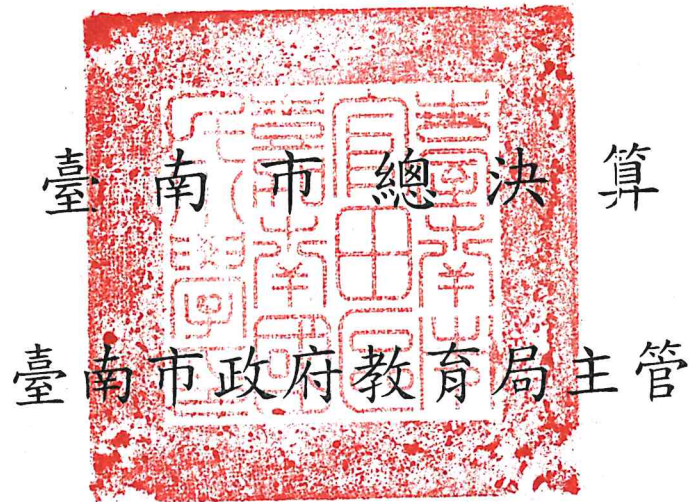


中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日)



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)

臺南市官田區嘉南國民小學編

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，本年度法定預算數22,556,000元，決算數25,284,646元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數71人；附設幼兒園1班，學生人數25人。

110學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數81人；附設幼兒園1班，學生人數26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22,514,782元，較本年度法定預算數19,929,000元，增加2,585,782元，計增加12.97%，主要係因：國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費、提高國小教師員額編制至每班1.65名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2,769,864元，較本年度法定預算數2,627,000元，增加142,864元，計增加5.44%。

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25,422,986元，較法定預算數22,465,000元，增加2,957,986元，計增加13.17%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數7,200元，較法定預算數8,000元，減少800元，計減少10.00%。主要係因：場地租借收入不如預期。
2. 財產處分收入：決算數5,690元，較法定預算數0元，增加5,690元。主要係因：財產處分收入依實際情形繳庫。
3. 利息收入：決算數444元，較法定預算數1,000元，減少556元，計減少55.60%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
4. 公庫撥款收入：決算數23,052,564元，較法定預算數22,428,000元，增加624,564元，計增加2.78%。
5. 政府其他撥入收入：決算數2,333,608元，較法定預算數0元，增加2,333,608元。主要係因：超收教育局之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。
6. 學雜費收入：決算數23,480元，較法定預算數27,000元，減少3,520元，計減少

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

13.04%。主要係因：幼兒園雜費收入不如預期。

7. 雜項收入：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：資源回收收入不如預期。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數25,284,646元，較法定預算數22,556,000元，增加2,728,646元，計增加12.10%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數22,514,782元，較法定預算數19,929,000元，增加2,585,782元，計增加12.97%。主要係因：國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費、提高國小教師員額編制至每班1.65名等，因未及於110年編列預算，以超支併決算辦理所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數2,769,864元，較法定預算數2,627,000元，增加142,864元，計增加5.44%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀91,000元，本年度決算賸餘數138,340元，賸餘原因：用人費用賸餘，並摶節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入809,718元。

(二)投資活動之淨現金流出5,449元。

(三)籌資活動之淨現金流出8,530元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增795,739元。

期初現金及約當現金3,069,622元。

期末現金及約當現金3,865,361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	3,865,361	3,069,622	25.92
預付費用	0	44,896	-100
土地改良物	17,130	23,070	-25.75
房屋建築及設備	1,135,085	793,413	43.06
機械及設備	813,820	680,627	19.57
交通及運輸設備	222,307	83,926	164.88
雜項設備	2,159,867	1,682,242	28.39
暫付及待結轉帳項	5,449	0	-
代管資產	3,445,198	3,647,657	-5.55

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

資產合計	11,664,217	10,025,453	16.35
------	------------	------------	-------

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係市庫存款超收國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費、提高國小教師員額編制至每班1.65名等超支併決算經費所致。
2. 預付費用：主要減少係上年度月退休人員月退休金辦理預付所致。
3. 土地改良物：主要減少係提列折舊。
4. 房屋建築及設備：主要增加係中庭步道及洗手台修繕工程。
5. 機械及設備：主要增加係撥入無線網路基地台及個人電腦。
6. 交通及運輸設備：主要增加係視聽教室優化計畫增設LED照明設備等。
7. 雜項設備：主要增加係新設遊戲場(遊具含礫石鋪面)、視聽教室優化計畫鋪設spc石塑地板等。
8. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付教育優先區親職教育講座鐘點費等。

(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	1,928,061	1,680,026	14.76
應付費用	966,177	587,730	64.39
存入保證金	71,470	80,000	-10.66
應付代管資產	3,445,198	3,647,657	-5.55
負債合計	6,410,906	5,995,413	6.93

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係偏遠地區學校及非山非市學校設施設備計畫、公立國民中小學視聽教室優化計畫等補助款所致。
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、提高國小教師員額編制至每班1.65名等經費賸餘款轉列應付費用所致。
3. 存入保證金：主要減少係退還中庭步道及洗手台整修工程、教室地板及鞋櫃採購案履約保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額5,253,311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2,971,000元，奉准明細如下：

(1)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)、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計畫等計2,827,000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)行政管理及推展計畫為辦理退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

144,000元，因未及於110年度編列預算，經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—臺南市官田區嘉南國民小學

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	22,465,000	100.00	25,422,986	100.00	2,957,986	13.17	25,148,740	100.00
43 勞務收入	8,000	0.04	7,200	0.03	-800	-10.00	7,200	0.03
431服務收入	8,000	0.04	7,200	0.03	-800	-10.00	7,200	0.03
45 財產收入	1,000	0.00	6,134	0.02	5,134	513.40	383	0.00
451財產處分收入			5,690	0.02	5,690	0.00		
454利息收入	1,000	0.00	444	0.00	-556	-55.60	383	0.00
46 政府撥入收入	22,428,000	99.84	25,386,172	99.86	2,958,172	13.19	25,116,619	99.87
462公庫撥款收入	22,428,000	99.84	23,052,564	90.68	624,564	2.78	22,882,339	90.99
46Y政府其他撥入收入			2,333,608	9.18	2,333,608	0.00	2,234,280	8.88
4S 教學收入	27,000	0.12	23,480	0.09	-3,520	-13.04	24,538	0.10
4S1學雜費收入	27,000	0.12	23,480	0.09	-3,520	-13.04	24,538	0.10
4Y 其他收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
4YY雜項收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
5 基金用途	22,556,000	100.00	25,284,646	100.00	2,728,646	12.10	25,492,254	100.00
53 國民教育計畫	19,929,000	88.35	22,514,782	89.05	2,585,782	12.97	21,488,513	84.29
5L 一般行政管理計畫	2,627,000	11.65	2,769,864	10.95	142,864	5.44	3,987,741	15.64
5M 建築及設備計畫						0.00	16,000	0.06
購建固定資產							16,000	0.06
本期賸餘(短絀-)	-91,000		138,340		229,340	-252.02	-343,514	
期初基金餘額	1,007,000		766,762		-240,238	-23.86	1,110,276	
解繳公庫								
期末基金餘額	916,000		905,102		-10,898	-1.19	766,762	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市官田區嘉南國民小學
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	22,465,000	25,422,986	2,957,986	13.17	
43 勞務收入	8,000	7,200	-800	-10.00	
431服務收入	8,000	7,200	-800	-10.00	係因場地租借收入不如預期。
45 財產收入	1,000	6,134	5,134	513.40	
451財產處分收入		5,690	5,690	0.00	係因財產處分收入依實際情形繳庫。
454利息收入	1,000	444	-556	-55.60	係因各專戶利息收入不如預期。
46 政府撥入收入	22,428,000	25,386,172	2,958,172	13.19	
462公庫撥款收入	22,428,000	23,052,564	624,564	2.78	
46Y政府其他撥入收入		2,333,608	2,333,608	0.00	係因超收教育局之國小合理教師員額編制等補助款所致。
4S 教學收入	27,000	23,480	-3,520	-13.04	
4S1學雜費收入	27,000	23,480	-3,520	-13.04	係因幼兒園雜費收入不如預期。
4Y 其他收入	1,000		-1,000	-100.00	
4YY雜項收入	1,000		-1,000	-100.00	係因資源回收收入不如預期。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學

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	22,556,000	25,284,646	2,728,646	12.10	
53 國民教育計畫	19,929,000	22,514,782	2,585,782	12.97	53國民教育計畫增加原因：係為國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費、提高國小教師員額編制至每班1.65名等，因未及於110年編列預算，以超支併決算辦理所致。
532 國民小學教育	19,929,000	22,514,782	2,585,782	12.97	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,096	70,096		
1 用人費用		70,096	70,096		
11 正式員額薪資		70,096	70,096		
113 職員薪金		70,096	70,096		
53210304 國小合理教師員額編制		482,242	482,242		
1 用人費用		482,242	482,242		
11 正式員額薪資		362,524	362,524		
113 職員薪金		362,524	362,524		
15 獎金		51,734	51,734		
152 年終獎金		51,734	51,734		
16 退休及卹償金		20,496	20,496		
161 職員退休及離職金		20,496	20,496		
18 福利費		47,488	47,488		
181 分擔員工保險費		47,488	47,488		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		806,067	806,067		
1 用人費用		806,067	806,067		
11 正式員額薪資		624,815	624,815		
113 職員薪金		624,815	624,815		
15 獎金		76,590	76,590		
152 年終獎金		76,590	76,590		
16 退休及卹償金		51,503	51,503		
161 職員退休及離職金		51,503	51,503		
18 福利費		53,159	53,159		
181 分擔員工保險費		53,159	53,159		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		34,560	34,560		
1 用人費用		34,560	34,560		
12 聘僱及兼職人員薪資		34,560	34,560		
124 兼職人員酬金		34,560	34,560		

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學

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	%	
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		10,140	10,140		
1 用人費用		10,140	10,140		
11 正式員額薪資		10,140	10,140		
113 職員薪金		10,140	10,140		
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		1,187,803	1,187,803		
1 用人費用		1,186,203	1,186,203		
11 正式員額薪資		996,743	996,743		
113 職員薪金		996,743	996,743		
15 獎金		61,566	61,566		
152 年終獎金		61,566	61,566		
16 退休及卹償金		26,600	26,600		
161 職員退休及離職金		26,600	26,600		
18 福利費		101,294	101,294		
181 分擔員工保險費		100,359	100,359		
183 傷病醫藥費		935	935		
2 服務費用		1,600	1,600		
27 一般服務費		1,600	1,600		
27F 體育活動費		1,600	1,600		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		48,000	48,000		
1 用人費用		48,000	48,000		
11 正式員額薪資		48,000	48,000		
113 職員薪金		48,000	48,000		
53220000 各校經常門分支計畫	19,929,000	19,855,474	-73,526	-0.37	
1 用人費用	17,506,000	17,599,216	93,216	0.53	
11 正式員額薪資	12,072,000	11,427,013	-644,987	-5.34	
113 職員薪金	12,072,000	11,427,013	-644,987	-5.34	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	579,177	477,177	467.82	
122 約僱職員薪金		165,569	165,569		
124 兼職人員酬金	102,000	413,608	311,608	305.50	
13 超時工作報酬	225,000	199,328	-25,672	-11.41	
131 加班費	225,000	199,328	-25,672	-11.41	
15 獎金	2,798,000	2,953,897	155,897	5.57	
151 考績獎金	1,350,000	1,464,150	114,150	8.46	

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學

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	%	
152 年終獎金	1,448,000	1,489,747	41,747	2.88	
16 退休及卹償金	1,146,000	1,103,569	-42,431	-3.70	
161 職員退休及離職金	1,146,000	1,103,569	-42,431	-3.70	
18 福利費	1,163,000	1,336,232	173,232	14.90	
181 分擔員工保險費	992,000	1,147,032	155,032	15.63	
18Y 其他福利費	171,000	189,200	18,200	10.64	
2 服務費用	1,398,000	1,188,760	-209,240	-14.97	
21 水電費	140,000	70,996	-69,004	-49.29	
212 工作場所電費	100,000	60,112	-39,888	-39.89	
214 工作場所水費	40,000	10,884	-29,116	-72.79	
22 郵電費	79,000	24,352	-54,648	-69.17	
221 郵費	10,000	8,072	-1,928	-19.28	
222 電話費	39,000	13,780	-25,220	-64.67	
224 數據通信費	30,000	2,500	-27,500	-91.67	
23 旅運費	178,000	150,322	-27,678	-15.55	
231 國內旅費	40,000	12,322	-27,678	-69.20	
235 貨物運費	138,000	138,000			
24 印刷裝訂與廣告費	112,000	3,320	-108,680	-97.04	
241 印刷及裝訂費	112,000	3,320	-108,680	-97.04	
25 修理保養及保固費	170,000	202,781	32,781	19.28	
251 土地改良物修護費	32,000		-32,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	62,000	112,103	50,103	80.81	
254 其他建築修護費		9,779	9,779		
255 機械及設備修護費	46,000	46,399	399	0.87	
257 雜項設備修護費	26,000	34,500	8,500	32.69	
258 其他資產修護費	4,000		-4,000	-100.00	
26 保險費	2,000	27	-1,973	-98.65	
26Y 其他保險費	2,000	27	-1,973	-98.65	
27 一般服務費	660,000	664,584	4,584	0.69	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000		-1,000	-100.00	
277 代理(辦)費	26,000	15,090	-10,910	-41.96	

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學

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	%	
279 外包費	441,000	457,494	16,494	3.74	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數416,000元(不含機械保全25,000元)，決算數445,494元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校舍修繕、廁所清潔、樹枝修剪等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	180,000	180,000			服務費用支付編制外支進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數180,000元，決算數180,000元，內容：臨時僱工2名。
27F 體育活動費	12,000	12,000			
28 專業服務費	9,000	24,378	15,378	170.87	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		21,378	21,378		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	3,000	-3,000	-50.00	
288 委託考選訓練費	3,000		-3,000	-100.00	
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	172,000	226,788	54,788	31.85	
31 使用材料費	10,000	4,641	-5,359	-53.59	
312 燃料	10,000	4,641	-5,359	-53.59	
32 用品消耗	162,000	222,147	60,147	37.13	
321 辦公(事務)用品	112,000	186,434	74,434	66.46	
322 報章雜誌	3,000		-3,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	27,644	17,644	176.44	
324 化學藥劑與實驗用品	2,000		-2,000	-100.00	
326 食品		880	880		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	7,189	-2,811	-28.11	
32Y 其他用品消耗	25,000		-25,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	846,000	839,710	-6,290	-0.74	
41 地租及水租	816,000	815,710	-290	-0.04	
411 一般土地租金	816,000	815,710	-290	-0.04	
45 雜項設備租金	30,000	24,000	-6,000	-20.00	
451 雜項設備租金	30,000	24,000	-6,000	-20.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學
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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	1,000	-6,000	-85.71	
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	1,000		-1,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	1,000		-1,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	5,000		-5,000	-100.00	
751 技能競賽	5,000		-5,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		17,971	17,971		
28 專業服務費		17,971	17,971		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		17,971	17,971		
3 材料及用品費		29	29		
32 用品消耗		29	29		
321 辦公(事務)用品		29	29		
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	2,627,000	2,769,864	142,864	5.44	
5L1 行政管理及推展	2,627,000	2,769,864	142,864	5.44	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,627,000	2,671,264	44,264	1.68	
1 用人費用	2,615,000	2,659,264	44,264	1.69	
16 退休及卹償金	2,615,000	2,659,264	44,264	1.69	
161 職員退休及離職金	2,615,000	2,659,264	44,264	1.69	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		98,600	98,600		
1 用人費用		98,600	98,600		
18 福利費		98,600	98,600		

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學
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	%	
18Y 其他福利費		98,600	98,600		

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	7,786,638	4,523,360	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	268,000	244,930	
房屋及建築	1,979,802	1,186,389	
機械及設備	1,893,279	1,212,652	
交通及運輸設備	256,500	172,574	
雜項設備	3,389,057	1,706,815	
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：1.房屋及建築增減原因：中庭步道及洗手台修繕工程。
2.機械及設備增減原因：撥入無線網路基地台*21台、個人電腦*21台；報廢個人電腦*9台。
3.交通及運輸設備增減原因：購置LED照明設備、前級混音機、後級功率擴大機、雙頻無線麥克風*2；報廢主廣播控制機。
4.雜項設備增減原因：購置圖書共257冊、2音路立體喇叭*4、19英寸標準機櫃、視聽教室窗簾、電動投影幕、投影機、spc石塑地板、木作舞台、舞台背板、電鋼琴、中音薩克斯風*2、飲水機、桶胴鼓(含鼓架)、新設遊戲場(遊具含礫石鋪面)；報廢投影機、YN-195自走式刈草機、二行程軟管背式刈草機。

臺南市官田區嘉南國民小學

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		
2,540,931		1,287,857	168,143	4,348,209
			5,940	17,130
998,519		998,519	-341,672	1,135,085
393,666		184,763	75,710	813,820
199,200		15,500	45,319	222,307
949,546		89,075	382,846	2,159,867

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：

臺南市官田區嘉南國民小學

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
決算數	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學

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			
合 計								

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學

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	15	18	3	
職員	15	17	2	教師14人，公務人員1人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人，核准文號：教育局110年11月4日南市教特（一）字第1101245508號函。
約僱人員	0	1	1	約僱人員1人。約僱人員增加原因：係幹事育嬰留職停薪之代理人員，核准文號：教育局110年7月21日南市教人(二)字第1100866793號函。
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人，兼任人事管理員1人。
合 計	15	20	5	

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：臨時僱工2名；279外包費，內容校園安全及維護人力1名、校舍修繕、廁所清潔、樹枝修剪等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學
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	12,072,000		225,000		2,798,000	1,146,000		1,163,000		17,404,000	102,000	17,506,000
正式人員	12,072,000		225,000		2,798,000	1,146,000		1,163,000		17,404,000		17,404,000
聘僱人員											102,000	102,000
兼任人員												
一般行政管理計畫						2,615,000				2,615,000		2,615,000
正式人員						2,615,000				2,615,000		2,615,000
其他人員												
合 計	12,072,000		225,000		2,798,000	3,761,000		1,163,000		20,019,000	102,000	20,121,000

- 1.服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數416,000元(不含機械保全25,000元)，決算數447,894元(不含機械保全12,000元)。
- 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,350,000元，決算數1,464,150元，內容：教職員考績獎金決算人數15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1,448,000元，決算數1,679,637元，內容：教職員工年終獎金決算人數17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—臺南市官田區嘉南國民小學
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
13,539,331	165,569	199,328		3,143,787	1,202,168		1,538,173		19,788,356	448,168	20,236,524
13,539,331		199,328		3,143,787	1,173,629		1,482,306		19,538,381		19,538,381
	165,569				10,382		18,308		194,259		194,259
					18,157		37,559		55,716	448,168	503,884
					2,659,264		98,600		2,757,864		2,757,864
							98,600		98,600		98,600
					2,659,264				2,659,264		2,659,264
13,539,331	165,569	199,328		3,143,787	3,861,432		1,636,773		22,546,220	448,168	22,994,388

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學

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—臺南市官田區嘉南國民小學
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			22,556,000		25,284,646		2,728,646	12.10	國民教育計畫增加原因：係為國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費、提高國小教師員額編制至每班1.65名等，因未及於110年編列預算，以超支併決算辦理所致。
國民教育計畫			19,929,000		22,514,782		2,585,782	12.97	
一般行政管理計畫			2,627,000		2,769,864		142,864	5.44	

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學

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	20,121,000	22,994,388	2,873,388	14.28
11 正式員額薪資	12,072,000	13,539,331	1,467,331	12.15
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	613,737	511,737	501.70
13 超時工作報酬	225,000	199,328	-25,672	-11.41
15 獎金	2,798,000	3,143,787	345,787	12.36
16 退休及卹償金	3,761,000	3,861,432	100,432	2.67
18 福利費	1,163,000	1,636,773	473,773	40.74
2 服務費用	1,398,000	1,210,731	-187,269	-13.40
21 水電費	140,000	70,996	-69,004	-49.29
22 郵電費	79,000	24,352	-54,648	-69.17
23 旅運費	178,000	150,322	-27,678	-15.55
24 印刷裝訂與廣告費	112,000	3,320	-108,680	-97.04
25 修理保養及保固費	170,000	202,781	32,781	19.28
26 保險費	2,000	27	-1,973	-98.65
27 一般服務費	660,000	668,584	8,584	1.30
28 專業服務費	9,000	42,349	33,349	370.54
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	172,000	226,817	54,817	31.87
31 使用材料費	10,000	4,641	-5,359	-53.59
32 用品消耗	162,000	222,176	60,176	37.15
4 租金、償債、利息及相關手續費	846,000	839,710	-6,290	-0.74
41 地租及水租	816,000	815,710	-290	-0.04
45 雜項設備租金	30,000	24,000	-6,000	-20.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	13,000	-6,000	-31.58
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	1,000	0	-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
合 計	22,556,000	25,284,646	2,728,646	12.10

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學
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	996,000	1,035,059	39,059	3.92	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	180,000			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		39,349	39,349		
411 一般土地租金	816,000	815,710	-290	-0.04	

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學

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	11,664,217	100.00	10,025,453	100.00	1,638,764	16.35	負債	6,410,906	54.96	5,995,413	59.80	415,493	6.93
流動資產	3,865,361	33.14	3,114,518	31.07	750,843	24.11	流動負債	2,894,238	24.81	2,267,756	22.62	626,482	27.63
現金	3,865,361	33.14	3,069,622	30.62	795,739	25.92	應付款項	2,894,238	24.81	2,267,756	22.62	626,482	27.63
銀行存款	3,865,361	33.14	3,069,622	30.62	795,739	25.92	應付代收款	1,928,061	16.53	1,680,026	16.76	248,035	14.76
銀行存款-市	1,871,279	16.04	1,309,596	13.06	561,683	42.89	應付代收款	1,928,061	16.53	1,680,026	16.76	248,035	14.76
庫存款							應付費用	966,177	8.28	587,730	5.86	378,447	64.39
銀行存款-保	1,631,716	13.99	1,378,990	13.75	252,726	18.33	應付費用	966,177	8.28	587,730	5.86	378,447	64.39
管款-代收							其他負債	3,516,668	30.15	3,727,657	37.18	-210,989	-5.66
管款-代收							什項負債	3,516,668	30.15	3,727,657	37.18	-210,989	-5.66
專戶							存入保證金	71,470	0.61	80,000	0.80	-8,530	-10.66
銀行存款-保	282,274	2.42	287,382	2.87	-5,108	-1.78	存入保證金	71,470	0.61	80,000	0.80	-8,530	-10.66
管款-教育儲							應付代管資產	3,445,198	29.54	3,647,657	36.38	-202,459	-5.55
蓄專戶							應付代管資	3,445,198	29.54	3,647,657	36.38	-202,459	-5.55
管款-其他	8,622	0.07	13,654	0.14	-5,032	-36.85	淨資產	5,253,311	45.04	4,030,040	40.20	1,223,271	30.35
銀行存款-保	71,470	0.61	80,000	0.80	-8,530	-10.66	淨資產	5,253,311	45.04	4,030,040	40.20	1,223,271	30.35
管款-保管							淨資產	5,253,311	45.04	4,030,040	40.20	1,223,271	30.35
管款-保管							累積餘額	5,253,311	45.04	4,030,040	40.20	1,223,271	30.35
專戶													
預付款項	0	0.00	44,896	0.45	-44,896	100.00							
預付費用	0	0.00	44,896	0.45	-44,896	100.00							
固定資產	4,348,209	37.28	3,263,278	32.55	1,084,931	33.25							
土地改良物	17,130	0.15	23,070	0.23	-5,940	-25.75							
土地改良物	268,000	2.30	268,000	2.67	0	0.00							
累計折舊-土	-250,870	-2.15	-244,930	-2.44	-5,940	2.43							
地改良物													
房屋建築及設	1,135,085	9.73	793,413	7.91	341,672	43.06							
備													
房屋建築及設	1,979,802	16.97	1,979,802	19.75	0	0.00							
備													
累計折舊-房	-844,717	-7.24	-1,186,389	-11.83	341,672	-28.80							
屋建築及設備													
機械及設備	813,820	6.98	680,627	6.79	133,193	19.57							
機械及設備	2,102,182	18.02	1,893,279	18.88	208,903	11.03							
累計折舊-機	-1,288,362	-11.05	-1,212,652	-12.10	-75,710	6.24							
械及設備													
交通及運輸設	222,307	1.91	83,926	0.84	138,381	164.88							
備													
合計：	11,664,217	100.00	10,025,453	100.00	1,638,764	16.35	合計：	11,664,217	100.00	10,025,453	100.00	1,638,764	16.35

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 經管珍貴動產、不動產：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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學

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	%
交通及運輸設備	440,200	3.77	256,500	2.56	183,700	71.62							
累計折舊-交通及運輸設備	-217,893	-1.87	-172,574	-1.72	-45,319	26.26							
雜項設備	2,159,867	18.52	1,682,242	16.78	477,625	28.39							
雜項設備	4,249,528	36.43	3,389,057	33.80	860,471	25.39							
累計折舊-雜項設備	-2,089,661	-17.92	-1,706,815	-17.02	-382,846	22.43							
其他資產	3,450,647	29.58	3,647,657	36.38	-197,010	-5.40							
什項資產	3,450,647	29.58	3,647,657	36.38	-197,010	-5.40							
暫付及待結轉帳項	5,449	0.05	0	0.00	5,449	0.00							
代管資產	3,445,198	29.54	3,647,657	36.38	-202,459	-5.55							
代管資產-土地改良物	9,698	0.08	9,698	0.10	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	3,412,897	29.26	3,608,097	35.99	-195,200	-5.41							
代管資產-機械及設備	2,386	0.02	3,044	0.03	-658	-21.62							
代管資產-交通及運輸設備	17,524	0.15	22,702	0.23	-5,178	-22.81							
代管資產-什項設備	2,693	0.02	4,116	0.04	-1,423	-34.57							
合計：	11,664,217	100.00	10,025,453	100.00	1,638,764	16.35	合計：	11,664,217	100.00	10,025,453	100.00	1,638,764	16.35

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 經管珍貴動產、不動產：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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學

收入支出表

中華民國110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	27,358,282	100.00			27,358,282	
勞務收入	7,200	0.03			7,200	
服務收入	7,200	0.03			7,200	
財產收益	1,941,430	7.10			1,941,430	
財產孳息收入	444	0.00			444	
廢舊物品售價收入	5,690	0.02			5,690	
財產交易利益	328,666	1.20			328,666	
其他財產收入	1,606,630	5.87			1,606,630	
政府撥入收入	25,386,172	92.79			25,386,172	
公庫撥款收入	23,052,564	84.26			23,052,564	
政府其他撥入收入	2,333,608	8.53			2,333,608	
教學收入	23,480	0.09			23,480	
學雜費收入	23,480	0.09			23,480	
支出	26,135,011	95.53			26,135,011	
人事支出	22,994,388	84.05			22,994,388	
人事支出	22,994,388	84.05			22,994,388	
業務支出	2,290,258	8.37			2,290,258	
業務支出	2,290,258	8.37			2,290,258	
財產損失	2,803	0.01			2,803	
財產交易損失	2,803	0.01			2,803	
折舊、折耗及攤銷	847,562	3.10			847,562	
固定資產折舊	847,562	3.10			847,562	
本期賸餘(短絀)	1,223,271	4.47			1,223,271	
期初淨資產	4,030,040	14.73			4,030,040	
解繳公庫						
期末淨資產	5,253,311	19.20			5,253,311	

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—臺南市官田區嘉南國民小學
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)	1,223,271
8002 調整非現金項目	-413,553
81 業務活動之淨現金流入(流出)	809,718
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	65,295
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-70,744
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-5,449
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	56,470
8404 減少短期債務及其他負債	-65,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-8,530
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	795,739
87 期初現金及約當現金	3,069,622
88 期末現金及約當現金	3,865,361

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+202,459元；減少應付代管資產-202,459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—臺南市官田區嘉南國民小學

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	25,422,986	1,935,296	27,358,282	收入
勞務收入	7,200		7,200	勞務收入
財產收入	6,134	1,935,296	1,941,430	財產收益
政府撥入收入	25,386,172		25,386,172	政府撥入收入
教學收入	23,480		23,480	教學收入
基金用途	25,284,646	850,365	26,135,011	支出
用人費用	22,994,388		22,994,388	人事支出
服務費用	1,210,731	1,079,527	2,290,258	業務支出
材料及用品費	226,817	-226,817		
租金、償債、利息及相關手續費	839,710	-839,710		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
		2,803	2,803	財產損失
		847,562	847,562	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	138,340	1,084,931	1,223,271	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	766,762	3,263,278	4,030,040	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	905,102	4,348,209	5,253,311	期末淨資產

註：

主辦會計人員：劉莉楨



基金主持人：呂麗蓉

