

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)

臺南市西港區成功國民小學編

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	1-4	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			
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			
1、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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數36,252,000元，決算數39,618,076元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班7班，學生人數145人；附設幼兒園2班，學生人數30人；特教班1班(巡迴班1班)。

112學年度上學期，實際招收普通班7班，學生人數140人；附設幼兒園2班，學生人數28人；特教班1班(巡迴班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34,424,651元，較本年度法定預算數31,081,000元，增加3,343,651元，計增加10.76%，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5,135,425元，較本年度法定預算數5,113,000元，增加22,425元，計增加0.44%。

(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58,000元，本年度法定預算數58,000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39,595,926元，較法定預算數36,041,000元，增加3,554,926元，計增加9.86%，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. 租金收入：決算數268,980元，較法定預算數210,000元，增加58,980元，計增加28.09%。主要係因：太陽能光電回饋金超收。
3. 利息收入：決算數2,026元，較法定預算數1,000元，增加1,026元，計增加102.60%。
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35,922,095元，較法定預算數35,793,000元，增加129,095元，

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

計增加0.36%。

5. 政府其他撥入收入：決算數3,374,756元，較法定預算數0元，增加3,374,756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。

6. 學雜費收入：決算數28,069元，較法定預算數36,000元，減少7,931元，計減少22.03%。主要係因：幼兒園雜費收入不如預期。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數39,618,076元，較法定預算數36,252,000元，增加3,366,076元，計增加9.29%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數34,424,651元，較法定預算數31,081,000元，增加3,343,651元，計增加10.76%。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5,135,425元，較法定預算數5,113,000元，增加22,425元，計增加0.44%。

3. 建築及設備計畫：決算數58,000元，法定預算數58,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀211,000元，本年度決算短絀數22,150元，短絀原因：係公庫撥款收入短收所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入572,621元。

(二)投資活動之淨現金流出66,591元。

(三)籌資活動之淨現金流入165,240元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增671,270元。

期初現金及約當現金7,423,155元。

期末現金及約當現金8,094,425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	8,094,425	7,423,155	9.04
預付費用	428,985	390,660	9.81
土地	1,836,019	1,701,676	7.89
土地改良物	148,028	303,293	-51.19
房屋建築及設備	10,031,938	10,260,694	-2.23

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

機械及設備	4,110,489	4,254,819	-3.39
交通及運輸設備	186,833	272,731	-31.50
雜項設備	1,815,367	2,553,518	-28.91
電腦軟體	12,832	47,632	-73.06
暫付及待結轉帳項	13,665	5,074	169.31
代管資產	45,713,052	42,850,902	6.68
資產合計	72,391,633	70,064,154	3.32

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 土地改良物：主要減少係固定資產提列折舊。
2. 交通及運輸設備：主要減少係固定資產提列折舊。
3. 雜項設備：主要減少係固定資產提列折舊。
4. 電腦軟體：主要減少係無形資產攤銷。
5. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付學前特教班導師費差額及教學輔導費。

(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	5,296,361	4,696,435	12.77
應付費用	474,459	499,289	-4.97
存入保證金	530,000	364,760	45.30
應付代管資產	45,713,052	42,850,902	6.68
負債合計	52,013,872	48,411,386	7.44

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係撥入夜光天使點燈專案計畫等經費。
2. 存入保證金：主要增加係收取運動操場及周邊設施整修工程履約保證金。

(三)淨資產為累積餘額20,377,761元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數34,424,651元，較法定預算數31,081,000元，增加3,343,651元，係國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)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。
2. 一般行政管理計畫決算數5,135,425元，較法定預算數5,113,000元，增加22,425元，係退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

(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 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	36,041,000	100.00	39,595,926	100.00	3,554,926	9.86	38,353,777	100.00
45 財產收入	212,000	0.59	271,006	0.68	59,006	27.83	745	0.00
451 財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
452 租金收入	210,000	0.58	268,980	0.68	58,980	28.09		
454 利息收入	1,000	0.00	2,026	0.01	1,026	102.60	745	0.00
46 政府撥入收入	35,793,000	99.31	39,296,851	99.24	3,503,851	9.79	38,325,542	99.93
462 公庫撥款收入	35,793,000	99.31	35,922,095	90.72	129,095	0.36	36,215,922	94.43
46Y 政府其他撥入收入			3,374,756	8.52	3,374,756	0.00	2,109,620	5.50
4S 教學收入	36,000	0.10	28,069	0.07	-7,931	-22.03	27,490	0.07
4S1 學雜費收入	36,000	0.10	28,069	0.07	-7,931	-22.03	27,490	0.07
5 基金用途	36,252,000	100.59	39,618,076	100.06	3,366,076	9.29	37,629,254	98.11
53 國民教育計畫	31,081,000	86.24	34,424,651	86.94	3,343,651	10.76	32,401,417	84.48
5L 一般行政管理計畫	5,113,000	14.19	5,135,425	12.97	22,425	0.44	5,138,837	13.40
5M 建築及設備計畫	58,000	0.16	58,000	0.15		0.00	89,000	0.23
購建固定資產	58,000	0.16	58,000	0.15			89,000	0.23
本期賸餘 (短絀)	-211,000		-22,150		188,850	-89.50	724,523	
期初基金餘額	1,475,000		2,258,405		783,405	53.11	1,533,882	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,264,000		2,236,255		972,255	76.92	2,258,405	

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 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	36,041,000	39,595,926	3,554,926	9.86	
45 財產收入	212,000	271,006	59,006	27.83	
451 財產處分收入	1,000		-1,000	-100.00	未出售廢舊物資。
452 租金收入	210,000	268,980	58,980	28.09	太陽能光電回饋金超收。
454 利息收入	1,000	2,026	1,026	102.60	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	35,793,000	39,296,851	3,503,851	9.79	
462 公庫撥款收入	35,793,000	35,922,095	129,095	0.36	
46Y 政府其他撥入收入		3,374,756	3,374,756	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	36,000	28,069	-7,931	-22.03	
4S1 學雜費收入	36,000	28,069	-7,931	-22.03	幼兒園雜費收入不如預期。

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 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	36,252,000	39,618,076	3,366,076	9.29	
53 國民教育計畫	31,081,000	34,424,651	3,343,651	10.76	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	31,081,000	34,424,651	3,343,651	10.76	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		83,065	83,065		
1 用人費用		83,065	83,065		
11 正式員額薪資		83,065	83,065		
113 職員薪金		83,065	83,065		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		37,741	37,741		
1 用人費用		37,741	37,741		
12 聘僱及兼職人員薪資		36,960	36,960		
124 兼職人員酬金		36,960	36,960		
18 福利費		781	781		
181 分擔員工保險費		781	781		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		579,268	579,268		
2 服務費用		579,268	579,268		
27 一般服務費		579,268	579,268		
27D 計時與計件人員酬金		579,268	579,268		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579,268元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		849,176	849,176		
1 用人費用		849,176	849,176		
11 正式員額薪資		521,118	521,118		
113 職員薪金		521,118	521,118		
12 聘僱及兼職人員薪資		176,768	176,768		
124 兼職人員酬金		176,768	176,768		
15 獎金		61,710	61,710		
152 年終獎金		61,710	61,710		
16 退休及卹償金		28,149	28,149		
161 職員退休及離職金		28,149	28,149		
18 福利費		61,431	61,431		
181 分擔員工保險費		61,431	61,431		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		868,296	868,296		

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 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		868,296	868,296		
11 正式員額薪資		678,534	678,534		
113 職員薪金		678,534	678,534		
15 獎金		91,185	91,185		
152 年終獎金		91,185	91,185		
16 退休及卹償金		53,514	53,514		
161 職員退休及離職金		53,514	53,514		
18 福利費		45,063	45,063		
181 分擔員工保險費		45,063	45,063		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		9,360	9,360		
1 用人費用		9,360	9,360		
12 聘僱及兼職人員薪資		9,360	9,360		
124 兼職人員酬金		9,360	9,360		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		51,000	51,000		
1 用人費用		51,000	51,000		
11 正式員額薪資		51,000	51,000		
113 職員薪金		51,000	51,000		
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		1,544,150	1,544,150		
1 用人費用		1,541,750	1,541,750		
11 正式員額薪資		1,152,087	1,152,087		
113 職員薪金		1,152,087	1,152,087		
13 超時工作報酬		9,234	9,234		
131 加班費		9,234	9,234		
15 獎金		135,284	135,284		
152 年終獎金		135,284	135,284		
16 退休及卹償金		75,280	75,280		
161 職員退休及離職金		75,280	75,280		
18 福利費		169,865	169,865		
181 分擔員工保險費		169,865	169,865		
2 服務費用		2,400	2,400		
27 一般服務費		2,400	2,400		
27F 體育活動費		2,400	2,400		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		46,194	46,194		
1 用人費用		46,194	46,194		

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 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	%	
11 正式員額薪資		46,194	46,194		
113 職員薪金		46,194	46,194		
53210503 特教學生助理人員(學前)		219,672	219,672		
2 服務費用		219,672	219,672		
27 一般服務費		219,672	219,672		
27D 計時與計件人員酬金		219,672	219,672		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219,672元，內容：特教學生助理人員1名。
53220000 各校經常門分支計畫	31,081,000	29,891,084	-1,189,916	-3.83	
1 用人費用	29,138,000	28,158,503	-979,497	-3.36	
11 正式員額薪資	19,504,000	18,838,209	-665,791	-3.41	
113 職員薪金	19,120,000	18,439,929	-680,071	-3.56	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2歲專班市預算教保員改由中央補助。
114 工員工資	384,000	398,280	14,280	3.72	
12 聘僱及兼職人員薪資	133,000	133,561	561	0.42	
122 約僱職員薪金		1,210	1,210		
124 兼職人員酬金	133,000	132,351	-649	-0.49	
13 超時工作報酬	345,000	289,688	-55,312	-16.03	
131 加班費	345,000	289,688	-55,312	-16.03	
15 獎金	4,978,000	4,799,797	-178,203	-3.58	
151 考績獎金	2,245,000	2,527,850	282,850	12.60	
152 年終獎金	2,733,000	2,271,947	-461,053	-16.87	
16 退休及卹償金	2,208,000	2,048,688	-159,312	-7.22	
161 職員退休及離職金	2,184,000	2,024,796	-159,204	-7.29	
162 工員退休及離職金	24,000	23,892	-108	-0.45	
18 福利費	1,970,000	2,048,560	78,560	3.99	
181 分擔員工保險費	1,728,000	1,826,960	98,960	5.73	
183 傷病醫藥費	20,000	4,500	-15,500	-77.50	
18Y 其他福利費	222,000	217,100	-4,900	-2.21	
2 服務費用	1,600,000	1,407,695	-192,305	-12.02	
21 水電費	256,000	179,548	-76,452	-29.86	
212 工作場所電費	209,000	142,437	-66,563	-31.85	
214 工作場所水費	47,000	36,581	-10,419	-22.17	
216 氣體費		530	530		

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 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	%	
22 郵電費	67,000	36,228	-30,772	-45.93	
221 郵費	14,000	9,414	-4,586	-32.76	
222 電話費	19,000	26,814	7,814	41.13	
224 數據通信費	34,000		-34,000	-100.00	
23 旅運費	54,000	24,255	-29,745	-55.08	
231 國內旅費	54,000	24,255	-29,745	-55.08	
24 印刷裝訂與廣告費	27,000	14,293	-12,707	-47.06	
241 印刷及裝訂費	27,000	14,293	-12,707	-47.06	
25 修理保養及保固費	465,000	445,223	-19,777	-4.25	
252 一般房屋修護費	115,000	187,010	72,010	62.62	
255 機械及設備修護費	62,000	56,200	-5,800	-9.35	
256 交通及運輸設備修護費		20,600	20,600		
257 雜項設備修護費	288,000	181,413	-106,587	-37.01	
27 一般服務費	647,000	574,678	-72,322	-11.18	
277 代理(辦)費	40,000	40,000			
279 外包費	452,000	438,600	-13,400	-2.96	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414,600元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	137,000	79,278	-57,722	-42.13	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137,000元，決算數79,278元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	18,000	16,800	-1,200	-6.67	
28 專業服務費	12,000	62,160	50,160	418.00	
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	56,660	50,660	844.33	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
29 公共關係費	72,000	71,310	-690	-0.96	
291 公共關係費	72,000	71,310	-690	-0.96	
3 材料及用品費	288,000	311,586	23,586	8.19	
31 使用材料費	5,000	3,500	-1,500	-30.00	
312 燃料	5,000	3,500	-1,500	-30.00	
32 用品消耗	283,000	308,086	25,086	8.86	

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 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	%	
321 辦公（事務）用品	166,000	202,215	36,215	21.82	
322 報章雜誌	10,000	966	-9,034	-90.34	
323 農業與園藝用品及環境美化費	75,000	83,317	8,317	11.09	
326 食品		11,356	11,356		
328 醫療用品（非醫療院所使用）	8,000	10,232	2,232	27.90	
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	2,400	-12,600	-84.00	
45 雜項設備租金	15,000	2,400	-12,600	-84.00	
451 雜項設備租金	15,000	2,400	-12,600	-84.00	
6 稅捐及規費(強制費)		300	300		
66 規費		300	300		
661 行政規費與強制費		300	300		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	40,000	10,600	-29,400	-73.50	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	30,000		-30,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	30,000		-30,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	9,000	9,600	600	6.67	
751 技能競賽	9,000	9,600	600	6.67	
53221502 特教學生助理人員		46,054	46,054		
2 服務費用		46,054	46,054		
27 一般服務費		46,054	46,054		
27D 計時與計件人員酬金		46,054	46,054		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46,054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		15,744	15,744		
28 專業服務費		15,744	15,744		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		15,744	15,744		
3 材料及用品費		10,256	10,256		
32 用品消耗		10,256	10,256		
321 辦公（事務）用品		10,256	10,256		
53221901 學校水電費		100,000	100,000		

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 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	%	
2 服務費用		100,000	100,000		
21 水電費		100,000	100,000		
212 工作場所電費		100,000	100,000		
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		52,351	52,351		
2 服務費用		52,351	52,351		
21 水電費		52,351	52,351		
212 工作場所電費		52,351	52,351		
5L 一般行政管理計畫	5,113,000	5,135,425	22,425	0.44	
5L1 行政管理及推展	5,113,000	5,135,425	22,425	0.44	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,113,000	4,808,556	-304,444	-5.95	
1 用人費用	5,113,000	4,808,556	-304,444	-5.95	
16 退休及卹償金	5,113,000	4,808,556	-304,444	-5.95	
161 職員退休及離職金	5,113,000	4,808,556	-304,444	-5.95	
5L100400 調整待遇及其他經費		326,869	326,869		
1 用人費用		326,869	326,869		
18 福利費		326,869	326,869		
181 分擔員工保險費		2,749	2,749		
18Y 其他福利費		324,120	324,120		
5M 建築及設備計畫	58,000	58,000			
5M4 其他設備	58,000	58,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	58,000	58,000			
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	58,000	58,000			
51 購建固定資產	58,000	58,000			
516 購置雜項設備	58,000	58,000			

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	43,818,475	24,424,112	58,000
非理財目的之長期投資			
土地	1,701,676		
土地改良物	600,500	297,207	
房屋及建築	25,046,068	14,785,374	
機械及設備	8,739,024	4,484,205	
交通及運輸設備	685,452	412,721	
雜項設備	6,998,123	4,444,605	58,000
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	47,632		
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：增加原因為地價現值調整。
- 2.房屋及建築：增加原因為2歲班增班廁所隔間改善。
- 3.機械及設備：增加原因為購置醫療輪椅等。
- 4.雜項設備：增加原因為購置薩克斯風等。
- 5.電腦軟體：減少原因為無形資產攤銷。

臺南市西港區成功國民小學

產明細表

112 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		
1,258,316		34,800	2,476,373	18,141,506
134,343				1,836,019
			155,265	148,028
63,500			292,256	10,031,938
901,473			1,045,803	4,110,489
			85,898	186,833
159,000			897,151	1,815,367
		34,800		12,832

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

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			
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		58,000			58,000	58,000		
雜項設備		58,000			58,000	58,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		58,000			58,000	58,000		

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	22	26	4	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：係提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人、國小合理教師員額編制教師1人、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：112年12月12日南市教課(二)字第1121596326號函、112年12月12日南市教課(二)字第1121636774號函、112年11月15日南市教特(一)字第1121447105號函)。
職員	21	25	4	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	22	27	5	兼任人事管理員1人。

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、校園環境整理等勞力外包。

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 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	19,504,000		345,000		4,978,000	2,208,000		1,970,000		29,005,000	133,000	29,138,000
正式人員	19,504,000		345,000		4,978,000	2,208,000		1,970,000		29,005,000		29,005,000
聘僱人員												
兼任人員											133,000	133,000
一般行政管理計畫						5,113,000				5,113,000		5,113,000
正式人員						5,113,000				5,113,000		5,113,000
其他人員						5,113,000				5,113,000		5,113,000
合 計	19,504,000		345,000		4,978,000	7,321,000		1,970,000		34,118,000	133,000	34,251,000

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137,000元，決算數924,272元；279外包費：預算數402,000元(不含機械保全50,000元)，決算數435,840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2,245,000元，決算數2,527,850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2,733,000元，決算數2,560,126元，內容：教職員工年終獎金決算人數28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 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
21,370,207	1,210	298,922		5,087,976	2,205,631		2,325,700		31,289,646	355,439	31,645,085
21,370,207		298,922		5,084,209	2,204,464		2,323,245		31,281,047		31,281,047
	1,210				76		108		1,394		1,394
				3,767	1,091		2,347		7,205	355,439	362,644
					4,808,556		326,869		5,135,425		5,135,425
							326,869		326,869		326,869
					4,808,556				4,808,556		4,808,556
21,370,207	1,210	298,922		5,087,976	7,014,187		2,652,569		36,425,071	355,439	36,780,510

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：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 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 %	金額 %		
總 計			36,252,000		39,618,076		3,366,076	9.29	
國民教育計畫			31,081,000		34,424,651		3,343,651	10.76	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。
一般行政管理計畫			5,113,000		5,135,425		22,425	0.44	
建築及設備計畫			58,000		58,000		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	34,251,000	36,780,510	2,529,510	7.39
11 正式員額薪資	19,504,000	21,370,207	1,866,207	9.57
12 聘僱及兼職人員薪資	133,000	356,649	223,649	168.16
13 超時工作報酬	345,000	298,922	-46,078	-13.36
15 獎金	4,978,000	5,087,976	109,976	2.21
16 退休及卹償金	7,321,000	7,014,187	-306,813	-4.19
18 福利費	1,970,000	2,652,569	682,569	34.65
2 服務費用	1,600,000	2,444,424	844,424	52.78
21 水電費	256,000	331,899	75,899	29.65
22 郵電費	67,000	36,228	-30,772	-45.93
23 旅運費	54,000	24,255	-29,745	-55.08
24 印刷裝訂與廣告費	27,000	14,293	-12,707	-47.06
25 修理保養及保固費	465,000	445,223	-19,777	-4.25
27 一般服務費	647,000	1,443,312	796,312	123.08
28 專業服務費	12,000	77,904	65,904	549.20
29 公共關係費	72,000	71,310	-690	-0.96
3 材料及用品費	288,000	321,842	33,842	11.75
31 使用材料費	5,000	3,500	-1,500	-30.00
32 用品消耗	283,000	318,342	35,342	12.49
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	2,400	-12,600	-84.00
45 雜項設備租金	15,000	2,400	-12,600	-84.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	58,000	58,000	0	0.00
51 購建固定資產	58,000	58,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	300	300	0.00
66 規費	0	300	300	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	40,000	10,600	-29,400	-73.50
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	30,000	0	-30,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	9,000	9,600	600	6.67
合 計	36,252,000	39,618,076	3,366,076	9.29

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 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	71,310	-690	-0.96	
291 公共關係費	72,000	71,310	-690	-0.96	
統計所需項目	140,000	942,016	802,016	572.87	
27D 計時與計件人員酬金	137,000	924,272	787,272	574.65	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	17,744	14,744	491.47	

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	72,391,633	100.00	70,064,154	100.00	2,327,479	3.32
流動資產	8,523,410	11.77	7,813,815	11.15	709,595	9.08
現金	8,094,425	11.18	7,423,155	10.59	671,270	9.04
銀行存款	8,094,425	11.18	7,423,155	10.59	671,270	9.04
預付款項	428,985	0.59	390,660	0.56	38,325	9.81
預付費用	428,985	0.59	390,660	0.56	38,325	9.81
固定資產	18,128,674	25.04	19,346,731	27.61	-1,218,057	-6.30
土地	1,836,019	2.54	1,701,676	2.43	134,343	7.89
土地	1,836,019	2.54	1,701,676	2.43	134,343	7.89
土地改良物	148,028	0.20	303,293	0.43	-155,265	-51.19
土地改良物	600,500	0.83	600,500	0.86	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-452,472	-0.63	-297,207	-0.42	-155,265	52.24
房屋建築及設備	10,031,938	13.86	10,260,694	14.64	-228,756	-2.23
房屋建築及設備	25,109,568	34.69	25,046,068	35.75	63,500	0.25
累計折舊-房屋建築及設備	-15,077,630	-20.83	-14,785,374	-21.10	-292,256	1.98
機械及設備	4,110,489	5.68	4,254,819	6.07	-144,330	-3.39
機械及設備	9,640,497	13.32	8,739,024	12.47	901,473	10.32
累計折舊-機械及設備	-5,530,008	-7.64	-4,484,205	-6.40	-1,045,803	23.32
交通及運輸設備	186,833	0.26	272,731	0.39	-85,898	-31.50
交通及運輸設備	685,452	0.95	685,452	0.98	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-498,619	-0.69	-412,721	-0.59	-85,898	20.81
雜項設備	1,815,367	2.51	2,553,518	3.64	-738,151	-28.91
雜項設備	7,157,123	9.89	6,998,123	9.99	159,000	2.27
累計折舊-雜項設備	-5,341,756	-7.38	-4,444,605	-6.34	-897,151	20.19
無形資產	12,832	0.02	47,632	0.07	-34,800	-73.06
無形資產	12,832	0.02	47,632	0.07	-34,800	-73.06
電腦軟體	12,832	0.02	47,632	0.07	-34,800	-73.06
其他資產	45,726,717	63.17	42,855,976	61.17	2,870,741	6.70
什項資產	45,726,717	63.17	42,855,976	61.17	2,870,741	6.70
暫付及待結轉帳項	13,665	0.02	5,074	0.01	8,591	169.31
代管資產	45,713,052	63.15	42,850,902	61.16	2,862,150	6.68
合 計	72,391,633	100.00	70,064,154	100.00	2,327,479	3.32

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

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	52,013,872	71.85	48,411,386	69.10	3,602,486	7.44
流動負債	5,770,820	7.97	5,195,724	7.42	575,096	11.07
應付款項	5,770,820	7.97	5,195,724	7.42	575,096	11.07
應付代收款	5,296,361	7.32	4,696,435	6.70	599,926	12.77
應付費用	474,459	0.66	499,289	0.71	-24,830	-4.97
其他負債	46,243,052	63.88	43,215,662	61.68	3,027,390	7.01
什項負債	46,243,052	63.88	43,215,662	61.68	3,027,390	7.01
存入保證金	530,000	0.73	364,760	0.52	165,240	45.30
應付代管資產	45,713,052	63.15	42,850,902	61.16	2,862,150	6.68
淨資產	20,377,761	28.15	21,652,768	30.90	-1,275,007	-5.89
淨資產	20,377,761	28.15	21,652,768	30.90	-1,275,007	-5.89
淨資產	20,377,761	28.15	21,652,768	30.90	-1,275,007	-5.89
累積餘額	20,377,761	28.15	21,652,768	30.90	-1,275,007	-5.89
合 計	72,391,633	100.00	70,064,154	100.00	2,327,479	3.32

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	40,796,242	100.00	42,433,729	100.00	-1,637,487	-3.86
財產收益	1,471,322	3.61	3,896,088	9.18	-2,424,766	-62.24
財產孳息收入	271,006	0.66	745	0.00	270,261	36,276.64
財產交易利益	877,473	2.15	1,677,893	3.95	-800,420	-47.70
其他財產收入	322,843	0.79	2,217,450	5.23	-1,894,607	-85.44
政府撥入收入	39,296,851	96.32	38,325,542	90.32	971,309	2.53
公庫撥款收入	35,922,095	88.05	36,215,922	85.35	-293,827	-0.81
政府其他撥入收入	3,374,756	8.27	2,109,620	4.97	1,265,136	59.97
教學收入	28,069	0.07	27,490	0.06	579	2.11
學雜費收入	28,069	0.07	27,490	0.06	579	2.11
其他收入	0	0.00	184,609	0.44	-184,609	-100.00
受贈收入	0	0.00	184,609	0.44	-184,609	-100.00
支出	42,071,249	103.13	41,022,625	96.67	1,048,624	2.56
人事支出	36,780,510	90.16	34,924,928	82.30	1,855,582	5.31
人事支出	36,780,510	90.16	34,924,928	82.30	1,855,582	5.31
業務支出	2,779,566	6.81	2,615,326	6.16	164,240	6.28
業務支出	2,779,566	6.81	2,615,326	6.16	164,240	6.28
折舊、折耗及攤銷	2,511,173	6.16	3,482,371	8.21	-971,198	-27.89
固定資產折舊	2,476,373	6.07	3,482,371	8.21	-1,005,998	-28.89
無形資產攤銷	34,800	0.09	0	0.00	34,800	0.00
本期賸餘(短絀)	-1,275,007	-3.13	1,411,104	3.33	-2,686,111	-190.36
期初淨資產	21,652,768	53.08	20,241,664	47.70	1,411,104	6.97
解繳公庫						
期末淨資產	20,377,761	49.95	21,652,768	51.03	-1,275,007	-5.89

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)	-1,275,007
8002 調整非現金項目	1,847,628
81 業務活動之淨現金流入(流出)	572,621
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	439,725
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-506,316
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-66,591
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	300,000
8404 減少短期債務及其他負債	-134,760
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	165,240
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	671,270
87 期初現金及約當現金	7,423,155
88 期末現金及約當現金	8,094,425

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 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	39,595,926	1,200,316	40,796,242	收入
財產收入	271,006	1,200,316	1,471,322	財產收益
政府撥入收入	39,296,851		39,296,851	政府撥入收入
教學收入	28,069		28,069	教學收入
基金用途	39,618,076	2,453,173	42,071,249	支出
用人費用	36,780,510		36,780,510	人事支出
服務費用	2,444,424	335,142	2,779,566	業務支出
材料及用品費	321,842	-321,842		
租金、償債、利息及相關手續費	2,400	-2,400		
稅捐及規費(強制費)	300	-300		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,600	-10,600		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	58,000	-58,000		
		2,511,173	2,511,173	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-22,150	-1,252,857	-1,275,007	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,258,405	19,394,363	21,652,768	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,236,255	18,141,506	20,377,761	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,200,316元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、其他機關財產撥入固定資產利益和112年土地公告現值調整增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數335,142元係〈材料及用品費〉321,842+〈租金、償債、利息及相關手續費〉2,400+〈稅捐及規費(強制費)〉300+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉10,600之調整數合計。
3. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數58,000元係預算內購置財產。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,511,173元係財產折舊。

主辦會計人員：李依筠



基金主持人：康瑞中

