

中華民國112年度
(112年1月1日至112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24,179,000元，決算數26,084,522元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數92人；附設幼兒園1班，學生人數22人。

112學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數82人；附設幼兒園1班，學生人數20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23,156,174元，較本年度法定預算數21,543,000元，增加1,613,174元，計增加7.49%。

(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2,845,348元，較本年度法定預算數2,553,000元，增加292,348元，計減少增加11.45%。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)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83,000元，本年度法定預算數83,000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25,903,517元，較法定預算數24,028,000元，增加1,875,517元，計增加7.81%，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7,000元，增加200元，計增加2.86%。
2. 財產處分收入：決算數3,410元，較法定預算數0元，增加3,410元。主要係因：廢舊物品售價，依實際數辦理繳庫。
3. 租金收入：決算數92,842元，較法定預算數89,000元，增加3,842元，計增加4.32%。主要係因：太陽光電租金收入，依實際數繳庫。
4. 利息收入：決算數278元，較法定預算數1,000元，減少722元，計減少72.20%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
5. 公庫撥款收入：決算數23,296,444元，較法定預算數23,851,000元，減少554,556元，計減少2.33%。主要係因：短收市庫撥款收入所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

6. 政府其他撥入收入：決算數2,431,737元，較法定預算數0元，增加2,431,737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)、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。
7. 學雜費收入：決算數19,940元，較法定預算數29,000元，減少9,060元，計減少31.24%。主要係因：學雜費收入不如預期。
8. 雜項收入：決算數51,666元，較法定預算數51,000元，增加666元，計增加1.31%。主要係因：109學年度小型學校校務發展計畫賸餘款繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數26,084,522元，較法定預算數24,179,000元，增加1,905,522元，計增加7.88%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數23,156,174元，較法定預算數21,543,000元，增加1,613,174元，計增加7.49%。
 2. 一般行政管理計畫：決算數2,845,348元，較法定預算數2,553,000元，增加292,348元，計增加11.45%。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。
 3. 建築及設備計畫：決算數83,000元，法定預算數83,000元。
- (三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀151,000元，本年度決算短絀數181,005元，短絀原因：係公庫撥款收入短收暨動用以前年度基金賸餘所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入696,779元。
- (二)投資活動之淨現金流出73,613元。
- (三)籌資活動之淨現金流入出3,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增620,166元。
 期初現金及約當現金2,913,534元。
 期末現金及約當現金3,533,700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	3,533,700	2,913,534	21.29
預付費用	263,945	435,343	-39.37
土地改良物	73,213	98,755	-25.86
房屋建築及設備	3,811,277	1,120,998	239.99
機械及設備	2,868,297	2,011,196	42.62
交通運輸及設備	88,195	135,591	-34.96
雜項設備	1,903,663	2,546,358	-25.24

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

電腦軟體	25,670	0	-
暫付及待結轉帳項	20,509	29,896	-31.40
代管資產	3,046,822	3,245,868	-6.13
資產合計	15,635,291	12,537,539	24.71

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係增加外籍英語教學人員計畫等經費。
2. 預付費用：主要減少係減少預付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：主要減少係提列折舊。
4. 房屋建築及設備：主要增加係電力系統改善工程所致。
5. 機械及設備：主要增加係教育局撥入個人電腦、充電器等設備。
6. 交通運輸及設備：主要減少係提列折舊。
7. 雜項設備：主要減少係提列折舊暨報廢逾年限飲水機、投影機等設備。
8. 電腦軟體：主要增加係購置威力導演極致版、世界名著+大師名著等軟體。
9. 暫付及待結轉帳項：主要減少係減少暫付學習扶助經費。

(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	2,227,335	1,766,372	26.10
應付費用	507,236	344,813	47.10
存入保證金	80,470	83,470	-3.59
應付代管資產	3,046,822	3,245,868	-6.13
負債合計	5,861,863	5,440,523	7.74

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係增加外籍英語教學人員計畫等經費。
2. 應付費用：主要增加係增加提列國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助等經費。

(三)淨資產為累積餘額9,773,428元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數23,156,174元，較法定預算數21,543,000元，增加1,613,174元，係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)、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，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2,845,348元，較法定預算數2,553,000元，增加292,348元，係退休教育人員及公務人員退休金、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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

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 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	24,028,000	100.00	25,903,517	100.00	1,875,517	7.81	24,487,013	100.00
43 勞務收入	7,000	0.03	7,200	0.03	200	2.86	7,200	0.03
431 服務收入	7,000	0.03	7,200	0.03	200	2.86	7,200	0.03
45 財產收入	90,000	0.37	96,530	0.37	6,530	7.26	410	0.00
451 財產處分收入			3,410	0.01	3,410	0.00		
452 租金收入	89,000	0.37	92,842	0.36	3,842	4.32		
454 利息收入	1,000	0.00	278	0.00	-722	-72.20	410	0.00
46 政府撥入收入	23,851,000	99.26	25,728,181	99.32	1,877,181	7.87	24,420,164	99.73
462 公庫撥款收入	23,851,000	99.26	23,296,444	89.94	-554,556	-2.33	23,010,356	93.97
46Y 政府其他撥入收入			2,431,737	9.39	2,431,737	0.00	1,409,808	5.76
4S 教學收入	29,000	0.12	19,940	0.08	-9,060	-31.24	24,405	0.10
4S1 學雜費收入	29,000	0.12	19,940	0.08	-9,060	-31.24	24,405	0.10
4Y 其他收入	51,000	0.21	51,666	0.20	666	1.31	34,834	0.14
4YY 雜項收入	51,000	0.21	51,666	0.20	666	1.31	34,834	0.14
5 基金用途	24,179,000	100.63	26,084,522	100.70	1,905,522	7.88	24,207,997	98.86
53 國民教育計畫	21,543,000	89.66	23,156,174	89.39	1,613,174	7.49	21,319,987	87.07
5L 一般行政管理計畫	2,553,000	10.63	2,845,348	10.98	292,348	11.45	2,888,010	11.79
5M 建築及設備計畫	83,000	0.35	83,000	0.32		0.00		
購建固定資產	83,000	0.35	83,000	0.32				
本期賸餘(短絀)	-151,000		-181,005		-30,005	19.87	279,016	
期初基金餘額	818,000		1,184,118		366,118	44.76	905,102	
解繳公庫								
期末基金餘額	667,000		1,003,113		336,113	50.39	1,184,118	

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 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	24,028,000	25,903,517	1,875,517	7.81	
43 勞務收入	7,000	7,200	200	2.86	
431服務收入	7,000	7,200	200	2.86	係因場地使用費收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	90,000	96,530	6,530	7.26	
451財產處分收入		3,410	3,410	0.00	係廢舊物品售價，依實際數辦理繳庫。
452租金收入	89,000	92,842	3,842	4.32	係太陽光電租金收入，依實際數繳庫。
454利息收入	1,000	278	-722	-72.20	係各專戶利息收入不如預期。
46 政府撥入收入	23,851,000	25,728,181	1,877,181	7.87	
462公庫撥款收入	23,851,000	23,296,444	-554,556	-2.33	係因移撥用人費用所致。
46Y政府其他撥入收入		2,431,737	2,431,737	0.00	係因超收提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助款。
4S 教學收入	29,000	19,940	-9,060	-31.24	
4S1學雜費收入	29,000	19,940	-9,060	-31.24	係學雜費收入不如預期。
4Y 其他收入	51,000	51,666	666	1.31	
4YY雜項收入	51,000	51,666	666	1.31	係109學年度小型學校校務發展計畫贖餘款繳庫。

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 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	24,179,000	26,084,522	1,905,522	7.88	
53 國民教育計畫	21,543,000	23,156,174	1,613,174	7.49	
532 國民小學教育	21,543,000	23,156,174	1,613,174	7.49	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		71,065	71,065		
1 用人費用		71,065	71,065		
11 正式員額薪資		71,065	71,065		
113 職員薪金		71,065	71,065		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,047	25,047		
1 用人費用		25,047	25,047		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,515	24,515		
124 兼職人員酬金		24,515	24,515		
18 福利費		532	532		
181 分擔員工保險費		532	532		
53210304 國小合理教師員額編制		980,788	980,788		
1 用人費用		980,788	980,788		
11 正式員額薪資		769,007	769,007		
113 職員薪金		769,007	769,007		
15 獎金		43,431	43,431		
152 年終獎金		43,431	43,431		
16 退休及卹償金		91,431	91,431		
161 職員退休及離職金		91,431	91,431		
18 福利費		76,919	76,919		
181 分擔員工保險費		76,919	76,919		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		839,021	839,021		
1 用人費用		839,021	839,021		
11 正式員額薪資		635,436	635,436		
113 職員薪金		635,436	635,436		
15 獎金		82,905	82,905		
152 年終獎金		82,905	82,905		
16 退休及卹償金		62,662	62,662		
161 職員退休及離職金		62,662	62,662		
18 福利費		58,018	58,018		
181 分擔員工保險費		58,018	58,018		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		65,340	65,340		

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 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		65,340	65,340		
12 聘僱及兼職人員薪資		65,340	65,340		
124 兼職人員酬金		65,340	65,340		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		12,260	12,260		
1 用人費用		12,260	12,260		
11 正式員額薪資		12,260	12,260		
113 職員薪金		12,260	12,260		
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		808,993	808,993		
1 用人費用		808,993	808,993		
11 正式員額薪資		648,462	648,462		
113 職員薪金		648,462	648,462		
13 超時工作報酬		322	322		
131 加班費		322	322		
15 獎金		58,001	58,001		
152 年終獎金		58,001	58,001		
16 退休及卹償金		29,568	29,568		
161 職員退休及離職金		29,568	29,568		
18 福利費		72,640	72,640		
181 分擔員工保險費		71,705	71,705		
183 傷病醫藥費		935	935		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		49,000	49,000		
1 用人費用		49,000	49,000		
11 正式員額薪資		49,000	49,000		
113 職員薪金		49,000	49,000		
53210503 特教學生助理人員(學前)		33,609	33,609		
2 服務費用		33,609	33,609		
27 一般服務費		33,609	33,609		
27D 計時與計件人員酬金		33,609	33,609		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33,609元，內容：特教學生助理人員1名。
53220000 各校經常門分支計畫	21,543,000	20,204,938	-1,338,062	-6.21	
1 用人費用	18,832,000	17,650,050	-1,181,950	-6.28	
11 正式員額薪資	12,823,000	11,120,763	-1,702,237	-13.27	

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 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	%	
113 職員薪金	12,823,000	11,120,763	-1,702,237	-13.27	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：係新進教師俸額較低致用人費用賸餘所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	823,897	721,897	707.74	
122 約僱職員薪金		435,792	435,792		
124 兼職人員酬金	102,000	388,105	286,105	280.50	
13 超時工作報酬	269,000	203,424	-65,576	-24.38	
131 加班費	269,000	203,424	-65,576	-24.38	
15 獎金	2,949,000	2,870,104	-78,896	-2.68	
151 考績獎金	1,346,000	1,408,490	62,490	4.64	
152 年終獎金	1,603,000	1,461,614	-141,386	-8.82	
16 退休及卹償金	1,409,000	1,213,860	-195,140	-13.85	
161 職員退休及離職金	1,409,000	1,213,860	-195,140	-13.85	
18 福利費	1,280,000	1,418,002	138,002	10.78	
181 分擔員工保險費	1,101,000	1,269,602	168,602	15.31	
183 傷病醫藥費	17,000		-17,000	-100.00	
18Y 其他福利費	162,000	148,400	-13,600	-8.40	
2 服務費用	1,454,000	1,410,452	-43,548	-3.00	
21 水電費	188,000	65,878	-122,122	-64.96	
212 工作場所電費	148,000	53,163	-94,837	-64.08	
214 工作場所水費	40,000	12,715	-27,285	-68.21	
22 郵電費	79,000	18,422	-60,578	-76.68	
221 郵費	10,000	5,935	-4,065	-40.65	
222 電話費	39,000	12,487	-26,513	-67.98	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	40,000	22,244	-17,756	-44.39	
231 國內旅費	40,000	22,244	-17,756	-44.39	
24 印刷裝訂與廣告費	112,000	110,016	-1,984	-1.77	
241 印刷及裝訂費	112,000	110,016	-1,984	-1.77	
25 修理保養及保固費	214,000	377,590	163,590	76.44	
251 土地改良物修護費	20,000		-20,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	117,000	303,890	186,890	159.74	
255 機械及設備修護費	47,000	48,000	1,000	2.13	
257 雜項設備修護費	30,000	25,700	-4,300	-14.33	
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	
26Y 其他保險費	2,000		-2,000	-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 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	%	
27 一般服務費	735,000	714,504	-20,496	-2.79	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000		-1,000	-100.00	
277 代理(辦)費	29,000	27,414	-1,586	-5.47	
279 外包費	477,000	497,325	20,325	4.26	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數452,000元(不含機械保全25,000元)，決算數485,325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、樹枝修剪及清運等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	216,000	177,895	-38,105	-17.64	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216,000元，決算數177,895元，內容：臨時僱工3名。
27F 體育活動費	12,000	11,870	-130	-1.08	
28 專業服務費	12,000	29,798	17,798	148.32	
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	4,920	-1,080	-18.00	
288 委託考選訓練費	3,000		-3,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	200,000	91,245	-108,755	-54.38	
31 使用材料費	12,000	3,857	-8,143	-67.86	
312 燃料	12,000	3,857	-8,143	-67.86	
32 用品消耗	188,000	87,388	-100,612	-53.52	
321 辦公(事務)用品	138,000	39,790	-98,210	-71.17	
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	12,000	38,942	26,942	224.52	
326 食品		1,160	1,160		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	7,496	-2,504	-25.04	
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	1,050,000	1,047,769	-2,231	-0.21	
41 地租及水租	1,020,000	1,019,369	-631	-0.06	
411 一般土地租金	1,020,000	1,019,369	-631	-0.06	

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 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	%	
45 雜項設備租金	30,000	28,400	-1,600	-5.33	
451 雜項設備租金	30,000	28,400	-1,600	-5.33	
6 稅捐及規費(強制費)		4,422	4,422		
64 消費與行為稅		4,422	4,422		
644 營業稅		4,422	4,422		
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			
75 競賽及交流活動費	6,000		-6,000	-100.00	
751 技能競賽	6,000		-6,000	-100.00	
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		44,873	44,873		
2 服務費用		44,873	44,873		
21 水電費		44,873	44,873		
212 工作場所電費		44,873	44,873		
5L 一般行政管理計畫	2,553,000	2,845,348	292,348	11.45	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	2,553,000	2,845,348	292,348	11.45	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,553,000	2,722,368	169,368	6.63	
1 用人費用	2,541,000	2,710,368	169,368	6.67	
16 退休及卹償金	2,541,000	2,710,368	169,368	6.67	
161 職員退休及離職金	2,541,000	2,710,368	169,368	6.67	
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		122,980	122,980		
1 用人費用		122,980	122,980		

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 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	%	
18 福利費		122,980	122,980		
18Y 其他福利費		122,980	122,980		
5M 建築及設備計畫	83,000	83,000			
5M4 其他設備	83,000	83,000			
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	83,000	83,000			
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	83,000	83,000			
51 購建固定資產	83,000	83,000			
514 購置機械及設備	83,000	83,000			

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	12,416,655	6,503,757	83,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,146,413	1,047,658	
房屋及建築	2,034,802	913,804	
機械及設備	3,699,786	1,688,590	83,000
交通及運輸設備	440,200	304,609	
雜項設備	5,095,454	2,549,096	
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.房屋及建築增加原因：電力系統改善工程。

2.機械及設備增減原因：購置LED字幕機、觸控螢幕，撥入平板電腦、充電器等；報廢個人電腦、攝影機等。

3.雜項設備增減原因：購置桶胴鼓；報廢飲水機、投影機、書籍、電動螢幕、電視機。

4.電腦軟體增減原因：購置威力導演極致版、世界名著+大師名著1套授權；軟體提列攤銷。

臺南市官田區嘉南國民小學

產明細表

112 年度

單位：新臺幣元

成本變動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
決算數	預算數	決算數		
4,485,790		436,400	1,191,973	8,770,315
			25,542	73,213
3,026,856			336,577	3,811,277
1,412,354		294,194	261,059	2,868,297
			47,396	88,195
14,000		135,296	521,399	1,903,663
32,580		6,910		25,670

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

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		83,000			83,000	83,000		
機械及設備		83,000			83,000	83,000		
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		83,000			83,000	83,000		

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	15	17	2	
職員	15	16	1	教師14人，公務人員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幼兒園廚工1人(核准文號：112年11月15日南市教特(一)字第1121447105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：112年7月6日南市教人(二)字第1120878722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	19	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(學前)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、校舍修繕、廁所清潔、樹枝修剪及清運等勞力外包。

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 112 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	12,823,000		269,000		2,949,000	1,409,000		1,280,000		18,730,000	102,000	18,832,000
正式人員	12,823,000		269,000		2,949,000	1,409,000		1,280,000		18,730,000		18,730,000
聘僱人員												
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						2,541,000				2,541,000		2,541,000
正式人員						2,541,000				2,541,000		2,541,000
其他人員						2,541,000				2,541,000		2,541,000
合 計	12,823,000		269,000		2,949,000	3,950,000		1,280,000		21,271,000	102,000	21,373,000

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216,000元，決算數211,504元；279外包費：預算數 452,000元(不含機械保全25,000元)，決算數506,565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1,346,000元，決算數1,408,490元，內容：教職員考績獎金決算人數13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1,603,000元，決算數1,645,951元，內容：教職員工年終獎金決算人數19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 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
13,305,993	435,792	203,746		3,054,441	1,397,521		1,626,111		20,023,604	477,960	20,501,564
13,305,993		203,746		3,054,441	1,346,081		1,513,103		19,423,364		19,423,364
	435,792				27,504		61,440		524,736		524,736
					23,936		51,568		75,504	477,960	553,464
					2,710,368		122,980		2,833,348		2,833,348
							122,980		122,980		122,980
					2,710,368				2,710,368		2,710,368
13,305,993	435,792	203,746		3,054,441	4,107,889		1,749,091		22,856,952	477,960	23,334,912

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 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	%		
總 計			24,179,000		26,084,522		1,905,522	7.88	
國民教育計畫			21,543,000		23,156,174		1,613,174	7.49	
一般行政管理 計畫			2,553,000		2,845,348		292,348	11.45	一般行政管理計畫 增加原因：係為統 籌支撥經費。
建築及設備計 畫			83,000		83,000		0	0.00	

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	21,373,000	23,334,912	1,961,912	9.18
11 正式員額薪資	12,823,000	13,305,993	482,993	3.77
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	913,752	811,752	795.84
13 超時工作報酬	269,000	203,746	-65,254	-24.26
15 獎金	2,949,000	3,054,441	105,441	3.58
16 退休及卹償金	3,950,000	4,107,889	157,889	4.00
18 福利費	1,280,000	1,749,091	469,091	36.65
2 服務費用	1,454,000	1,510,174	56,174	3.86
21 水電費	188,000	110,751	-77,249	-41.09
22 郵電費	79,000	18,422	-60,578	-76.68
23 旅運費	40,000	22,244	-17,756	-44.39
24 印刷裝訂與廣告費	112,000	110,016	-1,984	-1.77
25 修理保養及保固費	214,000	377,590	163,590	76.44
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	735,000	769,353	34,353	4.67
28 專業服務費	12,000	29,798	17,798	148.32
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	200,000	91,245	-108,755	-54.38
31 使用材料費	12,000	3,857	-8,143	-67.86
32 用品消耗	188,000	87,388	-100,612	-53.52
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,050,000	1,047,769	-2,231	-0.21
41 地租及水租	1,020,000	1,019,369	-631	-0.06
45 雜項設備租金	30,000	28,400	-1,600	-5.33
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	83,000	83,000	0	0.00
51 購建固定資產	83,000	83,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	4,422	4,422	0.00
64 消費與行為稅	0	4,422	4,422	0.00
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
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	6,000	0	-6,000	-100.00
合 計	24,179,000	26,084,522	1,905,522	7.88

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 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	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,236,000	1,252,251	16,251	1.31	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	211,504	-4,496	-2.08	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		21,378	21,378		
411 一般土地租金	1,020,000	1,019,369	-631	-0.06	

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	15,635,291	100.00	12,537,539	100.00	3,097,752	24.71
流動資產	3,797,645	24.29	3,348,877	26.71	448,768	13.40
現金	3,533,700	22.60	2,913,534	23.24	620,166	21.29
銀行存款	3,533,700	22.60	2,913,534	23.24	620,166	21.29
預付款項	263,945	1.69	435,343	3.47	-171,398	-39.37
預付費用	263,945	1.69	435,343	3.47	-171,398	-39.37
固定資產	8,744,645	55.93	5,912,898	47.16	2,831,747	47.89
土地改良物	73,213	0.47	98,755	0.79	-25,542	-25.86
土地改良物	1,146,413	7.33	1,146,413	9.14	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,073,200	-6.86	-1,047,658	-8.36	-25,542	2.44
房屋建築及設備	3,811,277	24.38	1,120,998	8.94	2,690,279	239.99
房屋建築及設備	5,061,658	32.37	2,034,802	16.23	3,026,856	148.75
累計折舊-房屋建築及設備	-1,250,381	-8.00	-913,804	-7.29	-336,577	36.83
機械及設備	2,868,297	18.35	2,011,196	16.04	857,101	42.62
機械及設備	4,817,946	30.81	3,699,786	29.51	1,118,160	30.22
累計折舊-機械及設備	-1,949,649	-12.47	-1,688,590	-13.47	-261,059	15.46
交通及運輸設備	88,195	0.56	135,591	1.08	-47,396	-34.96
交通及運輸設備	440,200	2.82	440,200	3.51	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-352,005	-2.25	-304,609	-2.43	-47,396	15.56
雜項設備	1,903,663	12.18	2,546,358	20.31	-642,695	-25.24
雜項設備	4,974,158	31.81	5,095,454	40.64	-121,296	-2.38
累計折舊-雜項設備	-3,070,495	-19.64	-2,549,096	-20.33	-521,399	20.45
無形資產	25,670	0.16	0	0.00	25,670	0.00
無形資產	25,670	0.16	0	0.00	25,670	0.00
電腦軟體	25,670	0.16	0	0.00	25,670	0.00
其他資產	3,067,331	19.62	3,275,764	26.13	-208,433	-6.36
什項資產	3,067,331	19.62	3,275,764	26.13	-208,433	-6.36
暫付及待結轉帳項	20,509	0.13	29,896	0.24	-9,387	-31.40
代管資產	3,046,822	19.49	3,245,868	25.89	-199,046	-6.13
合 計	15,635,291	100.00	12,537,539	100.00	3,097,752	24.71

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

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	5,861,863	37.49	5,440,523	43.39	421,340	7.74
流動負債	2,734,571	17.49	2,111,185	16.84	623,386	29.53
應付款項	2,734,571	17.49	2,111,185	16.84	623,386	29.53
應付代收款	2,227,335	14.25	1,766,372	14.09	460,963	26.10
應付費用	507,236	3.24	344,813	2.75	162,423	47.10
其他負債	3,127,292	20.00	3,329,338	26.55	-202,046	-6.07
什項負債	3,127,292	20.00	3,329,338	26.55	-202,046	-6.07
存入保證金	80,470	0.51	83,470	0.67	-3,000	-3.59
應付代管資產	3,046,822	19.49	3,245,868	25.89	-199,046	-6.13
淨資產	9,773,428	62.51	7,097,016	56.61	2,676,412	37.71
淨資產	9,773,428	62.51	7,097,016	56.61	2,676,412	37.71
淨資產	9,773,428	62.51	7,097,016	56.61	2,676,412	37.71
累積餘額	9,773,428	62.51	7,097,016	56.61	2,676,412	37.71
合 計	15,635,291	100.00	12,537,539	100.00	3,097,752	24.71

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	30,306,307	100.00	28,070,743	100.00	2,235,564	7.96
勞務收入	7,200	0.02	7,200	0.03	0	0.00
服務收入	7,200	0.02	7,200	0.03	0	0.00
財產收益	4,499,320	14.85	3,154,714	11.24	1,344,606	42.62
財產孳息收入	93,120	0.31	410	0.00	92,710	22,612.20
廢舊物品售價收入	3,410	0.01	0	0.00	3,410	0.00
財產交易利益	1,349,580	4.45	2,227,304	7.93	-877,724	-39.41
其他財產收入	3,053,210	10.07	927,000	3.30	2,126,210	229.36
政府撥入收入	25,728,181	84.89	24,420,164	87.00	1,308,017	5.36
公庫撥款收入	23,296,444	76.87	23,010,356	81.97	286,088	1.24
政府其他撥入收入	2,431,737	8.02	1,409,808	5.02	1,021,929	72.49
教學收入	19,940	0.07	24,405	0.09	-4,465	-18.30
學雜費收入	19,940	0.07	24,405	0.09	-4,465	-18.30
其他收入	51,666	0.17	464,260	1.65	-412,594	-88.87
受贈收入	0	0.00	429,426	1.53	-429,426	-100.00
雜項收入	51,666	0.17	34,834	0.12	16,832	48.32
支出	27,629,895	91.17	26,227,038	93.43	1,402,857	5.35
人事支出	23,334,912	77.00	21,794,133	77.64	1,540,779	7.07
人事支出	23,334,912	77.00	21,794,133	77.64	1,540,779	7.07
業務支出	2,666,610	8.80	2,413,864	8.60	252,746	10.47
業務支出	2,666,610	8.80	2,413,864	8.60	252,746	10.47
財產損失	4,288	0.01	2,068	0.01	2,220	107.35
財產交易損失	4,288	0.01	2,068	0.01	2,220	107.35
折舊、折耗及攤銷	1,624,085	5.36	2,016,973	7.19	-392,888	-19.48
固定資產折舊	1,617,175	5.34	2,016,973	7.19	-399,798	-19.82
無形資產攤銷	6,910	0.02	0	0.00	6,910	0.00
本期賸餘(短絀)	2,676,412	8.83	1,843,705	6.57	832,707	45.16
期初淨資產	7,097,016	23.42	5,253,311	18.71	1,843,705	35.10
解繳公庫						
期末淨資產	9,773,428	32.25	7,097,016	25.28	2,676,412	37.71

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)	2,676,412
8002 調整非現金項目	-1,979,633
81 業務活動之淨現金流入(流出)	696,779
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	197,215
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-270,828
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-73,613
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	100,016
8404 減少短期債務及其他負債	-103,016
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-3,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	620,166
87 期初現金及約當現金	2,913,534
88 期末現金及約當現金	3,533,700

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+199,046元；減少應付代管資產-199,046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 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	25,903,517	4,402,790	30,306,307	收入
勞務收入	7,200		7,200	勞務收入
財產收入	96,530	4,402,790	4,499,320	財產收益
政府撥入收入	25,728,181		25,728,181	政府撥入收入
教學收入	19,940		19,940	教學收入
其他收入	51,666		51,666	其他收入
基金用途	26,084,522	1,545,373	27,629,895	支出
用人費用	23,334,912		23,334,912	人事支出
服務費用	1,510,174	1,156,436	2,666,610	業務支出
材料及用品費	91,245	-91,245		
租金、償債、利息及相關手續費	1,047,769	-1,047,769		
稅捐及規費(強制費)	4,422	-4,422		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	83,000	-83,000		
		1,624,085	1,624,085	財產損失
				折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-181,005	2,857,417	2,676,412	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,184,118	5,912,898	7,097,016	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,003,113	8,770,315	9,773,428	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數4,402,790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. 服務費用/業務支出：調整數1,156,436元係〈材料及用品費〉91,245+〈租金、償債、利息及相關手續費〉1,047,769+〈稅捐及規費〉+4,422〈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。
3. 財產損失：調整數4,288元係財產報廢。
4. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數83,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,624,085元係財產折舊。

主辦會計人員：劉莉楨 

基金主持人：呂麗蓉 