

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)

臺南市永康區勝利國民小學編

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	1-3	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表.....	第	4	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表.....	第	5	頁
2、基金用途明細表.....	第	6-11	頁
3、資本資產明細表.....	第	12-13	頁
4、長期負債明細表.....	第	14-15	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	16	頁
6、員工人數彙計表.....	第	17	頁
7、用人費用彙計表.....	第	18-19	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	20	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	21	頁
10、各項費用彙計表.....	第	22	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	23	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	24-25	頁
2、收入支出表.....	第	26	頁
3、現金流量表.....	第	27	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	28	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，本年度法定預算數81,336,000元，決算數98,022,065元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班31班，學生人數739人；附設幼兒園1.5班，學生人數29人；特教班1班(資源班1班)。

113學年度上學期，實際招收普通班30班，學生人數704人；附設幼兒園1班，學生人數20人；特教班1班(資源班1班)。

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96,532,703元，較本年度法定預算數80,662,000元，增加15,870,703元，計增加19.68%，主要係因：提高國小教師員額編制至每班1.65名、國小合理教師員額編制及幼兒園依法改制增置人員計畫等超收支併決算辦理。

(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1,489,362元，較本年度法定預算數674,000元，增加815,362元，計增加120.97%。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。

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100,814,748元，較法定預算數80,844,000元，增加19,970,748元，計增加24.70%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數0元，較法定預算數10,000元，減少10,000元，計減少100.00%。主要係因：場地租借收入不如預期。
2. 財產處分收入：決算數520元，較法定預算數0元，增加520元。主要係因：拆除天溝廢鐵報廢收入。
3. 租金收入：決算數113,722元，較法定預算數40,000元，增加73,722元，計增加184.31%。主要係因：太陽能光電系統房舍年租金收入，依實際收入繳庫。
4. 利息收入：決算數25,075元，較法定預算數6,000元，增加19,075元，計增加317.92%。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91,300,354元，較法定預算數80,718,000元，增加10,582,354元，計增加13.11%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、子女教育補助、特教學生助理人員等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數9,339,920元，較法定預算數0元，增加9,339,920元。主要

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

係因：超收教育局之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22,221元，較法定預算數50,000元，減少27,779元，計減少55.56%。主要係因：幼兒園減班招生數減少所致。

8. 雜項收入：決算數12,936元，較法定預算數20,000元，減少7,064元，計減少35.32%。
主要係因：資源回收收入較預期減少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數98,022,065元，較法定預算數81,336,000元，增加16,686,065元，計增加20.51%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數96,532,703元，較法定預算數80,662,000元，增加15,870,703元，計增加19.68%。主要係因：提高國小教師員額編制至每班1.65名、國小合理教師員額編制及幼兒園依法改制增置人員等超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數1,489,362元，較法定預算數674,000元，增加815,362元，計增加120.97%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫卹金、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀492,000元，本年度決算賸餘數2,792,683元，賸餘原因：用人費用聘用節代鐘點教師較預期節省人事費用並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入5,413,019元。

(二)投資活動之淨現金流入22,768元。

(三)籌資活動之淨現金流出13,200元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增5,422,587元。

期初現金及約當現金5,918,305元。

期末現金及約當現金11,340,892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	11,340,892	5,918,305	91.62
預付費用	461,683	2,223,082	-79.23
土地改良物	6,542,104	7,014,094	-6.73
房屋建築及設備	9,105,345	9,764,173	-6.75
機械及設備	6,959,057	7,559,344	-7.94
交通及運輸設備	569,442	792,093	-28.11
雜項設備	2,602,337	2,332,543	11.57
電腦軟體	42,355	56,673	-25.26
暫付及待結轉帳項	140,975	163,743	-13.90

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

代管資產	846,813,832	848,619,442	-0.21
應付代管資產	-846,813,832	-848,619,442	-0.21
資產合計	37,764,190	35,824,050	5.42

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係市庫存款用人費用賸餘較上年度增加所致。
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名等超併計畫已經撥款，預付費用較上年度減少。
3. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
4. 雜項設備：主要增加係教育局補助冷氣機所致。
5. 電腦軟體：主要減少係提列軟體攤銷。
6. 暫付及待結轉帳項：主要減少係課後輔導費提前收入並轉正所致。

(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	6,042,127	4,890,025	23.56
應付費用	487,065	780,230	-37.57
存入保證金	399,000	412,200	-3.20
負債合計	6,928,192	6,082,455	13.90

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係國產可溯源食材補助提前撥入所致。
2. 應付費用：主要減少係教師不休假加班費等提前撥付所致。

(三)淨資產為累積餘額30,835,998元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數96,532,703元，較預算數80,662,000元，增加15,870,703元，係提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫等，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。
2. 一般行政管理計畫決算數1,489,362元，較預算數674,000元，增加815,362元，係退休教育人員退休金、子女教育補助計畫等，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。

(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	80,844,000	100.00	100,814,748	100.00	19,970,748	24.70	90,922,020	100.00
43 勞務收入	10,000	0.01			-10,000	-100.00	20,600	0.02
431服務收入	10,000	0.01			-10,000	-100.00	20,600	0.02
45 財產收入	46,000	0.06	139,317	0.14	93,317	202.86	198,327	0.22
451財產處分收入			520	0.00	520			
452租金收入	40,000	0.05	113,722	0.11	73,722	184.31	178,186	0.20
454利息收入	6,000	0.01	25,075	0.02	19,075	317.92	20,141	0.02
46 政府撥入收入	80,718,000	99.84	100,640,274	99.83	19,922,274	24.68	90,634,922	99.68
462公庫撥款收入	80,718,000	99.84	91,300,354	90.56	10,582,354	13.11	80,974,948	89.06
46Y政府其他撥入收入			9,339,920	9.26	9,339,920		9,659,974	10.62
4S 教學收入	50,000	0.06	22,221	0.02	-27,779	-55.56	35,820	0.04
4S1學雜費收入	50,000	0.06	22,221	0.02	-27,779	-55.56	35,820	0.04
4Y 其他收入	20,000	0.02	12,936	0.01	-7,064	-35.32	32,351	0.04
4YY雜項收入	20,000	0.02	12,936	0.01	-7,064	-35.32	32,351	0.04
5 基金用途	81,336,000	100.61	98,022,065	97.23	16,686,065	20.51	94,558,201	104.00
53 國民教育計畫	80,662,000	99.77	96,532,703	95.75	15,870,703	19.68	91,986,363	101.17
5L 一般行政管理計畫	674,000	0.83	1,489,362	1.48	815,362	120.97	2,350,638	2.59
5M 建築及設備計畫						0.00	221,200	0.24
購建固定資產							221,200	0.24
本期賸餘(短絀)	-492,000		2,792,683		3,284,683	-667.62	-3,636,181	
期初基金餘額	5,468,000		2,222,675		-3,245,325	-59.35	5,858,856	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,976,000		5,015,358		39,358	0.79	2,222,675	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區勝利國民小學

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	80,844,000	100,814,748	19,970,748	24.70	
43 勞務收入	10,000		-10,000	-100.00	
431服務收入	10,000		-10,000	-100.00	係場地租借收入不如預期。
45 財產收入	46,000	139,317	93,317	202.86	
451財產處分收入		520	520	0.00	拆除天溝廢鐵報廢收入
452租金收入	40,000	113,722	73,722	184.31	係太陽能光電系統房舍年租金收入，依實際收入繳庫。
454利息收入	6,000	25,075	19,075	317.92	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	80,718,000	100,640,274	19,922,274	24.68	
462公庫撥款收入	80,718,000	91,300,354	10,582,354	13.11	係超收教育局統籌支撥之退休金、子女教育補助、特教學生助理人員等補助款所致。
46Y政府其他撥入收入		9,339,920	9,339,920	0.00	係超收教育局之國小合理教師員額編制等補助款所致。
4S 教學收入	50,000	22,221	-27,779	-55.56	
4S1學雜費收入	50,000	22,221	-27,779	-55.56	係幼兒園113學年度減0.5班招生數減少所致。
4Y 其他收入	20,000	12,936	-7,064	-35.32	
4YY雜項收入	20,000	12,936	-7,064	-35.32	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—臺南市永康區勝利國民小學

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	81,336,000	98,022,065	16,686,065	20.51	
53 國民教育計畫	80,662,000	96,532,703	15,870,703	19.68	53國民教育計畫增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名、國小合理教師員額編制及幼兒園依法改制增置人員計畫等超收支併決算辦理
532 國民小學教育	80,662,000	96,532,703	15,870,703	19.68	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		366,096	366,096		
1 用人費用		366,096	366,096		
11 正式員額薪資		366,096	366,096		
113 職員薪金		366,096	366,096		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		931,590	931,590		
1 用人費用		931,590	931,590		
11 正式員額薪資		727,388	727,388		
113 職員薪金		727,388	727,388		
15 獎金		50,956	50,956		
152 年終獎金		50,956	50,956		
16 退休及卹償金		85,774	85,774		
161 職員退休及離職金		85,774	85,774		
18 福利費		67,472	67,472		
181 分擔員工保險費		67,472	67,472		
53210304 國小合理教師員額編制		3,907,894	3,907,894		
1 用人費用		3,907,894	3,907,894		
11 正式員額薪資		2,387,287	2,387,287		
113 職員薪金		2,387,287	2,387,287		
12 聘僱及兼職人員薪資		656,505	656,505		
124 兼職人員酬金		656,505	656,505		
15 獎金		334,638	334,638		
152 年終獎金		334,638	334,638		
16 退休及卹償金		162,504	162,504		
161 職員退休及離職金		162,504	162,504		
18 福利費		366,960	366,960		
181 分擔員工保險費		366,960	366,960		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		7,818,986	7,818,986		
1 用人費用		7,818,986	7,818,986		
11 正式員額薪資		5,898,668	5,898,668		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區勝利國民小學
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	%	
113 職員薪金		5,898,668	5,898,668		
12 聘僱及兼職人員薪資		71,904	71,904		
124 兼職人員酬金		71,904	71,904		
15 獎金		573,398	573,398		
152 年終獎金		573,398	573,398		
16 退休及卹償金		716,632	716,632		
161 職員退休及離職金		716,632	716,632		
18 福利費		558,384	558,384		
181 分擔員工保險費		558,384	558,384		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		123,480	123,480		
1 用人費用		123,480	123,480		
12 聘僱及兼職人員薪資		123,480	123,480		
124 兼職人員酬金		123,480	123,480		
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		2,046,444	2,046,444		
1 用人費用		2,043,686	2,043,686		
11 正式員額薪資		1,643,547	1,643,547		
113 職員薪金		1,643,547	1,643,547		
13 加(夜)班費		19,807	19,807		
134 未休假加班費		19,807	19,807		
15 獎金		186,134	186,134		
152 年終獎金		186,134	186,134		
16 退休及卹償金		54,656	54,656		
161 職員退休及離職金		54,656	54,656		
18 福利費		139,542	139,542		
181 分擔員工保險費		139,542	139,542		
2 服務費用		2,758	2,758		
27 一般服務費		2,758	2,758		
27F 體育活動費		2,758	2,758		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		26,400	26,400		
1 用人費用		26,400	26,400		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區勝利國民小學
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	%	
11 正式員額薪資		26,400	26,400		
113 職員薪金		26,400	26,400		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		36,864	36,864		
1 用人費用		36,864	36,864		
11 正式員額薪資		10,253	10,253		
113 職員薪金		10,253	10,253		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,611	26,611		
124 兼職人員酬金		26,611	26,611		
53210503 特教學生助理人員(學前)		63,248	63,248		
2 服務費用		63,248	63,248		
27 一般服務費		63,248	63,248		
27D 計時與計件人員酬金		63,248	63,248		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63,248元，內容：特教學生助理人員(學前)1名。
53220000 各校經常門分支計畫	80,662,000	80,575,791	-86,209	-0.11	
1 用人費用	77,141,000	77,819,243	678,243	0.88	
11 正式員額薪資	52,911,000	51,799,908	-1,111,092	-2.10	
113 職員薪金	52,911,000	51,799,908	-1,111,092	-2.10	
12 聘僱及兼職人員薪資	427,000	1,377,543	950,543	222.61	
122 約僱職員薪金		4,696	4,696		
124 兼職人員酬金	427,000	1,372,847	945,847	221.51	
13 加(夜)班費	651,000	694,350	43,350	6.66	
134 未休假加班費	651,000	694,350	43,350	6.66	
15 獎金	12,131,000	12,848,730	717,730	5.92	
151 考績獎金	5,517,000	6,675,940	1,158,940	21.01	
152 年終獎金	6,614,000	6,172,790	-441,210	-6.67	
16 退休及卹償金	6,025,000	5,616,360	-408,640	-6.78	
161 職員退休及離職金	6,025,000	5,616,360	-408,640	-6.78	
18 福利費	4,996,000	5,482,352	486,352	9.73	
181 分擔員工保險費	4,579,000	5,071,965	492,965	10.77	
183 傷病醫藥費	33,000	13,500	-19,500	-59.09	
18Y 其他福利費	384,000	396,887	12,887	3.36	
2 服務費用	2,778,000	2,545,734	-232,266	-8.36	
21 水電費	873,000	539,578	-333,422	-38.19	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區勝利國民小學
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	%	
212 工作場所電費	823,000	519,289	-303,711	-36.90	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數856,000元(不含機械保全50,000元)，決算數871,727元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理、樹木修剪及清運等勞力外包。
214 工作場所水費	50,000	20,289	-29,711	-59.42	
22 郵電費	208,000	76,709	-131,291	-63.12	
221 郵費	12,000	14,855	2,855	23.79	
222 電話費	100,000	61,854	-38,146	-38.15	
224 數據通信費	96,000		-96,000	-100.00	
23 旅運費	41,000	15,187	-25,813	-62.96	
231 國內旅費	41,000	15,187	-25,813	-62.96	
24 印刷裝訂與廣告費	12,000	50,617	38,617	321.81	
241 印刷及裝訂費	12,000	50,617	38,617	321.81	
25 修理保養及保固費	482,000	734,600	252,600	52.41	
251 土地改良物修護費		18,000	18,000		
252 一般房屋修護費	295,000	330,262	35,262	11.95	
254 其他建築修護費	24,000	81,900	57,900	241.25	
255 機械及設備修護費	35,000	113,532	78,532	224.38	
256 交通及運輸設備修護費	4,000	46,305	42,305	1,057.63	
257 雜項設備修護費	124,000	144,601	20,601	16.61	
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	
26Y 其他保險費	5,000		-5,000	-100.00	
27 一般服務費	1,030,000	1,009,953	-20,047	-1.95	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	460	-540	-54.00	
277 代理(辦)費	66,000	66,900	900	1.36	
279 外包費	906,000	895,727	-10,273	-1.13	
27F 體育活動費	57,000	46,866	-10,134	-17.78	
28 專業服務費	55,000	47,182	-7,818	-14.21	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16,000	10,000	-6,000	-37.50	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	29,000	27,182	-1,818	-6.27	
28A 電腦軟體服務費	10,000	10,000			
29 公共關係費	72,000	71,908	-92	-0.13	
291 公共關係費	72,000	71,908	-92	-0.13	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區勝利國民小學
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	%	
3 材料及用品費	668,000	202,814	-465,186	-69.64	
31 使用材料費	4,000		-4,000	-100.00	
312 燃料	4,000		-4,000	-100.00	
32 用品消耗	664,000	202,814	-461,186	-69.46	
321 辦公（事務）用品	541,000	109,894	-431,106	-79.69	
322 報章雜誌	10,000		-10,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000	43,805	23,805	119.03	
326 食品		1,330	1,330		
328 醫療用品（非醫療院所使用）	12,000	12,036	36	0.30	
32Y 其他用品消耗	81,000	35,749	-45,251	-55.87	
4 租金、償債、利息及相關手續費	28,000		-28,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	18,000		-18,000	-100.00	
442 車租	18,000		-18,000	-100.00	
45 雜項設備租金	10,000		-10,000	-100.00	
451 雜項設備租金	10,000		-10,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	47,000	8,000	-39,000	-82.98	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	5,000		-5,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	5,000		-5,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	41,000	7,000	-34,000	-82.93	
751 技能競賽	41,000	7,000	-34,000	-82.93	
53221502 特教學生助理人員		318,110	318,110		
2 服務費用		318,110	318,110		
27 一般服務費		318,110	318,110		
27D 計時與計件人員酬金		318,110	318,110		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318,110元，內容：特教學生助理人員2名。
53221601 推展傳統藝術教育		19,000	19,000		
2 服務費用		19,000	19,000		
28 專業服務費		19,000	19,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		19,000	19,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區勝利國民小學
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	%	
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		252,500	252,500		
2 服務費用		252,500	252,500		
21 水電費		252,500	252,500		
212 工作場所電費		252,500	252,500		
5L 一般行政管理計畫	674,000	1,489,362	815,362	120.97	5L一般行政管理計畫增加原因：子女教育補助等統籌支撥經費
5L1 行政管理及推展	674,000	1,489,362	815,362	120.97	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	674,000	1,164,462	490,462	72.77	
1 用人費用	674,000	1,140,462	466,462	69.21	
16 退休及卹償金	674,000	1,140,462	466,462	69.21	
161 職員退休及離職金	674,000	994,698	320,698	47.58	
163 卹償金		145,764	145,764		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		24,000	24,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		24,000	24,000		
744 慰問、照護及濟助金		24,000	24,000		
5L100400 調整待遇及其他經費		324,900	324,900		
1 用人費用		324,900	324,900		
18 福利費		324,900	324,900		
18Y 其他福利費		324,900	324,900		

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	49,893,856	22,374,936	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	20,985,059	13,970,965	
房屋及建築	10,999,251	1,235,078	
機械及設備	12,181,101	4,621,757	
交通及運輸設備	1,518,949	726,856	
雜項設備	4,152,823	1,820,280	
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	56,673		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.房屋及建築：增加原因為教育局補助電梯整修等。
 2.機械及設備：增加原因為教育局補助冷氣電力設備等。
 3.雜項設備：增加原因為教育局補助冷氣機等。
 4.電腦軟體：減少原因為提列軟體攤銷。

臺南市永康區勝利國民小學

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		
2,216,069	196,000	14,318	3,900,031	25,820,640
			471,990	6,542,104
69,000			727,828	9,105,345
1,375,112			1,975,399	6,959,057
			222,651	569,442
771,957			502,163	2,602,337
	196,000	14,318		42,355

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：

臺南市永康區勝利國民小學

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			
合 計								

註：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	57	65	8	教師58人，公務人員4人，教保員2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4人、輔導教師人力運用計畫(專任)教師1人、國小合理教師員額編制教師4人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人(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、核准文 號：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	57	65	8	
合 計	57	65	8	

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)3名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理、樹木修剪及清運等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區勝利國民小學
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	52,911,000		651,000		12,131,000	6,025,000		4,996,000		76,714,000	427,000	77,141,000
正式人員	52,911,000		651,000		12,131,000	6,025,000		4,996,000		76,714,000		76,714,000
聘僱人員												
兼任人員											427,000	427,000
一般行政管理計畫						674,000				674,000		674,000
正式人員						674,000				674,000		674,000
其他人員												
合 計	52,911,000		651,000		12,131,000	6,699,000		4,996,000		77,388,000	427,000	77,815,000

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0元，決算數381,358元；279外包費：預算數856,000元(不含機械保全50,000元)，決算數871,727元(不含機械保全24,000元)。

2. 各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數5,517,000元，決算數6,675,940元，內容：教職員考績獎金決算人數51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6,614,000元，決算數7,317,916元，內容：教職員年終獎金決算人數69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—臺南市永康區勝利國民小學
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
62,905,847	4,696	714,157		13,993,856	6,635,926		6,614,710		90,869,192	2,251,347	93,120,539
62,905,847		714,157		13,993,856	6,588,196		6,504,400		90,706,456		90,706,456
	4,696				238		212		5,146		5,146
					47,492		110,098		157,590	2,251,347	2,408,937
					1,140,462		324,900		1,465,362		1,465,362
							324,900		324,900		324,900
					1,140,462				1,140,462		1,140,462
62,905,847	4,696	714,157		13,993,856	7,776,388		6,939,610		92,334,554	2,251,347	94,585,901

臺南市地方教育發展基金－臺南市永康區勝利國民小學

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區勝利國民小學

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	%	金額	%	
總 計			81,336,000		98,022,065			16,686,065	20.51	
國民教育計畫			80,662,000		96,532,703			15,870,703	19.68	53國民教育計畫增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名、國小合理教師員額編制及幼兒園依法改制增置人員計畫等超收支併決算辦理
一般行政管理計畫			674,000		1,489,362			815,362	120.97	5L一般行政管理計畫增加原因：子女教育補助等統籌支撥經費

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區勝利國民小學

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	77,815,000	94,585,901	16,770,901	21.55
11 正式員額薪資	52,911,000	62,905,847	9,994,847	18.89
12 聘僱及兼職人員薪資	427,000	2,256,043	1,829,043	428.35
13 加(夜)班費	651,000	714,157	63,157	9.70
15 獎金	12,131,000	13,993,856	1,862,856	15.36
16 退休及卹償金	6,699,000	7,776,388	1,077,388	16.08
18 福利費	4,996,000	6,939,610	1,943,610	38.90
2 服務費用	2,778,000	3,201,350	423,350	15.24
21 水電費	873,000	792,078	-80,922	-9.27
22 郵電費	208,000	76,709	-131,291	-63.12
23 旅運費	41,000	15,187	-25,813	-62.96
24 印刷裝訂與廣告費	12,000	50,617	38,617	321.81
25 修理保養及保固費	482,000	734,600	252,600	52.41
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	1,030,000	1,394,069	364,069	35.35
28 專業服務費	55,000	66,182	11,182	20.33
29 公共關係費	72,000	71,908	-92	-0.13
3 材料及用品費	668,000	202,814	-465,186	-69.64
31 使用材料費	4,000	0	-4,000	-100.00
32 用品消耗	664,000	202,814	-461,186	-69.46
4 租金、償債、利息及相關手續費	28,000	0	-28,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	18,000	0	-18,000	-100.00
45 雜項設備租金	10,000	0	-10,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	47,000	32,000	-15,000	-31.91
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	5,000	0	-5,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	24,000	24,000	0.00
75 競賽及交流活動費	41,000	7,000	-34,000	-82.93
合 計	81,336,000	98,022,065	16,686,065	20.51

中華民國 113 年度

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	71,908	-92	-0.13	
291 公共關係費	72,000	71,908	-92	-0.13	
統計所需項目	16,000	410,358	394,358	2,464.74	
27D 計時與計件人員酬金		381,358	381,358		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16,000	29,000	13,000	81.25	

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	37,764,190	100.00	35,824,050	100.00	1,940,140	5.42
流動資產	11,802,575	31.25	8,141,387	22.73	3,661,188	44.97
現金	11,340,892	30.03	5,918,305	16.52	5,422,587	91.62
銀行存款	11,340,892	30.03	5,918,305	16.52	5,422,587	91.62
預付款項	461,683	1.22	2,223,082	6.21	- 1,761,399	- 79.23
預付費用	461,683	1.22	2,223,082	6.21	- 1,761,399	- 79.23
固定資產	25,778,285	68.26	27,462,247	76.66	- 1,683,962	- 6.13
土地改良物	6,542,104	17.32	7,014,094	19.58	- 471,990	- 6.73
土地改良物	20,985,059	55.57	20,985,059	58.58	-	-
累計折舊-土地改良物	- 14,442,955	- 38.25	- 13,970,965	- 39.00	- 471,990	- 3.38
房屋建築及設備	9,105,345	24.11	9,764,173	27.26	- 658,828	- 6.75
房屋建築及設備	11,068,251	29.31	10,999,251	30.70	69,000	0.63
累計折舊-房屋建築及設備	- 1,962,906	- 5.20	- 1,235,078	- 3.45	- 727,828	- 58.93
機械及設備	6,959,057	18.43	7,559,344	21.10	- 600,287	- 7.94
機械及設備	13,556,213	35.90	12,181,101	34.00	1,375,112	11.29
累計折舊-機械及設備	- 6,597,156	- 17.47	- 4,621,757	- 12.90	- 1,975,399	- 42.74
交通及運輸設備	569,442	1.51	792,093	2.21	- 222,651	- 28.11
交通及運輸設備	1,518,949	4.02	1,518,949	4.24	-	-
累計折舊-交通及運輸設備	- 949,507	- 2.51	- 726,856	- 2.03	- 222,651	- 30.63
雜項設備	2,602,337	6.89	2,332,543	6.51	269,794	11.57
雜項設備	4,924,780	13.04	4,152,823	11.59	771,957	18.59
累計折舊-雜項設備	- 2,322,443	- 6.15	- 1,820,280	- 5.08	- 502,163	- 27.59
無形資產	42,355	0.11	56,673	0.16	- 14,318	- 25.26
無形資產	42,355	0.11	56,673	0.16	- 14,318	- 25.26
電腦軟體	42,355	0.11	56,673	0.16	- 14,318	- 25.26
其他資產	140,975	0.37	163,743	0.46	- 22,768	- 13.90
什項資產	140,975	0.37	163,743	0.46	- 22,768	- 13.90
暫付及待結轉帳項	140,975	0.37	163,743	0.46	- 22,768	- 13.90
代管資產	846,813,832	2,242.37	848,619,442	2,368.85	- 1,805,610	- 0.21
應付代管資產	- 846,813,832	- 2,242.37	- 848,619,442	- 2,368.85	- 1,805,610	- 0.21
合 計	37,764,190	100.00	35,824,050	100.00	1,940,140	5.42

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。

金一臺南市永康區勝利國民小學

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	6,928,192	18.35	6,082,455	16.98	845,737	13.90
流動負債	6,529,192	17.29	5,670,255	15.83	858,937	15.15
應付款項	6,529,192	17.29	5,670,255	15.83	858,937	15.15
應付代收款	6,042,127	16.00	4,890,025	13.65	1,152,102	23.56
應付費用	487,065	1.29	780,230	2.18	293,165	- 37.57
其他負債	399,000	1.06	412,200	1.15	13,200	- 3.20
什項負債	399,000	1.06	412,200	1.15	13,200	- 3.20
存入保證金	399,000	1.06	412,200	1.15	13,200	- 3.20
淨資產	30,835,998	81.65	29,741,595	83.02	1,094,403	3.68
淨資產	30,835,998	81.65	29,741,595	83.02	1,094,403	3.68
淨資產	30,835,998	81.65	29,741,595	83.02	1,094,403	3.68
累積餘額	30,835,998	81.65	29,741,595	83.02	1,094,403	3.68
合 計	37,764,190	100.00	35,824,050	100.00	1,940,140	5.42

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—臺南市永康區勝利國民小學

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	103,030,817	100.00	101,765,616	100.00	1,265,201	1.24
勞務收入	-	0.00	20,600	0.02	-20,600	-100.00
服務收入	-	0.00	20,600	0.02	-20,600	-100.00
財產收益	2,331,429	2.26	10,985,259	10.79	-8,653,830	-78.78
財產孳息收入	138,797	0.13	198,327	0.19	-59,530	-30.02
廢舊物品售價收入	520	0.00	-	0.00	520	-
財產交易利益	49,400	0.05	2,233,170	2.19	-2,183,770	-97.79
其他財產收入	2,142,712	2.08	8,553,762	8.41	-6,411,050	-74.95
政府撥入收入	100,640,274	97.68	90,634,922	89.06	10,005,352	11.04
公庫撥款收入	91,300,354	88.61	80,974,948	79.57	10,325,406	12.75
政府其他撥入收入	9,339,920	9.07	9,659,974	9.49	-320,054	-3.31
教學收入	22,221	0.02	35,820	0.04	-13,599	-37.96
學雜費收入	22,221	0.02	35,820	0.04	-13,599	-37.96
其他收入	36,893	0.04	89,015	0.09	-52,122	-58.55
受贈收入	23,957	0.02	56,664	0.06	-32,707	-57.72
雜項收入	12,936	0.01	32,351	0.03	-19,415	-60.01
支出	101,936,414	98.94	97,969,832	96.27	3,966,582	4.05
人事支出	94,585,901	91.80	90,785,732	89.21	3,800,169	4.19
人事支出	94,585,901	91.80	90,785,732	89.21	3,800,169	4.19
業務支出	3,436,164	3.34	3,551,269	3.49	-115,105	-3.24
業務支出	3,436,164	3.34	3,551,269	3.49	-115,105	-3.24
財產損失	-	0.00	26,579	0.03	-26,579	-100.00
財產交易損失	-	0.00	26,579	0.03	-26,579	-100.00
折舊、折耗及攤銷	3,914,349	3.80	3,606,252	3.54	308,097	8.54
固定資產折舊	3,900,031	3.79	3,423,315	3.36	476,716	13.93
無形資產攤銷	14,318	0.01	182,937	0.18	-168,619	-92.17
本期賸餘（短絀）	1,094,403	1.06	3,795,784	3.73	-2,701,381	-71.17
期初淨資產	29,741,595	28.87	25,945,811	25.50	3,795,784	14.63
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	-
期末淨資產	30,835,998	29.93	29,741,595	29.23	1,094,403	3.68

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)	1,094,403
8002 調整非現金項目	4,318,616
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,413,019
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	1,910,494
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,887,726
83 投資活動之淨現金流入(流出)	22,768
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	430,000
8404 減少短期債務及其他負債	-443,200
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-13,200
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	5,422,587
87 期初現金及約當現金	5,918,305
88 期末現金及約當現金	11,340,892

1.不影響現金之投資、籌資活動：

減少代管資產+1,805,610元；減少應付代管資產-1,805,610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

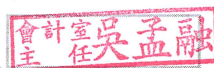
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	100,814,748	2,216,069	103,030,817	收入
徵收及依法分配收入	-	-	-	徵收及依法分配收入
勞務收入	-	-	-	勞務收入
財產收入	139,317	2,192,112	2,331,429	財產收益
政府撥入收入	100,640,274	-	100,640,274	政府撥入收入
教學收入	22,221	-	22,221	教學收入
其他收入	12,936	23,957	36,893	其他收入
基金用途	98,022,065	3,914,349	101,936,414	支出
用人費用	94,585,901	-	94,585,901	人事支出
服務費用	3,201,350	234,814	3,436,164	業務支出
材料及用品費	202,814	202,814	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,000	32,000	-	
		3,914,349	3,914,349	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,792,683	1,698,280	1,094,403	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,222,675	27,518,920	29,741,595	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		-	-	淨資產調整數
期末基金餘額	5,015,358	25,820,640	30,835,998	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數2,192,112元，主要係教育局補助購置財產增加。
2. 其他收入：調整數23,957元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數234,814元係〈材料及用品費〉202,814元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉32,000元之調整數合計。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,914,349元係財產折舊。

主辦會計人員：吳孟融



基金主持人：李世賢

