

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)

臺南市西港區成功國民小學編

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36,113,000元，決算數37,496,960元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班8班，學生人數158人；附設幼兒園1班，學生人數30人。

110學年度上學期，實際招收普通班7班，學生人數145人；附設幼兒園1班，學生人數28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32,213,716元，較本年度法定預算數30,683,000元，增加1,530,716元，計增加4.99%。

(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5,203,244元，較本年度法定預算數5,350,000元，減少146,756元，計減少2.74%。

(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，增進教學品質等。本年度決算數80,000元，本年度法定預算數80,000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38,122,649元，較法定預算數35,903,000元，增加2,219,649元，計增加6.18%，其增減情形分析如下：

1. 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：出售廢舊物資收入不如預期所致。
2. 利息收入：決算數273元，較法定預算數1,000元，減少727元，計減少72.70%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
3. 公庫撥款收入：決算數34,858,528元，較法定預算數35,874,000元，減少1,015,472元，計減少2.83%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

4. 政府其他撥入收入：決算數3,237,648元，較法定預算數0元，增加3,237,648元。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)、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。
5. 學雜費收入：決算數26,200元，較法定預算數27,000元，減少800元，計減少2.96%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數37,496,960元，較法定預算數36,113,000元，增加1,383,960元，計增加3.83%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數32,213,716元，較法定預算數30,683,000元，增加1,530,716元，計增加4.99%。
2. 一般行政管理計畫：決算數5,203,244元，較法定預算數5,350,000元，減少146,756元，計減少2.74%。
3. 建築及設備計畫：決算數80,000元，法定預算數80,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀210,000元，本年度決算賸餘數625,689元，賸餘原因：用人費用係因減少一班，教師員額減少2名，致用人費用賸餘，並擲節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入1,550,149元。
- (二)投資活動之淨現金流出80,000元。
- (三)籌資活動之淨現金流出20,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增1,450,149元。
期初現金及約當現金5,681,619元。
期末現金及約當現金7,131,768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	7,131,768	5,681,619	25.52
預付費用	7,067	0	-
土地	1,567,333	1,477,771	6.06

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

土地改良物	458,561	1,000	45756.10
房屋建築及設備	10,489,450	10,568,206	-0.75
機械及設備	3,205,818	1,791,639	78.93
交通及運輸設備	378,124	294,895	28.22
雜項設備	2,608,496	1,278,408	104.04
代管資產	39,988,752	38,142,588	4.84
資產合計	65,835,369	59,236,126	11.14

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係用人費用賸餘致市庫存款增加及學習扶助開班經費等計畫年底撥入致代收專戶增加所致。
2. 預付費用：主要增加係預付國小合理教師員額編制薪資等經費所致。
3. 土地改良物：主要增加係增設籃球場遮陽網(含鋼架)等。
4. 機械及設備：主要增加係視聽教室添購筆記型電腦等。
5. 交通及運輸設備：主要增加係汰換擴大機及等化器等。
6. 雜項設備：主要增加係汰換蝴蝶園降溫灑水設施等。

(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	4,322,752	3,845,043	12.42
應付費用	931,201	557,383	67.07
存入保證金	351,000	371,000	-5.39
應付代管資產	39,988,752	38,142,588	4.84
負債合計	45,593,705	42,916,014	6.24

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係學習扶助開班經費等計畫較上年度增加所致。
2. 應付費用：主要增加係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費等賸餘款較上年度增加所致。

(三)淨資產為累積餘額20,241,664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3,967,000元，奉准明細如下：

國民小學教育計畫為辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計3,967,000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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

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—臺南市西港區成功國民小學

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	35,903,000	100.00	38,122,649	100.00	2,219,649	6.18	38,706,791	100.00
43 勞務收入						0.00	750	0.00
431服務收入							750	0.00
45 財產收入	2,000	0.01	273	0.00	-1,727	-86.35	260	0.00
451財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
454利息收入	1,000	0.00	273	0.00	-727	-72.70	260	0.00
46 政府撥入收入	35,874,000	99.92	38,096,176	99.93	2,222,176	6.19	38,675,769	99.92
462公庫撥款收入	35,874,000	99.92	34,858,528	91.44	-1,015,472	-2.83	35,825,346	92.56
46Y政府其他撥入收入			3,237,648	8.49	3,237,648	0.00	2,850,423	7.36
4S 教學收入	27,000	0.08	26,200	0.07	-800	-2.96	27,810	0.07
4S1學雜費收入	27,000	0.08	26,200	0.07	-800	-2.96	27,810	0.07
4Y 其他收入						0.00	2,202	0.01
4YY雜項收入							2,202	0.01
5 基金用途	36,113,000	100.00	37,496,960	100.00	1,383,960	3.83	38,595,420	100.00
53 國民教育計畫	30,683,000	84.96	32,213,716	85.91	1,530,716	4.99	32,933,894	85.33
5L 一般行政管理計畫	5,350,000	14.81	5,203,244	13.88	-146,756	-2.74	5,631,526	14.59
5M 建築及設備計畫	80,000	0.22	80,000	0.21	0.00	0.00	30,000	0.08
購建固定資產	80,000	0.22	80,000	0.21			30,000	0.08
本期賸餘 (短絀-)	-210,000		625,689		835,689	-397.95	111,371	
期初基金餘額	782,000		908,193		126,193	16.14	796,822	
解繳公庫								
期末基金餘額	572,000		1,533,882		961,882	168.16	908,193	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區成功國民小學

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	35,903,000	38,122,649	2,219,649	6.18	
45 財產收入	2,000	273	-1,727	-86.35	
451 財產處分收入	1,000		-1,000	-100.00	出售廢舊物資收入不如預期所致。
454 利息收入	1,000	273	-727	-72.70	各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	35,874,000	38,096,176	2,222,176	6.19	
462 公庫撥款收入	35,874,000	34,858,528	-1,015,472	-2.83	
46Y 政府其他撥入收入		3,237,648	3,237,648	0.00	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)、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	27,000	26,200	-800	-2.96	
4S1 學雜費收入	27,000	26,200	-800	-2.96	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區成功國民小學

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	36,113,000	37,496,960	1,383,960	3.83	
53 國民教育計畫	30,683,000	32,213,716	1,530,716	4.99	
532 國民小學教育	30,683,000	32,213,716	1,530,716	4.99	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		91,000	91,000		
1 用人費用		91,000	91,000		
11 正式員額薪資		91,000	91,000		
113 職員薪金		91,000	91,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,181	24,181		
1 用人費用		24,181	24,181		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,720	23,720		
124 兼職人員酬金		23,720	23,720		
18 福利費		461	461		
181 分擔員工保險費		461	461		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		222,410	222,410		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		222,410	222,410		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		222,410	222,410		
743 獎勵費用		222,410	222,410		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		607,820	607,820		
2 服務費用		607,820	607,820		
27 一般服務費		607,820	607,820		
27D 計時與計件人員酬金		607,820	607,820		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607,820元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		714,541	714,541		
1 用人費用		714,541	714,541		
11 正式員額薪資		411,402	411,402		
113 職員薪金		411,402	411,402		
12 聘僱及兼職人員薪資		154,853	154,853		
124 兼職人員酬金		154,853	154,853		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		27,644	27,644		

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區成功國民小學

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	%	
161 職員退休及離職金		27,644	27,644		
18 福利費		61,331	61,331		
181 分擔員工保險費		61,331	61,331		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		686,750	686,750		
1 用人費用		686,750	686,750		
11 正式員額薪資		512,458	512,458		
113 職員薪金		512,458	512,458		
15 獎金		73,583	73,583		
152 年終獎金		73,583	73,583		
16 退休及卹償金		50,260	50,260		
161 職員退休及離職金		50,260	50,260		
18 福利費		50,449	50,449		
181 分擔員工保險費		50,449	50,449		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		12,540	12,540		
1 用人費用		12,540	12,540		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,540	12,540		
124 兼職人員酬金		12,540	12,540		
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		1,225,794	1,225,794		
1 用人費用		1,225,794	1,225,794		
11 正式員額薪資		1,057,769	1,057,769		
113 職員薪金		1,057,769	1,057,769		
15 獎金		60,495	60,495		
152 年終獎金		60,495	60,495		
16 退休及卹償金		32,636	32,636		
161 職員退休及離職金		32,636	32,636		
18 福利費		74,894	74,894		
181 分擔員工保險費		74,894	74,894		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		42,388	42,388		
1 用人費用		42,388	42,388		

臺南市地方教育發展基金－臺南市西港區成功國民小學
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	%	
11 正式員額薪資		42,388	42,388		
113 職員薪金		42,388	42,388		
53210503 特教學生助理人員(學前)		73,162	73,162		
2 服務費用		73,162	73,162		
27 一般服務費		73,162	73,162		
27D 計時與計件人員酬金		73,162	73,162		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73,162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	30,683,000	28,358,558	-2,324,442	-7.58	
1 用人費用	29,020,000	26,898,274	-2,121,726	-7.31	
11 正式員額薪資	19,743,000	18,161,455	-1,581,545	-8.01	
113 職員薪金	19,360,000	17,785,869	-1,574,131	-8.13	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110學年班級數減一班，教師減少2名，用人費用賸餘。
114 工員工資	383,000	375,586	-7,414	-1.94	
12 聘僱及兼職人員薪資	149,000	143,188	-5,812	-3.90	
124 兼職人員酬金	149,000	143,188	-5,812	-3.90	
13 超時工作報酬	297,000	228,684	-68,316	-23.00	
131 加班費	297,000	228,684	-68,316	-23.00	
15 獎金	5,032,000	4,639,534	-392,466	-7.80	
151 考績獎金	2,656,000	2,441,738	-214,262	-8.07	
152 年終獎金	2,376,000	2,197,796	-178,204	-7.50	
16 退休及卹償金	1,911,000	1,723,874	-187,126	-9.79	
161 職員退休及離職金	1,888,000	1,700,486	-187,514	-9.93	
162 工員退休及離職金	23,000	23,388	388	1.69	
18 福利費	1,888,000	2,001,539	113,539	6.01	
181 分擔員工保險費	1,653,000	1,788,839	135,839	8.22	
18Y 其他福利費	235,000	212,700	-22,300	-9.49	
2 服務費用	1,439,000	1,248,006	-190,994	-13.27	
21 水電費	220,000	220,000			
212 工作場所電費	173,000	164,656	-8,344	-4.82	
214 工作場所水費	47,000	55,344	8,344	17.75	
22 郵電費	67,000	64,000	-3,000	-4.48	
221 郵費	14,000	9,965	-4,035	-28.82	
222 電話費	19,000	21,515	2,515	13.24	

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區成功國民小學

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	%	
224 數據通信費	34,000	32,520	-1,480	-4.35	
23 旅運費	83,000	22,348	-60,652	-73.07	
231 國內旅費	83,000	22,348	-60,652	-73.07	
24 印刷裝訂與廣告費	27,000	37,192	10,192	37.75	
241 印刷及裝訂費	27,000	37,192	10,192	37.75	
25 修理保養及保固費	410,000	318,143	-91,857	-22.40	
252 一般房屋修護費	238,000		-238,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	36,000	38,405	2,405	6.68	
257 雜項設備修護費	136,000	279,738	143,738	105.69	
27 一般服務費	575,000	534,723	-40,277	-7.00	
277 代理(辦)費	45,000	31,000	-14,000	-31.11	
279 外包費	428,000	402,000	-26,000	-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378,000元(不含機械保全50,000元)，決算數378,000元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	84,000	84,123	123	0.15	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84,000元，決算數84,123元，內容：臨時僱工2名。
27F 體育活動費	18,000	17,600	-400	-2.22	
28 專業服務費	9,000	3,600	-5,400	-60.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000		-3,000	-100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	3,600	-2,400	-40.00	
29 公共關係費	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	199,000	200,478	1,478	0.74	
31 使用材料費	5,000	1,325	-3,675	-73.50	
312 燃料	5,000	1,325	-3,675	-73.50	
32 用品消耗	194,000	199,153	5,153	2.66	
321 辦公(事務)用品	77,000	101,410	24,410	31.70	
322 報章雜誌	10,000	6,679	-3,321	-33.21	
323 農業與園藝用品及環境美化費	75,000	88,271	13,271	17.69	
326 食品		960	960		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	1,833	-6,167	-77.09	

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區成功國民小學
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	%	
32Y 其他用品消耗	24,000		-24,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	10,800	-4,200	-28.00	
45 雜項設備租金	15,000	10,800	-4,200	-28.00	
451 雜項設備租金	15,000	10,800	-4,200	-28.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	1,000	-9,000	-90.00	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	9,000		-9,000	-100.00	
751 技能競賽	9,000		-9,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		106,018	106,018		
2 服務費用		106,018	106,018		
27 一般服務費		106,018	106,018		
27D 計時與計件人員酬金		106,018	106,018		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106,018元，內容：特教學生助理人員1名。
53221601 推展傳統藝術教育		28,000	28,000		
2 服務費用		23,862	23,862		
28 專業服務費		23,862	23,862		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		23,862	23,862		
3 材料及用品費		4,138	4,138		
32 用品消耗		4,138	4,138		
321 辦公（事務）用品		4,138	4,138		
53221901 學校水電費		7,354	7,354		
2 服務費用		7,354	7,354		
21 水電費		7,354	7,354		
212 工作場所電費		7,354	7,354		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		2,400	2,400		
2 服務費用		2,400	2,400		
27 一般服務費		2,400	2,400		
279 外包費		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。
5L 一般行政管理計畫	5,350,000	5,203,244	-146,756	-2.74	
5L1 行政管理及推展	5,350,000	5,203,244	-146,756	-2.74	

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區成功國民小學
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	%	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,350,000	4,951,044	-398,956	-7.46	
1 用人費用	5,350,000	4,951,044	-398,956	-7.46	
16 退休及卹償金	5,350,000	4,951,044	-398,956	-7.46	
161 職員退休及離職金	5,350,000	4,951,044	-398,956	-7.46	
5L100400 調整待遇及其他經費		252,200	252,200		
1 用人費用		252,200	252,200		
18 福利費		252,200	252,200		
18Y 其他福利費		252,200	252,200		
5M 建築及設備計畫	80,000	80,000			
5M4 其他設備	80,000	80,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	80,000	80,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	80,000	80,000			
51 購建固定資產	80,000	80,000			
516 購置雜項設備	80,000	80,000			

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	29,011,074	13,599,155	80,000
非理財目的之長期投資			
土地	1,477,771		
土地改良物	130,000	129,000	
房屋及建築	17,846,383	7,278,177	
機械及設備	4,677,639	2,886,000	
交通及運輸設備	517,487	222,592	
雜項設備	4,361,794	3,083,386	80,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
其他			

註：資產主要增減原因如下：

- 1.土地：主要增加原因為土地地價現值調整。
- 2.土地改良物:主要增加原因為增設籃球場遮陽網(含鋼架)等。
- 3.房屋及建築：主要增加原因為廚房防水隔熱工程等。
- 4.機械及設備：主要增加原因為視聽教室添購筆記型電腦等。
- 5.交通及運輸設備：主要增加原因為汰換擴大機及等化器等。
- 6.雜項設備：主要增加原因為汰換蝴蝶園降溫灑水設施等。

臺南市西港區成功國民小學

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		
10,638,449			7,342,586	18,707,782
89,562				1,567,333
470,500			12,939	458,561
5,971,685			6,050,441	10,489,450
2,145,925			731,746	3,205,818
167,965			84,736	378,124
1,792,812			462,724	2,608,496

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：

臺南市西港區成功國民小學

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
	預算數	決算數	
決算數			

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區成功國民小學

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								
機械及設備								
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		80,000			80,000	80,000		
雜項設備		80,000			80,000	80,000		
購建中固定資產								
合 計		80,000			80,000	80,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區成功國民小學

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	23	26	3	教師20人，公務人員3人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係國小合理教師員額編制教師1人(核准文號：110年12月3日南市教課(二)字第1101436776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)。
職員	22	25	3	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1人。
合 計	23	27	4	

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2名、充實行政人力1名、臨時僱工2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—臺南市西港區成功國民小學
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	19,743,000		297,000		5,032,000	1,911,000		1,888,000		28,871,000	149,000	29,020,000
正式人員	19,743,000		297,000		5,032,000	1,911,000		1,888,000		28,871,000		28,871,000
兼任人員											149,000	149,000
一般行政管理計畫						5,350,000				5,350,000		5,350,000
正式人員						5,350,000				5,350,000		5,350,000
其他人員												
合 計	19,743,000		297,000		5,032,000	7,261,000		1,888,000		34,221,000	149,000	34,370,000

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84,000元，決算數871,123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24,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,656,000元，決算數2,441,738元，內容：教職員工考績獎金決算人數21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2,376,000元，決算數2,391,185元，內容：教職員工年終獎金決算人數26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—臺南市西港區成功國民小學
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
20,287,272		228,684		4,832,923	1,834,414		2,188,674		29,371,967	334,301	29,706,268
20,287,272		228,684		4,828,355	1,834,269		2,186,874		29,365,454		29,365,454
				4,568	145		1,800		6,513	334,301	340,814
					4,951,044		252,200		5,203,244		5,203,244
							252,200		252,200		252,200
					4,951,044				4,951,044		4,951,044
20,287,272		228,684		4,832,923	6,785,458		2,440,874		34,575,211	334,301	34,909,512

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區成功國民小學

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：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區成功國民小學

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			36,113,000		37,496,960		1,383,960	3.83	
國民教育計畫			30,683,000		32,213,716		1,530,716	4.99	
一般行政管理 計畫			5,350,000		5,203,244		-146,756	-2.74	
建築及設備計 畫			80,000		80,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區成功國民小學
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	34,370,000	34,909,512	539,512	1.57
11 正式員額薪資	19,743,000	20,287,272	544,272	2.76
12 聘僱及兼職人員薪資	149,000	334,301	185,301	124.36
13 超時工作報酬	297,000	228,684	-68,316	-23.00
15 獎金	5,032,000	4,832,923	-199,077	-3.96
16 退休及卹償金	7,261,000	6,785,458	-475,542	-6.55
18 福利費	1,888,000	2,440,874	552,874	29.28
2 服務費用	1,439,000	2,068,622	629,622	43.75
21 水電費	220,000	227,354	7,354	3.34
22 郵電費	67,000	64,000	-3,000	-4.48
23 旅運費	83,000	22,348	-60,652	-73.07
24 印刷裝訂與廣告費	27,000	37,192	10,192	37.75
25 修理保養及保固費	410,000	318,143	-91,857	-22.40
27 一般服務費	575,000	1,324,123	749,123	130.28
28 專業服務費	9,000	27,462	18,462	205.13
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	199,000	204,616	5,616	2.82
31 使用材料費	5,000	1,325	-3,675	-73.50
32 用品消耗	194,000	203,291	9,291	4.79
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	10,800	-4,200	-28.00
45 雜項設備租金	15,000	10,800	-4,200	-28.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	80,000	80,000	0	0.00
51 購建固定資產	80,000	80,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	223,410	213,410	2,134.10
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	222,410	222,410	0.00
75 競賽及交流活動費	9,000	0	-9,000	-100.00
合 計	36,113,000	37,496,960	1,383,960	3.83

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區成功國民小學
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	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	87,000	894,985	807,985	928.72	
27D 計時與計件人員酬金	84,000	871,123	787,123	937.05	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	23,862	20,862	695.40	

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區成功國民小學

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	%
資產	65,835,369	100.00	59,236,126	100.00	6,599,243	11.14	負債	45,593,705	69.25	42,916,014	72.45	2,677,691	6.24
流動資產	7,138,835	10.84	5,681,619	9.59	1,457,216	25.65	流動負債	5,253,953	7.98	4,402,426	7.43	851,527	19.34
現金	7,131,768	10.83	5,681,619	9.59	1,450,149	25.52	應付款項	5,253,953	7.98	4,402,426	7.43	851,527	19.34
銀行存款	7,131,768	10.83	5,681,619	9.59	1,450,149	25.52	應付代收款	4,322,752	6.57	3,845,043	6.49	477,709	12.42
銀行存款-市庫存款	2,458,016	3.73	1,465,576	2.47	992,440	67.72	應付代收款	4,322,752	6.57	3,845,043	6.49	477,709	12.42
銀行存款-保管款-代收專戶	2,376,604	3.61	1,986,547	3.35	390,057	19.63	應付費用	931,201	1.41	557,383	0.94	373,818	67.07
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	407,409	0.62	432,195	0.73	-24,786	-5.73	應付費用	931,201	1.41	557,383	0.94	373,818	67.07
銀行存款-保管款-午餐專戶	466,435	0.71	337,327	0.57	129,108	38.27	其他負債	40,339,752	61.27	38,513,588	65.02	1,826,164	4.74
銀行存款-保管款-其他	1,072,304	1.63	1,088,974	1.84	-16,670	-1.53	什項負債	40,339,752	61.27	38,513,588	65.02	1,826,164	4.74
銀行存款-保管款-保管專戶	351,000	0.53	371,000	0.63	-20,000	-5.39	存入保證金	351,000	0.53	371,000	0.63	-20,000	-5.39
預付款項	7,067	0.01	0	0.00	7,067	0.00	存入保證金	351,000	0.53	371,000	0.63	-20,000	-5.39
預付費用	7,067	0.01	0	0.00	7,067	0.00	應付代管資產	39,988,752	60.74	38,142,588	64.39	1,846,164	4.84
固定資產	18,707,782	28.42	15,411,919	26.02	3,295,863	21.39	應付代管資產	39,988,752	60.74	38,142,588	64.39	1,846,164	4.84
土地	1,567,333	2.38	1,477,771	2.49	89,562	6.06	淨資產	20,241,664	30.75	16,320,112	27.55	3,921,552	24.03
土地改良物	458,561	0.70	1,000	0.00	457,561	756.10	淨資產	20,241,664	30.75	16,320,112	27.55	3,921,552	24.03
土地改良物	600,500	0.91	130,000	0.22	470,500	361.92	淨資產	20,241,664	30.75	16,320,112	27.55	3,921,552	24.03
累計折舊-土地改良物	-141,939	-0.22	-129,000	-0.22	-12,939	10.03	累積餘額	20,241,664	30.75	16,320,112	27.55	3,921,552	24.03
房屋建築及設備	10,489,450	15.93	10,568,206	17.84	-78,756	-0.75							
房屋建築及設備	23,818,068	36.18	17,846,383	30.13	5,971,685	33.46							
累計折舊-房屋建築及設備	-13,328,618	-20.25	-7,278,177	-12.29	-6,050,441	83.13							
機械及設備	3,205,818	4.87	1,791,639	3.02	1,414,179	78.93							
機械及設備	6,823,564	10.36	4,677,639	7.90	2,145,925	45.88							
合計：	65,835,369	100.00	59,236,126	100.00	6,599,243	11.14	合計：	65,835,369	100.00	59,236,126	100.00	6,599,243	11.14
託代理與保證資產			0		0		託代理與保證負債			0		0	

45,756.10
會計室李幸潔
主任李幸潔

註：1. 經營珍貴動產、不動產：無。

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

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區成功國民小學
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	%
累計折舊-機械及設備	-3,617,746	-5.50	-2,886,000	-4.87	-731,746	25.36							
交通及運輸設備	378,124	0.57	294,895	0.50	83,229	28.22							
交通及運輸設備	685,452	1.04	517,487	0.87	167,965	32.46							
累計折舊-交通及運輸設備	-307,328	-0.47	-222,592	-0.38	-84,736	38.07							
雜項設備	2,608,496	3.96	1,278,408	2.16	1,330,088	104.04							
雜項設備	6,154,606	9.35	4,361,794	7.36	1,792,812	41.10							
累計折舊-雜項設備	-3,546,110	-5.39	-3,083,386	-5.21	-462,724	15.01							
其他資產	39,988,752	60.74	38,142,588	64.39	1,846,164	4.84							
什項資產	39,988,752	60.74	38,142,588	64.39	1,846,164	4.84							
代管資產	39,988,752	60.74	38,142,588	64.39	1,846,164	4.84							
代管資產-土地	36,630,300	55.64	34,606,900	58.42	2,023,400	5.85							
代管資產-土地改良物	362,251	0.55	432,111	0.73	-69,860	-16.17							
代管資產-房屋及設備	2,794,395	4.24	2,897,487	4.89	-103,092	-3.56							
代管資產-機械及設備	4,235	0.01	6,597	0.01	-2,362	-35.80							
代管資產-什項設備	197,571	0.30	199,493	0.34	-1,922	-0.96							
合計：	65,835,369	100.00	59,236,126	100.00	6,599,243	11.14	合計：	65,835,369	100.00	59,236,126	100.00	6,599,243	11.14
託代理與保證資產			0		信託代理與保證負債				0				

主：1. 經管珍貴動產、不動產：無。

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

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區成功國民小學

收入支出表

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	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	48,681,098	100.00			48,681,098	
財產收益	10,479,222	21.53			10,479,222	
財產孳息收入	273	0.00			273	
財產交易利益	520,882	1.07			520,882	
其他財產收入	9,958,067	20.46			9,958,067	
政府撥入收入	38,096,176	78.26			38,096,176	
公庫撥款收入	34,858,528	71.61			34,858,528	
政府其他撥入收入	3,237,648	6.65			3,237,648	
教學收入	26,200	0.05			26,200	
學雜費收入	26,200	0.05			26,200	
其他收入	79,500	0.16			79,500	
受贈收入	79,500	0.16			79,500	
支出	44,759,546	91.94			44,759,546	
人事支出	34,909,512	71.71			34,909,512	
人事支出	34,909,512	71.71			34,909,512	
業務支出	2,507,448	5.15			2,507,448	
業務支出	2,507,448	5.15			2,507,448	
折舊、折耗及攤銷	7,342,586	15.08			7,342,586	
固定資產折舊	7,342,586	15.08			7,342,586	
本期賸餘(短絀)	3,921,552	8.06			3,921,552	
期初淨資產	16,320,112	33.52			16,320,112	
解繳公庫						
期末淨資產	20,241,664	41.58			20,241,664	

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—臺南市西港區成功國民小學

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)	3,921,552
8002 調整非現金項目	-2,371,403
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,550,149
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	249,674
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-329,674
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-80,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,055,000
8404 減少短期債務及其他負債	-1,075,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-20,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,450,149
87 期初現金及約當現金	5,681,619
88 期末現金及約當現金	7,131,768

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-1,846,164元; 增加應付代管資產+1,846,164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—臺南市西港區成功國民小學

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	38,122,649	10,558,449	48,681,098	收入
財產收入	273	10,478,949	10,479,222	財產收益
政府撥入收入	38,096,176		38,096,176	政府撥入收入
教學收入	26,200		26,200	教學收入
其他收入		79,500	79,500	其他收入
基金用途	37,496,960	7,262,586	44,759,546	支出
用人費用	34,909,512		34,909,512	人事支出
服務費用	2,068,622	438,826	2,507,448	業務支出
材料及用品費	204,616	-204,616		
租金、償債、利息及相關手續費	10,800	-10,800		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	223,410	-223,410		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	80,000	-80,000		
		7,342,586	7,342,586	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	625,689	3,295,863	3,921,552	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	908,193	15,411,919	16,320,112	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,533,882	18,707,782	20,241,664	期末淨資產

註：

主辦會計人員：李幸潔



基金主持人：戴良全

