

中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)



臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市永康區永康國民小學編

臺南市地方教育發展基金113年度附屬單位決算
目 次

甲、總說明	第	1-4	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表	第	5	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表	第	6	頁
2、基金用途明細表	第	7-14	頁
3、資本資產明細表	第	15-16	頁
4、長期負債明細表	第	17-18	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	19	頁
6、員工人數彙計表	第	20	頁
7、用人費用彙計表	第	21-22	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	23	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	24	頁
10、各項費用彙計表	第	25	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	26	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	27-28	頁
2、收入支出表	第	29	頁
3、現金流量表	第	30	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	31	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數288,930,000元，決算數319,157,567元。

(一) 國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班83班，學生人數2,255人；附設幼兒園6班，學生人數118人；特教班7班(資源班3班、巡迴班3班、集中式特教班1班)、美術班4班，學生人數117人；補校3班，學生人數30人。

113學年度上學期，實際招收普通班81班，學生人數2,197人；附設幼兒園6班，學生人數107人；特教班7班(資源班3班、巡迴班3班、集中式特教班1班)、美術班4班，學生人數114人；補校3班，學生人數43人。

本計畫實施內容主要為增購英語、音樂、自然、廣播、圖書等各科教學設備，辦理數位教學與科學推廣活動，預期績效革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。辦理場地開放、藝文競賽、科學、學生輔導活動等項目，透過各項活動，以鍛鍊學童強健的身心，增進學童生活智慧。配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。本年度決算數265,221,410元，較法定預算數238,552,000元，增加26,669,410元，計增加11.18%。

(二) 一般行政管理業務計畫：

本計畫實施內容主要為配合教育業務推動、強化行政管理功能，進而提昇教育服務水準。本年度決算數42,568,630元，較法定預算數37,873,000元，增加4,695,630元，計增加12.40%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數。

(三) 建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質。本年度決算數11,367,527元，較本年度法定預算數12,505,000元，減少1,137,473元，計減少9.10%。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源：

本年度基金來源決算數321,382,153元，較法定預算數287,003,000元，增加34,379,153元，計增加11.98%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數7,950元，較法定預算數0元，增加7,950元。主要係因：係屬圖書館學生賠償圖書收入，依實際收入繳庫。。
2. 服務收入：決算數88,560元，較法定預算數80,000元，增加8,560元，計增加10.70%。主要係因：屬場地租借收入，依實際收入繳庫。。
3. 財產處分收入：決算數34,000元，較法定預算數3,000元，增加31,000元，計增加1,033.33%。主要係因：係報廢財產處分收入，依實際收入繳庫。。
4. 租金收入：決算數962,322元，較法定預算數800,000元，增加162,322元，計增加20.29%。主要係因：係太陽能光電租金收入，依實際數繳庫。
5. 利息收入：決算數66,470元，較法定預算數18,000元，增加48,470元，計增加269.28%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

6. 公庫撥款收入：決算數306,151,598元，較法定預算數285,969,000元，增加20,182,598元，計增加7.06%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。
7. 政府其他撥入收入：決算數13,912,067元，較法定預算數0元，增加13,912,067元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款所致。
8. 學雜費收入：決算數101,960元，較法定預算數118,000元，減少16,040元，計減少13.59%。主要係因：係幼兒園雜費收入較預期減少，依實際數繳庫。
9. 雜項收入：決算數57,226元，較法定預算數15,000元，增加42,226元，計增加281.51%。主要係因：係資源回收收入依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數319,157,567元，較法定預算數288,930,000元，增加30,227,567元，計增加10.46%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數265,221,410元，較法定預算數238,552,000元，增加26,669,410元，計增加11.18%。主要係因：教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等超支併決算之差異數所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數42,568,630元，較法定預算數37,873,000元，增加4,695,630元，計增加12.40%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數11,367,527元，較法定預算數12,505,000元，減少1,137,473元，計減少9.10%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀1,927,000元，本年度決算賸餘數2,224,586元，賸餘原因：上級補助款協助學校維修費節省學校業務費

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入18,824,128元。
- (二)投資活動之淨現金流出12,340,249元。
- (三)籌資活動之淨現金流出1,011,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增5,472,879元。
期初現金及約當現金26,769,480元。
期末現金及約當現金32,242,359元。

四、資產負債情況

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

(一)資產部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
銀行存款	32,242,359	26,769,480	20.44
預付費用	531,811	2,997,736	-82.26
土地改良物	16,783,383	7,276,212	130.66
房屋建築及設備	52,174,938	50,862,472	2.58
機械及設備	22,437,392	22,862,240	-1.86
交通及運輸設備	4,268,976	4,769,214	-10.49
雜項設備	4,156,988	4,251,731	-2.23
電腦軟體	622,013	825,031	-24.61
暫付及待結轉帳項	1,334,954	362,232	268.54
代管資產	1,136,965,172	1,113,107,676	2.14
應付代管資產	-1,136,965,172	-1,113,107,676	2.14
資產合計	134,552,814	120,976,348	11.22

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係代辦經費補助款撥入尚在執行中所致。
2. 預付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等計畫經費不足預付金額較上年度減少所致。
3. 土地改良物：主要增加係學校基地內污水匯流工程所致。
4. 交通及運輸設備：主要減少係報廢對講機等所致。
5. 電腦軟體：主要減少係電腦軟體提列折舊所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係因幼兒園課後留園暫付款經費於年底前尚未撥入所致。

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
應付代收款	22,868,614	20,424,580	11.97
應付費用	1,589,373	1,267,317	25.41
存入保證金	979,000	1,990,000	-50.80
負債合計	25,436,987	23,681,897	7.41

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係教育局補助國產可追溯食材代辦計畫執行中所致。
2. 應付費用：主要增加係預算內用人費未及於年底付款轉至下年度付款所致。
3. 存入保證金：主要減少係工程保固金到期退還所致。

(三)淨資產為累積餘額109,115,827元。

五、其他

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

- (一)本年度併決算事項：1. 國民教育計畫決算數265,221,410元，較預算數238,552,000元，增加26,669,410元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)計劃等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年6月28日府教會(二)字第1130901900號函、113年12月31日府教會(二)字第1132629616號函核定，同意辦理超支併決算。
2. 一般行政管理計畫決算數42,568,630元，較法定預算數37,873,000元，增加4,695,630元，係辦理退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等計劃等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年6月28日府教會(二)字第1130901900號函、113年12月31日府教會(二)字第1132629616號函核定，同意辦理超支併決算。
- (二)本年度奉准補辦預算：無。
- (三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (四)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永康國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	287,003,000	100.00	321,382,153	100.00	34,379,153	11.98	295,890,603	100.00
41 徵收及依法分配收入			7,950	0.00	7,950	0.00	10,650	0.00
415 違規罰款收入			7,950	0.00	7,950		10,650	0.00
43 勞務收入	80,000	0.03	88,560	0.03	8,560	10.70	141,545	0.05
431 服務收入	80,000	0.03	88,560	0.03	8,560	10.70	141,545	0.05
45 財產收入	821,000	0.29	1,062,792	0.33	241,792	29.45	911,565	0.31
451 財產處分收入	3,000	0.00	34,000	0.01	31,000	1,033.33	5,795	0.00
452 租金收入	800,000	0.28	962,322	0.30	162,322	20.29	848,369	0.29
454 利息收入	18,000	0.01	66,470	0.02	48,470	269.28	57,401	0.02
46 政府撥入收入	285,969,000	99.64	320,063,665	99.59	34,094,665	11.92	294,433,999	99.51
462 公庫撥款收入	285,969,000	99.64	306,151,598	95.26	20,182,598	7.06	279,581,436	94.49
46Y 政府其他撥入收入			13,912,067	4.33	13,912,067		14,852,563	5.02
4S 教學收入	118,000	0.04	101,960	0.03	-16,040	-13.59	119,387	0.04
4S1 學雜費收入	118,000	0.04	101,960	0.03	-16,040	-13.59	119,387	0.04
4Y 其他收入	15,000	0.01	57,226	0.02	42,226	281.51	273,457	0.09
4YY 雜項收入	15,000	0.01	57,226	0.02	42,226	281.51	273,457	0.09
5 基金用途	288,930,000	100.67	319,157,567	99.31	30,227,567	10.46	296,852,888	100.33
53 國民教育計畫	238,552,000	83.12	265,221,410	82.53	26,669,410	11.18	254,047,687	85.86
5L 一般行政管理計畫	37,873,000	13.20	42,568,630	13.25	4,695,630	12.40	42,024,227	14.20
5M 建築及設備計畫	12,505,000	4.36	11,367,527	3.54	-1,137,473	-9.10	780,974	0.26
購建固定資產	12,505,000	4.36	11,367,527	3.54	-1,137,473	-9.10	780,974	0.26
本期賸餘(短絀)	-1,927,000		2,224,586		4,151,586	-215.44	-962,285	
期初基金餘額	6,504,000		6,447,551		-56,449	-0.87	7,409,836	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,577,000		8,672,137		4,095,137	89.47	6,447,551	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永康國民小學

基金來源明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	287,003,000	321,382,153	34,379,153	11.98	
41 徵收及依法分配收入		7,950	7,950	0.00	✓
415 違規罰款收入		7,950	7,950	0.00	係圖書館學生賠償圖書等收入，依實際收入繳庫。
43 勞務收入	80,000	88,560	8,560	10.70	
431 服務收入	80,000	88,560	8,560	10.70	係場地租借收入，依實際收入繳庫。✓
45 財產收入	821,000	1,062,792	241,792	29.45	
451 財產處分收入	3,000	34,000	31,000	1,033.33	係報廢財產處分收入，依實際收入繳庫。✓
452 租金收入	800,000	962,322	162,322	20.29	係太陽能光電租金收入，依實際數繳庫。✓
454 利息收入	18,000	66,470	48,470	269.28	係利息收入較預期增加，核實辦理繳庫。✓
46 政府撥入收入	285,969,000	320,063,665	34,094,665	11.92	
462 公庫撥款收入	285,969,000	306,151,598	20,182,598	7.06	
46Y 政府其他撥入收入		13,912,067	13,912,067	0.00	係提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款，超支併決算所致。✓
4S 教學收入	118,000	101,960	-16,040	-13.59	
4S1 學雜費收入	118,000	101,960	-16,040	-13.59	係幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。✓
4Y 其他收入	15,000	57,226	42,226	281.51	
4YY 雜項收入	15,000	57,226	42,226	281.51	係資源回收收入及收113學校基地內污水匯流工程土方繳庫，依實際數繳庫。✓

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永康國民小學

基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	288,930,000	319,157,567	30,227,567	10.46	
53 國民教育計畫	238,552,000	265,221,410	26,669,410	11.18	53國民教育計畫增加原因:係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。
532 國民小學教育	238,552,000	265,221,410	26,669,410	11.18	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		1,033,164	1,033,164		
1 用人費用		1,033,164	1,033,164		
11 正式員額薪資		868,720	868,720		
113 職員薪金		868,720	868,720		
12 聘僱及兼職人員薪資		164,444	164,444		
124 兼職人員酬金		164,444	164,444		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,975,591	1,975,591		
1 用人費用		1,975,591	1,975,591		
11 正式員額薪資		1,403,179	1,403,179		
113 職員薪金		1,403,179	1,403,179		
15 獎金		238,102	238,102		
151 考績獎金		88,750	88,750		
152 年終獎金		149,352	149,352		
16 退休及卹償金		169,183	169,183		
161 職員退休及離職金		169,183	169,183		
18 福利費		165,127	165,127		
181 分擔員工保險費		165,127	165,127		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,207	24,207		
1 用人費用		24,207	24,207		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,164	24,164		
124 兼職人員酬金		24,164	24,164		
18 福利費		43	43		
181 分擔員工保險費		43	43		
53210304 國小合理教師員額編制		2,790,868	2,790,868		
1 用人費用		2,790,868	2,790,868		
11 正式員額薪資		1,259,840	1,259,840		
113 職員薪金		1,259,840	1,259,840		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,289,349	1,289,349		
124 兼職人員酬金		1,289,349	1,289,349		
15 獎金		58,716	58,716		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永康國民小學

基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
152 年終獎金		58,716	58,716		
16 退休及卹償金		62,545	62,545		
161 職員退休及離職金		62,545	62,545		
18 福利費		120,418	120,418		
181 分擔員工保險費		120,418	120,418		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		15,530,440	15,530,440		
1 用人費用		15,530,440	15,530,440		
11 正式員額薪資		11,991,300	11,991,300		
113 職員薪金		11,991,300	11,991,300		
12 聘僱及兼職人員薪資		129,024	129,024		
124 兼職人員酬金		129,024	129,024		
15 獎金		1,112,895	1,112,895		
152 年終獎金		1,112,895	1,112,895		
16 退休及卹償金		1,182,864	1,182,864		
161 職員退休及離職金		1,182,864	1,182,864		
18 福利費		1,114,357	1,114,357		
181 分擔員工保險費		1,114,357	1,114,357		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		230,160	230,160		
1 用人費用		230,160	230,160		
12 聘僱及兼職人員薪資		230,160	230,160		
124 兼職人員酬金		230,160	230,160		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		46,300	46,300		
1 用人費用		46,300	46,300		
11 正式員額薪資		46,300	46,300		
113 職員薪金		46,300	46,300		
53210403 國小附設幼兒園增 置契約教保員及護士補助經 費-中央補助		2,164,484	2,164,484		
1 用人費用		2,161,484	2,161,484		
11 正式員額薪資		1,646,595	1,646,595		
113 職員薪金		1,646,595	1,646,595		
15 獎金		139,160	139,160		
152 年終獎金		139,160	139,160		
16 退休及卹償金		97,353	97,353		
161 職員退休及離職金		97,353	97,353		
18 福利費		278,376	278,376		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永康國民小學

基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
181 分擔員工保險費		276,755	276,755		
183 傷病醫藥費		1,621	1,621		
2 服務費用		3,000	3,000		
27 一般服務費		3,000	3,000		
27F 體育活動費		3,000	3,000		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		249,821	249,821		
1 用人費用		249,821	249,821		
11 正式員額薪資		249,821	249,821		
113 職員薪金		249,821	249,821		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		293,526	293,526		
1 用人費用		293,526	293,526		
11 正式員額薪資		99,000	99,000		
113 職員薪金		99,000	99,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		194,526	194,526		
124 兼職人員酬金		194,526	194,526		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		561,407	561,407		
2 服務費用		561,407	561,407		
27 一般服務費		561,407	561,407		
27D 計時與計件人員酬金		561,407	561,407		服務費用支付編制外之進用人力 情形：27D計時與計件人員酬 金：預算數0元，決算 數561,407元，特教學生助理人 員(學前)3名。
53220000 各校經常門分支計 畫	238,552,000	238,493,078	-58,922	-0.02	
1 用人費用	228,153,000	229,058,813	905,813	0.40	
11 正式員額薪資	154,307,000	153,604,731	-702,269	-0.46	
113 職員薪金	153,510,000	153,183,001	-326,999	-0.21	
114 工員工資	797,000	421,730	-375,270	-47.09	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,977,000	2,373,798	396,798	20.07	
124 兼職人員酬金	1,977,000	2,373,798	396,798	20.07	
13 加(夜)班費	1,066,000	990,272	-75,728	-7.10	
131 延長工時加班費	21,000	18,772	-2,228	-10.61	
134 未休假加班費	1,045,000	971,500	-73,500	-7.03	
15 獎金	38,937,000	38,966,381	29,381	0.08	
151 考績獎金	20,053,000	20,456,635	403,635	2.01	
152 年終獎金	18,884,000	18,509,746	-374,254	-1.98	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永康國民小學
基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
16 退休及卹償金	17,712,000	17,016,673	-695,327	-3.93	
161 職員退休及離職金	17,664,000	16,991,296	-672,704	-3.81	
162 工員退休及離職金	48,000	25,377	-22,623	-47.13	
18 福利費	14,154,000	16,106,958	1,952,958	13.80	
181 分擔員工保險費	13,440,000	15,559,208	2,119,208	15.77	
183 傷病醫藥費	88,000	19,000	-69,000	-78.41	
18Y 其他福利費	626,000	528,750	-97,250	-15.54	
2 服務費用	8,994,000	8,312,723	-681,277	-7.57	
21 水電費	2,406,000	2,092,480	-313,520	-13.03	
212 工作場所電費	2,206,000	1,869,279	-336,721	-15.26	
214 工作場所水費	200,000	223,201	23,201	11.60	
22 郵電費	271,000	91,970	-179,030	-66.06	
221 郵費	25,000	24,532	-468	-1.87	
222 電話費	150,000	67,438	-82,562	-55.04	
224 數據通信費	96,000		-96,000	-100.00	
23 旅運費	75,000	47,273	-27,727	-36.97	
231 國內旅費	75,000	46,473	-28,527	-38.04	
235 貨物運費		800	800		
24 印刷裝訂與廣告費	172,000	198,405	26,405	15.35	
241 印刷及裝訂費	172,000	198,405	26,405	15.35	
25 修理保養及保固費	1,471,000	1,102,614	-368,386	-25.04	
252 一般房屋修護費	627,000	603,571	-23,429	-3.74	
254 其他建築修護費		5,000	5,000		
255 機械及設備修護費	322,000	90,831	-231,169	-71.79	
256 交通及運輸設備修護費	151,000	75,950	-75,050	-49.70	
257 雜項設備修護費	371,000	327,262	-43,738	-11.79	
26 保險費	16,000	7,319	-8,681	-54.26	
264 交通及運輸設備保險費	11,000	7,319	-3,681	-33.46	
26Y 其他保險費	5,000		-5,000	-100.00	
27 一般服務費	4,358,000	4,554,588	196,588	4.51	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,170	1,170		
277 代理(辦)費	174,000	154,035	-19,965	-11.47	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永康國民小學

基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
279 外包費	1,314,000	1,310,400	-3,600	-0.27	服務費用支付編制外之進用人力情形：279 外包費：預算數 1,213,000元(不含機械保全101,000元)，決算數 1,250,400元(不含機械保全60,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、電梯保養、活動用桌巾清洗、校園水塔清洗、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	2,702,000	2,911,462	209,462	7.75	服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數2,702,000元，決算數2,911,462元，內容：約用人員1名、進用身心障礙人士4名、特教專車駕駛1名。
27F 體育活動費	168,000	177,521	9,521	5.67	
28 專業服務費	127,000	120,074	-6,926	-5.45	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	98,000	32,622	-65,378	-66.71	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	14,000	72,452	58,452	417.51	
28A 電腦軟體服務費	15,000	15,000			
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	1,173,000	940,933	-232,067	-19.78	
31 使用材料費	144,000	247,320	103,320	71.75	
312 燃料	49,000	33,382	-15,618	-31.87	
315 設備零件	95,000	213,938	118,938	125.20	
32 用品消耗	1,029,000	693,613	-335,387	-32.59	
321 辦公(事務)用品	694,000	515,779	-178,221	-25.68	
322 報章雜誌		4,200	4,200		
323 農業與園藝用品及環境 美化費	195,000	110,679	-84,321	-43.24	
326 食品		729	729		
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	50,000	45,526	-4,474	-8.95	
32Y 其他用品消耗	90,000	16,700	-73,300	-81.44	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	131,000	76,400	-54,600	-41.68	
43 機器租金	24,000		-24,000	-100.00	
432 機械及設備租金	24,000		-24,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永康國民小學
基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
44 交通及運輸設備租金	20,000		-20,000	-100.00	
442 車租	20,000		-20,000	-100.00	
45 雜項設備租金	87,000	76,400	-10,600	-12.18	
451 雜項設備租金	87,000	76,400	-10,600	-12.18	
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	28,209	12,209	76.31	
64 消費與行為稅	11,000	17,805	6,805	61.86	
646 使用牌照稅	11,000	17,805	6,805	61.86	
66 規費	5,000	10,404	5,404	108.08	
661 行政規費與強制費	1,000	2,270	1,270	127.00	
663 汽車燃料使用費	4,000	8,134	4,134	103.35	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	85,000	76,000	-9,000	-10.59	
71 會費	5,000	4,000	-1,000	-20.00	
713 職業團體會費	5,000	4,000	-1,000	-20.00	
75 競賽及交流活動費	80,000	72,000	-8,000	-10.00	
751 技能競賽	80,000	72,000	-8,000	-10.00	
53221502 特教學生助理人員		1,704,067	1,704,067		
2 服務費用		1,704,067	1,704,067		
27 一般服務費		1,704,067	1,704,067		
27D 計時與計件人員酬金		1,704,067	1,704,067		服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數0元，決算數1,704,067元，內容：特教學生助理人員6名。
53221601 推展傳統藝術教育		35,000	35,000		
2 服務費用		31,400	31,400		
28 專業服務費		31,400	31,400		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		31,400	31,400		
3 材料及用品費		3,600	3,600		
32 用品消耗		3,600	3,600		
321 辦公(事務)用品		3,600	3,600		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		89,297	89,297		
2 服務費用		89,297	89,297		
21 水電費		89,297	89,297		
212 工作場所電費		89,297	89,297		
5L 一般行政管理計畫	37,873,000	42,568,630	4,695,630	12.40	5L一般行政管理計畫增加原因:係統籌支撥經費。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永康國民小學

基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5L1 行政管理及推展	37,873,000	42,568,630	4,695,630	12.40	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	37,873,000	39,509,924	1,636,924	4.32	
1 用人費用	37,849,000	39,475,924	1,626,924	4.30	
16 退休及卹償金	37,849,000	39,475,924	1,626,924	4.30	
161 職員退休及離職金	37,679,000	39,402,429	1,723,429	4.57	
163 卹償金	170,000	73,495	-96,505	-56.77	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	34,000	10,000	41.67	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	34,000	10,000	41.67	
744 慰問、照護及濟助金	24,000	34,000	10,000	41.67	
5L100400 調整待遇及其他經費		3,058,706	3,058,706		
1 用人費用		3,058,706	3,058,706		
18 福利費		3,058,706	3,058,706		
18Y 其他福利費		3,058,706	3,058,706		
5M 建築及設備計畫	12,505,000	11,367,527	-1,137,473	-9.10	
5M1 土地購置	11,380,000	10,552,768	-827,232	-7.27	
5M120000 由學校編列執行之土地購置	11,380,000	10,552,768	-827,232	-7.27	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	11,380,000	10,552,768	-827,232	-7.27	
51 購建固定資產	11,380,000	10,552,768	-827,232	-7.27	
512 興建土地改良物	11,380,000	10,552,768	-827,232	-7.27	
5M3 交通及運輸設備	150,000	15,500	-134,500	-89.67	
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	150,000	15,500	-134,500	-89.67	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	150,000	15,500	-134,500	-89.67	
51 購建固定資產	150,000	15,500	-134,500	-89.67	
515 購置交通及運輸設備	150,000	15,500	-134,500	-89.67	
5M4 其他設備	975,000	799,259	-175,741	-18.02	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	975,000	799,259	-175,741	-18.02	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	975,000	799,259	-175,741	-18.02	
51 購建固定資產	975,000	799,259	-175,741	-18.02	
514 購置機械及設備	695,000	500,059	-194,941	-28.05	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永康國民小學
基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
516 購置雜項設備	280,000	299,200	19,200	6.86	

臺南市地方教育發展基金—
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度	
			增加	
			預算數	
資產	128,807,412	37,960,512	12,505,000	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	10,112,818	2,836,606	11,380,000	
房屋及建築	60,707,345	9,844,873		
機械及設備	36,938,852	14,076,612	695,000	
交通及運輸設備	9,181,314	4,412,100	130,000	
雜項設備	11,042,052	6,790,321	300,000	
租賃資產				
租賃權益改良				
收藏品及傳承資產				
購建中固定資產				
遞耗資產				
權利				
電腦軟體	825,031			
發展中之無形資產				
其他				

- 註： 1.土地改良物:增加系學校基地內污水匯流改善工程。減少系帳務更正調整所致。
 2.房屋建築及設備:增加系教育局補助配電線安裝工程及受贈美術大樓創意特區地板和防火漆工程等、鋁百葉窗等。減少系帳務更正調整所致。
 3.機器設備:增加系受贈大電視、撥入心臟電擊器1台、網路基地台5台及網路交換器3台、撥入冷氣機1台等；教育局補助購置冷氣機2台、切菜機、治療車等。預算購置大電視5台、主機5台等。減少系報廢:電子白板、數位相機等。
 4.交通及運輸設備:增加系受贈中華汽車七人座一台、購置對講機。減少系報廢對講機等。
 5.雜項設備:增加系購置水擦黑板4間、受贈黑板、教育局補助購置安全跳箱、冰箱及餐廚用車等、預算購置碎紙機及飲水機。
 減少系報廢:櫥櫃、烤箱、投影機等。
 6.電腦軟體:減少系電腦軟體攤銷。

臺南市永康區永康國民小學

產明細表

113 年度

單位:新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
20,502,760	491,000	628,401	10,277,569	100,443,690
10,638,763		29,995	1,101,597	16,783,383
2,849,646		12,000	1,525,180	52,174,938
5,389,950		46,000	5,768,798	22,437,392
948,000		22,500	1,425,738	4,268,976
676,401		314,888	456,256	4,156,988
	491,000	203,018		622,013

註：

臺南市地方教育發展基金—
長期負債
 中華民國

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

臺南市永康區永康國民小學

明細表

113 年度

單位：新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永康國民小學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物		11,380,000			11,380,000	10,552,768	-827,232	
土地改良物		11,380,000			11,380,000	10,552,768	-827,232	
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		695,000			695,000	500,059	-194,941	
機械及設備		695,000			695,000	500,059	-194,941	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		150,000		-20,000	130,000	15,500	-114,500	
交通及運輸設備		150,000		-20,000	130,000	15,500	-114,500	
購建中固定資產								
雜項設備		280,000		20,000	300,000	299,200	-800	
雜項設備		280,000		20,000	300,000	299,200	-800	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		12,505,000			12,505,000	11,367,527	-1,137,473	

本年度購置無形資產決算數0元

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永康國民小學

員工人數彙計表

中華民國 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	168	184	16	教師170人，公務人員9人，教保員2人，幼兒園廚工2人。職員增加原因：係輔導教師人力運用計畫(專任)教師2人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師11人、幼兒園依法改制增置教保員2人及幼兒園廚工2人(核准文號：113年11月29日南市教安(一)字第1132474944號函、核准文號：113年11月22日南市教課(二)字第1132399398、核准文號：113年9月4日南市教特(一)字第1131151329號函)。
職員	166	183	17	
工友	2	1	-1	本年度退休1人
合 計	168	184	16	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：特教學生助理人員(含學前)9名、約用人員1名、進用身心障礙人士4名、特教專車駕駛1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、電梯保養、活動用桌巾清洗、校園水塔清洗、健康中心涼被床單清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永康國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算 數										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	154,307,000		1,066,000		38,937,000	17,712,000		14,154,000		226,176,000	1,977,000	228,153,000
正式人員	154,307,000		1,066,000		38,937,000	17,712,000		14,154,000		226,176,000		226,176,000
兼任人員											1,977,000	1,977,000
一般行政管理計畫						37,849,000				37,849,000		37,849,000
正式人員						37,849,000				37,849,000		37,849,000
其他人員												
合 計	154,307,000		1,066,000		38,937,000	55,561,000		14,154,000		264,025,000	1,977,000	266,002,000

1.服務費用支付 編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數2,702,000元，決算數5,176,936元；279 外包費：預算數1,213,000元(不含機械保全101,000元)，決算數1,250,400元(不含機械保全60,000元)✓
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數20,053,000元，決算數20,545,385元，內容：教職員工考績獎金決算人數156名，依據公務人員考績法及公立高級中等以下學校教師成績考核辦法；152年終獎金，預算數18,884,000元，決算數19,969,869元，內容：教職員工年終獎金決算人數203名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永康國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
171,169,486		990,272		40,515,254	18,528,618		17,785,279		248,988,909	4,405,465	253,394,374
171,169,486		990,272		40,070,601	18,425,081		17,591,776		248,247,216		248,247,216
				444,653	103,537		193,503		741,693	4,405,465	5,147,158
					39,475,924		3,058,706		42,534,630		42,534,630
							3,058,706		3,058,706		3,058,706
					39,475,924				39,475,924		39,475,924
171,169,486		990,272		40,515,254	58,004,542		20,843,985		291,523,539	4,405,465	295,929,004

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永康國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

1.管理用車輛：截至本年度終了計有小客車2輛。

2.其他車輛:無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永康國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 113 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			288,930,000		319,157,567		30,227,567	10.46	
國民教育計畫			238,552,000		265,221,410		26,669,410	11.18	調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制、用人費用不足等超支併決算之差異數。
一般行政管理計畫			37,873,000		42,568,630		4,695,630	12.40	退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數。
建築及設備計畫			12,505,000		11,367,527		-1,137,473	-9.10	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永康國民小學
各項費用彙計表
 中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	266,002,000	295,929,004	29,927,004	11.25
11 正式員額薪資	154,307,000	171,169,486	16,862,486	10.93
12 聘僱及兼職人員薪資	1,977,000	4,405,465	2,428,465	122.84
13 加(夜)班費	1,066,000	990,272	-75,728	-7.10
15 獎金	38,937,000	40,515,254	1,578,254	4.05
16 退休及卹償金	55,561,000	58,004,542	2,443,542	4.40
18 福利費	14,154,000	20,843,985	6,689,985	47.27
2 服務費用	8,994,000	10,701,894	1,707,894	18.99
21 水電費	2,406,000	2,181,777	-224,223	-9.32
22 郵電費	271,000	91,970	-179,030	-66.06
23 旅運費	75,000	47,273	-27,727	-36.97
24 印刷裝訂與廣告費	172,000	198,405	26,405	15.35
25 修理保養及保固費	1,471,000	1,102,614	-368,386	-25.04
26 保險費	16,000	7,319	-8,681	-54.26
27 一般服務費	4,358,000	6,823,062	2,465,062	56.56
28 專業服務費	127,000	151,474	24,474	19.27
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,173,000	944,533	-228,467	-19.48
31 使用材料費	144,000	247,320	103,320	71.75
32 用品消耗	1,029,000	697,213	-331,787	-32.24
4 租金、償債、利息及相關手續費	131,000	76,400	-54,600	-41.68
43 機器租金	24,000	0	-24,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	20,000	0	-20,000	-100.00
45 雜項設備租金	87,000	76,400	-10,600	-12.18
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	12,505,000	11,367,527	-1,137,473	-9.10
51 購建固定資產	12,505,000	11,367,527	-1,137,473	-9.10
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	28,209	12,209	76.31
64 消費與行為稅	11,000	17,805	6,805	61.86
66 規費	5,000	10,404	5,404	108.08
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	109,000	110,000	1,000	0.92
71 會費	5,000	4,000	-1,000	-20.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	34,000	10,000	41.67
75 競賽及交流活動費	80,000	72,000	-8,000	-10.00
合 計	288,930,000	319,157,567	30,227,567	10.46

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永康國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	2,800,000	5,240,958	2,440,958	87.18	
27D 計時與計件人員酬金	2,702,000	5,176,936	2,474,936	91.60	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	98,000	64,022	-33,978	-34.67	

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	134,552,814	100.00	120,976,348	100.00	13,576,466	11.22
流動資產	32,774,170	24.36	29,767,216	24.61	3,006,954	10.10
現金	32,242,359	23.96	26,769,480	22.13	5,472,879	20.44
銀行存款	32,242,359	23.96	26,769,480	22.13	5,472,879	20.44
預付款項	531,811	0.40	2,997,736	2.48	- 2,465,925	- 82.26
預付費用	531,811	0.40	2,997,736	2.48	- 2,465,925	- 82.26
固定資產	99,821,677	74.19	90,021,869	74.41	9,799,808	10.89
土地改良物	16,783,383	12.47	7,276,212	6.01	9,507,171	130.66
土地改良物	20,721,586	15.40	10,112,818	8.36	10,608,768	104.90
累計折舊-土地改良物	- 3,938,203	- 2.93	- 2,836,606	- 2.34	- 1,101,597	- 38.84
房屋建築及設備	52,174,938	38.78	50,862,472	42.04	1,312,466	2.58
房屋建築及設備	63,544,991	47.23	60,707,345	50.18	2,837,646	4.67
累計折舊-房屋建築及設備	- 11,370,053	- 8.45	- 9,844,873	- 8.14	- 1,525,180	- 15.49
機械及設備	22,437,392	16.68	22,862,240	18.90	- 424,848	- 1.86
機械及設備	42,282,802	31.42	36,938,852	30.53	5,343,950	14.47
累計折舊-機械及設備	- 19,845,410	- 14.75	- 14,076,612	- 11.64	- 5,768,798	- 40.98
交通及運輸設備	4,268,976	3.17	4,769,214	3.94	- 500,238	- 10.49
交通及運輸設備	10,106,814	7.51	9,181,314	7.59	925,500	10.08
累計折舊-交通及運輸設備	- 5,837,838	- 4.34	- 4,412,100	- 3.65	- 1,425,738	- 32.31
雜項設備	4,156,988	3.09	4,251,731	3.51	- 94,743	- 2.23
雜項設備	11,403,565	8.48	11,042,052	9.13	361,513	3.27
累計折舊-雜項設備	- 7,246,577	- 5.39	- 6,790,321	- 5.61	- 456,256	- 6.72
無形資產	622,013	0.46	825,031	0.68	- 203,018	- 24.61
無形資產	622,013	0.46	825,031	0.68	- 203,018	- 24.61
電腦軟體	622,013	0.46	825,031	0.68	- 203,018	- 24.61
其他資產	1,334,954	0.99	362,232	0.30	972,722	268.54
什項資產	1,334,954	0.99	362,232	0.30	972,722	268.54
暫付及待結轉帳項	1,334,954	0.99	362,232	0.30	972,722	268.54
代管資產	1,136,965,172	845.00	1,113,107,676	920.10	23,857,496	2.14
應付代管資產	- 1,136,965,172	- 845.00	- 1,113,107,676	- 920.10	- 23,857,496	- 2.14
合計	134,552,814	100.00	120,976,348	100.00	13,576,466	11.22

信託代理與保證資產

-

保證品

-

註：1. 經管珍貴動產、不動產總額：無。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

金—臺南市永康區永康國民小學

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	25,436,987	18.90	23,681,897	19.58	1,755,090	7.41
流動負債	24,457,987	18.18	21,691,897	17.93	2,766,090	12.75
應付款項	24,457,987	18.18	21,691,897	17.93	2,766,090	12.75
應付代收款	22,868,614	17.00	20,424,580	16.88	2,444,034	11.97
應付費用	1,589,373	1.18	1,267,317	1.05	322,056	25.41
其他負債	979,000	0.73	1,990,000	1.64	- 1,011,000	- 50.80
什項負債	979,000	0.73	1,990,000	1.64	- 1,011,000	- 50.80
存入保證金	979,000	0.73	1,990,000	1.64	- 1,011,000	- 50.80
淨資產	109,115,827	81.10	97,294,451	80.42	11,821,376	12.15
淨資產	109,115,827	81.10	97,294,451	80.42	11,821,376	12.15
淨資產	109,115,827	81.10	97,294,451	80.42	11,821,376	12.15
累積餘額	109,115,827	81.10	97,294,451	80.42	11,821,376	12.15
合 計	134,552,814	100.00	120,976,348	100.00	13,576,466	11.22

信託代理與保證負債 -

應付保證品 -

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永康國民小學

收入支出表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	330,088,950	100.00	335,321,039	100.00	- 5,232,089	-1.56
徵收及依法分	7,950	0.00	10,650	0.00	- 2,700	-25.35
違規罰款收	7,950	0.00	10,650	0.00	- 2,700	-25.35
勞務收入	88,560	0.03	141,545	0.04	- 52,985	-37.43
服務收入	88,560	0.03	141,545	0.04	- 52,985	-37.43
財產收益	8,067,146	2.44	40,192,051	11.99	- 32,124,905	-79.93
財產孳息收	1,028,792	0.31	905,770	0.27	123,022	13.58
廢舊物品售	34,000	0.01	5,795	0.00	28,205	486.71
財產交易利	4,681,571	1.42	31,571,637	9.42	- 26,890,066	-85.17
其他財產收	2,322,783	0.70	7,708,849	2.30	- 5,386,066	-69.87
政府撥入收入	320,063,665	96.96	294,433,999	87.81	25,629,666	8.70
公庫撥款收	306,151,598	92.75	279,581,436	83.38	26,570,162	9.50
政府其他撥	13,912,067	4.21	14,852,563	4.43	- 940,496	-6.33
教學收入	101,960	0.03	119,387	0.04	- 17,427	-14.60
學雜費收入	101,960	0.03	119,387	0.04	- 17,427	-14.60
其他收入	1,759,669	0.53	423,407	0.13	1,336,262	315.60
受贈收入	1,702,443	0.52	149,950	0.04	1,552,493	1035.34
雜項收入	57,226	0.02	273,457	0.08	- 216,231	-79.07
支出	318,650,643	96.53	306,635,265	91.45	12,015,378	3.92
人事支出	295,929,004	89.65	285,457,073	85.13	10,471,931	3.67
人事支出	295,929,004	89.65	285,457,073	85.13	10,471,931	3.67
業務支出	11,861,036	3.59	10,614,841	3.17	1,246,195	11.74
業務支出	11,861,036	3.59	10,614,841	3.17	1,246,195	11.74
財產損失	460	0.00	3,848	0.00	- 3,388	-88.05
財產交易損	460	0.00	3,848	0.00	- 3,388	-88.05
折舊、折耗及	10,860,143	3.29	10,559,503	3.15	300,640	2.85
固定資產折	10,657,125	3.23	10,050,979	3.00	606,146	6.03
無形資產攤	203,018	0.06	508,524	0.15	- 305,506	-60.08
本期賸餘（短絀）	11,438,307	3.47	28,685,774	8.55	- 17,247,467	-60.13
期初淨資產	97,294,451	29.48	68,608,677	20.46	28,685,774	41.81
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	383,069	0.12	-	0.00	383,069	-
期末淨資產	109,115,827	33.06	97,294,451	29.02	11,821,376	12.15

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永康國民小學

現金流量表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	11,438,307
8002 調整非現金項目	7,385,821
81 業務活動之淨現金流入(流出)	18,824,128
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	4,743,252
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-17,083,501
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-12,340,249
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,665,000
8404 減少短期債務及其他負債	-2,676,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,011,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	5,472,879
87 期初現金及約當現金	26,769,480
88 期末現金及約當現金	32,242,359

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-23,857,496 元;增加應付代管資產+ 23,857,496 元。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永康國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	321,382,153	8,706,797	330,088,950	收入
徵收及依法分配收入	7,950	-	7,950	徵收及依法分配收入
勞務收入	88,560	-	88,560	勞務收入
財產收入	1,062,792	7,004,354	8,067,146	財產收益
政府撥入收入	320,063,665	-	320,063,665	政府撥入收入
教學收入	101,960	-	101,960	教學收入
其他收入	57,226	1,702,443	1,759,669	其他收入
基金用途	319,157,567	-	318,650,643	支出
用人費用	295,929,004	-	295,929,004	人事支出
服務費用	10,701,894	1,159,142	11,861,036	業務支出
材料及用品費	944,533	944,533	-	
租金、償債、利息及相關手續費	76,400	76,400	-	
稅捐及規費(強制費)	28,209	28,209	-	
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	110,000	110,000	-	
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資及營舍與設施 工程支出	11,367,527	11,367,527	460	財產損失
折舊、折耗及攤銷		10,860,143	10,860,143	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,224,586	9,213,721	11,438,307	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,447,551	90,846,900	97,294,451	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數	-	383,069	383,069	淨資產調整數
期末基金餘額	8,672,137	100,443,690	109,115,827	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數7,004,354元係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 其他收入：調整數1,702,443元係南棟西側廁所整修工程等財產收入。
3. 服務費用/業務支出：調整數1,159,142元係〈材料及用品費〉944,533元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉76,400元+〈稅捐及規費(強制費)〉28,209元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉110,000元之調整數合計。
4. 財產損失：調整數460元係基金財產報廢。
5. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出：調整數11,367,527元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數10,860,143元係財產折舊。
7. 淨資產調整數：調整數383,069元係其他機關學校間財產撥入。

主辦會計人員：吳美枝



基金主持人：洪國展

