

中華民國111年度  
(111年1月1日至111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)

臺南市東區崇明國民小學編

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	7-14	頁
3、資本資產明細表.....	第	15-16	頁
4、長期負債明細表.....	第	17-18	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	19	頁
6、員工人數彙計表.....	第	20	頁
7、用人費用彙計表.....	第	21-22	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	23	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	24	頁
10、各項費用彙計表.....	第	25	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	26	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	27-28	頁
2、收入支出表.....		29	頁
3、現金流量表.....		30	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	31	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186,765,000元，決算數222,243,466元。

##### (一) 國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班76班，特教班2班(分散式資源班)，學生人數2,081人；附設幼兒園2班，學生人數52人。

111學年度上學期，實際招收普通班79班，特教班2班(分散式資源班)，學生人數2,127人；附設幼兒園3班，學生人數48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206,945,473元，較本年度法定預算數176,514,000元，增加30,431,473元，計增加17.24%，主要係因：提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫超支併決算所致。

##### (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15,206,993元，較本年度法定預算數10,160,000元，增加5,046,993元，計增加49.68%。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。

##### (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91,000元，本年度法定預算數91,000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223,571,723元，較法定預算數186,224,000元，增加37,347,723元，計增加20.06%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數14,500元，較法定預算數18,000元，減少3,500元，計減少19.44%。主要係因：係場地出租收入不如預期所致。
2. 財產處分收入：決算數28,485元，較法定預算數0元，增加28,485元。主要係因：係報廢財產物品變賣收入，依實際數繳庫所致。
3. 租金收入：決算數4,347元，較法定預算數5,000元，減少653元，計減少13.06%。主要係因：係合作社租金收入短收所致。
4. 利息收入：決算數26,561元，較法定預算數4,000元，增加22,561元，計增加564.03%。主要係因：各專戶利息收入超收，依實際數繳庫所致。

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國111年度

5. 公庫撥款收入：決算數214,319,315元，較法定預算數186,143,000元，增加28,176,315元，計增加15.14%。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。
6. 政府其他撥入收入：決算數9,118,588元，較法定預算數0元，增加9,118,588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。
7. 學雜費收入：決算數46,477元，較法定預算數52,000元，減少5,523元，計減少10.62%。主要係因：係幼兒園學生人數不如預期，雜費收入短收所致。
8. 雜項收入：決算數13,450元，較法定預算數2,000元，增加11,450元，計增加572.50%。主要係因：係110學年度拾得現金未領回繳庫所致。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數222,243,466元，較法定預算數186,765,000元，增加35,478,466元，計增加19%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數206,945,473元，較法定預算數176,514,000元，增加30,431,473元，計增加17.24%。主要係因：提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數15,206,993元，較法定預算數10,160,000元，增加5,046,993元，計增加49.68%。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。
3. 建築及設備計畫：決算數91,000元，法定預算數91,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀541,000元，本年度決算賸餘1,328,257元，賸餘原因：用人費用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出4,065,755元。
- (二)投資活動之淨現金流入78,614元。
- (三)籌資活動之淨現金流出6,170元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減3,993,311元。  
期初現金及約當現金43,499,904元。  
期末現金及約當現金39,506,593元。

## 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國111年度

## 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	39,506,593	43,499,904	-9.18
預付費用	3,530,736	117,240	2,911.55
土地	60,019,750	60,019,750	-
土地改良物	1,568,703	1,715,331	-8.55
房屋建築及設備	35,140,605	33,559,735	4.71
機械及設備	18,065,526	10,083,079	79.17
交通及運輸設備	234,019	296,999	-21.21
雜項設備	5,373,814	3,484,660	54.21
電腦軟體	1,535	1,535	-
暫付及待結轉帳項	10,078	179,692	-94.39
代管資產	251,039,320	254,504,435	-1.36
資產合計	414,490,679	407,462,360	1.72

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係因提高國小教師員額編制至每班1.65名等超併計畫經費未撥入，由校內人事費先行預付所致。
2. 機械及設備：主要增加係因教育部補助班班有冷氣計畫增購冷氣一批所致。
3. 交通及運輸設備：主要減少係因本期提列折舊所致。
4. 雜項設備：主要增加係因國小遊戲場遊具、消防緊急廣播系統等設備新增所致。
5. 暫付及待結轉帳項：主要減少係因110學年上學期教科書款於111年度辦理轉正所致。

## (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	22,583,355	24,031,328	-6.03
應付費用	2,722,650	3,346,193	-18.63
存入保證金	2,133,290	2,139,460	-0.29
應付代管資產	251,039,320	254,504,435	-1.36
負債合計	278,478,615	284,021,416	-1.95

上表金額變動達10%以上之說明：

應付費用：主要減少係因111年度幼兒園增置契約人員、國小合理教師員額編制等超併計畫轉入下年度數較110年度減少所致。

## (三)淨資產為累積餘額136,012,064元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數206,945,473元，較預算數176,514,000元，增加30,431,473元，係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號函核定，同意辦理超支併決算。
2. 一般行政管理計畫決算數15,206,993元，較預算數10,160,000元，增加5,046,993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。

(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。

110 移出(水電) 撥入(水電) 留存, 非留存

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學  
**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	可用預算數		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	186,224,000	100.00	223,571,723	100.00	37,347,723	20.06	217,610,808	100.00
43 勞務收入	18,000	0.01	14,500	0.01	-3,500	-19.44	5,500	0.00
431 服務收入	18,000	0.01	14,500	0.01	-3,500	-19.44	5,500	0.00
45 財產收入	9,000	0.00	59,393	0.03	50,393	559.92	23,312	0.01
451 財產處分收入			28,485	0.01	28,485	0.00	14,400	0.01
452 租金收入	5,000	0.00	4,347	0.00	-653	-13.06	4,347	0.00
454 利息收入	4,000	0.00	26,561	0.01	22,561	564.03	4,565	0.00
46 政府撥入收入	186,143,000	99.96	223,437,903	99.94	37,294,903	20.04	217,517,305	99.96
462 公庫撥款收入	186,143,000	99.96	214,319,315	95.86	28,176,315	15.14	205,195,997	94.29
46Y 政府其他撥入收入			9,118,588	4.08	9,118,588	0.00	12,321,308	5.66
4S 教學收入	52,000	0.03	46,477	0.02	-5,523	-10.62	49,200	0.02
4S1 學雜費收入	52,000	0.03	46,477	0.02	-5,523	-10.62	49,200	0.02
4Y 其他收入	2,000	0.00	13,450	0.01	11,450	572.50	15,491	0.01
4YY 雜項收入	2,000	0.00	13,450	0.01	11,450	572.50	15,491	0.01
5 基金用途	186,765,000	100.29	222,243,466	99.41	35,478,466	19.00	213,789,194	98.24
53 國民教育計畫	176,514,000	94.79	206,945,473	92.56	30,431,473	17.24	199,111,795	91.50
其他	176,514,000	94.79	206,945,473	92.56	30,431,473	17.24	199,111,795	91.50
5L 一般行政管理計畫	10,160,000	5.46	15,206,993	6.80	5,046,993	49.68	14,677,399	6.74
其他	10,160,000	5.46	15,206,993	6.80	5,046,993	49.68	14,677,399	6.74
5M 建築及設備計畫	91,000	0.05	91,000	0.04		0.00		
購建固定資產	91,000	0.05	91,000	0.04				
本期賸餘(短絀)	-541,000		1,328,257		1,869,257	-345.52	3,821,614	
期初基金餘額	10,326,241		14,279,855		3,953,614	38.29	10,458,241	
解繳公庫								
期末基金餘額	9,785,241		15,608,112		5,822,871	59.51	14,279,855	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

## 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	186,224,000	223,571,723	37,347,723	20.06	
43 勞務收入	18,000	14,500	-3,500	-19.44	
431服務收入	18,000	14,500	-3,500	-19.44	係場地租借收入，不如預期所致。
45 財產收入	9,000	59,393	50,393	559.92	
451財產處分收入		28,485	28,485	0.00	係報廢財產物品變賣收入，依實際數繳庫所致。
452租金收入	5,000	4,347	-653	-13.06	係合作社租金收入短收所致。
454利息收入	4,000	26,561	22,561	564.03	係各專戶利息收入超收，依實際數繳庫所致。
46 政府撥入收入	186,143,000	223,437,903	37,294,903	20.04	
462公庫撥款收入	186,143,000	214,319,315	28,176,315	15.14	係人事費、統籌支撥經費不足數等補助款，採超支併決算所致。
46Y政府其他撥入收入		9,118,588	9,118,588	0.00	係合理教師員額編制等補助款，採超支併決算所致。
4S 教學收入	52,000	46,477	-5,523	-10.62	
4S1學雜費收入	52,000	46,477	-5,523	-10.62	係幼兒園學生人數未如預期，依實際數繳庫所致。
4Y 其他收入	2,000	13,450	11,450	572.50	
4YY雜項收入	2,000	13,450	11,450	572.50	主係110學年度拾得現金未領回繳庫所致。

填表說明：



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

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	186,765,000	222,243,466	35,478,466	19.00	
53 國民教育計畫	176,514,000	206,945,473	30,431,473	17.24	53國民教育計畫增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫超支併決算所致。
532 國民小學教育	176,514,000	206,945,473	30,431,473	17.24	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		908,484	908,484		
1 用人費用		908,484	908,484		
11 正式員額薪資		908,484	908,484		
113 職員薪金		908,484	908,484		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,825,753	1,825,753		
1 用人費用		1,825,753	1,825,753		
11 正式員額薪資		1,314,482	1,314,482		
113 職員薪金		1,314,482	1,314,482		
15 獎金		267,561	267,561		
151 考績獎金		110,630	110,630		
152 年終獎金		156,931	156,931		
16 退休及卹償金		130,884	130,884		
161 職員退休及離職金		130,884	130,884		
18 福利費		112,826	112,826		
181 分擔員工保險費		112,826	112,826		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		11,111	11,111		
1 用人費用		11,111	11,111		
12 聘僱及兼職人員薪資		10,880	10,880		
124 兼職人員酬金		10,880	10,880		
18 福利費		231	231		
181 分擔員工保險費		231	231		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		6,164,934	6,164,934		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		6,164,934	6,164,934		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,164,934	6,164,934		
743 獎勵費用		6,164,934	6,164,934		
53210304 國小合理教師員額編制		2,572,471	2,572,471		
1 用人費用		2,572,471	2,572,471		
11 正式員額薪資		758,950	758,950		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

## 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		758,950	758,950		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,482,957	1,482,957		
124 兼職人員酬金		1,482,957	1,482,957		
15 獎金		120,525	120,525		
152 年終獎金		120,525	120,525		
16 退休及卹償金		60,334	60,334		
161 職員退休及離職金		60,334	60,334		
18 福利費		149,705	149,705		
181 分擔員工保險費		149,705	149,705		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		4,516,672	4,516,672		
1 用人費用		4,516,672	4,516,672		
11 正式員額薪資		3,217,647	3,217,647		
113 職員薪金		3,217,647	3,217,647		
12 聘僱及兼職人員薪資		22,720	22,720		
124 兼職人員酬金		22,720	22,720		
15 獎金		673,934	673,934		
152 年終獎金		673,934	673,934		
16 退休及卹償金		319,543	319,543		
161 職員退休及離職金		319,543	319,543		
18 福利費		282,828	282,828		
181 分擔員工保險費		282,828	282,828		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		280,860	280,860		
1 用人費用		280,860	280,860		
12 聘僱及兼職人員薪資		280,860	280,860		
124 兼職人員酬金		280,860	280,860		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		16,400	16,400		
1 用人費用		16,400	16,400		
11 正式員額薪資		16,400	16,400		
113 職員薪金		16,400	16,400		
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		596,049	596,049		
1 用人費用		593,649	593,649		
11 正式員額薪資		496,919	496,919		
113 職員薪金		496,919	496,919		
16 退休及卹償金		29,815	29,815		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

## 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		29,815	29,815		
18 福利費		66,915	66,915		
181 分擔員工保險費		66,915	66,915		
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)		95,097	95,097		
1 用人費用		95,097	95,097		
11 正式員額薪資		95,097	95,097		
113 職員薪金		95,097	95,097		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		82,705	82,705		
1 用人費用		82,705	82,705		
11 正式員額薪資		22,000	22,000		
113 職員薪金		22,000	22,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		52,032	52,032		
124 兼職人員酬金		52,032	52,032		
16 退休及卹償金		3,238	3,238		
161 職員退休及離職金		3,238	3,238		
18 福利費		5,435	5,435		
181 分擔員工保險費		5,435	5,435		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		165,866	165,866		
2 服務費用		165,866	165,866		
27 一般服務費		165,866	165,866		
27D 計時與計件人員酬金		165,866	165,866		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165,866元，特教學生助理人 員1名。
53220000 各校經常門分支計 畫	176,514,000	187,563,168	11,049,168	6.26	
1 用人費用	171,324,000	182,443,453	11,119,453	6.49	
11 正式員額薪資	119,270,000	123,341,137	4,071,137	3.41	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

## 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	117,709,000	121,916,197	4,207,197	3.57	53國民教育計畫-各校經常門分支計畫-用人費用差異3%以上原因：係因111學年度國小增3班，致教師員額增加；借調教育局教師2名、延長病假教師3名，增聘長期代理教師致薪資、保費增加；因公假、喪假等代課鐘點費增加所致。
114 工員工資	1,561,000	1,424,940	-136,060	-8.72	
12 聘僱及兼職人員薪資	962,000	2,682,345	1,720,345	178.83	
122 約僱職員薪金		394,633	394,633		
124 兼職人員酬金	962,000	2,287,712	1,325,712	137.81	
13 超時工作報酬	785,000	918,120	133,120	16.96	
131 加班費	785,000	918,120	133,120	16.96	
15 獎金	26,473,000	29,523,553	3,050,553	11.52	
151 考績獎金	11,564,000	14,797,690	3,233,690	27.96	
152 年終獎金	14,909,000	14,725,863	-183,137	-1.23	
16 退休及卹償金	12,552,000	12,909,427	357,427	2.85	
161 職員退休及離職金	12,458,000	12,826,546	368,546	2.96	
162 工員退休及離職金	94,000	82,881	-11,119	-11.83	
18 福利費	11,282,000	13,068,523	1,786,523	15.84	
181 分擔員工保險費	10,619,000	12,298,311	1,679,311	15.81	
183 傷病醫藥費		11,500	11,500		
18Y 其他福利費	663,000	758,712	95,712	14.44	
19 提繳費		348	348		
191 提繳工資墊償費用		348	348		
2 服務費用	4,271,000	4,091,508	-179,492	-4.20	
21 水電費	1,000,000	1,000,000			
212 工作場所電費	760,000	760,000			
214 工作場所水費	240,000	240,000			
22 郵電費	136,000	107,233	-28,767	-21.15	
221 郵費	16,000	11,252	-4,748	-29.68	
222 電話費	90,000	95,981	5,981	6.65	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	59,000	9,572	-49,428	-83.78	
231 國內旅費	59,000	9,572	-49,428	-83.78	
24 印刷裝訂與廣告費	114,000	116,663	2,663	2.34	
241 印刷及裝訂費	114,000	116,663	2,663	2.34	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

## 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	%	
25 修理保養及保固費	984,000	751,777	-232,223	-23.60	
251 土地改良物修護費	50,000		-50,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	328,000	240,881	-87,119	-26.56	
254 其他建築修護費	60,000		-60,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	117,000	122,850	5,850	5.00	
256 交通及運輸設備修護費	30,000	11,350	-18,650	-62.17	
257 雜項設備修護費	399,000	376,696	-22,304	-5.59	
27 一般服務費	1,841,000	1,956,044	115,044	6.25	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	30	-970	-97.00	
277 代理(辦)費	176,000	139,815	-36,185	-20.56	
279 外包費	571,000	556,940	-14,060	-2.46	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數421,000元(不含機械保全150,000元)，決算數506,540元(不含機械保全50,400元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理、校園水塔清洗、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	984,000	1,144,495	160,495	16.31	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984,000元，決算數1,144,495元，約用人員1名、臨時僱工1名、值勤以人力替代之臨時人員1名。
27F 體育活動費	109,000	114,764	5,764	5.29	
28 專業服務費	39,000	52,230	13,230	33.92	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,000	7,750	1,750	29.17	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	29,000	44,480	15,480	53.38	
288 委託考選訓練費	4,000		-4,000	-100.00	
29 公共關係費	98,000	97,989	-11	-0.01	
291 公共關係費	98,000	97,989	-11	-0.01	
3 材料及用品費	809,000	1,001,407	192,407	23.78	
31 使用材料費	40,000	2,112	-37,888	-94.72	
312 燃料		2,112	2,112		
315 設備零件	40,000		-40,000	-100.00	
32 用品消耗	769,000	999,295	230,295	29.95	
321 辦公(事務)用品	533,000	778,584	245,584	46.08	
322 報章雜誌	6,000	6,060	60	1.00	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

## 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	%	
323 農業與園藝用品及環境美化費	100,000	154,750	54,750	54.75	
326 食品		6,052	6,052		
328 醫療用品（非醫療院所使用）	50,000	53,849	3,849	7.70	
32Y 其他用品消耗	80,000		-80,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	20,000	-30,000	-60.00	
45 雜項設備租金	50,000	20,000	-30,000	-60.00	
451 雜項設備租金	50,000	20,000	-30,000	-60.00	
6 稅捐及規費(強制費)		800	800		
66 規費		800	800		
661 行政規費與強制費		800	800		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	60,000	4,000	-56,000	-93.33	
71 會費	10,000	4,000	-6,000	-60.00	
712 學術團體會費	6,000		-6,000	-100.00	
713 職業團體會費	4,000	4,000			
75 競賽及交流活動費	50,000		-50,000	-100.00	
751 技能競賽	50,000		-50,000	-100.00	
9 其他		2,000	2,000		
91 其他支出		2,000	2,000		
91Y 其他		2,000	2,000		
53221502 特教學生助理人員		845,156	845,156		
2 服務費用		845,156	845,156		
27 一般服務費		845,156	845,156		
27D 計時與計件人員酬金		845,156	845,156		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845,156元，特教學生助理人員6名。
53221601 推展傳統藝術教育		16,000	16,000		
2 服務費用		8,000	8,000		
24 印刷裝訂與廣告費		1,600	1,600		
241 印刷及裝訂費		1,600	1,600		
27 一般服務費		4,800	4,800		
279 外包費		4,800	4,800		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4,800元，內容：合唱團服裝清洗。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

## 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	%	
28 專業服務費		1,600	1,600		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		1,600	1,600		
3 材料及用品費		8,000	8,000		
32 用品消耗		8,000	8,000		
321 辦公(事務)用品		8,000	8,000		
53221901 學校水電費		680,000	680,000		
2 服務費用		680,000	680,000		
21 水電費		680,000	680,000		
212 工作場所電費		655,788	655,788		
214 工作場所水費		24,212	24,212		
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		校園安全及維護人力服務經費。
53221903 學校水電費-冷氣		583,879	583,879		
2 服務費用		583,879	583,879		
21 水電費		583,879	583,879		
212 工作場所電費		583,879	583,879		
5L 一般行政管理計畫	10,160,000	15,206,993	5,046,993	49.68	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	10,160,000	15,206,993	5,046,993	49.68	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	10,160,000	11,287,111	1,127,111	11.09	
1 用人費用	10,142,000	11,269,111	1,127,111	11.11	
16 退休及卹償金	10,142,000	11,269,111	1,127,111	11.11	
161 職員退休及離職金	10,096,000	10,889,310	793,310	7.86	
163 卹償金	46,000	379,801	333,801	725.65	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	18,000	18,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	18,000	18,000			
744 慰問、照護及濟助金	18,000	18,000			
5L100400 調整待遇及其他經 費		3,919,882	3,919,882		
1 用人費用		3,919,882	3,919,882		
18 福利費		3,919,882	3,919,882		
181 分擔員工保險費		47,677	47,677		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學  
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	%	
18Y 其他福利費		3,872,205	3,872,205		
5M 建築及設備計畫	91,000	91,000			
5M4 其他設備	91,000	91,000			
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	91,000	91,000			
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	91,000	91,000			
51 購建固定資產	91,000	91,000			
514 購置機械及設備	91,000	91,000			



## 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>	144,101,514	34,940,425	91,000
非理財目的之長期投資			
土地	60,019,750		
土地改良物	7,295,102	5,579,771	
房屋及建築	44,718,036	11,158,301	
機械及設備	19,685,896	9,602,817	91,000
交通及運輸設備	777,600	480,601	
雜項設備	11,603,595	8,118,935	
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	1,535		
發展中之無形資產			
其他			

註：一、房屋建築及設備增加：購置-幼兒園2歲專班工程、111年度無障礙樓梯改善工程。  
 二、機器及設備增加：(1)增加：受贈-空氣清淨機3台；購置-液晶顯示器、電腦主機、筆記型電腦、冷氣218台、數位攝影機等；(2)減少：報廢-個人電腦等。  
 三、交通及運輸設備：(1)增加：購置-行動式麥克風組；(2)減少：報廢-麥克風等。  
 四、雜項設備增加：(1)增加：購置-國小遊戲場遊具、消防緊急廣播系統、飲水機、冰箱等；(2)減少：轉減-雙管瓦斯快速爐改列物品；報廢-投影機等。

—臺南市東區崇明國民小學

**產明細表**

111 年度

單位：新臺幣元

成本變動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
決算數	預算數	決算數		
17,623,244		1,617,096	4,763,285	120,403,952
				60,019,750
			146,628	1,568,703
2,638,027			1,057,157	35,140,605
11,459,796		1,329,127	2,148,222	18,065,526
23,900		18,000	68,880	234,019
3,501,521		269,969	1,342,398	5,373,814
				1,535

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：

一臺南市東區崇明國民小學

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—臺南市東區崇明國民小學

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		91,000			91,000	91,000		
機械及設備		91,000			91,000	91,000		
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		91,000			91,000	91,000		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

## 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	136	162	26	教師147人，公務人員8人，教保員2人、幼兒園廚工1人。職員增加原因：係專任輔導教師2人、提高員額編制至1.65師10人、教保員2人、部分工時廚工1人、合理教師3人、111學年增班增加5人、教師借調至學生諮商輔導中心1人、教師借調至學輔校安科1人、延長病假增聘代理教師3人(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11月1日南市教課(二)字第1111421126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11月28日南市教課(二)字第1111506975號函)、核准文號：111年11月1日南市教課(二)字第1111421126號函、核准文號：111年6月29日南市教輔字第1110817533號函、核准文號：111年5月27日南市教課(二)字第1110666372號函、依高級中等以下學校兼任代課及代理教師聘任辦法第2條辦理)
職員	132	158	26	
技工	1	1	0	
工友	3	2	-1	
約僱人員	0	1	1	幹事職務出缺，約僱職務代理人員1人(核准文號：111年10月21日南市教人(二)字第1111374824號函)
合 計	136	162	26	

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)7名、約用人員1名、臨時僱工1名、值勤以人力替代之臨時人員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、校園水塔清洗、健康中心涼被床單清洗、合唱團服裝清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學  
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	119,270,000		785,000		26,473,000	12,552,000		11,282,000		170,362,000	962,000	171,324,000
正式人員	119,270,000		785,000		26,473,000	12,552,000		11,282,000		170,362,000		170,362,000
聘僱人員												
兼任人員											962,000	962,000
一般行政管理計畫						10,142,000				10,142,000		10,142,000
正式人員						10,142,000				10,142,000		10,142,000
其他人員												
合 計	119,270,000		785,000		26,473,000	22,694,000		11,282,000		180,504,000	962,000	181,466,000

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984,000元，決算數2,155,517元；279外包費：預算數421,000元(不含機械保全150,000元)，決算數532,208元(不含機械保全50,400元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數11,564,000元，決算數14,908,320元，內容：教職員工考績獎金決算人數132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14,909,000元，決算數15,677,253元，內容：教職員工年終獎金決算人數164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—臺南市東區崇明國民小學  
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
130,171,116	394,633	918,120		30,585,573	13,453,241		13,686,463	348	189,209,494	4,137,161	193,346,655
130,171,116		918,120		30,523,041	13,259,675		13,277,606	348	188,149,906		188,149,906
	394,633			52,374	24,679		53,334		525,020		525,020
				10,158	168,887		355,523		534,568	4,137,161	4,671,729
					11,269,111		3,919,882		15,188,993		15,188,993
							3,919,882		3,919,882		3,919,882
					11,269,111				11,269,111		11,269,111
130,171,116	394,633	918,120		30,585,573	24,722,352		17,606,345	348	204,398,487	4,137,161	208,535,648



臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

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：無。

2.其他車輛：無。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

## 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			186,765,000		222,243,466		35,478,466	19.00	
國民教育計畫			176,514,000		206,945,473		30,431,473	17.24	國民教育計畫，增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫超支併決算所致。
一般行政管理計畫			10,160,000		15,206,993		5,046,993	49.68	一般行政管理計畫，增加原因：係為統籌支撥經費。
建築及設備計畫			91,000		91,000		0	0.00	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

## 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	181,466,000	208,535,648	27,069,648	14.92
11 正式員額薪資	119,270,000	130,171,116	10,901,116	9.14
12 聘僱及兼職人員薪資	962,000	4,531,794	3,569,794	371.08
13 超時工作報酬	785,000	918,120	133,120	16.96
15 獎金	26,473,000	30,585,573	4,112,573	15.53
16 退休及卹償金	22,694,000	24,722,352	2,028,352	8.94
18 福利費	11,282,000	17,606,345	6,324,345	56.06
19 提繳費	0	348	348	0.00
2 服務費用	4,271,000	6,397,677	2,126,677	49.79
21 水電費	1,000,000	2,263,879	1,263,879	126.39
22 郵電費	136,000	107,233	-28,767	-21.15
23 旅運費	59,000	9,572	-49,428	-83.78
24 印刷裝訂與廣告費	114,000	118,263	4,263	3.74
25 修理保養及保固費	984,000	751,777	-232,223	-23.60
27 一般服務費	1,841,000	2,995,134	1,154,134	62.69
28 專業服務費	39,000	53,830	14,830	38.03
29 公共關係費	98,000	97,989	-11	-0.01
3 材料及用品費	809,000	1,009,407	200,407	24.77
31 使用材料費	40,000	2,112	-37,888	-94.72
32 用品消耗	769,000	1,007,295	238,295	30.99
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	20,000	-30,000	-60.00
45 雜項設備租金	50,000	20,000	-30,000	-60.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	91,000	91,000	0	0.00
51 購建固定資產	91,000	91,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	800	800	0.00
66 規費	0	800	800	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	78,000	6,186,934	6,108,934	7,831.97
71 會費	10,000	4,000	-6,000	-60.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	6,182,934	6,164,934	4,249.63
75 競賽及交流活動費	50,000	0	-50,000	-100.00
9 其他	0	2,000	2,000	0.00
91 其他支出	0	2,000	2,000	0.00
合 計	186,765,000	222,243,466	35,478,466	19.00

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學  
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	98,000	97,989	-11	-0.01	
291 公共關係費	98,000	97,989	-11	-0.01	
統計所需項目	990,000	2,164,867	1,174,867	118.67	
27D 計時與計件人員酬金	984,000	2,155,517	1,171,517	119.06	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,000	9,350	3,350	55.83	

## 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	414,490,679	100.00	407,462,360	100.00	7,028,319	1.72
流動資產	43,037,329	10.38	43,617,144	10.70	-579,815	-1.33
現金	39,506,593	9.53	43,499,904	10.68	-3,993,311	-9.18
銀行存款	39,506,593	9.53	43,499,904	10.68	-3,993,311	-9.18
預付款項	3,530,736	0.85	117,240	0.03	3,413,496	2,911.55
預付費用	3,530,736	0.85	117,240	0.03	3,413,496	2,911.55
固定資產	120,402,417	29.05	109,159,554	26.79	11,242,863	10.30
土地	60,019,750	14.48	60,019,750	14.73	0	0.00
土地	60,019,750	14.48	60,019,750	14.73	0	0.00
土地改良物	1,568,703	0.38	1,715,331	0.42	-146,628	-8.55
土地改良物	7,295,102	1.76	7,295,102	1.79	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-5,726,399	-1.38	-5,579,771	-1.37	-146,628	2.63
房屋建築及設備	35,140,605	8.48	33,559,735	8.24	1,580,870	4.71
房屋建築及設備	47,356,063	11.43	44,718,036	10.97	2,638,027	5.90
累計折舊-房屋建築及設備	-12,215,458	-2.95	-11,158,301	-2.74	-1,057,157	9.47
機械及設備	18,065,526	4.36	10,083,079	2.47	7,982,447	79.17
機械及設備	29,816,565	7.19	19,685,896	4.83	10,130,669	51.46
累計折舊-機械及設備	-11,751,039	-2.84	-9,602,817	-2.36	-2,148,222	22.37
交通及運輸設備	234,019	0.06	296,999	0.07	-62,980	-21.21
交通及運輸設備	783,500	0.19	777,600	0.19	5,900	0.76
累計折舊-交通及運輸設備	-549,481	-0.13	-480,601	-0.12	-68,880	14.33
雜項設備	5,373,814	1.30	3,484,660	0.86	1,889,154	54.21
雜項設備	14,835,147	3.58	11,603,595	2.85	3,231,552	27.85
累計折舊-雜項設備	-9,461,333	-2.28	-8,118,935	-1.99	-1,342,398	16.53
無形資產	1,535	0.00	1,535	0.00	0	0.00
無形資產	1,535	0.00	1,535	0.00	0	0.00
電腦軟體	1,535	0.00	1,535	0.00	0	0.00
其他資產	251,049,398	60.57	254,684,127	62.50	-3,634,729	-1.43
什項資產	251,049,398	60.57	254,684,127	62.50	-3,634,729	-1.43
暫付及待結轉帳項	10,078	0.00	179,692	0.04	-169,614	-94.39
代管資產	251,039,320	60.57	254,504,435	62.46	-3,465,115	-1.36
合 計	414,490,679	100.00	407,462,360	100.00	7,028,319	1.72

信託代理與保證資產 1,558,910

保證品 1,558,910

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。

—臺南市東區崇明國民小學

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>	278,478,615	67.19	284,021,416	69.70	-5,542,801	-1.95
流動負債	25,306,005	6.11	27,377,521	6.72	-2,071,516	-7.57
應付款項	25,306,005	6.11	27,377,521	6.72	-2,071,516	-7.57
應付代收款	22,583,355	5.45	24,031,328	5.90	-1,447,973	-6.03
應付費用	2,722,650	0.66	3,346,193	0.82	-623,543	-18.63
其他負債	253,172,610	61.08	256,643,895	62.99	-3,471,285	-1.35
什項負債	253,172,610	61.08	256,643,895	62.99	-3,471,285	-1.35
存入保證金	2,133,290	0.51	2,139,460	0.53	-6,170	-0.29
應付代管資產	251,039,320	60.57	254,504,435	62.46	-3,465,115	-1.36
<b>淨資產</b>	136,012,064	32.81	123,440,944	30.30	12,571,120	10.18
淨資產	136,012,064	32.81	123,440,944	30.30	12,571,120	10.18
淨資產	136,012,064	32.81	123,440,944	30.30	12,571,120	10.18
累積餘額	136,012,064	32.81	123,440,944	30.30	12,571,120	10.18
合 計	414,490,679	100.00	407,462,360	100.00	7,028,319	1.72

信託代理與保證負債 1,558,910

應付保證品 1,558,910

註：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

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	241,075,467	100.00	240,274,042	100.00	801,425	0.33
勞務收入	14,500	0.01	5,500	0.00	9,000	163.64
服務收入	14,500	0.01	5,500	0.00	9,000	163.64
財產收益	17,563,137	7.29	22,686,546	9.44	-5,123,409	-22.58
財產孳息收入	30,908	0.01	8,912	0.00	21,996	246.81
廢舊物品售價收入	28,485	0.01	14,400	0.01	14,085	97.81
財產交易利益	2,459,016	1.02	22,639,634	9.42	-20,180,618	-89.14
其他財產收入	15,044,728	6.24	23,600	0.01	15,021,128	63,648.85
政府撥入收入	223,437,903	92.68	217,517,305	90.53	5,920,598	2.72
公庫撥款收入	214,319,315	88.90	205,195,997	85.40	9,123,318	4.45
政府其他撥入收入	9,118,588	3.78	12,321,308	5.13	-3,202,720	-25.99
教學收入	46,477	0.02	49,200	0.02	-2,723	-5.53
學雜費收入	46,477	0.02	49,200	0.02	-2,723	-5.53
其他收入	13,450	0.01	15,491	0.01	-2,041	-13.18
雜項收入	13,450	0.01	15,491	0.01	-2,041	-13.18
支出	228,504,347	94.79	219,034,351	91.16	9,469,996	4.32
人事支出	208,535,648	86.50	199,799,753	83.15	8,735,895	4.37
人事支出	208,535,648	86.50	199,799,753	83.15	8,735,895	4.37
業務支出	13,614,818	5.65	13,989,441	5.82	-374,623	-2.68
業務支出	13,614,818	5.65	13,989,441	5.82	-374,623	-2.68
財產損失	15,493	0.01	4,401	0.00	11,092	252.03
財產交易損失	15,493	0.01	4,401	0.00	11,092	252.03
折舊、折耗及攤銷	6,336,388	2.63	5,240,756	2.18	1,095,632	20.91
固定資產折舊	6,336,388	2.63	5,240,756	2.18	1,095,632	20.91
其他支出	2,000	0.00	0	0.00	2,000	0.00
其他支出	2,000	0.00	0	0.00	2,000	0.00
本期賸餘(短絀)	12,571,120	5.21	21,239,691	8.84	-8,668,571	-40.81
期初淨資產	123,440,944	51.20	102,201,253	42.54	21,239,691	20.78
解繳公庫						
期末淨資產	136,012,064	56.42	123,440,944	51.38	12,571,120	10.18

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—臺南市東區崇明國民小學

**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)	12,571,120
8002 調整非現金項目	-16,636,875
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,065,755
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	4,459,682
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,381,068
83 投資活動之淨現金流入(流出)	78,614
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,562,810
8404 減少短期債務及其他負債	-1,568,980
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-6,170
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,993,311
87 期初現金及約當現金	43,499,904
88 期末現金及約當現金	39,506,593

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：(1)減少代管資產 +3,465,115元;減少應付代管資產-3,465,115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—臺南市東區崇明國民小學

## 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	223,571,723	17,503,744	241,075,467	收入
勞務收入	14,500		14,500	勞務收入
財產收入	59,393	17,503,744	17,563,137	財產收益
政府撥入收入	223,437,903		223,437,903	政府撥入收入
教學收入	46,477		46,477	教學收入
其他收入	13,450		13,450	其他收入
基金用途	222,243,466	6,260,881	228,504,347	支出
用人費用	208,535,648		208,535,648	人事支出
服務費用	6,397,677	7,217,141	13,614,818	業務支出
材料及用品費	1,009,407	-1,009,407		
租金、償債、利息及相關手續費	20,000	-20,000		
稅捐及規費(強制費)	800	-800		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,186,934	-6,186,934		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	91,000	-91,000		
其他	2,000			
折舊、折耗及攤銷		6,336,388	6,336,388	財產損失
其他支出			15,493	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,328,257	11,242,863	12,571,120	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	14,279,855	109,161,089	123,440,944	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	15,608,112	120,403,952	136,012,064	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數 17,503,744元係其他機關間財產撥入固定資產利益及上級代收代付補助與課後社團等購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數7,217,141元係〈材料及用品費〉1,009,407元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉20,000元+〈稅捐及規費(強制費)〉800元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉6,186,934元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數15,493元係財產報廢。
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91,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數6,336,388元係財產折舊。

主辦會計人員：易芙瑛



基金主持人：王海秀

