

中華民國 112 年度

(112年1月1日至112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112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	7-13	頁
3、資本資產明細表	第	14-15	頁
4、長期負債明細表	第	16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	18	頁
6、員工人數彙計表	第	19	頁
7、用人費用彙計表	第	20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	23	頁
10、各項費用彙計表	第	24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	25	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	26-27	頁
2、收入支出表	第	28	頁
3、現金流量表	第	29	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	30	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 112 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 196,375,000 元，決算數 222,214,695 元。

(一)國民教育業務計畫：

111 學年度下學期，實際招收普通班 59 班，學生人數 1,579 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 49 人；特教班 3 班(資源班 2 班、巡迴班 1 班)，學生人數 45 人。

112 學年度上學期，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 3 班(資源班 2 班、巡迴班 1 班)，學生人數 45 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 166,122,405 元，較本年度法定預算數 142,868,000 元，增加 23,254,405 元，計增加 16.28%，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 55,681,290 元，較本年度法定預算數 53,090,000 元，增加 2,591,290 元，計增加 4.88%。

(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 411,000 元，較本年度法定預算數 417,000 元，減少 6,000 元，計減少 1.44%。

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 200,990,073 元，較法定預算數 196,304,000 元，增加 4,686,073 元，計增加 2.39%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 64,300 元，較法定預算數 90,000 元，減少 25,700 元，計減少 28.56%。主要係因：係場地租借費收入，依實際收入繳庫。
2. 財產處分收入：決算數 75,908 元，較法定預算數 0 元，增加 75,908 元。主要係因：係財產報廢售價收入，依實際收入繳庫。
3. 租金收入：決算數 333,459 元，較法定預算數 413,000 元，減少 79,541 元，計減少 19.26%。主要係因：係太陽能光電年租金收入，依實際收入繳庫。
4. 利息收入：決算數 72,278 元，較法定預算數 3,000 元，增加 69,278 元，計增加 2,309.27%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數 188,881,941 元，較法定預算數 195,738,000 元，減少 6,856,059 元，計減少 3.50%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

6. 政府其他撥入收入：決算數 11,515,296 元，較法定預算數 0 元，增加 11,515,296 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。
7. 學雜費收入：決算數 41,610 元，較法定預算數 50,000 元，減少 8,390 元，計減少 16.78%。主要係因：幼兒園雜費，依實際收入繳庫。
8. 雜項收入：決算數 5,281 元，較法定預算數 10,000 元，減少 4,719 元，計減少 47.19%。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 222,214,695 元，較法定預算數 196,375,000 元，增加 25,839,695 元，計增加 13.16%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 166,122,405 元，較法定預算數 142,868,000 元，增加 23,254,405 元，計增加 16.28%。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 55,681,290 元，較法定預算數 53,090,000 元，增加 2,591,290 元，計增加 4.88%。
3. 建築及設備計畫：決算數 411,000 元，較法定預算數 417,000 元，減少 6,000 元，計減少 1.44%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 71,000 元，本年度決算短絀數 21,224,622 元，短絀原因：係收回以前年度非留存所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出 24,675,350 元。
- (二)投資活動之淨現金流入 429,558 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 249,800 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減 24,495,592 元。
期初現金及約當現金 49,806,208 元。
期末現金及約當現金 25,310,616 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	25,310,616	49,806,208	-49.18
預付費用	2,024,704	3,372,063	-39.96
土地改良物	533,226	534,364	-0.21
房屋建築及設備	30,943,341	31,265,411	-1.03
機械及設備	15,605,330	13,154,499	18.63

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

交通及運輸設備	771,471	911,011	-15.32
雜項設備	4,314,254	4,581,587	-5.83
電腦軟體	209,410	37,150	463.69
暫付及待結轉帳項	533,909	1,374,467	-61.16
代管資產	1,360,926,454	1,363,729,609	-0.21
資產合計	1,441,172,715	1,468,766,369	-1.88

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係市庫存款收回以前年度非留存所致。
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 名等超併計畫，於 112 年撥入轉正。
3. 機械及設備：主要增加係購置雷射液晶投影機等。
4. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊。
5. 電腦軟體：主要增加係購置思多利編劇與腳本創作軟體。
6. 暫付及待結轉帳項：主要減少係雙語學校外師薪資等經費，於 112 年撥入轉正。

(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	19,235,917	22,422,319	-14.21
應付費用	2,582,851	4,605,536	-43.92
存入保證金	1,912,010	2,161,810	-11.56
應付代管資產	1,360,926,454	1,363,729,609	-0.21
負債合計	1,384,657,232	1,392,919,274	-0.59

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係雙語教育暨英語教育資源中心等補助款，於 112 年完成支付。
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：主要減少係退還視聽教室設備採購等保固保證金。

(三)淨資產為累積餘額 56,515,483 元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數 166,122,405 元，較法定預算數 142,868,000 元，增加 23,254,405 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 112 年度編列預算，經臺南市政府 112 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1120850664 號函、112 年 12 月 29 日府教會(二)字第 1121732437 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 55,681,290 元，較法定預算數 53,090,000 元，增加 2,591,290 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劃等，因未及於 112 年度編列預算，經臺南市政府 112 年 12 月 29 日府教會(二)字第 1121732437 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 112 年度

(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 112 年度

單位：新臺幣元

科 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	196,304,000	100.00	200,990,073	100.00	4,686,073	2.39	212,867,606	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	99,905	0.05
415 違規罰款收入							99,905	0.05
43 勞務收入	90,000	0.05	64,300	0.03	-25,700	-28.56	3,000	0.00
431 服務收入	90,000	0.05	64,300	0.03	-25,700	-28.56	3,000	0.00
45 財產收入	416,000	0.21	481,645	0.24	65,645	15.78	50,705	0.02
451 財產處分收入			75,908	0.04	75,908		23,380	0.01
452 租金收入	413,000	0.21	333,459	0.17	-79,541	-19.26	13,000	0.01
454 利息收入	3,000	0.00	72,278	0.04	69,278	2,309.27	14,325	0.01
46 政府撥入收入	195,738,000	99.71	200,397,237	99.71	4,659,237	2.38	212,478,446	99.82
462 公庫撥款收入	195,738,000	99.71	188,881,941	93.98	-6,856,059	-3.50	203,658,613	95.67
46Y 政府其他撥入收入			11,515,296	5.73	11,515,296		8,819,833	4.14
4S 教學收入	50,000	0.03	41,610	0.02	-8,390	-16.78	52,232	0.02
4S1 學雜費收入	50,000	0.03	41,610	0.02	-8,390	-16.78	52,232	0.02
4Y 其他收入	10,000	0.01	5,281	0.00	-4,719	-47.19	183,318	0.09
4YY 雜項收入	10,000	0.01	5,281	0.00	-4,719	-47.19	183,318	0.09
5 基金用途	196,375,000	100.04	222,214,695	110.56	25,839,695	13.16	210,525,718	98.90
53 國民教育計畫	142,868,000	72.78	166,122,405	82.65	23,254,405	16.28	153,324,871	72.03
5L 一般行政管理計畫	53,090,000	27.04	55,681,290	27.70	2,591,290	4.88	57,160,314	26.85
5M 建築及設備計畫	417,000	0.21	411,000	0.20	-6,000	-1.44	40,533	0.02
購建固定資產	417,000	0.21	411,000	0.20	-6,000	-1.44	40,533	0.02
本期賸餘(短絀)	-71,000		-21,224,622		-21,153,622	29,793.83	2,341,888	
期初基金餘額	22,837,000		25,363,073		2,526,073	11.06	23,021,185	
解繳公庫								
期末基金餘額	22,766,000		4,138,451		-18,627,549	-81.82	25,363,073	

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 112 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	196,304,000	200,990,073	4,686,073	2.39	
43 勞務收入	90,000	64,300	-25,700	-28.56	
431服務收入	90,000	64,300	-25,700	-28.56	係場地租借費收入，依實際收入繳庫。
45 財產收入	416,000	481,645	65,645	15.78	
451財產處分收入		75,908	75,908	0.00	係財產報廢售價收入，依實際收入繳庫。
452租金收入	413,000	333,459	-79,541	-19.26	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	72,278	69,278	2,309.27	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	195,738,000	200,397,237	4,659,237	2.38	
462公庫撥款收入	195,738,000	188,881,941	-6,856,059	-3.50	
46Y政府其他撥入收入		11,515,296	11,515,296	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	41,610	-8,390	-16.78	
4S1學雜費收入	50,000	41,610	-8,390	-16.78	係幼兒園雜費，依實際收入繳庫。
4Y 其他收入	10,000	5,281	-4,719	-47.19	
4YY雜項收入	10,000	5,281	-4,719	-47.19	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 112 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	196,375,000	222,214,695	25,839,695	13.16	
53 國民教育計畫	142,868,000	166,122,405	23,254,405	16.28	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	142,868,000	166,122,405	23,254,405	16.28	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		696,000	696,000		
1 用人費用		696,000	696,000		
11 正式員額薪資		696,000	696,000		
113 職員薪金		696,000	696,000		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,204,457	2,204,457		
1 用人費用		2,204,457	2,204,457		
11 正式員額薪資		1,561,763	1,561,763		
113 職員薪金		1,561,763	1,561,763		
15 獎金		332,260	332,260		
151 考績獎金		138,070	138,070		
152 年終獎金		194,190	194,190		
16 退休及卹償金		180,016	180,016		
161 職員退休及離職金		180,016	180,016		
18 福利費		130,418	130,418		
181 分擔員工保險費		130,418	130,418		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,536	25,536		
1 用人費用		25,536	25,536		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,536	25,536		
124 兼職人員酬金		25,536	25,536		
53210304 國小合理教師員額編制		3,060,817	3,060,817		
1 用人費用		3,060,817	3,060,817		
11 正式員額薪資		1,483,464	1,483,464		
113 職員薪金		1,483,464	1,483,464		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,171,047	1,171,047		
124 兼職人員酬金		1,171,047	1,171,047		
15 獎金		110,640	110,640		
152 年終獎金		110,640	110,640		
16 退休及卹償金		90,874	90,874		
161 職員退休及離職金		90,874	90,874		
18 福利費		204,792	204,792		

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 112 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		204,792	204,792		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		7,006,467	7,006,467		
1 用人費用		7,006,467	7,006,467		
11 正式員額薪資		5,012,239	5,012,239		
113 職員薪金		5,012,239	5,012,239		
12 聘僱及兼職人員薪資		369,184	369,184		
124 兼職人員酬金		369,184	369,184		
15 獎金		575,715	575,715		
152 年終獎金		575,715	575,715		
16 退休及卹償金		535,519	535,519		
161 職員退休及離職金		535,519	535,519		
18 福利費		513,810	513,810		
181 分擔員工保險費		513,810	513,810		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		179,160	179,160		
1 用人費用		179,160	179,160		
12 聘僱及兼職人員薪資		179,160	179,160		
124 兼職人員酬金		179,160	179,160		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		51,000	51,000		
1 用人費用		51,000	51,000		
11 正式員額薪資		51,000	51,000		
113 職員薪金		51,000	51,000		
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		3,053,716	3,053,716		
1 用人費用		3,053,716	3,053,716		
11 正式員額薪資		2,163,634	2,163,634		
113 職員薪金		2,163,634	2,163,634		
15 獎金		402,758	402,758		
151 考績獎金		133,520	133,520		
152 年終獎金		269,238	269,238		
16 退休及卹償金		231,852	231,852		
161 職員退休及離職金		231,852	231,852		
18 福利費		255,472	255,472		
181 分擔員工保險費		254,322	254,322		
183 傷病醫藥費		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 112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	%	
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		60,000	60,000		
1 用人費用		60,000	60,000		
11 正式員額薪資		60,000	60,000		
113 職員薪金		60,000	60,000		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		75,971	75,971		
1 用人費用		75,971	75,971		
11 正式員額薪資		23,000	23,000		
113 職員薪金		23,000	23,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		52,402	52,402		
124 兼職人員酬金		52,402	52,402		
18 福利費		569	569		
181 分擔員工保險費		569	569		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		173,526	173,526		
2 服務費用		173,526	173,526		
27 一般服務費		173,526	173,526		
27D 計時與計件人員酬金		173,526	173,526		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173,526元，內容：特教學生助 理人員1名。
53220000 各校經常門分支計 畫	142,868,000	148,423,013	5,555,013	3.89	
1 用人費用	136,913,000	142,858,025	5,945,025	4.34	
11 正式員額薪資	94,468,000	94,493,580	25,580	0.03	
113 職員薪金	93,640,000	93,863,372	223,372	0.24	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	630,208	-197,792	-23.89	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,292,000	2,450,608	1,158,608	89.68	
121 聘用人員薪金	510,000	174,511	-335,489	-65.78	
122 約僱職員薪金		258,015	258,015		
124 兼職人員酬金	782,000	2,018,082	1,236,082	158.07	
13 超時工作報酬	851,000	974,664	123,664	14.53	
131 加班費	851,000	974,664	123,664	14.53	
15 獎金	20,778,000	24,176,529	3,398,529	16.36	
151 考績獎金	8,899,000	12,436,725	3,537,725	39.75	
152 年終獎金	11,879,000	11,739,804	-139,196	-1.17	
16 退休及卹償金	10,621,000	10,505,722	-115,278	-1.09	

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 112 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	%	
161 職員退休及離職金	10,571,000	10,493,118	-77,882	-0.74	
162 工員退休及離職金	50,000	12,604	-37,396	-74.79	
18 福利費	8,903,000	10,256,715	1,353,715	15.21	
181 分擔員工保險費	8,280,000	9,630,942	1,350,942	16.32	
183 傷病醫藥費	62,000	19,000	-43,000	-69.35	
18Y 其他福利費	561,000	606,773	45,773	8.16	
19 提繳費		207	207		
191 提繳工資墊償費用		207	207		
2 服務費用	5,735,000	4,987,581	-747,419	-13.03	
21 水電費	1,456,000	1,204,677	-251,323	-17.26	
212 工作場所電費	1,176,000	979,657	-196,343	-16.70	
214 工作場所水費	180,000	192,635	12,635	7.02	
216 氣體費	100,000	32,385	-67,615	-67.62	
22 郵電費	170,000	115,541	-54,459	-32.03	
221 郵費	10,000	5,739	-4,261	-42.61	
222 電話費	120,000	109,802	-10,198	-8.50	
224 數據通信費	40,000		-40,000	-100.00	
23 旅運費	30,000	3,926	-26,074	-86.91	
231 國內旅費	30,000	3,926	-26,074	-86.91	
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	200,064	100,064	100.06	
241 印刷及裝訂費	100,000	200,064	100,064	100.06	
25 修理保養及保固費	1,627,000	1,104,662	-522,338	-32.10	
251 土地改良物修護費	220,000	78,750	-141,250	-64.20	
252 一般房屋修護費	300,000	219,611	-80,389	-26.80	
255 機械及設備修護費	417,000	252,279	-164,721	-39.50	
256 交通及運輸設備修護費	168,000	300	-167,700	-99.82	
257 雜項設備修護費	522,000	553,722	31,722	6.08	
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	
27 一般服務費	2,156,000	2,166,502	10,502	0.49	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		100	100		
277 代理(辦)費	114,000	135,120	21,120	18.53	

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 112 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		28,500	28,500		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28,500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	1,953,000	1,930,488	-22,512	-1.15	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1,953,000元，決算數1,930,488元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警2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	89,000	72,294	-16,706	-18.77	
28 專業服務費	97,000	93,551	-3,449	-3.56	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	52,000	48,971	-3,029	-5.83	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	36,000	35,280	-720	-2.00	
28A 電腦軟體服務費	9,000	9,300	300	3.33	
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	215,000	572,057	357,057	166.07	
31 使用材料費	10,000	2,915	-7,085	-70.85	
312 燃料	10,000	2,915	-7,085	-70.85	
32 用品消耗	205,000	569,142	364,142	177.63	
321 辦公(事務)用品	132,000	461,619	329,619	249.71	
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	71,824	31,824	79.56	
326 食品		5,548	5,548		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	26,551	6,551	32.76	
32Y 其他用品消耗	10,000		-10,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	450	-550	-55.00	
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	4,900	900	22.50	
71 會費	4,000	4,900	900	22.50	
713 職業團體會費	4,000	4,900	900	22.50	
53221502 特教學生助理人員		755,981	755,981		
2 服務費用		755,981	755,981		

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 112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		755,981	755,981		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755,981元，內容：特教學生助理人員7名。
27D 計時與計件人員酬金		755,981	755,981		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		356,761	356,761		
2 服務費用		356,761	356,761		
21 水電費		356,761	356,761		
212 工作場所電費		356,761	356,761		
5L 一般行政管理計畫	53,090,000	55,681,290	2,591,290	4.88	
5L1 行政管理及推展	53,090,000	55,681,290	2,591,290	4.88	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	53,090,000	53,981,730	891,730	1.68	
1 用人費用	53,030,000	53,923,730	893,730	1.69	
16 退休及卹償金	53,030,000	53,887,930	857,930	1.62	
161 職員退休及離職金	52,994,000	53,733,567	739,567	1.40	
162 工員退休及離職金		118,531	118,531		
163 卹償金	36,000	35,832	-168	-0.47	
18 福利費		35,800	35,800		
18Y 其他福利費		35,800	35,800		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	60,000	58,000	-2,000	-3.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60,000	58,000	-2,000	-3.33	
744 慰問、照護及濟助金	60,000	58,000	-2,000	-3.33	
5L100400 調整待遇及其他經費		1,699,560	1,699,560		
1 用人費用		1,699,560	1,699,560		
18 福利費		1,699,560	1,699,560		
18Y 其他福利費		1,699,560	1,699,560		
5M 建築及設備計畫	417,000	411,000	-6,000	-1.44	
5M4 其他設備	417,000	411,000	-6,000	-1.44	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	417,000	411,000	-6,000	-1.44	
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	417,000	411,000	-6,000	-1.44	
51 購建固定資產	417,000	411,000	-6,000	-1.44	
514 購置機械及設備	67,000	61,000	-6,000	-8.96	

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 112 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	350,000	350,000			

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	114,545,449	64,061,427	417,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	17,247,630	16,713,266	
房屋及建築	64,540,095	33,274,684	
機械及設備	21,876,225	8,721,726	67,000
交通及運輸設備	1,757,935	846,924	
雜項設備	9,086,414	4,504,827	350,000
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	37,150		
發展中之無形資產			
其他			

註：資產主要增減原因如下：

- 1.土地改良物增加：係新自強樓走道連鎖磚鋪設等。
- 2.房屋及建築增加：係新自強樓消防設備改善等。
- 3.機械及設備增加：係購置雷射液晶投影機等；減少：係報廢電腦等。
- 4.交通及運輸設備增加：係購置廣播主機等。
- 5.雜項設備增加：係購置廚房升降梯鋁門等；減少：係報廢投影機等。
- 6.電腦軟體增加：係購置思多利編劇與腳本創作軟體；減少：係電腦軟體攤銷。

—臺南市東區勝利國民小學

產明細表

112 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		
12,905,445	28,000	1,468,470	9,543,965	52,377,032
93,000			94,138	533,226
5,938,146			6,260,216	30,943,341
5,670,942		1,018,900	2,201,211	15,605,330
61,500			201,040	771,471
934,755		414,728	787,360	4,314,254
207,102	28,000	34,842		209,410

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：

—臺南市東區勝利國民小學

明細表

112 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112年度

單位：新臺幣元

科 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		67,000			67,000	61,000	-6,000	
機械及設備		67,000			67,000	61,000	-6,000	
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		350,000			350,000	350,000		
雜項設備		350,000			350,000	350,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		417,000			417,000	411,000	-6,000	

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	111	122	11	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:112年12月12日南市教課(二)字第1121596326號函、核准文號：112年11月8日南市教安(一)字第1121329439號函、112年12月12日南市教課(二)字第1121636774號函、核准文號：112年11月15日 南市教特(一)字第1121447105號函。
職員	108	120	12	
技工	1	0	-1	
工友	1	1	0	
聘用人員	1	1	0	
合 計	111	122	11	

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)8名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警2名、臨時救生員1名、游泳池管理員及清潔員1名。

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 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算										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	94,468,000	510,000	851,000		20,778,000	10,621,000		8,903,000		136,131,000	782,000	136,913,000
正式人員	94,468,000		851,000		20,707,000	10,590,000		8,820,000		135,436,000		135,436,000
聘僱人員		510,000			71,000	31,000		83,000		695,000		695,000
兼任人員											782,000	782,000
一般行政管理計畫						53,030,000				53,030,000		53,030,000
正式人員												
其他人員						53,030,000				53,030,000		53,030,000
合 計	94,468,000	510,000	851,000		20,778,000	63,651,000		8,903,000		189,161,000	782,000	189,943,000

- 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1,953,000元，決算數2,859,995元。
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數8,899,000元，決算數12,708,315元，內容：教職員工考績獎金決算人數106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11,879,000元，決算數 12,889,587元，內容：教職員工年終獎金決算人數137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 112 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
105,544,680	432,526	974,664		25,597,902	11,543,983		11,361,776	207	155,455,738	3,815,411	159,271,149
105,544,680		974,664		25,529,550	11,235,589		10,672,378	207	153,957,068		153,957,068
	432,526			68,352	6,876		18,530		526,284		526,284
					301,518		670,868		972,386	3,815,411	4,787,797
					53,887,930		1,735,360		55,623,290		55,623,290
							1,699,560		1,699,560		1,699,560
					53,887,930		35,800		53,923,730		53,923,730
105,544,680	432,526	974,664		25,597,902	65,431,913		13,097,136	207	211,079,028	3,815,411	214,894,439

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112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 112 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 %	金額 %		
總 計			196,375,000		222,214,695		25,839,695	13.16	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。
國民教育計畫			142,868,000		166,122,405		23,254,405	16.28	
一般行政管理計畫			53,090,000		55,681,290		2,591,290	4.88	
建築及設備計畫			417,000		411,000		-6,000	-1.44	

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112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	189,943,000	214,894,439	24,951,439	13.14
11 正式員額薪資	94,468,000	105,544,680	11,076,680	11.73
12 聘僱及兼職人員薪資	1,292,000	4,247,937	2,955,937	228.79
13 超時工作報酬	851,000	974,664	123,664	14.53
15 獎金	20,778,000	25,597,902	4,819,902	23.20
16 退休及卹償金	63,651,000	65,431,913	1,780,913	2.80
18 福利費	8,903,000	13,097,136	4,194,136	47.11
19 提繳費	0	207	207	0.00
2 服務費用	5,735,000	6,273,849	538,849	9.40
21 水電費	1,456,000	1,561,438	105,438	7.24
22 郵電費	170,000	115,541	-54,459	-32.03
23 旅運費	30,000	3,926	-26,074	-86.91
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	200,064	100,064	100.06
25 修理保養及保固費	1,627,000	1,104,662	-522,338	-32.10
26 保險費	1,000	658	-342	-34.20
27 一般服務費	2,156,000	3,096,009	940,009	43.60
28 專業服務費	97,000	93,551	-3,449	-3.56
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	215,000	572,057	357,057	166.07
31 使用材料費	10,000	2,915	-7,085	-70.85
32 用品消耗	205,000	569,142	364,142	177.63
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	417,000	411,000	-6,000	-1.44
51 購建固定資產	417,000	411,000	-6,000	-1.44
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	62,900	-1,100	-1.72
71 會費	4,000	4,900	900	22.50
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60,000	58,000	-2,000	-3.33
合 計	196,375,000	222,214,695	25,839,695	13.16

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區勝利國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 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	2,005,000	2,908,966	903,966	45.09	
27D 計時與計件人員酬金	1,953,000	2,859,995	906,995	46.44	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	52,000	48,971	-3,029	-5.83	

臺南市地方教育發展基金

平衡

中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,441,172,715	100.00	1,468,766,369	100.00	-27,593,654	-1.88
流動資產	27,335,320	1.90	53,178,271	3.62	-25,842,951	-48.60
現金	25,310,616	1.76	49,806,208	3.39	-24,495,592	-49.18
銀行存款	25,310,616	1.76	49,806,208	3.39	-24,495,592	-49.18
預付款項	2,024,704	0.14	3,372,063	0.23	-1,347,359	-39.96
預付費用	2,024,704	0.14	3,372,063	0.23	-1,347,359	-39.96
固定資產	52,167,622	3.62	50,446,872	3.43	1,720,750	3.41
土地改良物	533,226	0.04	534,364	0.04	-1,138	-0.21
土地改良物	17,340,630	1.20	17,247,630	1.17	93,000	0.54
累計折舊-土地改良物	-16,807,404	-1.17	-16,713,266	-1.14	-94,138	0.56
房屋建築及設備	30,943,341	2.15	31,265,411	2.13	-322,070	-1.03
房屋建築及設備	70,478,241	4.89	64,540,095	4.39	5,938,146	9.20
累計折舊-房屋建築及設備	-39,534,900	-2.74	-33,274,684	-2.27	-6,260,216	18.81
機械及設備	15,605,330	1.08	13,154,499	0.90	2,450,831	18.63
機械及設備	26,528,267	1.84	21,876,225	1.49	4,652,042	21.27
累計折舊-機械及設備	-10,922,937	-0.76	-8,721,726	-0.59	-2,201,211	25.24
交通及運輸設備	771,471	0.05	911,011	0.06	-139,540	-15.32
交通及運輸設備	1,819,435	0.13	1,757,935	0.12	61,500	3.50
累計折舊-交通及運輸設備	-1,047,964	-0.07	-846,924	-0.06	-201,040	23.74
雜項設備	4,314,254	0.30	4,581,587	0.31	-267,333	-5.83
雜項設備	9,606,441	0.67	9,086,414	0.62	520,027	5.72
累計折舊-雜項設備	-5,292,187	-0.37	-4,504,827	-0.31	-787,360	17.48
無形資產	209,410	0.01	37,150	0.00	172,260	463.69
無形資產	209,410	0.01	37,150	0.00	172,260	463.69
電腦軟體	209,410	0.01	37,150	0.00	172,260	463.69
其他資產	1,361,460,363	94.47	1,365,104,076	92.94	-3,643,713	-0.27
什項資產	1,361,460,363	94.47	1,365,104,076	92.94	-3,643,713	-0.27
暫付及待結轉帳項	533,909	0.04	1,374,467	0.09	-840,558	-61.16
代管資產	1,360,926,454	94.43	1,363,729,609	92.85	-2,803,155	-0.21
合 計	1,441,172,715	100.00	1,468,766,369	100.00	-27,593,654	-1.88

信託代理與保證資產

0

註：1. 經管珍貴動產、不動產：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。

—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	1,384,657,232	96.08	1,392,919,274	94.84	-8,262,042	-0.59
流動負債	21,818,768	1.51	27,027,855	1.84	-5,209,087	-19.27
應付款項	21,818,768	1.51	27,027,855	1.84	-5,209,087	-19.27
應付代收款	19,235,917	1.33	22,422,319	1.53	-3,186,402	-14.21
應付費用	2,582,851	0.18	4,605,536	0.31	-2,022,685	-43.92
其他負債	1,362,838,464	94.56	1,365,891,419	93.00	-3,052,955	-0.22
什項負債	1,362,838,464	94.56	1,365,891,419	93.00	-3,052,955	-0.22
存入保證金	1,912,010	0.13	2,161,810	0.15	-249,800	-11.56
應付代管資產	1,360,926,454	94.43	1,363,729,609	92.85	-2,803,155	-0.21
淨資產	56,515,483	3.92	75,847,095	5.16	-19,331,612	-25.49
淨資產	56,515,483	3.92	75,847,095	5.16	-19,331,612	-25.49
淨資產	56,515,483	3.92	75,847,095	5.16	-19,331,612	-25.49
累積餘額	56,515,483	3.92	75,847,095	5.16	-19,331,612	-25.49
合 計	1,441,172,715	100.00	1,468,766,369	100.00	-27,593,654	-1.88

信託代理與保證負債

0

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112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	213,484,518	100.00	242,847,756	100.00	-29,363,238	-12.09
徵收及依法分配收入	0	0.00	99,905	0.04	-99,905	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	99,905	0.04	-99,905	-100.00
勞務收入	64,300	0.03	3,000	0.00	61,300	2,043.33
服務收入	64,300	0.03	3,000	0.00	61,300	2,043.33
財產收益	12,976,090	6.08	30,030,855	12.37	-17,054,765	-56.79
財產孳息收入	405,737	0.19	27,325	0.01	378,412	1,384.86
廢舊物品售價收入	75,908	0.04	23,380	0.01	52,528	224.67
財產交易利益	7,879,845	3.69	29,980,150	12.35	-22,100,305	-73.72
其他財產收入	4,614,600	2.16	0	0.00	4,614,600	0.00
政府撥入收入	200,397,237	93.87	212,478,446	87.49	-12,081,209	-5.69
公庫撥款收入	188,881,941	88.48	203,658,613	83.86	-14,776,672	-7.26
政府其他撥入收入	11,515,296	5.39	8,819,833	3.63	2,695,463	30.56
教學收入	41,610	0.02	52,232	0.02	-10,622	-20.34
學雜費收入	41,610	0.02	52,232	0.02	-10,622	-20.34
其他收入	5,281	0.00	183,318	0.08	-178,037	-97.12
雜項收入	5,281	0.00	183,318	0.08	-178,037	-97.12
支出	232,816,130	109.06	232,075,230	95.56	740,900	0.32
人事支出	214,894,439	100.66	202,563,222	83.41	12,331,217	6.09
人事支出	214,894,439	100.66	202,563,222	83.41	12,331,217	6.09
業務支出	6,909,256	3.24	7,921,963	3.26	-1,012,707	-12.78
業務支出	6,909,256	3.24	7,921,963	3.26	-1,012,707	-12.78
財產損失	16,732	0.01	4,980	0.00	11,752	235.98
財產交易損失	16,732	0.01	4,980	0.00	11,752	235.98
折舊、折耗及攤銷	10,995,703	5.15	21,585,065	8.89	-10,589,362	-49.06
固定資產折舊	10,960,861	5.13	21,557,057	8.88	-10,596,196	-49.15
無形資產攤銷	34,842	0.02	28,008	0.01	6,834	24.40
本期賸餘(短絀)	-19,331,612	-9.06	10,772,526	4.44	-30,104,138	-279.45
期初淨資產	75,847,095	35.53	65,074,569	26.80	10,772,526	16.55
解繳公庫						
期末淨資產	56,515,483	26.47	75,847,095	31.23	-19,331,612	-25.49

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112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)	-19,331,612
8002 調整非現金項目	-5,343,738
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-24,675,350
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	4,558,210
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,128,652
83 投資活動之淨現金流入(流出)	429,558
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,004,500
8404 減少短期債務及其他負債	-1,254,300
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-249,800
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-24,495,592
87 期初現金及約當現金	49,806,208
88 期末現金及約當現金	25,310,616

備註：

- 一、不影響現金流量之投資、籌資活動：減少代管資產+2,803,155元；減少應付代管資產-2,803,155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 112 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	200,990,073	12,494,445	213,484,518	收入
勞務收入	64,300		64,300	勞務收入
財產收入	481,645	12,494,445	12,976,090	財產收益
政府撥入收入	200,397,237		200,397,237	政府撥入收入
教學收入	41,610		41,610	教學收入
其他收入	5,281		5,281	其他收入
基金用途	222,214,695	10,601,435	232,816,130	支出
用人費用	214,894,439		214,894,439	人事支出
服務費用	6,273,849	635,407	6,909,256	業務支出
材料及用品費	572,057	-572,057		
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	62,900	-62,900		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	411,000	-411,000		
		16,732	16,732	財產損失
		10,995,703	10,995,703	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-21,224,622	1,893,010	-19,331,612	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	25,363,073	50,484,022	75,847,095	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,138,451	52,377,032	56,515,483	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數12,494,445元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、112年土地公告現值調整增加及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 服務費用/業務支出：調整數635,407元係〈材料及用品費〉572,057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〉62,900元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數16,732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：調整數411,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數10,995,703元係財產折舊。

主辦會計人員：王怡絮



基金主持人：葉和源

