

中華民國111年度
(111年1月1日至111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111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111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82,847,000，決算數88,165,294元。

(一) 國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班12班，學生人數220人；附設幼兒園3班，學生人數72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。

111學年度上學期，實際招收普通班13班，學生人數250人；附設幼兒園3班，學生人數47人；特教班5班(分散式資源班1班、資優班4班)，學生人數67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56,136,298元，較本年度法定預算數50,056,000元，增加6,080,298元，計增加12.15%，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32,028,996元，較本年度法定預算數32,791,000元，減少762,004元，計減少2.32%。

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92,238,410元，較法定預算數82,683,000元，增加9,555,410元，計增加11.56%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算71,800元，較法定預算數62,000元，增加9,800元，計增加15.81%。主要係因：資優鑑定報名費收入超出預期所致。
2. 財產處分收入：決算數0元，較法定預算數1,000元，減少1,000元，計減少100.00%。主要係因：本年度未辦理報廢財產變賣所致。
3. 利息收入：決算數11,828元，較法定預算數3,000元，增加8,828元，計增加294.27%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數88,262,978元，較法定預算數82,535,000元，增加5,727,978元，計增加6.94%。
5. 政府其他撥入收入：決算數3,831,834元，較法定預算數0元，增加3,831,834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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

款所致。

6. 學雜費收入：決算數57,155元，較法定預算數81,000元，減少23,845元，計減少29.44%。主要係因：幼兒園學生人數不如預期，雜費收入短收所致。

7. 雜項收入：決算數2,815元，較法定預算數1,000元，增加1,815元，計增加181.50%。主要係因：資源回收收入依實際情況覈實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數88,165,294元，較法定預算數82,847,000元，增加5,318,294元，計增加6.42%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數56,136,298元，較法定預算數50,056,000元，增加6,080,298元，計增加12.15%。主要係因：辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，以超支併決算方式辦理所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數32,028,996元，較法定預算數32,791,000元，減少762,004元，計減少2.32%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀164,000元，本年度決算賸餘4,073,116元，賸餘原因：係用人費用補助款賸餘並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入3,234,182元。

(二)投資活動之淨現金流出40,128元。

(三)籌資活動之淨現金流入10,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增3,204,054元。

期初現金及約當現金16,855,043元。

期末現金及約當現金20,059,097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	20,059,097	16,855,043	19.01
預付費用	829,744	63,661	1,203.38
房屋建築及設備	8,752,983	9,308,871	-5.97
機械及設備	2,257,283	2,163,135	4.35
交通及運輸設備	149,155	24,311	513.53
雜項設備	1,533,532	1,029,619	48.94
電腦軟體	90,080	0	-
暫付及待結轉帳項	40,128	0	-
代管資產	788,789,668	788,875,037	-0.01

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

資產合計	822,501,670	818,319,677	0.51
------	-------------	-------------	------

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：主要增加係因提高國小教師員額編制至每班1.65名超併計畫經費未撥入，先行做預付費用所致。
3. 交通及運輸設備：主要增加係因購置監視器等所致。
4. 雜項設備：主要增加係因購置戶外遊戲場大型組合遊具等所致。
5. 電腦軟體：主要增加係因購置授權軟體所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係補助計畫經費尚未撥入，先行辦理暫付所致。

(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	7,326,100	6,916,626	5.92
應付費用	674,042	1,156,367	-41.71
存入保證金	493,183	483,183	2.07
應付代管資產	788,789,668	788,875,037	-0.01
負債合計	797,282,993	797,431,213	-0.02

上表金額變動達10%以上之說明：

應付費用：主要減少係因111年度幼兒園增置契約人員等超併計畫轉入下年度數較110年度減少所致。

(三)淨資產為累積餘額25,218,677元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數56,136,298元，較預算數50,056,000元，增加6,080,298元，係調整教師授課節數及導師費實施計劃等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年6月30日府教會(二)字第1110835792號函、111年12月30日府教會(二)字第1111674209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32,028,996元，較預算數32,791,000元，減少762,004元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年12月30日府教會(二)字第1111674209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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

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—臺南市中西區成功國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 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	82,683,000	100.00	92,238,410	100.00	9,555,410	11.56	86,392,550	100.00
43 勞務收入	62,000	0.07	71,800	0.08	9,800	15.81	51,200	0.06
431服務收入	62,000	0.07	71,800	0.08	9,800	15.81	51,200	0.06
45 財產收入	4,000	0.00	11,828	0.01	7,828	195.70	15,225	0.02
451財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00	12,650	0.01
454利息收入	3,000	0.00	11,828	0.01	8,828	294.27	2,575	0.00
46 政府撥入收入	82,535,000	99.82	92,094,812	99.84	9,559,812	11.58	86,248,315	99.83
462公庫撥款收入	82,535,000	99.82	88,262,978	95.69	5,727,978	6.94	82,144,710	95.08
46Y政府其他撥入收入			3,831,834	4.15	3,831,834	0.00	4,103,605	4.75
4S 教學收入	81,000	0.10	57,155	0.06	-23,845	-29.44	76,105	0.09
4S1學雜費收入	81,000	0.10	57,155	0.06	-23,845	-29.44	76,105	0.09
4Y 其他收入	1,000	0.00	2,815	0.00	1,815	181.50	1,705	0.00
4YY雜項收入	1,000	0.00	2,815	0.00	1,815	181.50	1,705	0.00
5 基金用途	82,847,000	100.20	88,165,294	95.58	5,318,294	6.42	83,777,552	96.97
53 國民教育計畫	50,056,000	60.54	56,136,298	60.86	6,080,298	12.15	52,424,821	60.68
5L 一般行政管理計畫	32,791,000	39.66	32,028,996	34.72	-762,004	-2.32	31,300,731	36.23
5M 建築及設備計畫						0.00	52,000	0.06
購建固定資產							52,000	0.06
本期賸餘 (短絀)	-164,000		4,073,116		4,237,116	-2,583.61	2,614,998	
期初基金餘額	5,427,000		8,362,528		2,935,528	54.09	5,747,530	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,263,000		12,435,644		7,172,644	136.28	8,362,528	

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 111 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	82,683,000	92,238,410	9,555,410	11.56	
43 勞務收入	62,000	71,800	9,800	15.81	
431服務收入	62,000	71,800	9,800	15.81	主要係因：資優鑑定報名費收入超出預期所致。
45 財產收入	4,000	11,828	7,828	195.70	
451財產處分收入	1,000		-1,000	-100.00	主要係因：本年度未辦理報廢財產變賣所致。
454利息收入	3,000	11,828	8,828	294.27	主要係因：各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	82,535,000	92,094,812	9,559,812	11.58	
462公庫撥款收入	82,535,000	88,262,978	5,727,978	6.94	
46Y政府其他撥入收入		3,831,834	3,831,834	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(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。
4S 教學收入	81,000	57,155	-23,845	-29.44	
4S1學雜費收入	81,000	57,155	-23,845	-29.44	主要係因：幼兒園學生人數不如預期，雜費收入短收所致。
4Y 其他收入	1,000	2,815	1,815	181.50	
4YY雜項收入	1,000	2,815	1,815	181.50	主要係因：回收廢棄物變賣所得繳庫較預期增加所致。

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 111 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	82,847,000	88,165,294	5,318,294	6.42	
53 國民教育計畫	50,056,000	56,136,298	6,080,298	12.15	53國民教育計畫增加原因：係辦理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)等，以超支併決算方式辦理所致。
532 國民小學教育	50,056,000	56,136,298	6,080,298	12.15	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		138,235	138,235		
1 用人費用		138,235	138,235		
11 正式員額薪資		138,235	138,235		
113 職員薪金		138,235	138,235		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		278,423	278,423		
1 用人費用		278,423	278,423		
11 正式員額薪資		235,100	235,100		
113 職員薪金		235,100	235,100		
16 退休及卹償金		23,195	23,195		
161 職員退休及離職金		23,195	23,195		
18 福利費		20,128	20,128		
181 分擔員工保險費		20,128	20,128		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		39,092	39,092		
1 用人費用		39,092	39,092		
12 聘僱及兼職人員薪資		39,092	39,092		
124 兼職人員酬金		39,092	39,092		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		565,361	565,361		
2 服務費用		565,361	565,361		
27 一般服務費		565,361	565,361		
27D 計時與計件人員酬金		565,361	565,361		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565,361元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		1,556,104	1,556,104		
1 用人費用		1,556,104	1,556,104		
11 正式員額薪資		997,970	997,970		
113 職員薪金		997,970	997,970		
12 聘僱及兼職人員薪資		226,016	226,016		

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 111 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	%	
124 兼職人員酬金		226,016	226,016		
15 獎金		81,471	81,471		
152 年終獎金		81,471	81,471		
16 退休及卹償金		76,472	76,472		
161 職員退休及離職金		76,472	76,472		
18 福利費		174,175	174,175		
181 分擔員工保險費		174,175	174,175		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		449,825	449,825		
1 用人費用		449,825	449,825		
11 正式員額薪資		319,130	319,130		
113 職員薪金		319,130	319,130		
12 聘僱及兼職人員薪資		5,760	5,760		
124 兼職人員酬金		5,760	5,760		
15 獎金		65,730	65,730		
152 年終獎金		65,730	65,730		
16 退休及卹償金		30,653	30,653		
161 職員退休及離職金		30,653	30,653		
18 福利費		28,552	28,552		
181 分擔員工保險費		28,552	28,552		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		112,620	112,620		
1 用人費用		112,620	112,620		
12 聘僱及兼職人員薪資		112,620	112,620		
124 兼職人員酬金		112,620	112,620		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		11,400	11,400		
1 用人費用		11,400	11,400		
11 正式員額薪資		11,400	11,400		
113 職員薪金		11,400	11,400		
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		461,246	461,246		
1 用人費用		459,646	459,646		
11 正式員額薪資		373,042	373,042		
113 職員薪金		373,042	373,042		
12 聘僱及兼職人員薪資		7,089	7,089		
124 兼職人員酬金		7,089	7,089		
13 超時工作報酬		1,539	1,539		

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 111年度

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
131 加班費		1,539	1,539		
16 退休及卹償金		28,156	28,156		
161 職員退休及離職金		28,156	28,156		
18 福利費		49,820	49,820		
181 分擔員工保險費		49,020	49,020		
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)		132,194	132,194		
1 用人費用		132,194	132,194		
11 正式員額薪資		132,194	132,194		
113 職員薪金		132,194	132,194		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		194,961	194,961		
1 用人費用		194,961	194,961		
11 正式員額薪資		59,032	59,032		
113 職員薪金		59,032	59,032		
12 聘僱及兼職人員薪資		133,188	133,188		
124 兼職人員酬金		133,188	133,188		
18 福利費		2,741	2,741		
181 分擔員工保險費		2,741	2,741		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		93,479	93,479		
2 服務費用		93,479	93,479		
27 一般服務費		93,479	93,479		
27D 計時與計件人員酬金		93,479	93,479		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93,479元，內容：特教學生助理 人員1名。
53220000 各校經常門分支計 畫	50,056,000	51,642,823	1,586,823	3.17	
1 用人費用	47,792,000	49,850,133	2,058,133	4.31	
11 正式員額薪資	32,928,000	34,268,739	1,340,739	4.07	
113 職員薪金	32,133,000	33,441,219	1,308,219	4.07	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：係疫情嚴峻教師染疫確診增 加，致請公假增僱代課教師鐘點 費及調薪4%致薪資、考績獎金及 保費等增加所致。

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 111 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	%	
114 工員工資	795,000	827,520	32,520	4.09	
12 聘僱及兼職人員薪資	274,000	782,562	508,562	185.61	
124 兼職人員酬金	274,000	782,562	508,562	185.61	
13 超時工作報酬	446,000	507,712	61,712	13.84	
131 加班費	446,000	507,712	61,712	13.84	
15 獎金	7,409,000	7,101,241	-307,759	-4.15	
151 考績獎金	3,354,000	3,198,485	-155,515	-4.64	
152 年終獎金	4,055,000	3,902,756	-152,244	-3.75	
16 退休及卹償金	3,430,000	3,379,476	-50,524	-1.47	
161 職員退休及離職金	3,382,000	3,330,152	-51,848	-1.53	
162 工員退休及離職金	48,000	49,324	1,324	2.76	
18 福利費	3,305,000	3,810,403	505,403	15.29	
181 分擔員工保險費	2,941,000	3,425,819	484,819	16.48	
183 傷病醫藥費		24,000	24,000		
18Y 其他福利費	364,000	360,584	-3,416	-0.94	
2 服務費用	1,913,000	1,561,006	-351,994	-18.40	
21 水電費	336,000	172,007	-163,993	-48.81	
212 工作場所電費	276,000	172,007	-103,993	-37.68	
214 工作場所水費	60,000		-60,000	-100.00	
22 郵電費	81,000	49,583	-31,417	-38.79	
221 郵費	11,000	6,164	-4,836	-43.96	
222 電話費	40,000	43,419	3,419	8.55	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	200,000	199,604	-396	-0.20	
231 國內旅費	10,000	9,604	-396	-3.96	
235 貨物運費	190,000	190,000			
24 印刷裝訂與廣告費	28,000	20,615	-7,385	-26.38	
241 印刷及裝訂費	28,000	20,615	-7,385	-26.38	
25 修理保養及保固費	262,000	147,006	-114,994	-43.89	
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	3,735	-6,265	-62.65	
255 機械及設備修護費	38,000	61,566	23,566	62.02	
256 交通及運輸設備修護費	2,000	15,403	13,403	670.15	
257 雜項設備修護費	208,000	66,302	-141,698	-68.12	
26 保險費	1,000	658	-342	-34.20	

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 111 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	%	
264 交通及運輸設備保險費	1,000	658	-342	-34.20	
27 一般服務費	883,000	842,132	-40,868	-4.63	
277 代理(辦)費	38,000	38,996	996	2.62	
279 外包費	431,000	403,560	-27,440	-6.37	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數381,000元(不含機械保全50,000元)，決算數381,000元(不含機械保全22,560元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	381,000	366,776	-14,224	-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381,000元，決算數366,776元，內容：臨時駐衛警1名。
27F 體育活動費	33,000	32,800	-200	-0.61	
28 專業服務費	50,000	57,401	7,401	14.80	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	11,000	10,600	-400	-3.64	
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	43,501	21,501	97.73	
28A 電腦軟體服務費		3,300	3,300		
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	298,000	198,802	-99,198	-33.29	
31 使用材料費	11,000	2,891	-8,109	-73.72	
312 燃料	11,000	2,891	-8,109	-73.72	
32 用品消耗	287,000	195,911	-91,089	-31.74	
321 辦公(事務)用品	225,000	153,085	-71,915	-31.96	
322 報章雜誌	8,000	1,200	-6,800	-85.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	43,000	22,175	-20,825	-48.43	
326 食品	1,000	8,480	7,480	748.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	10,971	971	9.71	
4 租金、償債、利息及相關手續費	51,000	31,432	-19,568	-38.37	
45 雜項設備租金	51,000	31,432	-19,568	-38.37	
451 雜項設備租金	51,000	31,432	-19,568	-38.37	
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—臺南市中西區成功國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 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	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		403,313	403,313		
2 服務費用		403,313	403,313		
27 一般服務費		403,313	403,313		
27D 計時與計件人員酬金		403,313	403,313		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403,313元，內容：特教學生助理人員3名。
53221601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		18,000	18,000		
28 專業服務費		18,000	18,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		18,000	18,000		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		20,868	20,868		
2 服務費用		20,868	20,868		
27 一般服務費		20,868	20,868		
279 外包費		20,868	20,868		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：20,868元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
53221903 學校水電費-冷氣		18,354	18,354		
2 服務費用		18,354	18,354		
21 水電費		18,354	18,354		
212 工作場所電費		18,354	18,354		
5L 一般行政管理計畫	32,791,000	32,028,996	-762,004	-2.32	
5L1 行政管理及推展	32,791,000	32,028,996	-762,004	-2.32	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	32,791,000	30,369,246	-2,421,754	-7.39	
1 用人費用	32,548,000	30,236,846	-2,311,154	-7.10	
15 獎金	20,000	20,000			
152 年終獎金	20,000	20,000			
16 退休及卹償金	32,528,000	30,216,846	-2,311,154	-7.11	
161 職員退休及離職金	32,261,000	30,083,616	-2,177,384	-6.75	
163 卹償金	267,000	133,230	-133,770	-50.10	

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 111 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	243,000	132,400	-110,600	-45.51	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	243,000	132,400	-110,600	-45.51	
744 慰問、照護及濟助金	243,000	132,400	-110,600	-45.51	
5L100400 調整待遇及其他經費		1,659,750	1,659,750		
1 用人費用		1,659,750	1,659,750		
16 退休及卹償金		1,010,000	1,010,000		
162 工員退休及離職金		1,010,000	1,010,000		
18 福利費		649,750	649,750		
18Y 其他福利費		649,750	649,750		

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	21,657,177	9,131,241	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	12,012,880	2,704,009	
機械及設備	5,690,742	3,527,607	
交通及運輸設備	1,159,161	1,134,850	
雜項設備	2,794,394	1,764,775	
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			
發展中之無形資產			
其他			

註：主要增減原因說明如下：

機械及設備：增加原因：購置筆記型電腦、紫外線滅菌器等。減少原因：係視力檢查器依教育局公告208636號辦理財產帳更正增減帳。

交通及運輸設備：增加原因：購置監視器等。

雜項設備：增加原因：購置戶外遊戲場大型組合遊具等。

電腦軟體：增加原因：購置套裝軟體。

臺南市中西區成功國民小學

產明細表

111 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		
2,018,089		38,000	1,722,992	12,783,033
			555,888	8,752,983
679,979		38,000	547,831	2,257,283
141,323			16,479	149,155
1,106,707			602,794	1,533,532
90,080				90,080

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：

臺南市中西區成功國民小學

明細表

111 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111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			
合 計								

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 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	41	51	10	1.教師43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：係專任輔導教師1人、國小合理教師員額編制4人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師2人、幼兒園增置契約教保員1人、幼兒園廚工1人、借調教育局教師1人及新增普通班1班教師2人(核准文號：111年12月14日南市教安(一)字第1111605588號函、核准文號：111年11月28日南市教課(二)字第1111506975號函、核准文號：111年11月1日南市教課(二)字第1111421126號函、核准文號：111年11月15日南市教特(一)字第1111453516號函、核准文號：111年5月27日南市教課(二)字第1110666372號函及核准文號：111年11月1日南市教課(二)字第1111421126號函)。
職員	39	49	10	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合 計	41	51	10	

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)4名、充實行政人力1名、臨時駐衛警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 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數										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	32,928,000		446,000		7,409,000	3,430,000		3,305,000		47,518,000	274,000	47,792,000
正式人員	32,928,000		446,000		7,409,000	3,430,000		3,305,000		47,518,000		47,518,000
兼任人員											274,000	274,000
一般行政管理計畫					20,000	32,528,000				32,548,000		32,548,000
正式人員												
其他人員					20,000	32,528,000				32,548,000		32,548,000
合 計	32,928,000		446,000		7,429,000	35,958,000		3,305,000		80,066,000	274,000	80,340,000

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381,000元，決算數1,428,929元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全50,000元)，決算數401,868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3,354,000元，決算數3,198,485元，內容：教職員工考績獎金決算人數34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4,075,000元，決算數4,069,957元，內容：教職員工年終獎金決算人數47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 111 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
36,534,842		509,251		7,248,442	3,537,952		4,085,819		51,916,306	1,306,327	53,222,633
36,534,842		509,251		7,248,442	3,537,952		4,085,819		51,916,306		51,916,306
										1,306,327	1,306,327
				20,000	31,226,846		649,750		31,896,596		31,896,596
					1,010,000		649,750		1,659,750		1,659,750
				20,000	30,216,846				30,236,846		30,236,846
36,534,842		509,251		7,268,442	34,764,798		4,735,569		83,812,902	1,306,327	85,119,229

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111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 111 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			82,847,000		88,165,294		5,318,294	6.42	
國民教育計畫			50,056,000		56,136,298		6,080,298	12.15	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。
一般行政管理計畫			32,791,000		32,028,996		-762,004	-2.32	

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111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	80,340,000	85,119,229	4,779,229	5.95
11 正式員額薪資	32,928,000	36,534,842	3,606,842	10.95
12 聘僱及兼職人員薪資	274,000	1,306,327	1,032,327	376.76
13 超時工作報酬	446,000	509,251	63,251	14.18
15 獎金	7,429,000	7,268,442	-160,558	-2.16
16 退休及卹償金	35,958,000	34,764,798	-1,193,202	-3.32
18 福利費	3,305,000	4,735,569	1,430,569	43.28
2 服務費用	1,913,000	2,681,981	768,981	40.20
21 水電費	336,000	190,361	-145,639	-43.34
22 郵電費	81,000	49,583	-31,417	-38.79
23 旅運費	200,000	199,604	-396	-0.20
24 印刷裝訂與廣告費	28,000	20,615	-7,385	-26.38
25 修理保養及保固費	262,000	147,006	-114,994	-43.89
26 保險費	1,000	658	-342	-34.20
27 一般服務費	883,000	1,926,753	1,043,753	118.21
28 專業服務費	50,000	75,401	25,401	50.80
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	298,000	198,802	-99,198	-33.29
31 使用材料費	11,000	2,891	-8,109	-73.72
32 用品消耗	287,000	195,911	-91,089	-31.74
4 租金、償債、利息及相關手續費	51,000	31,432	-19,568	-38.37
45 雜項設備租金	51,000	31,432	-19,568	-38.37
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	244,000	133,400	-110,600	-45.33
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	243,000	132,400	-110,600	-45.51
合 計	82,847,000	88,165,294	5,318,294	6.42

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 111 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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	392,000	1,457,529	1,065,529	271.82	
27D 計時與計件人員酬金	381,000	1,428,929	1,047,929	275.05	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	11,000	28,600	17,600	160.00	

臺南市地方教育發展基金—

平衡

中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	822,501,670	100.00	818,319,677	100.00	4,181,993	0.51
流動資產	20,888,841	2.54	16,918,704	2.07	3,970,137	23.47
現金	20,059,097	2.44	16,855,043	2.06	3,204,054	19.01
銀行存款	20,059,097	2.44	16,855,043	2.06	3,204,054	19.01
預付款項	829,744	0.10	63,661	0.01	766,083	1,203.38
預付費用	829,744	0.10	63,661	0.01	766,083	1,203.38
固定資產	12,692,953	1.54	12,525,936	1.53	167,017	1.33
房屋建築及設備	8,752,983	1.06	9,308,871	1.14	-555,888	-5.97
房屋建築及設備	12,012,880	1.46	12,012,880	1.47	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-3,259,897	-0.40	-2,704,009	-0.33	-555,888	20.56
機械及設備	2,257,283	0.27	2,163,135	0.26	94,148	4.35
機械及設備	6,332,721	0.77	5,690,742	0.70	641,979	11.28
累計折舊-機械及設備	-4,075,438	-0.50	-3,527,607	-0.43	-547,831	15.53
交通及運輸設備	149,155	0.02	24,311	0.00	124,844	513.53
交通及運輸設備	1,300,484	0.16	1,159,161	0.14	141,323	12.19
累計折舊-交通及運輸設備	-1,151,329	-0.14	-1,134,850	-0.14	-16,479	1.45
雜項設備	1,533,532	0.19	1,029,619	0.13	503,913	48.94
雜項設備	3,901,101	0.47	2,794,394	0.34	1,106,707	39.60
累計折舊-雜項設備	-2,367,569	-0.29	-1,764,775	-0.22	-602,794	34.16
無形資產	90,080	0.01	0	0.00	90,080	0.00
無形資產	90,080	0.01	0	0.00	90,080	0.00
電腦軟體	90,080	0.01	0	0.00	90,080	0.00
其他資產	788,829,796	95.91	788,875,037	96.40	-45,241	-0.01
什項資產	788,829,796	95.91	788,875,037	96.40	-45,241	-0.01
暫付及待結轉帳項	40,128	0.00	0	0.00	40,128	0.00
代管資產	788,789,668	95.90	788,875,037	96.40	-85,369	-0.01
合 計	822,501,670	100.00	818,319,677	100.00	4,181,993	0.51

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，納入固定資產及期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市中西區成功國民小學

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	797,282,993	96.93	797,431,213	97.45	-148,220	-0.02
流動負債	8,000,142	0.97	8,072,993	0.99	-72,851	-0.90
應付款項	8,000,142	0.97	8,072,993	0.99	-72,851	-0.90
應付代收款	7,326,100	0.89	6,916,626	0.85	409,474	5.92
應付費用	674,042	0.08	1,156,367	0.14	-482,325	-41.71
其他負債	789,282,851	95.96	789,358,220	96.46	-75,369	-0.01
什項負債	789,282,851	95.96	789,358,220	96.46	-75,369	-0.01
存入保證金	493,183	0.06	483,183	0.06	10,000	2.07
應付代管資產	788,789,668	95.90	788,875,037	96.40	-85,369	-0.01
淨資產	25,218,677	3.07	20,888,464	2.55	4,330,213	20.73
淨資產	25,218,677	3.07	20,888,464	2.55	4,330,213	20.73
淨資產	25,218,677	3.07	20,888,464	2.55	4,330,213	20.73
累積餘額	25,218,677	3.07	20,888,464	2.55	4,330,213	20.73
合 計	822,501,670	100.00	818,319,677	100.00	4,181,993	0.51

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區成功國民小學

收入支出表

中華民國111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	94,220,380	100.00	86,891,946	100.00	7,328,434	8.43
勞務收入	71,800	0.08	51,200	0.06	20,600	40.23
服務收入	71,800	0.08	51,200	0.06	20,600	40.23
財產收益	1,993,798	2.12	514,621	0.59	1,479,177	287.43
財產孳息收入	11,828	0.01	2,575	0.00	9,253	359.34
廢舊物品售價收入	0	0.00	12,650	0.01	-12,650	-100.00
財產交易利益	757,754	0.80	215,458	0.25	542,296	251.69
其他財產收入	1,224,216	1.30	283,938	0.33	940,278	331.16
政府撥入收入	92,094,812	97.74	86,248,315	99.26	5,846,497	6.78
公庫撥款收入	88,262,978	93.68	82,144,710	94.54	6,118,268	7.45
政府其他撥入收入	3,831,834	4.07	4,103,605	4.72	-271,771	-6.62
教學收入	57,155	0.06	76,105	0.09	-18,950	-24.90
學雜費收入	57,155	0.06	76,105	0.09	-18,950	-24.90
其他收入	2,815	0.00	1,705	0.00	1,110	65.10
雜項收入	2,815	0.00	1,705	0.00	1,110	65.10
支出	89,890,167	95.40	86,131,343	99.12	3,758,824	4.36
人事支出	85,119,229	90.34	81,140,035	93.38	3,979,194	4.90
人事支出	85,119,229	90.34	81,140,035	93.38	3,979,194	4.90
業務支出	3,046,065	3.23	2,585,517	2.98	460,548	17.81
業務支出	3,046,065	3.23	2,585,517	2.98	460,548	17.81
財產損失	0	0.00	826,890	0.95	-826,890	-100.00
財產交易損失	0	0.00	826,890	0.95	-826,890	-100.00
折舊、折耗及攤銷	1,724,873	1.83	1,578,901	1.82	145,972	9.25
固定資產折舊	1,724,873	1.83	1,578,901	1.82	145,972	9.25
本期賸餘(短絀)	4,330,213	4.60	760,603	0.88	3,569,610	469.31
期初淨資產	20,888,464	22.17	20,127,861	23.16	760,603	3.78
解繳公庫						
期末淨資產	25,218,677	26.77	20,888,464	24.04	4,330,213	20.73

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111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	4,330,213
8002 調整非現金項目	-1,096,031
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,234,182
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	224,632
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-264,760
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-40,128
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	140,148
8404 減少短期債務及其他負債	-130,148
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	10,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,204,054
87 期初現金及約當現金	16,855,043
88 期末現金及約當現金	20,059,097

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

減少代管資產+85,369元；減少應付代管資產-85,369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 111 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	92,238,410	1,981,970	94,220,380	收入
勞務收入	71,800		71,800	勞務收入
財產收入	11,828	1,981,970	1,993,798	財產收益
政府撥入收入	92,094,812		92,094,812	政府撥入收入
教學收入	57,155		57,155	教學收入
其他收入	2,815		2,815	其他收入
基金用途	88,165,294	1,724,873	89,890,167	支出
用人費用	85,119,229		85,119,229	人事支出
服務費用	2,681,981	364,084	3,046,065	業務支出
材料及用品費	198,802	-198,802		
租金、償債、利息及相關手續費	31,432	-31,432		
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	133,400	-133,400		
		1,724,873	1,724,873	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,073,116	257,097	4,330,213	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,362,528	12,525,936	20,888,464	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	12,435,644	12,783,033	25,218,677	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,981,970元係其他機關間財產撥入固定資產利益及上級代收代付補助與課後社團購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數364,084元係〈材料及用品費〉198,802元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉31,432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〉133,400元之調整數合計。
3. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,724,873元係財產折舊。

主辦會計人員：曾雅雲



基金主持人：鄭國斌

