

中華民國110年度  
(110年1月1日至110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)

臺南市善化區小新國民小學編

臺南市地方教育發展基金110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			
壹、主要表			
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			
壹、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110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41,267,000元，決算數166,094,552元。

#### (一) 國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班16班，學生人數404人；附設幼兒園1班，學生人數30人。

110學年度上學期，實際招收普通班22班，學生人數548人；附設幼兒園2班，學生人數52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47,911,824元；較本年度法定預算數36,688,000元，增加11,223,824元，計增加30.59%，主要係因：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以超支併決算辦理所致。

#### (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4,989,664元，較本年度法定預算數4,431,000元，增加558,664元，計增加12.61%。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，增進教學品質及辦理本校校舍新建工程。本年度決算數113,193,064元，較本年度法定預算數148,000元，增加113,045,064元，計增加76,381.80%，主要係因：預算數未含保留數114,770,344元及經費未及執行完成而辦理保留。

### 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54,482,393元，較法定預算數40,970,000元，增加13,512,393元，計增加32.98%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數160,993元，較法定預算數0元，增加160,993元。主要係因：老舊校舍拆除新建工程工地主任違約金等違規罰鍰收入。
2. 服務收入：決算數34,400元，較法定預算數0元，增加34,400元。主要係因：場地設施出借使用收入，依實際數繳庫。
3. 財產處分收入：決算數2,080元，較法定預算數0元，增加2,080元。主要係因：舊校舍拆除廢舊物資(資源回收品)變賣收入，依實際數繳庫。

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國110年度

4. 租金收入：決算數0元，較法定預算數11,000元，減少11,000元，計減少100.00%。主要係因：太陽能設備尚未建置完成，未有租金收入。
5. 利息收入：決算數364元，較法定預算數1,000元，減少636元，計減少63.60%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
6. 公庫撥款收入：決算數47,962,710元，較法定預算數40,931,000元，增加7,031,710元，計增加17.18%。主要係因：人事費不足、子女教育補助、特教學生助理人員、水電費等補助款所致。
7. 政府其他撥入收入：決算數5,611,541元，較法定預算數0元，增加5,611,541。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)、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)、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50,604元，較法定預算數27,000元，增加23,604元，計增加87.42%。主要係因：係幼兒園雜費收入實際發生數多於預估數，依實際數繳庫。
9. 雜項收入：決算數659,701元，較法定預算數0元，增加659,701元。主要係因：台電退回以前年度支出的新校舍線路設置費。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數166,094,552元，較法定預算數41,267,000元，增加124,827,552元，計增加302.49%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數47,911,824元，較法定預算數36,688,000元，增加11,223,824元，計增加30.59%。主要係因：提高國小教師員額編制至每班1.65名等以超支併決算辦理所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數4,989,664元，較法定預算數4,431,000元，增加558,664元，計增加12.61%。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113,193,064元，較法定預算數148,000元，增加113,045,064元，計增加76,381.80%。主要係因：預算數未含保留數114,770,344元及經費未及執行完成而辦理保留。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀297,000元，本年度決算短絀數111,612,159元，短絀原因：係動用以前年度基金賸餘所致。

#### 三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入5,642,104元。
  - (二)投資活動之淨現金流出113,165,536元。
  - (三)籌資活動之淨現金流入785,902元。
  - (四)本年度現金及約當現金之淨減106,737,530元。
- 期初現金及約當現金120,460,294元。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國110年度

期末現金及約當現金13,722,764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	13,722,764	120,460,294	-88.61%
預付費用	12,960	147,086	-91.19%
土地改良物	551,999	609,623	-9.45%
房屋建築及設備	974,384	0	-
機械及設備	3,455,787	2,807,841	23.08%
交通及運輸設備	72,740	114,155	-36.28%
雜項設備	1,188,985	831,766	42.95%
購建中固定資產	338,660,293	225,515,656	50.17%
暫付及待結轉帳項	2,430	29,958	-91.89%
代管資產	1,593,443,775	1,519,628,513	4.86%
資產合計	1,952,086,117	1,870,144,892	4.38%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係遷建校園新建工程之預算保留款部分執行。
2. 預付費用：主要減少係1.65師等補助經費已入庫，將其轉正。
3. 房屋建築及設備：主要增加係增加簡易組合教室及警衛室。
4. 機械及設備：主要增加係紫外線殺菌燈 ASUS E500I5G、電腦主機含27吋液晶螢幕、平板電腦等。
5. 交通及運輸設備：主要減少係報廢無線麥克風。
6. 雜項設備：主要增加係實驗桌1.8尺桶鼓，圖書等。
7. 購建中固定資產：主要增加係遷建校園新建工程部分執行。
8. 暫付及待結轉帳項：主要減少係幼兒園健促計畫經費已入庫，將其轉正。

(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	6,729,747	3,443,165	95.45%
應付費用	1,352,479	711,988	89.96%
存入保證金	1,185,931	400,029	196.46%
應付代管資產	1,593,443,775	1,519,628,513	4.86%
負債合計	1,602,711,932	1,524,183,695	5.15%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係幼兒園遊戲場，雙語教育學校計畫及午餐補助經費入庫。
2. 應付費用：主要增加係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費賸餘款轉應付

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

費用，俾111年繼續支應。

3. 存入保證金：主要增加係太陽能光電設施等履約保證金。

(三)淨資產為累積餘額349,374,185元。

五、其他

(一)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為12,857,000元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫等計12,296,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府110年6月30日府教會(二)字第1100796787號函、110年12月30日府教會(二)字第1101590881號函核定，同意辦理超支併決算。

(2)行政管理及推展計畫為辦理退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等561,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府110年6月30日府教會(二)字第1100796787號函、110年12月30日府教會(二)字第1101590881號函核定，同意辦理超支併決算。

2. 本年度奉准補辦預算：無。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三)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。

(四)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—臺南市善化區小新國民小學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 110 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	40,970,000	100.00	54,482,393	100.00	13,512,393	32.98	194,829,321	100.00
41 徵收及依法分配收入			160,993	0.30	160,993	0.00		
415 違規罰款收入			160,993	0.30	160,993	0.00		
43 勞務收入			34,400	0.06	34,400	0.00	133,400	0.07
431 服務收入			34,400	0.06	34,400	0.00	133,400	0.07
45 財產收入	12,000	0.03	2,444	0.00	-9,556	-79.63	31,418	0.02
451 財產處分收入			2,080	0.00	2,080	0.00	31,105	0.02
452 租金收入	11,000	0.03			-11,000	-100.00		
454 利息收入	1,000	0.00	364	0.00	-636	-63.60	313	0.00
46 政府撥入收入	40,931,000	99.90	53,574,251	98.33	12,643,251	30.89	194,606,254	99.89
462 公庫撥款收入	40,931,000	99.90	47,962,710	88.03	7,031,710	17.18	189,506,936	97.27
46Y 政府其他撥入收入			5,611,541	10.30	5,611,541	0.00	5,099,318	2.62
4S 教學收入	27,000	0.07	50,604	0.09	23,604	87.42	48,020	0.02
4S1 學雜費收入	27,000	0.07	50,604	0.09	23,604	87.42	48,020	0.02
4Y 其他收入			659,701	1.21	659,701	0.00	10,229	0.01
4YY 雜項收入			659,701	1.21	659,701	0.00	10,229	0.01
5 基金用途	41,267,000	100.00	166,094,552	100.00	124,827,552	302.49	198,402,915	100.00
53 國民教育計畫	36,688,000	88.90	47,911,824	28.85	11,223,824	30.59	38,759,153	19.54
5L 一般行政管理計畫	4,431,000	10.74	4,989,664	3.00	558,664	12.61	5,012,034	2.53
5M 建築及設備計畫	148,000	0.36	113,193,064	68.15	113,045,064	76,381.80	154,631,728	77.94
購建固定資產	148,000	0.36	113,193,064	68.15	113,045,064	76,381.80	154,631,728	77.94
本期賸餘(短絀-)	-297,000		-111,612,159		-111,315,159	37,479.85	-3,573,594	
期初基金餘額	119,400,000		116,082,156		-3,317,844	-2.78	119,655,750	
解繳公庫								
期末基金餘額	119,103,000		4,469,997		-114,633,003	-96.25	116,082,156	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學  
**基金來源明細表**  
 中華民國 110 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	40,970,000	54,482,393	13,512,393	32.98	
41 徵收及依法分配收入		160,993	160,993	0.00	
415 違規罰款收入		160,993	160,993	0.00	老舊校舍拆除新建工程工地主任違約金等違規罰鍰收入。
43 勞務收入		34,400	34,400	0.00	
431 服務收入		34,400	34,400	0.00	場地設施出借使用收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	12,000	2,444	-9,556	-79.63	
451 財產處分收入		2,080	2,080	0.00	舊校舍拆除廢舊物資(資源回收品)變賣收入，依實際數繳庫。
452 租金收入	11,000		-11,000	-100.00	太陽能設備尚未建置完成，未有租金收入。
454 利息收入	1,000	364	-636	-63.60	代收款及保管款等公庫利息收入，按實際情形辦理。
46 政府撥入收入	40,931,000	53,574,251	12,643,251	30.89	
462 公庫撥款收入	40,931,000	47,962,710	7,031,710	17.18	人事費不足、子女教育補助、特教學生助理人員、水電費等補助款所致。
46Y 政府其他撥入收入		5,611,541	5,611,541	0.00	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等補助款所致。
4S 教學收入	27,000	50,604	23,604	87.42	
4S1 學雜費收入	27,000	50,604	23,604	87.42	係幼兒園雜費收入實際發生數多於預估數，依實際數繳庫
4Y 其他收入		659,701	659,701	0.00	
4YY 雜項收入		659,701	659,701	0.00	台電退回以前年度支出的新校舍線路設置費。

填表說明：



臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學  
基金用途明細表

中華民國 110 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	41,267,000	166,094,552	124,827,552	302.49	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)等以超支併決算辦理所致。
53 國民教育計畫	36,688,000	47,911,824	11,223,824	30.59	
532 國民小學教育	36,688,000	47,911,824	11,223,824	30.59	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		215,260	215,260		
1 用人費用		215,260	215,260		
11 正式員額薪資		215,260	215,260		
113 職員薪金		215,260	215,260		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		832,489	832,489		
1 用人費用		832,489	832,489		
11 正式員額薪資		607,317	607,317		
113 職員薪金		607,317	607,317		
15 獎金		126,105	126,105		
151 考績獎金		51,060	51,060		
152 年終獎金		75,045	75,045		
16 退休及卹償金		49,595	49,595		
161 職員退休及離職金		49,595	49,595		
18 福利費		49,472	49,472		
181 分擔員工保險費		49,472	49,472		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,461	25,461		
1 用人費用		25,461	25,461		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,285	25,285		
124 兼職人員酬金		25,285	25,285		
18 福利費		176	176		
181 分擔員工保險費		176	176		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		643,462	643,462		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		643,462	643,462		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		643,462	643,462		
743 獎勵費用		643,462	643,462		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		346,387	346,387		
2 服務費用		346,387	346,387		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學  
基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27 一般服務費		346,387	346,387		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346,387元，內容：充實行政人力1名。
27D 計時與計件人員酬金		346,387	346,387		
53210304 國小合理教師員額編制		2,040,726	2,040,726		
1 用人費用		2,040,726	2,040,726		
11 正式員額薪資		1,315,101	1,315,101		
113 職員薪金		1,315,101	1,315,101		
12 聘僱及兼職人員薪資		322,854	322,854		
124 兼職人員酬金		322,854	322,854		
15 獎金		128,102	128,102		
152 年終獎金		128,102	128,102		
16 退休及卹償金		84,393	84,393		
161 職員退休及離職金		84,393	84,393		
18 福利費		190,276	190,276		
181 分擔員工保險費		190,276	190,276		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,655,593	1,655,593		
1 用人費用		1,655,593	1,655,593		
11 正式員額薪資		1,278,215	1,278,215		
113 職員薪金		1,278,215	1,278,215		
12 聘僱及兼職人員薪資		54,400	54,400		
124 兼職人員酬金		54,400	54,400		
15 獎金		106,632	106,632		
152 年終獎金		106,632	106,632		
16 退休及卹償金		106,354	106,354		
161 職員退休及離職金		106,354	106,354		
18 福利費		109,992	109,992		
181 分擔員工保險費		109,992	109,992		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		36,240	36,240		
1 用人費用		36,240	36,240		
12 聘僱及兼職人員薪資		36,240	36,240		
124 兼職人員酬金		36,240	36,240		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		21,600	21,600		
1 用人費用		21,600	21,600		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學  
基金用途明細表

中華民國 110 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	%	
11 正式員額薪資		21,600	21,600		
113 職員薪金		21,600	21,600		
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		1,154,676	1,154,676		
1 用人費用		1,153,876	1,153,876		
11 正式員額薪資		1,061,144	1,061,144		
113 職員薪金		1,061,144	1,061,144		
16 退休及卹償金		27,993	27,993		
161 職員退休及離職金		27,993	27,993		
18 福利費		64,739	64,739		
181 分擔員工保險費		63,739	63,739		
183 傷病醫藥費		1,000	1,000		
2 服務費用		800	800		
27 一般服務費		800	800		
27F 體育活動費		800	800		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		33,194	33,194		
1 用人費用		33,194	33,194		
11 正式員額薪資		33,194	33,194		
113 職員薪金		33,194	33,194		
53220000 各校經常門分支計 畫	36,688,000	40,585,897	3,897,897	10.62	
1 用人費用	34,875,000	38,991,880	4,116,880	11.80	
11 正式員額薪資	24,317,000	26,755,449	2,438,449	10.03	
113 職員薪金	24,317,000	26,755,449	2,438,449	10.03	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110學年度較109學年度增 設7班，致用人費用增加以超支併 決算方式辦理。
12 聘僱及兼職人員薪資	203,000	478,047	275,047	135.49	
124 兼職人員酬金	203,000	478,047	275,047	135.49	
13 超時工作報酬	328,000	418,088	90,088	27.47	
131 加班費	328,000	418,088	90,088	27.47	
15 獎金	5,375,000	5,774,410	399,410	7.43	
151 考績獎金	2,335,000	2,725,258	390,258	16.71	
152 年終獎金	3,040,000	3,049,152	9,152	0.30	
16 退休及卹償金	2,393,000	2,491,068	98,068	4.10	
161 職員退休及離職金	2,393,000	2,491,068	98,068	4.10	
18 福利費	2,259,000	3,074,818	815,818	36.11	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學  
基金用途明細表

中華民國 110 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	%	
181 分擔員工保險費	2,024,000	2,775,218	751,218	37.12	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	235,000	293,600	58,600	24.94	
2 服務費用	1,610,000	1,264,261	-345,739	-21.47	
21 水電費	300,000	300,000			
212 工作場所電費	264,000	266,744	2,744	1.04	
214 工作場所水費	36,000	33,256	-2,744	-7.62	
22 郵電費	81,000	72,361	-8,639	-10.67	
221 郵費	5,000	6,165	1,165	23.30	
222 電話費	46,000	51,676	5,676	12.34	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	31,000	29,324	-1,676	-5.41	
231 國內旅費	31,000	27,764	-3,236	-10.44	
235 貨物運費		1,560	1,560		
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	35,260	30,260	605.20	
241 印刷及裝訂費	5,000	35,260	30,260	605.20	
25 修理保養及保固費	366,000	57,140	-308,860	-84.39	
252 一般房屋修護費	201,000		-201,000	-100.00	
254 其他建築修護費	22,000		-22,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	66,000	7,790	-58,210	-88.20	
256 交通及運輸設備修護費	20,000		-20,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	57,000	49,350	-7,650	-13.42	
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	
26Y 其他保險費	2,000		-2,000	-100.00	
27 一般服務費	757,000	708,134	-48,866	-6.46	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	1,250	250	25.00	
277 代理(辦)費	48,000	44,040	-3,960	-8.25	
279 外包費	445,000	460,000	15,000	3.37	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數420,000元(不含機械保全25,000元)，決算數438,000元(不含機械保全22,000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	240,000	179,844	-60,156	-25.07	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240,000元，決算數179,844元，內容：臨時僱工1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學  
基金用途明細表

中華民國 110 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	%	
27F 體育活動費	23,000	23,000			
28 專業服務費	8,000	2,042	-5,958	-74.48	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		2,042	2,042		
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	8,000		-8,000	-100.00	
29 公共關係費	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
3 材料及用品費	133,000	261,056	128,056	96.28	
31 使用材料費	2,000	3,600	1,600	80.00	
312 燃料	2,000	3,600	1,600	80.00	
32 用品消耗	131,000	257,456	126,456	96.53	
321 辦公(事務)用品	97,000	208,378	111,378	114.82	
322 報章雜誌	3,000	2,670	-330	-11.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	10,000	38,923	28,923	289.23	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	3,000	7,485	4,485	149.50	
32Y 其他用品消耗	18,000		-18,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	53,000	64,900	11,900	22.45	
43 機器租金		8,400	8,400		
432 機械及設備租金		8,400	8,400		
44 交通及運輸設備租金		26,500	26,500		
442 車租		26,500	26,500		
45 雜項設備租金	53,000	30,000	-23,000	-43.40	
451 雜項設備租金	53,000	30,000	-23,000	-43.40	
6 稅捐及規費(強制費)		2,800	2,800		
66 規費		2,800	2,800		
661 行政規費與強制費		2,800	2,800		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	17,000	1,000	-16,000	-94.12	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	6,000		-6,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	6,000		-6,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	8,000		-8,000	-100.00	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學

## 基金用途明細表

中華民國 110 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	%		
751 技能競賽	8,000		-8,000	-100.00		
53221502 特教學生助理人員		82,109	82,109		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82,109元，內容：特教學生助理人員1名。	
2 服務費用		82,109	82,109			
27 一般服務費		82,109	82,109			
27D 計時與計件人員酬金		82,109	82,109			
53221901 學校水電費		236,330	236,330			
2 服務費用		236,330	236,330		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2,400元，內容：校園安全及維護人力服務經費。	
21 水電費		236,330	236,330			
212 工作場所電費		225,589	225,589			
214 工作場所水費		10,741	10,741			
53221902 校園安全及維護人力服務經費		2,400	2,400			
2 服務費用		2,400	2,400			
27 一般服務費		2,400	2,400			
279 外包費		2,400	2,400			
5L 一般行政管理計畫	4,431,000	4,989,664	558,664	12.61		5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	4,431,000	4,989,664	558,664	12.61		
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,431,000	4,729,692	298,692	6.74		
1 用人費用	4,431,000	4,729,692	298,692	6.74		
16 退休及卹償金	4,431,000	4,729,692	298,692	6.74		
161 職員退休及離職金	4,431,000	4,729,692	298,692	6.74		
5L100400 調整待遇及其他經費		259,972	259,972			
1 用人費用		259,972	259,972			
18 福利費		259,972	259,972			
181 分擔員工保險費		5,372	5,372			
18Y 其他福利費		254,600	254,600			
5M 建築及設備計畫	148,000	113,193,064	113,045,064	5,381.80	5M建築及設備計畫增加原因：係新建校園新建工程已驗收完成付款。	
5M2 營建及修建工程		113,144,637	113,144,637			
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程		113,144,637	113,144,637			

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學  
**基金用途明細表**

中華民國 110 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 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資		113,144,637	113,144,637		5M 建築及設備計畫本年度法定預算數0元、以前年度保留數114,770,344元、本年度奉准先行辦理數0元，可用預算數計114,770,344元，決算數113,144,637元，其中本年度預算執行數0元，以前年度保留執行數113,144,637元，本年度奉准先行執行數0元，減少原因：係選建校園新建工程已驗收完成，另有國小部及幼兒園遊戲場經費未及執行完成而辦理。
51 購建固定資產		113,144,637	113,144,637		
513 擴充改良房屋建築及設備		113,144,637	113,144,637		
5M4 其他設備	148,000	48,427	-99,573	-67.28	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	148,000	48,427	-99,573	-67.28	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	148,000	48,427	-99,573	-67.28	
51 購建固定資產	148,000	48,427	-99,573	-67.28	
514 購置機械及設備	80,000		-80,000	-100.00	
516 購置雜項設備	68,000	48,427	-19,573	-28.78	

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>	233,452,680	3,573,639	114,918,344
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	889,129	279,506	
房屋及建築			114,770,344
機械及設備	4,894,444	2,086,603	80,000
交通及運輸設備	414,320	300,165	
雜項設備	1,739,131	907,365	68,000
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	225,515,656		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
其他			

註：房屋及建築：增加簡易組合教室及警衛室。  
 機械及設備：增加紫外線殺菌燈,ASUS E500I5G電腦主機含27吋液晶螢幕,平板電腦,無線分享器,個人平板電腦,雕刻機,電腦,75吋4K觸控螢幕顯示器等 報廢:減少數位相機。  
 交通設備:增加手提式無限擴音機 報廢:減少無線麥克風。  
 雜項設備：增加實驗桌,1.8尺桶鼓,圖書等 報廢:手拉式遮陽棚,賀眾牌飲水機,圖書等。  
 可用預算數114,770,344元=法定預算數0元+以前年度保留數11,477,034元+本年度奉准先行辦理數0元。



臺南市善化區小新國民小學

**產明細表**

110 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		
229,547,049		113,551,586	970,316	344,904,188
			57,624	551,999
114,179,245		113,144,637	60,224	974,384
1,434,351		25,306	761,099	3,455,787
16,500		19,500	38,415	72,740
772,316		362,143	52,954	1,188,985
113,144,637				338,660,293

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：

臺南市善化區小新國民小學

明細表

110 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—臺南市善化區小新國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國110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	114,770,344				114,770,344	113,144,637	-1,625,707	
房屋及建築	114,770,344				114,770,344		-114,770,344	
購建中固定資產						113,144,637	113,144,637	
機械及設備		80,000			80,000		-80,000	
機械及設備		80,000			80,000		-80,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		68,000			68,000	48,427	-19,573	
雜項設備		68,000			68,000	48,427	-19,573	
購建中固定資產								
合 計	114,770,344	148,000			114,918,344	113,193,064	-1,725,280	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學  
**員工人數彙計表**  
 中華民國 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	29	50	21	教師44人，公務人員3人，教保員2人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係含提高員額編制至每班1.65師2人，核准文號：110年12月13日南市教課(二)字第1101453154號函、國小合理教師員額編制5人，核准文號：110年12月22日南市教課(二)字第1101531528號函、國小附設幼兒園增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人，核准文號：110年11月4日南市教特(一)字第1101245508號函、國中小輔導教師人力運用計畫(專任)1人，核准文號：110年11月26日南市教安(一)字第1101381406號函。
職員	29	50	21	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	29	51	22	

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1名、充實行政人力1名、臨時僱工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—臺南市善化區小新國民小學  
 用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 110年度

單位：新臺幣元

科目	預 算									數		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	兼任人員用人費用	
國民教育計畫	24,317,000		328,000		5,375,000	2,393,000		2,259,000		34,672,000	203,000	34,875,000
正式人員	24,317,000		328,000		5,375,000	2,393,000		2,259,000		34,672,000		34,672,000
兼任人員											203,000	203,000
一般行政管理計畫						4,431,000				4,431,000		4,431,000
正式人員						4,431,000				4,431,000		4,431,000
其他人員						4,431,000				4,431,000		4,431,000
合 計	24,317,000		328,000		5,375,000	6,824,000		2,259,000		39,103,000	203,000	39,306,000

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240,000元，決算數608,340元；279外包費：預算數420,000元(不含機械保全25,000元)，決算數440,400元(不含機械保全22,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,335,000元，決算數2,776,318元，內容：教職員工考績獎金決算人數28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3,040,000元，決算數3,358,931元，內容：教職員工年終獎金決算人數40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—臺南市善化區小新國民小學  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 110 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
31,287,280		418,088		6,135,249	2,759,403		3,489,473		44,089,493	916,826	45,006,319
31,287,280		418,088		6,135,249	2,731,500		3,445,348		44,017,465		44,017,465
					27,903		44,125		72,028	916,826	988,854
					4,729,692		259,972		4,989,664		4,989,664
							259,972		259,972		259,972
					4,729,692				4,729,692		4,729,692
31,287,280		418,088		6,135,249	7,489,095		3,749,445		49,079,157	916,826	49,995,983

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國110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—臺南市善化區小新國民小學  
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 110 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			156,037,344		166,094,552		10,057,208	6.45	
國民教育計畫			36,688,000		47,911,824		11,223,824	30.59	係國小合理教師員額編制、提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助等計畫以超支併決算辦理所致。
一般行政管理計畫			4,431,000		4,989,664		558,664	12.61	係為統籌支撥經費。
建築及設備計畫			114,918,344		113,193,064		-1,725,280	-1.50	建築及設備計畫：法定預算數0元+以前年度保留數11,477,034元+本年度奉准先行辦理數0元=可用預算數114,770,344元。減少原因：係遷建校園新建工程已驗收完成，另有國小部及幼兒園遊戲場經費未及執行完成而辦理,另採購平板電腦、冰箱及電鋼琴之賸餘款。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學

## 各項費用彙計表

中華民國110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	39,306,000	49,995,983	10,689,983	27.20
11 正式員額薪資	24,317,000	31,287,280	6,970,280	28.66
12 聘僱及兼職人員薪資	203,000	916,826	713,826	351.64
13 超時工作報酬	328,000	418,088	90,088	27.47
15 獎金	5,375,000	6,135,249	760,249	14.14
16 退休及卹償金	6,824,000	7,489,095	665,095	9.75
18 福利費	2,259,000	3,749,445	1,490,445	65.98
2 服務費用	1,610,000	1,932,287	322,287	20.02
21 水電費	300,000	536,330	236,330	78.78
22 郵電費	81,000	72,361	-8,639	-10.67
23 旅運費	31,000	29,324	-1,676	-5.41
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	35,260	30,260	605.20
25 修理保養及保固費	366,000	57,140	-308,860	-84.39
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	757,000	1,139,830	382,830	50.57
28 專業服務費	8,000	2,042	-5,958	-74.48
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	133,000	261,056	128,056	96.28
31 使用材料費	2,000	3,600	1,600	80.00
32 用品消耗	131,000	257,456	126,456	96.53
4 租金、償債、利息及相關手續費	53,000	64,900	11,900	22.45
43 機器租金	0	8,400	8,400	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	26,500	26,500	0.00
45 雜項設備租金	53,000	30,000	-23,000	-43.40
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	148,000	113,193,064	113,045,064	6,381.80
51 購建固定資產	148,000	113,193,064	113,045,064	6,381.80
6 稅捐及規費(強制費)	0	2,800	2,800	0.00
66 規費	0	2,800	2,800	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	644,462	627,462	3,690.95
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
72 捐助、補助與獎助	6,000	0	-6,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	643,462	643,462	0.00
75 競賽及交流活動費	8,000	0	-8,000	-100.00
合 計	41,267,000	166,094,552	124,827,552	302.49

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 110 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	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	240,000	610,382	370,382	154.33	
27D 計時與計件人員酬金	240,000	608,340	368,340	153.48	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,042	2,042		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學

## 平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
<b>資產</b>	1,952,086,117	100.00	1,870,144,892	100.00	81,941,225	4.38	<b>負債</b>	1,602,711,932	82.10	1,524,183,695	81.50	78,528,237	5.15
流動資產	13,735,724	0.70	120,607,380	6.45	-106,871,656	-88.61	流動負債	8,082,226	0.41	4,155,153	0.22	3,927,073	94.51
現金	13,722,764	0.70	120,460,294	6.44	-106,737,530	-88.61	應付款項	8,082,226	0.41	4,155,153	0.22	3,927,073	94.51
銀行存款	13,722,764	0.70	120,460,294	6.44	-106,737,530	-88.61	應付代收款	6,729,747	0.34	3,443,165	0.18	3,286,582	95.45
銀行存款-市庫存款	5,809,516	0.30	116,647,058	6.24	-110,837,542	-95.02	應付代收款	6,729,747	0.34	3,443,165	0.18	3,286,582	95.45
銀行存款-保管款-代收款專戶	4,581,681	0.23	2,016,705	0.11	2,564,976	127.19	應付費用	1,352,479	0.07	711,988	0.04	640,491	89.96
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	158,234	0.01	177,527	0.01	-19,293	-10.87	應付費用	1,352,479	0.07	711,988	0.04	640,491	89.96
銀行存款-保管款-午餐專戶	1,987,402	0.10	1,218,975	0.07	768,427	63.04	其他負債	1,594,629,706	81.69	1,520,028,542	81.28	74,601,164	4.91
銀行存款-保管款-保管款專戶	1,185,931	0.06	400,029	0.02	785,902	196.46	什項負債	1,594,629,706	81.69	1,520,028,542	81.28	74,601,164	4.91
預付款項	12,960	0.00	147,086	0.01	-134,126	-91.19	存入保證金	1,185,931	0.06	400,029	0.02	785,902	96.46
預付費用	12,960	0.00	147,086	0.01	-134,126	-91.19	存入保證金	1,185,931	0.06	400,029	0.02	785,902	96.46
固定資產	344,904,188	17.67	229,879,041	12.29	115,025,147	50.04	應付代管資產	1,593,443,775	81.63	1,519,628,513	81.26	73,815,262	4.86
土地改良物	551,999	0.03	609,623	0.03	-57,624	-9.45	應付代管資產	1,593,443,775	81.63	1,519,628,513	81.26	73,815,262	4.86
土地改良物	889,129	0.05	889,129	0.05	0	0.00	淨資產	349,374,185	17.90	345,961,197	18.50	3,412,988	0.99
累計折舊-土地改良物	-337,130	-0.02	-279,506	-0.01	-57,624	20.62	淨資產	349,374,185	17.90	345,961,197	18.50	3,412,988	0.99
房屋建築及設備	974,384	0.05	0	0.00	974,384	0.00	累積餘額	349,374,185	17.90	345,961,197	18.50	3,412,988	0.99
房屋建築及設備	1,034,608	0.05	0	0.00	1,034,608	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-60,224	0.00	0	0.00	-60,224	0.00							
機械及設備	3,455,787	0.18	2,807,841	0.15	647,946	23.08							
機械及設備	6,303,489	0.32	4,894,444	0.26	1,409,045	28.79							
累計折舊-機械及設備	-2,847,702	-0.15	-2,086,603	-0.11	-761,099	36.48							
交通及運輸設備	72,740	0.00	114,155	0.01	-41,415	-36.28							
合計：	1,952,086,117	100.00	1,870,144,892	100.00	81,941,225	4.38	合計：	1,952,086,117	100.00	1,870,144,892	100.00	81,941,225	4.38

信託代理與保證資產

10,284,677

信託代理與保證負債

10,284,677

保證品

10,284,677

應付保證品

10,284,677

註：1. 經營珍貴動產、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。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學

## 平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
交通及運輸設備	411,320	0.02	414,320	0.02	-3,000	-0.72							
累計折舊-交通及運輸設備	-338,580	-0.02	-300,165	-0.02	-38,415	12.80							
雜項設備	1,188,985	0.06	831,766	0.04	357,219	42.95							
雜項設備	2,149,304	0.11	1,739,131	0.09	410,173	23.58							
累計折舊-雜項設備	-960,319	-0.05	-907,365	-0.05	-52,954	5.84							
購建中固定資產	338,660,293	17.35	225,515,656	12.06	113,144,637	50.17							
購建中固定資產	338,660,293	17.35	225,515,656	12.06	113,144,637	50.17							
其他資產	1,593,446,205	81.63	1,519,658,471	81.26	73,787,734	4.86							
什項資產	1,593,446,205	81.63	1,519,658,471	81.26	73,787,734	4.86							
暫付及待結轉帳項	2,430	0.00	29,958	0.00	-27,528	-91.89							
代管資產	1,593,443,775	81.63	1,519,628,513	81.26	73,815,262	4.86							
代管資產-土地	1,589,402,323	81.42	1,515,108,549	81.02	74,293,774	4.90							
代管資產-土地改良物	178,869	0.01	254,532	0.01	-75,663	-29.73							
代管資產-房屋及設備	3,856,625	0.20	4,237,081	0.23	-380,456	-8.98							
代管資產-機械及設備	1,232	0.00	5,390	0.00	-4,158	-77.14							
代管資產-交通及運輸設備	150	0.00	3,609	0.00	-3,459	-95.84							
代管資產-什項設備	4,576	0.00	19,352	0.00	-14,776	-76.35							
合計：	1,952,086,117	100.00	1,870,144,892	100.00	81,941,225	4.38	合計：	1,952,086,117	100.00	1,870,144,892	100.00	81,941,225	4.38

信託代理與保證資產 10,284,677

保證品 10,284,677

信託代理與保證負債

應付保證品

10,284,677

10,284,677

註：1. 經營珍貴動產、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。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學

## 收入支出表

中華民國110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	57,608,803	100.00			57,608,803	
徵收及依法分配收入	160,993	0.28			160,993	
違規罰款收入	160,993	0.28			160,993	
勞務收入	34,400	0.06			34,400	
服務收入	34,400	0.06			34,400	
財產收益	2,918,854	5.07			2,918,854	
財產孳息收入	364	0.00			364	
廢舊物品售價收入	2,080	0.00			2,080	
財產交易利益	2,490,725	4.32			2,490,725	
其他財產收入	425,685	0.74			425,685	
政府撥入收入	53,574,251	93.00			53,574,251	
公庫撥款收入	47,962,710	83.26			47,962,710	
政府其他撥入收入	5,611,541	9.74			5,611,541	
教學收入	50,604	0.09			50,604	
學雜費收入	50,604	0.09			50,604	
其他收入	869,701	1.51			869,701	
受贈收入	210,000	0.36			210,000	
雜項收入	659,701	1.15			659,701	
支出	54,195,815	94.08			54,195,815	
人事支出	49,995,983	86.79			49,995,983	
人事支出	49,995,983	86.79			49,995,983	
業務支出	2,905,505	5.04			2,905,505	
業務支出	2,905,505	5.04			2,905,505	
財產損失	1,744	0.00			1,744	
財產交易損失	1,744	0.00			1,744	
折舊、折耗及攤銷	1,292,583	2.24			1,292,583	
固定資產折舊	1,292,583	2.24			1,292,583	
本期賸餘(短絀)	3,412,988	5.92			3,412,988	
期初淨資產	345,961,197	600.54			345,961,197	
解繳公庫						
期末淨資產	349,374,185	606.46			349,374,185	

註：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。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學

現金流量表

中華民國110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)	3,412,988
8002 調整非現金項目	2,229,116
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,642,104
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	467,588
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-113,633,124
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-113,165,536
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	11,124,815
8404 減少短期債務及其他負債	-10,338,913
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	785,902
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-106,737,530
87 期初現金及約當現金	120,460,294
88 期末現金及約當現金	13,722,764

備註:

1.不影響現金之投資、籌資活動：

增加代管資產-73,815,262元；增加應付代管資產+73,815,262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—臺南市善化區小新國民小學

## 決算與會計收支對照表

中華民國 110 年度

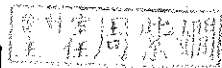
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	54,482,393	3,126,410	57,608,803	收入
徵收及依法分配收入	160,993		160,993	徵收及依法分配收入
勞務收入	34,400		34,400	勞務收入
財產收入	2,444	2,916,410	2,918,854	財產收益
政府撥入收入	53,574,251		53,574,251	政府撥入收入
教學收入	50,604		50,604	教學收入
其他收入	659,701	210,000	869,701	其他收入
基金用途	166,094,552	-111,898,737	54,195,815	支出
用人費用	49,995,983		49,995,983	人事支出
服務費用	1,932,287	973,218	2,905,505	業務支出
材料及用品費	261,056	-261,056		
租金、償債、利息及相關手續費	64,900	-64,900		
稅捐及規費(強制費)	2,800	-2,800		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	644,462	-644,462		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	113,193,064	-113,193,064		
		1,744	1,744	財產損失
		1,292,583	1,292,583	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-111,612,159	115,025,147	3,412,988	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	116,082,156	229,879,041	345,961,197	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,469,997	344,904,188	349,374,185	期末淨資產

註：



主辦會計人員：周紫嫻



基金主持人：謝慶皇

