

中華民國 113 年度
(113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日)

臺南市總決算

臺南市政府教育局主管

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)

臺南市東區勝利國民小學編

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 197,885,000 元，決算數 222,387,748 元。

(一)國民教育業務計畫：

112 學年度下學期，實際招收普通班 59 班，學生人數 1,573 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 39 人；特教班 4 班(資源班 3 班、巡迴班 1 班)，學生人數 118 人。

113 學年度上學期，實際招收普通班 58 班，學生人數 1,502 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 37 人；特教班 4 班(資源班 3 班、巡迴班 1 班)，學生人數 114 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 172,575,603 元，較本年度法定預算數 143,527,000 元，增加 29,048,603 元，計增加 20.24%，主要係因：辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫，以超支併決算方式辦理所致。

(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 54,494,573 元，較本年度法定預算數 54,039,000 元，增加 455,573 元，計增加 0.84%。

(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 317,572 元，較本年度法定預算數 319,000 元，減少 1,428 元，計減少 0.45%。

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 227,418,333 元，較法定預算數 197,088,000 元，增加 30,330,333 元，計增加 15.39%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 34,314 元，較法定預算數 0 元，增加 34,314 元。主要係因：危險立面拆除等逾期違約金。
2. 服務收入：決算數 133,000 元，較法定預算數 90,000 元，增加 43,000 元，計增加 47.78%。主要係因：係場地租借費收入，依實際收入繳庫。
3. 財產處分收入：決算數 43,240 元，較法定預算數 0 元，增加 43,240 元。主要係因：係財產報廢售價收入，依實際收入繳庫。
4. 租金收入：決算數 487,460 元，較法定預算數 443,000 元，增加 44,460 元，計增加 10.04%。主要係因：係太陽能光電年租金收入，依實際收入繳庫。
5. 利息收入：決算數 68,119 元，較法定預算數 3,000 元，增加 65,119 元，計增加 2,170.63%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
6. 公庫撥款收入：決算數 216,518,585 元，較法定預算數 196,492,000 元，增加

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 113 年度

20,026,585 元，計增加 10.19%。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、水電費等補助款所致。

7. 政府其他撥入收入：決算數 10,095,264 元，較法定預算數 0 元，增加 10,095,264 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 35,346 元，較法定預算數 50,000 元，減少 14,654 元，計減少 29.31%。主要係因：幼兒園雜費，依實際收入繳庫。

9. 雜項收入：決算數 3,005 元，較法定預算數 10,000 元，減少 6,995 元，計減少 69.95%。主要係因：係資源回收收入，依實際收入繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 227,387,748 元，較法定預算數 197,885,000 元，增加 29,502,748 元，計增加 14.91%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 172,575,603 元，較法定預算數 143,527,000 元，增加 29,048,603 元，計增加 20.24%。主要係因：辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫，以超支併決算方式辦理所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 54,494,573 元，較法定預算數 54,039,000 元，增加 455,573 元，計增加 0.84%。

3. 建築及設備計畫：決算數 317,572 元，較法定預算數 319,000 元，減少 1,428 元，計減少 0.45%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 797,000 元，本年度決算賸餘數 30,585 元，賸餘原因：用人費用賸餘並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 4,841,221 元。

(二)投資活動之淨現金流出 290,596 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 527,203 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 4,023,422 元。

期初現金及約當現金 25,310,616 元。

期末現金及約當現金 29,334,038 元。

四、資產負債情況

(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	29,334,038	25,310,616	15.90
預付費用	831,892	2,024,704	-58.91
土地改良物	2,162,667	533,226	305.58

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 113 年度

房屋建築及設備	35,306,576	30,943,341	14.10
機械及設備	14,958,361	15,605,330	-4.15
交通及運輸設備	573,576	771,471	-25.65
雜項設備	4,250,521	4,314,254	-1.48
電腦軟體	160,680	209,410	-23.27
暫付及待結轉帳項	506,933	533,909	-5.05
代管資產	1,358,197,187	1,360,926,454	-0.20
應付代管資產	-1,358,197,187	-1,360,926,454	-0.20
資產合計	88,085,244	80,246,261	9.77

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係雙語教育暨英語教育資源中心等補助款，結轉下年度繼續支用。
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 名等超併計畫，於 113 年撥入轉正。
3. 土地改良物：主要增加係人行步道整修等。
4. 房屋建築及設備：主要增加係白鐵門及牆面修補等。
5. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊。
6. 電腦軟體：主要減少係軟體攤銷所致。

(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	22,828,132	19,235,917	18.67
應付費用	2,290,888	2,582,851	-11.30
存入保證金	1,384,807	1,912,010	-27.57
負債合計	26,503,827	23,730,778	11.69

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係雙語教育暨英語教育資源中心等補助款，結轉下年度繼續支用。
2. 應付費用：主要減少係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費等超併計畫無賸餘款轉列應付費用。
3. 存入保證金：主要減少係退還新自強樓增設無障礙電梯工程等履約保證金。

(三)淨資產為累積餘額 61,581,417 元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數 172,575,603 元，較預算數 143,527,000 元，增加 29,048,603 元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)計畫等，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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 113 年度

2. 一般行政管理計畫決算數 54,494,573 元，較預算數 54,039,000 元，增加 455,573 元，係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計畫等，因未及於 113 年度編列預算，經 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—臺南市東區勝利國民小學

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	197,088,000	100.00	227,418,333	100.00	30,330,333	15.39	200,990,073	100.00
41 徵收及依法分配收入			34,314	0.02	34,314	0.00		
415 違規罰款收入			34,314	0.02	34,314			
43 勞務收入	90,000	0.05	133,000	0.06	43,000	47.78	64,300	0.03
431 服務收入	90,000	0.05	133,000	0.06	43,000	47.78	64,300	0.03
45 財產收入	446,000	0.23	598,819	0.26	152,819	34.26	481,645	0.24
451 財產處分收入			43,240	0.02	43,240		75,908	0.04
452 租金收入	443,000	0.22	487,460	0.21	44,460	10.04	333,459	0.17
454 利息收入	3,000	0.00	68,119	0.03	65,119	2,170.63	72,278	0.04
46 政府撥入收入	196,492,000	99.70	226,613,849	99.65	30,121,849	15.33	200,397,237	99.71
462 公庫撥款收入	196,492,000	99.70	216,518,585	95.21	20,026,585	10.19	188,881,941	93.98
46Y 政府其他撥入收入			10,095,264	4.44	10,095,264		11,515,296	5.73
4S 教學收入	50,000	0.03	35,346	0.02	-14,654	-29.31	41,610	0.02
4S1 學雜費收入	50,000	0.03	35,346	0.02	-14,654	-29.31	41,610	0.02
4Y 其他收入	10,000	0.01	3,005	0.00	-6,995	-69.95	5,281	0.00
4YY 雜項收入	10,000	0.01	3,005	0.00	-6,995	-69.95	5,281	0.00
5 基金用途	197,885,000	100.40	227,387,748	99.99	29,502,748	14.91	222,214,695	110.56
53 國民教育計畫	143,527,000	72.82	172,575,603	75.88	29,048,603	20.24	166,122,405	82.65
5L 一般行政管理計畫	54,039,000	27.42	54,494,573	23.96	455,573	0.84	55,681,290	27.70
5M 建築及設備計畫	319,000	0.16	317,572	0.14	-1,428	-0.45	411,000	0.20
購建固定資產	319,000	0.16	317,572	0.14	-1,428	-0.45	411,000	0.20
本期賸餘（短絀）	-797,000		30,585		827,585	-103.84	-21,224,622	
期初基金餘額	25,292,000		4,138,451		-21,153,549	-83.64	25,363,073	
解繳公庫								
期末基金餘額	24,495,000		4,169,036		-20,325,964	-82.98	4,138,451	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區勝利國民小學

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	197,088,000	227,418,333	30,330,333	15.39	
41 徵收及依法分配收入		34,314	34,314	0.00	
415 違規罰款收入		34,314	34,314	0.00	危險立面拆除等逾期違約金
43 勞務收入	90,000	133,000	43,000	47.78	
431 服務收入	90,000	133,000	43,000	47.78	係場地租借費收入，依實際收入繳庫。
45 財產收入	446,000	598,819	152,819	34.26	
451 財產處分收入		43,240	43,240	0.00	係財產報廢售價收入，依實際收入繳庫。
452 租金收入	443,000	487,460	44,460	10.04	係太陽能光電年租金收入，依實際收入繳庫。
454 利息收入	3,000	68,119	65,119	2,170.63	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	196,492,000	226,613,849	30,121,849	15.33	
462 公庫撥款收入	196,492,000	216,518,585	20,026,585	10.19	係辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超支併決算。
46Y 政府其他撥入收入		10,095,264	10,095,264	0.00	係辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超支併決算。
4S 教學收入	50,000	35,346	-14,654	-29.31	
4S1 學雜費收入	50,000	35,346	-14,654	-29.31	係幼兒園雜費，依實際收入繳庫。
4Y 其他收入	10,000	3,005	-6,995	-69.95	
4YY 雜項收入	10,000	3,005	-6,995	-69.95	係資源回收收入，依實際收入繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區勝利國民小學
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	197,885,000	227,387,748	29,502,748	14.91	
53 國民教育計畫	143,527,000	172,575,603	29,048,603	20.24	53國民教育計畫增加原因：係因國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫超支併決算所致。
532 國民小學教育	143,527,000	172,575,603	29,048,603	20.24	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		701,096	701,096		
1 用人費用		701,096	701,096		
11 正式員額薪資		701,096	701,096		
113 職員薪金		701,096	701,096		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,083,288	2,083,288		
1 用人費用		2,083,288	2,083,288		
11 正式員額薪資		1,399,609	1,399,609		
113 職員薪金		1,399,609	1,399,609		
15 獎金		353,365	353,365		
151 考績獎金		146,260	146,260		
152 年終獎金		207,105	207,105		
16 退休及卹償金		197,117	197,117		
161 職員退休及離職金		197,117	197,117		
18 福利費		133,197	133,197		
181 分擔員工保險費		133,197	133,197		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,208	26,208		
1 用人費用		26,208	26,208		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,208	26,208		
124 兼職人員酬金		26,208	26,208		
53210304 國小合理教師員額編制		3,037,379	3,037,379		
1 用人費用		3,037,379	3,037,379		
11 正式員額薪資		1,180,514	1,180,514		
113 職員薪金		1,180,514	1,180,514		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,386,585	1,386,585		
124 兼職人員酬金		1,386,585	1,386,585		
15 獎金		153,822	153,822		
152 年終獎金		153,822	153,822		
16 退休及卹償金		99,818	99,818		
161 職員退休及離職金		99,818	99,818		
18 福利費		216,640	216,640		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區勝利國民小學
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		216,640	216,640		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		7,824,180	7,824,180		
1 用人費用		7,824,180	7,824,180		
11 正式員額薪資		6,328,717	6,328,717		
113 職員薪金		6,328,717	6,328,717		
12 聘僱及兼職人員薪資		20,496	20,496		
124 兼職人員酬金		20,496	20,496		
15 獎金		500,709	500,709		
152 年終獎金		500,709	500,709		
16 退休及卹償金		516,417	516,417		
161 職員退休及離職金		516,417	516,417		
18 福利費		457,841	457,841		
181 分擔員工保險費		457,841	457,841		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		87,060	87,060		
1 用人費用		87,060	87,060		
12 聘僱及兼職人員薪資		87,060	87,060		
124 兼職人員酬金		87,060	87,060		
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		3,289,826	3,289,826		
1 用人費用		3,287,219	3,287,219		
11 正式員額薪資		2,535,769	2,535,769		
113 職員薪金		2,535,769	2,535,769		
15 獎金		326,055	326,055		
151 考績獎金		59,740	59,740		
152 年終獎金		266,315	266,315		
16 退休及卹償金		199,656	199,656		
161 職員退休及離職金		199,656	199,656		
18 福利費		225,691	225,691		
181 分擔員工保險費		224,541	224,541		
18Y 其他福利費		1,150	1,150		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區勝利國民小學
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	%	
19 提繳費		48	48		
191 提繳工資墊償費用		48	48		
2 服務費用		2,607	2,607		
27 一般服務費		2,607	2,607		
27F 體育活動費		2,607	2,607		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		59,400	59,400		
1 用人費用		59,400	59,400		
11 正式員額薪資		59,400	59,400		
113 職員薪金		59,400	59,400		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		52,141	52,141		
1 用人費用		52,141	52,141		
11 正式員額薪資		25,082	25,082		
113 職員薪金		25,082	25,082		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,668	26,668		
124 兼職人員酬金		26,668	26,668		
18 福利費		391	391		
181 分擔員工保險費		391	391		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		239,571	239,571		
2 服務費用		239,571	239,571		
27 一般服務費		239,571	239,571		
27D 計時與計件人員酬金		239,571	239,571		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239,571元，內容：特教學生助 理人員(學前) 2名。
53220000 各校經常門分支計 畫	143,527,000	153,892,273	10,365,273	7.22	
1 用人費用	137,075,000	147,764,920	10,689,920	7.80	
11 正式員額薪資	94,315,000	97,441,166	3,126,166	3.31	
113 職員薪金	93,487,000	97,016,006	3,529,006	3.77	53國民教育計畫-各校經常門分支 計畫-用人費用差異3%以上原 因：係新聘教師俸點較高所致。
114 工員工資	828,000	425,160	-402,840	-48.65	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,249,000	3,053,285	1,804,285	144.46	
122 約僱職員薪金	436,000	725,513	289,513	66.40	
124 兼職人員酬金	813,000	2,327,772	1,514,772	186.32	
13 加(夜)班費	832,000	964,728	132,728	15.95	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區勝利國民小學
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	%	
131 延長工時加班費		964,728	964,728		
134 未休假加班費	832,000		-832,000	-100.00	
15 獎金	21,226,000	24,877,582	3,651,582	17.20	
151 考績獎金	9,375,000	13,088,230	3,713,230	39.61	
152 年終獎金	11,851,000	11,789,352	-61,648	-0.52	
16 退休及卹償金	10,616,000	10,840,140	224,140	2.11	
161 職員退休及離職金	10,566,000	10,833,050	267,050	2.53	
162 工員退休及離職金	50,000	7,090	-42,910	-85.82	
18 福利費	8,837,000	10,587,887	1,750,887	19.81	
181 分擔員工保險費	8,232,000	9,975,387	1,743,387	21.18	
183 傷病醫藥費	64,000	28,000	-36,000	-56.25	
18Y 其他福利費	541,000	584,500	43,500	8.04	
19 提繳費		132	132		
191 提繳工資墊償費用		132	132		
2 服務費用	6,216,000	5,557,800	-658,200	-10.59	
21 水電費	1,751,000	1,447,515	-303,485	-17.33	
212 工作場所電費	1,471,000	1,093,662	-377,338	-25.65	
214 工作場所水費	180,000	219,503	39,503	21.95	
216 氣體費	100,000	134,350	34,350	34.35	
22 郵電費	170,000	115,797	-54,203	-31.88	
221 郵費	10,000	11,933	1,933	19.33	
222 電話費	120,000	103,864	-16,136	-13.45	
224 數據通信費	40,000		-40,000	-100.00	
23 旅運費	30,000	23,495	-6,505	-21.68	
231 國內旅費	30,000	23,495	-6,505	-21.68	
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	235,799	85,799	57.20	
241 印刷及裝訂費	150,000	235,799	85,799	57.20	
25 修理保養及保固費	1,699,000	1,274,276	-424,724	-25.00	
251 土地改良物修護費	220,000	58,500	-161,500	-73.41	
252 一般房屋修護費	300,000	486,450	186,450	62.15	
255 機械及設備修護費	444,000	256,010	-187,990	-42.34	
256 交通及運輸設備修護費	168,000	76,420	-91,580	-54.51	
257 雜項設備修護費	567,000	396,896	-170,104	-30.00	
26 保險費	1,000	658	-342	-34.20	
264 交通及運輸設備保險費	1,000	658	-342	-34.20	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區勝利國民小學
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	%	
27 一般服務費	2,220,000	2,244,394	24,394	1.10	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		40	40		
277 代理(辦)費	121,000	118,716	-2,284	-1.89	
279 外包費		26,400	26,400		服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元，決算數26,400元，內容：樹木修剪及清運、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	1,989,000	2,022,689	33,689	1.69	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1,989,000元，決算數2,022,689元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、臨時救生員1名、游泳池管理員及清潔員1名。
27F 體育活動費	110,000	76,549	-33,451	-30.41	
28 專業服務費	97,000	117,866	20,866	21.51	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	52,000	73,490	21,490	41.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	36,000	34,776	-1,224	-3.40	
28A 電腦軟體服務費	9,000	9,600	600	6.67	
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	231,000	540,403	309,403	133.94	
31 使用材料費	10,000	3,927	-6,073	-60.73	
312 燃料	10,000	3,927	-6,073	-60.73	
32 用品消耗	221,000	536,476	315,476	142.75	
321 辦公(事務)用品	148,000	386,518	238,518	161.16	
322 報章雜誌	3,000	3,600	600	20.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	40,000	119,913	79,913	199.78	
326 食品		6,130	6,130		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	20,315	315	1.58	
32Y 其他用品消耗	10,000		-10,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費		23,700	23,700		
44 交通及運輸設備租金		23,700	23,700		
442 車租		23,700	23,700		
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	450	-550	-55.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區勝利國民小學
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	%	
66 規費	1,000	450	-550	-55.00	
663 汽車燃料使用費	1,000	450	-550	-55.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	5,000	1,000	25.00	
71 會費	4,000	5,000	1,000	25.00	
713 職業團體會費	4,000	5,000	1,000	25.00	
53221502 特教學生助理人員		783,827	783,827		
2 服務費用		783,827	783,827		
27 一般服務費		783,827	783,827		
27D 計時與計件人員酬金		783,827	783,827		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783,827元，內容：特教學生助理人員8名。
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		453,054	453,054		
2 服務費用		453,054	453,054		
21 水電費		436,494	436,494		
212 工作場所電費		436,494	436,494		
25 修理保養及保固費		16,560	16,560		
257 雜項設備修護費		16,560	16,560		
5L 一般行政管理計畫	54,039,000	54,494,573	455,573	0.84	
5L1 行政管理及推展	54,039,000	54,494,573	455,573	0.84	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	54,039,000	53,454,365	-584,635	-1.08	
1 用人費用	53,979,000	53,400,365	-578,635	-1.07	
16 退休及卹償金	53,979,000	53,400,365	-578,635	-1.07	
161 職員退休及離職金	53,943,000	53,387,941	-555,059	-1.03	
163 卹償金	36,000	12,424	-23,576	-65.49	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	60,000	54,000	-6,000	-10.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60,000	54,000	-6,000	-10.00	
744 慰問、照護及補助金	60,000	54,000	-6,000	-10.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		1,040,208	1,040,208		
1 用人費用		1,040,208	1,040,208		
18 福利費		1,040,208	1,040,208		
18Y 其他福利費		1,040,208	1,040,208		

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

00664-13

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	125,982,424	73,605,392	319,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	17,340,630	16,807,404	
房屋及建築	70,478,241	39,534,900	
機械及設備	26,528,267	10,922,937	40,000
交通及運輸設備	1,819,435	1,047,964	
雜項設備	9,606,441	5,292,187	279,000
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	209,410		
發展中之無形資產			
其他			

註：資產主要增減原因如下：

- 1.土地改良物增口：係人行步道整修等
- 2.房屋及建築增加：係白鐵門及牆面修補等。
- 3.機械及設備增加：係購置電腦等；減少：係報廢電腦等。
- 4.交通及運輸設備增加：係購置監視器等。
- 5.雜項設備增加：係購置跳高墊等；減少：係報廢投影機等。
- 6.電腦軟體減少：係電腦軟體攤銷。

—臺南市東區勝利國民小學

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		
12,218,192	28,000	1,918,080	5,264,763	57,412,381
1,779,616			150,175	2,162,667
5,909,616			1,546,381	35,306,576
3,347,297		1,724,973	2,269,293	14,958,361
15,000			212,895	573,576
1,166,663		144,377	1,086,019	4,250,521

註：

長期負債

中華民國

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區勝利國民小學

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								
土地改良物								
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		40,000			40,000	38,994	-1,006	
機械及設備		40,000			40,000	38,994	-1,006	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		279,000			279,000	278,578	-422	
雜項設備		279,000			279,000	278,578	-422	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		319,000			319,000	317,572	-1,428	

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—臺南市東區勝利國民小學

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	110	122	12	教師111人，公務人員7人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名教師8人、輔導教師人力運用計畫(專任)教師2人、國小合理教師員額編制教師3人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人(依核准文號:113年11月22日南市教課(二)字第1132399398號函、核准文號：113年11月29日南市教安(一)字第1132474944號函、113年11月6日南市教課(二)字第1132323198號函、核准文號：113年9月4日南市教特(一)字第1131151329號函。
職員	107	120	13	
技工	1	0	-1	
工友	1	1	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	110	122	12	

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：特教學生助理員(含學前)10名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、臨時救生員1名、游泳池管理員及清潔員1名；279外包費，內容：樹木修剪及清運、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—臺南市東區勝利國民小學
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		
	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
國民教育計畫	94,315,000	436,000	832,000		21,226,000	10,616,000		8,837,000		136,262,000	813,000	137,075,000
正式人員	94,315,000		832,000		21,164,000	10,590,000		8,763,000		135,664,000		135,664,000
聘僱人員		436,000			62,000	26,000		74,000		598,000		598,000
兼任人員											813,000	813,000
一般行政管理計畫						53,979,000				53,979,000		53,979,000
正式人員												
其他人員						53,979,000				53,979,000		53,979,000
合 計	94,315,000	436,000	832,000		21,226,000	64,595,000		8,837,000		190,241,000	813,000	191,054,000

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1,989,000元，決算數3,046,087元；279外包費：預算數0元，決算數26,400元。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數9,375,000元，決算數13,294,230元，內容：教職員工考績獎金決算人數102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11,851,000元，決算數 12,917,303元，內容：教職員工年終獎金決算人數130名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區勝利國民小學
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
109,717,653	725,513	964,728		26,211,533	11,853,148		11,621,647	180	161,094,402	3,874,789	164,969,191
109,717,653		964,728		26,158,031	11,029,314		9,911,370	180	157,781,276		157,781,276
	725,513			53,502	27,504		61,236		867,755		867,755
					796,330		1,649,041		2,445,371	3,874,789	6,320,160
					53,400,365		1,040,208		54,440,573		54,440,573
							1,040,208		1,040,208		1,040,208
					53,400,365				53,400,365		53,400,365
109,717,653	725,513	964,728		26,211,533	65,253,513		12,661,855	180	215,534,975	3,874,789	219,409,764

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區勝利國民小學

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：無。

2.其他車輛：本年度無增購及汰舊換新之車輛，截至本年度終了機車1臺。

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區勝利國民小學
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			197,885,000		227,387,748		29,502,748	14.91
國民教育計畫			143,527,000		172,575,603		29,048,603	20.24
一般行政管理計畫			54,039,000		54,494,573		455,573	0.84
建築及設備計畫			319,000		317,572		-1,428	-0.45

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區勝利國民小學

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	191,054,000	219,409,764	28,355,764	14.84
11 正式員額薪資	94,315,000	109,717,653	15,402,653	16.33
12 聘僱及兼職人員薪資	1,249,000	4,600,302	3,351,302	268.32
13 加(夜)班費	832,000	964,728	132,728	15.95
15 獎金	21,226,000	26,211,533	4,985,533	23.49
16 退休及卹償金	64,595,000	65,253,513	658,513	1.02
18 福利費	8,837,000	12,661,855	3,824,855	43.28
19 提繳費	0	180	180	0.00
2 服務費用	6,216,000	7,036,859	820,859	13.21
21 水電費	1,751,000	1,884,009	133,009	7.60
22 郵電費	170,000	115,797	-54,203	-31.88
23 旅運費	30,000	23,495	-6,505	-21.68
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	235,799	85,799	57.20
25 修理保養及保固費	1,699,000	1,290,836	-408,164	-24.02
26 保險費	1,000	658	-342	-34.20
27 一般服務費	2,220,000	3,270,399	1,050,399	47.32
28 專業服務費	97,000	117,866	20,866	21.51
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	231,000	540,403	309,403	133.94
31 使用材料費	10,000	3,927	-6,073	-60.73
32 用品消耗	221,000	536,476	315,476	142.75
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	23,700	23,700	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	23,700	23,700	0.00
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工程支出	319,000	317,572	-1,428	-0.45
51 購建固定資產	319,000	317,572	-1,428	-0.45
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	450	-550	-55.00
66 規費	1,000	450	-550	-55.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	64,000	59,000	-5,000	-7.81
71 會費	4,000	5,000	1,000	25.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60,000	54,000	-6,000	-10.00
合 計	197,885,000	227,387,748	29,502,748	14.91

中華民國 113 年度

[illegible]

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	88,085,244	100.00	80,246,261	100.00	7,838,983	9.77
流動資產	30,165,930	34.25	27,335,320	34.06	2,830,610	10.36
現金	29,334,038	33.30	25,310,616	31.54	4,023,422	15.90
銀行存款	29,334,038	33.30	25,310,616	31.54	4,023,422	15.90
預付款項	831,892	0.94	2,024,704	2.52	1,192,812	- 58.91
預付費用	831,892	0.94	2,024,704	2.52	1,192,812	- 58.91
固定資產	57,251,701	65.00	52,167,622	65.01	5,084,079	9.75
土地改良物	2,162,667	2.46	533,226	0.66	1,629,441	305.58
土地改良物	19,120,246	21.71	17,340,630	21.61	1,779,616	10.26
累計折舊-土地改良物	- 16,957,579	- 19.25	- 16,807,404	- 20.94	150,175	0.89
房屋建築及設備	35,306,576	40.08	30,943,341	38.56	4,363,235	14.10
房屋建築及設備	76,387,857	86.72	70,478,241	87.83	5,909,616	8.39
累計折舊-房屋建築及設備	- 41,081,281	- 46.64	- 39,534,900	- 49.27	1,546,381	3.91
機械及設備	14,958,361	16.98	15,605,330	19.45	646,969	- 4.15
機械及設備	28,150,591	31.96	26,528,267	33.06	1,622,324	6.12
累計折舊-機械及設備	- 13,192,230	- 14.98	- 10,922,937	- 13.61	2,269,293	20.78
交通及運輸設備	573,576	0.65	771,471	0.96	197,895	- 25.65
交通及運輸設備	1,834,435	2.08	1,819,435	2.27	15,000	0.82
累計折舊-交通及運輸設備	- 1,260,859	- 1.43	- 1,047,964	- 1.31	212,895	20.32
雜項設備	4,250,521	4.83	4,314,254	5.38	63,733	- 1.48
雜項設備	10,628,727	12.07	9,606,441	11.97	1,022,286	10.64
累計折舊-雜項設備	- 6,378,206	- 7.24	- 5,292,187	- 6.59	1,086,019	20.52
無形資產	160,680	0.18	209,410	0.26	48,730	- 23.27
無形資產	160,680	0.18	209,410	0.26	48,730	- 23.27
電腦軟體	160,680	0.18	209,410	0.26	48,730	- 23.27
其他資產	506,933	0.58	533,909	0.67	26,976	- 5.05
什項資產	506,933	0.58	533,909	0.67	26,976	- 5.05
暫付及待結轉帳項	506,933	0.58	533,909	0.67	26,976	- 5.05
代管資產	1,358,197,187	1,541.91	1,360,926,454	1,695.94	2,729,267	- 0.20
應付代管資產	- 1,358,197,187	- 1,541.91	- 1,360,926,454	- 1,695.94	2,729,267	- 0.20
合 計	88,085,244	100.00	80,246,261	100.00	7,838,983	9.77

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—臺南市東區勝利國民小學

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	26,503,827	30.09	23,730,778	29.57	2,773,049	11.69
流動負債	25,119,020	28.52	21,818,768	27.19	3,300,252	15.13
應付款項	25,119,020	28.52	21,818,768	27.19	3,300,252	15.13
應付代收款	22,828,132	25.92	19,235,917	23.97	3,592,215	18.67
應付費用	2,290,888	2.60	2,582,851	3.22	291,963	- 11.30
其他負債	1,384,807	1.57	1,912,010	2.38	527,203	- 27.57
什項負債	1,384,807	1.57	1,912,010	2.38	527,203	- 27.57
存入保證金	1,384,807	1.57	1,912,010	2.38	527,203	- 27.57
淨資產	61,581,417	69.91	56,515,483	70.43	5,065,934	8.96
淨資產	61,581,417	69.91	56,515,483	70.43	5,065,934	8.96
淨資產	61,581,417	69.91	56,515,483	70.43	5,065,934	8.96
累積餘額	61,581,417	69.91	56,515,483	70.43	5,065,934	8.96
合 計	88,085,244	100.00	80,246,261	100.00	7,838,983	9.77

信託代理與保證負債

應付保證品

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區勝利國民小學

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	239,198,893	100.00	213,484,518	100.00	25,714,375	12.05
徵收及依法分配收入	34,314	0.01	-	0.00	34,314	-
違規罰款收入	34,314	0.01	-	0.00	34,314	-
勞務收入	133,000	0.06	64,300	0.03	68,700	106.84
服務收入	133,000	0.06	64,300	0.03	68,700	106.84
財產收益	12,379,379	5.18	12,976,090	6.08	-596,711	-4.60
財產孳息收入	555,579	0.23	405,737	0.19	149,842	36.93
廢舊物品售價收入	43,240	0.02	75,908	0.04	-32,668	-43.04
財產交易利益	11,780,560	4.93	7,879,845	3.69	3,900,715	49.50
其他財產收入	-	0.00	4,614,600	2.16	-4,614,600	-100.00
政府撥入收入	226,613,849	94.74	200,397,237	93.87	26,216,612	13.08
公庫撥款收入	216,518,585	90.52	188,881,941	88.48	27,636,644	14.63
政府其他撥入收入	10,095,264	4.22	11,515,296	5.39	-1,420,032	-12.33
教學收入	35,346	0.01	41,610	0.02	-6,264	-15.05
學雜費收入	35,346	0.01	41,610	0.02	-6,264	-15.05
其他收入	3,005	0.00	5,281	0.00	-2,276	-43.10
雜項收入	3,005	0.00	5,281	0.00	-2,276	-43.10
支出	234,253,019	97.93	232,816,130	109.06	1,436,889	0.62
人事支出	219,409,764	91.73	214,894,439	100.66	4,515,325	2.10
人事支出	219,409,764	91.73	214,894,439	100.66	4,515,325	2.10
業務支出	7,660,412	3.20	6,909,256	3.24	751,156	10.87
業務支出	7,660,412	3.20	6,909,256	3.24	751,156	10.87
財產損失	18,304	0.01	16,732	0.01	1,572	9.40
財產交易損失	18,304	0.01	16,732	0.01	1,572	9.40
折舊、折耗及攤銷	7,164,539	3.00	10,995,703	5.15	-3,831,164	-34.84
固定資產折舊	7,115,809	2.97	10,960,861	5.13	-3,845,052	-35.08
無形資產攤銷	48,730	0.02	34,842	0.02	13,888	39.86
本期賸餘（短絀）	4,945,874	2.07	19,331,612	-9.06	24,277,486	-125.58
期初淨資產	56,515,483	23.63	75,847,095	35.53	-19,331,612	-25.49
淨資產調整數	120,060	0.05	-	0.00	120,060	
期末淨資產	61,581,417	25.74	56,515,483	26.47	5,065,934	8.96

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—臺南市東區勝利國民小學

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)	4,945,874
8002 調整非現金項目	-104,653
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,841,221
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	5,925,282
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-6,215,878
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-290,596
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	859,000
8404 減少短期債務及其他負債	-1,386,203
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-527,203
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,023,422
87 期初現金及約當現金	25,310,616
88 期末現金及約當現金	29,334,038

備註：

一、不影響現金流量之投資、籌資活動：減少代管資產+2,729,267元；減少應付代管資產-2,729,267元。

二、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—臺南市東區勝利國民小學

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	227,418,333	11,780,560	239,198,893	收入
徵收及依法分配收入	34,314	-	34,314	徵收及依法分配收入
勞務收入	133,000	-	133,000	勞務收入
財產收入	598,819	11,780,560	12,379,379	財產收益
政府撥入收入	226,613,849	-	226,613,849	政府撥入收入
教學收入	35,346	-	35,346	教學收入
其他收入	3,005	-	3,005	其他收入
基金用途	227,387,748	6,865,271	234,253,019	支出
用人費用	219,409,764	-	219,409,764	人事支出
服務費用	7,036,859	623,553	7,660,412	業務支出
材料及用品費	540,403	540,403	-	
租金、償債、利息及相關手續費	23,700	23,700	-	
稅捐及規費(強制費)	450	450	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	59,000	59,000	-	
		18,304	18,304	財產損失
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	317,572	317,572	-	
		7,164,539	7,164,539	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	30,585	4,915,289	4,945,874	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,138,451	52,377,032	56,515,483	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		120,060	120,060	淨資產調整數
期末基金餘額	4,169,036	57,412,381	61,581,417	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數11,780,560元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數623,553元係〈材料及用品費〉540,403元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉23,700元+〈稅捐及規費(強制費)〉450元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉59,000元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數18,304元係財產報廢。
4. 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317,572元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數7,164,539元係財產折舊。
6. 淨資產調整數：調整數120,060元係教育局無償撥入本校資產。

主辦會計人員：王怡絜



基金主持人：葉和源



