

中華民國 111 年度  
(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)

臺南市總決算

臺南市政府教育局主管

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 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 | 6-10  | 頁 |
| 3、資本資產明細表           | 第 | 11-12 | 頁 |
| 4、長期負債明細表           | 第 | 13-14 | 頁 |
| 5、固定資產建設改良擴充明細表     | 第 | 15    | 頁 |
| 6、員工人數彙計表           | 第 | 16    | 頁 |
| 7、用人費用彙計表           | 第 | 17-18 | 頁 |
| 8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 | 第 | 19    | 頁 |
| 9、主要業務計畫執行績效摘要表     | 第 | 20    | 頁 |
| 10、各項費用彙計表          | 第 | 21    | 頁 |
| 11、管制性項目及統計所需項目比較表  | 第 | 22    | 頁 |
| 丙、會計報表              |   |       |   |
| 1、平衡表               | 第 | 23-24 | 頁 |
| 2、收入支出表             |   | 25    |   |
| 3、現金流量表             |   | 26    |   |
| 丁、參考表               |   |       |   |
| 1、決算與會計收支對照表        | 第 | 27    | 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，本年度法定預算數22,184,000元，決算數24,207,997元。

#### (一) 國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數85人；附設幼兒園1班，學生人數27人。

111學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數90人；附設幼兒園1班，學生人數22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21,319,987元，較本年度法定預算數19,589,000元，增加1,730,987元，計增加8.84%。

#### (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2,888,010元，較本年度法定預算數2,595,000元，增加293,010元，計增加11.29%。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。

### 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24,487,013元，較法定預算數22,097,000元，增加2,390,013元，計增加10.82%，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2,000元，增加5,200元，計增加260.00%。  
主要係因：場地使用費收入，依實際數繳庫。
2. 利息收入：決算數410元，較法定預算數1,000元，減少590元，計減少59.00%。主要係因：各專戶利息收入不如預期。
3. 公庫撥款收入：決算數23,010,356元，較法定預算數22,066,000元，增加944,356元，計增加4.28%。
4. 政府其他撥入收入：決算數1,409,808元，較法定預算數0元，增加1,409,808元。主要係因：超收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24,405元，較法定預算數27,000元，減少2,595元，計減少9.61%。
6. 雜項收入：決算數34,834元，較法定預算數1,000元，增加33,834元，計增加3,383.40%。主要係因：收回110年8月至12月國小兼任及代課教師鐘點費調增差額所致。

# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國111年度

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數24,207,997元，較法定預算數22,184,000元，增加2,023,997元，計增加9.12%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數21,319,987元，較法定預算數19,589,000元，增加1,730,987元，計增加8.84%。
2. 一般行政管理計畫：決算數2,888,010元，較法定預算數2,595,000元，增加293,010元，計增加11.29%。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。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀87,000元，本年度決算賸餘數279,016元，賸餘原因：用人費用賸餘，並擲節開支所致。

### 三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出939,380元。
- (二)投資活動之淨現金流出24,447元。
- (三)籌資活動之淨現金流入12,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減951,827元。  
 期初現金及約當現金3,865,361元。  
 期末現金及約當現金2,913,534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%<br>(1)-(2)/(2) |
|----------|------------|------------|----------------------|
| 銀行存款     | 2,913,534  | 3,865,361  | -24.62               |
| 預付費用     | 435,343    | 0          | -                    |
| 土地改良物    | 98,755     | 17,130     | 476.50               |
| 房屋建築及設備  | 1,120,998  | 1,135,085  | -1.24                |
| 機械及設備    | 2,011,196  | 813,820    | 147.13               |
| 交通及運輸設備  | 135,591    | 222,307    | -39.01               |
| 雜項設備     | 2,546,358  | 2,159,867  | 17.89                |
| 暫付及待結轉帳項 | 29,896     | 5,449      | 448.65               |
| 代管資產     | 3,245,868  | 3,445,198  | -5.79                |
| 資產合計     | 12,537,539 | 11,664,217 | 7.49                 |

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係市庫存款短收國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助等超支併決算經費所致。
2. 預付費用：主要增加係提高國小教師員額編制至每班1.65名採預付方式辦理。
3. 土地改良物：主要增加係籃球場整建工程。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

4. 機械及設備：主要增加係冷氣設備裝設。
5. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊。
6. 雜項設備：主要增加係幼兒園改善教學環境設備增購棉被櫃等。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付學習扶助鐘點費。

(二)負債部分：

| 科目名稱   | 本年度(1)    | 上年度(2)    | 比較增減%<br>(1)-(2)/(2) |
|--------|-----------|-----------|----------------------|
| 應付代收款  | 1,766,372 | 1,928,061 | -8.39                |
| 應付費用   | 344,813   | 966,177   | -64.31               |
| 存入保證金  | 83,470    | 71,470    | 16.79                |
| 應付代管資產 | 3,245,868 | 3,445,198 | -5.79                |
| 負債合計   | 5,440,523 | 6,410,906 | -15.14               |

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助等補助款減少。
2. 存入保證金：主要增加係增收籃球場整建工程等保固保證金。

(三)淨資產為累積餘額7,097,016元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數21,319,987元，較預算數19,589,000元，增加1,730,987元，係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)、國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費、國小合理教師員額編制及提高國小教師員額編制至每班1.65名計劃等，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號核定，同意辦理超支併決算。
2. 一般行政管理計畫決算數2,888,010元，較預算數2,595,000元，增加293,010元，係退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助計劃等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年12月30日府教會(二)字第1111674209號核定，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—臺南市官田區嘉南國民小學

## 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       | 22,097,000 | 100.00 | 24,487,013 | 100.00 | 2,390,013 | 10.82    | 25,422,986 | 100.00 |
| 43 勞務收入      | 2,000      | 0.01   | 7,200      | 0.03   | 5,200     | 260.00   | 7,200      | 0.03   |
| 431 服務收入     | 2,000      | 0.01   | 7,200      | 0.03   | 5,200     | 260.00   | 7,200      | 0.03   |
| 45 財產收入      | 1,000      | 0.00   | 410        | 0.00   | -590      | -59.00   | 6,134      | 0.02   |
| 451 財產處分收入   |            |        |            |        |           |          | 5,690      | 0.02   |
| 454 利息收入     | 1,000      | 0.00   | 410        | 0.00   | -590      | -59.00   | 444        | 0.00   |
| 46 政府撥入收入    | 22,066,000 | 99.86  | 24,420,164 | 99.73  | 2,354,164 | 10.67    | 25,386,172 | 99.86  |
| 462 公庫撥款收入   | 22,066,000 | 99.86  | 23,010,356 | 93.97  | 944,356   | 4.28     | 23,052,564 | 90.68  |
| 46Y 政府其他撥入收入 |            |        | 1,409,808  | 5.76   | 1,409,808 | 0.00     | 2,333,608  | 9.18   |
| 4S 教學收入      | 27,000     | 0.12   | 24,405     | 0.10   | -2,595    | -9.61    | 23,480     | 0.09   |
| 4S1 學雜費收入    | 27,000     | 0.12   | 24,405     | 0.10   | -2,595    | -9.61    | 23,480     | 0.09   |
| 4Y 其他收入      | 1,000      | 0.00   | 34,834     | 0.14   | 33,834    | 3,383.40 |            |        |
| 4YY 雜項收入     | 1,000      | 0.00   | 34,834     | 0.14   | 33,834    | 3,383.40 |            |        |
| 5 基金用途       | 22,184,000 | 100.39 | 24,207,997 | 98.86  | 2,023,997 | 9.12     | 25,284,646 | 99.46  |
| 53 國民教育計畫    | 19,589,000 | 88.65  | 21,319,987 | 87.07  | 1,730,987 | 8.84     | 22,514,782 | 88.56  |
| 5L 一般行政管理計畫  | 2,595,000  | 11.74  | 2,888,010  | 11.79  | 293,010   | 11.29    | 2,769,864  | 10.90  |
| 本期賸餘(短絀)     | -87,000    |        | 279,016    |        | 366,016   | -420.71  | 138,340    |        |
| 期初基金餘額       | 676,000    |        | 905,102    |        | 229,102   | 33.89    | 766,762    |        |
| 解繳公庫         |            |        |            |        |           |          |            |        |
| 期末基金餘額       | 589,000    |        | 1,184,118  |        | 595,118   | 101.04   | 905,102    |        |

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 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       | 22,097,000 | 24,487,013 | 2,390,013 | 10.82    |                                |
| 43 勞務收入      | 2,000      | 7,200      | 5,200     | 260.00   |                                |
| 431 服務收入     | 2,000      | 7,200      | 5,200     | 260.00   | 係因場地使用費收入，依實際數繳庫。              |
| 45 財產收入      | 1,000      | 410        | -590      | -59.00   |                                |
| 454 利息收入     | 1,000      | 410        | -590      | -59.00   | 係因各專戶利息收入不如預期。                 |
| 46 政府撥入收入    | 22,066,000 | 24,420,164 | 2,354,164 | 10.67    |                                |
| 462 公庫撥款收入   | 22,066,000 | 23,010,356 | 944,356   | 4.28     |                                |
| 46Y 政府其他撥入收入 |            | 1,409,808  | 1,409,808 | 0.00     | 係因超收國小合理教師員額編制等補助款所致。          |
| 4S 教學收入      | 27,000     | 24,405     | -2,595    | -9.61    |                                |
| 4S1 學雜費收入    | 27,000     | 24,405     | -2,595    | -9.61    |                                |
| 4Y 其他收入      | 1,000      | 34,834     | 33,834    | 3,383.40 |                                |
| 4YY 雜項收入     | 1,000      | 34,834     | 33,834    | 3,383.40 | 係收回110年8月至12月國小兼任及代課教師鐘點費調增差額。 |

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 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                           | 22,184,000 | 24,207,997 | 2,023,997 | 9.12 |     |
| 53 國民教育計畫                        | 19,589,000 | 21,319,987 | 1,730,987 | 8.84 |     |
| 532 國民小學教育                       | 19,589,000 | 21,319,987 | 1,730,987 | 8.84 |     |
| 53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)    |            | 68,192     | 68,192    |      |     |
| 1 用人費用                           |            | 68,192     | 68,192    |      |     |
| 11 正式員額薪資                        |            | 68,192     | 68,192    |      |     |
| 113 職員薪金                         |            | 68,192     | 68,192    |      |     |
| 53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)       |            | 12,351     | 12,351    |      |     |
| 1 用人費用                           |            | 12,351     | 12,351    |      |     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                     |            | 12,109     | 12,109    |      |     |
| 124 兼職人員酬金                       |            | 12,109     | 12,109    |      |     |
| 18 福利費                           |            | 242        | 242       |      |     |
| 181 分擔員工保險費                      |            | 242        | 242       |      |     |
| 53210304 國小合理教師員額編制              |            | 585,327    | 585,327   |      |     |
| 1 用人費用                           |            | 585,327    | 585,327   |      |     |
| 11 正式員額薪資                        |            | 441,464    | 441,464   |      |     |
| 113 職員薪金                         |            | 441,464    | 441,464   |      |     |
| 15 獎金                            |            | 51,734     | 51,734    |      |     |
| 152 年終獎金                         |            | 51,734     | 51,734    |      |     |
| 16 退休及卹償金                        |            | 39,236     | 39,236    |      |     |
| 161 職員退休及離職金                     |            | 39,236     | 39,236    |      |     |
| 18 福利費                           |            | 52,893     | 52,893    |      |     |
| 181 分擔員工保險費                      |            | 52,893     | 52,893    |      |     |
| 53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助 |            | 450,232    | 450,232   |      |     |
| 1 用人費用                           |            | 450,232    | 450,232   |      |     |
| 11 正式員額薪資                        |            | 309,373    | 309,373   |      |     |
| 113 職員薪金                         |            | 309,373    | 309,373   |      |     |
| 15 獎金                            |            | 78,128     | 78,128    |      |     |
| 152 年終獎金                         |            | 78,128     | 78,128    |      |     |
| 16 退休及卹償金                        |            | 32,341     | 32,341    |      |     |
| 161 職員退休及離職金                     |            | 32,341     | 32,341    |      |     |
| 18 福利費                           |            | 30,390     | 30,390    |      |     |
| 181 分擔員工保險費                      |            | 30,390     | 30,390    |      |     |
| 53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額        |            | 68,880     | 68,880    |      |     |



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 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       | %      |     |
| 1 用人費用                              |            | 68,880     | 68,880   |        |     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                        |            | 68,880     | 68,880   |        |     |
| 124 兼職人員酬金                          |            | 68,880     | 68,880   |        |     |
| 53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)           |            | 11,400     | 11,400   |        |     |
| 1 用人費用                              |            | 11,400     | 11,400   |        |     |
| 11 正式員額薪資                           |            | 11,400     | 11,400   |        |     |
| 113 職員薪金                            |            | 11,400     | 11,400   |        |     |
| 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 |            | 397,366    | 397,366  |        |     |
| 1 用人費用                              |            | 396,569    | 396,569  |        |     |
| 11 正式員額薪資                           |            | 338,679    | 338,679  |        |     |
| 113 職員薪金                            |            | 338,679    | 338,679  |        |     |
| 16 退休及卹償金                           |            | 17,388     | 17,388   |        |     |
| 161 職員退休及離職金                        |            | 17,388     | 17,388   |        |     |
| 18 福利費                              |            | 40,502     | 40,502   |        |     |
| 181 分擔員工保險費                         |            | 40,502     | 40,502   |        |     |
| 2 服務費用                              |            | 797        | 797      |        |     |
| 27 一般服務費                            |            | 797        | 797      |        |     |
| 27F 體育活動費                           |            | 797        | 797      |        |     |
| 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                  | 19,589,000 | 19,577,634 | -11,366  | -0.06  |     |
| 1 用人費用                              | 17,144,000 | 17,277,172 | 133,172  | 0.78   |     |
| 11 正式員額薪資                           | 11,812,000 | 11,052,790 | -759,210 | -6.43  |     |
| 113 職員薪金                            | 11,812,000 | 11,052,790 | -759,210 | -6.43  |     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                        | 102,000    | 845,626    | 743,626  | 729.05 |     |
| 122 約僱職員薪金                          |            | 435,791    | 435,791  |        |     |
| 124 兼職人員酬金                          | 102,000    | 409,835    | 307,835  | 301.80 |     |
| 13 超時工作報酬                           | 214,000    | 242,112    | 28,112   | 13.14  |     |
| 131 加班費                             | 214,000    | 242,112    | 28,112   | 13.14  |     |
| 15 獎金                               | 2,585,000  | 2,631,405  | 46,405   | 1.80   |     |
| 151 考績獎金                            | 1,108,000  | 1,302,435  | 194,435  | 17.55  |     |
| 152 年終獎金                            | 1,477,000  | 1,328,970  | -148,030 | -10.02 |     |

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 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         | 1,223,000 | 1,140,769 | -82,231  | -6.72   |   |
| 161 職員退休及離職金      | 1,223,000 | 1,140,769 | -82,231  | -6.72   |   |
| 18 福利費            | 1,208,000 | 1,364,470 | 156,470  | 12.95   |   |
| 181 分擔員工保險費       | 1,037,000 | 1,228,670 | 191,670  | 18.48   |   |
| 18Y 其他福利費         | 171,000   | 135,800   | -35,200  | -20.58  |   |
| 2 服務費用            | 1,399,000 | 1,261,571 | -137,429 | -9.82   |   |
| 21 水電費            | 140,000   | 63,540    | -76,460  | -54.61  |   |
| 212 工作場所電費        | 100,000   | 54,767    | -45,233  | -45.23  |   |
| 214 工作場所水費        | 40,000    | 8,773     | -31,227  | -78.07  |   |
| 22 郵電費            | 79,000    | 18,485    | -60,515  | -76.60  |   |
| 221 郵費            | 10,000    | 4,607     | -5,393   | -53.93  |   |
| 222 電話費           | 39,000    | 13,878    | -25,122  | -64.42  |   |
| 224 數據通信費         | 30,000    |           | -30,000  | -100.00 |   |
| 23 旅運費            | 183,000   | 158,139   | -24,861  | -13.59  |   |
| 231 國內旅費          | 40,000    | 15,139    | -24,861  | -62.15  |   |
| 235 貨物運費          | 143,000   | 143,000   |          |         |   |
| 24 印刷裝訂與廣告費       | 112,000   | 97,383    | -14,617  | -13.05  |   |
| 241 印刷及裝訂費        | 112,000   | 97,383    | -14,617  | -13.05  |   |
| 25 修理保養及保固費       | 160,000   | 116,888   | -43,112  | -26.95  |   |
| 251 土地改良物修護費      | 20,000    |           | -20,000  | -100.00 |   |
| 252 一般房屋修護費       | 74,000    | 58,708    | -15,292  | -20.66  |   |
| 255 機械及設備修護費      | 36,000    | 42,980    | 6,980    | 19.39   |   |
| 257 雜項設備修護費       | 26,000    | 15,200    | -10,800  | -41.54  |   |
| 258 其他資產修護費       | 4,000     |           | -4,000   | -100.00 |   |
| 26 保險費            | 2,000     |           | -2,000   | -100.00 |   |
| 26Y 其他保險費         | 2,000     |           | -2,000   | -100.00 |   |
| 27 一般服務費          | 654,000   | 718,784   | 64,784   | 9.91    |   |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 1,000     | 1,260     | 260      | 26.00   |   |
| 277 代理(辦)費        | 26,000    | 21,750    | -4,250   | -16.35  |   |
| 279 外包費           | 435,000   | 503,022   | 68,022   | 15.64   | 服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數410,000元(不含機械保全25,000元)，決算數491,022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、窗簾清洗、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

## 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      | %       |  |
| 27D 計時與計件人員酬金                     | 180,000 | 180,000 |         |         | 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180,000元，決算數180,000元，內容：臨時僱工3名。 |
| 27F 體育活動費                         | 12,000  | 12,752  | 752     | 6.27    |  |
| 28 專業服務費                          | 9,000   | 28,352  | 19,352  | 215.02  |  |
| 285 講課鐘點、稿費、出席<br>審查及查詢費          |         | 23,420  | 23,420  |         |  |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證<br>費              | 6,000   | 4,932   | -1,068  | -17.80  |  |
| 288 委託考選訓練費                       | 3,000   |         | -3,000  | -100.00 |  |
| 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                          | 193,000 | 193,891 | 891     | 0.46    |  |
| 31 使用材料費                          | 12,000  | 3,921   | -8,079  | -67.33  |  |
| 312 燃料                            | 12,000  | 3,921   | -8,079  | -67.33  |  |
| 32 用品消耗                           | 181,000 | 189,970 | 8,970   | 4.96    |  |
| 321 辦公(事務)用品                      | 131,000 | 159,263 | 28,263  | 21.57   |  |
| 322 報章雜誌                          | 3,000   |         | -3,000  | -100.00 |  |
| 323 農業與園藝用品及環境<br>美化費             | 12,000  | 24,727  | 12,727  | 106.06  |  |
| 326 食品                            |         | 1,060   | 1,060   |         |  |
| 328 醫療用品(非醫療院所<br>使用)             | 10,000  | 4,920   | -5,080  | -50.80  |  |
| 32Y 其他用品消耗                        | 25,000  |         | -25,000 | -100.00 |  |
| 4 租金、償債、利息及相關<br>手續費              | 846,000 | 844,000 | -2,000  | -0.24   |  |
| 41 地租及水租                          | 816,000 | 816,000 |         |         |  |
| 411 一般土地租金                        | 816,000 | 816,000 |         |         |  |
| 45 雜項設備租金                         | 30,000  | 28,000  | -2,000  | -6.67   |  |
| 451 雜項設備租金                        | 30,000  | 28,000  | -2,000  | -6.67   |  |
| 7 會費、捐助、補助、分<br>攤、照護、救濟與交流活動<br>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 |  |

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 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         |           | 43,737    | 43,737  |       |   |
| 2 服務費用                    |           | 43,737    | 43,737  |       |   |
| 21 水電費                    |           | 43,737    | 43,737  |       |   |
| 212 工作場所電費                |           | 43,737    | 43,737  |       |   |
| 53221904 勞力替代經費差額         |           | 36,000    | 36,000  |       | 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36,000元，內容：勞力替代經費差額。 |
| 2 服務費用                    |           | 36,000    | 36,000  |       |   |
| 27 一般服務費                  |           | 36,000    | 36,000  |       |   |
| 27D 計時與計件人員酬金             |           | 36,000    | 36,000  |       |   |
| 5L 一般行政管理計畫               | 2,595,000 | 2,888,010 | 293,010 | 11.29 | 5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。                                    |
| 5L1 行政管理及推展               | 2,595,000 | 2,888,010 | 293,010 | 11.29 |   |
| 5L100300 教職員退休及撫卹給付       | 2,595,000 | 2,734,030 | 139,030 | 5.36  |   |
| 1 用人費用                    | 2,583,000 | 2,722,030 | 139,030 | 5.38  |   |
| 16 退休及卹償金                 | 2,583,000 | 2,722,030 | 139,030 | 5.38  |   |
| 161 職員退休及離職金              | 2,583,000 | 2,722,030 | 139,030 | 5.38  |   |
| 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        |           | 153,980   | 153,980 |       |   |
| 1 用人費用                    |           | 153,980   | 153,980 |       |   |
| 18 福利費                    |           | 153,980   | 153,980 |       |   |
| 18Y 其他福利費                 |           | 153,980   | 153,980 |       |   |

臺南市地方教育發展基金—  
資本資  
中華民國

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價 | 本 年 度     |
|------------|---------------|----------------------------|-----------|
|            |               |                            | 增加<br>預算數 |
| <b>資產</b>  | 9,039,712     | 4,691,503                  |           |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |           |
| 土地         |               |                            |           |
| 土地改良物      | 268,000       | 250,870                    |           |
| 房屋及建築      | 1,979,802     | 844,717                    |           |
| 機械及設備      | 2,102,182     | 1,288,362                  |           |
| 交通及運輸設備    | 440,200       | 217,893                    |           |
| 雜項設備       | 4,249,528     | 2,089,661                  |           |
| 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：1.土地改良物增值原因：校園通道鋪面路平改善工程、籃球場整建工程。  
2.房屋及建築增減值原因：幼兒園洗手台工程。  
3.機械及設備增減原因：撥入平板電腦Apple ipad(含觸控筆及保護套)，購置電腦主機系統、數位照相機、移動式紫外線殺菌燈、冷氣機，受贈混音功率放大器、地震預警系統副站(個人電腦)、路由器；報廢個人電腦。  
4.雜項設備增減原因：撥入平板電腦充電車(含實物投影機)，購置投影機、冰箱、16格棉被櫃、幼兒園組合遊具含安全鋪面，受贈冷氣機、電視機；報廢電視機、電動沖水馬桶、工作櫃、棉被櫃、圖書櫃及環保幼兒椅。

## 臺南市官田區嘉南國民小學

產明細表

111 年度

單位：新臺幣元

| 成本變動      |     |         | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額    |
|-----------|-----|---------|------------------------------|-----------|
| 數         | 減少數 |         |                              |           |
| 決算數       | 預算數 | 決算數     |                              |           |
| 3,583,730 |     | 206,787 | 1,812,254                    | 5,912,898 |
| 878,413   |     |         | 796,788                      | 98,755    |
| 55,000    |     |         | 69,087                       | 1,120,998 |
| 1,653,825 |     | 56,221  | 400,228                      | 2,011,196 |
| 996,492   |     | 150,566 | 86,716                       | 135,591   |
|           |     |         | 459,435                      | 2,546,358 |

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：

臺南市官田區嘉南國民小學

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111年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 可 用 預 算 數     |                |                        |       |     | 決 算 數 | 比 較<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|-----|---------------|----------------|------------------------|-------|-----|-------|--------------|----------------|
|     | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本 年 度 奉 准<br>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 111 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)。 |
| 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：111年7月11日南市教人(二)字第1110901005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3名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校舍修繕、窗簾清洗、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 111 年度

單位：新臺幣元

| 科目       | 預 算        |        |         |    |           |           |     |           |     |            | 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   | 11,812,000 |        | 214,000 |    | 2,585,000 | 1,223,000 |     | 1,208,000 |     | 17,042,000 | 102,000  | 17,144,000 |
| 正式人員     | 11,812,000 |        | 214,000 |    | 2,585,000 | 1,223,000 |     | 1,208,000 |     | 17,042,000 |          | 17,042,000 |
| 聘僱人員     |            |        |         |    |           |           |     |           |     |            |          |            |
| 兼任人員     |            |        |         |    |           |           |     |           |     |            | 102,000  | 102,000    |
| 一般行政管理計畫 |            |        |         |    |           | 2,583,000 |     |           |     | 2,583,000  |          | 2,583,000  |
| 正式人員     |            |        |         |    |           | 2,583,000 |     |           |     | 2,583,000  |          | 2,583,000  |
| 其他人員     |            |        |         |    |           | 2,583,000 |     |           |     | 2,583,000  |          | 2,583,000  |
| 合 計      | 11,812,000 |        | 214,000 |    | 2,585,000 | 3,806,000 |     | 1,208,000 |     | 19,625,000 | 102,000  | 19,727,000 |

- 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180,000元，決算數216,000元；279外包費：預算數410,000元(不含機械保全25,000元)，決算數511,890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1,108,000元，決算數1,302,435元，內容：教職員考績獎金決算人數12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1,477,000元，決算數1,458,832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 111 年度

單位：新臺幣元

| 決 算 數      |            |            |    |           |            |     |           |     |            |                  |            |
|------------|------------|------------|----|-----------|------------|-----|-----------|-----|------------|------------------|------------|
| 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金        | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計         | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計         |
| 12,269,898 | 435,791    | 242,112    |    | 2,761,267 | 1,229,734  |     | 1,488,497 |     | 18,427,299 | 490,824          | 18,918,123 |
| 12,269,898 |            | 242,112    |    | 2,739,445 | 1,182,500  |     | 1,382,679 |     | 17,816,634 |                  | 17,816,634 |
|            | 435,791    |            |    | 21,822    | 27,276     |     | 64,242    |     | 549,131    |                  | 549,131    |
|            |            |            |    |           | 19,958     |     | 41,576    |     | 61,534     | 490,824          | 552,358    |
|            |            |            |    |           | 2,722,030  |     | 153,980   |     | 2,876,010  |                  | 2,876,010  |
|            |            |            |    |           |            |     | 153,980   |     | 153,980    |                  | 153,980    |
|            |            |            |    |           | 2,722,030  |     |           |     | 2,722,030  |                  | 2,722,030  |
| 12,269,898 | 435,791    | 242,112    |    | 2,761,267 | 3,951,764  |     | 1,642,477 |     | 21,303,309 | 490,824          | 21,794,133 |

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 | % |    |
|      |     |    |     |    |      |   |    |   |    |

## 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 111 年度

貨幣單位：新臺幣元

| 項 目          | 數量<br>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          |          |     | 22,184,000 |     | 24,207,997 |      | 2,023,997 | 9.12  |                                |
| 國民教育計畫       |          |     | 19,589,000 |     | 21,319,987 |      | 1,730,987 | 8.84  |                                |
| 一般行政管理<br>計畫 |          |     | 2,595,000  |     | 2,888,010  |      | 293,010   | 11.29 | 一般行政管理計畫<br>增加原因：係為統<br>籌支撥經費。 |

## 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                    | 19,727,000 | 21,794,133 | 2,067,133 | 10.48   |
| 11 正式員額薪資                 | 11,812,000 | 12,269,898 | 457,898   | 3.88    |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              | 102,000    | 926,615    | 824,615   | 808.45  |
| 13 超時工作報酬                 | 214,000    | 242,112    | 28,112    | 13.14   |
| 15 獎金                     | 2,585,000  | 2,761,267  | 176,267   | 6.82    |
| 16 退休及卹償金                 | 3,806,000  | 3,951,764  | 145,764   | 3.83    |
| 18 福利費                    | 1,208,000  | 1,642,477  | 434,477   | 35.97   |
| 2 服務費用                    | 1,399,000  | 1,362,973  | -36,027   | -2.58   |
| 21 水電費                    | 140,000    | 107,277    | -32,723   | -23.37  |
| 22 郵電費                    | 79,000     | 18,485     | -60,515   | -76.60  |
| 23 旅運費                    | 183,000    | 158,139    | -24,861   | -13.59  |
| 24 印刷裝訂與廣告費               | 112,000    | 97,383     | -14,617   | -13.05  |
| 25 修理保養及保固費               | 160,000    | 116,888    | -43,112   | -26.95  |
| 26 保險費                    | 2,000      | 0          | -2,000    | -100.00 |
| 27 一般服務費                  | 654,000    | 776,449    | 122,449   | 18.72   |
| 28 專業服務費                  | 9,000      | 28,352     | 19,352    | 215.02  |
| 29 公共關係費                  | 60,000     | 60,000     | 0         | 0.00    |
| 3 材料及用品費                  | 193,000    | 193,891    | 891       | 0.46    |
| 31 使用材料費                  | 12,000     | 3,921      | -8,079    | -67.33  |
| 32 用品消耗                   | 181,000    | 189,970    | 8,970     | 4.96    |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費          | 846,000    | 844,000    | -2,000    | -0.24   |
| 41 地租及水租                  | 816,000    | 816,000    | 0         | 0.00    |
| 45 雜項設備租金                 | 30,000     | 28,000     | -2,000    | -6.67   |
| 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                       | 22,184,000 | 24,207,997 | 2,023,997 | 9.12    |

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 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               | 996,000 | 1,055,420 | 59,420 | 5.97  |     |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 180,000 | 216,000   | 36,000 | 20.00 |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 |         | 23,420    | 23,420 |       |     |
| 411 一般土地租金           | 816,000 | 816,000   |        |       |     |



## 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          | 12,537,539 | 100.00 | 11,664,217 | 100.00 | 873,322   | 7.49   |
| 流動資產         | 3,348,877  | 26.71  | 3,865,361  | 33.14  | -516,484  | -13.36 |
| 現金           | 2,913,534  | 23.24  | 3,865,361  | 33.14  | -951,827  | -24.62 |
| 銀行存款         | 2,913,534  | 23.24  | 3,865,361  | 33.14  | -951,827  | -24.62 |
| 預付款項         | 435,343    | 3.47   | 0          | 0.00   | 435,343   | 0.00   |
| 預付費用         | 435,343    | 3.47   | 0          | 0.00   | 435,343   | 0.00   |
| 固定資產         | 5,912,898  | 47.16  | 4,348,209  | 37.28  | 1,564,689 | 35.98  |
| 土地改良物        | 98,755     | 0.79   | 17,130     | 0.15   | 81,625    | 476.50 |
| 土地改良物        | 1,146,413  | 9.14   | 268,000    | 2.30   | 878,413   | 327.77 |
| 累計折舊-土地改良物   | -1,047,658 | -8.36  | -250,870   | -2.15  | -796,788  | 317.61 |
| 房屋建築及設備      | 1,120,998  | 8.94   | 1,135,085  | 9.73   | -14,087   | -1.24  |
| 房屋建築及設備      | 2,034,802  | 16.23  | 1,979,802  | 16.97  | 55,000    | 2.78   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -913,804   | -7.29  | -844,717   | -7.24  | -69,087   | 8.18   |
| 機械及設備        | 2,011,196  | 16.04  | 813,820    | 6.98   | 1,197,376 | 147.13 |
| 機械及設備        | 3,699,786  | 29.51  | 2,102,182  | 18.02  | 1,597,604 | 76.00  |
| 累計折舊-機械及設備   | -1,688,590 | -13.47 | -1,288,362 | -11.05 | -400,228  | 31.06  |
| 交通及運輸設備      | 135,591    | 1.08   | 222,307    | 1.91   | -86,716   | -39.01 |
| 交通及運輸設備      | 440,200    | 3.51   | 440,200    | 3.77   | 0         | 0.00   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -304,609   | -2.43  | -217,893   | -1.87  | -86,716   | 39.80  |
| 雜項設備         | 2,546,358  | 20.31  | 2,159,867  | 18.52  | 386,491   | 17.89  |
| 雜項設備         | 5,095,454  | 40.64  | 4,249,528  | 36.43  | 845,926   | 19.91  |
| 累計折舊-雜項設備    | -2,549,096 | -20.33 | -2,089,661 | -17.92 | -459,435  | 21.99  |
| 其他資產         | 3,275,764  | 26.13  | 3,450,647  | 29.58  | -174,883  | -5.07  |
| 什項資產         | 3,275,764  | 26.13  | 3,450,647  | 29.58  | -174,883  | -5.07  |
| 暫付及待結轉帳項     | 29,896     | 0.24   | 5,449      | 0.05   | 24,447    | 448.65 |
| 代管資產         | 3,245,868  | 25.89  | 3,445,198  | 29.54  | -199,330  | -5.79  |
| 合 計          | 12,537,539 | 100.00 | 11,664,217 | 100.00 | 873,322   | 7.49   |

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。

## 臺南市官田區嘉南國民小學

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    | 5,440,523  | 43.39  | 6,410,906  | 54.96  | -970,383  | -15.14 |
| 流動負債   | 2,111,185  | 16.84  | 2,894,238  | 24.81  | -783,053  | -27.06 |
| 應付款項   | 2,111,185  | 16.84  | 2,894,238  | 24.81  | -783,053  | -27.06 |
| 應付代收款  | 1,766,372  | 14.09  | 1,928,061  | 16.53  | -161,689  | -8.39  |
| 應付費用   | 344,813    | 2.75   | 966,177    | 8.28   | -621,364  | -64.31 |
| 其他負債   | 3,329,338  | 26.55  | 3,516,668  | 30.15  | -187,330  | -5.33  |
| 什項負債   | 3,329,338  | 26.55  | 3,516,668  | 30.15  | -187,330  | -5.33  |
| 存入保證金  | 83,470     | 0.67   | 71,470     | 0.61   | 12,000    | 16.79  |
| 應付代管資產 | 3,245,868  | 25.89  | 3,445,198  | 29.54  | -199,330  | -5.79  |
| 淨資產    | 7,097,016  | 56.61  | 5,253,311  | 45.04  | 1,843,705 | 35.10  |
| 淨資產    | 7,097,016  | 56.61  | 5,253,311  | 45.04  | 1,843,705 | 35.10  |
| 淨資產    | 7,097,016  | 56.61  | 5,253,311  | 45.04  | 1,843,705 | 35.10  |
| 累積餘額   | 7,097,016  | 56.61  | 5,253,311  | 45.04  | 1,843,705 | 35.10  |
| 合 計    | 12,537,539 | 100.00 | 11,664,217 | 100.00 | 873,322   | 7.49   |

信託代理與保證負債

0

註：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學

## 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       | 28,070,743 | 100.00 | 27,358,282 | 100.00 | 712,461    | 2.60    |
| 勞務收入     | 7,200      | 0.03   | 7,200      | 0.03   | 0          | 0.00    |
| 服務收入     | 7,200      | 0.03   | 7,200      | 0.03   | 0          | 0.00    |
| 財產收益     | 3,154,714  | 11.24  | 1,941,430  | 7.10   | 1,213,284  | 62.49   |
| 財產孳息收入   | 410        | 0.00   | 444        | 0.00   | -34        | -7.66   |
| 廢舊物品售價收入 | 0          | 0.00   | 5,690      | 0.02   | -5,690     | -100.00 |
| 財產交易利益   | 2,227,304  | 7.93   | 328,666    | 1.20   | 1,898,638  | 577.68  |
| 其他財產收入   | 927,000    | 3.30   | 1,606,630  | 5.87   | -679,630   | -42.30  |
| 政府撥入收入   | 24,420,164 | 87.00  | 25,386,172 | 92.79  | -966,008   | -3.81   |
| 公庫撥款收入   | 23,010,356 | 81.97  | 23,052,564 | 84.26  | -42,208    | -0.18   |
| 政府其他撥入收入 | 1,409,808  | 5.02   | 2,333,608  | 8.53   | -923,800   | -39.59  |
| 教學收入     | 24,405     | 0.09   | 23,480     | 0.09   | 925        | 3.94    |
| 學雜費收入    | 24,405     | 0.09   | 23,480     | 0.09   | 925        | 3.94    |
| 其他收入     | 464,260    | 1.65   |            | 0.00   | 464,260    | 0.00    |
| 受贈收入     | 429,426    | 1.53   |            | 0.00   | 429,426    | 0.00    |
| 雜項收入     | 34,834     | 0.12   |            | 0.00   | 34,834     | 0.00    |
| 支出       | 26,227,038 | 93.43  | 26,135,011 | 95.53  | 92,027     | 0.35    |
| 人事支出     | 21,794,133 | 77.64  | 22,994,388 | 84.05  | -1,200,255 | -5.22   |
| 人事支出     | 21,794,133 | 77.64  | 22,994,388 | 84.05  | -1,200,255 | -5.22   |
| 業務支出     | 2,413,864  | 8.60   | 2,290,258  | 8.37   | 123,606    | 5.40    |
| 業務支出     | 2,413,864  | 8.60   | 2,290,258  | 8.37   | 123,606    | 5.40    |
| 財產損失     | 2,068      | 0.01   | 2,803      | 0.01   | -735       | -26.22  |
| 財產交易損失   | 2,068      | 0.01   | 2,803      | 0.01   | -735       | -26.22  |
| 折舊、折耗及攤銷 | 2,016,973  | 7.19   | 847,562    | 3.10   | 1,169,411  | 137.97  |
| 固定資產折舊   | 2,016,973  | 7.19   | 847,562    | 3.10   | 1,169,411  | 137.97  |
| 本期賸餘(短絀) | 1,843,705  | 6.57   | 1,223,271  | 4.47   | 620,434    | 6.74    |
| 期初淨資產    | 5,253,311  | 18.71  | 4,030,040  | 14.73  | 1,223,271  | 13.29   |
| 解繳公庫     |            |        |            |        |            |         |
| 期末淨資產    | 7,097,016  | 25.28  | 5,253,311  | 19.20  | 1,843,705  | 20.03   |

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)              | 1,843,705  |
| 8002 調整非現金項目               | -2,783,085 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | -939,380   |
| 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 | 140,199    |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -164,646   |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -24,447    |
| 84 籌資活動之現金流量               |            |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 60,007     |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -48,007    |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | 12,000     |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | -951,827   |
| 87 期初現金及約當現金               | 3,865,361  |
| 88 期末現金及約當現金               | 2,913,534  |

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+199,330元；減少應付代管資產-199,330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 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                    | 24,487,013 | 3,583,730 | 28,070,743 | 收入       |
| 勞務收入                    | 7,200      |           | 7,200      | 勞務收入     |
| 財產收入                    | 410        | 3,154,304 | 3,154,714  | 財產收益     |
| 政府撥入收入                  | 24,420,164 |           | 24,420,164 | 政府撥入收入   |
| 教學收入                    | 24,405     |           | 24,405     | 教學收入     |
| 其他收入                    | 34,834     | 429,426   | 464,260    | 其他收入     |
| 基金用途                    | 24,207,997 | 2,019,041 | 26,227,038 | 支出       |
| 用人費用                    | 21,794,133 |           | 21,794,133 | 人事支出     |
| 服務費用                    | 1,362,973  | 1,050,891 | 2,413,864  | 業務支出     |
| 材料及用品費                  | 193,891    | -193,891  |            |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 844,000    | -844,000  |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 13,000     | -13,000   |            |          |
|                         |            | 2,068     | 2,068      | 財產損失     |
|                         |            | 2,016,973 | 2,016,973  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                | 279,016    | 1,564,689 | 1,843,705  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                  | 905,102    | 4,348,209 | 5,253,311  | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                    |            |           |            | 解繳公庫     |
| 期末基金餘額                  | 1,184,118  | 5,912,898 | 7,097,016  | 期末淨資產    |

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,154,304元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及其他機關財產撥入之固定資產利益。
2. 其他收入：調整數429,426元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數1,050,891元係〈材料及用品費〉193,891+〈租金、償債、利息及相關手續費〉844,000+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉13,000之調整數合計。
4. 財產損失：調整數2,068元係財產報廢。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,016,973元係財產折舊。

主辦會計人員：劉莉楨 

基金主持人：呂麗蓉 