

中華民國110年度
(110年1月1日至110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)

臺南市中西區成功國民小學編

臺南市地方教育發展基金110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	7-12	頁
3、資本資產明細表	第	13-14	頁
4、長期負債明細表	第	15-16	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	17	頁
6、員工人數彙計表	第	18	頁
7、用人費用彙計表	第	19-20	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	21	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	22	頁
10、各項費用彙計表	第	23	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	24	頁
丙、會計報表			
壹、主要表			
1、平衡表	第	25-26	頁
2、收入支出表	第	27	頁
3、現金流量表	第	28	頁
丁、參考表			
壹、決算與會計收支對照表	第	29	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110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79,418,000元，決算數83,777,552元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班12班，學生人數231人；附設幼兒園3班，學生人數84人；特教班5班(分散式資源班1班、資優班4班)，學生人數48人。

110學年度上學期，實際招收普通班12班，學生人數238人；附設幼兒園3班，學生人數79人；特教班5班(分散式資源班1班、資優班4班)，學生人數55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52,424,821元，較本年度法定預算數46,287,000元，增加6,137,821元，計增加13.26%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)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31,300,731元，較本年度法定預算數33,079,000元，減少1,778,269元，計減少5.38%。

(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52,000元，本年度法定預算數52,000元。

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86,392,550元，較法定預算數79,097,000元，增加7,295,550元，計增加9.22%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數51,200元，較法定預算數62,000元，減少10,800元，計減少17.42%。主要係因：資優鑑定報名費收入不如預期所致。
2. 財產處分收入：決算數12,650元，較法定預算數0元，增加12,650元。主要係因：本年度辦理報廢財產處分收入，按實際情形核實辦理。
3. 利息收入：決算數2,575元，較法定預算數3,000元，減少425元，計減少14.17%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
4. 公庫撥款收入：決算數82,144,710元，較法定預算數78,950,000元，增加3,194,710元，計增加4.05%。
5. 政府其他撥入收入：決算數4,103,605元，較法定預算數0元，增加4,103,605元。主要

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

係因：超收教育局之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)、國民小學充實行政人力計畫、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。

6. 學雜費收入：決算數76,105元，較法定預算數81,000元，減少4,895元，計減少6.04%。

7. 雜項收入：決算數1,705元，較法定預算數1,000元，增加705元，計增加70.50%。主要係因：資源回收廢棄物變賣所得較預算增加所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數83,777,552元，較法定預算數79,418,000元，增加4,359,552元，計增加5.49%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數52,424,821元，較法定預算數46,287,000元，增加6,137,821元，計增加13.26%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)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31,300,731元，較法定預算數33,079,000元，減少1,778,269元，計減少5.38%。

3. 建築及設備計畫：決算數52,000元，法定預算數52,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀321,000元，本年度決算賸餘數2,614,998元，賸餘原因：係因年金改革退休金減少發放，致用人費用賸餘，及業務費摺節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入4,191,223元。

(二)投資活動之淨現金流出52,000元。

(三)籌資活動之淨現金流出144,412元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增3,994,811元。

期初現金及約當現金12,860,232元。

期末現金及約當現金16,855,043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	16,855,043	12,860,232	31.06
預付費用	63,661	0	-
土地改良物	0	829,254	-100.00
房屋建築及設備	9,308,871	9,864,759	-5.64
機械及設備	2,163,135	2,392,158	-9.57
交通及運輸設備	24,311	42,213	-42.41
雜項設備	1,029,619	1,251,947	-17.76

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

代管資產	788,875,037	781,682,500	0.92
資產合計	818,319,677	808,923,063	1.16

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係因市庫存款因年金改革退休金減少發放，致用人費用賸餘及業務費摺節開支，另代收款專戶存款增加係因110年全國語文競賽集訓研習、體育教學設備購置等代收代辦計畫補助款於年底撥入，結轉下年度繼續支用所致。
2. 預付費用：主要增加係因110學年度補助兼任及代課教師鐘點費差額超併計畫經費未撥入，先行做預付費用所致。
3. 土地改良物：主要減少係因配合赤崁文化園區改造報廢圍牆、戶外平台、人行步道等所致。
4. 交通及運輸設備：主要減少係因報廢擴音機設備所致。
5. 雜項設備：主要減少係因報廢冰箱、飲水機、戶外看板裝置等設備所致。

(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	6,916,626	5,747,158	20.35
應付費用	1,156,367	737,949	56.70
存入保證金	483,183	627,595	-23.01
應付代管資產	788,875,037	781,682,500	0.92
負債合計	797,431,213	788,795,202	1.09

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係新增110年全國語文競賽集訓研習、體育教學設備等補助款於年底入帳所致。
2. 應付費用：主要增加係因110年度幼兒園增置契約等超併計畫轉入下年度數、教職員工未休假補助應付數，較109年度增加所致。
3. 存入保證金：主要減少係因退還109學年度幼兒園餐點熟食類財物採購、戶外教育勞務採購及109年交通車租賃勞務採購等履約保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額20,888,464元。

五、其他

(一)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為7,330,000元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理辦理國小合理教師員額編制計畫等計7,330,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府110年6月30日府教會(二)字第1100796787號函、110年12月30日府教會(二)字第1101590881號函核定，同意辦理超支併決算。

2. 本年度奉准補辦預算：無。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三)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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

產：無。

(四)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—臺南市中西區成功國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 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	79,097,000	100.00	86,392,550	100.00	7,295,550	9.22	84,517,688	100.00
43 勞務收入	62,000	0.08	51,200	0.06	-10,800	-17.42	40,500	0.05
431服務收入	62,000	0.08	51,200	0.06	-10,800	-17.42	40,500	0.05
45 財產收入	3,000	0.00	15,225	0.02	12,225	407.50	3,195	0.00
451財產處分收入			12,650	0.01	12,650	0.00		
454利息收入	3,000	0.00	2,575	0.00	-425	-14.17	3,195	0.00
46 政府撥入收入	78,950,000	99.81	86,248,315	99.83	7,298,315	9.24	84,382,419	99.84
462公庫撥款收入	78,950,000	99.81	82,144,710	95.08	3,194,710	4.05	80,085,676	94.76
46Y政府其他撥入收入			4,103,605	4.75	4,103,605	0.00	4,296,743	5.08
4S 教學收入	81,000	0.10	76,105	0.09	-4,895	-6.04	89,700	0.11
4S1學雜費收入	81,000	0.10	76,105	0.09	-4,895	-6.04	89,700	0.11
4Y 其他收入	1,000	0.00	1,705	0.00	705	70.50	1,874	0.00
4YY雜項收入	1,000	0.00	1,705	0.00	705	70.50	1,874	0.00
5 基金用途	79,418,000	100.00	83,777,552	100.00	4,359,552	5.49	84,010,796	100.00
53 國民教育計畫	46,287,000	58.28	52,424,821	62.58	6,137,821	13.26	50,711,434	60.36
5L 一般行政管理計畫	33,079,000	41.65	31,300,731	37.36	-1,778,269	-5.38	33,299,362	39.64
5M 建築及設備計畫	52,000	0.07	52,000	0.06		0.00		
購建固定資產	52,000	0.07	52,000	0.06				
本期賸餘(短絀)	-321,000		2,614,998		2,935,998	-914.64	506,892	
期初基金餘額	5,241,000		5,747,530		506,530	9.66	5,240,638	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,920,000		8,362,528		3,442,528	69.97	5,747,530	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區成功國民小學

基金來源明細表

中華民國 110 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	79,097,000	86,392,550	7,295,550	9.22	
43 勞務收入	62,000	51,200	-10,800	-17.42	
431服務收入	62,000	51,200	-10,800	-17.42	主要係因：資優鑑定報名費收入不如預期所致。
45 財產收入	3,000	15,225	12,225	407.50	
451財產處分收入		12,650	12,650	0.00	主要係因：本年度辦理報廢財產處分收入，按實際情形核實辦理。
454利息收入	3,000	2,575	-425	-14.17	主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	78,950,000	86,248,315	7,298,315	9.24	
462公庫撥款收入	78,950,000	82,144,710	3,194,710	4.05	
46Y政府其他撥入收入		4,103,605	4,103,605	0.00	主要係因：超收教育局之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)、國民小學充實行政人力計畫、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。
4S 教學收入	81,000	76,105	-4,895	-6.04	
4S1學雜費收入	81,000	76,105	-4,895	-6.04	
4Y 其他收入	1,000	1,705	705	70.50	
4YY雜項收入	1,000	1,705	705	70.50	主要係因：資源回收廢棄物變賣所得較預算增加所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區成功國民小學
基金用途明細表

中華民國 110 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	79,418,000	83,777,552	4,359,552	5.49	
53 國民教育計畫	46,287,000	52,424,821	6,137,821	13.26	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名等計畫超支併決算所致。
532 國民小學教育	46,287,000	52,424,821	6,137,821	13.26	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		132,582	132,582		
1 用人費用		132,582	132,582		
11 正式員額薪資		132,582	132,582		
113 職員薪金		132,582	132,582		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		48,779	48,779		
1 用人費用		48,779	48,779		
12 聘僱及兼職人員薪資		48,779	48,779		
124 兼職人員酬金		48,779	48,779		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		607,087	607,087		
2 服務費用		607,087	607,087		
27 一般服務費		607,087	607,087		
27D 計時與計件人員酬金		607,087	607,087		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607,087元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		1,330,775	1,330,775		
1 用人費用		1,330,775	1,330,775		
11 正式員額薪資		823,594	823,594		
113 職員薪金		823,594	823,594		
12 聘僱及兼職人員薪資		228,800	228,800		
124 兼職人員酬金		228,800	228,800		
15 獎金		86,271	86,271		
152 年終獎金		86,271	86,271		
16 退休及卹償金		60,346	60,346		
161 職員退休及離職金		60,346	60,346		
18 福利費		131,764	131,764		
181 分擔員工保險費		131,764	131,764		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		749,635	749,635		
1 用人費用		749,635	749,635		
11 正式員額薪資		518,321	518,321		

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區成功國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 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		518,321	518,321		
12 聘僱及兼職人員薪資		84,800	84,800		
124 兼職人員酬金		84,800	84,800		
15 獎金		26,960	26,960		
152 年終獎金		26,960	26,960		
16 退休及卹償金		53,746	53,746		
161 職員退休及離職金		53,746	53,746		
18 福利費		65,808	65,808		
181 分擔員工保險費		65,808	65,808		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		63,480	63,480		
1 用人費用		63,480	63,480		
12 聘僱及兼職人員薪資		63,480	63,480		
124 兼職人員酬金		63,480	63,480		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		10,800	10,800		
1 用人費用		10,800	10,800		
11 正式員額薪資		10,800	10,800		
113 職員薪金		10,800	10,800		
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		1,213,674	1,213,674		
1 用人費用		1,212,074	1,212,074		
11 正式員額薪資		1,091,345	1,091,345		
113 職員薪金		1,091,345	1,091,345		
16 退休及卹償金		41,233	41,233		
161 職員退休及離職金		41,233	41,233		
18 福利費		79,496	79,496		
181 分擔員工保險費		78,696	78,696		
183 傷病醫藥費		800	800		
2 服務費用		1,600	1,600		
27 一般服務費		1,600	1,600		
27F 體育活動費		1,600	1,600		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		129,970	129,970		
1 用人費用		129,970	129,970		
11 正式員額薪資		129,970	129,970		
113 職員薪金		129,970	129,970		

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區成功國民小學

基金用途明細表

中華民國 110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	%	
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		181,129	181,129		
1 用人費用		181,129	181,129		
11 正式員額薪資		55,000	55,000		
113 職員薪金		55,000	55,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		125,210	125,210		
124 兼職人員酬金		125,210	125,210		
18 福利費		919	919		
181 分擔員工保險費		919	919		
53210503 特教學生助理人員(學前)		135,570	135,570		
2 服務費用		135,570	135,570		
27 一般服務費		135,570	135,570		
27D 計時與計件人員酬金		135,570	135,570		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135,570元，內容：特教學生助理人員1名。
53220000 各校經常門分支計畫	46,287,000	47,591,506	1,304,506	2.82	
1 用人費用	44,412,000	46,179,280	1,767,280	3.98	
11 正式員額薪資	30,938,000	31,520,398	582,398	1.88	
113 職員薪金	30,143,000	30,725,158	582,158	1.93	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：係本年度新增2班，正式教師預算員額未足額編列，預算編列之用人費用不足所致。
114 工員工資	795,000	795,240	240	0.03	
12 聘僱及兼職人員薪資	250,000	709,211	459,211	183.68	
124 兼職人員酬金	250,000	709,211	459,211	183.68	
13 超時工作報酬	430,000	420,528	-9,472	-2.20	
131 加班費	430,000	420,528	-9,472	-2.20	
15 獎金	6,892,000	6,863,992	-28,008	-0.41	
151 考績獎金	3,147,000	2,941,310	-205,690	-6.54	
152 年終獎金	3,745,000	3,922,682	177,682	4.74	
16 退休及卹償金	2,952,000	2,882,488	-69,512	-2.35	
161 職員退休及離職金	2,904,000	2,834,764	-69,236	-2.38	
162 工員退休及離職金	48,000	47,724	-276	-0.58	
18 福利費	2,950,000	3,782,663	832,663	28.23	
181 分擔員工保險費	2,586,000	3,376,763	790,763	30.58	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區成功國民小學

基金用途明細表

中華民國 110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	%	
18Y 其他福利費	364,000	402,400	38,400	10.55	
2 服務費用	1,483,000	1,159,335	-323,665	-21.83	
21 水電費	312,000	197,311	-114,689	-36.76	
212 工作場所電費	252,000	197,311	-54,689	-21.70	
214 工作場所水費	60,000		-60,000	-100.00	
22 郵電費	81,000	49,670	-31,330	-38.68	
221 郵費	11,000	6,735	-4,265	-38.77	
222 電話費	40,000	28,415	-11,585	-28.96	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	193,000	189,996	-3,004	-1.56	
231 國內旅費	10,000	6,996	-3,004	-30.04	
235 貨物運費	183,000	183,000			
24 印刷裝訂與廣告費	28,000	38,238	10,238	36.56	
241 印刷及裝訂費	28,000	38,238	10,238	36.56	
25 修理保養及保固費	264,000	126,276	-137,724	-52.17	
251 土地改良物修護費	4,000		-4,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	10,000	37,870	27,870	278.70	
255 機械及設備修護費	35,000	52,906	17,906	51.16	
256 交通及運輸設備修護費	2,000		-2,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	213,000	35,500	-177,500	-83.33	
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	494,000	463,811	-30,189	-6.11	
277 代理(辦)費	36,000	33,171	-2,829	-7.86	
279 外包費	428,000	400,560	-27,440	-6.41	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數378,000元(不含機械保全50,000元)，決算數378,000元(不含機械保全22,560元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27F 體育活動費	30,000	30,080	80	0.27	
28 專業服務費	50,000	33,375	-16,625	-33.25	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	11,000	20,651	9,651	87.74	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	17,000		-17,000	-100.00	
289 試務甄選費	22,000	9,724	-12,276	-55.80	
28A 電腦軟體服務費		3,000	3,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區成功國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 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	%	
29 公共關係費	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
3 材料及用品費	339,000	221,686	-117,314	-34.61	
31 使用材料費	10,000	8,650	-1,350	-13.50	
312 燃料	10,000	8,650	-1,350	-13.50	
32 用品消耗	329,000	213,036	-115,964	-35.25	
321 辦公(事務)用品	267,000	125,824	-141,176	-52.87	
322 報章雜誌	8,000	2,200	-5,800	-72.50	
323 農業與園藝用品及環境美化費	43,000	54,171	11,171	25.98	
326 食品	1,000	14,366	13,366	1,336.60	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	16,475	6,475	64.75	
4 租金、償債、利息及相關手續費	51,000	28,800	-22,200	-43.53	
45 雜項設備租金	51,000	28,800	-22,200	-43.53	
451 雜項設備租金	51,000	28,800	-22,200	-43.53	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	1,405	405	40.50	
66 規費	1,000	1,405	405	40.50	
661 行政規費與強制費		955	955		
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	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221502 特教學生助理人員		210,434	210,434		
2 服務費用		210,434	210,434		
27 一般服務費		210,434	210,434		
27D 計時與計件人員酬金		210,434	210,434		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210,434元，內容：特教學生助理人員2名。
53221601 推展傳統藝術教育		17,000	17,000		
2 服務費用		17,000	17,000		
28 專業服務費		17,000	17,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		17,000	17,000		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		2,400	2,400		

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區成功國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 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	%	
2 服務費用		2,400	2,400		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：2,400元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
27 一般服務費		2,400	2,400		
279 外包費		2,400	2,400		
5L 一般行政管理計畫	33,079,000	31,300,731	-1,778,269	-5.38	
5L1 行政管理及推展	33,079,000	31,300,731	-1,778,269	-5.38	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	33,079,000	30,817,363	-2,261,637	-6.84	
1 用人費用	32,836,000	30,618,163	-2,217,837	-6.75	
15 獎金	20,000	20,000			
152 年終獎金	20,000	20,000			
16 退休及卹償金	32,816,000	30,598,163	-2,217,837	-6.76	
161 職員退休及離職金	32,549,000	30,331,703	-2,217,297	-6.81	
163 卹償金	267,000	266,460	-540	-0.20	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	243,000	199,200	-43,800	-18.02	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	243,000	199,200	-43,800	-18.02	
744 慰問、照護及濟助金	243,000	199,200	-43,800	-18.02	
5L100400 調整待遇及其他經費		483,368	483,368		
1 用人費用		483,368	483,368		
18 福利費		483,368	483,368		
181 分擔員工保險費		4,248	4,248		
18Y 其他福利費		479,120	479,120		
5M 建築及設備計畫	52,000	52,000			
5M4 其他設備	52,000	52,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	52,000	52,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	52,000	52,000			
51 購建固定資產	52,000	52,000			
514 購置機械及設備	52,000	52,000			

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	23,569,029	9,188,698	52,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,315,000	485,746	
房屋及建築	12,012,880	2,148,121	
機械及設備	5,589,030	3,196,872	52,000
交通及運輸設備	1,181,161	1,138,948	
雜項設備	3,470,958	2,219,011	
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			
其他			

註：主要增減原因說明如下：

土地改良物：減少原因：配合赤崁文化園區改造報廢圍牆、戶外平台、人行步道等。

機械及設備：增加原因：購置筆記型電腦、個人電腦、紫外線滅菌器等；減少原因：報廢電腦等。

交通及運輸設備：減少原因：報廢擴音機。

雜項設備：增加原因：購置普通叢書、冰箱、遮陽棚等；減少原因：報廢冰箱、飲水機、戶外看板裝置等。

臺南市中西區成功國民小學

產明細表

110 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		
551,396		2,463,248	-57,457	12,525,936
		1,315,000	-485,746	
			555,888	9,308,871
370,882		269,170	330,735	2,163,135
		22,000	-4,098	24,311
180,514		857,078	-454,236	1,029,619

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：

臺南中西區成功國民小學

明細表

110 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—臺南市中西區成功國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國110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		52,000			52,000	52,000		
機械及設備		52,000			52,000	52,000		
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		52,000			52,000	52,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區成功國民小學

員工人數彙計表

中華民國 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	38	47	9	1.教師39人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工1人。2.職員增加原因：係國小合理教師員額編制2人(核准文號：110年12月3日南市教課(二)字第1101436776號函)，提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人(核准文號：110年12月13日南市教課(二)字第1101453154號函)，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：110年11月4日南市教特(一)字第1101245508號函)，調用教育局教師1人(核准文號：110年3月31日南市教課(二)字第1100413024號函)，新增普通班2班教師4人(核准文號：110年10月5日南市教課(二)字第1101196016號函)。
職員	36	45	9	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合 計	38	47	9	

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3名、充實行政人力1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區成功國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	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	30,938,000		430,000		6,892,000	2,952,000		2,950,000		44,162,000	250,000	44,412,000
正式人員	30,938,000		430,000		6,892,000	2,952,000		2,950,000		44,162,000		44,162,000
兼任人員											250,000	250,000
一般行政管理計畫					20,000	32,816,000				32,836,000		32,836,000
正式人員												
其他人員					20,000	32,816,000				32,836,000		32,836,000
合 計	30,938,000		430,000		6,912,000	35,768,000		2,950,000		76,998,000	250,000	77,248,000

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953,091元；279外包費：預算數378,000元(不含機械保全50,000元)，決算數380,400元(不含機械保全22,560元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數3,147,000元，決算數2,941,310元，內容：教職員工考績獎金決算人數33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3,765,000元，決算數4,055,913元，內容：教職員工年終獎金決算人數46名、月退休人員年終慰問金決算人數1名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法。

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區成功國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 110 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
34,282,010		420,528		6,977,223	3,037,813		4,060,650		48,778,224	1,260,280	50,038,504
34,282,010		420,528		6,977,223	3,030,139		4,043,159		48,753,059		48,753,059
					7,674		17,491		25,165	1,260,280	1,285,445
				20,000	30,598,163		483,368		31,101,531		31,101,531
							483,368		483,368		483,368
				20,000	30,598,163				30,618,163		30,618,163
34,282,010		420,528		6,997,223	33,635,976		4,544,018		79,879,755	1,260,280	81,140,035

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區成功國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國110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—臺南市中西區成功國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 110 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			79,418,000		83,777,552		4,359,552	5.49	主要係辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫以超支併決算方式辦理所致。
國民教育計畫			46,287,000		52,424,821		6,137,821	13.26	
一般行政管理計畫			33,079,000		31,300,731		-1,778,269	-5.38	
建築及設備計畫			52,000		52,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區成功國民小學

各項費用彙計表

中華民國110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	77,248,000	81,140,035	3,892,035	5.04
11 正式員額薪資	30,938,000	34,282,010	3,344,010	10.81
12 聘僱及兼職人員薪資	250,000	1,260,280	1,010,280	404.11
13 超時工作報酬	430,000	420,528	-9,472	-2.20
15 獎金	6,912,000	6,997,223	85,223	1.23
16 退休及卹償金	35,768,000	33,635,976	-2,132,024	-5.96
18 福利費	2,950,000	4,544,018	1,594,018	54.03
2 服務費用	1,483,000	2,133,426	650,426	43.86
21 水電費	312,000	197,311	-114,689	-36.76
22 郵電費	81,000	49,670	-31,330	-38.68
23 旅運費	193,000	189,996	-3,004	-1.56
24 印刷裝訂與廣告費	28,000	38,238	10,238	36.56
25 修理保養及保固費	264,000	126,276	-137,724	-52.17
26 保險費	1,000	658	-342	-34.20
27 一般服務費	494,000	1,420,902	926,902	187.63
28 專業服務費	50,000	50,375	375	0.75
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	339,000	221,686	-117,314	-34.61
31 使用材料費	10,000	8,650	-1,350	-13.50
32 用品消耗	329,000	213,036	-115,964	-35.25
4 租金、償債、利息及相關手續費	51,000	28,800	-22,200	-43.53
45 雜項設備租金	51,000	28,800	-22,200	-43.53
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	52,000	52,000	0	0.00
51 購建固定資產	52,000	52,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	1,405	405	40.50
66 規費	1,000	1,405	405	40.50
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	244,000	200,200	-43,800	-17.95
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	243,000	199,200	-43,800	-18.02
合 計	79,418,000	83,777,552	4,359,552	5.49

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區成功國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 110 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	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	11,000	990,742	979,742	8,906.75	
27D 計時與計件人員酬金		953,091	953,091		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	11,000	37,651	26,651	242.28	

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區成功國民小學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
交通及運輸設備	1,159,161	0.14	1,181,161	0.15	-22,000	-1.86							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,134,850	-0.14	-1,138,948	-0.14	4,098	-0.36							
雜項設備	1,029,619	0.13	1,251,947	0.15	-222,328	-17.76							
雜項設備	2,794,394	0.34	3,470,958	0.43	-676,564	-19.49							
累計折舊-雜項設備	-1,764,775	-0.22	-2,219,011	-0.27	454,236	-20.47							
其他資產	788,875,037	96.40	781,682,500	96.63	7,192,537	0.92							
什項資產	788,875,037	96.40	781,682,500	96.63	7,192,537	0.92							
代管資產	788,875,037	96.40	781,682,500	96.63	7,192,537	0.92							
代管資產-土地	788,079,674	96.30	776,861,458	96.04	11,218,216	1.44							
代管資產-土地改良物	0	0.00	1,051,346	0.13	-1,051,346	100.00							
代管資產-房屋及設備	783,767	0.10	3,750,224	0.46	-2,966,457	-79.10							
代管資產-機械及設備	3,224	0.00	8,516	0.00	-5,292	-62.14							
代管資產-交通及運輸設備	1,992	0.00	1,992	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	6,380	0.00	8,964	0.00	-2,584	-28.83							
合計:	818,319,677	100.00	808,923,063	100.00	9,396,614	1.16	合計:	818,319,677	100.00	808,923,063	100.00	9,396,614	1.16

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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—臺南市中西區成功國民小學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
交通及運輸設備	1,159,161	0.14	1,181,161	0.15	-22,000	-1.86							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,134,850	-0.14	-1,138,948	-0.14	4,098	-0.36							
雜項設備	1,029,619	0.13	1,251,947	0.15	-222,328	-17.76							
雜項設備	2,794,394	0.34	3,470,958	0.43	-676,564	-19.49							
累計折舊-雜項設備	-1,764,775	-0.22	-2,219,011	-0.27	454,236	-20.47							
其他資產	788,875,037	96.40	781,682,500	96.63	7,192,537	0.92							
什項資產	788,875,037	96.40	781,682,500	96.63	7,192,537	0.92							
代管資產	788,875,037	96.40	781,682,500	96.63	7,192,537	0.92							
代管資產-土地	788,079,674	96.30	776,861,458	96.04	11,218,216	1.44							
代管資產-土地改良物	0	0.00	1,051,346	0.13	-1,051,346	-100.00							
代管資產-房屋及設備	783,767	0.10	3,750,224	0.46	-2,966,457	-79.10							
代管資產-機械及設備	3,224	0.00	8,516	0.00	-5,292	-62.14							
代管資產-交通及運輸設備	1,992	0.00	1,992	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	6,380	0.00	8,964	0.00	-2,584	-28.83							
合計：	818,319,677	100.00	808,923,063	100.00	9,396,614	1.16	合計：	818,319,677	100.00	808,923,063	100.00	9,396,614	1.16

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 經營珍貴動產、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—臺南市中西區成功國民小學

收入支出表
中華民國110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	86,891,946	100.00			86,891,946	
勞務收入	51,200	0.06			51,200	
服務收入	51,200	0.06			51,200	
財產收益	514,621	0.59			514,621	
財產孳息收入	2,575	0.00			2,575	
廢舊物品售價收入	12,650	0.01			12,650	
財產交易利益	215,458	0.25			215,458	
其他財產收入	283,938	0.33			283,938	
政府撥入收入	86,248,315	99.26			86,248,315	
公庫撥款收入	82,144,710	94.54			82,144,710	
政府其他撥入收入	4,103,605	4.72			4,103,605	
教學收入	76,105	0.09			76,105	
學雜費收入	76,105	0.09			76,105	
其他收入	1,705	0.00			1,705	
雜項收入	1,705	0.00			1,705	
支出	86,131,343	99.12			86,131,343	
人事支出	81,140,035	93.38			81,140,035	
人事支出	81,140,035	93.38			81,140,035	
業務支出	2,585,517	2.98			2,585,517	
業務支出	2,585,517	2.98			2,585,517	
財產損失	826,890	0.95			826,890	
財產交易損失	826,890	0.95			826,890	
折舊、折耗及攤銷	1,578,901	1.82			1,578,901	
固定資產折舊	1,578,901	1.82			1,578,901	
本期賸餘(短絀)	760,603	0.88			760,603	
期初淨資產	20,127,861	23.16			20,127,861	
解繳公庫						
期末淨資產	20,888,464	24.04			20,888,464	

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—臺南市中西區成功國民小學

現金流量表

中華民國110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)	760,603
8002 調整非現金項目	3,430,620
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,191,223
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	177,924
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-229,924
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-52,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	100,000
8404 減少短期債務及其他負債	-244,412
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-144,412
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,994,811
87 期初現金及約當現金	12,860,232
88 期末現金及約當現金	16,855,043

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

增加代管資產-7,192,537元;增加應付代管資產+7,192,537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—臺南市中西區成功國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 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	86,392,550	499,396	86,891,946	收入
勞務收入	51,200		51,200	勞務收入
財產收入	15,225	499,396	514,621	財產收益
政府撥入收入	86,248,315		86,248,315	政府撥入收入
教學收入	76,105		76,105	教學收入
其他收入	1,705		1,705	其他收入
基金用途	83,777,552	2,353,791	86,131,343	支出
用人費用	81,140,035		81,140,035	人事支出
服務費用	2,133,426	452,091	2,585,517	業務支出
材料及用品費	221,686	-221,686		
租金、償債、利息及相關手續費	28,800	-28,800		
稅捐及規費(強制費)	1,405	-1,405		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	200,200	-200,200		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	52,000	-52,000		
		826,890	826,890	財產損失
		1,578,901	1,578,901	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,614,998	-1,854,395	760,603	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,747,530	14,380,331	20,127,861	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,362,528	12,525,936	20,888,464	期末淨資產

註：

主辦會計人員：曾雅雲



基金主持人：鄭國斌

