

中華民國 113 年度
(113 年 1 月 1 日至 113 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113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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數23,447,000元，決算數26,042,994元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數83人；附設幼兒園1班，學生人數21人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數78人；附設幼兒園1班，學生人數17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23,169,838元，較本年度法定預算數20,670,000元，增加2,499,838元，計增加12.09%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。

(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2,819,156元，較本年度法定預算數2,723,000元，增加96,156元，計增加3.53%。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54,000元，本年度法定預算數54,000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26,278,298元，較法定預算數23,279,000元，增加2,999,298元，計增加12.88%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算6,520元，較法定預算數0元，增加6,520元。主要係因：改善教學環境整修工程逾期違約金繳庫所致。
2. 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%。
3. 租金收入：決算數137,268元，較法定預算數89,000元，增加48,268元，計增加54.23%。主要係因：太陽光電租金收入超出預期。
4. 利息收入：決算數525元，較法定預算數1,000元，減少475元，計減少47.50%。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24,061,550元，較法定預算數23,141,000元，增加920,550元，計增加3.98%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、子女教育補助、三節慰問

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

金等補助款所致。

6. 政府其他撥入收入：決算數2,025,047元，較法定預算數0元，增加2,025,047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17,960元，較法定預算數19,000元，減少1,040元，計減少5.47%。

8. 雜項收入：決算數22,228元，較法定預算數22,000元，增加228元，計增加1.04%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數26,042,994元，較法定預算數23,447,000元，增加2,595,994元，計增加11.07%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數23,169,838元，較法定預算數20,670,000元，增加2,499,838元，計增加12.09%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數2,819,156元，較法定預算數2,723,000元，增加96,156元，計增加3.53%。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54,000元，法定預算數54,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀168,000元，本年度決算賸餘數235,304元，賸餘原因：用人費用教職員俸點較編列預算低，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入593,266元。

(二)投資活動之淨現金流出33,491元。

(三)籌資活動之淨現金流出62,470元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增497,305元。

期初現金及約當現金3,533,700元。

期末現金及約當現金4,031,005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	4,031,005	3,533,700	14.07
預付費用	128,481	263,945	-51.32
土地改良物	1,663,460	73,213	2,172.08
房屋建築及設備	3,450,485	3,811,277	-9.47
機械及設備	2,599,934	2,868,297	-9.36

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

交通及運輸設備	88,844	88,195	0.74
雜項設備	1,398,362	1,903,663	-26.54
電腦軟體	78,670	25,670	206.47
暫付及待結轉帳項	0	20,509	-100.00
代管資產	2,848,322	3,046,822	-6.51
應付代管資產	-2,848,322	-3,046,822	-6.51
資產合計	13,439,241	12,588,469	6.76

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：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名中央補助等超支併決算經費預付轉正所致。
3. 土地改良物：主要增加係校門兩側及南側休憩區人行步道工程所致。
4. 雜項設備：主要減少係報廢廚房遊戲模型及投影機等。
5. 電腦軟體：主要增加係教育局補助教學軟體。
6. 暫付及待結轉帳項：主要減少係教育局補助之代收代辦經費撥入後轉正所致。

(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	2,484,268	2,227,335	11.54
應付費用	418,801	507,236	-17.43
存入保證金	18,000	80,470	-77.63
負債合計	2,921,069	2,815,041	3.77

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：主要減少係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助等賸餘款轉應付費用減少等所致。
3. 存入保證金：主要減少係退還112年改善教學環境整建工程保固金所致。

(三)淨資產為累積餘額10,518,172元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數23,169,838元，較預算數20,670,000元，增加2,499,838元，係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計畫等，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。
2. 一般行政管理計畫決算數2,819,156元，較預算數2,723,000元，增加96,156元，係退

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助計畫等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府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－臺南市官田區嘉南國民小學
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	23,279,000	100.00	26,278,298	100.00	2,999,298	12.88	25,903,517	100.00
41 徵收及依法分配收入			6,520	0.02	6,520	0.00		
415 違規罰款收入			6,520	0.02	6,520			
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	0.39	137,793	0.52	47,793	53.10	96,530	0.37
451 財產處分收入							3,410	0.01
452 租金收入	89,000	0.38	137,268	0.52	48,268	54.23	92,842	0.36
454 利息收入	1,000	0.00	525	0.00	-475	-47.50	278	0.00
46 政府撥入收入	23,141,000	99.41	26,086,597	99.27	2,945,597	12.73	25,728,181	99.32
462 公庫撥款收入	23,141,000	99.41	24,061,550	91.56	920,550	3.98	23,296,444	89.94
46Y 政府其他撥入收入			2,025,047	7.71	2,025,047		2,431,737	9.39
4S 教學收入	19,000	0.08	17,960	0.07	-1,040	-5.47	19,940	0.08
4S1 學雜費收入	19,000	0.08	17,960	0.07	-1,040	-5.47	19,940	0.08
4Y 其他收入	22,000	0.09	22,228	0.08	228	1.04	51,666	0.20
4YY 雜項收入	22,000	0.09	22,228	0.08	228	1.04	51,666	0.20
5 基金用途	23,447,000	100.72	26,042,994	99.10	2,595,994	11.07	26,084,522	100.70
53 國民教育計畫	20,670,000	88.79	23,169,838	88.17	2,499,838	12.09	23,156,174	89.39
5L 一般行政管理計畫	2,723,000	11.70	2,819,156	10.73	96,156	3.53	2,845,348	10.98
5M 建築及設備計畫	54,000	0.23	54,000	0.21		0.00	83,000	0.32
購建固定資產	54,000	0.23	54,000	0.21			83,000	0.32
本期賸餘(短絀)	-168,000		235,304		403,304	-240.06	-181,005	
期初基金餘額	1,033,000		1,003,113		-29,887	-2.89	1,184,118	
解繳公庫								
期末基金餘額	865,000		1,238,417		373,417	43.17	1,003,113	

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 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	23,279,000	26,278,298	2,999,298	12.88	
41 徵收及依法分配收入		6,520	6,520	0.00	
415 違規罰款收入		6,520	6,520	0.00	係因改善教學環境整修工程逾期違約金繳庫所致。
43 勞務收入	7,000	7,200	200	2.86	
431 服務收入	7,000	7,200	200	2.86	
45 財產收入	90,000	137,793	47,793	53.10	
452 租金收入	89,000	137,268	48,268	54.23	係因太陽光電租金收入超出預期。
454 利息收入	1,000	525	-475	-47.50	係因各專戶利息收入不如預期。
46 政府撥入收入	23,141,000	26,086,597	2,945,597	12.73	
462 公庫撥款收入	23,141,000	24,061,550	920,550	3.98	
46Y 政府其他撥入收入		2,025,047	2,025,047	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	19,000	17,960	-1,040	-5.47	
4S1 學雜費收入	19,000	17,960	-1,040	-5.47	
4Y 其他收入	22,000	22,228	228	1.04	
4YY 雜項收入	22,000	22,228	228	1.04	

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 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	23,447,000	26,042,994	2,595,994	11.07	53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
53 國民教育計畫	20,670,000	23,169,838	2,499,838	12.09	
532 國民小學教育	20,670,000	23,169,838	2,499,838	12.09	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,763	26,763		
1 用人費用		26,763	26,763		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,293	26,293		
124 兼職人員酬金		26,293	26,293		
18 福利費		470	470		
181 分擔員工保險費		470	470		
53210304 國小合理教師員額編制		1,058,107	1,058,107		
1 用人費用		1,058,107	1,058,107		
11 正式員額薪資		784,889	784,889		
113 職員薪金		784,889	784,889		
15 獎金		105,840	105,840		
152 年終獎金		105,840	105,840		
16 退休及卹償金		90,481	90,481		
161 職員退休及離職金		90,481	90,481		
18 福利費		76,897	76,897		
181 分擔員工保險費		76,897	76,897		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		962,018	962,018		
1 用人費用		962,018	962,018		
11 正式員額薪資		725,707	725,707		
113 職員薪金		725,707	725,707		
15 獎金		70,530	70,530		
152 年終獎金		70,530	70,530		
16 退休及卹償金		77,724	77,724		
161 職員退休及離職金		77,724	77,724		
18 福利費		88,057	88,057		
181 分擔員工保險費		88,057	88,057		

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 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	%	
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		66,300	66,300		
1 用人費用		66,300	66,300		
12 聘僱及兼職人員薪資		66,300	66,300		
124 兼職人員酬金		66,300	66,300		
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		422,068	422,068		
1 用人費用		421,128	421,128		
11 正式員額薪資		410,957	410,957		
113 職員薪金		410,957	410,957		
16 退休及卹償金		5,896	5,896		
161 職員退休及離職金		5,896	5,896		
18 福利費		4,275	4,275		
181 分擔員工保險費		3,275	3,275		
183 傷病醫藥費		1,000	1,000		
2 服務費用		940	940		
27 一般服務費		940	940		
27F 體育活動費		940	940		
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		
113 職員薪金		46,400	46,400		
53210503 特教學生助理人員(學前)		66,941	66,941		
2 服務費用		66,941	66,941		
27 一般服務費		66,941	66,941		
27D 計時與計件人員酬金		66,941	66,941		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66,941元，特教學生助理人員(學前)1名。
53220000 各校經常門分支計畫	20,670,000	20,393,241	-276,759	-1.34	
1 用人費用	17,933,000	17,965,957	32,957	0.18	
11 正式員額薪資	12,157,000	11,866,039	-290,961	-2.39	
113 職員薪金	12,157,000	11,866,039	-290,961	-2.39	
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	564,480	457,480	427.55	
122 約僱職員薪金		191,520	191,520		

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 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	%	
124 兼職人員酬金	107,000	372,960	265,960	248.56	
13 加（夜）班費	265,000	240,760	-24,240	-9.15	
134 未休假加班費	265,000	240,760	-24,240	-9.15	
15 獎金	2,811,000	2,558,237	-252,763	-8.99	
151 考績獎金	1,291,000	1,209,835	-81,165	-6.29	
152 年終獎金	1,520,000	1,348,402	-171,598	-11.29	
16 退休及卹償金	1,347,000	1,274,418	-72,582	-5.39	
161 職員退休及離職金	1,347,000	1,274,418	-72,582	-5.39	
18 福利費	1,246,000	1,462,023	216,023	17.34	
181 分擔員工保險費	1,042,000	1,270,123	228,123	21.89	
183 傷病醫藥費	42,000	4,500	-37,500	-89.29	
18Y 其他福利費	162,000	187,400	25,400	15.68	
2 服務費用	1,492,000	1,275,448	-216,552	-14.51	
21 水電費	218,000	59,442	-158,558	-72.73	
212 工作場所電費	178,000	48,610	-129,390	-72.69	
214 工作場所水費	40,000	10,832	-29,168	-72.92	
22 郵電費	79,000	16,367	-62,633	-79.28	
221 郵費	10,000	4,193	-5,807	-58.07	
222 電話費	39,000	12,174	-26,826	-68.78	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	40,000	19,543	-20,457	-51.14	
231 國內旅費	40,000	19,543	-20,457	-51.14	
24 印刷裝訂與廣告費	112,000	101,235	-10,765	-9.61	
241 印刷及裝訂費	112,000	101,235	-10,765	-9.61	
25 修理保養及保固費	214,000	240,002	26,002	12.15	
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	154,636	37,636	32.17	
254 其他建築修護費		2,819	2,819		
255 機械及設備修護費	47,000	25,174	-21,826	-46.44	
257 雜項設備修護費	30,000	57,373	27,373	91.24	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	744,000	729,573	-14,427	-1.94	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000		-1,000	-100.00	
277 代理(辦)費	30,000	24,240	-5,760	-19.20	

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 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	%	
279 外包費	482,000	468,240	-13,760	-2.85	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數457,000元(不含機械保全25,000元)，決算數456,240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	222,053	6,053	2.80	
27F 體育活動費	15,000	15,040	40	0.27	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222,053元，內容：臨時僱工3名。
28 專業服務費	12,000	37,286	25,286	210.72	
282 專技人員酬金		9,600	9,600		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		19,338	19,338		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	4,848	-1,152	-19.20	
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	189,000	97,330	-91,670	-48.50	
31 使用材料費	12,000	4,280	-7,720	-64.33	
312 燃料	12,000	4,280	-7,720	-64.33	
32 用品消耗	177,000	93,050	-83,950	-47.43	
321 辦公(事務)用品	128,000	63,169	-64,831	-50.65	
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	23,024	11,024	91.87	
326 食品		700	700		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	6,157	-3,843	-38.43	
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	1,050,000	1,046,969	-3,031	-0.29	
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	
45 雜項設備租金	30,000	27,600	-2,400	-8.00	
451 雜項設備租金	30,000	27,600	-2,400	-8.00	

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 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	%	
6 稅捐及規費(強制費)		6,537	6,537		
64 消費與行為稅		6,537	6,537		
644 營業稅		6,537	6,537		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	1,000	-5,000	-83.33	
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	5,000		-5,000	-100.00	
751 技能競賽	5,000		-5,000	-100.00	
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		56,000	56,000		
2 服務費用		56,000	56,000		
21 水電費		56,000	56,000		
212 工作場所電費		56,000	56,000		
5L 一般行政管理計畫	2,723,000	2,819,156	96,156	3.53	
5L1 行政管理及推展	2,723,000	2,819,156	96,156	3.53	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,723,000	2,777,856	54,856	2.01	
1 用人費用	2,711,000	2,765,856	54,856	2.02	
16 退休及卹償金	2,711,000	2,765,856	54,856	2.02	
161 職員退休及離職金	2,711,000	2,765,856	54,856	2.02	
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		41,300	41,300		
1 用人費用		41,300	41,300		
18 福利費		41,300	41,300		
18Y 其他福利費		41,300	41,300		
5M 建築及設備計畫	54,000	54,000			
5M3 交通及運輸設備	22,000	22,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	22,000	22,000			
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	22,000	22,000			
51 購建固定資產	22,000	22,000			

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	%	
515 購置交通及運輸設備	22,000	22,000			
5M4 其他設備	32,000	32,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	32,000	32,000			
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	32,000	32,000			
51 購建固定資產	32,000	32,000			
514 購置機械及設備	32,000	32,000			

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
資產	16,466,045	7,695,730	54,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,146,413	1,073,200	
房屋及建築	5,061,658	1,250,381	
機械及設備	4,817,946	1,949,649	32,000
交通及運輸設備	440,200	352,005	22,000
雜項設備	4,974,158	3,070,495	
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	25,670		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物增加原因：校門兩側及南側休憩區人行步道工程，辦理財產增值。
 2.房屋及建築設備增減原因：升旗台整修工程辦理增值及減值。
 3.機械及設備增加原因：購置網路交換器、能源管理系統等。
 4.交通及運輸設備增加原因：購置手提無線擴音機。
 5.雜項設備增減原因：增加係購置宮鼓；減少係報廢廚房遊戲模型、投影機等。
 6.電腦軟體增減原因：增加係購置教學軟體；減少係軟體提列攤銷。

臺南市官田區嘉南國民小學

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		
2,496,213		229,926	1,756,847	9,279,755
1,718,903			128,656	1,663,460
102,885		102,885	360,792	3,450,485
448,884			717,247	2,599,934
22,000			21,351	88,844
100,500		77,000	528,801	1,398,362
103,041		50,041		78,670

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

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			
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		32,000			32,000	32,000		
機械及設備		32,000			32,000	32,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		22,000			22,000	22,000		
交通及運輸設備		22,000			22,000	22,000		
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		54,000			54,000	54,000		

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—臺南市官田區嘉南國民小學
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	15	16	1	
職員	15	16	1	教師13人，公務人員2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：113年9月4日南市教特（一）字第1131151329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	18	3	

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 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	12,157,000		265,000		2,811,000	1,347,000		1,246,000		17,826,000	107,000	17,933,000
正式人員	12,157,000		265,000		2,811,000	1,347,000		1,246,000		17,826,000		17,826,000
聘僱人員												
兼任人員											107,000	107,000
一般行政管理計畫						2,711,000				2,711,000		2,711,000
正式人員						2,711,000				2,711,000		2,711,000
其他人員						2,711,000				2,711,000		2,711,000
合 計	12,157,000		265,000		2,811,000	4,058,000		1,246,000		20,537,000	107,000	20,644,000

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288,994元；279外包費：預算數 457,000元(不含機械保全25,000元)，決算數456,240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1,291,000元，決算數1,209,835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1,520,000元，決算數1,524,772 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 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
13,905,992	191,520	240,760		2,734,607	1,448,519		1,631,722		20,153,120	465,553	20,618,673
13,905,992		240,760		2,734,607	1,412,018		1,555,292		19,848,669		19,848,669
	191,520				11,613		25,763		228,896		228,896
					24,888		50,667		75,555	465,553	541,108
					2,765,856		41,300		2,807,156		2,807,156
							41,300		41,300		41,300
					2,765,856				2,765,856		2,765,856
13,905,992	191,520	240,760		2,734,607	4,214,375		1,673,022		22,960,276	465,553	23,425,829

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 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	%	金額	%	
總 計			23,447,000		26,042,994			2,595,994	11.07	53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
國民教育計畫			20,670,000		23,169,838			2,499,838	12.09	
一般行政管理計畫			2,723,000		2,819,156			96,156	3.53	
建築及設備計畫			54,000		54,000			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	20,644,000	23,425,829	2,781,829	13.48
11 正式員額薪資	12,157,000	13,905,992	1,748,992	14.39
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	657,073	550,073	514.09
13 加(夜)班費	265,000	240,760	-24,240	-9.15
15 獎金	2,811,000	2,734,607	-76,393	-2.72
16 退休及卹償金	4,058,000	4,214,375	156,375	3.85
18 福利費	1,246,000	1,673,022	427,022	34.27
2 服務費用	1,492,000	1,399,329	-92,671	-6.21
21 水電費	218,000	115,442	-102,558	-47.04
22 郵電費	79,000	16,367	-62,633	-79.28
23 旅運費	40,000	19,543	-20,457	-51.14
24 印刷裝訂與廣告費	112,000	101,235	-10,765	-9.61
25 修理保養及保固費	214,000	240,002	26,002	12.15
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	744,000	797,454	53,454	7.18
28 專業服務費	12,000	37,286	25,286	210.72
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	189,000	97,330	-91,670	-48.50
31 使用材料費	12,000	4,280	-7,720	-64.33
32 用品消耗	177,000	93,050	-83,950	-47.43
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,050,000	1,046,969	-3,031	-0.29
41 地租及水租	1,020,000	1,019,369	-631	-0.06
45 雜項設備租金	30,000	27,600	-2,400	-8.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	54,000	54,000	0	0.00
51 購建固定資產	54,000	54,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	6,537	6,537	0.00
64 消費與行為稅	0	6,537	6,537	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	13,000	-5,000	-27.78
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	5,000	0	-5,000	-100.00
合 計	23,447,000	26,042,994	2,595,994	11.07

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 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	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,236,000	1,337,301	101,301	8.20	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	288,994	72,994	33.79	
282 專技人員酬金		9,600	9,600		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		19,338	19,338		
411 一般土地租金	1,020,000	1,019,369	-631	-0.06	

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	13,439,241	100.00	12,588,469	100.00	850,772	6.76
流動資產	4,159,486	30.95	3,797,645	30.17	361,841	9.53
現金	4,031,005	29.99	3,533,700	28.07	497,305	14.07
銀行存款	4,031,005	29.99	3,533,700	28.07	497,305	14.07
預付款項	128,481	0.96	263,945	2.10	-135,464	-51.32
預付費用	128,481	0.96	263,945	2.10	-135,464	-51.32
固定資產	9,201,085	68.46	8,744,645	69.47	456,440	5.22
土地改良物	1,663,460	12.38	73,213	0.58	1,590,247	2,172.08
土地改良物	2,865,316	21.32	1,146,413	9.11	1,718,903	149.94
累計折舊-土地改良物	-1,201,856	-8.94	-1,073,200	-8.53	-128,656	-11.99
房屋建築及設備	3,450,485	25.67	3,811,277	30.28	-360,792	-9.47
房屋建築及設備	5,061,658	37.66	5,061,658	40.21	-	-
累計折舊-房屋建築及設備	-1,611,173	-11.99	-1,250,381	-9.93	-360,792	-28.85
機械及設備	2,599,934	19.35	2,868,297	22.79	-268,363	-9.36
機械及設備	5,266,830	39.19	4,817,946	38.27	448,884	9.32
累計折舊-機械及設備	-2,666,896	-19.84	-1,949,649	-15.49	-717,247	-36.79
交通及運輸設備	88,844	0.66	88,195	0.70	649	0.74
交通及運輸設備	462,200	3.44	440,200	3.50	22,000	5.00
累計折舊-交通及運輸設備	-373,356	-2.78	-352,005	-2.80	-21,351	-6.07
雜項設備	1,398,362	10.41	1,903,663	15.12	-505,301	-26.54
雜項設備	4,997,658	37.19	4,974,158	39.51	23,500	0.47
累計折舊-雜項設備	-3,599,296	-26.78	-3,070,495	-24.39	-528,801	-17.22
無形資產	78,670	0.59	25,670	0.20	53,000	206.47
無形資產	78,670	0.59	25,670	0.20	53,000	206.47
電腦軟體	78,670	0.59	25,670	0.20	53,000	206.47
其他資產	-	-	20,509	0.16	-20,509	-100.00
什項資產	-	-	20,509	0.16	-20,509	-100.00
暫付及待結轉帳項	-	-	20,509	0.16	-20,509	-100.00
代管資產	2,848,322	21.19	3,046,822	24.20	-198,500	-6.51
應付代管資產	-2,848,322	-21.19	-3,046,822	-24.20	198,500	6.51
合 計	13,439,241	100.00	12,588,469	100.00	850,772	6.76

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。

金一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	2,921,069	21.74	2,815,041	22.36	106,028	3.77
流動負債	2,903,069	21.60	2,734,571	21.72	168,498	6.16
應付款項	2,903,069	21.60	2,734,571	21.72	168,498	6.16
應付代收款	2,484,268	18.49	2,227,335	17.69	256,933	11.54
應付費用	418,801	3.12	507,236	4.03	- 88,435	- 17.43
其他負債	18,000	0.13	80,470	0.64	- 62,470	- 77.63
什項負債	18,000	0.13	80,470	0.64	- 62,470	- 77.63
存入保證金	18,000	0.13	80,470	0.64	- 62,470	- 77.63
淨資產	10,518,172	78.26	9,773,428	77.64	744,744	7.62
淨資產	10,518,172	78.26	9,773,428	77.64	744,744	7.62
淨資產	10,518,172	78.26	9,773,428	77.64	744,744	7.62
累積餘額	10,518,172	78.26	9,773,428	77.64	744,744	7.62
合 計	13,439,241	100.00	12,588,469	100.00	850,772	6.76

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—臺南市官田區嘉南國民小學

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	28,720,511	100.00	30,306,307	100.00	-	1,585,796	-5.23
徵收及依法分配收入	6,520	0.02	-	0.00	-	6,520	-
違規罰款收入	6,520	0.02	-	0.00	-	6,520	-
勞務收入	7,200	0.03	7,200	0.02	-	-	0.00
服務收入	7,200	0.03	7,200	0.02	-	-	0.00
財產收益	2,580,006	8.98	4,499,320	14.85	-	1,919,314	-42.66
財產孳息收入	137,793	0.48	93,120	0.31	-	44,673	47.97
廢舊物品售價收入	-	0.00	3,410	0.01	-	3,410	-100.00
財產交易利益	103,041	0.36	1,349,580	4.45	-	1,246,539	-92.36
其他財產收入	2,339,172	8.14	3,053,210	10.07	-	714,038	-23.39
政府撥入收入	26,086,597	90.83	25,728,181	84.89	-	358,416	1.39
公庫撥款收入	24,061,550	83.78	23,296,444	76.87	-	765,106	3.28
政府其他撥入收入	2,025,047	7.05	2,431,737	8.02	-	406,690	-16.72
教學收入	17,960	0.06	19,940	0.07	-	1,980	-9.93
學雜費收入	17,960	0.06	19,940	0.07	-	1,980	-9.93
其他收入	22,228	0.08	51,666	0.17	-	29,438	-56.98
雜項收入	22,228	0.08	51,666	0.17	-	29,438	-56.98
支出	27,975,767	97.41	27,629,895	91.17	-	345,872	1.25
人事支出	23,425,829	81.56	23,334,912	77.00	-	90,917	0.39
人事支出	23,425,829	81.56	23,334,912	77.00	-	90,917	0.39
業務支出	2,563,165	8.92	2,666,610	8.80	-	103,445	-3.88
業務支出	2,563,165	8.92	2,666,610	8.80	-	103,445	-3.88
財產損失	103,655	0.36	4,288	0.01	-	99,367	2317.33
財產交易損失	103,655	0.36	4,288	0.01	-	99,367	2317.33
折舊、折耗及攤銷	1,883,118	6.56	1,624,085	5.36	-	259,033	15.95
固定資產折舊	1,833,077	6.38	1,617,175	5.34	-	215,902	13.35
無形資產攤銷	50,041	0.17	6,910	0.02	-	43,131	624.18
本期賸餘（短絀）	744,744	2.59	2,676,412	8.83	-	1,931,668	-72.17
期初淨資產	9,773,428	34.03	7,097,016	23.42	-	2,676,412	37.71
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-	-
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	-	-
期末淨資產	10,518,172	36.62	9,773,428	32.25	-	744,744	7.62

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)	744,744
8002 調整非現金項目	-151,478
81 業務活動之淨現金流入(流出)	593,266
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	181,825
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-215,316
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-33,491
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	50,019
8404 減少短期債務及其他負債	-112,489
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-62,470
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	497,305
87 期初現金及約當現金	3,533,700
88 期末現金及約當現金	4,031,005

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+198,500元；減少應付代管資產-198,500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 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	26,278,298	2,442,213	28,720,511	收入
徵收及依法分配收入	6,520	-	6,520	徵收及依法分配收入
勞務收入	7,200	-	7,200	勞務收入
財產收入	137,793	2,442,213	2,580,006	財產收益
政府撥入收入	26,086,597	-	26,086,597	政府撥入收入
教學收入	17,960	-	17,960	教學收入
其他收入	22,228	-	22,228	其他收入
基金用途	26,042,994	1,932,773	27,975,767	支出
用人費用	23,425,829	-	23,425,829	人事支出
服務費用	1,399,329	1,163,836	2,563,165	業務支出
材料及用品費	97,330	97,330	-	
租金、償債、利息及相關手續費	1,046,969	1,046,969	-	
稅捐及規費(強制費)	6,537	6,537	-	
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及營舍與設施工程支出	54,000	103,655	103,655	財產損失
		54,000	-	
本期賸餘(短絀)	235,304	1,883,118	1,883,118	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	1,003,113	509,440	744,744	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		8,770,315	9,773,428	期初淨資產
淨資產調整數		-	-	解繳公庫
期末基金餘額	1,238,417	9,279,755	10,518,172	淨資產調整數
				期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數2,442,213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1,163,836元係〈材料及用品費〉97,330元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉1,046,969元+〈稅捐及規費〉6,537元〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉13,000元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數103,655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及營舍與設施工程支出：調整數54,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,883,118元係財產折舊及電腦軟體攤銷。

主辦會計人員：陳靜雅



基金主持人：呂麗蓉

