

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)

臺南市東區東光國民小學編

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，本年度法定預算數180,690,000元，決算數199,516,089元。

#### (一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班46班，學生人數1,235人；附設幼兒園5班，學生人數120人；特教班1班(資源班1班)，學生人數36人。

111學年度上學期，實際招收普通班47班，學生人數1,257人；附設幼兒園6班，學生人數136人；特教班1班(資源班1班)，學生人數37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134,791,035元，較本年度法定預算數117,702,000元，增加17,089,035元，計增加14.52%，主要係因：合理教師員額編制等計畫辦理超支併決算所致。

#### (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64,725,054元，較本年度法定預算數62,988,000元，增加1,737,054元，計增加2.76%。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。

### 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200,725,450元，較法定預算數180,400,000元，增加20,325,450元，計增加11.27%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數45,400元，較法定預算數150,000元，減少104,600元，計減少69.73%。主要係因：場地使用費收入減收所致。
2. 租金收入：決算數196,038元，較法定預算數522,000元，減少325,962元，減少62.44%。主要係因：太陽能光電租金收入短收所致。
3. 利息收入：決算數15,132元，較法定預算數4,000元，增加11,132元，計增加278.30%。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189,641,530元，較法定預算數179,569,000元，增加10,072,530元，計增加5.61%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、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10,621,135元，較法定預算數0元，增加10,621,135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

# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國111年度

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130,794元，較法定預算數135,000元，減少4,206元，計減少3.12%。主要係因：係幼兒園學雜費收入依實際收入繳庫所致。

7. 雜項收入：決算數84,421元，較法定預算數20,000元，增加64,421元，計增加322.11%。主要係因：係繳回以前年度賸餘款及資源回收收入依實際收入繳庫所致。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數199,516,089元，較法定預算數180,690,000元，增加18,826,089元，計增加10.42%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數134,791,035元，較法定預算數117,702,000元，增加17,089,035元，計增加14.52%。主要係因：合理教師員額編制等計畫辦理超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數64,725,054元，較法定預算數62,988,000元，增加1,737,054元，計增加2.76%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、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。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀290,000元，本年度決算賸餘數1,209,361元，賸餘原因：用人費用超支併決算賸餘及經常門事務費撙節開支所致。

### 三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出4,005,524元。

(二)投資活動之淨現金流出283,526元。

(三)籌資活動之淨現金流出1,100,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減5,389,050元。

期初現金及約當現金26,256,715元。

期末現金及約當現金20,867,665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	20,867,665	26,256,715	-20.52
預付費用	4,238,525	0	-
土地改良物	109,527	160,137	-31.60
房屋建築及設備	48,898,243	41,735,162	17.16
機械及設備	11,982,382	5,785,646	107.11
交通及運輸設備	161,357	73,209	120.41
雜項設備	1,997,922	2,160,606	-7.53
電腦軟體	720,096	299,391	140.52

## 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國111年度

暫付及待結轉帳項	299,226	15,700	1,805.90
代管資產	1,515,714,802	1,454,349,059	4.22
資產合計	1,604,989,745	1,530,835,625	4.84

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係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尚未撥付轉列下年度支付所致。
2. 預付費用：主要增加係提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款尚未撥款先行預付所致。
3. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
4. 房屋建築及設備：主要增加係幼兒園2歲專班教學環境改善及111年校舍防水隔熱工程、東光樓使用執照補照等工程增加。
5. 機械及設備：主要增加係班班裝設冷氣計畫等增加設備。
6. 交通及運輸設備：主要增加係電動伸縮大門設備等設備增加。
7. 電腦軟體：主要增加係購置遠距教學視訊直播等軟體設備增加。
8. 暫付及待結轉帳項：主要增加係課後照顧班等補助款尚未撥入，故尚未辦理轉正。

## (二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	(1)-(2)/(2)
應付代收款	14,901,500	15,243,952	-2.25
應付費用	1,561,159	2,195,067	-28.88
存入保證金	552,000	1,652,000	-66.59
應付代管資產	1,515,714,802	1,454,349,059	4.22
負債合計	1,532,729,461	1,473,440,078	4.02

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係國產可追溯生鮮食材經費等學年度超併計畫賸餘款轉應付費用至下學期繼續執行。
2. 存入保證金：主要減少係因工程履約及保固已到期，於本年度內辦理退還。

## (三)淨資產為累積餘額72,260,284元。

## 五、其他

## (一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數134,791,035元，較預算數117,702,000元，增加17,089,035元，係為辦理合理教師員額編制計劃等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年6月30日府教會(二)字第1110835792號函、111年12月30日府教會(二)字第1111674209號核定，同意辦理超支併決算。
2. 一般行政管理計畫：決算數64,725,054元，較預算數62,988,000元，增加1,737,054元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、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，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。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國111年度

- (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—臺南市東區東光國民小學

**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	180,400,000	100.00	200,725,450	100.00	20,325,450	11.27	197,712,358	100.00
43 勞務收入	150,000	0.08	45,400	0.02	-104,600	-69.73	139,400	0.07
431服務收入	150,000	0.08	45,400	0.02	-104,600	-69.73	139,400	0.07
45 財產收入	526,000	0.29	211,170	0.11	-314,830	-59.85	96,972	0.05
451財產處分收入							40,000	0.02
452租金收入	522,000	0.29	196,038	0.10	-325,962	-62.44	54,024	0.03
454利息收入	4,000	0.00	15,132	0.01	11,132	278.30	2,948	0.00
46 政府撥入收入	179,569,000	99.54	200,253,665	99.76	20,684,665	11.52	197,300,721	99.79
462公庫撥款收入	179,569,000	99.54	189,641,530	94.48	10,072,530	5.61	186,166,266	94.16
46Y政府其他撥入收入			10,612,135	5.29	10,612,135	0.00	11,134,455	5.63
4S 教學收入	135,000	0.07	130,794	0.07	-4,206	-3.12	111,722	0.06
4S1學雜費收入	135,000	0.07	130,794	0.07	-4,206	-3.12	111,722	0.06
4Y 其他收入	20,000	0.01	84,421	0.04	64,421	322.11	63,543	0.03
4YY雜項收入	20,000	0.01	84,421	0.04	64,421	322.11	63,543	0.03
5 基金用途	180,690,000	100.16	199,516,089	99.40	18,826,089	10.42	196,516,920	99.40
53 國民教育計畫	117,702,000	65.25	134,791,035	67.15	17,089,035	14.52	131,237,181	66.38
其他	117,702,000	65.25	134,791,035	67.15	17,089,035	14.52	131,237,181	66.38
5L 一般行政管理計畫	62,988,000	34.92	64,725,054	32.25	1,737,054	2.76	65,279,739	33.02
其他	62,988,000	34.92	64,725,054	32.25	1,737,054	2.76	65,279,739	33.02
本期賸餘 (短絀)	-290,000		1,209,361		1,499,361	-517.02	1,195,438	
期初基金餘額	5,855,958		7,181,396		1,325,438	22.63	5,985,958	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,565,958		8,390,757		2,824,799	50.75	7,181,396	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學

**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	180,400,000	200,725,450	20,325,450	11.27	
43 勞務收入	150,000	45,400	-104,600	-69.73	
431服務收入	150,000	45,400	-104,600	-69.73	係場地使用費收入短收所致。
45 財產收入	526,000	211,170	-314,830	-59.85	
452租金收入	522,000	196,038	-325,962	-62.44	係太陽能光電租金收入短收所致。
454利息收入	4,000	15,132	11,132	278.30	係因公庫存款利息收入超收所致
46 政府撥入收入	179,569,000	200,253,665	20,684,665	11.52	
462公庫撥款收入	179,569,000	189,641,530	10,072,530	5.61	
46Y政府其他撥入收入		10,612,135	10,612,135	0.00	係超收國小合理教師員額編制等計畫超支併決算之補助款所致。
4S 教學收入	135,000	130,794	-4,206	-3.12	
4S1學雜費收入	135,000	130,794	-4,206	-3.12	
4Y 其他收入	20,000	84,421	64,421	322.11	
4YY雜項收入	20,000	84,421	64,421	322.11	係因以前年度贖餘款繳回及資源回收收入超收所致。

填表說明：



臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學  
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	180,690,000	199,516,089	18,826,089	10.42	
53 國民教育計畫	117,702,000	134,791,035	17,089,035	14.52	53國民教育計畫增加原因：係因調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫辦理超支併決算所致。
532 國民小學教育	117,702,000	134,791,035	17,089,035	14.52	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		541,776	541,776		
1 用人費用		541,776	541,776		
11 正式員額薪資		541,776	541,776		
113 職員薪金		541,776	541,776		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		269,065	269,065		
1 用人費用		269,065	269,065		
11 正式員額薪資		227,950	227,950		
113 職員薪金		227,950	227,950		
16 退休及卹償金		21,895	21,895		
161 職員退休及離職金		21,895	21,895		
18 福利費		19,220	19,220		
181 分擔員工保險費		19,220	19,220		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		13,070	13,070		
1 用人費用		13,070	13,070		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,786	12,786		
124 兼職人員酬金		12,786	12,786		
18 福利費		284	284		
181 分擔員工保險費		284	284		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		2,309,092	2,309,092		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		2,309,092	2,309,092		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,309,092	2,309,092		
743 獎勵費用		2,309,092	2,309,092		
53210304 國小合理教師員額編制		3,190,078	3,190,078		
1 用人費用		3,190,078	3,190,078		
11 正式員額薪資		1,624,172	1,624,172		
113 職員薪金		1,624,172	1,624,172		
12 聘僱及兼職人員薪資		967,216	967,216		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學  
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	%	
124 兼職人員酬金		967,216	967,216		
15 獎金		228,836	228,836		
152 年終獎金		228,836	228,836		
16 退休及卹償金		116,300	116,300		
161 職員退休及離職金		116,300	116,300		
18 福利費		253,554	253,554		
181 分擔員工保險費		253,554	253,554		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		4,040,532	4,040,532		
1 用人費用		4,040,532	4,040,532		
11 正式員額薪資		2,596,438	2,596,438		
113 職員薪金		2,596,438	2,596,438		
12 聘僱及兼職人員薪資		341,760	341,760		
124 兼職人員酬金		341,760	341,760		
15 獎金		531,331	531,331		
152 年終獎金		531,331	531,331		
16 退休及卹償金		288,871	288,871		
161 職員退休及離職金		288,871	288,871		
18 福利費		282,132	282,132		
181 分擔員工保險費		282,132	282,132		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		122,400	122,400		
1 用人費用		122,400	122,400		
12 聘僱及兼職人員薪資		122,400	122,400		
124 兼職人員酬金		122,400	122,400		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		27,400	27,400		
1 用人費用		27,400	27,400		
11 正式員額薪資		27,400	27,400		
113 職員薪金		27,400	27,400		
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		4,224,394	4,224,394		
1 用人費用		4,223,594	4,223,594		
11 正式員額薪資		2,758,459	2,758,459		
113 職員薪金		2,758,459	2,758,459		
15 獎金		644,427	644,427		
151 考績獎金		311,610	311,610		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學

## 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	%	
152 年終獎金		332,817	332,817		
16 退休及卹償金		372,974	372,974		
161 職員退休及離職金		372,974	372,974		
18 福利費		447,734	447,734		
181 分擔員工保險費		445,084	445,084		
183 傷病醫藥費		2,650	2,650		
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)		196,291	196,291		
1 用人費用		196,291	196,291		
11 正式員額薪資		196,291	196,291		
113 職員薪金		196,291	196,291		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		39,448	39,448		
1 用人費用		39,448	39,448		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,894	26,894		
124 兼職人員酬金		26,894	26,894		
18 福利費		554	554		
181 分擔員工保險費		554	554		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		583,875	583,875		
2 服務費用		583,875	583,875		
27 一般服務費		583,875	583,875		
27D 計時與計件人員酬金		583,875	583,875		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583,875元，內容：特教學生助 理人員3名。
53220000 各校經常門分支計 畫	117,702,000	118,253,878	551,878	0.47	
1 用人費用	113,230,000	114,343,306	1,113,306	0.98	
11 正式員額薪資	77,582,000	77,680,903	98,903	0.13	
113 職員薪金	76,817,000	76,884,343	67,343	0.09	
114 工員工資	765,000	796,560	31,560	4.13	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,068,000	1,464,492	396,492	37.12	
122 約僱職員薪金	419,000	435,792	16,792	4.01	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學

## 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	%	
124 兼職人員酬金	649,000	1,028,700	379,700	58.51	
13 超時工作報酬	663,000	841,632	178,632	26.94	
131 加班費	663,000	841,632	178,632	26.94	
15 獎金	18,041,000	18,243,179	202,179	1.12	
151 考績獎金	8,469,000	8,821,080	352,080	4.16	
152 年終獎金	9,572,000	9,422,099	-149,901	-1.57	
16 退休及卹償金	8,334,000	8,033,815	-300,185	-3.60	
161 職員退休及離職金	8,288,000	7,986,339	-301,661	-3.64	
162 工員退休及離職金	46,000	47,476	1,476	3.21	
18 福利費	7,542,000	8,077,999	535,999	7.11	
181 分擔員工保險費	6,991,000	7,548,299	557,299	7.97	
183 傷病醫藥費		19,500	19,500		
18Y 其他福利費	551,000	510,200	-40,800	-7.40	
19 提繳費		1,286	1,286		
191 提繳工資墊償費用		1,286	1,286		
2 服務費用	3,661,000	3,263,613	-397,387	-10.85	
21 水電費	692,000	692,000			
212 工作場所電費	602,000	621,707	19,707	3.27	
214 工作場所水費	90,000	70,293	-19,707	-21.90	
22 郵電費	92,000	50,094	-41,906	-45.55	
221 郵費	10,000	12,094	2,094	20.94	
222 電話費	40,000	38,000	-2,000	-5.00	
224 數據通信費	42,000		-42,000	-100.00	
23 旅運費	65,000	108,446	43,446	66.84	
231 國內旅費	65,000	108,446	43,446	66.84	
24 印刷裝訂與廣告費	123,000	82,707	-40,293	-32.76	
241 印刷及裝訂費	123,000	82,707	-40,293	-32.76	
25 修理保養及保固費	1,134,000	996,685	-137,315	-12.11	
251 土地改良物修護費	55,000		-55,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	225,000	201,442	-23,558	-10.47	
254 其他建築修護費	60,000	37,800	-22,200	-37.00	
255 機械及設備修護費	286,000	168,593	-117,407	-41.05	
256 交通及運輸設備修護費	114,000	33,975	-80,025	-70.20	
257 雜項設備修護費	394,000	554,875	160,875	40.83	
26 保險費		3,600	3,600		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學

## 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	%	
264 交通及運輸設備保險費		3,600	3,600		
27 一般服務費	1,416,000	1,190,037	-225,963	-15.96	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,000	30	-1,970	-98.50	
277 代理(辦)費	102,000	91,432	-10,568	-10.36	
279 外包費	961,000	677,157	-283,843	-29.54	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數761,000元(不含機械保全200,000元)，決算數575,637元(不含機械保全101,520元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	277,000	343,818	66,818	24.12	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277,000元，決算數343,818元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名。
27F 體育活動費	74,000	77,600	3,600	4.86	
28 專業服務費	41,000	42,044	1,044	2.55	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	5,920	-14,080	-70.40	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	11,000	32,924	21,924	199.31	
288 委託考選訓練費	10,000	3,200	-6,800	-68.00	
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	585,000	465,224	-119,776	-20.47	
31 使用材料費	10,000	886	-9,114	-91.14	
312 燃料	10,000	886	-9,114	-91.14	
32 用品消耗	575,000	464,338	-110,662	-19.25	
321 辦公(事務)用品	342,000	343,383	1,383	0.40	
322 報章雜誌	10,000	12,545	2,545	25.45	
323 農業與園藝用品及環境美化費	47,000	80,730	33,730	71.77	
326 食品	2,000		-2,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	17,000	27,680	10,680	62.82	
32Y 其他用品消耗	157,000		-157,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	168,000	155,695	-12,305	-7.32	
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	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學

## 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	%	
45 雜項設備租金	158,000	155,695	-2,305	-1.46	
451 雜項設備租金	158,000	155,695	-2,305	-1.46	
6 稅捐及規費(強制費)	5,000	2,040	-2,960	-59.20	
66 規費	5,000	2,040	-2,960	-59.20	
661 行政規費與強制費	5,000	2,040	-2,960	-59.20	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53,000	4,000	-49,000	-92.45	
71 會費	10,000	4,000	-6,000	-60.00	
713 職業團體會費	10,000	4,000	-6,000	-60.00	
72 捐助、補助與獎助	3,000		-3,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	3,000		-3,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	40,000		-40,000	-100.00	
751 技能競賽	40,000		-40,000	-100.00	
9 其他		20,000	20,000		
91 其他支出		20,000	20,000		
91Y 其他		20,000	20,000		
53221502 特教學生助理人員		257,648	257,648		
2 服務費用		257,648	257,648		
27 一般服務費		257,648	257,648		
27D 計時與計件人員酬金		257,648	257,648		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257,648元，內容：特教學生助理人員2名。
53221901 學校水電費		284,632	284,632		
2 服務費用		284,632	284,632		
21 水電費		284,632	284,632		
212 工作場所電費		265,132	265,132		
214 工作場所水費		19,500	19,500		
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		380,588	380,588		
2 服務費用		380,588	380,588		



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市北區大光國民小學

## 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	285,407,349	100.00	138,430,853	100.00	146,976,496	106.17
徵收及依法分配收入	0	0.00	53,320	0.04	-53,320	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	53,320	0.04	-53,320	-100.00
勞務收入	15,800	0.01	51,000	0.04	-35,200	-69.02
服務收入	15,800	0.01	51,000	0.04	-35,200	-69.02
財產收益	159,009,919	55.71	16,846,120	12.17	142,163,799	843.90
財產孳息收入	228,733	0.08	5,270	0.00	223,463	4,240.28
廢舊物品售價收入	23,100	0.01	13,550	0.01	9,550	70.48
財產交易利益	158,480,111	55.53	16,827,300	12.16	141,652,811	841.80
其他財產收入	277,975	0.10	0	0.00	277,975	0.00
政府撥入收入	126,252,070	44.24	121,362,056	87.67	4,890,014	4.03
公庫撥款收入	118,689,842	41.59	111,983,955	80.90	6,705,887	5.99
政府其他撥入收入	7,562,228	2.65	9,378,101	6.77	-1,815,873	-19.36
教學收入	98,430	0.03	105,940	0.08	-7,510	-7.09
學雜費收入	98,430	0.03	105,940	0.08	-7,510	-7.09
其他收入	31,130	0.01	12,417	0.01	18,713	150.70
雜項收入	31,130	0.01	12,417	0.01	18,713	150.70
支出	136,736,945	47.91	131,213,133	94.79	5,523,812	4.21
人事支出	117,710,635	41.24	116,021,000	83.81	1,689,635	1.46
人事支出	117,710,635	41.24	116,021,000	83.81	1,689,635	1.46
業務支出	7,175,267	2.51	5,163,425	3.73	2,011,842	38.96
業務支出	7,175,267	2.51	5,163,425	3.73	2,011,842	38.96
折舊、折耗及攤銷	11,851,043	4.15	10,028,708	7.24	1,822,335	18.17
固定資產折舊	11,851,043	4.15	10,028,708	7.24	1,822,335	18.17
本期賸餘(短絀)	148,670,404	52.09	7,217,720	5.21	141,452,684	1,959.80
期初淨資產	98,552,042	34.53	91,334,322	65.98	7,217,720	7.90
解繳公庫						
期末淨資產	247,222,446	86.62	98,552,042	71.19	148,670,404	150.85

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—臺南市東區東光國民小學

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)	14,864,737
8002 調整非現金項目	-18,870,261
800202 折舊、折耗及攤銷	4,470,698
800204 其他	-18,126,074
800205 流動資產淨減(淨增)	-4,238,525
800206 流動負債淨增(淨減)	-976,360
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,005,524
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	1,342,763
820404 減少其他資產	1,342,763
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,626,289
820904 增加其他資產	-1,626,289
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-283,526
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	589,000
840102 增加其他負債	589,000
8404 減少短期債務及其他負債	-1,689,000
840402 減少其他負債	-1,689,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,100,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,389,050
87 期初現金及約當現金	26,256,715
88 期末現金及約當現金	20,867,665

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

(1)增加代管資產-61,365,743元；增加應付代管資產+61,365,743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—臺南市東區東光國民小學

## 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	200,725,450	18,125,070	218,850,520	收入
勞務收入	45,400		45,400	勞務收入
財產收入	211,170	17,815,530	18,026,700	財產收益
政府撥入收入	200,253,665		200,253,665	政府撥入收入
教學收入	130,794		130,794	教學收入
其他收入	84,421	309,540	393,961	其他收入
基金用途	199,516,089	4,469,694	203,985,783	支出
用人費用	191,690,014		191,690,014	人事支出
服務費用	4,828,024	2,978,051	7,806,075	業務支出
材料及用品費	465,224	-465,224		
租金、償債、利息及相關手續費	155,695	-155,695		
稅捐及規費(強制費)	2,040	-2,040		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,355,092	-2,355,092		
		4,470,698	4,470,698	折舊、折耗及攤銷
其他	20,000	-1,004	18,996	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,209,361	13,655,376	14,864,737	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,181,396	50,214,151	57,395,547	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,390,757	63,869,527	72,260,284	期末淨資產

註：1. 財產收益：調整數17,815,530元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、111年土地公告現值調整增加及其他機關間財產撥入固定資產利益。

2. 其他收入：調整數309,540元係財產受贈。

3. 服務費用/業務支出：調整數2,978,051元係〈材料及用品費〉465,224+〈租金、償債、利息及相關手續費〉155,695+〈稅捐及規費(強制費)〉2,040+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉2,355,092之調整數合計

4. 折舊、折耗及攤銷：調整數4,470,698元係財產折舊。

5. 其他支出：調整數1,004元係帳務更正調整。

主辦會計人員：吳淑吟



基金主持人：林義順

