

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)

臺南市西港區成功國民小學編

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	6-11	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36,222,000元，決算數40,751,072元。

#### (一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班7班，學生人數143人；附設幼兒園2班，學生人數28人；特教班1班(巡迴班1班)。

113學年度上學期，實際招收普通班7班，學生人數141人；附設幼兒園2班，學生人數26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35,571,706元，較本年度法定預算數31,006,000元，增加4,565,706元，計增加14.73%，主要係因：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。

#### (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5,179,366元，較本年度法定預算數5,216,000元，減少36,634元，計減少0.70%。

### 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41,374,792元，較法定預算數36,088,000元，增加5,286,792元，計增加14.65%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數660元，較法定預算數0元，增加660元。主要係因：逾期違約金收入按實際情形繳庫。
2. 財產處分收入：決算數8,290元，較法定預算數0元，增加8,290元。主要係因：報廢財產物品變賣收入按實際情形繳庫。
3. 租金收入：決算數211,663元，較法定預算數210,000元，增加1,663元，計增加0.79%。
4. 利息收入：決算數3,452元，較法定預算數1,000元，增加2,452元，計增加245.20%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數37,568,185元，較法定預算數35,846,000元，增加1,722,185元，計增加4.80%。
6. 政府其他撥入收入：決算數3,555,873元，較法定預算數0元，增加3,555,873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

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國113年度

小合理教師員額編制等補助款所致。

7. 學雜費收入：決算數23,560元，較法定預算數31,000元，減少7,440元，計減少24.00%。主要係因：幼兒園雜費收入不如預期。
8. 雜項收入：決算數3,109元，較法定預算數0元，增加3,109元。主要係因：收回112年部分電費(冷氣專戶)。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數40,751,072元，較法定預算數36,222,000元，增加4,529,072元，計增加12.50%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數35,571,706元，較法定預算數31,006,000元，增加4,565,706元，計增加14.73%。主要係因：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。
2. 一般行政管理計畫：決算數5,179,366元，較法定預算數5,216,000元，減少36,634元，計減少0.70%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀134,000元，本年度決算賸餘數623,720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1,542,558元。
- (二)投資活動之淨現金流入12,095元。
- (三)籌資活動之淨現金流出201,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增1,353,653元。  
期初現金及約當現金8,094,425元。  
期末現金及約當現金9,448,078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	9,448,078	8,094,425	16.72
預付費用	146,795	428,985	-65.78
土地	2,015,143	1,836,019	9.76
土地改良物	5,705	148,028	-96.15
房屋建築及設備	10,446,526	10,031,938	4.13
機械及設備	3,881,551	4,110,489	-5.57
交通及運輸設備	199,902	186,833	7.00
雜項設備	1,415,519	1,815,367	-22.03
電腦軟體	9,664	12,832	-24.69
暫付及待結轉帳項	9,500	13,665	-30.48
代管資產	49,558,877	45,713,052	8.41

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	-49,558,877	-45,713,052	8.41
資產合計	27,578,383	26,678,581	3.37

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係撥入幼兒園延長照顧補助等經費。
2. 預付費用：主要減少係轉正提高國小教師員額編制至每班1.65名等經費。
3. 土地改良物：主要減少係固定資產提列折舊。
4. 雜項設備：主要減少係財產報廢。
5. 電腦軟體：主要減少係無形資產攤銷。
6. 暫付及待結轉帳項：主要減少係轉正國教輔導團減授課補助等經費。

(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	6,057,438	5,296,361	14.37
應付費用	357,960	474,459	-24.55
存入保證金	329,000	530,000	-37.92
負債合計	6,744,398	6,300,820	7.04

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係撥入幼兒園延長照顧補助等經費。
2. 應付費用：主要減少係上年度未休假加班費等應付費用已付款。
3. 存入保證金：主要減少係退還運動操場及周邊設施整修工程等保證金。

(三)淨資產為累積餘額20,833,985元。

## 五、其他

(一)本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數35,571,706元，較預算數31,006,000元，增加4,565,706元，係國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)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—臺南市西港區成功國民小學

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	36,088,000	100.00	41,374,792	100.00	5,286,792	14.65	39,595,926	100.00
41 徵收及依法分配收入			660	0.00	660	0.00		
415 違規罰款收入			660	0.00	660			
45 財產收入	211,000	0.58	223,405	0.54	12,405	5.88	271,006	0.68
451 財產處分收入			8,290	0.02	8,290			
452 租金收入	210,000	0.58	211,663	0.51	1,663	0.79	268,980	0.68
454 利息收入	1,000	0.00	3,452	0.01	2,452	245.20	2,026	0.01
46 政府撥入收入	35,846,000	99.33	41,124,058	99.39	5,278,058	14.72	39,296,851	99.24
462 公庫撥款收入	35,846,000	99.33	37,568,185	90.80	1,722,185	4.80	35,922,095	90.72
46Y 政府其他撥入收入			3,555,873	8.59	3,555,873		3,374,756	8.52
4S 教學收入	31,000	0.09	23,560	0.06	-7,440	-24.00	28,069	0.07
4S1 學雜費收入	31,000	0.09	23,560	0.06	-7,440	-24.00	28,069	0.07
4Y 其他收入			3,109	0.01	3,109	0.00		
4YY 雜項收入			3,109	0.01	3,109			
5 基金用途	36,222,000	100.37	40,751,072	98.49	4,529,072	12.50	39,618,076	100.06
53 國民教育計畫	31,006,000	85.92	35,571,706	85.97	4,565,706	14.73	34,424,651	86.94
5L 一般行政管理計畫	5,216,000	14.45	5,179,366	12.52	-36,634	-0.70	5,135,425	12.97
5M 建築及設備計畫						0.00	58,000	0.15
購建固定資產							58,000	0.15
本期賸餘(短絀)	-134,000		623,720		757,720	-565.46	-22,150	
期初基金餘額	2,047,000		2,236,255		189,255	9.25	2,258,405	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,913,000		2,859,975		946,975	49.50	2,236,255	

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 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	36,088,000	41,374,792	5,286,792	14.65	
41 徵收及依法分配收入		660	660	0.00	
415 違規罰款收入		660	660	0.00	逾期違約金收入按實際情形繳庫。
45 財產收入	211,000	223,405	12,405	5.88	
451 財產處分收入		8,290	8,290	0.00	報廢財產物品變賣收入按實際情形繳庫。
452 租金收入	210,000	211,663	1,663	0.79	
454 利息收入	1,000	3,452	2,452	245.20	各專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	35,846,000	41,124,058	5,278,058	14.72	
462 公庫撥款收入	35,846,000	37,568,185	1,722,185	4.80	
46Y 政府其他撥入收入		3,555,873	3,555,873	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。
4S 教學收入	31,000	23,560	-7,440	-24.00	
4S1 學雜費收入	31,000	23,560	-7,440	-24.00	幼兒園雜費收入不如預期。
4Y 其他收入		3,109	3,109	0.00	
4YY 雜項收入		3,109	3,109	0.00	收回112年部分電費(冷氣專戶)。

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 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	36,222,000	40,751,072	4,529,072	12.50	
53 國民教育計畫	31,006,000	35,571,706	4,565,706	14.73	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	31,006,000	35,571,706	4,565,706	14.73	
53210202 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(小教)		83,710	83,710		
1 用人費用		83,710	83,710		
11 正式員額薪資		83,710	83,710		
113 職員薪金		83,710	83,710		
53210204 國中小輔導教師人 力運用計畫(兼任)		51,465	51,465		
1 用人費用		51,465	51,465		
12 聘僱及兼職人員薪資		50,415	50,415		
124 兼職人員酬金		50,415	50,415		
18 福利費		1,050	1,050		
181 分擔員工保險費		1,050	1,050		
53210302 國民小學充實行政 人力計畫		535,921	535,921		
2 服務費用		535,921	535,921		
27 一般服務費		535,921	535,921		
27D 計時與計件人員酬金		535,921	535,921		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535,921元，內容：充實行政人 力1名。
53210304 國小合理教師員額 編制		852,407	852,407		
1 用人費用		852,407	852,407		
11 正式員額薪資		569,173	569,173		
113 職員薪金		569,173	569,173		
12 聘僱及兼職人員薪資		102,816	102,816		
124 兼職人員酬金		102,816	102,816		
15 獎金		67,320	67,320		
152 年終獎金		67,320	67,320		
16 退休及卹償金		35,903	35,903		
161 職員退休及離職金		35,903	35,903		
18 福利費		77,195	77,195		
181 分擔員工保險費		77,195	77,195		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		1,142,065	1,142,065		

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 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		1,142,065	1,142,065		
11 正式員額薪資		870,113	870,113		
113 職員薪金		870,113	870,113		
15 獎金		92,790	92,790		
152 年終獎金		92,790	92,790		
16 退休及卹償金		96,830	96,830		
161 職員退休及離職金		96,830	96,830		
18 福利費		82,332	82,332		
181 分擔員工保險費		82,332	82,332		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		8,760	8,760		
1 用人費用		8,760	8,760		
12 聘僱及兼職人員薪資		8,760	8,760		
124 兼職人員酬金		8,760	8,760		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		46,300	46,300		
1 用人費用		46,300	46,300		
11 正式員額薪資		46,300	46,300		
113 職員薪金		46,300	46,300		
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		1,921,461	1,921,461		
1 用人費用		1,918,461	1,918,461		
11 正式員額薪資		1,510,280	1,510,280		
113 職員薪金		1,510,280	1,510,280		
15 獎金		138,497	138,497		
152 年終獎金		138,497	138,497		
16 退休及卹償金		82,689	82,689		
161 職員退休及離職金		82,689	82,689		
18 福利費		186,995	186,995		
181 分擔員工保險費		186,195	186,195		
183 傷病醫藥費		800	800		
2 服務費用		3,000	3,000		
27 一般服務費		3,000	3,000		
27F 體育活動費		3,000	3,000		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		46,400	46,400		
1 用人費用		46,400	46,400		
11 正式員額薪資		46,400	46,400		

## 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 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	%	
113 職員薪金		46,400	46,400		
53210503 特教學生助理人員(學前)		259,508	259,508		
2 服務費用		259,508	259,508		
27 一般服務費		259,508	259,508		
27D 計時與計件人員酬金		259,508	259,508		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259,508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	31,006,000	30,450,648	-555,352	-1.79	
1 用人費用	29,037,000	28,790,507	-246,493	-0.85	
11 正式員額薪資	19,614,000	19,229,768	-384,232	-1.96	
113 職員薪金	19,216,000	19,195,480	-20,520	-0.11	
114 工員工資	398,000	34,288	-363,712	-91.38	
12 聘僱及兼職人員薪資	140,000	94,074	-45,926	-32.80	
124 兼職人員酬金	140,000	94,074	-45,926	-32.80	
13 加(夜)班費	350,000	337,072	-12,928	-3.69	
134 未休假加班費	350,000	337,072	-12,928	-3.69	
15 獎金	4,704,000	4,975,540	271,540	5.77	
151 考績獎金	2,252,000	2,690,995	438,995	19.49	
152 年終獎金	2,452,000	2,284,545	-167,455	-6.83	
16 退休及卹償金	2,248,000	2,104,966	-143,034	-6.36	
161 職員退休及離職金	2,224,000	2,103,039	-120,961	-5.44	
162 工員退休及離職金	24,000	1,927	-22,073	-91.97	
18 福利費	1,981,000	2,049,087	68,087	3.44	
181 分擔員工保險費	1,726,000	1,832,887	106,887	6.19	
183 傷病醫藥費	33,000	10,000	-23,000	-69.70	
18Y 其他福利費	222,000	206,200	-15,800	-7.12	
2 服務費用	1,631,000	1,473,844	-157,156	-9.64	
21 水電費	291,000	273,454	-17,546	-6.03	
212 工作場所電費	244,000	238,926	-5,074	-2.08	
214 工作場所水費	47,000	34,528	-12,472	-26.54	
22 郵電費	67,000	48,261	-18,739	-27.97	
221 郵費	14,000	12,408	-1,592	-11.37	
222 電話費	19,000	35,853	16,853	88.70	
224 數據通信費	34,000		-34,000	-100.00	

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 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	%	
23 旅運費	54,000	24,405	-29,595	-54.81	
231 國內旅費	54,000	24,405	-29,595	-54.81	
24 印刷裝訂與廣告費	27,000	1,500	-25,500	-94.44	
241 印刷及裝訂費	27,000	1,500	-25,500	-94.44	
25 修理保養及保固費	423,000	420,250	-2,750	-0.65	
251 土地改良物修護費		30,000	30,000		
252 一般房屋修護費	72,000	228,144	156,144	216.87	
255 機械及設備修護費	63,000	64,239	1,239	1.97	
256 交通及運輸設備修護費		17,185	17,185		
257 雜項設備修護費	288,000	80,682	-207,318	-71.99	
27 一般服務費	685,000	604,250	-80,750	-11.79	
277 代理(辦)費	45,000	45,000			
279 外包費	474,000	447,240	-26,760	-5.65	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	144,000	101,010	-42,990	-29.85	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144,000元，決算數101,010元，內容：臨時僱工3名。
27F 體育活動費	22,000	11,000	-11,000	-50.00	
28 專業服務費	12,000	29,844	17,844	148.70	
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	26,344	20,344	339.07	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
29 公共關係費	72,000	71,880	-120	-0.17	
291 公共關係費	72,000	71,880	-120	-0.17	
3 材料及用品費	283,000	180,097	-102,903	-36.36	
31 使用材料費	5,000	4,520	-480	-9.60	
312 燃料	5,000	4,520	-480	-9.60	
32 用品消耗	278,000	175,577	-102,423	-36.84	
321 辦公(事務)用品	161,000	118,456	-42,544	-26.42	
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	43,627	-31,373	-41.83	
326 食品		8,990	8,990		

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 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）	8,000	4,504	-3,496	-43.70	
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		-15,000	-100.00	
45 雜項設備租金	15,000		-15,000	-100.00	
451 雜項設備租金	15,000		-15,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	40,000	6,200	-33,800	-84.50	
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	5,200	-3,800	-42.22	
751 技能競賽	9,000	5,200	-3,800	-42.22	
53221502 特教學生助理人員		78,061	78,061		
2 服務費用		78,061	78,061		
27 一般服務費		78,061	78,061		
27D 計時與計件人員酬金		78,061	78,061		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78,061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		19,296	19,296		
28 專業服務費		19,296	19,296		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		19,296	19,296		
3 材料及用品費		6,704	6,704		
32 用品消耗		6,704	6,704		
321 辦公（事務）用品		6,704	6,704		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		69,000	69,000		
2 服務費用		69,000	69,000		
21 水電費		69,000	69,000		
212 工作場所電費		69,000	69,000		
5L 一般行政管理計畫	5,216,000	5,179,366	-36,634	-0.70	
5L1 行政管理及推展	5,216,000	5,179,366	-36,634	-0.70	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,216,000	4,923,466	-292,534	-5.61	

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 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	5,216,000	4,917,466	-298,534	-5.72	
16 退休及卹償金	5,216,000	4,917,466	-298,534	-5.72	
161 職員退休及離職金	5,216,000	4,904,196	-311,804	-5.98	
162 工員退休及離職金		13,270	13,270		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		6,000	6,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000		
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000		
5L100400 調整待遇及其他經費		255,900	255,900		
1 用人費用		255,900	255,900		
18 福利費		255,900	255,900		
18Y 其他福利費		255,900	255,900		

## 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
<b>資產</b>	45,041,991	26,900,485	
非理財目的之長期投資			
土地	1,836,019		
土地改良物	600,500	452,472	
房屋及建築	25,109,568	15,077,630	
機械及設備	9,640,497	5,530,008	
交通及運輸設備	685,452	498,619	
雜項設備	7,157,123	5,341,756	
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	12,832		
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.土地改良物：增加原因為運動操場及周邊設備整修增值等。
- 3.房屋及建築：增加原因為微電工程改善增值等。
- 4.機械及設備：增加原因為購置冷氣機等、減少原因為報廢冷氣機等。
- 5.交通及運輸設備：增加原因為購置電視放映機、減少原因為報廢行動電話機等。
- 6.雜項設備：增加原因為購置攝影機具等、減少原因為報廢鍋爐等。
- 7.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**

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		
10,119,275	35,000	2,744,852	7,541,919	17,974,010
179,124				2,015,143
7,556,271			7,698,594	5,705
1,009,219			594,631	10,446,526
863,624		1,562,816	-470,254	3,881,551
86,012		109,878	-36,935	199,902
425,025		1,068,990	-244,117	1,415,519
	35,000	3,168		9,664

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
<b>負債</b> 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

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								

註：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—臺南市西港區成功國民小學

## 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	22	25	3	
職員	21	25	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：113年11月22日南市教課(二)字第1132399398號函、113年11月6日南市教課(二)字第1132323198號函、113年9月4日南市教特(一)字第1131151329號函)。
工友	1	0	-1	
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	22	26	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(含學前)2名、充實行政人力1名、臨時僱工3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 113 年度

單位：新臺幣元

項目	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	19,614,000		350,000		4,704,000	2,248,000		1,981,000		28,897,000	140,000	29,037,000
正式人員	19,614,000		350,000		4,704,000	2,248,000		1,981,000		28,897,000		28,897,000
兼任人員											140,000	140,000
一般行政管理計畫						5,216,000				5,216,000		5,216,000
正式人員						5,216,000				5,216,000		5,216,000
其他人員						5,216,000				5,216,000		5,216,000
合 計	19,614,000		350,000		4,704,000	7,464,000		1,981,000		34,113,000	140,000	34,253,000

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144,000元，決算數974,500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24,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,252,000元，決算數2,690,995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2,452,000元，決算數2,583,152元，內容：教職員工年終獎金決算人數25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 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
22,355,744		337,072		5,274,147	2,320,388		2,396,659		32,684,010	256,065	32,940,075
22,355,744		337,072		5,274,147	2,319,784		2,394,774		32,681,521		32,681,521
					604		1,885		2,489	256,065	258,554
					4,917,466		255,900		5,173,366		5,173,366
							255,900		255,900		255,900
					4,917,466				4,917,466		4,917,466
22,355,744		337,072		5,274,147	7,237,854		2,652,559		37,857,376	256,065	38,113,441

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：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 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	%		
總 計			36,222,000		40,751,072		4,529,072	12.50	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。
國民教育計畫			31,006,000		35,571,706		4,565,706	14.73	
一般行政管理計畫			5,216,000		5,179,366		-36,634	-0.70	

## 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	34,253,000	38,113,441	3,860,441	11.27
11 正式員額薪資	19,614,000	22,355,744	2,741,744	13.98
12 聘僱及兼職人員薪資	140,000	256,065	116,065	82.90
13 加(夜)班費	350,000	337,072	-12,928	-3.69
15 獎金	4,704,000	5,274,147	570,147	12.12
16 退休及卹償金	7,464,000	7,237,854	-226,146	-3.03
18 福利費	1,981,000	2,652,559	671,559	33.90
2 服務費用	1,631,000	2,438,630	807,630	49.52
21 水電費	291,000	342,454	51,454	17.68
22 郵電費	67,000	48,261	-18,739	-27.97
23 旅運費	54,000	24,405	-29,595	-54.81
24 印刷裝訂與廣告費	27,000	1,500	-25,500	-94.44
25 修理保養及保固費	423,000	420,250	-2,750	-0.65
27 一般服務費	685,000	1,480,740	795,740	116.17
28 專業服務費	12,000	49,140	37,140	309.50
29 公共關係費	72,000	71,880	-120	-0.17
3 材料及用品費	283,000	186,801	-96,199	-33.99
31 使用材料費	5,000	4,520	-480	-9.60
32 用品消耗	278,000	182,281	-95,719	-34.43
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	0	-15,000	-100.00
45 雜項設備租金	15,000	0	-15,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	40,000	12,200	-27,800	-69.50
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
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	6,000	6,000	0.00
75 競賽及交流活動費	9,000	5,200	-3,800	-42.22
合 計	36,222,000	40,751,072	4,529,072	12.50

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 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	71,880	-120	-0.17	
291 公共關係費	72,000	71,880	-120	-0.17	
統計所需項目	147,000	993,796	846,796	576.05	
27D 計時與計件人員酬金	144,000	974,500	830,500	576.74	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	19,296	16,296	543.20	

## 臺南市地方教育發展基

平衡

中華民國113

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	27,578,383	100.00	26,678,581	100.00	899,802	3.37
流動資產	9,594,873	34.79	8,523,410	31.95	1,071,463	12.57
現金	9,448,078	34.26	8,094,425	30.34	1,353,653	16.72
銀行存款	9,448,078	34.26	8,094,425	30.34	1,353,653	16.72
預付款項	146,795	0.53	428,985	1.61	- 282,190	- 65.78
預付費用	146,795	0.53	428,985	1.61	- 282,190	- 65.78
固定資產	17,964,346	65.14	18,128,674	67.95	- 164,328	- 0.91
土地	2,015,143	7.31	1,836,019	6.88	179,124	9.76
土地	2,015,143	7.31	1,836,019	6.88	179,124	9.76
土地改良物	5,705	0.02	148,028	0.55	- 142,323	- 96.15
土地改良物	8,156,771	29.58	600,500	2.25	7,556,271	1,258.33
累計折舊-土地改良物	- 8,151,066	- 29.56	- 452,472	- 1.70	- 7,698,594	- 1,701.45
房屋建築及設備	10,446,526	37.88	10,031,938	37.60	414,588	4.13
房屋建築及設備	26,118,787	94.71	25,109,568	94.12	1,009,219	4.02
累計折舊-房屋建築及設備	- 15,672,261	- 56.83	- 15,077,630	- 56.52	- 594,631	- 3.94
機械及設備	3,881,551	14.07	4,110,489	15.41	- 228,938	- 5.57
機械及設備	8,941,305	32.42	9,640,497	36.14	- 699,192	- 7.25
累計折舊-機械及設備	- 5,059,754	- 18.35	- 5,530,008	- 20.73	470,254	8.50
交通及運輸設備	199,902	0.72	186,833	0.70	13,069	7.00
交通及運輸設備	661,586	2.40	685,452	2.57	- 23,866	- 3.48
累計折舊-交通及運輸設備	- 461,684	- 1.67	- 498,619	- 1.87	36,935	7.41
雜項設備	1,415,519	5.13	1,815,367	6.80	- 399,848	- 22.03
雜項設備	6,513,158	23.62	7,157,123	26.83	- 643,965	- 9.00
累計折舊-雜項設備	- 5,097,639	- 18.48	- 5,341,756	- 20.02	244,117	4.57
無形資產	9,664	0.04	12,832	0.05	- 3,168	- 24.69
無形資產	9,664	0.04	12,832	0.05	- 3,168	- 24.69
電腦軟體	9,664	0.04	12,832	0.05	- 3,168	- 24.69
其他資產	9,500	0.03	13,665	0.05	- 4,165	- 30.48
什項資產	9,500	0.03	13,665	0.05	- 4,165	- 30.48
暫付及待結轉帳項	9,500	0.03	13,665	0.05	- 4,165	- 30.48
代管資產	49,558,877	179.70	45,713,052	171.35	3,845,825	8.41
應付代管資產	- 49,558,877	- 179.70	- 45,713,052	- 171.35	- 3,845,825	- 8.41
合 計	27,578,383	100.00	26,678,581	100.00	899,802	3.37

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	6,744,398	24.46	6,300,820	23.62	443,578	7.04
流動負債	6,415,398	23.26	5,770,820	21.63	644,578	11.17
應付款項	6,415,398	23.26	5,770,820	21.63	644,578	11.17
應付代收款	6,057,438	21.96	5,296,361	19.85	761,077	14.37
應付費用	357,960	1.30	474,459	1.78	-	116,499 - 24.55
其他負債	329,000	1.19	530,000	1.99	-	201,000 - 37.92
什項負債	329,000	1.19	530,000	1.99	-	201,000 - 37.92
存入保證金	329,000	1.19	530,000	1.99	-	201,000 - 37.92
淨資產	20,833,985	75.54	20,377,761	76.38	456,224	2.24
淨資產	20,833,985	75.54	20,377,761	76.38	456,224	2.24
淨資產	20,833,985	75.54	20,377,761	76.38	456,224	2.24
累積餘額	20,833,985	75.54	20,377,761	76.38	456,224	2.24
合  計	27,578,383	100.00	26,678,581	100.00	899,802	3.37

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—臺南市西港區成功國民小學

## 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	51,489,827	100.00	40,796,242	100.00	10,693,585	26.21
徵收及依法分配收入	660	0.00	-	0.00	660	-
違規罰款收入	660	0.00	-	0.00	660	-
財產收益	10,338,440	20.08	1,471,322	3.61	8,867,118	602.66
財產孳息收入	215,115	0.42	271,006	0.66	-55,891	-20.62
廢舊物品售價收入	360	0.00	-	0.00	360	-
財產交易利益	7,930	0.02	877,473	2.15	-869,543	-99.10
其他財產收入	10,115,035	19.64	322,843	0.79	9,792,192	3033.11
政府撥入收入	41,124,058	79.87	39,296,851	96.32	1,827,207	4.65
公庫撥款收入	37,568,185	72.96	35,922,095	88.05	1,646,090	4.58
政府其他撥入收入	3,555,873	6.91	3,374,756	8.27	181,117	5.37
教學收入	23,560	0.05	28,069	0.07	-4,509	-16.06
學雜費收入	23,560	0.05	28,069	0.07	-4,509	-16.06
其他收入	3,109	0.01	-	0.00	3,109	-
雜項收入	3,109	0.01	-	0.00	3,109	-
支出	51,037,843	99.12	42,071,249	103.13	8,966,594	21.31
人事支出	38,113,441	74.02	36,780,510	90.16	1,332,931	3.62
人事支出	38,113,441	74.02	36,780,510	90.16	1,332,931	3.62
業務支出	2,637,631	5.12	2,779,566	6.81	-141,935	-5.11
業務支出	2,637,631	5.12	2,779,566	6.81	-141,935	-5.11
財產損失	27,402	0.05	-	0.00	27,402	-
財產交易損失	27,402	0.05	-	0.00	27,402	-
折舊、折耗及攤銷	10,259,369	19.93	2,511,173	6.16	7,748,196	308.55
固定資產折舊	10,256,201	19.92	2,476,373	6.07	7,779,828	314.16
無形資產攤銷	3,168	0.01	34,800	0.09	-31,632	-90.90
本期賸餘(短絀)	451,984	0.88	1,275,007	-3.13	1,726,991	-135.45
期初淨資產	20,377,761	39.58	21,652,768	53.08	1,275,007	-5.89
解繳公庫						
淨資產調整數	4,240	0.01	-	0.00	4,240	-
期末淨資產	20,833,985	40.46	20,377,761	49.95	456,224	2.24

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)	451,984
8002 調整非現金項目	1,090,574
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,542,558
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	395,527
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-383,432
83 投資活動之淨現金流入(流出)	12,095
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	189,000
8404 減少短期債務及其他負債	-390,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-201,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,353,653
87 期初現金及約當現金	8,094,425
88 期末現金及約當現金	9,448,078

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-3,845,825元；增加應付代管資產+3,845,825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 113 年度

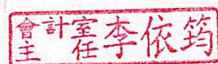
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	41,374,792	10,115,035	51,489,827	收入
徵收及依法分配收入	660	-	660	徵收及依法分配收入
財產收入	223,405	10,115,035	10,338,440	財產收益
政府撥入收入	41,124,058	-	41,124,058	政府撥入收入
教學收入	23,560	-	23,560	教學收入
其他收入	3,109	-	3,109	其他收入
基金用途	40,751,072	10,286,771	51,037,843	支出
用人費用	38,113,441	-	38,113,441	人事支出
服務費用	2,438,630	199,001	2,637,631	業務支出
材料及用品費	186,801	-		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	12,200	-		
		27,402	27,402	財產損失
		10,259,369	10,259,369	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	623,720	-	451,984	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,236,255	18,141,506	20,377,761	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		4,240	4,240	淨資產調整數
期末基金餘額	2,859,975	17,974,010	20,833,985	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數10,115,035元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數199,001元係〈材料及用品費〉186,801+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉12,200之調整數合計。
3. 財產損失：調整數27,402元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數10,259,369元係財產折舊。
5. 淨資產調整數：調整數4,240元係他校無償撥入本校資產。

主辦會計人員：李依筠



基金主持人：康瑞中

