

中華民國 114 年度
(114 年 1 月 1 日至 114 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 114 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 114 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 212,192,000 元，決算數 230,507,865 元。

(一)國民教育業務計畫：

113 學年度下學期，實際招收普通班 58 班，學生人數 1,485 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 36 人；特教班 4 班(資源班 3 班、巡迴班 1 班)，學生人數 120 人。

114 學年度上學期，實際招收普通班 56 班，學生人數 1,453 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 32 人；特教班 4 班(資源班 3 班、巡迴班 1 班)，學生人數 119 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 176,014,308 元，較本年度法定預算數 158,618,000 元，增加 17,396,308 元，計增加 10.97%。

(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 54,191,631 元，較本年度法定預算數 53,272,000 元，增加 919,631 元，計增加 1.73%。

(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 301,926 元，較本年度法定預算數 302,000 元，減少 74 元，計減少 0.02%。

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 231,175,479 元，較法定預算數 211,653,000 元，增加 19,522,479 元，計增加 9.22%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 122,440 元，較法定預算數 0 元，增加 122,440 元。主要係因：幼兒園改善工程等逾期違約金，依實際收入繳庫。
2. 財產處分收入：決算數 840 元，較法定預算數 0 元，增加 840 元。主要係因：財產報廢售價收入，依實際收入繳庫。
3. 租金收入：決算數 493,646 元，較法定預算數 471,000 元，增加 22,646 元，計增加 4.81%。
4. 利息收入：決算數 83,014 元，較法定預算數 3,000 元，增加 80,014 元，計增加 2,667.13%。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 220,311,349 元，較法定預算數 211,029,000 元，增加 9,282,349 元，計增加 4.40%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 9,975,194 元，較法定預算數 0 元，增加 9,975,194 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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 114 年度

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. 使用規費收入：決算數 125,550 元，較法定預算數 90,000 元，增加 35,550 元，計增加 39.50%。主要係因：場地租借費收入，依實際收入繳庫。
8. 學雜費收入：決算數 32,606 元，較法定預算數 50,000 元，減少 17,394 元，計減少 34.79%。主要係因：幼兒園雜費，依實際收入繳庫。
9. 雜項收入：決算數 30,840 元，較法定預算數 10,000 元，增加 20,840 元，計增加 208.40%。主要係因：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 230,507,865 元，較法定預算數 212,192,000 元，增加 18,315,865 元，計增加 8.63%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 176,014,308 元，較法定預算數 158,618,000 元，增加 17,396,308 元，計增加 10.97%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 54,191,631 元，較法定預算數 53,272,000 元，增加 919,631 元，計增加 1.73%。
3. 建築及設備計畫：決算數 301,926 元，較法定預算數 302,000 元，減少 74 元，計減少 0.02%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 539,000 元，本年度決算賸餘數 667,614 元，賸餘原因：用人費用賸餘並擲節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 2,387,052 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 171,111 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 342,994 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 1,872,947 元。
 期初現金及約當現金 29,334,038 元。
 期末現金及約當現金 31,206,985 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	31,206,985	29,334,038	6.38
預付費用	514,404	831,892	-38.16
土地改良物	2,066,418	2,162,667	-4.45
房屋建築及設備	40,934,126	35,306,576	15.94
機械及設備	12,060,498	14,958,361	-19.37
交通及運輸設備	468,719	573,576	-18.28

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 114 年度

雜項設備	6,992,780	4,250,521	64.52
電腦軟體	119,676	160,680	-25.52
暫付及待結轉帳項	376,118	506,933	-25.81
代管資產	1,375,214,935	1,358,197,187	1.25
應付代管資產	-1,375,214,935	-1,358,197,187	1.25
資產合計	94,739,724	88,085,244	7.55

上表金額變動達 10% 以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班 1.65 名等起併計畫，於 114 年撥入轉正。
2. 房屋建築及設備：主要增加係廁所整修工程等。
3. 機械及設備：主要減少係報廢多翼式風車馬達等。
4. 交通及運輸設備：主要減少係報廢不斷電系統等。
5. 雜項設備增加：主要增加係購置護貝機等。
6. 電腦軟體：主要減少係軟體攤銷所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要減少係學習扶助等經費，於 114 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	23,225,267	22,828,132	1.74
應付費用	2,993,777	2,290,888	30.68
存入保證金	1,041,813	1,384,807	-24.77
負債合計	27,260,857	26,503,827	2.86

上表金額變動達 10% 以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係提高國小教師員額編制至每班 1.65 名等，結轉下年度繼續支用。
2. 存入保證金：主要減少係退還老舊廁所整修工程等履約保證金。

(三) 淨資產為累積餘額 67,478,867 元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數 176,014,308 元，較預算數 158,618,000 元，增加 17,396,308 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 114 年度編列預算，經臺南市政府 114 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1140935627 號函、114 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1141804178 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 54,191,631 元，較預算數 53,272,000 元，增加 919,631 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 114 年度編列預算，經臺南市政府 114 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1141804178 號函核定，同意辦理超支併決算。

(二) 本年度奉准補辦預算：無。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 114 年度

(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。

項次	計畫名稱	預算金額	執行進度
1	臺南市地方教育發展基金	1,234,567	100%
2	臺南市地方教育發展基金	876,543	100%
3	臺南市地方教育發展基金	543,210	100%
4	臺南市地方教育發展基金	210,987	100%

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 114 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	211,653,000	100.00	231,175,479	100.00	19,522,479	9.22	227,418,333	100.00
41 徵收及依法分配收入			122,440	0.05	122,440	0.00	34,314	0.02
411 徵收收入			122,440	0.05	122,440			
43 勞務收入						0.00	133,000	0.06
431 服務收入							133,000	0.06
45 財產收入	474,000	0.22	577,500	0.25	103,500	21.84	598,819	0.26
451 財產處分收入			840	0.00	840		43,240	0.02
452 租金收入	471,000	0.22	493,646	0.21	22,646	4.81	487,460	0.21
454 利息收入	3,000	0.00	83,014	0.04	80,014	2,667.13	68,119	0.03
46 政府撥入收入	211,029,000	99.71	230,286,543	99.62	19,257,543	9.13	226,613,849	99.65
462 公庫撥款收入	211,029,000	99.71	220,311,349	95.30	9,282,349	4.40	216,518,585	95.21
46Y 政府其他撥入收入			9,975,194	4.31	9,975,194		10,095,264	4.44
47 規費收入	90,000	0.04	125,550	0.05	35,550	39.50		
473 使用規費收入	90,000	0.04	125,550	0.05	35,550	39.50		
4S 教學收入	50,000	0.02	32,606	0.01	-17,394	-34.79	35,346	0.02
4S1 學雜費收入	50,000	0.02	32,606	0.01	-17,394	-34.79	35,346	0.02
4Y 其他收入	10,000	0.00	30,840	0.01	20,840	208.40	3,005	0.00
4YY 雜項收入	10,000	0.00	30,840	0.01	20,840	208.40	3,005	0.00
5 基金用途	212,192,000	100.25	230,507,865	99.71	18,315,865	8.63	227,387,748	99.99
53 國民教育計畫	158,618,000	74.94	176,014,308	76.14	17,396,308	10.97	172,575,603	75.88
5L 一般行政管理計畫	53,272,000	25.17	54,191,631	23.44	919,631	1.73	54,494,573	23.96
5M 建築及設備計畫	302,000	0.14	301,926	0.13	-74	-0.02	317,572	0.14
購建固定資產	302,000	0.14	301,926	0.13	-74	-0.02	317,572	0.14
本期賸餘(短絀)	-539,000		667,614		1,206,614	-223.86	30,585	
期初基金餘額	3,341,000		4,169,036		828,036	24.78	4,138,451	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,802,000		4,836,650		2,034,650	72.61	4,169,036	

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 114 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	211,653,000	231,175,479	19,522,479	9.22	
41 徵收及依法分配收入		122,440	122,440	0.00	
411 徵收收入		122,440	122,440	0.00	幼兒園改善工程等逾期違約金，依實際收入繳庫。
45 財產收入	474,000	577,500	103,500	21.84	
451 財產處分收入		840	840	0.00	係財產報廢售價收入，依實際收入繳庫。
452 租金收入	471,000	493,646	22,646	4.81	
454 利息收入	3,000	83,014	80,014	2,667.13	公庫利息依實際情況覈實辦理繳庫。
46 政府撥入收入	211,029,000	230,286,543	19,257,543	9.13	
462 公庫撥款收入	211,029,000	220,311,349	9,282,349	4.40	
46Y 政府其他撥入收入		9,975,194	9,975,194	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。
47 規費收入	90,000	125,550	35,550	39.50	
473 使用規費收入	90,000	125,550	35,550	39.50	係場地租借費收入，依實際收入繳庫。
4S 教學收入	50,000	32,606	-17,394	-34.79	
4S1 學雜費收入	50,000	32,606	-17,394	-34.79	幼兒園雜費，依實際收入繳庫。
4Y 其他收入	10,000	30,840	20,840	208.40	
4YY 雜項收入	10,000	30,840	20,840	208.40	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 114 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	212,192,000	230,507,865	18,315,865	8.63	
53 國民教育計畫	158,618,000	176,014,308	17,396,308	10.97	
532 國民小學教育	158,618,000	176,014,308	17,396,308	10.97	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		683,661	683,661		
1 用人費用		683,661	683,661		
11 正式員額薪資		683,661	683,661		
113 職員薪金		683,661	683,661		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,763,147	2,763,147		
1 用人費用		2,763,147	2,763,147		
11 正式員額薪資		1,939,952	1,939,952		
113 職員薪金		1,939,952	1,939,952		
15 獎金		462,750	462,750		
151 考績獎金		243,360	243,360		
152 年終獎金		219,390	219,390		
16 退休及卹償金		207,981	207,981		
161 職員退休及離職金		207,981	207,981		
18 福利費		152,464	152,464		
181 分擔員工保險費		152,464	152,464		
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		4,113,833	4,113,833		
1 用人費用		4,113,833	4,113,833		
11 正式員額薪資		2,321,520	2,321,520		
113 職員薪金		2,321,520	2,321,520		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,294,272	1,294,272		
124 兼職人員酬金		1,294,272	1,294,272		
15 獎金		195,741	195,741		
152 年終獎金		195,741	195,741		
16 退休及卹償金		95,112	95,112		
161 職員退休及離職金		95,112	95,112		
18 福利費		207,188	207,188		
181 分擔員工保險費		207,188	207,188		

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 114 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	%	
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		7,712,243	7,712,243		
1 用人費用		7,712,243	7,712,243		
11 正式員額薪資		5,806,597	5,806,597		
113 職員薪金		5,806,597	5,806,597		
12 聘僱及兼職人員薪資		216,720	216,720		
124 兼職人員酬金		216,720	216,720		
15 獎金		624,135	624,135		
152 年終獎金		624,135	624,135		
16 退休及卹償金		584,176	584,176		
161 職員退休及離職金		584,176	584,176		
18 福利費		480,615	480,615		
181 分擔員工保險費		480,615	480,615		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		92,460	92,460		
1 用人費用		92,460	92,460		
12 聘僱及兼職人員薪資		92,460	92,460		
124 兼職人員酬金		92,460	92,460		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		49,700	49,700		
1 用人費用		49,700	49,700		
11 正式員額薪資		49,700	49,700		
113 職員薪金		49,700	49,700		
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		1,959,505	1,959,505		
1 用人費用		1,957,529	1,957,529		
11 正式員額薪資		1,382,833	1,382,833		
113 職員薪金		1,382,833	1,382,833		
15 獎金		239,952	239,952		
151 考績獎金		69,750	69,750		
152 年終獎金		170,202	170,202		
16 退休及卹償金		157,210	157,210		
161 職員退休及離職金		157,210	157,210		
18 福利費		177,339	177,339		
181 分擔員工保險費		176,189	176,189		
183 傷病醫藥費		1,150	1,150		
19 提繳費		195	195		

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 114 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	%	
191 提繳工資墊償費用		195	195		
2 服務費用		1,976	1,976		
27 一般服務費		1,976	1,976		
27F 體育活動費		1,976	1,976		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		60,600	60,600		
1 用人費用		60,600	60,600		
11 正式員額薪資		60,600	60,600		
113 職員薪金		60,600	60,600		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		35,516	35,516		
1 用人費用		35,516	35,516		
11 正式員額薪資		32,516	32,516		
113 職員薪金		32,516	32,516		
12 聘僱及兼職人員薪資		3,000	3,000		
124 兼職人員酬金		3,000	3,000		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		80,983	80,983		
2 服務費用		80,983	80,983		
27 一般服務費		80,983	80,983		
27D 計時與計件人員酬金		80,983	80,983		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80,983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	158,618,000	157,676,396	-941,604	-0.59	
1 用人費用	151,642,000	151,226,122	-415,878	-0.27	
11 正式員額薪資	103,665,000	100,776,062	-2,888,938	-2.79	
113 職員薪金	103,240,000	100,337,942	-2,902,058	-2.81	
114 工員工資	425,000	438,120	13,120	3.09	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,259,000	2,434,940	1,175,940	93.40	
122 約僱職員薪金	454,000	467,376	13,376	2.95	
124 兼職人員酬金	805,000	1,967,564	1,162,564	144.42	
13 加(夜)班費	868,000	987,869	119,869	13.81	
134 未休假加班費	868,000	987,869	119,869	13.81	
15 獎金	24,499,000	25,231,432	732,432	2.99	
151 考績獎金	11,482,000	13,200,445	1,718,445	14.97	
152 年終獎金	13,017,000	12,030,987	-986,013	-7.57	

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 114 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	11,763,000	11,177,364	-585,636	-4.98	
161 職員退休及離職金	11,737,000	11,169,397	-567,603	-4.84	
162 工員退休及離職金	26,000	7,967	-18,033	-69.36	
18 福利費	9,588,000	10,618,319	1,030,319	10.75	
181 分擔員工保險費	9,003,000	10,014,816	1,011,816	11.24	
183 傷病醫藥費	64,000	64,000			
18Y 其他福利費	521,000	539,503	18,503	3.55	
19 提繳費		136	136		
191 提繳工資墊償費用		136	136		
2 服務費用	6,576,000	5,813,495	-762,505	-11.60	
21 水電費	1,785,000	1,326,864	-458,136	-25.67	
212 工作場所電費	1,505,000	1,033,412	-471,588	-31.33	
214 工作場所水費	180,000	193,462	13,462	7.48	
216 氣體費	100,000	99,990	-10	-0.01	
22 郵電費	170,000	101,161	-68,839	-40.49	
221 郵費	10,000	12,738	2,738	27.38	
222 電話費	120,000	88,423	-31,577	-26.31	
224 數據通信費	40,000		-40,000	-100.00	
23 旅運費	30,000	58,485	28,485	94.95	
231 國內旅費	30,000	58,485	28,485	94.95	
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	190,672	90,672	90.67	
241 印刷及裝訂費	100,000	190,672	90,672	90.67	
25 修理保養及保固費	1,721,000	1,340,077	-380,923	-22.13	
251 土地改良物修護費	175,000	198,380	23,380	13.36	
252 一般房屋修護費	300,000	269,308	-30,692	-10.23	
255 機械及設備修護費	483,000	360,432	-122,568	-25.38	
256 交通及運輸設備修護費	168,000	94,750	-73,250	-43.60	
257 雜項設備修護費	595,000	417,207	-177,793	-29.88	
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	2,572,000	2,563,548	-8,452	-0.33	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		210	210		
277 代理(辦)費	125,000	124,725	-275	-0.22	

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 114 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		103,400	103,400		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103,400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	2,336,000	2,248,787	-87,213	-3.73	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2,336,000元，決算數2,248,787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	111,000	86,426	-24,574	-22.14	
28 專業服務費	99,000	134,030	35,030	35.38	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	54,000	86,186	32,186	59.60	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	36,000	34,244	-1,756	-4.88	
288 委託考選訓練費		4,000	4,000		
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	395,000	589,579	194,579	49.26	
31 使用材料費	10,000	1,620	-8,380	-83.80	
312 燃料	10,000	1,620	-8,380	-83.80	
32 用品消耗	385,000	587,959	202,959	52.72	
321 辦公(事務)用品	312,000	491,770	179,770	57.62	
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	67,805	27,805	69.51	
326 食品		4,684	4,684		
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	20,000	20,100	100	0.50	
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		42,750	42,750		
44 交通及運輸設備租金		42,750	42,750		
442 車租		42,750	42,750		
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	

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 114 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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	4,000			
71 會費	4,000	4,000			
713 職業團體會費	4,000	4,000			
53221502 特教學生助理人員		313,728	313,728		
2 服務費用		313,728	313,728		
27 一般服務費		313,728	313,728		
27D 計時與計件人員酬金		313,728	313,728		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313,728元，內容：特教學生助理人員6名。
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		447,000	447,000		
2 服務費用		447,000	447,000		
21 水電費		374,545	374,545		
212 工作場所電費		374,545	374,545		
25 修理保養及保固費		72,455	72,455		
255 機械及設備修護費		72,455	72,455		
5L 一般行政管理計畫	53,272,000	54,191,631	919,631	1.73	
5L1 行政管理及推展	53,272,000	54,191,631	919,631	1.73	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	53,272,000	52,800,261	-471,739	-0.89	
1 用人費用	53,212,000	52,752,261	-459,739	-0.86	
16 退休及卹償金	53,212,000	52,752,261	-459,739	-0.86	
161 職員退休及離職金	53,212,000	52,752,261	-459,739	-0.86	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	60,000	48,000	-12,000	-20.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60,000	48,000	-12,000	-20.00	
744 慰問、照護及濟助金	60,000	48,000	-12,000	-20.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		1,391,370	1,391,370		
1 用人費用		1,388,370	1,388,370		
18 福利費		1,388,370	1,388,370		
18Y 其他福利費		1,388,370	1,388,370		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		3,000	3,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		3,000	3,000		

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 114 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	%	
744 慰問、照護及濟助金		3,000	3,000		
5M 建築及設備計畫	302,000	301,926	-74	-0.02	
5M4 其他設備	302,000	301,926	-74	-0.02	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	302,000	301,926	-74	-0.02	
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	302,000	301,926	-74	-0.02	
51 購建固定資產	302,000	301,926	-74	-0.02	
514 購置機械及設備	90,000	90,000			
516 購置雜項設備	212,000	211,926	-74	-0.03	

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	136,282,536	78,870,155	302,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	19,120,246	16,957,579	
房屋及建築	76,387,857	41,081,281	
機械及設備	28,150,591	13,192,230	90,000
交通及運輸設備	1,834,435	1,260,859	
雜項設備	10,628,727	6,378,206	212,000
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	160,680		
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：係人行道鋪設等。
- 2.房屋及建築增加：係廁所整修工程等。
- 3.機械及設備增加：係購置割草機等；減少：係報廢多翼式風車馬達等。
- 4.交通及運輸設備增加：係購置擴大器等；減少：係報廢不斷電系統等。
- 5.雜項設備增加：係購置護貝機等；減少：係報廢沙發等。
- 6.電腦軟體減少：係電腦軟體攤銷。

一臺南市東區勝利國民小學

產明細表

114 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		
13,058,751	60,000	1,212,270	6,616,645	62,642,217
149,000			245,249	2,066,418
7,440,084			1,812,534	40,934,126
684,694		454,621	3,127,936	12,060,498
83,800		154,300	34,357	468,719
4,701,173		562,345	1,396,569	6,992,780
	60,000	41,004		119,676

註：

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

114 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114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		90,000			90,000	90,000		
機械及設備		90,000			90,000	90,000		
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		212,000			212,000	211,926	-74	
雜項設備		212,000			212,000	211,926	-74	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		302,000			302,000	301,926	-74	

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 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	108	118	10	
職員	106	116	10	教師108人，公務人員6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師1人、教保員1人及幼兒園廚工1人(依核准文號:114年11月18日南市教課(二)字第1141570488號函、核准文號:114年11月28日南市教安(一)字第1141558303號函、114年12月9日南市教課(二)字第1141643929號函、核准文號：114年11月18日南市教特(一)字第1141453527號函。)
技工	0	0	0	
工友	1	1	0	
約僱人員	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	代理人事主任1人。
合 計	108	119	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：特教學生助理人員(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 114 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算										兼任人 員用人 費用	總計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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	103,665,000	454,000	868,000		24,499,000	11,763,000		9,588,000		150,837,000	805,000	151,642,000
正式人員	103,665,000		868,000		24,440,000	11,736,000		9,511,000		150,220,000		150,220,000
聘僱人員		454,000			59,000	27,000		77,000		617,000		617,000
兼任人員											805,000	805,000
一般行政管理計畫						53,212,000				53,212,000		53,212,000
正式人員												
其他人員						53,212,000				53,212,000		53,212,000
合 計	103,665,000	454,000	868,000		24,499,000	64,975,000		9,588,000		204,049,000	805,000	204,854,000

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2,336,000元，決算數2,643,498元；279外包費：預算數0元，決算數103,400元。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數11,482,000元，決算數13,513,555元，內容：教職員工考績獎金決算人數98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13,017,000元，決算數13,240,455元，內容：教職員工年終獎金決算人數127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 114 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
113,053,441	467,376	987,869		26,754,010	12,221,843		11,635,925	331	165,120,795	3,599,552	168,720,347
113,053,441		987,869		26,658,224	11,480,609		10,103,219	331	162,283,693		162,283,693
	467,376			95,786	28,302		64,755		656,219		656,219
					712,932		1,467,951		2,180,883	3,599,552	5,780,435
					52,752,261		1,388,370		54,140,631		54,140,631
							1,388,370		1,388,370		1,388,370
					52,752,261				52,752,261		52,752,261
113,053,441	467,376	987,869		26,754,010	64,974,104		13,024,295	331	219,261,426	3,599,552	222,860,978

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114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 114 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			212,192,000		230,507,865		18,315,865	8.63	
國民教育計畫			158,618,000		176,014,308		17,396,308	10.97	
一般行政管理 計畫			53,272,000		54,191,631		919,631	1.73	
建築及設備計 畫			302,000		301,926		-74	-0.02	

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114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	204,854,000	222,860,978	18,006,978	8.79
11 正式員額薪資	103,665,000	113,053,441	9,388,441	9.06
12 聘僱及兼職人員薪資	1,259,000	4,066,928	2,807,928	223.03
13 加(夜)班費	868,000	987,869	119,869	13.81
15 獎金	24,499,000	26,754,010	2,255,010	9.20
16 退休及卹償金	64,975,000	64,974,104	-896	0.00
18 福利費	9,588,000	13,024,295	3,436,295	35.84
19 提繳費	0	331	331	0.00
2 服務費用	6,576,000	6,657,182	81,182	1.23
21 水電費	1,785,000	1,701,409	-83,591	-4.68
22 郵電費	170,000	101,161	-68,839	-40.49
23 旅運費	30,000	58,485	28,485	94.95
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	190,672	90,672	90.67
25 修理保養及保固費	1,721,000	1,412,532	-308,468	-17.92
26 保險費	1,000	658	-342	-34.20
27 一般服務費	2,572,000	2,960,235	388,235	15.09
28 專業服務費	99,000	134,030	35,030	35.38
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	395,000	589,579	194,579	49.26
31 使用材料費	10,000	1,620	-8,380	-83.80
32 用品消耗	385,000	587,959	202,959	52.72
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	42,750	42,750	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	42,750	42,750	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施工程支出	302,000	301,926	-74	-0.02
51 購建固定資產	302,000	301,926	-74	-0.02
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	55,000	-9,000	-14.06
71 會費	4,000	4,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60,000	51,000	-9,000	-15.00
合 計	212,192,000	230,507,865	18,315,865	8.63

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 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	2,041,000	3,119,577	1,078,577	52.85	
27D 計時與計件人員酬金	1,989,000	3,046,087	1,057,087	53.15	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	52,000	73,490	21,490	41.33	

臺南市地方教育發展基金

平衡

中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	94,739,724	100.00	88,085,244	100.00	6,654,480	7.55
流動資產	31,721,389	33.48	30,165,930	34.25	1,555,459	5.16
現金	31,206,985	32.94	29,334,038	33.30	1,872,947	6.38
銀行存款	31,206,985	32.94	29,334,038	33.30	1,872,947	6.38
預付款項	514,404	0.54	831,892	0.94	-317,488	-38.16
預付費用	514,404	0.54	831,892	0.94	-317,488	-38.16
固定資產	62,522,541	65.99	57,251,701	65.00	5,270,840	9.21
土地改良物	2,066,418	2.18	2,162,667	2.46	-96,249	-4.45
土地改良物	19,269,246	20.34	19,120,246	21.71	149,000	0.78
累計折舊-土地改良物	-17,202,828	-18.16	-16,957,579	-19.25	-245,249	1.45
房屋建築及設備	40,934,126	43.21	35,306,576	40.08	5,627,550	15.94
房屋建築及設備	83,827,941	88.48	76,387,857	86.72	7,440,084	9.74
累計折舊-房屋建築及設備	-42,893,815	-45.28	-41,081,281	-46.64	-1,812,534	4.41
機械及設備	12,060,498	12.73	14,958,361	16.98	-2,897,863	-19.37
機械及設備	28,380,664	29.96	28,150,591	31.96	230,073	0.82
累計折舊-機械及設備	-16,320,166	-17.23	-13,192,230	-14.98	-3,127,936	23.71
交通及運輸設備	468,719	0.49	573,576	0.65	-104,857	-18.28
交通及運輸設備	1,763,935	1.86	1,834,435	2.08	-70,500	-3.84
累計折舊-交通及運輸設備	-1,295,216	-1.37	-1,260,859	-1.43	-34,357	2.72
雜項設備	6,992,780	7.38	4,250,521	4.83	2,742,259	64.52
雜項設備	14,767,555	15.59	10,628,727	12.07	4,138,828	38.94
累計折舊-雜項設備	-7,774,775	-8.21	-6,378,206	-7.24	-1,396,569	21.90
無形資產	119,676	0.13	160,680	0.18	-41,004	-25.52
無形資產	119,676	0.13	160,680	0.18	-41,004	-25.52
電腦軟體	119,676	0.13	160,680	0.18	-41,004	-25.52
其他資產	376,118	0.40	506,933	0.58	-130,815	-25.81
什項資產	376,118	0.40	506,933	0.58	-130,815	-25.81
暫付及待結轉帳項	376,118	0.40	506,933	0.58	-130,815	-25.81
代管資產	1,375,214,935	1451.57	1,358,197,187	1541.91	17,017,748	1.25
應付代管資產	-1,375,214,935	-1451.57	-1,358,197,187	-1541.91	17,017,748	1.25
合 計	94,739,724	100.00	88,085,244	100.00	6,654,480	7.55

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。

一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	27,260,857	28.77	26,503,827	30.09	757,030	2.86
流動負債	26,219,044	27.67	25,119,020	28.52	1,100,024	4.38
應付款項	26,219,044	27.67	25,119,020	28.52	1,100,024	4.38
應付代收款	23,225,267	24.51	22,828,132	25.92	397,135	1.74
應付費用	2,993,777	3.16	2,290,888	2.60	702,889	30.68
其他負債	1,041,813	1.10	1,384,807	1.57	-342,994	-24.77
什項負債	1,041,813	1.10	1,384,807	1.57	-342,994	-24.77
存入保證金	1,041,813	1.10	1,384,807	1.57	-342,994	-24.77
淨資產	67,478,867	71.23	61,581,417	69.91	5,897,450	9.58
淨資產	67,478,867	71.23	61,581,417	69.91	5,897,450	9.58
淨資產	67,478,867	71.23	61,581,417	69.91	5,897,450	9.58
累積餘額	67,478,867	71.23	61,581,417	69.91	5,897,450	9.58
合 計	94,739,724	100.00	88,085,244	100.00	6,654,480	7.55

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114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	243,511,764	100.00	239,198,893	100.00	4,312,871	1.80
徵收及依法分配收入	122,440	0.05	34,314	0.01	88,126	256.82
違規罰款收入	122,440	0.05	34,314	0.01	88,126	256.82
勞務收入	-	0.00	133,000	0.06	-133,000	-100.00
服務收入	-	0.00	133,000	0.06	-133,000	-100.00
財產收益	10,042,785	4.12	12,379,379	5.18	-2,336,594	-18.87
財產孳息收入	576,660	0.24	555,579	0.23	21,081	3.79
廢舊物品售價收入	840	0.00	43,240	0.02	-42,400	-98.06
財產交易利益	-	0.00	11,780,560	4.93	-11,780,560	-100.00
其他財產收入	9,465,285	3.89	-	0.00	9,465,285	-
政府撥入收入	230,286,543	94.57	226,613,849	94.74	3,672,694	1.62
公庫撥款收入	220,311,349	90.47	216,518,585	90.52	3,792,764	1.75
政府其他撥入收入	9,975,194	4.10	10,095,264	4.22	-120,070	-1.19
規費收入	125,550	0.05	-	0.00	125,550	-
使用規費收入	125,550	0.05	-	0.00	125,550	-
教學收入	32,606	0.01	35,346	0.01	-2,740	-7.75
學雜費收入	32,606	0.01	35,346	0.01	-2,740	-7.75
其他收入	2,901,840	1.19	3,005	0.00	2,898,835	96467.05
受贈收入	2,871,000	1.18	-	0.00	2,871,000	-
雜項收入	30,840	0.01	3,005	0.00	27,835	926.29
支出	237,868,854	97.68	234,253,019	97.93	3,615,835	1.54
人事支出	222,860,978	91.52	219,409,764	91.73	3,451,214	1.57
人事支出	222,860,978	91.52	219,409,764	91.73	3,451,214	1.57
業務支出	7,344,961	3.02	7,660,412	3.20	-315,451	-4.12
業務支出	7,344,961	3.02	7,660,412	3.20	-315,451	-4.12
財產損失	152,559	0.06	18,304	0.01	134,255	733.47
財產交易損失	152,559	0.06	18,304	0.01	134,255	733.47
折舊、折耗及攤銷	7,510,356	3.08	7,164,530	3.00	345,817	4.83
固定資產折舊	7,469,352	3.07	7,115,809	2.97	353,543	4.97
無形資產攤銷	41,004	0.02	48,730	0.02	-7,726	-15.85
本期賸餘(短絀)	5,642,910	2.32	4,945,874	2.07	697,036	14.09
期初淨資產	61,581,417	25.29	56,515,483	23.63	5,065,934	8.96
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	254,540	0.10	120,060	0.05	134,480	112.01
期末淨資產	67,478,867	27.71	61,581,417	25.74	5,897,450	9.58

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114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)	5,642,910
8002 調整非現金項目	-3,255,858
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,387,052
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	3,017,094
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,188,205
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-171,111
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	544,946
8404 減少短期債務及其他負債	-887,940
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-342,994
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,872,947
87 期初現金及約當現金	29,334,038
88 期末現金及約當現金	31,206,985

備註：

一、不影響現金流量之投資、籌資活動：增加代管資產-17,017,748元；增加應付代管資產+17,017,748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 114 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	231,175,479	12,336,285	243,511,764	收入
徵收及依法分配收入	122,440		122,440	徵收及依法分配收入
財產收入	577,500	9,465,285	10,042,785	財產收益
政府撥入收入	230,286,543		230,286,543	政府撥入收入
規費收入	125,550		125,550	規費收入
教學收入	32,606		32,606	教學收入
其他收入	30,840	2,871,000	2,901,840	其他收入
基金用途	230,507,865	7,360,989	237,868,854	支出
用人費用	222,860,978		222,860,978	人事支出
服務費用	6,657,182	687,779	7,344,961	業務支出
材料及用品費	589,579	-589,579		
租金、償債、利息及相關手續費	42,750	-42,750		
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	55,000	-55,000		
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	301,926	-301,926		
		152,559	152,559	財產損失
		7,510,356	7,510,356	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	667,614	4,975,296	5,642,910	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,169,036	57,412,381	61,581,417	期初淨資產
解繳公庫		254,540	254,540	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	4,836,650	62,642,217	67,478,867	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數9,465,285元，主要係上級代收代辦補助購置財產增加。
2. 其他收入：調整數2,871,000元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數687,779元係<材料及用品費>589,579元+<租金、償債、利息及相關手續費>42,750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>55,000元之調整數合計。
4. 財產損失：調整數152,559元係財產報廢。
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301,926元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數7,510,356元係財產折舊。
7. 淨資產調整數：調整數254,540元係教育局無償撥入本校資產。

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 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	2,041,000	3,119,577	1,078,577	52.85	
27D 計時與計件人員酬金	1,989,000	3,046,087	1,057,087	53.15	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	52,000	73,490	21,490	41.33	

臺南市地方教育發展基金

平衡

中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	94,739,724	100.00	88,085,244	100.00	6,654,480	7.55
流動資產	31,721,389	33.48	30,165,930	34.25	1,555,459	5.16
現金	31,206,985	32.94	29,334,038	33.30	1,872,947	6.38
銀行存款	31,206,985	32.94	29,334,038	33.30	1,872,947	6.38
預付款項	514,404	0.54	831,892	0.94	-317,488	-38.16
預付費用	514,404	0.54	831,892	0.94	-317,488	-38.16
固定資產	62,522,541	65.99	57,251,701	65.00	5,270,840	9.21
土地改良物	2,066,418	2.18	2,162,667	2.46	-96,249	-4.45
土地改良物	19,269,246	20.34	19,120,246	21.71	149,000	0.78
累計折舊-土地改良物	-17,202,828	-18.16	-16,957,579	-19.25	-245,249	1.45
房屋建築及設備	40,934,126	43.21	35,306,576	40.08	5,627,550	15.94
房屋建築及設備	83,827,941	88.48	76,387,857	86.72	7,440,084	9.74
累計折舊-房屋建築及設備	-42,893,815	-45.28	-41,081,281	-46.64	-1,812,534	4.41
機械及設備	12,060,498	12.73	14,958,361	16.98	-2,897,863	-19.37
機械及設備	28,380,664	29.96	28,150,591	31.96	230,073	0.82
累計折舊-機械及設備	-16,320,166	-17.23	-13,192,230	-14.98	-3,127,936	23.71
交通及運輸設備	468,719	0.49	573,576	0.65	-104,857	-18.28
交通及運輸設備	1,763,935	1.86	1,834,435	2.08	-70,500	-3.84
累計折舊-交通及運輸設備	-1,295,216	-1.37	-1,260,859	-1.43	-34,357	2.72
雜項設備	6,992,780	7.38	4,250,521	4.83	2,742,259	64.52
雜項設備	14,767,555	15.59	10,628,727	12.07	4,138,828	38.94
累計折舊-雜項設備	-7,774,775	-8.21	-6,378,206	-7.24	-1,396,569	21.90
無形資產	119,676	0.13	160,680	0.18	-41,004	-25.52
無形資產	119,676	0.13	160,680	0.18	-41,004	-25.52
電腦軟體	119,676	0.13	160,680	0.18	-41,004	-25.52
其他資產	376,118	0.40	506,933	0.58	-130,815	-25.81
什項資產	376,118	0.40	506,933	0.58	-130,815	-25.81
暫付及待結轉帳項	376,118	0.40	506,933	0.58	-130,815	-25.81
代管資產	1,375,214,935	451.57	1,358,197,187	541.91	17,017,748	1.25
應付代管資產	-1,375,214,935	451.57	-1,358,197,187	541.91	-17,017,748	1.25
合 計	94,739,724	100.00	88,085,244	100.00	6,654,480	7.55

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114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)	5,642,910
8002 調整非現金項目	-3,255,858
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,387,052
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	3,017,094
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,188,205
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-171,111
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	544,946
8404 減少短期債務及其他負債	-887,940
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-342,994
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,872,947
87 期初現金及約當現金	29,334,038
88 期末現金及約當現金	31,206,985

備註：

一、不影響現金流量之投資、籌資活動：增加代管資產-17,017,748元；增加應付代管資產+17,017,748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 114 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	231,175,479	12,336,285	243,511,764	收入
徵收及依法分配收入	122,440		122,440	徵收及依法分配收入
財產收入	577,500	9,465,285	10,042,785	財產收益
政府撥入收入	230,286,543		230,286,543	政府撥入收入
規費收入	125,550		125,550	規費收入
教學收入	32,606		32,606	教學收入
其他收入	30,840	2,871,000	2,901,840	其他收入
基金用途	230,507,865	7,360,989	237,868,854	支出
用人費用	222,860,978		222,860,978	人事支出
服務費用	6,657,182	687,779	7,344,961	業務支出
材料及用品費	589,579	-589,579		
租金、償債、利息及相關手續費	42,750	-42,750		
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	55,000	-55,000		
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	301,926	-301,926		
		152,559	152,559	財產損失
		7,510,356	7,510,356	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	667,614	4,975,296	5,642,910	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,169,036	57,412,381	61,581,417	期初淨資產
解繳公庫		254,540	254,540	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	4,836,650	62,642,217	67,478,867	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數9,465,285元，主要係上級代收代辦補助購置財產增加。
2. 其他收入：調整數2,871,000元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數687,779元係<材料及用品費>589,579元+<租金、償債、利息及相關手續費>42,750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>55,000元之調整數合計。
4. 財產損失：調整數152,559元係財產報廢。
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301,926元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數7,510,356元係財產折舊。
7. 淨資產調整數：調整數254,540元係教育局無償撥入本校資產。

主辦會計人員：王怡潔



基金主持人：賴銘傳



