

中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)



臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市中西區成功國民小學編

臺南市地方教育發展基金113年度附屬單位決算
目次

甲、總說明	第	1-3	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表	第	4	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表	第	5	頁
2、基金用途明細表	第	6-12	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113年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫，本年度法定預算數85,844,000元，決算數98,415,640元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班14班，學生人數266人；附設幼兒園2班，學生人數40人；特教班5班(分散式資源班1班、資優班4班)。

113學年度上學期，實際招收普通班14班，學生人數266人；附設幼兒園2班，學生人數27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67,132,697元，較本年度法定預算數53,661,000元，增加13,471,697元，計增加25.11%，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31,282,943元，較本年度法定預算數32,183,000元，減少900,057元，計減少2.80%。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數100,360,011元，較法定預算數85,371,000元，增加14,989,011元，計增加17.56%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數1,000元，較法定預算數0元，增加1,000元。主要係因：交通車租賃勞務採購案逾時罰金，依實際數繳庫。
2. 服務收入：決算數104,700元，較法定預算數101,000元，增加3,700元，計增加3.66%。
3. 財產處分收入：決算數0元，較法定預算數5,000元，減少5,000元，計減少100%。主要係因：無報廢財產變賣收入，實際數較預算數少所致。
4. 利息收入：決算數45,635元，較法定預算數8,000元，增加37,635元，計增加470.44%。主要係因：銀行利率升息且各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數95,254,837元，較法定預算數85,199,000元，增加10,055,837元，計增加11.80%。主要係因：超收教育局之特教學生助理人員、學校水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數4,914,591元，較法定預算數0元，增加4,914,591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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

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、公立幼兒園教保費補助經費、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款所致。

7. 學雜費收入：決算數38,010元，較法定預算數57,000元，減少18,990元，計減少33.32%。主要係因：幼兒園學生人數不如預期，雜費收入短收所致。

8. 雜項收入：決算數1,238元，較法定預算數1,000元，增加238元，計增加23.80%。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98,415,640元，較法定預算85,844,000元，增加12,571,640元，計增加14.64%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數67,132,697元，較法定預算數53,661,000元，增加13,471,697元，計增加25.11%。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31,282,943元，較法定預算數32,183,000元，減少900,057元，計減少2.80%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀473,000元，本年度決算賸餘數1,944,371元，賸餘原因：係因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2,018,970元。

(二)投資活動之淨現金流出76,899元。

(三)籌資活動之淨現金流入750,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增2,692,071元。

期初現金及約當現金13,372,788元。

期末現金及約當現金16,064,859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	16,064,859	13,372,788	20.13
預付費用	342,001	697,448	-50.96
房屋建築及設備	7,641,207	8,197,095	-6.78
機械及設備	2,910,950	3,536,031	-17.68
交通及運輸設備	156,292	114,431	36.58
雜項設備	489,650	978,375	-49.95
電腦軟體	54,392	72,236	-24.70
暫付及待結轉帳項	101,841	24,942	308.31
代管資產	791,416,071	788,696,171	0.34

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

應付代管資產	-791,416,071	-788,696,171	0.34
資產合計	27,761,192	26,993,346	2.84

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係因超併不足數之用人費用賸餘及業務費摺節開支，致市庫存款增加，另存入多筆採購案履約保證金等所致。
2. 預付費用：主要減少係因113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：主要減少係因提列折舊所致。
4. 交通及運輸設備：主要增加係因購置監視器等所致。
5. 雜項設備：主要減少係因提列折舊所致。
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：主要增加係因數位學習融入課中差異化教學等計畫經費不足額尚未撥入所致。

(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	6,577,973	6,409,584	2.63
應付費用	323,127	772,364	-58.16
存入保證金	890,000	140,000	535.71
負債合計	7,791,100	7,321,948	6.41

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係因教師兼行政人員不休假加班費及10日以上休假補助費於本年度發放，未提應付費用轉入下年度發放所致。
2. 存入保證金：主要增加係因存入校舍弱電及室內裝修工程採購案等多筆履約保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額19,970,092元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數67,132,697元，較預算數53,661,000元，增加13,471,697元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年6月28日府教會(二)字第1130901900號函、113年12月31日府教會(二)字第1132629616號函核定，同意辦理超支併決算。

(二)本年度奉准補辦預算：無。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區成功國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	85,371,000	100.00	100,360,011	100.00	14,989,011	17.56	88,175,728	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,000	0.00	1,000	0.00		
415 違規罰款收入			1,000	0.00	1,000			
43 勞務收入	101,000	0.12	104,700	0.10	3,700	3.66	91,000	0.10
431 服務收入	101,000	0.12	104,700	0.10	3,700	3.66	91,000	0.10
45 財產收入	13,000	0.02	45,635	0.05	32,635	251.04	50,225	0.06
451 財產處分收入	5,000	0.01			-5,000	-100.00	12,740	0.01
454 利息收入	8,000	0.01	45,635	0.05	37,635	470.44	37,485	0.04
46 政府撥入收入	85,199,000	99.80	100,169,428	99.81	14,970,428	17.57	87,991,610	99.79
462 公庫撥款收入	85,199,000	99.80	95,254,837	94.91	10,055,837	11.80	82,639,434	93.72
46Y 政府其他撥入收入			4,914,591	4.90	4,914,591		5,352,176	6.07
4S 教學收入	57,000	0.07	38,010	0.04	-18,990	-33.32	40,965	0.05
4S1 學雜費收入	57,000	0.07	38,010	0.04	-18,990	-33.32	40,965	0.05
4Y 其他收入	1,000	0.00	1,238	0.00	238	23.80	1,928	0.00
4YY 雜項收入	1,000	0.00	1,238	0.00	238	23.80	1,928	0.00
5 基金用途	85,844,000	100.55	98,415,640	98.06	12,571,640	14.64	93,838,142	106.42
53 國民教育計畫	53,661,000	62.86	67,132,697	66.89	13,471,697	25.11	62,775,565	71.19
5L 一般行政管理計畫	32,183,000	37.70	31,282,943	31.17	-900,057	-2.80	31,062,577	35.23
本期賸餘(短絀)	-473,000		1,944,371		2,417,371	-511.07	-5,662,414	
期初基金餘額	12,321,000		6,773,230		-5,547,770	-45.03	12,435,644	
解繳公庫								
期末基金餘額	11,848,000		8,717,601		-3,130,399	-26.42	6,773,230	

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 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	85,371,000	100,360,011	14,989,011	17.56	
41 徵收及依法分配收入		1,000	1,000	0.00	
415 違規罰款收入		1,000	1,000	0.00	主要係因：交通車租賃勞務採購案逾時罰金，依實際數繳庫。
43 勞務收入	101,000	104,700	3,700	3.66	
431 服務收入	101,000	104,700	3,700	3.66	
45 財產收入	13,000	45,635	32,635	251.04	
451 財產處分收入	5,000		-5,000	-100.00	主要係因：無報廢財產變賣收入，預算數較實際數多所致。
454 利息收入	8,000	45,635	37,635	470.44	主要係因：銀行利率升息且各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	85,199,000	100,169,428	14,970,428	17.57	
462 公庫撥款收入	85,199,000	95,254,837	10,055,837	11.80	主要係因：超收教育局之特教學生助理人員、學校水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。
46Y 政府其他撥入收入		4,914,591	4,914,591	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、公立幼兒園教保費補助經費、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	57,000	38,010	-18,990	-33.32	
4S1 學雜費收入	57,000	38,010	-18,990	-33.32	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	1,238	238	23.80	
4YY 雜項收入	1,000	1,238	238	23.80	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 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	85,844,000	98,415,640	12,571,640	14.64	
53 國民教育計畫	53,661,000	67,132,697	13,471,697	25.11	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	53,661,000	67,132,697	13,471,697	25.11	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		165,838	165,838		
1 用人費用		165,838	165,838		
11 正式員額薪資		165,838	165,838		
113 職員薪金		165,838	165,838		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		751,174	751,174		
1 用人費用		751,174	751,174		
11 正式員額薪資		533,486	533,486		
113 職員薪金		533,486	533,486		
15 獎金		125,765	125,765		
151 考績獎金		54,170	54,170		
152 年終獎金		71,595	71,595		
16 退休及卹償金		53,848	53,848		
161 職員退休及離職金		53,848	53,848		
18 福利費		38,075	38,075		
181 分擔員工保險費		38,075	38,075		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,762	26,762		
1 用人費用		26,762	26,762		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,478	26,478		
124 兼職人員酬金		26,478	26,478		
18 福利費		284	284		
181 分擔員工保險費		284	284		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		598,443	598,443		
2 服務費用		598,443	598,443		
27 一般服務費		598,443	598,443		
27D 計時與計件人員酬金		598,443	598,443		

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598,443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 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
53210304 國小合理教師員額 編制		1,594,583	1,594,583		
1 用人費用		1,594,583	1,594,583		
11 正式員額薪資		1,043,868	1,043,868		
113 職員薪金		1,043,868	1,043,868		
12 聘僱及兼職人員薪資		240,535	240,535		
124 兼職人員酬金		240,535	240,535		
15 獎金		117,432	117,432		
152 年終獎金		117,432	117,432		
16 退休及卹償金		59,616	59,616		
161 職員退休及離職金		59,616	59,616		
18 福利費		133,132	133,132		
181 分擔員工保險費		133,132	133,132		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		1,898,032	1,898,032		
1 用人費用		1,898,032	1,898,032		
11 正式員額薪資		1,470,240	1,470,240		
113 職員薪金		1,470,240	1,470,240		
12 聘僱及兼職人員薪資		35,952	35,952		
124 兼職人員酬金		35,952	35,952		
15 獎金		137,835	137,835		
152 年終獎金		137,835	137,835		
16 退休及卹償金		120,408	120,408		
161 職員退休及離職金		120,408	120,408		
18 福利費		133,597	133,597		
181 分擔員工保險費		133,597	133,597		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		74,940	74,940		
1 用人費用		74,940	74,940		
12 聘僱及兼職人員薪資		74,940	74,940		
124 兼職人員酬金		74,940	74,940		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		23,300	23,300		
1 用人費用		23,300	23,300		
11 正式員額薪資		23,300	23,300		
113 職員薪金		23,300	23,300		
53210403 國小附設幼兒園增 置契約教保員及護士補助經 費-中央補助		1,298,101	1,298,101		

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 113 年度

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
1 用人費用		1,296,101	1,296,101		
11 正式員額薪資		965,964	965,964		
113 職員薪金		965,964	965,964		
12 聘僱及兼職人員薪資		8,041	8,041		
124 兼職人員酬金		8,041	8,041		
15 獎金		96,629	96,629		
152 年終獎金		96,629	96,629		
16 退休及卹償金		57,990	57,990		
161 職員退休及離職金		57,990	57,990		
18 福利費		167,477	167,477		
181 分擔員工保險費		166,677	166,677		
183 傷病醫藥費		800	800		
2 服務費用		2,000	2,000		
27 一般服務費		2,000	2,000		
27F 體育活動費		2,000	2,000		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		75,400	75,400		
1 用人費用		75,400	75,400		
11 正式員額薪資		75,400	75,400		
113 職員薪金		75,400	75,400		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		197,760	197,760		
1 用人費用		197,760	197,760		
11 正式員額薪資		60,000	60,000		
113 職員薪金		60,000	60,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		135,744	135,744		
124 兼職人員酬金		135,744	135,744		
18 福利費		2,016	2,016		
181 分擔員工保險費		2,016	2,016		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		443,400	443,400		
2 服務費用		443,400	443,400		
27 一般服務費		443,400	443,400		
27D 計時與計件人員酬金		443,400	443,400		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443,400元，內容：特教學生助 理人員(學前)1名。
53220000 各校經常門分支計 畫	53,661,000	59,350,602	5,689,602	10.60	

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 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
1 用人費用	50,920,000	57,316,419	6,396,419	12.56	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1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。
11 正式員額薪資	34,332,000	38,467,677	4,135,677	12.05	
113 職員薪金	33,504,000	37,585,197	4,081,197	12.18	
114 工員工資	828,000	882,480	54,480	6.58	
12 聘僱及兼職人員薪資	279,000	796,542	517,542	185.50	
122 約僱職員薪金		2,438	2,438		
124 兼職人員酬金	279,000	794,104	515,104	184.63	
13 加（夜）班費	543,000	637,890	94,890	17.48	
134 未休假加班費	543,000	637,890	94,890	17.48	
15 獎金	8,603,000	9,015,023	412,023	4.79	
151 考績獎金	4,312,000	4,549,890	237,890	5.52	
152 年終獎金	4,291,000	4,465,133	174,133	4.06	
16 退休及卹償金	3,819,000	4,156,203	337,203	8.83	
161 職員退休及離職金	3,769,000	4,103,249	334,249	8.87	
162 工員退休及離職金	50,000	52,954	2,954	5.91	
18 福利費	3,344,000	4,243,084	899,084	26.89	
181 分擔員工保險費	2,998,000	3,829,384	831,384	27.73	
183 傷病醫藥費	23,000	13,500	-9,500	-41.30	
18Y 其他福利費	323,000	400,200	77,200	23.90	
2 服務費用	2,388,000	1,828,112	-559,888	-23.45	
21 水電費	505,000	233,166	-271,834	-53.83	
212 工作場所電費	430,000	233,166	-196,834	-45.78	
214 工作場所水費	75,000		-75,000	-100.00	
22 郵電費	81,000	55,991	-25,009	-30.88	
221 郵費	11,000	8,660	-2,340	-21.27	
222 電話費	40,000	47,331	7,331	18.33	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	235,000	242,928	7,928	3.37	
231 國內旅費	10,000	17,528	7,528	75.28	
235 貨物運費	225,000	225,400	400	0.18	
24 印刷裝訂與廣告費	28,000	61,119	33,119	118.28	
241 印刷及裝訂費	28,000	61,119	33,119	118.28	
25 修理保養及保固費	395,000	86,768	-308,232	-78.03	

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 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
251 土地改良物修護費	4,000		-4,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	110,000	12,611	-97,389	-88.54	
255 機械及設備修護費	54,000	4,140	-49,860	-92.33	
256 交通及運輸設備修護費	1,000	6,760	5,760	576.00	
257 雜項設備修護費	226,000	63,257	-162,743	-72.01	
26 保險費	1,000	1,614	614	61.40	
264 交通及運輸設備保險費	1,000	1,614	614	61.40	
27 一般服務費	973,000	972,276	-724	-0.07	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,100	1,100		
277 代理(辦)費	40,000	46,620	6,620	16.55	
279 外包費	474,000	445,800	-28,200	-5.95	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數424,000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)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	419,000	436,756	17,756	4.24	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419,000元，決算數436,756元，內容：臨時駐衛警1名。
27F 體育活動費	40,000	42,000	2,000	5.00	
28 專業服務費	98,000	102,250	4,250	4.34	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	11,000	17,500	6,500	59.09	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	17,000	3,000	-14,000	-82.35	
289 試務甄選費	60,000	72,150	12,150	20.25	
28A 電腦軟體服務費	10,000	9,600	-400	-4.00	
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	300,000	171,417	-128,583	-42.86	
31 使用材料費	12,000	2,024	-9,976	-83.13	
312 燃料	12,000	2,024	-9,976	-83.13	
32 用品消耗	288,000	169,393	-118,607	-41.18	
321 辦公(事務)用品	225,000	131,578	-93,422	-41.52	
322 報章雜誌	8,000	1,480	-6,520	-81.50	
323 農業與園藝用品及環境美化費	24,000	16,945	-7,055	-29.40	
326 食品	1,000	10,586	9,586	958.60	

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 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	30,000	8,804	-21,196	-70.65	
4 租金、償債、利息及相關手續費	51,000	33,204	-17,796	-34.89	
45 雜項設備租金	51,000	33,204	-17,796	-34.89	
451 雜項設備租金	51,000	33,204	-17,796	-34.89	
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		578,195	578,195		
2 服務費用		578,195	578,195		
27 一般服務費		578,195	578,195		
27D 計時與計件人員酬金		578,195	578,195		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578,195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		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		39,167	39,167		
2 服務費用		39,167	39,167		
21 水電費		22,032	22,032		
212 工作場所電費		22,032	22,032		
25 修理保養及保固費		17,135	17,135		
257 雜項設備修護費		17,135	17,135		
5L 一般行政管理計畫	32,183,000	31,282,943	-900,057	-2.80	
5L1 行政管理及推展	32,183,000	31,282,943	-900,057	-2.80	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	32,183,000	30,404,473	-1,778,527	-5.53	
1 用人費用	32,076,000	30,294,473	-1,781,527	-5.55	
15 獎金	10,000		-10,000	-100.00	
152 年終獎金	10,000		-10,000	-100.00	
16 退休及卹償金	32,066,000	30,294,473	-1,771,527	-5.52	

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 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
161 職員退休及離職金	32,066,000	30,294,473	-1,771,527	-5.52	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	107,000	110,000	3,000	2.80	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	107,000	110,000	3,000	2.80	
744 慰問、照護及濟助金	107,000	110,000	3,000	2.80	
5L100400 調整待遇及其他經費		878,470	878,470		
1 用人費用		878,470	878,470		
18 福利費		878,470	878,470		
18Y 其他福利費		878,470	878,470		

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	21,166,773	8,268,605	
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	3,815,785	
機械及設備	6,147,820	2,611,789	
交通及運輸設備	159,823	45,392	
雜項設備	2,774,014	1,795,639	
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	72,236		
發展中之無形資產			
其他			

註：主要增減原因說明如下：

- 1.機械及設備：增加原因：係受贈個人電腦等。
- 2.交通及運輸設備：增加原因：係購置監視器等。
- 3.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

113 年度

單位:新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
299,758	18,000	17,844	1,927,591	11,252,491
			555,888	7,641,207
229,258			854,339	2,910,950
70,500			28,639	156,292
			488,725	489,650
	18,000	17,844		54,392

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

113 年度

單位:新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市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113年度

單位：新臺幣元

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

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—臺南市中西區成功國民小學

員工人數彙計表

中華民國 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	40	48	8	1.教師41人，公務人員3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人及新增普通班1班教師2人(核准文號：113年11月29日南市教安(一)字第1132474944號函、核准文號：113年11月6日南市教課(二)字第1132323198號函、核准文號：113年11月22日南市教課(二)字第1132399398號函、核准文號：113年9月4日南市教特(一)字第1131151329號函及核准文號：113年9月3日南市教課(二)字第1132018289號函)。
職員	38	46	8	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合 計	40	48	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 113 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	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	34,332,000		543,000		8,603,000	3,819,000		3,344,000		50,641,000	279,000	50,920,000
正式人員	34,332,000		543,000		8,603,000	3,819,000		3,344,000		50,641,000		50,641,000
聘僱人員												
兼任人員											279,000	279,000
一般行政管理計畫					10,000	32,066,000				32,076,000		32,076,000
正式人員					10,000	32,066,000				32,076,000		32,076,000
其他人員												
合 計	34,332,000		543,000		8,613,000	35,885,000		3,344,000		82,717,000	279,000	82,996,000

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419,000元，決算數2,056,794元；279外包費：預算數424,000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4,312,000元，決算數4,604,060元，內容：教職員工考績獎金決算人數41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4,301,000元，決算數4,888,624元，內容：教職員工年終獎金決算人數54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—臺南市中西區成功國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
42,805,773	2,438	637,890		9,492,684	4,448,065		4,717,665		62,104,515	1,315,794	63,420,309
42,805,773		637,890		9,490,651	4,448,065		4,717,665		62,100,044		62,100,044
	2,438								2,438		2,438
				2,033					2,033	1,315,794	1,317,827
					30,294,473		878,470		31,172,943		31,172,943
							878,470		878,470		878,470
					30,294,473				30,294,473		30,294,473
42,805,773	2,438	637,890		9,492,684	34,742,538		5,596,135		93,277,458	1,315,794	94,593,252

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113年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

1.管理用車輛：無。

2.其他車輛：本年度無增購及汰舊換新之車輛，截至本年度終了計有機車1輛。

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 113 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量 %	金額 %		
總 計			85,844,000		98,415,640		12,571,640	14.64	53 國民教育計畫：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			53,661,000		67,132,697		13,471,697	25.11	
一般行政管理計畫			32,183,000		31,282,943		-900,057	-2.80	

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	82,996,000	94,593,252	11,597,252	13.97
11 正式員額薪資	34,332,000	42,805,773	8,473,773	24.68
12 聘僱及兼職人員薪資	279,000	1,318,232	1,039,232	372.48
13 加(夜)班費	543,000	637,890	94,890	17.48
15 獎金	8,613,000	9,492,684	879,684	10.21
16 退休及卹償金	35,885,000	34,742,538	-1,142,462	-3.18
18 福利費	3,344,000	5,596,135	2,252,135	67.35
2 服務費用	2,388,000	3,506,317	1,118,317	46.83
21 水電費	505,000	255,198	-249,802	-49.47
22 郵電費	81,000	55,991	-25,009	-30.88
23 旅運費	235,000	242,928	7,928	3.37
24 印刷裝訂與廣告費	28,000	61,119	33,119	118.28
25 修理保養及保固費	395,000	103,903	-291,097	-73.70
26 保險費	1,000	1,614	614	61.40
27 一般服務費	973,000	2,594,314	1,621,314	166.63
28 專業服務費	98,000	119,250	21,250	21.68
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	300,000	171,417	-128,583	-42.86
31 使用材料費	12,000	2,024	-9,976	-83.13
32 用品消耗	288,000	169,393	-118,607	-41.18
4 租金、償債、利息及相關手續費	51,000	33,204	-17,796	-34.89
45 雜項設備租金	51,000	33,204	-17,796	-34.89
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	108,000	111,000	3,000	2.78
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	107,000	110,000	3,000	2.80
台 計	85,844,000	98,415,640	12,571,640	14.64

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 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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	430,000	2,091,294	1,661,294	386.35	
27D 計時與計件人員酬金	419,000	2,056,794	1,637,794	390.88	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	11,000	34,500	23,500	213.64	

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	27,761,192	100.00	26,993,346	100.00	767,846	2.84
流動資產	16,406,860	59.10	14,070,236	52.12	2,336,624	16.61
現金	16,064,859	57.87	13,372,788	49.54	2,692,071	20.13
銀行存款	16,064,859	57.87	13,372,788	49.54	2,692,071	20.13
預付款項	342,001	1.23	697,448	2.58	-355,447	-50.96
預付費用	342,001	1.23	697,448	2.58	-355,447	-50.96
固定資產	11,198,099	40.34	12,825,932	47.52	-1,627,833	-12.69
房屋建築及設備	7,641,207	27.52	8,197,095	30.37	-555,888	-6.78
房屋建築及設備	12,012,880	43.27	12,012,880	44.50	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-4,371,673	-15.75	-3,815,785	-14.14	-555,888	14.57
機械及設備	2,910,950	10.49	3,536,031	13.10	-625,081	-17.68
機械及設備	6,377,078	22.97	6,147,820	22.78	229,258	3.73
累計折舊-機械及設備	-3,466,128	-12.49	-2,611,789	-9.68	-854,339	32.71
交通及運輸設備	156,292	0.56	114,431	0.42	41,861	36.58
交通及運輸設備	230,323	0.83	159,823	0.59	70,500	44.11
累計折舊-交通及運輸設備	-74,031	-0.27	-45,392	-0.17	-28,639	63.09
雜項設備	489,650	1.76	978,375	3.62	-488,725	-49.95
雜項設備	2,774,014	9.99	2,774,014	10.28	0	0.00
累計折舊-雜項設備	-2,284,364	-8.23	-1,795,639	-6.65	-488,725	27.22
無形資產	54,392	0.20	72,236	0.27	-17,844	-24.70
無形資產	54,392	0.20	72,236	0.27	-17,844	-24.70
電腦軟體	54,392	0.20	72,236	0.27	-17,844	-24.70
其他資產	101,841	0.37	24,942	0.09	76,899	308.31
什項資產	101,841	0.37	24,942	0.09	76,899	308.31
暫付及待結轉帳項	101,841	0.37	24,942	0.09	76,899	308.31
代管資產	791,416,071	2,850.80	788,696,171	2,921.82	2,719,900	0.34
應付代管資產	-791,416,071	-2,850.80	-788,696,171	-2,921.82	-2,719,900	0.34
合計	27,761,192	100.00	26,993,346	100.00	767,846	2.84

信託代理與保證資產

-

保證品

-

註：1. 經管珍貴動產、不動產總額：無。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

金—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	7,791,100	28.06	7,321,948	27.13	469,152	6.41
流動負債	6,901,100	24.86	7,181,948	26.61	-280,848	-3.91
應付款項	6,901,100	24.86	7,181,948	26.61	-280,848	-3.91
應付代收款	6,577,973	23.69	6,409,584	23.75	168,389	2.63
應付費用	323,127	1.16	772,364	2.86	-449,237	-58.16
其他負債	890,000	3.21	140,000	0.52	750,000	535.71
什項負債	890,000	3.21	140,000	0.52	750,000	535.71
存入保證金	890,000	3.21	140,000	0.52	750,000	535.71
淨資產	19,970,092	71.94	19,671,398	72.87	298,694	1.52
淨資產	19,970,092	71.94	19,671,398	72.87	298,694	1.52
淨資產	19,970,092	71.94	19,671,398	72.87	298,694	1.52
累積餘額	19,970,092	71.94	19,671,398	72.87	298,694	1.52
合 計	27,761,192	100.00	26,993,346	100.00	767,846	2.84

信託代理與保證負債 -

應付保證品 -

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南中西區成功國民小學

收入支出表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	100,562,369	100.00	90,151,329	100.00	10,411,040	11.55
徵收及依法分配收入	1,000	0.00	0	0.00	1,000	-
違規罰款收入	1,000	0.00	0	0.00	1,000	-
勞務收入	104,700	0.10	91,000	0.10	13,700	15.05
服務收入	104,700	0.10	91,000	0.10	13,700	15.05
財產收益	208,993	0.21	2,016,043	2.24	-1,807,050	-89.63
財產孳息收入	45,635	0.05	37,485	0.04	8,150	21.74
廢舊物品售價收入	0	0.00	12,740	0.01	-12,740	-100.00
財產交易利益	0	0.00	39,924	0.04	-39,924	-100.00
其他財產收入	163,358	0.16	1,925,894	2.14	-1,762,536	-91.52
政府撥入收入	100,169,428	99.61	87,991,610	97.60	12,177,818	13.84
公庫撥款收入	95,254,837	94.72	82,639,434	91.67	12,615,403	15.27
政府其他撥入收入	4,914,591	4.89	5,352,176	5.94	-437,585	-8.18
教學收入	38,010	0.04	40,965	0.05	-2,955	-7.21
學雜費收入	38,010	0.04	40,965	0.05	-2,955	-7.21
其他收入	40,238	0.04	11,711	0.01	28,527	243.59
受贈收入	39,000	0.04	9,783	0.01	29,217	298.65
雜項收入	1,238	0.00	1,928	0.00	-690	-35.79
支出	100,361,075	99.80	95,698,608	106.15	4,662,467	4.87
人事支出	94,593,252	94.06	90,662,487	100.57	3,930,765	4.34
人事支出	94,593,252	94.06	90,662,487	100.57	3,930,765	4.34
業務支出	3,822,388	3.80	3,175,655	3.52	646,733	20.37
業務支出	3,822,388	3.80	3,175,655	3.52	646,733	20.37
財產損失	0	0.00	44,289	0.05	-44,289	-100.00
財產交易損失	0	0.00	44,289	0.05	-44,289	-100.00
折舊、折耗及攤銷	1,945,435	1.93	1,816,177	2.01	129,258	7.12
固定資產折舊	1,927,591	1.92	1,798,333	1.99	129,258	7.19
無形資產攤銷	17,844	0.02	17,844	0.02	0	0.00
本期賸餘(短絀)	201,294	0.20	-5,547,279	-6.15	5,748,573	-103.63
期初淨資產	19,671,398	19.56	25,218,677	27.97	-5,547,279	-22.00
淨資產調整數	97,400	0.10	0	0.00	97,400	
期末淨資產	19,970,092	19.86	19,671,398	21.82	298,694	1.52

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113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	201,294
8002 調整非現金項目	1,817,676
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,018,970
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	620,502
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-697,401
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-76,899
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	890,000
8404 減少短期債務及其他負債	-140,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	750,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,692,071
87 期初現金及約當現金	13,372,788
88 期末現金及約當現金	16,064,859

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-2,719,900元；增加應付代管資產+2,719,900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 113 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	100,360,011	202,358	100,562,369	收入
徵收及依法分配收入	1,000	0	1,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	104,700	0	104,700	勞務收入
財產收入	45,635	163,358	208,993	財產收益
政府撥入收入	100,169,428	0	100,169,428	政府撥入收入
教學收入	38,010	0	38,010	教學收入
其他收入	1,238	39,000	40,238	其他收入
基金用途	98,415,640	1,945,435	100,361,075	支出
用人費用	94,593,252	0	94,593,252	人事支出
服務費用	3,506,317	316,071	3,822,388	業務支出
材料及用品費	171,417	-171,417	0	
租金、償債、利息及相關手續費	33,204	-33,204	0	
稅捐及規費(強制費)	450	-450	0	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	111,000	-111,000	0	
		1,945,435	1,945,435	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,944,371	-1,743,077	201,294	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,773,230	12,898,168	19,671,398	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		97,400	97,400	淨資產調整數
期末基金餘額	8,717,601	11,252,491	19,970,092	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數163,358元係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 其他收入：調整數39,000元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數316,071元係〈材料及用品費〉171,417元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉33,204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〉111,000元之調整數合計。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,945,435元係財產折舊及電腦軟體攤銷。
5. 淨資產調整數：調整數97,400元係教育局無償撥入本校資產97,400元。

主辦會計人員：曾雅雲



基金主持人：陳建銘



