

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)

臺南市西港區成功國民小學編

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	1-3	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	6-11	頁
3、資本資產明細表	第	12-13	頁
4、長期負債明細表	第	14-15	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	16	頁
6、員工人數彙計表	第	17	頁
7、用人費用彙計表	第	18-19	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	20	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	21	頁
10、各項費用彙計表	第	22	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	23	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	24-25	頁
2、收入支出表	第	26	頁
3、現金流量表	第	27	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	28	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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數34,026,000元，決算數37,629,254元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班7班，學生人數142人；附設幼兒園1班，學生人數27人；特教班1班(學前特教班1班)。

111學年度上學期，實際招收普通班7班，學生人數146人；附設幼兒園2班，學生人數30人；特教班1班(學前特教班1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32,401,417元，較本年度法定預算數28,701,000元，增加3,700,417元，計增加12.89%，主要係因：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超支併決算之差異數。

(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5,138,837元，較本年度法定預算數5,236,000元，減少97,163元，計減少1.86%。

(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89,000元，本年度法定預算數89,000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38,353,777元，較法定預算數33,967,000元，增加4,386,777元，計增加12.91%，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：未出售廢舊物資。
2. 利息收入：決算數745元，較法定預算數1,000元，減少255元，計減少25.50%。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36,215,922元，較法定預算數33,938,000元，增加2,277,922元，計增加6.71%。
4. 政府其他撥入收入：決算數2,109,620元，較法定預算數0元，增加2,109,620元。主要

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

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27,490元，較法定預算數27,000元，增加490元，計增加1.81%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數37,629,254元，較法定預算數34,026,000元，增加3,603,254元，計增加10.59%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數32,401,417元，較法定預算數28,701,000元，增加3,700,417元，計增加12.89%。主要係因：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超支併決算之差異數。
2. 一般行政管理計畫：決算數5,138,837元，較法定預算數5,236,000元，減少97,163元，計減少1.86%。
3. 建築及設備計畫：決算數89,000元，法定預算數89,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀59,000元，本年度決算賸餘數724,523元，賸餘原因：用人費用實際數較預計數少，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371,701元。
- (二)投資活動之淨現金流出94,074元。
- (三)籌資活動之淨現金流入13,760元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增291,387元。
期初現金及約當現金7,131,768元。
期末現金及約當現金7,423,155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)	(1)-(2)/(2)
銀行存款	7,423,155	7,131,768	4.09%
預付費用	390,660	7,067	5,427.95%
土地	1,701,676	1,567,333	8.57%
土地改良物	303,293	458,561	-33.86%
房屋建築及設備	10,260,694	10,489,450	-2.18%
機械及設備	4,254,819	3,205,818	32.72%
交通及運輸設備	272,731	378,124	-27.87%
雜項設備	2,553,518	2,608,496	-2.11%
電腦軟體	47,632	0	-

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

暫付及待結轉帳項	5,074	0	-
代管資產	42,850,902	39,988,752	7.16%
資產合計	70,064,154	65,835,369	6.42%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係預付提高國小教師員額編制至每班1.65名等經費。
2. 土地改良物：主要減少係固定資產提列折舊。
3. 機械及設備：主要增加係教室冷氣裝設採購案等設備列入財產。
4. 交通及運輸設備：主要減少係固定資產提列折舊。
5. 電腦軟體：主要增加係數位學習精進方案補助款購置軟體。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係預付國教輔導團減課鐘點費。

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	(1)-(2)/(2)
應付代收款	4,696,435	4,322,752	8.64%
應付費用	499,289	931,201	-46.38%
存入保證金	364,760	351,000	3.92%
應付代管資產	42,850,902	39,988,752	7.16%
負債合計	48,411,386	45,593,705	6.18%

上表金額變動達10%以上之說明：

應付費用：主要減少係上年度附設幼兒園增置契約教保員等應付費用已於本年度付款。

(三)淨資產為累積餘額21,652,768元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數32,401,417元，較預算數28,701,000元，增加3,700,417元，係國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)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。

(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—臺南市西港區成功國民小學

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	33,967,000	100.00	38,353,777	100.00	4,386,777	12.91	38,122,649	100.00
45 財產收入	2,000	0.01	745	0.00	-1,255	-62.75	273	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	745	0.00	-255	-25.50	273	0.00
46 政府撥入收入	33,938,000	99.91	38,325,542	99.93	4,387,542	12.93	38,096,176	99.93
462 公庫撥款收入	33,938,000	99.91	36,215,922	94.43	2,277,922	6.71	34,858,528	91.44
46Y 政府其他撥入收入			2,109,620	5.50	2,109,620	0.00	3,237,648	8.49
4S 教學收入	27,000	0.08	27,490	0.07	490	1.81	26,200	0.07
4S1 學雜費收入	27,000	0.08	27,490	0.07	490	1.81	26,200	0.07
5 基金用途	34,026,000	100.17	37,629,254	98.11	3,603,254	10.59	37,496,960	98.36
53 國民教育計畫	28,701,000	84.50	32,401,417	84.48	3,700,417	12.89	32,213,716	84.50
5L 一般行政管理計畫	5,236,000	15.41	5,138,837	13.40	-97,163	-1.86	5,203,244	13.65
5M 建築及設備計畫	89,000	0.26	89,000	0.23		0.00	80,000	0.21
購建固定資產	89,000	0.26	89,000	0.23			80,000	0.21
本期賸餘 (短絀)	-59,000		724,523		783,523	-1,328.01	625,689	
期初基金餘額	698,000		1,533,882		835,882	119.75	908,193	
解繳公庫								
期末基金餘額	639,000		2,258,405		1,619,405	253.43	1,533,882	

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 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	33,967,000	38,353,777	4,386,777	12.91	
45 財產收入	2,000	745	-1,255	-62.75	
451財產處分收入	1,000		-1,000	-100.00	未出售廢舊物資。
454利息收入	1,000	745	-255	-25.50	各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	33,938,000	38,325,542	4,387,542	12.93	
462公庫撥款收入	33,938,000	36,215,922	2,277,922	6.71	
46Y政府其他撥入收入		2,109,620	2,109,620	0.00	超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等補助款所致。
4S 教學收入	27,000	27,490	490	1.81	
4S1學雜費收入	27,000	27,490	490	1.81	

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 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	34,026,000	37,629,254	3,603,254	10.59	
53 國民教育計畫	28,701,000	32,401,417	3,700,417	12.89	53國民教育計畫增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等超支併決算之差異數。
532 國民小學教育	28,701,000	32,401,417	3,700,417	12.89	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		83,064	83,064		
1 用人費用		83,064	83,064		
11 正式員額薪資		83,064	83,064		
113 職員薪金		83,064	83,064		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		22,809	22,809		
1 用人費用		22,809	22,809		
12 聘僱及兼職人員薪資		22,459	22,459		
124 兼職人員酬金		22,459	22,459		
18 福利費		350	350		
181 分擔員工保險費		350	350		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		333,660	333,660		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		333,660	333,660		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		333,660	333,660		
743 獎勵費用		333,660	333,660		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		566,516	566,516		
2 服務費用		566,516	566,516		
27 一般服務費		566,516	566,516		
27D 計時與計件人員酬金		566,516	566,516		
53210304 國小合理教師員額編制		714,224	714,224		
1 用人費用		714,224	714,224		
11 正式員額薪資		418,830	418,830		
113 職員薪金		418,830	418,830		
12 聘僱及兼職人員薪資		143,344	143,344		
124 兼職人員酬金		143,344	143,344		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		

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566,516元，內容：充實行政人力1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區成功國民小學

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	%	
16 退休及卹償金		29,112	29,112		
161 職員退休及離職金		29,112	29,112		
18 福利費		63,627	63,627		
181 分擔員工保險費		63,627	63,627		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		474,060	474,060		
1 用人費用		474,060	474,060		
11 正式員額薪資		334,430	334,430		
113 職員薪金		334,430	334,430		
15 獎金		74,610	74,610		
152 年終獎金		74,610	74,610		
16 退休及卹償金		33,376	33,376		
161 職員退休及離職金		33,376	33,376		
18 福利費		31,644	31,644		
181 分擔員工保險費		31,644	31,644		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		7,380	7,380		
1 用人費用		7,380	7,380		
12 聘僱及兼職人員薪資		7,380	7,380		
124 兼職人員酬金		7,380	7,380		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		16,400	16,400		
1 用人費用		16,400	16,400		
11 正式員額薪資		16,400	16,400		
113 職員薪金		16,400	16,400		
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		447,115	447,115		
1 用人費用		446,315	446,315		
11 正式員額薪資		380,146	380,146		
113 職員薪金		380,146	380,146		
16 退休及卹償金		20,016	20,016		
161 職員退休及離職金		20,016	20,016		
18 福利費		46,153	46,153		
181 分擔員工保險費		45,703	45,703		
183 傷病醫藥費		450	450		
2 服務費用		800	800		
27 一般服務費		800	800		
27F 體育活動費		800	800		

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 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	%	
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		45,097	45,097		
1 用人費用		45,097	45,097		
11 正式員額薪資		45,097	45,097		
113 職員薪金		45,097	45,097		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		118,043	118,043		
2 服務費用		118,043	118,043		
27 一般服務費		118,043	118,043		
27D 計時與計件人員酬金		118,043	118,043		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118,043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	28,701,000	29,295,339	594,339	2.07	
1 用人費用	27,280,000	27,976,742	696,742	2.55	
11 正式員額薪資	18,582,000	18,852,135	270,135	1.45	
113 職員薪金	18,199,000	18,458,162	259,162	1.42	
114 工員工資	383,000	393,973	10,973	2.87	
12 聘僱及兼職人員薪資	133,000	153,795	20,795	15.64	
124 兼職人員酬金	133,000	153,795	20,795	15.64	
13 超時工作報酬	297,000	289,840	-7,160	-2.41	
131 加班費	297,000	289,840	-7,160	-2.41	
15 獎金	4,466,000	4,741,879	275,879	6.18	
151 考績獎金	2,180,000	2,531,195	351,195	16.11	
152 年終獎金	2,286,000	2,210,684	-75,316	-3.29	
16 退休及卹償金	1,916,000	1,913,381	-2,619	-0.14	
161 職員退休及離職金	1,893,000	1,889,643	-3,357	-0.18	
162 工員退休及離職金	23,000	23,738	738	3.21	
18 福利費	1,886,000	2,025,712	139,712	7.41	
181 分擔員工保險費	1,651,000	1,836,012	185,012	11.21	
18Y 其他福利費	235,000	189,700	-45,300	-19.28	
2 服務費用	1,197,000	1,092,145	-104,855	-8.76	
21 水電費	180,000	180,000			
212 工作場所電費	133,000	152,065	19,065	14.33	
214 工作場所水費	47,000	27,935	-19,065	-40.56	
22 郵電費	67,000	31,128	-35,872	-53.54	
221 郵費	14,000	10,178	-3,822	-27.30	

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 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	%	
222 電話費	19,000	19,367	367	1.93	
224 數據通信費	34,000	1,583	-32,417	-95.34	
23 旅運費	54,000	22,943	-31,057	-57.51	
231 國內旅費	54,000	22,748	-31,252	-57.87	
235 貨物運費		195	195		
24 印刷裝訂與廣告費	27,000	21,603	-5,397	-19.99	
241 印刷及裝訂費	27,000	21,603	-5,397	-19.99	
25 修理保養及保固費	220,000	173,683	-46,317	-21.05	
252 一般房屋修護費	78,000	17,640	-60,360	-77.38	
255 機械及設備修護費	36,000	45,604	9,604	26.68	
257 雜項設備修護費	106,000	110,439	4,439	4.19	
27 一般服務費	580,000	578,324	-1,676	-0.29	
277 代理(辦)費	40,000	35,428	-4,572	-11.43	
279 外包費	431,000	405,000	-26,000	-6.03	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	92,000	121,896	29,896	32.50	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92,000元，決算數121,896元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	17,000	16,000	-1,000	-5.88	
28 專業服務費	9,000	24,464	15,464	171.82	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	22,464	16,464	274.40	
29 公共關係費	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
3 材料及用品費	199,000	215,412	16,412	8.25	
31 使用材料費	5,000	2,150	-2,850	-57.00	
312 燃料	5,000	2,150	-2,850	-57.00	
32 用品消耗	194,000	213,262	19,262	9.93	
321 辦公(事務)用品	77,000	131,008	54,008	70.14	
322 報章雜誌	10,000		-10,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	75,000	67,362	-7,638	-10.18	
326 食品		8,617	8,617		

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 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	%	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	6,275	-1,725	-21.56	
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	9,600	-5,400	-36.00	
43 機器租金		1,200	1,200		
432 機械及設備租金		1,200	1,200		
45 雜項設備租金	15,000	8,400	-6,600	-44.00	
451 雜項設備租金	15,000	8,400	-6,600	-44.00	
6 稅捐及規費(強制費)		440	440		
66 規費		440	440		
661 行政規費與強制費		440	440		
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		86,922	86,922		
2 服務費用		86,922	86,922		
27 一般服務費		86,922	86,922		
27D 計時與計件人員酬金		86,922	86,922		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86,922元，內容：特教學生助理人員1名。
53221601 推展傳統藝術教育		26,000	26,000		
2 服務費用		18,400	18,400		
28 專業服務費		18,400	18,400		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		18,400	18,400		
3 材料及用品費		7,600	7,600		
32 用品消耗		7,600	7,600		
321 辦公(事務)用品		7,600	7,600		
53221901 學校水電費		73,034	73,034		
2 服務費用		73,034	73,034		
21 水電費		73,034	73,034		
212 工作場所電費		64,253	64,253		
214 工作場所水費		8,781	8,781		

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 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	%	
53221902 校園安全及維護人力服務經費		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。
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		
53221903 學校水電費-冷氣		70,886	70,886		
2 服務費用		70,886	70,886		
21 水電費		70,886	70,886		
212 工作場所電費		70,886	70,886		
5L 一般行政管理計畫	5,236,000	5,138,837	-97,163	-1.86	
5L1 行政管理及推展	5,236,000	5,138,837	-97,163	-1.86	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,236,000	4,885,494	-350,506	-6.69	
1 用人費用	5,236,000	4,885,494	-350,506	-6.69	
16 退休及卹償金	5,236,000	4,885,494	-350,506	-6.69	
161 職員退休及離職金	5,236,000	4,885,494	-350,506	-6.69	
5L100400 調整待遇及其他經費		253,343	253,343		
1 用人費用		253,343	253,343		
18 福利費		253,343	253,343		
181 分擔員工保險費		2,543	2,543		
18Y 其他福利費		250,800	250,800		
5M 建築及設備計畫	89,000	89,000			
5M4 其他設備	89,000	89,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	89,000	89,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	89,000	89,000			
51 購建固定資產	89,000	89,000			
516 購置雜項設備	89,000	89,000			

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	39,649,523	20,941,741	89,000
非理財目的之長期投資			
土地	1,567,333		
土地改良物	600,500	141,939	
房屋及建築	23,818,068	13,328,618	
機械及設備	6,823,564	3,617,746	
交通及運輸設備	685,452	307,328	
雜項設備	6,154,606	3,546,110	89,000
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			
發展中之無形資產			
其他			

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 1.土地：增加原因為土地增值。
- 2.房屋及建築：增加原因為幼兒園增班工程+燈具工程。
- 3.機械及設備：增加原因為冷氣裝設，撥入雷射雕刻/切割機，購置顯示器等。
- 4.雜項設備：增加原因為購置監視機、鐵捲門、輔助教具等。
- 5.電腦軟體：增加原因為購置授權及套裝軟體。

臺南市西港區成功國民小學

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	
4,168,952			19,394,363
134,343			1,701,676
		155,268	303,293
1,228,000		1,456,756	10,260,694
1,915,460		866,459	4,254,819
		105,393	272,731
843,517		898,495	2,553,518
47,632			47,632

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：

臺南市西港區成功國民小學

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			
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		89,000			89,000	89,000		
雜項設備		89,000			89,000	89,000		
購建中固定資產								
合 計		89,000			89,000	89,000		

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 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	21	26	5	教師19人，公務人員3人，教保員2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：111年11月28日南市教課(二)字第1111506975號函)、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人(核准文號：111年11月1日南市教課(二)字第1111421126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：111年11月15日南市教特(一)字第1111453516號函)、新增2歲專班1班增置1名教保員(核准文號：111年4月25日南市教特(一)字第1110507687號函)。
職員	20	25	5	
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	21	27	6	

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)2名、充實行政人力1名、臨時僱工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—臺南市西港區成功國民小學
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		
	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	18,582,000		297,000		4,466,000	1,916,000		1,886,000		27,147,000	133,000	27,280,000
正式人員	18,582,000		297,000		4,466,000	1,916,000		1,886,000		27,147,000		27,147,000
兼任人員											133,000	133,000
一般行政管理計畫						5,236,000				5,236,000		5,236,000
正式人員						5,236,000				5,236,000		5,236,000
其他人員												
合 計	18,582,000		297,000		4,466,000	7,152,000		1,886,000		32,383,000	133,000	32,516,000

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92,000元，決算數893,377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24,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,180,000元，決算數2,531,195元，內容：教職員工考績獎金決算人數20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2,286,000元，決算數2,344,605元，內容：教職員工年終獎金決算人數23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 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
20,130,102		289,840		4,875,800	1,995,885		2,167,486		29,459,113	326,978	29,786,091
20,130,102		289,840		4,875,800	1,994,229		2,164,897		29,454,868		29,454,868
					1,656		2,589		4,245	326,978	331,223
					4,885,494		253,343		5,138,837		5,138,837
							253,343		253,343		253,343
					4,885,494				4,885,494		4,885,494
20,130,102		289,840		4,875,800	6,881,379		2,420,829		34,597,950	326,978	34,924,928

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：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 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 %	金額 %		
總 計			34,026,000		37,629,254		3,603,254	10.59	
國民教育計畫			28,701,000		32,401,417		3,700,417	12.89	係國中小輔導教師 人力運用計畫(兼 任)等超支併決算之 差異數。
一般行政管理 計畫			5,236,000		5,138,837		-97,163	-1.86	
建築及設備計 畫			89,000		89,000		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	32,516,000	34,924,928	2,408,928	7.41
11 正式員額薪資	18,582,000	20,130,102	1,548,102	8.33
12 聘僱及兼職人員薪資	133,000	326,978	193,978	145.85
13 超時工作報酬	297,000	289,840	-7,160	-2.41
15 獎金	4,466,000	4,875,800	409,800	9.18
16 退休及卹償金	7,152,000	6,881,379	-270,621	-3.78
18 福利費	1,886,000	2,420,829	534,829	28.36
2 服務費用	1,197,000	2,047,614	850,614	71.06
21 水電費	180,000	323,920	143,920	79.96
22 郵電費	67,000	31,128	-35,872	-53.54
23 旅運費	54,000	22,943	-31,057	-57.51
24 印刷裝訂與廣告費	27,000	21,603	-5,397	-19.99
25 修理保養及保固費	220,000	173,683	-46,317	-21.05
27 一般服務費	580,000	1,371,473	791,473	136.46
28 專業服務費	9,000	42,864	33,864	376.27
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	199,000	223,012	24,012	12.07
31 使用材料費	5,000	2,150	-2,850	-57.00
32 用品消耗	194,000	220,862	26,862	13.85
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	9,600	-5,400	-36.00
43 機器租金	0	1,200	1,200	0.00
45 雜項設備租金	15,000	8,400	-6,600	-44.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	89,000	89,000	0	0.00
51 購建固定資產	89,000	89,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	440	440	0.00
66 規費	0	440	440	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	334,660	324,660	3,246.60
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	333,660	333,660	0.00
75 競賽及交流活動費	9,000	0	-9,000	-100.00
合 計	34,026,000	37,629,254	3,603,254	10.59

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 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	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	95,000	913,777	818,777	861.87	
27D 計時與計件人員酬金	92,000	893,377	801,377	871.06	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	20,400	17,400	580.00	

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	70,064,154	100.00	65,835,369	100.00	4,228,785	6.42
流動資產	7,813,815	11.15	7,138,835	10.84	674,980	9.46
現金	7,423,155	10.59	7,131,768	10.83	291,387	4.09
銀行存款	7,423,155	10.59	7,131,768	10.83	291,387	4.09
預付款項	390,660	0.56	7,067	0.01	383,593	5,427.95
預付費用	390,660	0.56	7,067	0.01	383,593	5,427.95
固定資產	19,346,731	27.61	18,707,782	28.42	638,949	3.42
土地	1,701,676	2.43	1,567,333	2.38	134,343	8.57
土地	1,701,676	2.43	1,567,333	2.38	134,343	8.57
土地改良物	303,293	0.43	458,561	0.70	-155,268	-33.86
土地改良物	600,500	0.86	600,500	0.91	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-297,207	-0.42	-141,939	-0.22	-155,268	109.39
房屋建築及設備	10,260,694	14.64	10,489,450	15.93	-228,756	-2.18
房屋建築及設備	25,046,068	35.75	23,818,068	36.18	1,228,000	5.16
累計折舊-房屋建築及設備	-14,785,374	-21.10	-13,328,618	-20.25	-1,456,756	10.93
機械及設備	4,254,819	6.07	3,205,818	4.87	1,049,001	32.72
機械及設備	8,739,024	12.47	6,823,564	10.36	1,915,460	28.07
累計折舊-機械及設備	-4,484,205	-6.40	-3,617,746	-5.50	-866,459	23.95
交通及運輸設備	272,731	0.39	378,124	0.57	-105,393	-27.87
交通及運輸設備	685,452	0.98	685,452	1.04	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-412,721	-0.59	-307,328	-0.47	-105,393	34.29
雜項設備	2,553,518	3.64	2,608,496	3.96	-54,978	-2.11
雜項設備	6,998,123	9.99	6,154,606	9.35	843,517	13.71
累計折舊-雜項設備	-4,444,605	-6.34	-3,546,110	-5.39	-898,495	25.34
無形資產	47,632	0.07	0	0.00	47,632	0.00
無形資產	47,632	0.07	0	0.00	47,632	0.00
電腦軟體	47,632	0.07	0	0.00	47,632	0.00
其他資產	42,855,976	61.17	39,988,752	60.74	2,867,224	7.17
什項資產	42,855,976	61.17	39,988,752	60.74	2,867,224	7.17
暫付及待結轉帳項	5,074	0.01	0	0.00	5,074	0.00
代管資產	42,850,902	61.16	39,988,752	60.74	2,862,150	7.16
合 計	70,064,154	100.00	65,835,369	100.00	4,228,785	6.42

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。

臺南市西港區成功國民小學

表

年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	48,411,386	69.10	45,593,705	69.25	2,817,681	6.18
流動負債	5,195,724	7.42	5,253,953	7.98	-58,229	-1.11
應付款項	5,195,724	7.42	5,253,953	7.98	-58,229	-1.11
應付代收款	4,696,435	6.70	4,322,752	6.57	373,683	8.64
應付費用	499,289	0.71	931,201	1.41	-431,912	-46.38
其他負債	43,215,662	61.68	40,339,752	61.27	2,875,910	7.13
什項負債	43,215,662	61.68	40,339,752	61.27	2,875,910	7.13
存入保證金	364,760	0.52	351,000	0.53	13,760	3.92
應付代管資產	42,850,902	61.16	39,988,752	60.74	2,862,150	7.16
淨資產	21,652,768	30.90	20,241,664	30.75	1,411,104	6.97
淨資產	21,652,768	30.90	20,241,664	30.75	1,411,104	6.97
淨資產	21,652,768	30.90	20,241,664	30.75	1,411,104	6.97
累積餘額	21,652,768	30.90	20,241,664	30.75	1,411,104	6.97
合 計	70,064,154	100.00	65,835,369	100.00	4,228,785	6.42

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區成功國民小學

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	42,433,729	100.00	48,681,098	100.00	-6,247,369	-12.83
財產收益	3,896,088	9.18	10,479,222	21.53	-6,583,134	-62.82
財產孳息收入	745	0.00	273	0.00	472	172.89
財產交易利益	1,677,893	3.95	520,882	1.07	1,157,011	222.13
其他財產收入	2,217,450	5.23	9,958,067	20.46	-7,740,617	-77.73
政府撥入收入	38,325,542	90.32	38,096,176	78.26	229,366	0.60
公庫撥款收入	36,215,922	85.35	34,858,528	71.61	1,357,394	3.89
政府其他撥入收入	2,109,620	4.97	3,237,648	6.65	-1,128,028	-34.84
教學收入	27,490	0.06	26,200	0.05	1,290	4.92
學雜費收入	27,490	0.06	26,200	0.05	1,290	4.92
其他收入	184,609	0.44	79,500	0.16	105,109	132.21
受贈收入	184,609	0.44	79,500	0.16	105,109	132.21
支出	41,022,625	96.67	44,759,546	91.94	-3,736,921	-8.35
人事支出	34,924,928	82.30	34,909,512	71.71	15,416	0.04
人事支出	34,924,928	82.30	34,909,512	71.71	15,416	0.04
業務支出	2,615,326	6.16	2,507,448	5.15	107,878	4.30
業務支出	2,615,326	6.16	2,507,448	5.15	107,878	4.30
折舊、折耗及攤銷	3,482,371	8.21	7,342,586	15.08	-3,860,215	-52.57
固定資產折舊	3,482,371	8.21	7,342,586	15.08	-3,860,215	-52.57
本期賸餘(短絀)	1,411,104	3.33	3,921,552	8.06	-2,510,448	-64.02
期初淨資產	20,241,664	47.70	16,320,112	33.52	3,921,552	24.03
解繳公庫						
期末淨資產	21,652,768	51.03	20,241,664	41.58	1,411,104	6.97

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)	1,411,104
8002 調整非現金項目	-1,039,403
81 業務活動之淨現金流入(流出)	371,701
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	258,482
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-352,556
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-94,074
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	197,760
8404 減少短期債務及其他負債	-184,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	13,760
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	291,387
87 期初現金及約當現金	7,131,768
88 期末現金及約當現金	7,423,155

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-2,862,150元; 增加應付代管資產+2,862,150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 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	38,353,777	4,079,952	42,433,729	收入
財產收入	745	3,895,343	3,896,088	財產收益
政府撥入收入	38,325,542		38,325,542	政府撥入收入
教學收入	27,490		27,490	教學收入
其他收入		184,609	184,609	其他收入
基金用途	37,629,254	3,393,371	41,022,625	支出
用人費用	34,924,928		34,924,928	人事支出
服務費用	2,047,614	567,712	2,615,326	業務支出
材料及用品費	223,012	-223,012		
租金、償債、利息及相關手續費	9,600	-9,600		
稅捐及規費(強制費)	440	-440		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	334,660	-334,660		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	89,000	-89,000		
		3,482,371	3,482,371	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	724,523	686,581	1,411,104	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,533,882	18,707,782	20,241,664	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,258,405	19,394,363	21,652,768	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,895,343元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、111年土地公告現值調整增加、基金及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 其他收入：調整數184,609元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數567,712元係〈材料及用品費〉223,012+〈租金、償債、利息及相關手續費〉9,600+〈稅捐及規費(強制費)〉440+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉334,660之調整數合計。
4. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數89,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,482,371元係財產折舊。

主辦會計人員：李依筠



基金主持人：戴良全

