

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)

臺南市歸仁區歸南國民小學編

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90,944,000元，決算數102,256,850元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班23班，學生人數600人；附設幼兒園2班，學生人數54人；特教班1班(資源班1班)；補校3班，學生人數37人。

111學年度上學期，實際招收普通班25班，學生人數615人；附設幼兒園3班，學生人數54人；特教班1班(資源班1班)；補校3班，學生人數30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74,124,264元，較本年度法定預算數62,559,000元，增加11,565,264元，計增加18.49%，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28,132,586元，較本年度法定預算數28,385,000元，減少252,414元，計減少0.89%。

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106,236,569元，較法定預算數90,901,000元，增加15,335,569元，計增加16.87%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數7,500元，較法定預算數5,000元，增加2,500元，計增加50.00%。主要係因：場地出租收入，依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數18,435元，較法定預算數0元，增加18,435元。主要係因：報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
3. 利息收入：決算數3,875元，較法定預算數2,000元，增加1,875元，計增加93.75%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數100,523,874元，較法定預算數90,844,000元，增加9,679,874元，計增加10.66%。主要係因：超收教育局之特教學生助理人員、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數5,622,466元，較法定預算數0元，增加5,622,466元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

6. 學雜費收入：決算數51,404元，較法定預算數48,000元，增加3,404元，計增加7.09%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。

7. 雜項收入：決算數2,000元，較法定預算數9,015元，增加7,015元，計增加350.75%。主要係因：收回以前年度薪資及資源回收收入，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數102,256,850元，較法定預算數90,944,000元，增加11,312,850元，計增加12.44%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數74,124,264元，較法定預算數62,559,000元，增加11,565,264元，計增加18.49%。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28,132,586元，較法定預算數28,385,000元，減少252,414元，計減少0.89%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀43,000元，本年度決算賸餘數3,979,719元，賸餘原因：用人費用賸餘並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入5,761,726元。

(二)投資活動之淨現金流入150,780元。

(三)籌資活動之淨現金流入615,964元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增6,528,470元。

期初現金及約當現金15,616,443元。

期末現金及約當現金22,144,913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	22,144,913	15,616,443	41.81
預付費用	1,680,248	0	-
土地改良物	170,664	183,804	-7.15
房屋建築及設備	38,096,523	32,011,924	19.01
機械及設備	3,060,082	3,009,301	1.69
交通及運輸設備	1,027,837	297,167	245.88
雜項設備	10,290,812	4,871,932	111.23
電腦軟體	207,129	0	-
暫付及待結轉帳項	28,832	179,612	-83.95
代管資產	1,415,257,717	1,310,543,014	7.99
資產合計	1,491,964,757	1,366,713,197	9.16

上表金額變動達10%以上之說明：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

1. 銀行存款：主要增加係教育局補助款，結轉下年度繼續支用。
2. 預付費用：主要增加係111年底超併計畫經費轉列預付費用。
3. 房屋建築及設備：主要增加係屋頂防水隔熱工程等。
4. 交通及運輸設備：主要增加係市府補助監控系統等。
5. 雜項設備：主要增加係市府補助冷氣機等。
6. 電腦軟體：主要增加係市府補助教學軟體等。
7. 暫付及待結轉帳項：主要減少係110年底暫付及待結轉帳項已轉正，111年底僅剩學習扶助開班經費撥入不足。

(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	13,822,424	9,622,410	43.65
應付費用	1,361,860	2,099,619	-35.14
存入保證金	1,935,964	1,320,000	46.66
應付代管資產	1,415,257,717	1,310,543,014	7.99
負債合計	1,432,377,965	1,323,585,043	8.22

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係市府補助款年底撥入，未及於111年度支付。
2. 應付費用：主要減少係111學年度撥入之超併計畫經費較110學年度同期減少，致轉入隔年續用之賸餘款項較少。
3. 存入保證金：主要增加係中央廚房工程等保固保證金。

(三)淨資產為累積餘額59,586,792元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數74,124,264元，較預算數62,559,000元，增加11,565,264元，係調整教師授課節數及導師費實施計劃等，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—臺南市歸仁區歸南國民小學
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	90,901,000	100.00	106,236,569	100.00	15,335,569	16.87	100,138,684	100.00
43 勞務收入	5,000	0.01	7,500	0.01	2,500	50.00	2,300	0.00
431服務收入	5,000	0.01	7,500	0.01	2,500	50.00	2,300	0.00
45 財產收入	2,000	0.00	22,310	0.02	20,310	1,015.50	1,422	0.00
451財產處分收入			18,435	0.02	18,435	0.00		
454利息收入	2,000	0.00	3,875	0.00	1,875	93.75	1,422	0.00
46 政府撥入收入	90,844,000	99.94	106,146,340	99.92	15,302,340	16.84	100,042,059	99.90
462公庫撥款收入	90,844,000	99.94	100,523,874	94.62	9,679,874	10.66	92,608,637	92.48
46Y政府其他撥入收入			5,622,466	5.29	5,622,466	0.00	7,433,422	7.42
4S 教學收入	48,000	0.05	51,404	0.05	3,404	7.09	48,800	0.05
4S1學雜費收入	48,000	0.05	51,404	0.05	3,404	7.09	48,800	0.05
4Y 其他收入	2,000	0.00	9,015	0.01	7,015	350.75	44,103	0.04
4YY雜項收入	2,000	0.00	9,015	0.01	7,015	350.75	44,103	0.04
5 基金用途	90,944,000	100.05	102,256,850	96.25	11,312,850	12.44	99,073,756	98.94
53 國民教育計畫	62,559,000	68.82	74,124,264	69.77	11,565,264	18.49	69,987,982	69.89
5L 一般行政管理計畫	28,385,000	31.23	28,132,586	26.48	-252,414	-0.89	29,085,774	29.05
本期賸餘(短絀)	-43,000		3,979,719		4,022,719	-9,355.16	1,064,928	
期初基金餘額	1,657,000		2,754,026		1,097,026	66.21	1,689,098	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,614,000		6,733,745		5,119,745	317.21	2,754,026	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學
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	90,901,000	106,236,569	15,335,569	16.87	
43 勞務收入	5,000	7,500	2,500	50.00	
431服務收入	5,000	7,500	2,500	50.00	係場地出租收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	2,000	22,310	20,310	1,015.50	
451財產處分收入		18,435	18,435	0.00	係報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
454利息收入	2,000	3,875	1,875	93.75	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	90,844,000	106,146,340	15,302,340	16.84	
462公庫撥款收入	90,844,000	100,523,874	9,679,874	10.66	係特教學生助理人員等超支併決算所致。
46Y政府其他撥入收入		5,622,466	5,622,466	0.00	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。
4S 教學收入	48,000	51,404	3,404	7.09	
4S1學雜費收入	48,000	51,404	3,404	7.09	
4Y 其他收入	2,000	9,015	7,015	350.75	
4YY雜項收入	2,000	9,015	7,015	350.75	係收回以前年度薪資及資源回收收入，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學
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	90,944,000	102,256,850	11,312,850	12.44	
53 國民教育計畫	62,559,000	74,124,264	11,565,264	18.49	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。
532 國民小學教育	62,559,000	74,124,264	11,565,264	18.49	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		274,710	274,710		
1 用人費用		274,710	274,710		
11 正式員額薪資		274,710	274,710		
113 職員薪金		274,710	274,710		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		773,091	773,091		
1 用人費用		773,091	773,091		
11 正式員額薪資		552,713	552,713		
113 職員薪金		552,713	552,713		
15 獎金		115,523	115,523		
151 考績獎金		47,730	47,730		
152 年終獎金		67,793	67,793		
16 退休及卹償金		56,313	56,313		
161 職員退休及離職金		56,313	56,313		
18 福利費		48,542	48,542		
181 分擔員工保險費		48,542	48,542		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		1,989,728	1,989,728		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,989,728	1,989,728		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,989,728	1,989,728		
743 獎勵費用		1,989,728	1,989,728		
53210304 國小合理教師員額編制		3,135,389	3,135,389		
1 用人費用		3,135,389	3,135,389		
11 正式員額薪資		2,162,683	2,162,683		
113 職員薪金		2,162,683	2,162,683		
12 聘僱及兼職人員薪資		274,607	274,607		
124 兼職人員酬金		274,607	274,607		
15 獎金		248,836	248,836		
152 年終獎金		248,836	248,836		
16 退休及卹償金		141,700	141,700		

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學
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	%	
161 職員退休及離職金		141,700	141,700		
18 福利費		307,563	307,563		
181 分擔員工保險費		307,563	307,563		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		1,694,654	1,694,654		
1 用人費用		1,694,654	1,694,654		
11 正式員額薪資		1,234,669	1,234,669		
113 職員薪金		1,234,669	1,234,669		
15 獎金		235,204	235,204		
152 年終獎金		235,204	235,204		
16 退休及卹償金		118,977	118,977		
161 職員退休及離職金		118,977	118,977		
18 福利費		105,804	105,804		
181 分擔員工保險費		105,804	105,804		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		57,240	57,240		
1 用人費用		57,240	57,240		
12 聘僱及兼職人員薪資		57,240	57,240		
124 兼職人員酬金		57,240	57,240		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		16,400	16,400		
1 用人費用		16,400	16,400		
11 正式員額薪資		16,400	16,400		
113 職員薪金		16,400	16,400		
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		687,236	687,236		
1 用人費用		687,236	687,236		
11 正式員額薪資		573,809	573,809		
113 職員薪金		573,809	573,809		
16 退休及卹償金		35,467	35,467		
161 職員退休及離職金		35,467	35,467		
18 福利費		77,960	77,960		
181 分擔員工保險費		77,069	77,069		
183 傷病醫藥費		891	891		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		91,097	91,097		
1 用人費用		91,097	91,097		
11 正式員額薪資		91,097	91,097		

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學
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	%	
113 職員薪金		91,097	91,097		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		150,368	150,368		
1 用人費用		150,368	150,368		
11 正式員額薪資		77,024	77,024		
113 職員薪金		77,024	77,024		
12 聘僱及兼職人員薪資		73,344	73,344		
124 兼職人員酬金		73,344	73,344		
53220000 各校經常門分支計畫	62,559,000	64,374,631	1,815,631	2.90	
1 用人費用	60,037,000	61,954,534	1,917,534	3.19	
11 正式員額薪資	40,369,000	40,976,694	607,694	1.51	
113 職員薪金	39,604,000	40,644,794	1,040,794	2.63	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：係實際聘用教師薪俸較預算編列高。
114 工員工資	765,000	331,900	-433,100	-56.61	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,412,000	2,025,234	613,234	43.43	
122 約僱職員薪金	419,000	859,478	440,478	105.13	
124 兼職人員酬金	993,000	1,165,756	172,756	17.40	
13 超時工作報酬	551,000	613,280	62,280	11.30	
131 加班費	551,000	613,280	62,280	11.30	
15 獎金	9,474,000	9,443,833	-30,167	-0.32	
151 考績獎金	4,370,000	4,424,255	54,255	1.24	
152 年終獎金	5,104,000	5,019,578	-84,422	-1.65	
16 退休及卹償金	4,142,000	4,241,614	99,614	2.40	
161 職員退休及離職金	4,096,000	4,241,614	145,614	3.56	
162 工員退休及離職金	46,000		-46,000	-100.00	
18 福利費	4,089,000	4,653,879	564,879	13.81	
181 分擔員工保險費	3,624,000	4,218,054	594,054	16.39	
183 傷病醫藥費		17,000	17,000		
18Y 其他福利費	465,000	418,825	-46,175	-9.93	
2 服務費用	2,221,000	2,190,245	-30,755	-1.38	
21 水電費	450,000	450,000			
212 工作場所電費	370,000	364,212	-5,788	-1.56	
214 工作場所水費	80,000	85,788	5,788	7.24	
22 郵電費	127,000	59,731	-67,269	-52.97	
221 郵費	25,000	20,272	-4,728	-18.91	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學

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	%	
222 電話費	72,000	39,459	-32,541	-45.20	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	54,000	28,543	-25,457	-47.14	
231 國內旅費	54,000	28,543	-25,457	-47.14	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	4,185	-15,815	-79.08	
241 印刷及裝訂費	20,000	4,185	-15,815	-79.08	
25 修理保養及保固費	465,000	576,684	111,684	24.02	
252 一般房屋修護費	100,000	213,241	113,241	113.24	
254 其他建築修護費		10,000	10,000		
255 機械及設備修護費	163,000	123,250	-39,750	-24.39	
256 交通及運輸設備修護費	69,000	71,238	2,238	3.24	
257 雜項設備修護費	133,000	158,955	25,955	19.52	
27 一般服務費	1,025,000	971,106	-53,894	-5.26	
277 代理(辦)費	87,000	59,826	-27,174	-31.23	
279 外包費	457,000	429,000	-28,000	-6.13	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數381,000元(不含機械保全76,000元)，決算數381,000元(不含機械保全48,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	441,000	456,680	15,680	3.56	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441,000元，決算數456,680元，內容：臨時僱工1名、臨時駐衛警1名。
27F 體育活動費	40,000	25,600	-14,400	-36.00	
28 專業服務費	8,000	27,996	19,996	249.95	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000	27,996	19,996	249.95	
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	230,000	191,852	-38,148	-16.59	
31 使用材料費	4,000	1,520	-2,480	-62.00	
312 燃料	4,000	1,520	-2,480	-62.00	
32 用品消耗	226,000	190,332	-35,668	-15.78	
321 辦公(事務)用品	162,000	134,849	-27,151	-16.76	
322 報章雜誌	5,000		-5,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	25,000	45,373	20,373	81.49	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學

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	%	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	10,000	10,110	110	1.10	
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	58,000	30,000	-28,000	-48.28	
45 雜項設備租金	58,000	30,000	-28,000	-48.28	
451 雜項設備租金	58,000	30,000	-28,000	-48.28	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	8,000	-5,000	-38.46	
71 會費	3,000	3,000			
713 職業團體會費	3,000	3,000			
75 競賽及交流活動費	10,000	5,000	-5,000	-50.00	
751 技能競賽	10,000	5,000	-5,000	-50.00	
53221502 特教學生助理人員		507,001	507,001		
2 服務費用		507,001	507,001		
27 一般服務費		507,001	507,001		
27D 計時與計件人員酬金		507,001	507,001		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507,001元，內容：特教學生助理人員3名。
53221601 推展傳統藝術教育		36,000	36,000		
2 服務費用		36,000	36,000		
28 專業服務費		36,000	36,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		36,000	36,000		
53221901 學校水電費		38,760	38,760		
2 服務費用		38,760	38,760		
21 水電費		38,760	38,760		
212 工作場所電費		38,760	38,760		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		20,868	20,868		
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		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。
53221903 學校水電費-冷氣		277,091	277,091		
2 服務費用		277,091	277,091		
21 水電費		277,091	277,091		

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學
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	%	
212 工作場所電費		277,091	277,091		
5L 一般行政管理計畫	28,385,000	28,132,586	-252,414	-0.89	
5L1 行政管理及推展	28,385,000	28,132,586	-252,414	-0.89	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	28,385,000	27,808,126	-576,874	-2.03	
1 用人費用	28,361,000	27,778,126	-582,874	-2.06	
16 退休及卹償金	28,361,000	27,778,126	-582,874	-2.06	
161 職員退休及離職金	28,361,000	27,675,655	-685,345	-2.42	
162 工員退休及離職金		102,471	102,471		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	30,000	6,000	25.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	30,000	6,000	25.00	
744 慰問、照護及濟助金	24,000	30,000	6,000	25.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		324,460	324,460		
1 用人費用		324,460	324,460		
18 福利費		324,460	324,460		
18Y 其他福利費		324,460	324,460		

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	81,599,613	41,225,485	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	920,000	736,196	
房屋及建築	57,266,099	25,254,175	
機械及設備	8,218,364	5,209,063	
交通及運輸設備	1,046,996	749,829	
雜項設備	14,148,154	9,276,222	
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：土地改良物：增加係因操場及球場整建工程增值等。

房屋建築及設備：增加係因屋頂防水隔熱工程增值等。

機械設備：增加係因購置電腦設備及教學用機器人等；減少係因報廢投影機等。

交通及運輸設備：增加係因購置監視系統；減少係因報廢擴大機等。

雜項設備：增加係因購置冷氣機等；減少係因報廢電視機等。

電腦軟體：增加係因購置教學軟體等；減少係因電腦軟體攤銷等。

臺南市歸仁區歸南國民小學

產明細表

111 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			
28,485,584		997,863	15,008,802	52,853,047
6,466,000			6,479,140	170,664
13,355,154			7,270,555	38,096,523
1,151,812		610,390	490,641	3,060,082
799,000		38,000	30,330	1,027,837
6,500,132		343,116	738,136	10,290,812
213,486		6,357		207,129

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：

臺南市歸仁區歸南國民小學

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—臺南市歸仁區歸南國民小學

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 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
合 計								

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學

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	50	62	12	教師53人，公務人員4人，教保員2人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係輔導教師人力運用計畫(專任)教師1人、國小合理教師員額編制教師5人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師4人、幼兒園依法改制增置教保員2人及幼兒園廚工1人(核准文號：111年12月14日南市教安(一)字第1111605588號函、核准文號：111年11月28日南市教課(二)字第1111506975號函、核准文號：111年11月1日南市教課(二)字第1111421126號函、核准文號：111年11月15日南市教特(一)字第1111453516號函)。
職員	47	60	13	
工友	2	0	-2	
約僱人員	1	2	1	
合 計	50	62	12	

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3名、臨時僱工1名、臨時駐衛警1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學
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	40,369,000	419,000	551,000		9,474,000	4,142,000		4,089,000		59,044,000	993,000	60,037,000
正式人員	40,369,000		551,000		9,416,000	4,117,000		4,018,000		58,471,000		58,471,000
聘僱人員		419,000			58,000	25,000		71,000		573,000		573,000
兼任人員											993,000	993,000
一般行政管理計畫						28,361,000				28,361,000		28,361,000
正式人員												
其他人員						28,361,000				28,361,000		28,361,000
合 計	40,369,000	419,000	551,000		9,474,000	32,503,000		4,089,000		87,405,000	993,000	88,398,000

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441,000元，決算數963,681元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全76,000元)，決算數401,868元(不含機械保全48,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數4,370,000元，決算數4,471,985元，內容：教職員工考績獎金決算人數45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5,104,000元，決算數5,571,411元，內容：教職員工年終獎金決算人數64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—臺南市歸仁區歸南國民小學
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 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
45,959,799	859,478	613,280		10,043,396	4,594,071		5,193,748		67,263,772	1,570,947	68,834,719
45,959,799		613,280		9,979,405	4,470,261		4,955,440		65,978,185		65,978,185
	859,478			61,103	53,788		117,705		1,092,074		1,092,074
				2,888	70,022		120,603		193,513	1,570,947	1,764,460
					27,778,126		324,460		28,102,586		28,102,586
							324,460		324,460		324,460
					27,778,126				27,778,126		27,778,126
45,959,799	859,478	613,280		10,043,396	32,372,197		5,518,208		95,366,358	1,570,947	96,937,305

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學

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	%	

1.管理用車輛：無。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學
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 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			90,944,000		102,256,850		11,312,850	12.44	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算計畫經費。
國民教育計畫			62,559,000		74,124,264		11,565,264	18.49	
一般行政管理計畫			28,385,000		28,132,586		-252,414	-0.89	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學

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	88,398,000	96,937,305	8,539,305	9.66
11 正式員額薪資	40,369,000	45,959,799	5,590,799	13.85
12 聘僱及兼職人員薪資	1,412,000	2,430,425	1,018,425	72.13
13 超時工作報酬	551,000	613,280	62,280	11.30
15 獎金	9,474,000	10,043,396	569,396	6.01
16 退休及卹償金	32,503,000	32,372,197	-130,803	-0.40
18 福利費	4,089,000	5,518,208	1,429,208	34.95
2 服務費用	2,221,000	3,069,965	848,965	38.22
21 水電費	450,000	765,851	315,851	70.19
22 郵電費	127,000	59,731	-67,269	-52.97
23 旅運費	54,000	28,543	-25,457	-47.14
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	4,185	-15,815	-79.08
25 修理保養及保固費	465,000	576,684	111,684	24.02
27 一般服務費	1,025,000	1,498,975	473,975	46.24
28 專業服務費	8,000	63,996	55,996	699.95
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	230,000	191,852	-38,148	-16.59
31 使用材料費	4,000	1,520	-2,480	-62.00
32 用品消耗	226,000	190,332	-35,668	-15.78
4 租金、償債、利息及相關手續費	58,000	30,000	-28,000	-48.28
45 雜項設備租金	58,000	30,000	-28,000	-48.28
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,000	2,027,728	1,990,728	5,380.35
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	2,019,728	1,995,728	8,315.53
75 競賽及交流活動費	10,000	5,000	-5,000	-50.00
合 計	90,944,000	102,256,850	11,312,850	12.44

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	441,000	999,681	558,681	126.69	
27D 計時與計件人員酬金	441,000	963,681	522,681	118.52	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		36,000	36,000		

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	1,491,964,757	100.00	1,366,713,197	100.00	125,251,560	9.16
流動資產	23,825,161	1.60	15,616,443	1.14	8,208,718	52.56
現金	22,144,913	1.48	15,616,443	1.14	6,528,470	41.81
銀行存款	22,144,913	1.48	15,616,443	1.14	6,528,470	41.81
預付款項	1,680,248	0.11	0	0.00	1,680,248	0.00
預付費用	1,680,248	0.11	0	0.00	1,680,248	0.00
固定資產	52,645,918	3.53	40,374,128	2.95	12,271,790	30.40
土地改良物	170,664	0.01	183,804	0.01	-13,140	-7.15
土地改良物	7,386,000	0.50	920,000	0.07	6,466,000	702.83
累計折舊-土地改良物	-7,215,336	-0.48	-736,196	-0.05	-6,479,140	880.08
房屋建築及設備	38,096,523	2.55	32,011,924	2.34	6,084,599	19.01
房屋建築及設備	70,621,253	4.73	57,266,099	4.19	13,355,154	23.32
累計折舊-房屋建築及設備	-32,524,730	-2.18	-25,254,175	-1.85	-7,270,555	28.79
機械及設備	3,060,082	0.21	3,009,301	0.22	50,781	1.69
機械及設備	8,759,786	0.59	8,218,364	0.60	541,422	6.59
累計折舊-機械及設備	-5,699,704	-0.38	-5,209,063	-0.38	-490,641	9.42
交通及運輸設備	1,027,837	0.07	297,167	0.02	730,670	245.88
交通及運輸設備	1,807,996	0.12	1,046,996	0.08	761,000	72.68
累計折舊-交通及運輸設備	-780,159	-0.05	-749,829	-0.05	-30,330	4.04
雜項設備	10,290,812	0.69	4,871,932	0.36	5,418,880	111.23
雜項設備	20,305,170	1.36	14,148,154	1.04	6,157,016	43.52
累計折舊-雜項設備	-10,014,358	-0.67	-9,276,222	-0.68	-738,136	7.96
無形資產	207,129	0.01	0	0.00	207,129	0.00
無形資產	207,129	0.01	0	0.00	207,129	0.00
電腦軟體	207,129	0.01	0	0.00	207,129	0.00
其他資產	1,415,286,549	94.86	1,310,722,626	95.90	104,563,923	7.98
什項資產	1,415,286,549	94.86	1,310,722,626	95.90	104,563,923	7.98
暫付及待結轉帳項	28,832	0.00	179,612	0.01	-150,780	-83.95
代管資產	1,415,257,717	94.86	1,310,543,014	95.89	104,714,703	7.99
合 計	1,491,964,757	100.00	1,366,713,197	100.00	125,251,560	9.16

信託代理與保證資產

0

註：

臺南市歸仁區歸南國民小學

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	1,432,377,965	96.01	1,323,585,043	96.84	108,792,922	8.22
流動負債	15,184,284	1.02	11,722,029	0.86	3,462,255	29.54
應付款項	15,184,284	1.02	11,722,029	0.86	3,462,255	29.54
應付代收款	13,822,424	0.93	9,622,410	0.70	4,200,014	43.65
應付費用	1,361,860	0.09	2,099,619	0.15	-737,759	-35.14
其他負債	1,417,193,681	94.99	1,311,863,014	95.99	105,330,667	8.03
什項負債	1,417,193,681	94.99	1,311,863,014	95.99	105,330,667	8.03
存入保證金	1,935,964	0.13	1,320,000	0.10	615,964	46.66
應付代管資產	1,415,257,717	94.86	1,310,543,014	95.89	104,714,703	7.99
淨資產	59,586,792	3.99	43,128,154	3.16	16,458,638	38.16
淨資產	59,586,792	3.99	43,128,154	3.16	16,458,638	38.16
淨資產	59,586,792	3.99	43,128,154	3.16	16,458,638	38.16
累積餘額	59,586,792	3.99	43,128,154	3.16	16,458,638	38.16
合 計	1,491,964,757	100.00	1,366,713,197	100.00	125,251,560	9.16

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學

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	134,715,169	100.00	108,606,602	100.00	26,108,567	24.04
勞務收入	7,500	0.01	2,300	0.00	5,200	226.09
服務收入	7,500	0.01	2,300	0.00	5,200	226.09
財產收益	28,500,910	21.16	8,469,340	7.80	20,031,570	236.52
財產孳息收入	3,875	0.00	1,422	0.00	2,453	172.50
廢舊物品售價收入	18,435	0.01		0.00	18,435	0.00
財產交易利益	-6,984	-0.01	86,599	0.08	-93,583	-108.06
其他財產收入	28,485,584	21.15	8,381,319	7.72	20,104,265	239.87
政府撥入收入	106,146,340	78.79	100,042,059	92.11	6,104,281	6.10
公庫撥款收入	100,523,874	74.62	92,608,637	85.27	7,915,237	8.55
政府其他撥入收入	5,622,466	4.17	7,433,422	6.84	-1,810,956	-24.36
教學收入	51,404	0.04	48,800	0.04	2,604	5.34
學雜費收入	51,404	0.04	48,800	0.04	2,604	5.34
其他收入	9,015	0.01	44,103	0.04	-35,088	-79.56
雜項收入	9,015	0.01	44,103	0.04	-35,088	-79.56
支出	118,256,531	87.78	103,559,773	95.35	14,696,758	14.19
人事支出	96,937,305	71.96	94,707,695	87.20	2,229,610	2.35
人事支出	96,937,305	71.96	94,707,695	87.20	2,229,610	2.35
業務支出	5,319,545	3.95	4,366,061	4.02	953,484	21.84
業務支出	5,319,545	3.95	4,366,061	4.02	953,484	21.84
折舊、折耗及攤銷	15,999,681	11.88	4,486,017	4.13	11,513,664	256.66
固定資產折舊	15,993,324	11.87	4,486,017	4.13	11,507,307	256.52
無形資產攤銷	6,357	0.00		0.00	6,357	0.00
本期賸餘(短絀)	16,458,638	12.22	5,046,829	4.65	11,411,809	0.78
期初淨資產	43,128,154	32.01	38,081,325	35.06	5,046,829	0.34
解繳公庫						
期末淨資產	59,586,792	44.23	43,128,154	39.71	16,458,638	1.12

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—臺南市歸仁區歸南國民小學
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)	16,458,638
8002 調整非現金項目	-10,696,912
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,761,726
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	2,121,751
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,970,971
83 投資活動之淨現金流入(流出)	150,780
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,942,966
8404 減少短期債務及其他負債	-2,327,002
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	615,964
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	6,528,470
87 期初現金及約當現金	15,616,443
88 期末現金及約當現金	22,144,913

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-104,714,703元；增加應付代管資產+104,714,703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—臺南市歸仁區歸南國民小學

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	106,236,569	28,478,600	134,715,169	收入
勞務收入	7,500		7,500	勞務收入
財產收入	22,310	28,478,600	28,500,910	財產收益
政府撥入收入	106,146,340		106,146,340	政府撥入收入
教學收入	51,404		51,404	教學收入
其他收入	9,015		9,015	其他收入
基金用途	102,256,850	15,999,681	118,256,531	支出
用人費用	96,937,305		96,937,305	人事支出
服務費用	3,069,965	2,249,580	5,319,545	業務支出
材料及用品費	191,852	-191,852		
租金、償債、利息及相關手續費	30,000	-30,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,027,728	-2,027,728		
		15,999,681	15,999,681	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,979,719	12,478,919	16,458,638	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,754,026	40,374,128	43,128,154	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,733,745	52,853,047	59,586,792	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數28,478,600元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、111年土地公告現值調整增加及基金及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 服務費用/業務支出：調整數2,249,580元係〈材料及用品費〉191,852+〈租金、償債、利息及相關手續費〉30,000+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉2,027,728之調整數合計。
3. 折舊、折耗及攤銷：調整數15,999,681元係財產折舊。

主辦會計人員：陳奕吟



基金主持人：林靜儀

