

中華民國112年度
(112年1月1日至112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112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	6-12	頁
3、資本資產明細表	第	14-15	頁
4、長期負債明細表	第	16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	18	頁
6、員工人數彙計表	第	19	頁
7、用人費用彙計表	第	20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	23	頁
10、各項費用彙計表	第	24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	25	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	26-27	頁
2、收入支出表	第	28	頁
3、現金流量表	第	29	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	30	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫，本年度法定預算數83,597,000元，決算數93,838,142元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班13班，學生人數262人；附設幼兒園3班，學生人數49人；特教班5班(分散式資源班1班、資優班4班)。

112學年度上學期，實際招收普通班14班，學生人數270人；附設幼兒園2班，學生人數38人；特教班5班(分散式資源班1班、資優班4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62,775,565元，較本年度法定預算數51,636,000元，增加11,139,565元，計增加21.57%，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31,062,577元，較本年度法定預算數31,961,000元，減少898,423元，計減少2.81%。

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88,175,728元，較法定預算數83,482,000元，增加4,693,728元，計增加5.62%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數91,000元，較法定預算數62,000元，增加29,000元，計增加46.77%。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12,740元，較法定預算數0元，增加12,740元。主要係因：報廢財產變賣收入依實際情況覈實繳庫。
3. 利息收入：決算數37,485元，較法定預算數2,000元，增加35,485元，計增加1,774.25%。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82,639,434元，較法定預算數83,336,000元，減少696,566元，計減少0.84%。
5. 政府其他撥入收入：決算數5,352,176元，較法定預算數0元，增加5,352,176元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

所致。

6. 學雜費收入：決算數40,965元，較法定預算數81,000元，減少40,035元，計減少49.43%。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1,928元，較法定預算數1,000元，增加928元，計增加92.80%。主要係因：出售資源回收收入超出預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數93,838,142元，較法定預算數83,597,000元，增加10,241,142元，計增加12.25%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數62,775,565元，較法定預算數51,636,000元，增加11,139,565元，計增加21.57%。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31,062,577元，較法定預算數31,961,000元，減少898,423元，計減少2.81%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀115,000元，本年度決算短絀數5,662,414元，短絀原因：係以前年度非留存基金賸餘繳回致公庫撥入數短收所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出6,348,312元。

(二)投資活動之淨現金流入15,186元。

(三)籌資活動之淨現金流出353,183元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減6,686,309元。

期初現金及約當現金20,059,097元。

期末現金及約當現金13,372,788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	13,372,788	20,059,097	-33.33
預付費用	697,448	829,744	-15.94
房屋建築及設備	8,197,095	8,752,983	-6.35
機械及設備	3,536,031	2,257,283	56.65
交通及運輸設備	114,431	149,155	-23.28
雜項設備	978,375	1,533,532	-36.20
電腦軟體	72,236	90,080	-19.81
暫付及待結轉帳項	24,942	40,128	-37.84
代管資產	788,696,171	788,789,668	-0.01
資產合計	815,689,517	822,501,670	-0.83

上表金額變動達10%以上之說明：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

1. 銀行存款：主要減少係因繳回107-110年度非留存基金賸餘等所致。
2. 預付費用：主要減少係因111學年上學期提高國小教師員額編制至每班1.65名等超併計畫經費於本年度撥入，並辦理預付費用轉正所致。
3. 機械及設備：主要增加係因購置校園地震預警系統等所致。
4. 交通及運輸設備：主要減少係因財產報廢擴音機等所致。
5. 雜項設備：主要減少係因財產報廢飲水機等所致。
6. 電腦軟體：主要減少係因電腦軟體攤銷所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要減少係因111年度補助計畫經費於本年度撥入，並辦理轉正所致。

(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	6,409,584	7,326,100	-12.51
應付費用	772,364	674,042	14.59
存入保證金	140,000	493,183	-71.61
應付代管資產	788,696,171	788,789,668	-0.01
負債合計	796,018,119	797,282,993	-0.16

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係因本年度撥入補助計畫經費較111年度減少所致。
2. 應付費用：主要增加係因本年度調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)等超併計畫轉入下年度數較111年度增加所致。
3. 存入保證金：主要減少係因退還107年度安置校舍整修工程保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額19,671,398元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數62,775,565元，較法定預算數51,636,000元，增加11,139,565元，係調整教師授課節數及導師費實施計劃等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號函、112年12月29日府教會(二)字第1121732437號函核定，同意辦理超支併決算。

(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—臺南市中西區成功國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	83,482,000	100.00	88,175,728	100.00	4,693,728	5.62	92,238,410	100.00
43 勞務收入	62,000	0.07	91,000	0.10	29,000	46.77	71,800	0.08
431 服務收入	62,000	0.07	91,000	0.10	29,000	46.77	71,800	0.08
45 財產收入	2,000	0.00	50,225	0.06	48,225	2,411.25	11,828	0.01
451 財產處分收入			12,740	0.01	12,740	0.00		
454 利息收入	2,000	0.00	37,485	0.04	35,485	1,774.25	11,828	0.01
46 政府撥入收入	83,336,000	99.83	87,991,610	99.79	4,655,610	5.59	92,094,812	99.84
462 公庫撥款收入	83,336,000	99.83	82,639,434	93.72	-696,566	-0.84	88,262,978	95.69
46Y 政府其他撥入收入			5,352,176	6.07	5,352,176	0.00	3,831,834	4.15
4S 教學收入	81,000	0.10	40,965	0.05	-40,035	-49.43	57,155	0.06
4S1 學雜費收入	81,000	0.10	40,965	0.05	-40,035	-49.43	57,155	0.06
4Y 其他收入	1,000	0.00	1,928	0.00	928	92.80	2,815	0.00
4YY 雜項收入	1,000	0.00	1,928	0.00	928	92.80	2,815	0.00
5 基金用途	83,597,000	100.14	93,838,142	106.42	10,241,142	12.25	88,165,294	95.58
53 國民教育計畫	51,636,000	61.85	62,775,565	71.19	11,139,565	21.57	56,136,298	60.86
5L 一般行政管理計畫	31,961,000	38.28	31,062,577	35.23	-898,423	-2.81	32,028,996	34.72
本期賸餘(短絀)	-115,000		-5,662,414		-5,547,414	4,823.84	4,073,116	
期初基金餘額	8,199,000		12,435,644		4,236,644	51.67	8,362,528	
解繳公庫								
期末基金餘額	8,084,000		6,773,230		-1,310,770	-16.21	12,435,644	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	83,482,000	88,175,728	4,693,728	5.62	
43 勞務收入	62,000	91,000	29,000	46.77	
431服務收入	62,000	91,000	29,000	46.77	主要係因：資優鑑定報名費收入超出預期所致。
45 財產收入	2,000	50,225	48,225	2,411.25	
451財產處分收入		12,740	12,740	0.00	主要係因：報廢財產變賣收入依實際情況覈實繳庫。
454利息收入	2,000	37,485	35,485	1,774.25	主要係因：各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	83,336,000	87,991,610	4,655,610	5.59	
462公庫撥款收入	83,336,000	82,639,434	-696,566	-0.84	
46Y政府其他撥入收入		5,352,176	5,352,176	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	40,965	-40,035	-49.43	
4S1學雜費收入	81,000	40,965	-40,035	-49.43	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	1,928	928	92.80	
4YY雜項收入	1,000	1,928	928	92.80	主要係因：出售資源回收收入超出預期所致。

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	83,597,000	93,838,142	10,241,142	12.25	
53 國民教育計畫	51,636,000	62,775,565	11,139,565	21.57	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	51,636,000	62,775,565	11,139,565	21.57	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		154,422	154,422		
1 用人費用		154,422	154,422		
11 正式員額薪資		154,422	154,422		
113 職員薪金		154,422	154,422		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		795,004	795,004		
1 用人費用		795,004	795,004		
11 正式員額薪資		567,790	567,790		
113 職員薪金		567,790	567,790		
15 獎金		118,260	118,260		
151 考績獎金		47,730	47,730		
152 年終獎金		70,530	70,530		
16 退休及卹償金		60,342	60,342		
161 職員退休及離職金		60,342	60,342		
18 福利費		48,612	48,612		
181 分擔員工保險費		48,612	48,612		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,761	26,761		
1 用人費用		26,761	26,761		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,208	26,208		
124 兼職人員酬金		26,208	26,208		
18 福利費		553	553		
181 分擔員工保險費		553	553		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		580,409	580,409		
2 服務費用		580,409	580,409		
27 一般服務費		580,409	580,409		
27D 計時與計件人員酬金		580,409	580,409		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580,409元，內容：充實行政人力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

基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
53210304 國小合理教師員額編制		2,246,211	2,246,211		
1 用人費用		2,246,211	2,246,211		
11 正式員額薪資		1,556,672	1,556,672		
113 職員薪金		1,556,672	1,556,672		
12 聘僱及兼職人員薪資		230,474	230,474		
124 兼職人員酬金		230,474	230,474		
15 獎金		176,148	176,148		
152 年終獎金		176,148	176,148		
16 退休及卹償金		85,326	85,326		
161 職員退休及離職金		85,326	85,326		
18 福利費		197,591	197,591		
181 分擔員工保險費		197,591	197,591		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,606,339	1,606,339		
1 用人費用		1,606,339	1,606,339		
11 正式員額薪資		1,117,851	1,117,851		
113 職員薪金		1,117,851	1,117,851		
12 聘僱及兼職人員薪資		37,984	37,984		
124 兼職人員酬金		37,984	37,984		
15 獎金		120,795	120,795		
152 年終獎金		120,795	120,795		
16 退休及卹償金		177,853	177,853		
161 職員退休及離職金		177,853	177,853		
18 福利費		151,856	151,856		
181 分擔員工保險費		151,856	151,856		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		21,240	21,240		
1 用人費用		21,240	21,240		
12 聘僱及兼職人員薪資		21,240	21,240		
124 兼職人員酬金		21,240	21,240		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		44,500	44,500		
1 用人費用		44,500	44,500		
11 正式員額薪資		44,500	44,500		
113 職員薪金		44,500	44,500		
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		969,470	969,470		

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 112年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
1 用人費用		967,870	967,870		
11 正式員額薪資		736,602	736,602		
113 職員薪金		736,602	736,602		
12 聘僱及兼職人員薪資		18,046	18,046		
124 兼職人員酬金		18,046	18,046		
15 獎金		70,856	70,856		
152 年終獎金		70,856	70,856		
16 退休及卹償金		47,870	47,870		
161 職員退休及離職金		47,870	47,870		
18 福利費		94,496	94,496		
181 分擔員工保險費		93,696	93,696		
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)		78,623	78,623		
1 用人費用		78,623	78,623		
11 正式員額薪資		78,623	78,623		
113 職員薪金		78,623	78,623		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		205,926	205,926		
1 用人費用		205,926	205,926		
11 正式員額薪資		65,000	65,000		
113 職員薪金		65,000	65,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		138,062	138,062		
124 兼職人員酬金		138,062	138,062		
18 福利費		2,864	2,864		
181 分擔員工保險費		2,864	2,864		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		134,872	134,872		
2 服務費用		134,872	134,872		
27 一般服務費		134,872	134,872		
27D 計時與計件人員酬金		134,872	134,872		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134,872元，內容：特教學生助 理人員1名。
53220000 各校經常門分支計 畫	51,636,000	55,264,241	3,628,241	7.03	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
1 用人費用	49,410,000	53,559,814	4,149,814	8.40	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：係因有借調教育局教師1名、教師留職停薪及增班等，而增聘長代教師薪資等用人費用所致。
11 正式員額薪資	33,865,000	36,323,192	2,458,192	7.26	
113 職員薪金	33,037,000	35,495,672	2,458,672	7.44	
114 工員工資	828,000	827,520	-480	-0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	274,000	665,653	391,653	142.94	
122 約僱職員薪金		1,210	1,210		
124 兼職人員酬金	274,000	664,443	390,443	142.50	
13 超時工作報酬	567,000	540,320	-26,680	-4.71	
131 加班費	567,000	540,320	-26,680	-4.71	
15 獎金	7,606,000	8,066,978	460,978	6.06	
151 考績獎金	3,440,000	3,726,655	286,655	8.33	
152 年終獎金	4,166,000	4,340,323	174,323	4.18	
16 退休及卹償金	3,741,000	3,967,747	226,747	6.06	
161 職員退休及離職金	3,691,000	3,918,103	227,103	6.15	
162 工員退休及離職金	50,000	49,644	-356	-0.71	
18 福利費	3,357,000	3,995,924	638,924	19.03	
181 分擔員工保險費	2,961,000	3,578,699	617,699	20.86	
183 傷病醫藥費	53,000	19,000	-34,000	-64.15	
18Y 其他福利費	343,000	398,225	55,225	16.10	
2 服務費用	1,874,000	1,513,103	-360,897	-19.26	
21 水電費	432,000	208,530	-223,470	-51.73	
212 工作場所電費	372,000	208,530	-163,470	-43.94	
214 工作場所水費	60,000		-60,000	-100.00	
22 郵電費	81,000	60,340	-20,660	-25.51	
221 郵費	11,000	13,478	2,478	22.53	
222 電話費	40,000	46,862	6,862	17.16	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	10,000	6,476	-3,524	-35.24	
231 國內旅費	10,000	6,476	-3,524	-35.24	
24 印刷裝訂與廣告費	28,000	27,114	-886	-3.16	
241 印刷及裝訂費	28,000	27,114	-886	-3.16	
25 修理保養及保固費	266,000	158,702	-107,298	-40.34	
251 土地改良物修護費	4,000	45,750	41,750	1,043.75	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
252 一般房屋修護費	10,000	10,198	198	1.98	
255 機械及設備修護費	44,000	16,374	-27,626	-62.79	
256 交通及運輸設備修護費	1,000	23,270	22,270	2,227.00	
257 雜項設備修護費	207,000	63,110	-143,890	-69.51	
26 保險費	1,000	2,462	1,462	146.20	
264 交通及運輸設備保險費	1,000	2,462	1,462	146.20	
27 一般服務費	924,000	899,719	-24,281	-2.63	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		50	50		
277 代理(辦)費	38,000	38,996	996	2.62	
279 外包費	452,000	424,560	-27,440	-6.07	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數402,000元(不含機械保全50,000元)，決算數402,000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	401,000	403,313	2,313	0.58	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401,000元，決算數403,313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	60,000	77,760	17,760	29.60	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	11,000	13,800	2,800	25.45	
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	54,660	32,660	148.45	
28A 電腦軟體服務費	10,000	9,300	-700	-7.00	
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	299,000	168,740	-130,260	-43.57	
31 使用材料費	12,000	2,556	-9,444	-78.70	
312 燃料	12,000	2,556	-9,444	-78.70	
32 用品消耗	287,000	166,184	-120,816	-42.10	
321 辦公(事務)用品	225,000	128,337	-96,663	-42.96	
322 報章雜誌	8,000	2,746	-5,254	-65.68	
323 農業與園藝用品及環境美化費	23,000	17,214	-5,786	-25.16	
326 食品	1,000	10,160	9,160	916.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	7,727	-22,273	-74.24	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
4 租金、償債、利息及相關手續費	51,000	21,134	-29,866	-58.56	
45 雜項設備租金	51,000	21,134	-29,866	-58.56	
451 雜項設備租金	51,000	21,134	-29,866	-58.56	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	450	-550	-55.00	
66 規費	1,000	450	-550	-55.00	
663 汽車燃料使用費	1,000	450	-550	-55.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	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		518,561	518,561		
2 服務費用		518,561	518,561		
27 一般服務費		518,561	518,561		
27D 計時與計件人員酬金		518,561	518,561		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518,561元，內容：特教學生助理人員2名。
53221601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		10,000	10,000		
28 專業服務費		10,000	10,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		10,000	10,000		
3 材料及用品費		8,000	8,000		
32 用品消耗		8,000	8,000		
321 辦公(事務)用品		8,000	8,000		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		21,240	21,240		
2 服務費用		21,240	21,240		
27 一般服務費		21,240	21,240		
279 外包費		21,240	21,240		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：21,240元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		89,746	89,746		
2 服務費用		89,746	89,746		
21 水電費		51,421	51,421		
212 工作場所電費		51,421	51,421		
25 修理保養及保固費		38,325	38,325		

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
257 雜項設備修護費		38,325	38,325		
5L 一般行政管理計畫	31,961,000	31,062,577	-898,423	-2.81	
5L1 行政管理及推展	31,961,000	31,062,577	-898,423	-2.81	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	31,961,000	30,577,777	-1,383,223	-4.33	
1 用人費用	31,783,000	30,470,977	-1,312,023	-4.13	
15 獎金	20,000	10,000	-10,000	-50.00	
152 年終獎金	20,000	10,000	-10,000	-50.00	
16 退休及卹償金	31,763,000	30,460,977	-1,302,023	-4.10	
161 職員退休及離職金	31,496,000	30,460,977	-1,035,023	-3.29	
163 卹償金	267,000		-267,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	178,000	106,800	-71,200	-40.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	178,000	106,800	-71,200	-40.00	
744 慰問、照護及濟助金	178,000	106,800	-71,200	-40.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		484,800	484,800		
1 用人費用		484,800	484,800		
18 福利費		484,800	484,800		
18Y 其他福利費		484,800	484,800		

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	23,637,266	10,854,233	
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	3,259,897	
機械及設備	6,332,721	4,075,438	
交通及運輸設備	1,300,484	1,151,329	
雜項設備	3,901,101	2,367,569	
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	90,080		
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：購置校園地震預警系統等。減少原因：財產報廢個人電腦等。

交通及運輸設備：減少原因：財產報廢擴音機等。

雜項設備：增加原因：購置英語口說教學圖書全套。減少原因：財產報廢飲水機等。

電腦軟體：減少原因：係電腦軟體攤銷。

臺南市中西區成功國民小學

產明細表

112 年度

單位:新臺幣元

成本變動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
決算數	預算數	決算數		
1,975,601		4,446,094	-2,585,628	12,898,168
			555,888	8,197,095
1,963,601		2,148,502	-1,463,649	3,536,031
		1,140,661	-1,105,937	114,431
12,000		1,139,087	-571,930	978,375
		17,844		72,236

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：

臺南市中西區成功國民小學

明細表

112 年度

單位：新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市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112年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保留數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	41	49	8	1.教師41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2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人及借調教育局教師1人(核准文號：112年11月8日南市教安(一)字第1121329439號函、核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121636774號函、核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121596326號函、核准文號：112年11月15日南市教特(一)字第1121447105號函及依新課綱專案辦公室112年8月14日223420號公告辦理)。
職員	39	47	8	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合 計	41	49	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、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112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	33,865,000		567,000		7,606,000	3,741,000		3,357,000		49,136,000	274,000	49,410,000
正式人員	33,865,000		567,000		7,606,000	3,741,000		3,357,000		49,136,000		49,136,000
聘僱人員												
兼任人員											274,000	274,000
一般行政管理計畫					20,000	31,763,000				31,783,000		31,783,000
正式人員												
其他人員					20,000	31,763,000				31,783,000		31,783,000
合 計	33,865,000		567,000		7,626,000	35,504,000		3,357,000		80,919,000	274,000	81,193,000

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401,000元，決算數1,637,155元；279外包費：預算數402,000元(不含機械保全50,000元)，決算數423,240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3,440,000元，決算數3,774,385元，內容：教職員工考績獎金決算人數37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4,186,000元，決算數4,788,652元，內容：教職員工年終獎金決算人數53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 112年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
40,644,652	1,210	540,320		8,553,037	4,339,138		4,491,896		58,570,253	1,136,457	59,706,710
40,644,652		540,320		8,547,455	4,339,138		4,491,896		58,563,461		58,563,461
	1,210								1,210		1,210
				5,582					5,582	1,136,457	1,142,039
				10,000	30,460,977		484,800		30,955,777		30,955,777
							484,800		484,800		484,800
				10,000	30,460,977				30,470,977		30,470,977
40,644,652	1,210	540,320		8,563,037	34,800,115		4,976,696		89,526,030	1,136,457	90,662,487

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112年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

1.管理用車輛：無。

2.其他車輛：本年度無增購及汰舊換新之車輛，截至本年度終了機車1臺。

臺南市地方教育發展基金—臺南市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 112 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			83,597,000		93,838,142		10,241,142	12.25	
國民教育計畫			51,636,000		62,775,565		11,139,565	21.57	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			31,961,000		31,062,577		-898,423	-2.81	

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	81,193,000	90,662,487	9,469,487	11.66
11 正式員額薪資	33,865,000	40,644,652	6,779,652	20.02
12 聘僱及兼職人員薪資	274,000	1,137,667	863,667	315.21
13 超時工作報酬	567,000	540,320	-26,680	-4.71
15 獎金	7,626,000	8,563,037	937,037	12.29
16 退休及卹償金	35,504,000	34,800,115	-703,885	-1.98
18 福利費	3,357,000	4,976,696	1,619,696	48.25
2 服務費用	1,874,000	2,869,531	995,531	53.12
21 水電費	432,000	259,951	-172,049	-39.83
22 郵電費	81,000	60,340	-20,660	-25.51
23 旅運費	10,000	6,476	-3,524	-35.24
24 印刷裝訂與廣告費	28,000	27,114	-886	-3.16
25 修理保養及保固費	266,000	197,027	-68,973	-25.93
26 保險費	1,000	2,462	1,462	146.20
27 一般服務費	924,000	2,156,401	1,232,401	133.38
28 專業服務費	60,000	87,760	27,760	46.27
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	299,000	176,740	-122,260	-40.89
31 使用材料費	12,000	2,556	-9,444	-78.70
32 用品消耗	287,000	174,184	-112,816	-39.31
4 租金、償債、利息及相關手續費	51,000	21,134	-29,866	-58.56
45 雜項設備租金	51,000	21,134	-29,866	-58.56
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	179,000	107,800	-71,200	-39.78
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	178,000	106,800	-71,200	-40.00
合 計	83,597,000	93,838,142	10,241,142	12.25

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	412,000	1,660,955	1,248,955	303.14	
27D 計時與計件人員酬金	401,000	1,637,155	1,236,155	308.27	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	11,000	23,800	12,800	116.36	

臺南市地方教育發展基金—

平衡

中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	815,689,517	100.00	822,501,670	100.00	-6,812,153	-0.83
流動資產	14,070,236	1.72	20,888,841	2.54	-6,818,605	-32.64
現金	13,372,788	1.64	20,059,097	2.44	-6,686,309	-33.33
銀行存款	13,372,788	1.64	20,059,097	2.44	-6,686,309	-33.33
預付款項	697,448	0.09	829,744	0.10	-132,296	-15.94
預付費用	697,448	0.09	829,744	0.10	-132,296	-15.94
固定資產	12,825,932	1.57	12,692,953	1.54	132,979	1.05
房屋建築及設備	8,197,095	1.00	8,752,983	1.06	-555,888	-6.35
房屋建築及設備	12,012,880	1.47	12,012,880	1.46	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-3,815,785	-0.47	-3,259,897	-0.40	-555,888	17.05
機械及設備	3,536,031	0.43	2,257,283	0.27	1,278,748	56.65
機械及設備	6,147,820	0.75	6,332,721	0.77	-184,901	-2.92
累計折舊-機械及設備	-2,611,789	-0.32	-4,075,438	-0.50	1,463,649	-35.91
交通及運輸設備	114,431	0.01	149,155	0.02	-34,724	-23.28
交通及運輸設備	159,823	0.02	1,300,484	0.16	-1,140,661	-87.71
累計折舊-交通及運輸設備	-45,392	-0.01	-1,151,329	-0.14	1,105,937	-96.06
雜項設備	978,375	0.12	1,533,532	0.19	-555,157	-36.20
雜項設備	2,774,014	0.34	3,901,101	0.47	-1,127,087	-28.89
累計折舊-雜項設備	-1,795,639	-0.22	-2,367,569	-0.29	571,930	-24.16
無形資產	72,236	0.01	90,080	0.01	-17,844	-19.81
無形資產	72,236	0.01	90,080	0.01	-17,844	-19.81
電腦軟體	72,236	0.01	90,080	0.01	-17,844	-19.81
其他資產	788,721,113	96.69	788,829,796	95.91	-108,683	-0.01
什項資產	788,721,113	96.69	788,829,796	95.91	-108,683	-0.01
暫付及待結轉帳項	24,942	0.00	40,128	0.00	-15,186	-37.84
代管資產	788,696,171	96.69	788,789,668	95.90	-93,497	-0.01
合 計	815,689,517	100.00	822,501,670	100.00	-6,812,153	-0.83

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	796,018,119	97.59	797,282,993	96.93	-1,264,874	-0.16
流動負債	7,181,948	0.88	8,000,142	0.97	-818,194	-10.23
應付款項	7,181,948	0.88	8,000,142	0.97	-818,194	-10.23
應付代收款	6,409,584	0.79	7,326,100	0.89	-916,516	-12.51
應付費用	772,364	0.09	674,042	0.08	98,322	14.59
其他負債	788,836,171	96.71	789,282,851	95.96	-446,680	-0.06
什項負債	788,836,171	96.71	789,282,851	95.96	-446,680	-0.06
存入保證金	140,000	0.02	493,183	0.06	-353,183	-71.61
應付代管資產	788,696,171	96.69	788,789,668	95.90	-93,497	-0.01
淨資產	19,671,398	2.41	25,218,677	3.07	-5,547,279	-22.00
淨資產	19,671,398	2.41	25,218,677	3.07	-5,547,279	-22.00
淨資產	19,671,398	2.41	25,218,677	3.07	-5,547,279	-22.00
累積餘額	19,671,398	2.41	25,218,677	3.07	-5,547,279	-22.00
合 計	815,689,517	100.00	822,501,670	100.00	-6,812,153	-0.83

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112年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	90,151,329	100.00	94,220,380	100.00	-4,069,051	-4.32
勞務收入	91,000	0.10	71,800	0.08	19,200	26.74
服務收入	91,000	0.10	71,800	0.08	19,200	26.74
財產收益	2,016,043	2.24	1,993,798	2.12	22,245	1.12
財產孳息收入	37,485	0.04	11,828	0.01	25,657	216.92
廢舊物品售價收入	12,740	0.01	0	0.00	12,740	0.00
財產交易利益	39,924	0.04	757,754	0.80	-717,830	-94.73
其他財產收入	1,925,894	2.14	1,224,216	1.30	701,678	57.32
政府撥入收入	87,991,610	97.60	92,094,812	97.74	-4,103,202	-4.46
公庫撥款收入	82,639,434	91.67	88,262,978	93.68	-5,623,544	-6.37
政府其他撥入收入	5,352,176	5.94	3,831,834	4.07	1,520,342	39.68
教學收入	40,965	0.05	57,155	0.06	-16,190	-28.33
學雜費收入	40,965	0.05	57,155	0.06	-16,190	-28.33
其他收入	11,711	0.01	2,815	0.00	8,896	316.02
受贈收入	9,783	0.01	0	0.00	9,783	0.00
雜項收入	1,928	0.00	2,815	0.00	-887	-31.51
支出	95,698,608	106.15	89,890,167	95.40	5,808,441	6.46
人事支出	90,662,487	100.57	85,119,229	90.34	5,543,258	6.51
人事支出	90,662,487	100.57	85,119,229	90.34	5,543,258	6.51
業務支出	3,175,655	3.52	3,046,065	3.23	129,590	4.25
業務支出	3,175,655	3.52	3,046,065	3.23	129,590	4.25
財產損失	44,289	0.05	0	0.00	44,289	0.00
財產交易損失	44,289	0.05	0	0.00	44,289	0.00
折舊、折耗及攤銷	1,816,177	2.01	1,724,873	1.83	91,304	5.29
固定資產折舊	1,798,333	1.99	1,724,873	1.83	73,460	4.26
無形資產攤銷	17,844	0.02	0	0.00	17,844	0.00
本期賸餘(短絀)	-5,547,279	-6.15	4,330,213	4.60	-9,877,492	-228.11
期初淨資產	25,218,677	27.97	20,888,464	22.17	4,330,213	20.73
解繳公庫						
期末淨資產	19,671,398	21.82	25,218,677	26.77	-5,547,279	-22.00

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112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-5,547,279
8002 調整非現金項目	-801,033
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-6,348,312
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	322,071
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-306,885
83 投資活動之淨現金流入(流出)	15,186
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	131,247
8404 減少短期債務及其他負債	-484,430
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-353,183
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,686,309
87 期初現金及約當現金	20,059,097
88 期末現金及約當現金	13,372,788

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

減少代管資產+93,497元；減少應付代管資產-93,497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 112 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	88,175,728	1,975,601	90,151,329	收入
勞務收入	91,000		91,000	勞務收入
財產收入	50,225	1,965,818	2,016,043	財產收益
政府撥入收入	87,991,610		87,991,610	政府撥入收入
教學收入	40,965		40,965	教學收入
其他收入	1,928	9,783	11,711	其他收入
基金用途	93,838,142	1,860,466	95,698,608	支出
用人費用	90,662,487		90,662,487	人事支出
服務費用	2,869,531	306,124	3,175,655	業務支出
材料及用品費	176,740	-176,740		
租金、償債、利息及相關手續費	21,134	-21,134		
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	107,800	-107,800		
		44,289	44,289	財產損失
		1,816,177	1,816,177	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-5,662,414	115,135	-5,547,279	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,435,644	12,783,033	25,218,677	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,773,230	12,898,168	19,671,398	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,965,818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. 其他收入：調整數9,783元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數306,124元係〈材料及用品費〉176,740元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉21,134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〉107,800元之調整數合計。
4. 財產損失：調整數44,289元係財產報廢。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,816,177元係財產折舊。

主辦會計人員：曾雅雲



基金主持人：鄭國斌



