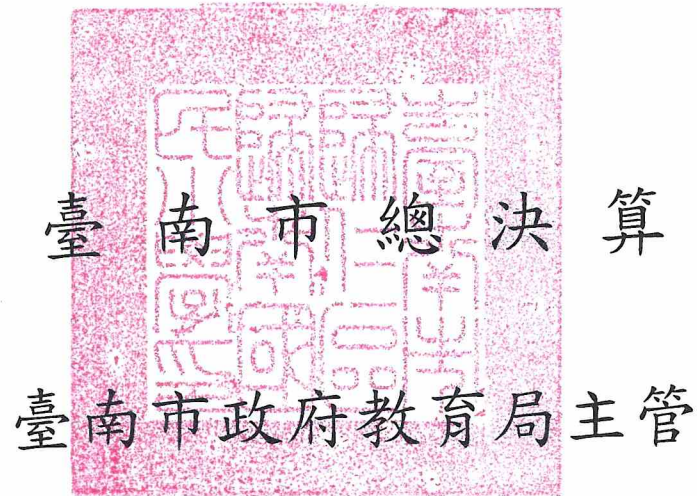


中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)



臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市歸仁區歸南國民小學編

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，本年度法定預算數97,591,000元，決算數111,761,695元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班26班，學生人數626人；附設幼兒園3班，學生人數48人；特教班2班(資源班1班、集中式特教班1班)，學生人數10人；補校3班，學生人數22人。

113學年度上學期，實際招收普通班26班，學生人數612人；附設幼兒園3班，學生人數42人；特教班3班(資源班2班、集中式特教班1班)，學生人數7人；補校3班，學生人數23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84,066,390元，較本年度法定預算數69,736,000元，增加14,330,390元，計增加20.55%，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27,695,305元，較本年度法定預算數27,855,000元，減少159,695元，計減少0.57%。

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112,596,358元，較法定預算數97,485,000元，增加15,111,358元，計增加15.50%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數2,000元，法定預算數2,000元。
2. 財產處分收入：決算數3,325元，較法定預算數0元，增加3,325元。主要係因：報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
3. 租金收入：決算數280,502元，較法定預算數215,000元，增加65,502元，計增加30.47%。主要係因：太陽能光電租金收入，依實際數繳庫。
4. 利息收入：決算數14,781元，較法定預算數2,000元，增加12,781元，計增加639.05%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數104,503,389元，較法定預算數97,214,000元，增加7,289,389元，計增加7.50%。主要係因：超收特教學生助理人員、推展傳統藝術教育等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數7,745,849元，較法定預算數0元，增加7,745,849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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

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。

7. 學雜費收入：決算數42,720元，較法定預算數50,000元，減少7,280元，計減少14.56%。主要係因：幼兒園雜費收入不如預期所致。

8. 雜項收入：決算數3,792元，較法定預算數2,000元，增加1,792元，計增加89.60%。主要係因：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111,761,695元，較法定預算數97,591,000元，增加14,170,695元，計增加14.52%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數84,066,390元，較法定預算數69,736,000元，增加14,330,390元，計增加20.55%。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27,695,305元，較法定預算數27,855,000元，減少159,695元，計減少0.57%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀106,000元，本年度決算賸餘數834,663元，賸餘原因：擲節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入289,196元。

(二)投資活動之淨現金流出135,422元。

(三)籌資活動之淨現金流出1,200,764元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減1,046,990元。

期初現金及約當現金21,690,426元。

期末現金及約當現金20,643,436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	20,643,436	21,690,426	-4.83
預付費用	702,653	1,066,581	-34.12
土地	602,622,052	0	-
土地改良物	2,932,339	305,049	861.27
房屋建築及設備	55,872,668	50,152,374	11.41
機械及設備	9,219,912	9,619,260	-4.15
交通及運輸設備	1,215,454	910,098	33.55
雜項設備	8,759,134	10,004,950	-12.45
電腦軟體	100,070	134,270	-25.47

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

暫付及待結轉帳項	554,852	419,430	32.29
代管資產	660,052,085	1,266,158,651	-47.87
應付代管資產	-660,052,085	-1,266,158,651	-47.87
資產合計	702,622,570	94,302,438	645.07

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係113學年度撥入之超併計畫經費較前年度同期增加，致轉列預付費用較少。
2. 土地：主要增加係土地產籍資料核對查明更正增帳。
3. 土地改良物：主要增加係校園鋪面改善工程增帳等。
4. 房屋建築及設備：主要增加廚房新設電源、空調改善及老舊廁所整建工程等增帳。
5. 交通及運輸設備：主要增加係校園監控設備等增帳。
6. 雜項設備：主要減少係報廢電視、圖書設備等。
7. 電腦軟體：主要減少係教學軟體攤銷等。
8. 暫付及待結轉帳項：主要增加係113年底課後社團等經費尚未轉入所致。
9. 代管資產：主要減少係土地產籍資料核對查明減帳等。
10. 應付代管資產：主要減少係土地產籍資料核對查明減帳等。

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
應付代收款	13,770,156	14,492,589	-4.98
應付費用	676,550	863,512	-21.65
存入保證金	775,200	1,975,964	-60.77
負債合計	15,221,906	17,332,065	-12.17

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係112學年度兼行政教師休假補助及不休假加班費提前支付所致。
2. 存入保證金：主要減少係退還中小學電力系統改善工程保固保證金等。

(三)淨資產為累積餘額687,400,664元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數84,066,390元，較預算數69,736,000元，增加14,330,390元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫等，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。

(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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

(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 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	97,485,000	100.00	112,596,358	100.00	15,111,358	15.50	103,542,685	100.00
43 勞務收入	2,000	0.00	2,000	0.00		0.00		
431 服務收入	2,000	0.00	2,000	0.00				
45 財產收入	217,000	0.22	298,608	0.27	81,608	37.61	144,103	0.14
451 財產處分收入			3,325	0.00	3,325		19,845	0.02
452 租金收入	215,000	0.22	280,502	0.25	65,502	30.47	109,965	0.11
454 利息收入	2,000	0.00	14,781	0.01	12,781	639.05	14,293	0.01
46 政府撥入收入	97,214,000	99.72	112,249,238	99.69	15,035,238	15.47	103,346,474	99.81
462 公庫撥款收入	97,214,000	99.72	104,503,389	92.81	7,289,389	7.50	95,002,234	91.75
46Y 政府其他撥入收入			7,745,849	6.88	7,745,849		8,344,240	8.06
4S 教學收入	50,000	0.05	42,720	0.04	-7,280	-14.56	47,480	0.05
4S1 學雜費收入	50,000	0.05	42,720	0.04	-7,280	-14.56	47,480	0.05
4Y 其他收入	2,000	0.00	3,792	0.00	1,792	89.60	4,628	0.00
4YY 雜項收入	2,000	0.00	3,792	0.00	1,792	89.60	4,628	0.00
5 基金用途	97,591,000	100.11	111,761,695	99.26	14,170,695	14.52	104,432,058	100.86
53 國民教育計畫	69,736,000	71.54	84,066,390	74.66	14,330,390	20.55	77,100,188	74.46
5L 一般行政管理計畫	27,855,000	28.57	27,695,305	24.60	-159,695	-0.57	27,331,870	26.40
本期賸餘(短絀)	-106,000		834,663		940,663	-887.42	-889,373	
期初基金餘額	6,529,000		5,844,372		-684,628	-10.49	6,733,745	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,423,000		6,679,035		256,035	3.99	5,844,372	

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 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	97,485,000	112,596,358	15,111,358	15.50	
43 勞務收入	2,000	2,000		0.00	
431服務收入	2,000	2,000		0.00	
45 財產收入	217,000	298,608	81,608	37.61	
451財產處分收入		3,325	3,325	0.00	係報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
452租金收入	215,000	280,502	65,502	30.47	係太陽能租金收入，依實際數繳庫。
454利息收入	2,000	14,781	12,781	639.05	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	97,214,000	112,249,238	15,035,238	15.47	
462公庫撥款收入	97,214,000	104,503,389	7,289,389	7.50	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		7,745,849	7,745,849	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	50,000	42,720	-7,280	-14.56	
4S1學雜費收入	50,000	42,720	-7,280	-14.56	係幼兒園雜費收入較預期減少。
4Y 其他收入	2,000	3,792	1,792	89.60	
4YY雜項收入	2,000	3,792	1,792	89.60	係資源回收收入，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 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	97,591,000	111,761,695	14,170,695	14.52	
53 國民教育計畫	69,736,000	84,066,390	14,330,390	20.55	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	69,736,000	84,066,390	14,330,390	20.55	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		309,419	309,419		
1 用人費用		309,419	309,419		
11 正式員額薪資		309,419	309,419		
113 職員薪金		309,419	309,419		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		723,663	723,663		
1 用人費用		723,663	723,663		
11 正式員額薪資		477,909	477,909		
113 職員薪金		477,909	477,909		
15 獎金		118,380	118,380		
151 考績獎金		48,930	48,930		
152 年終獎金		69,450	69,450		
16 退休及卹償金		61,068	61,068		
161 職員退休及離職金		61,068	61,068		
18 福利費		66,306	66,306		
181 分擔員工保險費		66,306	66,306		
53210304 國小合理教師員額編制		3,619,395	3,619,395		
1 用人費用		3,619,395	3,619,395		
11 正式員額薪資		2,396,265	2,396,265		
113 職員薪金		2,396,265	2,396,265		
12 聘僱及兼職人員薪資		437,808	437,808		
124 兼職人員酬金		437,808	437,808		
15 獎金		303,249	303,249		
152 年終獎金		303,249	303,249		
16 退休及卹償金		151,560	151,560		
161 職員退休及離職金		151,560	151,560		
18 福利費		330,513	330,513		
181 分擔員工保險費		330,513	330,513		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		3,767,275	3,767,275		
1 用人費用		3,767,275	3,767,275		
11 正式員額薪資		3,022,788	3,022,788		

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 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	%	
113 職員薪金		3,022,788	3,022,788		
12 聘僱及兼職人員薪資		6,109	6,109		
124 兼職人員酬金		6,109	6,109		
15 獎金		248,250	248,250		
152 年終獎金		248,250	248,250		
16 退休及卹償金		232,038	232,038		
161 職員退休及離職金		232,038	232,038		
18 福利費		258,090	258,090		
181 分擔員工保險費		258,090	258,090		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		117,120	117,120		
1 用人費用		117,120	117,120		
12 聘僱及兼職人員薪資		117,120	117,120		
124 兼職人員酬金		117,120	117,120		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		46,300	46,300		
1 用人費用		46,300	46,300		
11 正式員額薪資		46,300	46,300		
113 職員薪金		46,300	46,300		
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		1,852,653	1,852,653		
1 用人費用		1,849,653	1,849,653		
11 正式員額薪資		1,467,929	1,467,929		
113 職員薪金		1,467,929	1,467,929		
15 獎金		133,676	133,676		
152 年終獎金		133,676	133,676		
16 退休及卹償金		82,884	82,884		
161 職員退休及離職金		82,884	82,884		
18 福利費		165,147	165,147		
181 分擔員工保險費		164,247	164,247		
183 傷病醫藥費		900	900		
19 提繳費		17	17		
191 提繳工資墊償費用		17	17		
2 服務費用		3,000	3,000		
27 一般服務費		3,000	3,000		
27F 體育活動費		3,000	3,000		

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 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	%	
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		93,400	93,400		
1 用人費用		93,400	93,400		
11 正式員額薪資		93,400	93,400		
113 職員薪金		93,400	93,400		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		187,311	187,311		
1 用人費用		187,311	187,311		
11 正式員額薪資		94,896	94,896		
113 職員薪金		94,896	94,896		
12 聘僱及兼職人員薪資		92,415	92,415		
124 兼職人員酬金		92,415	92,415		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		66,305	66,305		
2 服務費用		66,305	66,305		
27 一般服務費		66,305	66,305		
27D 計時與計件人員酬金		66,305	66,305		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66,305元，內容：特教學生助理 人員(學前)1名。
53220000 各校經常門分支計 畫	69,736,000	72,447,192	2,711,192	3.89	
1 用人費用	65,779,000	68,972,158	3,193,158	4.85	
11 正式員額薪資	44,581,000	46,037,327	1,456,327	3.27	
113 職員薪金	44,581,000	46,037,327	1,456,327	3.27	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：係因員工待遇調增4%所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,568,000	2,514,598	946,598	60.37	
121 聘用人員薪金	486,000	531,360	45,360	9.33	
124 兼職人員酬金	1,082,000	1,983,238	901,238	83.29	
13 加(夜)班費	687,000	572,688	-114,312	-16.64	
134 未休假加班費	687,000	572,688	-114,312	-16.64	
15 獎金	9,633,000	9,686,699	53,699	0.56	
151 考績獎金	3,993,000	4,575,165	582,165	14.58	
152 年終獎金	5,640,000	5,111,534	-528,466	-9.37	
16 退休及卹償金	4,965,000	4,974,354	9,354	0.19	
161 職員退休及離職金	4,965,000	4,974,354	9,354	0.19	
18 福利費	4,345,000	5,186,492	841,492	19.37	
181 分擔員工保險費	3,886,000	4,759,245	873,245	22.47	

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 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	%	
183 傷病醫藥費	19,000	14,500	-4,500	-23.68	
18Y 其他福利費	440,000	412,747	-27,253	-6.19	
2 服務費用	3,657,000	3,177,998	-479,002	-13.10	
21 水電費	878,000	661,350	-216,650	-24.68	
212 工作場所電費	798,000	577,993	-220,007	-27.57	
214 工作場所水費	80,000	83,357	3,357	4.20	
22 郵電費	127,000	61,231	-65,769	-51.79	
221 郵費	25,000	23,267	-1,733	-6.93	
222 電話費	72,000	37,964	-34,036	-47.27	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	54,000	47,304	-6,696	-12.40	
231 國內旅費	54,000	47,304	-6,696	-12.40	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	1,759	-18,241	-91.21	
241 印刷及裝訂費	20,000	1,759	-18,241	-91.21	
25 修理保養及保固費	910,000	674,638	-235,362	-25.86	
252 一般房屋修護費	100,000	213,305	113,305	113.31	
254 其他建築修護費		13,100	13,100		
255 機械及設備修護費	492,000	259,553	-232,447	-47.25	
256 交通及運輸設備修護費	69,000	80,000	11,000	15.94	
257 雜項設備修護費	249,000	108,680	-140,320	-56.35	
27 一般服務費	1,582,000	1,575,986	-6,014	-0.38	
277 代理(辦)費	95,000	91,710	-3,290	-3.46	
279 外包費	500,000	507,100	7,100	1.42	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數424,000元(不含機械保全76,000元)，決算數455,100元(不含機械保全52,000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	932,000	924,952	-7,048	-0.76	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932,000元，決算數924,952元，內容：臨時僱工3名、進用身心障礙人士1名。
27F 體育活動費	55,000	52,224	-2,776	-5.05	
28 專業服務費	14,000	83,730	69,730	498.07	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,000	2,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000	72,430	64,430	805.38	

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 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	%	
288 委託考選訓練費		3,300	3,300		
28A 電腦軟體服務費	6,000	6,000			
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	229,000	252,036	23,036	10.06	
31 使用材料費	4,000	2,015	-1,985	-49.63	
312 燃料	4,000	2,015	-1,985	-49.63	
32 用品消耗	225,000	250,021	25,021	11.12	
321 辦公（事務）用品	164,000	154,946	-9,054	-5.52	
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	22,000	84,086	62,086	282.21	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	10,000	10,989	989	9.89	
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	42,000	-16,000	-27.59	
45 雜項設備租金	58,000	42,000	-16,000	-27.59	
451 雜項設備租金	58,000	42,000	-16,000	-27.59	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	3,000	-10,000	-76.92	
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		-10,000	-100.00	
751 技能競賽	10,000		-10,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		568,357	568,357		
2 服務費用		568,357	568,357		
27 一般服務費		568,357	568,357		
27D 計時與計件人員酬金		568,357	568,357		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568,357元，內容：特教學生助理人員3名。
53221601 推展傳統藝術教育		38,000	38,000		
2 服務費用		38,000	38,000		
28 專業服務費		38,000	38,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		38,000	38,000		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		230,000	230,000		

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 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	%	
2 服務費用		230,000	230,000		
21 水電費		230,000	230,000		
212 工作場所電費		230,000	230,000		
5L 一般行政管理計畫	27,855,000	27,695,305	-159,695	-0.57	
5L1 行政管理及推展	27,855,000	27,695,305	-159,695	-0.57	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	27,855,000	27,550,105	-304,895	-1.09	
1 用人費用	27,819,000	27,520,105	-298,895	-1.07	
16 退休及卹償金	27,819,000	27,520,105	-298,895	-1.07	
161 職員退休及離職金	27,819,000	27,520,105	-298,895	-1.07	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36,000	30,000	-6,000	-16.67	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	30,000	-6,000	-16.67	
744 慰問、照護及濟助金	36,000	30,000	-6,000	-16.67	
5L100400 調整待遇及其他經費		145,200	145,200		
1 用人費用		145,200	145,200		
18 福利費		145,200	145,200		
18Y 其他福利費		145,200	145,200		

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	136,647,534	65,521,533	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,636,000	7,330,951	
房屋及建築	89,064,835	38,912,461	
機械及設備	16,655,562	7,036,302	
交通及運輸設備	1,827,996	917,898	
雜項設備	21,328,871	11,323,921	
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	134,270		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：1.土地：增加-產籍資料核對查明更正。
2.土地改良物:增加-菱格網圍籬、校園舖面改善。
3.房屋及建築:增加-廚房開關箱改善增值、抽水機修繕、老舊廁所整建工程、百葉窗、產籍資料核對查明更正；減少-產籍資料核對查明更正。
4.機械及設備:增加-更換汗水處理槽、電腦、電梯修繕、EMS設備、骨幹網路交換器;減少-報廢電腦等。
5.交通及運輸設備:增加-價購擴大機、監控系統雷擊修繕、棒球場攔截網、廚房監視設備。
6.雜項設備:增加-價購揚琴等;減少-報廢電視等。
7.電腦軟體:減少-電腦軟體攤銷等。

臺南市歸仁區歸南國民小學

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		
641,823,026	76,000	17,797,437	14,429,961	680,721,629
602,622,052				602,622,052
2,820,214			192,924	2,932,339
33,771,298		17,207,223	10,843,781	55,872,668
1,777,312		163,855	2,012,805	9,219,912
531,150			225,794	1,215,454
301,000		392,159	1,154,657	8,759,134
	76,000	34,200		100,070

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

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			
合 計								

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—臺南市歸仁區歸南國民小學

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	55	68	13	教師59人，公務人員5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、幼兒園依法改制增置教保員2人及幼兒園廚工1人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師3人及借調師之長代教師1人(核准文 號：113年11月29日南市教安(一)字第1132474944號函、核准文 號：113年11月6日南市教課(二)字第1132323198號函、核准文 號：113年9月4日南市教特(一)字第1131151329號函、核准文 號：113年11月22日南市教課(二)字第1132399398號函、核准文 號：113年5月31日南市教課(二)字第1130705174號函)。
職員	54	67	13	
聘用人員	1	1	0	
合 計	55	68	13	

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(含學前)4名、臨時僱工3名、進用身心障礙人士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 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	44,581,000	486,000	687,000		9,633,000	4,965,000		4,345,000		64,697,000	1,082,000	65,779,000
正式人員	44,581,000		687,000		9,566,000	4,936,000		4,264,000		64,034,000		64,034,000
聘僱人員		486,000			67,000	29,000		81,000		663,000		663,000
兼任人員											1,082,000	1,082,000
一般行政管理計畫						27,819,000				27,819,000		27,819,000
正式人員						27,819,000				27,819,000		27,819,000
其他人員						27,819,000				27,819,000		27,819,000
合 計	44,581,000	486,000	687,000		9,633,000	32,784,000		4,345,000		92,516,000	1,082,000	93,598,000

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932,000元，決算數1,559,614元；279外包費：預算數424,000元(不含機械保全76,000元)，決算數455,100元(不含機械保全52,000元)。
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數3,993,000元，決算數4,624,095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5,640,000元，決算數5,866,159元，內容：教職員工年終獎金決算人數68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 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
53,946,233	531,360	572,688		10,490,254	5,501,904		6,006,548	17	77,049,004	2,636,690	79,685,694
53,946,233		569,728		10,368,341	5,365,263		5,747,074	17	75,996,656		75,996,656
	531,360	2,960		63,812	32,862		74,313		705,307		705,307
				58,101	103,779		185,161		347,041	2,636,690	2,983,731
					27,520,105		145,200		27,665,305		27,665,305
							145,200		145,200		145,200
					27,520,105				27,520,105		27,520,105
53,946,233	531,360	572,688		10,490,254	33,022,009		6,151,748	17	104,714,309	2,636,690	107,350,999

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 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	%		
總 計			97,591,000		111,761,695		14,170,695	14.52	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)等超支併決算計畫經費。
國民教育計畫			69,736,000		84,066,390		14,330,390	20.55	
一般行政管理計畫			27,855,000		27,695,305		-159,695	-0.57	

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	93,598,000	107,350,999	13,752,999	14.69
11 正式員額薪資	44,581,000	53,946,233	9,365,233	21.01
12 聘僱及兼職人員薪資	1,568,000	3,168,050	1,600,050	102.04
13 加(夜)班費	687,000	572,688	-114,312	-16.64
15 獎金	9,633,000	10,490,254	857,254	8.90
16 退休及卹償金	32,784,000	33,022,009	238,009	0.73
18 福利費	4,345,000	6,151,748	1,806,748	41.58
19 提繳費	0	17	17	0.00
2 服務費用	3,657,000	4,083,660	426,660	11.67
21 水電費	878,000	891,350	13,350	1.52
22 郵電費	127,000	61,231	-65,769	-51.79
23 旅運費	54,000	47,304	-6,696	-12.40
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	1,759	-18,241	-91.21
25 修理保養及保固費	910,000	674,638	-235,362	-25.86
27 一般服務費	1,582,000	2,213,648	631,648	39.93
28 專業服務費	14,000	121,730	107,730	769.50
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	229,000	252,036	23,036	10.06
31 使用材料費	4,000	2,015	-1,985	-49.63
32 用品消耗	225,000	250,021	25,021	11.12
4 租金、償債、利息及相關手續費	58,000	42,000	-16,000	-27.59
45 雜項設備租金	58,000	42,000	-16,000	-27.59
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	49,000	33,000	-16,000	-32.65
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	30,000	-6,000	-16.67
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	97,591,000	111,761,695	14,170,695	14.52

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 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	932,000	1,599,614	667,614	71.63	
27D 計時與計件人員酬金	932,000	1,559,614	627,614	67.34	
285 請課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		40,000	40,000		

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	702,622,570	100.00	94,302,438	100.00	608,320,132	645.07
流動資產	21,346,089	3.04	22,757,007	24.13	- 1,410,918	- 6.20
現金	20,643,436	2.94	21,690,426	23.00	- 1,046,990	- 4.83
銀行存款	20,643,436	2.94	21,690,426	23.00	- 1,046,990	- 4.83
預付款項	702,653	0.10	1,066,581	1.13	- 363,928	- 34.12
預付費用	702,653	0.10	1,066,581	1.13	- 363,928	- 34.12
固定資產	680,621,559	96.87	70,991,731	75.28	609,629,828	858.73
土地	602,622,052	85.77	-	-	602,622,052	-
土地	602,622,052	85.77	-	-	602,622,052	-
土地改良物	2,932,339	0.42	305,049	0.32	2,627,290	861.27
土地改良物	10,456,214	1.49	7,636,000	8.10	2,820,214	36.93
累計折舊-土地改良物	- 7,523,875	- 1.07	- 7,330,951	- 7.77	- 192,924	- 2.63
房屋建築及設備	55,872,668	7.95	50,152,374	53.18	5,720,294	11.41
房屋建築及設備	105,628,910	15.03	89,064,835	94.45	16,564,075	18.60
累計折舊-房屋建築及設備	- 49,756,242	- 7.08	- 38,912,461	- 41.26	- 10,843,781	- 27.87
機械及設備	9,219,912	1.31	9,619,260	10.20	- 399,348	- 4.15
機械及設備	18,269,019	2.60	16,655,562	17.66	1,613,457	9.69
累計折舊-機械及設備	- 9,049,107	- 1.29	- 7,036,302	- 7.46	- 2,012,805	- 28.61
交通及運輸設備	1,215,454	0.17	910,098	0.97	305,356	33.55
交通及運輸設備	2,359,146	0.34	1,827,996	1.94	531,150	29.06
累計折舊-交通及運輸設備	- 1,143,692	- 0.16	- 917,898	- 0.97	- 225,794	- 24.60
雜項設備	8,759,134	1.25	10,004,950	10.61	- 1,245,816	- 12.45
雜項設備	21,237,712	3.02	21,328,871	22.62	- 91,159	- 0.43
累計折舊-雜項設備	- 12,478,578	- 1.78	- 11,323,921	- 12.01	- 1,154,657	- 10.20
無形資產	100,070	0.01	134,270	0.14	- 34,200	- 25.47
無形資產	100,070	0.01	134,270	0.14	- 34,200	- 25.47
電腦軟體	100,070	0.01	134,270	0.14	- 34,200	- 25.47
其他資產	554,852	0.08	419,430	0.44	135,422	32.29
什項資產	554,852	0.08	419,430	0.44	135,422	32.29
暫付及待結轉帳項	554,852	0.08	419,430	0.44	135,422	32.29
代管資產	660,052,085	93.94	1,266,158,651	1,342.66	- 606,106,566	- 47.87
應付代管資產	- 660,052,085	- 93.94	- 1,266,158,651	- 1,342.66	- 606,106,566	- 47.87
合計	702,622,570	100.00	94,302,438	100.00	608,320,132	645.07

信託代理與保證資產

保證品

註：1. 經營珍貴動產、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。

金一臺南市歸仁區歸南國民小學

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	15,221,906	2.17	17,332,065	18.38	- 2,110,159	- 12.17
流動負債	14,446,706	2.06	15,356,101	16.28	- 909,395	- 5.92
應付款項	14,446,706	2.06	15,356,101	16.28	- 909,395	- 5.92
應付代收款	13,770,156	1.96	14,492,589	15.37	- 722,433	- 4.98
應付費用	676,550	0.10	863,512	0.92	- 186,962	- 21.65
其他負債	775,200	0.11	1,975,964	2.10	- 1,200,764	- 60.77
什項負債	775,200	0.11	1,975,964	2.10	- 1,200,764	- 60.77
存入保證金	775,200	0.11	1,975,964	2.10	- 1,200,764	- 60.77
淨資產	687,400,664	97.83	76,970,373	81.62	610,430,291	793.07
淨資產	687,400,664	97.83	76,970,373	81.62	610,430,291	793.07
淨資產	687,400,664	97.83	76,970,373	81.62	610,430,291	793.07
累積餘額	687,400,664	97.83	76,970,373	81.62	610,430,291	793.07
合 計	702,622,570	100.00	94,302,438	100.00	608,320,132	645.07

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—臺南市歸仁區歸南國民小學

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	754,419,384	100.00	131,848,246	100.00	622,571,138	472.19
勞務收入	2,000	0.00	-	0.00	2,000	-
服務收入	2,000	0.00	-	0.00	2,000	-
財產收益	642,121,634	85.11	28,449,664	21.58	613,671,970	2157.04
財產孳息收入	295,283	0.04	124,258	0.09	171,025	137.64
廢舊物品售價收入	3,325	0.00	19,845	0.02	16,520	-83.25
其他財產收入	641,823,026	85.08	28,305,561	21.47	613,517,465	2167.48
政府撥入收入	112,249,238	14.88	103,346,474	78.38	8,902,764	8.61
公庫撥款收入	104,503,389	13.85	95,002,234	72.05	9,501,155	10.00
政府其他撥入收入	7,745,849	1.03	8,344,240	6.33	598,391	-7.17
教學收入	42,720	0.01	47,480	0.04	4,760	-10.03
學雜費收入	42,720	0.01	47,480	0.04	4,760	-10.03
其他收入	3,792	0.00	4,628	0.00	836	-18.06
雜項收入	3,792	0.00	4,628	0.00	836	-18.06
支出	143,989,093	19.09	114,464,665	86.82	29,524,428	25.79
人事支出	107,350,999	14.23	100,389,351	76.14	6,961,648	6.93
人事支出	107,350,999	14.23	100,389,351	76.14	6,961,648	6.93
業務支出	4,410,696	0.58	4,042,707	3.07	367,989	9.10
業務支出	4,410,696	0.58	4,042,707	3.07	367,989	9.10
財產損失	5,557	0.00	6,110	0.00	553	-9.05
財產交易損失	5,557	0.00	6,110	0.00	553	-9.05
折舊、折耗及攤銷	22,356,625	2.96	10,026,497	7.60	12,330,128	122.98
固定資產折舊	22,322,425	2.96	9,953,638	7.55	12,368,787	124.26
無形資產攤銷	34,200	0.00	72,859	0.06	38,659	-53.06
其他支出	9,865,216	1.31	-	0.00	9,865,216	-
其他支出	9,865,216	1.31	-	0.00	9,865,216	-
本期賸餘(短絀)	610,430,291	80.91	17,383,581	13.18	593,046,710	3411.53
期初淨資產	76,970,373	10.20	59,586,792	45.19	17,383,581	29.17
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	-
期末淨資產	687,400,664	91.12	76,970,373	58.38	610,430,291	793.07

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)	610,430,291
8002 調整非現金項目	-610,141,095
800202 折舊、折耗及攤銷	22,356,625
800203 處理資產損失(利益)	5,557
800204 其他	-631,957,810
800205 流動資產淨減(淨增)	363,928
800206 流動負債淨增(淨減)	-909,395
81 業務活動之淨現金流入(流出)	289,196
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	2,372,284
820404 減少其他資產	2,372,284
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,507,706
820904 增加其他資產	-2,507,706
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-135,422
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	821,079
840102 增加其他負債	821,079
8404 減少短期債務及其他負債	-2,021,843
840402 減少其他負債	-2,021,843
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,200,764
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,046,990
87 期初現金及約當現金	21,690,426
88 期末現金及約當現金	20,643,436

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+606,106,566元；減少應付代管資產-606,106,566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 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	112,596,358	641,823,026	754,419,384	收入
勞務收入	2,000	-	2,000	勞務收入
財產收入	298,608	641,823,026	642,121,634	財產收益
政府撥入收入	112,249,238	-	112,249,238	政府撥入收入
教學收入	42,720	-	42,720	教學收入
其他收入	3,792	-	3,792	其他收入
基金用途	111,761,695	32,227,398	143,989,093	支出
用人費用	107,350,999	-	107,350,999	人事支出
服務費用	4,083,660	327,036	4,410,696	業務支出
材料及用品費	252,036	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	42,000	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,000	-	-	
		5,557	5,557	財產損失
		22,356,625	22,356,625	折舊、折耗及攤銷
其他	-	9,865,216	9,865,216	其他支出
本期賸餘(短絀)	834,663	609,595,628	610,430,291	本期賸餘(短絀)
月初基金餘額	5,844,372	71,126,001	76,970,373	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		-	-	淨資產調整數
期末基金餘額	6,679,035	680,721,629	687,400,664	期末淨資產

調整數說明如下：

- 財產收益：調整數641,823,026元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、地籍資料重測。
- 服務費用/業務支出：調整數327,036元係〈材料及用品費〉252,036元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉42,000元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉33,000元之調整數合計。
- 財產損失：調整數5,557元係財產報廢。
- 其他支出：調整數9,865,216元係產籍資料核對查明更正。
- 折舊、折耗及攤銷：調整數22,356,625元係財產折舊。

主辦會計人員：郭珮縈



基金主持人：林靜儀

