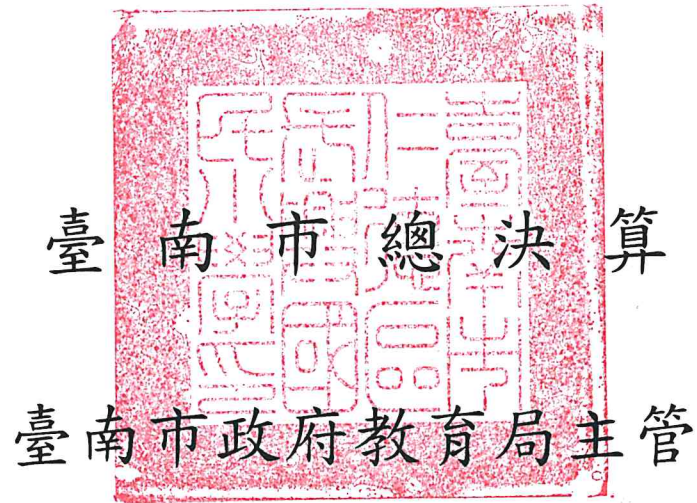


中華民國111年度  
(111年1月1日至111年12月31日)



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)

臺南市仁德區長興國民小學編

## 臺南市地方教育發展基金111年度附屬單位決算

## 目次

甲、總說明	第 1 - 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 - 13	頁
3、資本資產明細表	第 14 - 15	頁
4、長期負債明細表	第 16 - 17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 18	頁
6、員工人數彙計表	第 19	頁
7、用人費用彙計表	第 20 - 21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 23	頁
10、各項費用彙計表	第 24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 25	頁
丙、會計報表		
1、平衡表	第 26 - 27	頁
2、收入支出表	第 28	頁
3、現金流量表	第 29	頁
丁、參考表		
1、決算與會計收支對照表	第 30	頁

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國111年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數50,000,000元，決算數57,790,707元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班14班，學生人數311人；附設幼兒園2班，學生人數52人；特教班1班，學生人數10人。

111學年度上學期，實際招收普通班15班，學生人數336人；附設幼兒園3班，學生人數55人；特教班1班，學生人數10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50,177,991元，較本年度法定預算數42,729,000元，增加7,448,991元，計增加17.43%，主要係因：辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款超支併決算所致。

(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7,512,716元，較本年度法定預算數7,171,000元，增加341,716元，計增加4.77%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助、三節慰問金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。本年度決算數100,000元，本年度法定預算數100,000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59,162,836元，較法定預算數49,978,000元，增加9,184,836元，計增加18.38%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數4,285元，較法定預算數0元，增加4,285元。主要係因：幼兒園增班財物採購及校園安全維護人力違約金，依實際數繳庫。
2. 服務收入：決算數15,100元，較法定預算數300,000元，減少284,900元，計減少94.97%。主要係因：疫情影響場地租借收入不如預期，依實際數繳庫。
3. 財產處分收入：決算數15,200元，較法定預算數3,000元，增加12,200元，計增加406.67%。主要係因：報廢遊具財產變賣收入超收，依實際數繳庫。
4. 租金收入：決算數308,474元，較法定預算數400,000元，減少91,526元，計減少22.88%。主要係因：太陽能光電回饋金收入不如預期，依實際數繳庫。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國111年度

- 5.利息收入：決算數3,658元，較法定預算數1,000元，增加2,658元，計增加265.80%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
- 6.公庫撥款收入：決算數54,174,656元，較法定預算數49,215,000元，增加4,959,656元，計增加10.08%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、子女教育補助、三節慰問金、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。
- 7.政府其他撥入收入：決算數4,568,498元，較法定預算數0元，增加4,568,498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)、國民小學充實行政人力計畫、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。
- 8.學雜費收入：決算數50,840元，較法定預算數54,000元，減少3,160元，計減少5.85%。主要係因：幼兒園雜費收入依實際數繳庫。
- 9.雜項收入：決算數22,125元，較法定預算數5,000元，增加17,125元，計增加342.50%。主要係因：資源回收收入超收及以前年度應付款收回所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數57,790,707元，較法定預算數50,000,000元，增加7,790,707元，計增加15.58%，其增減情形分析如下：

- 1.國民教育計畫：決算數50,177,991元，較法定預算數42,729,000元，增加7,448,991元，計增加17.43%。主要係因：辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款超支併決算所致。
- 2.一般行政管理計畫：決算數7,512,716元，較法定預算數7,171,000元，增加341,716元，計增加4.77%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助、三節慰問金等超支併決算之差異數所致。
- 3.建築及設備計畫：決算數100,000元，法定預算數100,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀22,000元，本年度決算賸餘數1,372,129元，賸餘原因：用人費用依實際數執行賸餘，並擲節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入1,566,128元。
- (二)投資活動之淨現金流出97,904元。
- (三)籌資活動之淨現金流出589,650元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增878,574元。  
期初現金及約當現金13,707,026元。  
期末現金及約當現金14,585,600元。

四、資產負債情況

- (一)資產部分：



臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國111年度

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
銀行存款	14,585,600	13,707,026	6.41
預付費用	2,274,484	20,585	10,949.23
土地改良物	487,176	304,332	60.08
房屋建築及設備	13,694,084	13,059,112	4.86
機械及設備	6,285,317	4,284,087	46.71
交通及運輸設備	1,654,122	1,728,119	-4.28
雜項設備	4,285,503	4,161,106	2.99
電腦軟體	258,533	154,774	67.04
暫付及待結轉帳項	3,024	5,120	-40.94
代管資產	506,953,683	497,091,673	1.98
資產合計	550,481,526	534,515,934	2.99

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係提高國小教師員額編制至每班1.65名、國小合理教師員額編制、國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費及國小兼任及代課教師鐘點費調增差額等超支併決算撥款不足所致。
2. 土地改良物：主要增加係整修人行步道、操場及球場等。
3. 機械及設備：主要增加係價購及撥入個人電腦、冷氣機、充電車等機械及設備。
4. 電腦軟體：主要增加係價購會聲會影、閱讀素養及互動教學等軟體。
5. 暫付及待結轉帳項：主要減少係暫付款項多數已轉正所致。

(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	11,429,592	7,802,445	46.49
應付費用	762,506	2,041,755	-62.65
存入保證金	1,520,539	2,110,189	-27.94
應付代管資產	506,953,683	497,091,673	1.98
負債合計	520,666,320	509,046,062	2.28

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係跑道整修工程款於年底撥付尚未支付廠商及數位精進精進方案等計畫經費尚未執行完畢所致。
2. 應付費用：主要減少係國小合理教師員額編制等超支併決算本年度未有賸餘款。
3. 存入保證金：主要減少係履約完成退還履約保證金或保固期間到期退還保固保證金。

(三)淨資產為累積餘額29,815,206元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國111年度

1.國民教育計畫決算數50,177,991元，較預算數42,729,000元，增加7,448,991元，係辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)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。

2.一般行政管理計畫決算數7,512,716元，較預算數7,171,000元，增加341,716元，係辦理退休教育人員及公務人員退休金等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年12月30日府教會(二)字第1111674209號函核定，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—臺南市仁德區長興國民小學  
**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	49,978,000	100.00	59,162,836	100.00	9,184,836	18.38	58,648,576	100.00
41 徵收及依法分配收入			4,285	0.01	4,285	0.00	341,388	0.58
415 違規罰款收入			4,285	0.01	4,285	0.00	341,388	0.58
43 勞務收入	300,000	0.60	15,100	0.03	-284,900	-94.97	50,200	0.09
431 服務收入	300,000	0.60	15,100	0.03	-284,900	-94.97	50,200	0.09
45 財產收入	404,000	0.81	327,332	0.55	-76,668	-18.98	9,097	0.02
451 財產處分收入	3,000	0.01	15,200	0.03	12,200	406.67	7,350	0.01
452 租金收入	400,000	0.80	308,474	0.52	-91,526	-22.88		
454 利息收入	1,000	0.00	3,658	0.01	2,658	265.80	1,747	0.00
46 政府撥入收入	49,215,000	98.47	58,743,154	99.29	9,528,154	19.36	58,142,576	99.14
462 公庫撥款收入	49,215,000	98.47	54,174,656	91.57	4,959,656	10.08	49,797,139	84.91
46Y 政府其他撥入收入			4,568,498	7.72	4,568,498	0.00	8,345,437	14.23
4S 教學收入	54,000	0.11	50,840	0.09	-3,160	-5.85	51,664	0.09
4S1 學雜費收入	54,000	0.11	50,840	0.09	-3,160	-5.85	51,664	0.09
4Y 其他收入	5,000	0.01	22,125	0.04	17,125	342.50	53,651	0.09
4YY 雜項收入	5,000	0.01	22,125	0.04	17,125	342.50	53,651	0.09
5 基金用途	50,000,000	100.04	57,790,707	97.68	7,790,707	15.58	57,671,715	98.33
53 國民教育計畫	42,729,000	85.50	50,177,991	84.81	7,448,991	17.43	50,271,898	85.72
5L 一般行政管理計畫	7,171,000	14.35	7,512,716	12.70	341,716	4.77	7,399,817	12.62
5M 建築及設備計畫	100,000	0.20	100,000	0.17		0.00		
購建固定資產	100,000	0.20	100,000	0.17				
本期賸餘(短絀)	-22,000		1,372,129		1,394,129	-6,336.95	976,861	
期初基金餘額	621,000		1,778,342		1,157,342	186.37	801,481	
解繳公庫								
期末基金餘額	599,000		3,150,471		2,551,471	425.96	1,778,342	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學

## 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	49,978,000	59,162,836	9,184,836	18.38	
41 徵收及依法分配收入		4,285	4,285	0.00	
415 違規罰款收入		4,285	4,285	0.00	係幼兒園增班財物採購及校園安全維護人力違約金，依實際數繳庫
43 勞務收入	300,000	15,100	-284,900	-94.97	
431 服務收入	300,000	15,100	-284,900	-94.97	係因疫情影響場地租借收入不如預期，依實際數繳庫
45 財產收入	404,000	327,332	-76,668	-18.98	
451 財產處分收入	3,000	15,200	12,200	406.67	係財產報廢變賣收入超收，依實際數繳庫
452 租金收入	400,000	308,474	-91,526	-22.88	係太陽能光電回饋金收入不如預期，依實際數繳庫
454 利息收入	1,000	3,658	2,658	265.80	係各專戶利息收入超收，依實際數繳庫
46 政府撥入收入	49,215,000	58,743,154	9,528,154	19.36	
462 公庫撥款收入	49,215,000	54,174,656	4,959,656	10.08	係超收教育局統籌支撥之退休金、子女教育補助、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
46Y 政府其他撥入收入		4,568,498	4,568,498	0.00	係超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超支併決算所致
4S 教學收入	54,000	50,840	-3,160	-5.85	
4S1 學雜費收入	54,000	50,840	-3,160	-5.85	
4Y 其他收入	5,000	22,125	17,125	342.50	
4YY 雜項收入	5,000	22,125	17,125	342.50	係資源回收收入超收及以前年度應付款收回，依實際數繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學  
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	50,000,000	57,790,707	7,790,707	15.58	
53 國民教育計畫	42,729,000	50,177,991	7,448,991	17.43	53國民教育計畫增加原因：係辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助計畫所致。
532 國民小學教育	42,729,000	50,177,991	7,448,991	17.43	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		171,096	171,096		
1 用人費用		171,096	171,096		
11 正式員額薪資		171,096	171,096		
113 職員薪金		171,096	171,096		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		894,951	894,951		
1 用人費用		894,951	894,951		
11 正式員額薪資		637,520	637,520		
113 職員薪金		637,520	637,520		
15 獎金		133,398	133,398		
151 考績獎金		55,270	55,270		
152 年終獎金		78,128	78,128		
16 退休及卹償金		65,230	65,230		
161 職員退休及離職金		65,230	65,230		
18 福利費		58,803	58,803		
181 分擔員工保險費		58,803	58,803		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		682,950	682,950		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		682,950	682,950		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		682,950	682,950		
743 獎勵費用		682,950	682,950		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		566,516	566,516		
2 服務費用		566,516	566,516		
27 一般服務費		566,516	566,516		
27D 計時與計件人員酬金		566,516	566,516		
53210304 國小合理教師員額編制		1,362,162	1,362,162		
1 用人費用		1,362,162	1,362,162		
11 正式員額薪資		799,786	799,786		

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566,516元，內容：充實行政人力1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學  
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		799,786	799,786		
12 聘僱及兼職人員薪資		246,944	246,944		
124 兼職人員酬金		246,944	246,944		
15 獎金		128,102	128,102		
152 年終獎金		128,102	128,102		
16 退休及卹償金		57,998	57,998		
161 職員退休及離職金		57,998	57,998		
18 福利費		129,332	129,332		
181 分擔員工保險費		129,332	129,332		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		1,089,821	1,089,821		
1 用人費用		1,089,821	1,089,821		
11 正式員額薪資		673,924	673,924		
113 職員薪金		673,924	673,924		
12 聘僱及兼職人員薪資		126,080	126,080		
124 兼職人員酬金		126,080	126,080		
15 獎金		150,711	150,711		
152 年終獎金		150,711	150,711		
16 退休及卹償金		68,562	68,562		
161 職員退休及離職金		68,562	68,562		
18 福利費		70,544	70,544		
181 分擔員工保險費		70,544	70,544		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		47,700	47,700		
1 用人費用		47,700	47,700		
12 聘僱及兼職人員薪資		47,700	47,700		
124 兼職人員酬金		47,700	47,700		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		22,400	22,400		
1 用人費用		22,400	22,400		
11 正式員額薪資		22,400	22,400		
113 職員薪金		22,400	22,400		
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		1,192,098	1,192,098		
1 用人費用		1,189,698	1,189,698		
11 正式員額薪資		835,388	835,388		
113 職員薪金		835,388	835,388		
15 獎金		176,600	176,600		



臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學  
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	%	
151 考績獎金		176,600	176,600		
16 退休及卹償金		71,694	71,694		
161 職員退休及離職金		71,694	71,694		
18 福利費		106,016	106,016		
181 分擔員工保險費		105,166	105,166		
183 傷病醫藥費		850	850		
2 服務費用		2,400	2,400		
27 一般服務費		2,400	2,400		
27F 體育活動費		2,400	2,400		
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		
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)		98,154	98,154		
1 用人費用		98,154	98,154		
11 正式員額薪資		42,291	42,291		
113 職員薪金		42,291	42,291		
12 聘僱及兼職人員薪資		54,824	54,824		
124 兼職人員酬金		54,824	54,824		
18 福利費		1,039	1,039		
181 分擔員工保險費		1,039	1,039		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		56,539	56,539		
2 服務費用		56,539	56,539		
27 一般服務費		56,539	56,539		
27D 計時與計件人員酬金		56,539	56,539		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56,539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	42,729,000	43,053,801	324,801	0.76	
1 用人費用	39,178,000	39,957,703	779,703	1.99	
11 正式員額薪資	26,724,000	26,852,363	128,363	0.48	
113 職員薪金	26,724,000	26,852,363	128,363	0.48	
12 聘僱及兼職人員薪資	219,000	470,276	251,276	114.74	
122 約僱職員薪金		10,439	10,439		
124 兼職人員酬金	219,000	459,837	240,837	109.97	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學

## 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	%	
13 超時工作報酬	373,000	354,976	-18,024	-4.83	
131 加班費	373,000	354,976	-18,024	-4.83	
15 獎金	6,376,000	6,654,711	278,711	4.37	
151 考績獎金	3,035,000	3,409,980	374,980	12.36	
152 年終獎金	3,341,000	3,244,731	-96,269	-2.88	
16 退休及卹償金	2,823,000	2,788,856	-34,144	-1.21	
161 職員退休及離職金	2,823,000	2,788,856	-34,144	-1.21	
18 福利費	2,663,000	2,836,521	173,521	6.52	
181 分擔員工保險費	2,363,000	2,573,321	210,321	8.90	
183 傷病醫藥費		8,000	8,000		
18Y 其他福利費	300,000	255,200	-44,800	-14.93	
2 服務費用	2,967,000	2,616,312	-350,688	-11.82	
21 水電費	300,000	300,000			
212 工作場所電費	240,000	247,573	7,573	3.16	
214 工作場所水費	60,000	52,427	-7,573	-12.62	
22 郵電費	95,000	44,901	-50,099	-52.74	
221 郵費	10,000	7,784	-2,216	-22.16	
222 電話費	55,000	37,117	-17,883	-32.51	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	45,000	14,856	-30,144	-66.99	
231 國內旅費	45,000	14,856	-30,144	-66.99	
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	94,794	34,794	57.99	
241 印刷及裝訂費	60,000	94,794	34,794	57.99	
25 修理保養及保固費	521,000	360,922	-160,078	-30.73	
252 一般房屋修護費	330,000	135,686	-194,314	-58.88	
255 機械及設備修護費	39,000	65,060	26,060	66.82	
256 交通及運輸設備修護費	41,000	36,812	-4,188	-10.21	
257 雜項設備修護費	111,000	123,364	12,364	11.14	
26 保險費	14,000	12,718	-1,282	-9.16	
264 交通及運輸設備保險費	11,000	12,718	1,718	15.62	
26Y 其他保險費	3,000		-3,000	-100.00	
27 一般服務費	1,728,000	1,656,369	-71,631	-4.15	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	1,110	110	11.00	
277 代理(辦)費	62,000	57,450	-4,550	-7.34	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學

## 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	%	
279 外包費	831,000	726,625	-104,375	-12.56	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數781,000元(不含機械保全50,000元)，決算數690,625元(不含機械保全36,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校舍水電維修、樹木清運、遊戲區地墊鋪設、長興館租借清潔等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	808,000	844,016	36,016	4.46	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808,000元，決算數844,016元，內容：臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名、特教專車駕駛1名。
27F 體育活動費	26,000	27,168	1,168	4.49	
28 專業服務費	132,000	59,752	-72,248	-54.73	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	125,000	33,288	-91,712	-73.37	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	26,464	19,464	278.06	
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	531,000	379,398	-151,602	-28.55	
31 使用材料費	92,000	33,905	-58,095	-63.15	
312 燃料	92,000	33,905	-58,095	-63.15	
32 用品消耗	439,000	345,493	-93,507	-21.30	
321 辦公(事務)用品	369,000	183,748	-185,252	-50.20	
323 農業與園藝用品及環境美化費	30,000	96,221	66,221	220.74	
326 食品		34,200	34,200		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	10,169	169	1.69	
32Y 其他用品消耗	30,000	21,155	-8,845	-29.48	
4 租金、償債、利息及相關手續費	27,000	84,000	57,000	211.11	
43 機器租金		52,320	52,320		
432 機械及設備租金		52,320	52,320		
44 交通及運輸設備租金	20,000	10,080	-9,920	-49.60	
442 車租	20,000	10,080	-9,920	-49.60	
45 雜項設備租金	7,000	21,600	14,600	208.57	
451 雜項設備租金	7,000	21,600	14,600	208.57	
6 稅捐及規費(強制費)	15,000	15,388	388	2.59	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學  
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	%	
64 消費與行為稅	10,000	11,230	1,230	12.30	
646 使用牌照稅	10,000	11,230	1,230	12.30	
66 規費	5,000	4,158	-842	-16.84	
661 行政規費與強制費	1,000	450	-550	-55.00	
663 汽車燃料使用費	4,000	3,708	-292	-7.30	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	1,000	-10,000	-90.91	
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	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		487,144	487,144		
2 服務費用		487,144	487,144		
27 一般服務費		487,144	487,144		
27D 計時與計件人員酬金		487,144	487,144		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487,144元，內容：特教學生助理人員3名。
53221601 推展傳統藝術教育		20,000	20,000		
2 服務費用		20,000	20,000		
28 專業服務費		20,000	20,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		20,000	20,000		
53221901 學校水電費		110,000	110,000		
2 服務費用		110,000	110,000		
21 水電費		110,000	110,000		
212 工作場所電費		110,000	110,000		
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		138,694	138,694		
2 服務費用		138,694	138,694		
21 水電費		138,694	138,694		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學

## 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		138,694	138,694		
53221904 勞力替代經費差額		72,000	72,000		
2 服務費用		72,000	72,000		
27 一般服務費		72,000	72,000		
279 外包費		72,000	72,000		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72,000元，內容：工友勞力替代經費。
5L 一般行政管理計畫	7,171,000	7,512,716	341,716	4.77	
5L1 行政管理及推展	7,171,000	7,512,716	341,716	4.77	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	7,171,000	7,304,616	133,616	1.86	
1 用人費用	7,153,000	7,288,616	135,616	1.90	
15 獎金	33,000	32,377	-623	-1.89	
152 年終獎金	33,000	32,377	-623	-1.89	
16 退休及卹償金	7,120,000	7,256,239	136,239	1.91	
161 職員退休及離職金	7,120,000	7,256,239	136,239	1.91	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	16,000	-2,000	-11.11	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	16,000	-2,000	-11.11	
744 慰問、照護及濟助金	18,000	16,000	-2,000	-11.11	
5L100400 調整待遇及其他經費		208,100	208,100		
1 用人費用		208,100	208,100		
18 福利費		208,100	208,100		
18Y 其他福利費		208,100	208,100		
5M 建築及設備計畫	100,000	100,000			
5M2 營建及修建工程	100,000	100,000			
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	100,000	100,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	100,000	100,000			
51 購建固定資產	100,000	100,000			
513 擴充改良房屋建築及設備	100,000	100,000			

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
<b>資產</b>	52,911,847	29,220,317	100,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,914,428	2,610,096	
房屋及建築	30,215,258	17,156,146	100,000
機械及設備	9,133,252	4,849,165	
交通及運輸設備	2,458,014	729,895	
雜項設備	8,036,121	3,875,015	
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	154,774		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.土地改良物增加：價購人行步道、整修操場及球場等。  
2.房屋及建築增加：房屋增值更換電動鐵捲門。  
3.機械及設備增加：撥入筆記型電腦1臺、視力檢查器1個、價購充電車1具、個人電腦30臺、冷氣機2臺、西側門馬達及感應器等1臺。  
4.交通及運輸設備增加：價購大門電動伸縮門等1組。  
5.雜項設備增加：價購雙頭切菜機1架、遊具1組、飲水機2座、冷氣機2架、手風琴1具、辦公桌1張、投影機1部、廚餐用車1臺、冰箱1具、冷氣機62臺、撥入換藥車1臺、鍋爐1具、修理消防泵浦增值。  
6.電腦軟體增加：價購會聲會影、英語口說練習平台、閱讀素養、互動教學等軟體。  
7.電腦軟體減少：攤銷。



臺南市仁德區長興國民小學

產明細表

111 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (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		
13,767,170		12,189	10,781,776	26,664,735
7,320,185			7,137,341	487,176
1,287,689			652,717	13,694,084
3,420,421			1,419,191	6,285,317
209,450			283,447	1,654,122
1,413,477			1,289,080	4,285,503
115,948		12,189		258,533

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
<b>負債</b> 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

臺南市仁德區長興國民小學

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—臺南市仁德區長興國民小學  
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			
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		100,000			100,000	100,000		
房屋及建築		100,000			100,000	100,000		
購建中固定資產								
機械及設備								
機械及設備								
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								
合 計		100,000			100,000	100,000		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學

## 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	32	41	9	教師35人，公務人員2人，教保員3人，幼兒園廚工1人，職員決算數大於預算數差異原因：係含提高國小教師員額編制至每班1.65名3人、國小合理教師員額編制教師2人、幼兒園依法改制增置契約教保員3人、幼兒園廚工1人及幼兒園增置教師人力2人、輔導教師人力運用計畫(專任)教師1人、借調資訊中心教師1人(核准文號：111年11月1日南市教課(二)字第1111421126號、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15日南市教特(一)字第1111453516號函、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7月21日南市教資字第1110834850號)。
職員	32	41	9	
兼任人員	0	2	2	代理會計主任1人，兼任人事管理員1人。
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	32	43	11	

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、充實行政人力1名、臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名、特教專車駕駛1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校舍水電維修、樹木清運、遊戲區地墊鋪設、長興館租借清潔等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學  
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	26,724,000		373,000		6,376,000	2,823,000		2,663,000		38,959,000	219,000	39,178,000
正式人員	26,724,000		373,000		6,376,000	2,823,000		2,663,000		38,959,000		38,959,000
聘僱人員												
兼任人員											219,000	219,000
一般行政管理計畫					33,000	7,120,000				7,153,000		7,153,000
正式人員												
其他人員					33,000	7,120,000				7,153,000		7,153,000
合 計	26,724,000		373,000		6,409,000	9,943,000		2,663,000		46,112,000	219,000	46,331,000

- 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808,000元，決算數1,954,215元；279外包費：預算數781,000元(不含機械保全50,000元)，決算數783,493元(不含機械保全36,000元)。
- 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數3,035,000元，決算數3,641,850元，內容：教職員考績獎金決算人數32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3,374,000元，決算數3,634,049元，內容：教職員年終獎金決算人數42名、月退休人員年終慰問金決算人數1名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法。



臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學  
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
30,125,865	10,439	354,976		7,243,522	3,052,340		3,202,255		43,989,397	935,385	44,924,782
30,125,865		354,976		7,160,848	3,020,186		3,154,477		43,816,352		43,816,352
	10,439				655		272		11,366		11,366
				82,674	31,499		47,506		161,679	935,385	1,097,064
				32,377	7,256,239		208,100		7,496,716		7,496,716
							208,100		208,100		208,100
				32,377	7,256,239				7,288,616		7,288,616
30,125,865	10,439	354,976		7,275,899	10,308,579		3,410,355		51,486,113	935,385	52,421,498

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學

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：本年度無增購及汰舊換新之車輛，截至本年度終了小客車1臺。

2.其他車輛：無。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學

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			50,000,000		57,790,707		7,790,707	15.58	
國民教育計畫			42,729,000		50,177,991		7,448,991	17.43	53國民教育計畫增加原因：係辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助計畫所致。
一般行政管理計畫			7,171,000		7,512,716		341,716	4.77	
建築及設備計畫			100,000		100,000		0	0.00	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學

## 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	46,331,000	52,421,498	6,090,498	13.15
11 正式員額薪資	26,724,000	30,125,865	3,401,865	12.73
12 聘僱及兼職人員薪資	219,000	945,824	726,824	331.88
13 超時工作報酬	373,000	354,976	-18,024	-4.83
15 獎金	6,409,000	7,275,899	866,899	13.53
16 退休及卹償金	9,943,000	10,308,579	365,579	3.68
18 福利費	2,663,000	3,410,355	747,355	28.06
2 服務費用	2,967,000	4,090,473	1,123,473	37.87
21 水電費	300,000	548,694	248,694	82.90
22 郵電費	95,000	44,901	-50,099	-52.74
23 旅運費	45,000	14,856	-30,144	-66.99
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	94,794	34,794	57.99
25 修理保養及保固費	521,000	360,922	-160,078	-30.73
26 保險費	14,000	12,718	-1,282	-9.16
27 一般服務費	1,728,000	2,861,836	1,133,836	65.62
28 專業服務費	132,000	79,752	-52,248	-39.58
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	531,000	379,398	-151,602	-28.55
31 使用材料費	92,000	33,905	-58,095	-63.15
32 用品消耗	439,000	345,493	-93,507	-21.30
4 租金、償債、利息及相關手續費	27,000	84,000	57,000	211.11
43 機器租金	0	52,320	52,320	0.00
44 交通及運輸設備租金	20,000	10,080	-9,920	-49.60
45 雜項設備租金	7,000	21,600	14,600	208.57
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	100,000	100,000	0	0.00
51 購建固定資產	100,000	100,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	15,000	15,388	388	2.59
64 消費與行為稅	10,000	11,230	1,230	12.30
66 規費	5,000	4,158	-842	-16.84
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	699,950	670,950	2,313.62
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	698,950	680,950	3,783.06
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	50,000,000	57,790,707	7,790,707	15.58

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學  
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	933,000	2,007,503	1,074,503	115.17	
27D 計時與計件人員酬金	808,000	1,954,215	1,146,215	141.86	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	125,000	53,288	-71,712	-57.37	

## 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	%
<b>資 產</b>	550,481,526	100.00	534,515,934	100.00	15,965,592	2.99
流動資產	16,860,084	3.06	13,727,611	2.57	3,132,473	22.82
現金	14,585,600	2.65	13,707,026	2.56	878,574	6.41
銀行存款	14,585,600	2.65	13,707,026	2.56	878,574	6.41
預付款項	2,274,484	0.41	20,585	0.00	2,253,899	10,949.23
預付費用	2,274,484	0.41	20,585	0.00	2,253,899	10,949.23
固定資產	26,406,202	4.80	23,536,756	4.40	2,869,446	12.19
土地改良物	487,176	0.09	304,332	0.06	182,844	60.08
土地改良物	10,234,613	1.86	2,914,428	0.55	7,320,185	251.17
累計折舊-土地改良物	-9,747,437	-1.77	-2,610,096	-0.49	-7,137,341	273.45
房屋建築及設備	13,694,084	2.49	13,059,112	2.44	634,972	4.86
房屋建築及設備	31,502,947	5.72	30,215,258	5.65	1,287,689	4.26
累計折舊-房屋建築及設備	-17,808,863	-3.24	-17,156,146	-3.21	-652,717	3.80
機械及設備	6,285,317	1.14	4,284,087	0.80	2,001,230	46.71
機械及設備	12,553,673	2.28	9,133,252	1.71	3,420,421	37.45
累計折舊-機械及設備	-6,268,356	-1.14	-4,849,165	-0.91	-1,419,191	29.27
交通及運輸設備	1,654,122	0.30	1,728,119	0.32	-73,997	-4.28
交通及運輸設備	2,667,464	0.48	2,458,014	0.46	209,450	8.52
累計折舊-交通及運輸設備	-1,013,342	-0.18	-729,895	-0.14	-283,447	38.83
雜項設備	4,285,503	0.78	4,161,106	0.78	124,397	2.99
雜項設備	9,449,598	1.72	8,036,121	1.50	1,413,477	17.59
累計折舊-雜項設備	-5,164,095	-0.94	-3,875,015	-0.72	-1,289,080	33.27
無形資產	258,533	0.05	154,774	0.03	103,759	67.04
無形資產	258,533	0.05	154,774	0.03	103,759	67.04
電腦軟體	258,533	0.05	154,774	0.03	103,759	67.04
其他資產	506,956,707	92.09	497,096,793	93.00	9,859,914	1.98
什項資產	506,956,707	92.09	497,096,793	93.00	9,859,914	1.98
暫付及待結轉帳項	3,024	0.00	5,120	0.00	-2,096	-40.94
代管資產	506,953,683	92.09	497,091,673	93.00	9,862,010	1.98
合 計	550,481,526	100.00	534,515,934	100.00	15,965,592	2.99

信託代理與保證資產 1,417,574

保證品 1,417,574

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。



臺南市仁德區長興國民小學  
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	%
<b>負 債</b>	520,666,320	94.58	509,046,062	95.23	11,620,258	2.28
流動負債	12,192,098	2.21	9,844,200	1.84	2,347,898	23.85
應付款項	12,192,098	2.21	9,844,200	1.84	2,347,898	23.85
應付代收款	11,429,592	2.08	7,802,445	1.46	3,627,147	46.49
應付費用	762,506	0.14	2,041,755	0.38	-1,279,249	-62.65
其他負債	508,474,222	92.37	499,201,862	93.39	9,272,360	1.86
什項負債	508,474,222	92.37	499,201,862	93.39	9,272,360	1.86
存入保證金	1,520,539	0.28	2,110,189	0.39	-589,650	-27.94
應付代管資產	506,953,683	92.09	497,091,673	93.00	9,862,010	1.98
<b>淨資產</b>	29,815,206	5.42	25,469,872	4.77	4,345,334	17.06
淨資產	29,815,206	5.42	25,469,872	4.77	4,345,334	17.06
淨資產	29,815,206	5.42	25,469,872	4.77	4,345,334	17.06
累積餘額	29,815,206	5.42	25,469,872	4.77	4,345,334	17.06
合 計	550,481,526	100.00	534,515,934	100.00	15,965,592	2.99

信託代理與保證負債 1,417,574

應付保證品 1,417,574

註：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學

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	72,830,006	100.00	77,669,319	100.00	-4,839,313	-6.23
徵收及依法分配收入	4,285	0.01	341,388	0.44	-337,103	-98.74
違規罰款收入	4,285	0.01	341,388	0.44	-337,103	-98.74
勞務收入	15,100	0.02	50,200	0.06	-35,100	-69.92
服務收入	15,100	0.02	50,200	0.06	-35,100	-69.92
財產收益	13,696,111	18.81	18,578,977	23.92	-4,882,866	-26.28
財產孳息收入	312,132	0.43	1,747	0.00	310,385	17,766.74
廢舊物品售價收入	15,200	0.02	7,350	0.01	7,850	106.80
財產交易利益	455,699	0.63	1,281,682	1.65	-825,983	-64.45
其他財產收入	12,913,080	17.73	17,288,198	22.26	-4,375,118	-25.31
政府撥入收入	58,743,154	80.66	58,142,576	74.86	600,578	1.03
公庫撥款收入	54,174,656	74.39	49,797,139	64.11	4,377,517	8.79
政府其他撥入收入	4,568,498	6.27	8,345,437	10.74	-3,776,939	-45.26
教學收入	50,840	0.07	51,664	0.07	-824	-1.59
學雜費收入	50,840	0.07	51,664	0.07	-824	-1.59
其他收入	320,516	0.44	504,514	0.65	-183,998	-36.47
受贈收入	298,391	0.41	450,863	0.58	-152,472	-33.82
雜項收入	22,125	0.03	53,651	0.07	-31,526	-58.76
支出	68,484,672	94.03	61,980,676	79.80	6,503,996	10.49
人事支出	52,421,498	71.98	53,453,937	68.82	-1,032,439	-1.93
人事支出	52,421,498	71.98	53,453,937	68.82	-1,032,439	-1.93
業務支出	5,269,209	7.23	4,217,778	5.43	1,051,431	24.93
業務支出	5,269,209	7.23	4,217,778	5.43	1,051,431	24.93
財產損失	0	0.00	553	0.00	-553	-100.00
財產交易損失	0	0.00	553	0.00	-553	-100.00
折舊、折耗及攤銷	10,793,965	14.82	4,308,408	5.55	6,485,557	150.53
固定資產折舊	10,781,776	14.80	4,308,408	5.55	6,473,368	150.25
無形資產攤銷	12,189	0.02	0	0.00	12,189	0.00
本期賸餘(短絀)	4,345,334	5.97	15,688,643	20.20	-11,343,309	-72.30
期初淨資產	25,469,872	34.97	9,781,229	12.59	15,688,643	160.40
解繳公庫						
期末淨資產	29,815,206	40.94	25,469,872	32.79	4,345,334	17.06

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—臺南市仁德區長興國民小學

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)	4,345,334
8002 調整非現金項目	-2,779,206
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,566,128
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	322,574
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-420,478
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-97,904
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	777,041
8404 減少短期債務及其他負債	-1,366,691
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-589,650
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	878,574
87 期初現金及約當現金	13,707,026
88 期末現金及約當現金	14,585,600

備註：1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-9,862,010元；增加應付代管資產+9,862,010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—臺南市仁德區長興國民小學

## 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	59,162,836	13,667,170	72,830,006	收入
徵收及依法分配收入	4,285		4,285	徵收及依法分配收入
勞務收入	15,100		15,100	勞務收入
財產收入	327,332	13,368,779	13,696,111	財產收益
政府撥入收入	58,743,154		58,743,154	政府撥入收入
教學收入	50,840		50,840	教學收入
其他收入	22,125	298,391	320,516	其他收入
基金用途	57,790,707	10,693,965	68,484,672	支出
用人費用	52,421,498		52,421,498	人事支出
服務費用	4,090,473	1,178,736	5,269,209	業務支出
材料及用品費	379,398	-379,398		
租金、償債、利息及相關手續費	84,000	-84,000		
稅捐及規費(強制費)	15,388	-15,388		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	699,950	-699,950		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	100,000	-100,000		
		10,793,965	10,793,965	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,372,129	2,973,205	4,345,334	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,778,342	23,691,530	25,469,872	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,150,471	26,664,735	29,815,206	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數13,368,779元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及基金及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 其他收入：調整數298,391元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數1,178,736元係〈材料及用品費〉379,398+〈租金、償債、利息及相關手續費〉84,000+〈稅捐及規費(強制費)〉15,388+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉699,950之調整數合計。
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100,000元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數10,793,965元係財產折舊。

主辦會計人員：陳玟杏



基金主持人：魏文南

