

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)

臺南市南區新興國民小學編

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120,901,000元，決算數137,042,730元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班28班，學生人數708人；附設幼兒園1班，學生人數20人；特教班5班(資源班1班、巡迴班1班、集中式特教班3班)，學生人數27人。

111學年度上學期，實際招收普通班29班，學生人數727人；附設幼兒園1班，學生人數20人；特教班5班(資源班1班、巡迴班1班、集中式特教班3班)，學生人數28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94,788,125元，較本年度法定預算數81,086,000元，增加13,702,125元，計增加16.90%，主要係因：國小合理教師員額編制計畫等以超支併決算方式辦理。

(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42,116,473元，較本年度法定預算數39,375,000元，增加2,741,473元，計增加6.96%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵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138,132元，較本年度法定預算數440,000元，減少301,868元，計減少68.61%，主要係因：原預計新建本校司令台案，因廠商估價後預算無法支付，故本年度原編列30萬元全數不支用，未來年度再覓經費興建。

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137,508,493元，較法定預算數120,655,000元，增加16,853,493元，計增加13.97%，其增減情形分析如下：

- 1.服務收入：決算數43,000元，較法定預算數50,000元，減少7,000元，計減少14.00%。主要係因：場地出租收入不如預期，依實際數繳庫。
- 2.租金收入：決算數705,994元，較法定預算數846,000元，減少140,006元，計減少16.55%。主要係因：太陽能光電回饋金收入不如預期，依實際數繳庫。
- 3.利息收入：決算數7,512元，較法定預算數2,000元，增加5,512元，計增加275.60%。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130,543,099元，較法定預算數119,722,000元，增加10,821,099

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

元，計增加9.04%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、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。

5.政府其他撥入收入：決算數6,179,315元，較法定預算數0元，增加6,179,315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)、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)、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。

6.學雜費收入：決算數21,820元，較法定預算數26,000元，減少4,180元，計減少16.08%。主要係因：幼兒園雜費收入不如預期，依實際數繳庫。

7.雜項收入：決算數7,753元，較法定預算數9,000元，減少1,247元，計減少13.86%。主要係因：資源回收變賣款不如預期，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數137,042,730元，較法定預算數120,901,000元，增加16,141,730元，計增加13.35%，其增減情形分析如下：

1.國民教育計畫：決算數94,788,125元，較法定預算數81,086,000元，增加13,702,125元，計增加16.90%。主要係因：國小合理教師員額編制計畫等以超支併決算方式辦理。

2.一般行政管理計畫：決算數42,116,473元，較法定預算數39,375,000元，增加2,741,473元，計增加6.96%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。

3.建築及設備計畫：決算數138,132元，較法定預算數440,000元，減少301,868元，計減少68.61%。主要係因：原預計新建本校司令台案，因廠商估價後預算無法支付，故本年度原編列30萬元全數不支用，未來年度再覓經費興建。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀246,000元，本年度決算賸餘數465,763元，賸餘原因：用人費用依實際執行數執行賸餘，並擷節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入508,946元。

(二)投資活動之淨現金流出283,448元。

(三)籌資活動之淨現金流出242,472元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減16,974元。

期初現金及約當現金16,114,440元。

期末現金及約當現金16,097,466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	16,097,466	16,114,440	-0.11
預付費用	1,456,258	29,128	4,899.51
退休及離職準備金	629,391	1,580,952	-60.19
土地改良物	4,624,135	393,219	1,075.97
房屋建築及設備	39,476,848	39,821,101	-0.86
機械及設備	1,559,611	2,178,086	-28.40
交通及運輸設備	2,827,118	3,185,865	-11.26
雜項設備	4,433,916	4,730,912	-6.28
電腦軟體	251,584	0	-
暫付及待結轉帳項	155,527	10,211	1,423.13
代管資產	211,931,350	215,234,042	-1.53
資產合計	283,443,204	283,277,956	0.06

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名及國小兼任及代課教師鐘點費調增差額等超支併決算補助款撥款不足所致。
2. 退休及離職準備金：主要減少係約僱人員離職給付所致。
3. 土地改良物：主要增加係體育局補助學校運動場整修。
4. 機械及設備：主要減少係機械及設備提列折舊所致。
5. 交通及運輸設備：主要減少係交通及運輸設備提列折舊所致。
6. 電腦軟體：主要增加係教育局補助購置互動式教學軟體等。
7. 暫付及代結轉帳項：主要增加係兼任治療師薪資等暫付款尚未辦理轉正所致。

(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	12,248,960	10,324,606	18.64
應付費用	826,506	1,418,679	-41.74
存入保證金	1,153,308	1,395,780	-17.37
應付退休及離職金	629,391	1,580,952	-60.19
應付代管資產	211,931,350	215,234,042	-1.53
負債合計	226,789,515	229,954,059	-1.38

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係因111學年度教科書費用尚未撥付廠商及12月份保費尚未繳納所致。
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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

3. 存入保證金：主要減少係履約完成退還保證金或保固期間退還保固保證金。

4. 應付退休及離職金：主要減少係約僱人員離職給付所致。

(三)淨資產為累積餘額56,653,689元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1.國民教育計畫決算數94,788,125元，較預算數81,086,000元，增加13,702,125元，係辦理國小合理教師員額編制計畫等，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42,116,473元，較預算數39,375,000元，增加2,741,473元，係辦理退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等，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—臺南市南區新興國民小學
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	120,655,000	100.00	137,508,493	100.00	16,853,493	13.97	133,405,702	100.00
43 勞務收入	50,000	0.04	43,000	0.03	-7,000	-14.00	27,900	0.02
431服務收入	50,000	0.04	43,000	0.03	-7,000	-14.00	27,900	0.02
45 財產收入	848,000	0.70	713,506	0.52	-134,494	-15.86	763,615	0.57
451財產處分收入							55,852	0.04
452租金收入	846,000	0.70	705,994	0.51	-140,006	-16.55	706,000	0.53
454利息收入	2,000	0.00	7,512	0.01	5,512	275.60	1,763	0.00
46 政府撥入收入	119,722,000	99.23	136,722,414	99.43	17,000,414	14.20	132,573,911	99.38
462公庫撥款收入	119,722,000	99.23	130,543,099	94.93	10,821,099	9.04	124,063,169	93.00
46Y政府其他撥入收入			6,179,315	4.49	6,179,315	0.00	8,510,742	6.38
4S 教學收入	26,000	0.02	21,820	0.02	-4,180	-16.08	25,680	0.02
4S1學雜費收入	26,000	0.02	21,820	0.02	-4,180	-16.08	25,680	0.02
4Y 其他收入	9,000	0.01	7,753	0.01	-1,247	-13.86	14,596	0.01
4YY雜項收入	9,000	0.01	7,753	0.01	-1,247	-13.86	14,596	0.01
5 基金用途	120,901,000	100.20	137,042,730	99.66	16,141,730	13.35	132,770,595	99.52
53 國民教育計畫	81,086,000	67.20	94,788,125	68.93	13,702,125	16.90	92,638,539	69.44
5L 一般行政管理計畫	39,375,000	32.63	42,116,473	30.63	2,741,473	6.96	40,113,952	30.07
5M 建築及設備計畫	440,000	0.36	138,132	0.10	-301,868	-68.61	18,104	0.01
購建固定資產	440,000	0.36	138,132	0.10	-301,868	-68.61	18,104	0.01
本期賸餘 (短絀)	-246,000		465,763		711,763	-289.33	635,107	
期初基金餘額	2,179,000		3,014,714		835,714	38.35	2,379,607	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,933,000		3,480,477		1,547,477	80.06	3,014,714	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區新興國民小學

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	120,655,000	137,508,493	16,853,493	13.97	
43 勞務收入	50,000	43,000	-7,000	-14.00	
431服務收入	50,000	43,000	-7,000	-14.00	係場地出租收入不如預期，依實際數繳庫
45 財產收入	848,000	713,506	-134,494	-15.86	
452租金收入	846,000	705,994	-140,006	-16.55	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	2,000	7,512	5,512	275.60	係各專戶利息收入超收，依實際數繳庫
46 政府撥入收入	119,722,000	136,722,414	17,000,414	14.20	
462公庫撥款收入	119,722,000	130,543,099	10,821,099	9.04	
46Y政府其他撥入收入		6,179,315	6,179,315	0.00	係超收教育局之國小合理教師員額編制計畫等超支併決算所致
4S 教學收入	26,000	21,820	-4,180	-16.08	
4S1學雜費收入	26,000	21,820	-4,180	-16.08	係幼兒園雜費收入不如預期，依實際數繳庫
4Y 其他收入	9,000	7,753	-1,247	-13.86	
4YY雜項收入	9,000	7,753	-1,247	-13.86	收資源回收變賣款不如預期，依實際數繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區新興國民小學

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	120,901,000	137,042,730	16,141,730	13.35	
53 國民教育計畫	81,086,000	94,788,125	13,702,125	16.90	53國民教育計畫增加原因：係國小合理教師員額編制計畫等以超支併決算方式辦理。
532 國民小學教育	81,086,000	94,788,125	13,702,125	16.90	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		327,832	327,832		
1 用人費用		327,832	327,832		
11 正式員額薪資		327,832	327,832		
113 職員薪金		327,832	327,832		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		879,111	879,111		
1 用人費用		879,111	879,111		
11 正式員額薪資		633,520	633,520		
113 職員薪金		633,520	633,520		
15 獎金		138,628	138,628		
151 考績獎金		57,410	57,410		
152 年終獎金		81,218	81,218		
16 退休及卹償金		64,154	64,154		
161 職員退休及離職金		64,154	64,154		
18 福利費		42,809	42,809		
181 分擔員工保險費		42,809	42,809		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,424	25,424		
1 用人費用		25,424	25,424		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,924	24,924		
124 兼職人員酬金		24,924	24,924		
18 福利費		500	500		
181 分擔員工保險費		500	500		
53210304 國小合理教師員額編制		2,797,957	2,797,957		
1 用人費用		2,797,957	2,797,957		
11 正式員額薪資		1,813,498	1,813,498		
113 職員薪金		1,813,498	1,813,498		
12 聘僱及兼職人員薪資		446,614	446,614		
124 兼職人員酬金		446,614	446,614		
15 獎金		237,244	237,244		
152 年終獎金		237,244	237,244		
16 退休及卹償金		93,872	93,872		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區新興國民小學

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	%	
161 職員退休及離職金		93,872	93,872		
18 福利費		206,729	206,729		
181 分擔員工保險費		206,729	206,729		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		2,376,207	2,376,207		
1 用人費用		2,376,207	2,376,207		
11 正式員額薪資		1,700,230	1,700,230		
113 職員薪金		1,700,230	1,700,230		
15 獎金		350,168	350,168		
152 年終獎金		350,168	350,168		
16 退休及卹償金		170,359	170,359		
161 職員退休及離職金		170,359	170,359		
18 福利費		155,450	155,450		
181 分擔員工保險費		155,450	155,450		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		74,280	74,280		
1 用人費用		74,280	74,280		
12 聘僱及兼職人員薪資		74,280	74,280		
124 兼職人員酬金		74,280	74,280		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		11,400	11,400		
1 用人費用		11,400	11,400		
11 正式員額薪資		11,400	11,400		
113 職員薪金		11,400	11,400		
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		506,880	506,880		
1 用人費用		505,280	505,280		
11 正式員額薪資		395,448	395,448		
113 職員薪金		395,448	395,448		
16 退休及卹償金		35,736	35,736		
161 職員退休及離職金		35,736	35,736		
18 福利費		74,096	74,096		
181 分擔員工保險費		74,096	74,096		
2 服務費用		1,600	1,600		
27 一般服務費		1,600	1,600		
27F 體育活動費		1,600	1,600		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		43,097	43,097		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區新興國民小學
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	%	
1 用人費用		43,097	43,097		
11 正式員額薪資		43,097	43,097		
113 職員薪金		43,097	43,097		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		365,303	365,303		
1 用人費用		365,303	365,303		
11 正式員額薪資		143,645	143,645		
113 職員薪金		143,645	143,645		
12 聘僱及兼職人員薪資		221,658	221,658		
124 兼職人員酬金		221,658	221,658		
53210503 特教學生助理人員(學前)		145,195	145,195		
2 服務費用		145,195	145,195		
27 一般服務費		145,195	145,195		
27D 計時與計件人員酬金		145,195	145,195		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145,195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	81,086,000	85,919,709	4,833,709	5.96	
1 用人費用	77,242,000	82,283,225	5,041,225	6.53	
11 正式員額薪資	52,106,000	54,675,456	2,569,456	4.93	
113 職員薪金	51,723,000	54,277,176	2,554,176	4.94	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：係本年度薪資調增4%及增班增加員額待遇所致。
114 工員工資	383,000	398,280	15,280	3.99	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,088,000	1,593,590	505,590	46.47	
122 約僱職員薪金	658,000	684,816	26,816	4.08	
124 兼職人員酬金	430,000	908,774	478,774	111.34	
13 超時工作報酬	609,000	753,016	144,016	23.65	
131 加班費	609,000	753,016	144,016	23.65	
15 獎金	12,793,000	13,705,967	912,967	7.14	
151 考績獎金	6,190,000	7,037,600	847,600	13.69	
152 年終獎金	6,603,000	6,668,367	65,367	0.99	
16 退休及卹償金	5,451,000	5,761,051	310,051	5.69	
161 職員退休及離職金	5,428,000	5,737,159	309,159	5.70	
162 工員退休及離職金	23,000	23,892	892	3.88	
18 福利費	5,195,000	5,794,145	599,145	11.53	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區新興國民小學

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	%	
181 分擔員工保險費	4,687,000	5,306,086	619,086	13.21	
183 傷病醫藥費		8,800	8,800		
18Y 其他福利費	508,000	479,259	-28,741	-5.66	
2 服務費用	3,132,000	3,141,886	9,886	0.32	
21 水電費	494,000	494,000			
212 工作場所電費	404,000	423,758	19,758	4.89	
214 工作場所水費	90,000	70,242	-19,758	-21.95	
22 郵電費	112,000	61,451	-50,549	-45.13	
221 郵費	7,000	5,712	-1,288	-18.40	
222 電話費	75,000	55,739	-19,261	-25.68	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	12,000	414	-11,586	-96.55	
231 國內旅費	12,000	174	-11,826	-98.55	
235 貨物運費		240	240		
24 印刷裝訂與廣告費	72,000	114,913	42,913	59.60	
241 印刷及裝訂費	72,000	114,913	42,913	59.60	
25 修理保養及保固費	815,000	697,685	-117,315	-14.39	
251 土地改良物修護費	48,000	200,745	152,745	318.22	
252 一般房屋修護費	323,000		-323,000	-100.00	
254 其他建築修護費	18,000	41,486	23,486	130.48	
255 機械及設備修護費	83,000	103,069	20,069	24.18	
256 交通及運輸設備修護費	25,000	39,205	14,205	56.82	
257 雜項設備修護費	318,000	313,180	-4,820	-1.52	
26 保險費	32,000	31,993	-7	-0.02	
264 交通及運輸設備保險費	32,000	31,993	-7	-0.02	
27 一般服務費	1,490,000	1,620,427	130,427	8.75	
277 代理(辦)費	81,000	70,536	-10,464	-12.92	
279 外包費	274,000	290,456	16,456	6.01	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數218,000元(不含機械保全56,000元)，決算數233,450元(不含機械保全57,006元)，內容：校舍水電維修、校園除草及花園整理、消毒除蚊噴藥等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	1,085,000	1,202,635	117,635	10.84	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1,085,000元，決算數1,202,635元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、特教專車駕駛1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區新興國民小學

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	%	
27F 體育活動費	50,000	56,800	6,800	13.60	
28 專業服務費	33,000	49,003	16,003	48.49	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	3,000	3,000			
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	27,000	36,303	9,303	34.46	
28A 電腦軟體服務費	3,000	9,700	6,700	223.33	
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	603,000	452,502	-150,498	-24.96	
31 使用材料費	112,000	33,796	-78,204	-69.83	
312 燃料	112,000	33,796	-78,204	-69.83	
32 用品消耗	491,000	418,706	-72,294	-14.72	
321 辦公(事務)用品	389,000	318,006	-70,994	-18.25	
322 報章雜誌	6,000		-6,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	16,000	36,934	20,934	130.84	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	10,000	10,592	592	5.92	
32Y 其他用品消耗	70,000	53,174	-16,826	-24.04	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	88,000	25,400	-62,600	-71.14	
43 機器租金	20,000	5,000	-15,000	-75.00	
432 機械及設備租金	20,000	5,000	-15,000	-75.00	
44 交通及運輸設備租金	10,000		-10,000	-100.00	
442 車租	10,000		-10,000	-100.00	
45 雜項設備租金	58,000	20,400	-37,600	-64.83	
451 雜項設備租金	58,000	20,400	-37,600	-64.83	
6 稅捐及規費(強制費)	14,000	14,216	216	1.54	
64 消費與行為稅	6,000	6,300	300	5.00	
646 使用牌照稅	6,000	6,300	300	5.00	
66 規費	8,000	7,916	-84	-1.05	
661 行政規費與強制費	1,000	1,040	40	4.00	
663 汽車燃料使用費	7,000	6,876	-124	-1.77	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	7,000	2,480	-4,520	-64.57	
71 會費	4,000	2,480	-1,520	-38.00	
712 學術團體會費	3,000	1,480	-1,520	-50.67	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區新興國民小學

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	%	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	3,000		-3,000	-100.00	
751 技能競賽	3,000		-3,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		774,875	774,875		
2 服務費用		774,875	774,875		
27 一般服務費		774,875	774,875		
27D 計時與計件人員酬金		774,875	774,875		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774,875元，內容：特教學生助理人員5名。
53221601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		32,000	32,000		
28 專業服務費		32,000	32,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		32,000	32,000		
53221901 學校水電費		220,000	220,000		
2 服務費用		220,000	220,000		
21 水電費		220,000	220,000		
212 工作場所電費		181,917	181,917		
214 工作場所水費		38,083	38,083		
53221903 學校水電費-冷氣		252,855	252,855		
2 服務費用		252,855	252,855		
21 水電費		252,855	252,855		
212 工作場所電費		252,855	252,855		
53221904 勞力替代經費差額		36,000	36,000		
2 服務費用		36,000	36,000		
27 一般服務費		36,000	36,000		
279 外包費		36,000	36,000		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36,000元，內容：工友勞力替代經費。
5L 一般行政管理計畫	39,375,000	42,116,473	2,741,473	6.96	
5L1 行政管理及推展	39,375,000	42,116,473	2,741,473	6.96	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	39,375,000	40,892,948	1,517,948	3.86	
1 用人費用	39,351,000	40,880,948	1,529,948	3.89	
16 退休及卹償金	39,351,000	40,880,948	1,529,948	3.89	
161 職員退休及離職金	39,063,000	40,880,948	1,817,948	4.65	
163 卹償金	288,000		-288,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區新興國民小學

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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	12,000	-12,000	-50.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	12,000	-12,000	-50.00	
744 慰問、照護及濟助金	24,000	12,000	-12,000	-50.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		1,223,525	1,223,525		
1 用人費用		1,223,525	1,223,525		
18 福利費		1,223,525	1,223,525		
18Y 其他福利費		1,223,525	1,223,525		
5M 建築及設備計畫	440,000	138,132	-301,868	-68.61	5M建築及設備計畫減少原因：原預計新建本校司令台案，因廠商估價後預算無法支付，故本年度原編列30萬元全數不支用，未來年度再覓經費興建。
5M2 營建及修建工程	300,000	98,000	-202,000	-67.33	
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	300,000	98,000	-202,000	-67.33	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300,000	98,000	-202,000	-67.33	
51 購建固定資產	300,000	98,000	-202,000	-67.33	
513 擴充改良房屋建築及設備	300,000	98,000	-202,000	-67.33	
5M3 交通及運輸設備	15,000	15,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	15,000	15,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	15,000	15,000			
51 購建固定資產	15,000	15,000			
515 購置交通及運輸設備	15,000	15,000			
5M4 其他設備	125,000	25,132	-99,868	-79.89	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	125,000	25,132	-99,868	-79.89	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	125,000	25,132	-99,868	-79.89	
51 購建固定資產	125,000	25,132	-99,868	-79.89	
514 購置機械及設備	27,000	25,132	-1,868	-6.92	
516 購置雜項設備	98,000		-98,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	73,903,671	23,594,488	440,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,158,767	1,765,548	
房屋及建築	53,803,445	13,982,344	398,000
機械及設備	5,263,353	3,085,267	27,000
交通及運輸設備	4,233,500	1,047,635	15,000
雜項設備	8,444,606	3,713,694	
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：資產主要增減原因如下：

- 1.土地改良物增加：係價購整修運動場及景觀健康步道。
- 2.房屋及建築增加：係價購地下室防火門改善.新興館高壓電及發電機整修.教室電力改善.增設學生置物櫃.調整勤誠樓財產帳更正。
- 3.房屋及建築減少：係報廢拆除司令台。
- 4.機械及設備增加：係價購觸控螢幕.印表機.撥入筆記型電腦。
- 5.交通及運輸設備增加：係價購綜合擴大機。
- 6.雜項設備增加：係價購螢幕腳架.電動鐵捲門.冷氣機2架.撥入保健室工作臺.步態助行器.受贈冷氣6臺。
- 7.雜項設備減少：係撥出兒童輔導教具。
- 8.電腦軟體增加：係價購互動式教學等軟體。

—臺南市南區新興國民小學

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		
9,892,071		433,436	6,594,606	53,173,212
5,274,141			1,043,225	4,624,135
3,408,915		316,826	3,436,342	39,476,848
124,031			742,506	1,559,611
58,300			417,047	2,827,118
775,100		116,610	955,486	4,433,916
251,584				251,584

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：

一臺南市南區新興國民小學

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—臺南市南區新興國民小學

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		300,000		98,000	398,000	98,000	-300,000	
房屋及建築		300,000		98,000	398,000	98,000	-300,000	
購建中固定資產								
機械及設備		27,000			27,000	25,132	-1,868	
機械及設備		27,000			27,000	25,132	-1,868	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		15,000			15,000	15,000		
交通及運輸設備		15,000			15,000	15,000		
購建中固定資產								
雜項設備		98,000		-98,000	0			
雜項設備		98,000		-98,000	0			
購建中固定資產								
合 計		440,000			440,000	138,132	-301,868	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區新興國民小學

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	62	74	12	教師65人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工1人，職員決算數大於預算數差異原因：係含增加普通班1班增加教師1名、提高國小教師員額編制至每班1.65名4人、國小合理教師員額編制教師4人、幼兒園依法改制增置契約教保員1人、幼兒園廚工1人、輔導教師人力運用計畫(專任)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)。
職員	59	71	12	
工友	1	1	0	
約僱人員	2	2	0	
合 計	62	74	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(含學前)6名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、特教專車駕駛1名；279外包費，內容：校舍水電維修、校園除草及花園整理、消毒防蚊噴藥等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區新興國民小學
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	52,106,000	658,000	609,000		12,793,000	5,451,000		5,195,000		76,812,000	430,000	77,242,000
正式人員	52,106,000		609,000		12,703,000	5,411,000		5,077,000		75,906,000		75,906,000
聘僱人員		658,000			90,000	40,000		118,000		906,000		906,000
兼任人員											430,000	430,000
一般行政管理計畫						39,351,000				39,351,000		39,351,000
正式人員						39,351,000				39,351,000		39,351,000
其他人員												
合 計	52,106,000	658,000	609,000		12,793,000	44,802,000		5,195,000		116,163,000	430,000	116,593,000

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1,085,000元，決算數2,122,705元；279外包費：預算數218,000元(不含機械保全56,000元)，決算數269,450元(不含機械保全57,006元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數6,190,000元，決算數7,095,010元，內容：教職員工考績獎金決算人數57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6,603,000元，決算數7,336,997元，內容：教職員工年終獎金決算人數72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—臺南市南區新興國民小學
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
59,744,126	684,816	753,016		14,432,007	6,125,172		6,273,729		88,012,866	1,676,250	89,689,116
59,744,126		753,016		14,349,401	6,009,557		5,910,310		86,766,410		86,766,410
	684,816			82,302	27,324		89,680		884,122		884,122
				304	88,291		273,739		362,334	1,676,250	2,038,584
					40,880,948		1,223,525		42,104,473		42,104,473
							1,223,525		1,223,525		1,223,525
					40,880,948				40,880,948		40,880,948
59,744,126	684,816	753,016		14,432,007	47,006,120		7,497,254		130,117,339	1,676,250	131,793,589

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區新興國民小學

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，截至本年度終了大客車1臺。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區新興國民小學
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 %	金額 %		
總 計			120,901,000		137,042,730		16,141,730	13.35	
國民教育計畫			81,086,000		94,788,125		13,702,125	16.90	53國民教育計畫增加原因：係國小合理教師員額編制計畫等以超支併決算方式辦理。
一般行政管理計畫			39,375,000		42,116,473		2,741,473	6.96	
建築及設備計畫			440,000		138,132		-301,868	-68.61	5M建築及設備計畫減少原因：原預計新建本校司令台案，因廠商估價後預算無法支付，故本年度原編列30萬元全數不支用，未來年度再覓經費興建。

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區新興國民小學

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	116,593,000	131,793,589	15,200,589	13.04
11 正式員額薪資	52,106,000	59,744,126	7,638,126	14.66
12 聘僱及兼職人員薪資	1,088,000	2,361,066	1,273,066	117.01
13 超時工作報酬	609,000	753,016	144,016	23.65
15 獎金	12,793,000	14,432,007	1,639,007	12.81
16 退休及卹償金	44,802,000	47,006,120	2,204,120	4.92
18 福利費	5,195,000	7,497,254	2,302,254	44.32
2 服務費用	3,132,000	4,604,411	1,472,411	47.01
21 水電費	494,000	966,855	472,855	95.72
22 郵電費	112,000	61,451	-50,549	-45.13
23 旅運費	12,000	414	-11,586	-96.55
24 印刷裝訂與廣告費	72,000	114,913	42,913	59.60
25 修理保養及保固費	815,000	697,685	-117,315	-14.39
26 保險費	32,000	31,993	-7	-0.02
27 一般服務費	1,490,000	2,578,097	1,088,097	73.03
28 專業服務費	33,000	81,003	48,003	145.46
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	603,000	452,502	-150,498	-24.96
31 使用材料費	112,000	33,796	-78,204	-69.83
32 用品消耗	491,000	418,706	-72,294	-14.72
4 租金、償債、利息及相關手續費	88,000	25,400	-62,600	-71.14
43 機器租金	20,000	5,000	-15,000	-75.00
44 交通及運輸設備租金	10,000	0	-10,000	-100.00
45 雜項設備租金	58,000	20,400	-37,600	-64.83
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	440,000	138,132	-301,868	-68.61
51 購建固定資產	440,000	138,132	-301,868	-68.61
6 稅捐及規費(強制費)	14,000	14,216	216	1.54
64 消費與行為稅	6,000	6,300	300	5.00
66 規費	8,000	7,916	-84	-1.05
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,000	14,480	-16,520	-53.29
71 會費	4,000	2,480	-1,520	-38.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	12,000	-12,000	-50.00
75 競賽及交流活動費	3,000	0	-3,000	-100.00
合 計	120,901,000	137,042,730	16,141,730	13.35

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區新興國民小學
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	1,088,000	2,157,705	1,069,705	98.32	
27D 計時與計件人員酬金	1,085,000	2,122,705	1,037,705	95.64	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	35,000	32,000	1,066.67	

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	283,443,204	100.00	283,277,956	100.00	165,248	0.06
流動資產	17,553,724	6.19	16,143,568	5.70	1,410,156	8.74
現金	16,097,466	5.68	16,114,440	5.69	-16,974	-0.11
銀行存款	16,097,466	5.68	16,114,440	5.69	-16,974	-0.11
預付款項	1,456,258	0.51	29,128	0.01	1,427,130	4,899.51
預付費用	1,456,258	0.51	29,128	0.01	1,427,130	4,899.51
長期貸墊款及準備金	629,391	0.22	1,580,952	0.56	-951,561	-60.19
準備金	629,391	0.22	1,580,952	0.56	-951,561	-60.19
退休及離職準備金	629,391	0.22	1,580,952	0.56	-951,561	-60.19
固定資產	52,921,628	18.67	50,309,183	17.76	2,612,445	5.19
土地改良物	4,624,135	1.63	393,219	0.14	4,230,916	1,075.97
土地改良物	7,432,908	2.62	2,158,767	0.76	5,274,141	244.31
累計折舊-土地改良物	-2,808,773	-0.99	-1,765,548	-0.62	-1,043,225	59.09
房屋建築及設備	39,476,848	13.93	39,821,101	14.06	-344,253	-0.86
房屋建築及設備	56,895,534	20.07	53,803,445	18.99	3,092,089	5.75
累計折舊-房屋建築及設備	-17,418,686	-6.15	-13,982,344	-4.94	-3,436,342	24.58
機械及設備	1,559,611	0.55	2,178,086	0.77	-618,475	-28.40
機械及設備	5,387,384	1.90	5,263,353	1.86	124,031	2.36
累計折舊-機械及設備	-3,827,773	-1.35	-3,085,267	-1.09	-742,506	24.07
交通及運輸設備	2,827,118	1.00	3,185,865	1.12	-358,747	-11.26
交通及運輸設備	4,291,800	1.51	4,233,500	1.49	58,300	1.38
累計折舊-交通及運輸設備	-1,464,682	-0.52	-1,047,635	-0.37	-417,047	39.81
雜項設備	4,433,916	1.56	4,730,912	1.67	-296,996	-6.28
雜項設備	9,103,096	3.21	8,444,606	2.98	658,490	7.80
累計折舊-雜項設備	-4,669,180	-1.65	-3,713,694	-1.31	-955,486	25.73
無形資產	251,584	0.09	0	0.00	251,584	0.00
無形資產	251,584	0.09	0	0.00	251,584	0.00
電腦軟體	251,584	0.09	0	0.00	251,584	0.00
其他資產	212,086,877	74.83	215,244,253	75.98	-3,157,376	-1.47
什項資產	212,086,877	74.83	215,244,253	75.98	-3,157,376	-1.47
暫付及待結轉帳項	155,527	0.05	10,211	0.00	145,316	1,423.13
代管資產	211,931,350	74.77	215,234,042	75.98	-3,302,692	-1.53
合 計	283,443,204	100.00	283,277,956	100.00	165,248	0.06

信託代理與保證資產 6,272,000

保證品 6,272,000

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。

—臺南市南區新興國民小學
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	%
負 債	226,789,515	80.01	229,954,059	81.18	-3,164,544	-1.38
流動負債	13,075,466	4.61	11,743,285	4.15	1,332,181	11.34
應付款項	13,075,466	4.61	11,743,285	4.15	1,332,181	11.34
應付代收款	12,248,960	4.32	10,324,606	3.64	1,924,354	18.64
應付費用	826,506	0.29	1,418,679	0.50	-592,173	-41.74
其他負債	213,714,049	75.40	218,210,774	77.03	-4,496,725	-2.06
什項負債	213,714,049	75.40	218,210,774	77.03	-4,496,725	-2.06
存入保證金	1,153,308	0.41	1,395,780	0.49	-242,472	-17.37
應付退休及離職金	629,391	0.22	1,580,952	0.56	-951,561	-60.19
應付代管資產	211,931,350	74.77	215,234,042	75.98	-3,302,692	-1.53
淨資產	56,653,689	19.99	53,323,897	18.82	3,329,792	6.24
淨資產	56,653,689	19.99	53,323,897	18.82	3,329,792	6.24
淨資產	56,653,689	19.99	53,323,897	18.82	3,329,792	6.24
累積餘額	56,653,689	19.99	53,323,897	18.82	3,329,792	6.24
合 計	283,443,204	100.00	283,277,956	100.00	165,248	0.06

信託代理與保證負債 6,272,000
應付保證品 6,272,000

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區新興國民小學

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	147,242,528	100.00	141,038,717	100.00	6,203,811	4.40
勞務收入	43,000	0.03	27,900	0.02	15,100	54.12
服務收入	43,000	0.03	27,900	0.02	15,100	54.12
財產收益	9,932,741	6.75	6,008,060	4.26	3,924,681	65.32
財產孳息收入	713,506	0.48	707,763	0.50	5,743	0.81
廢舊物品售價收入	0	0.00	55,852	0.04	-55,852	-100.00
財產交易利益	3,263,233	2.22	1,055,907	0.75	2,207,326	209.05
其他財產收入	5,956,002	4.05	4,188,538	2.97	1,767,464	42.20
政府撥入收入	136,722,414	92.86	132,573,911	94.00	4,148,503	3.13
公庫撥款收入	130,543,099	88.66	124,063,169	87.96	6,479,930	5.22
政府其他撥入收入	6,179,315	4.20	8,510,742	6.03	-2,331,427	-27.39
教學收入	21,820	0.01	25,680	0.02	-3,860	-15.03
學雜費收入	21,820	0.01	25,680	0.02	-3,860	-15.03
其他收入	522,553	0.35	2,403,166	1.70	-1,880,613	-78.26
受贈收入	514,800	0.35	2,388,570	1.69	-1,873,770	-78.45
雜項收入	7,753	0.01	14,596	0.01	-6,843	-46.88
支出	143,912,736	97.74	135,878,875	96.34	8,033,861	5.91
人事支出	131,793,589	89.51	127,698,552	90.54	4,095,037	3.21
人事支出	131,793,589	89.51	127,698,552	90.54	4,095,037	3.21
業務支出	5,111,009	3.47	5,053,939	3.58	57,070	1.13
業務支出	5,111,009	3.47	5,053,939	3.58	57,070	1.13
財產損失	31,954	0.02	1,416	0.00	30,538	2,156.64
財產交易損失	31,954	0.02	1,416	0.00	30,538	2,156.64
折舊、折耗及攤銷	6,976,184	4.74	3,124,968	2.22	3,851,216	123.24
固定資產折舊	6,976,184	4.74	3,124,968	2.22	3,851,216	123.24
本期賸餘(短絀)	3,329,792	2.26	5,159,842	3.66	-1,830,050	-35.47
期初淨資產	53,323,897	36.22	48,164,055	34.15	5,159,842	10.71
解繳公庫						
期末淨資產	56,653,689	38.48	53,323,897	37.81	3,329,792	6.24

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—臺南市南區新興國民小學

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)	3,329,792
8002 調整非現金項目	-2,820,846
81 業務活動之淨現金流入(流出)	508,946
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	696,859
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-980,307
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-283,448
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	425,786
8404 減少短期債務及其他負債	-668,258
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-242,472
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-16,974
87 期初現金及約當現金	16,114,440
88 期末現金及約當現金	16,097,466

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

(1)減少代管資產+3,302,692元；減少應付代管資產-3,302,692元。

(2)減少退休及離職準備金+951,561元；減少應付退休及離職金-951,561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。

00674-29

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區新興國民小學

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	137,508,493	9,734,035	147,242,528	收入
勞務收入	43,000		43,000	勞務收入
財產收入	713,506	9,219,235	9,932,741	財產收益
政府撥入收入	136,722,414		136,722,414	政府撥入收入
教學收入	21,820		21,820	教學收入
其他收入	7,753	514,800	522,553	其他收入
基金用途	137,042,730	6,870,006	143,912,736	支出
用人費用	131,793,589		131,793,589	人事支出
服務費用	4,604,411	506,598	5,111,009	業務支出
材料及用品費	452,502	-452,502		
租金、償債、利息及相關手續費	25,400	-25,400		
稅捐及規費(強制費)	14,216	-14,216		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,480	-14,480		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	138,132	-138,132		
		31,954	31,954	財產損失
		6,976,184	6,976,184	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	465,763	2,864,029	3,329,792	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,014,714	50,309,183	53,323,897	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,480,477	53,173,212	56,653,689	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數9,219,235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514,800元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數506,598元係〈材料及用品費〉452,502+〈租金、償債、利息及相關手續費〉25,400+〈稅捐及規費(強制費)〉14,216+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉14,480之調整數合計。
4. 財產損失：調整數31,954元係財產撥出給他校。
5. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數138,132元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數6,976,184元係財產折舊。

主辦會計人員：陳玟杏



基金主持人：李俊興

