

中華民國112年度
(112年1月1日至112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

存學校

(非營業部分)

臺南市東區崇學國民小學編

臺南市地方教育發展基金112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	第	29	頁
3、現金流量表	第	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112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221,851,000元，決算數242,782,563元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班58班，學生人數1,569人；特教班1班(分散式資源班)；體育班2班、藝才班4班，學生人數123人；附設幼兒園2班，學生人數48人；補校1班，學生人數30人。

112學年度上學期，實際招收普通班58班，學生人數1,597人；特教班1班(分散式資源班)；體育班2班、藝才班4班，學生人數112人；附設幼兒園3班，學生人數62人；補校1班，學生人數24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181,029,285元，較本年度法定預算數163,001,000元，增加18,028,285元，計增加11.06%，主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)等計畫用人費用不足以超支併決算之增撥經費所致。

(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61,553,278元，較本年度法定預算數58,650,000元，增加2,903,278元，計增加4.95%。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，增進教學品質等。本年度決算數200,000元，本年度法定預算數200,000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238,112,220元，較法定預算數221,396,000元，增加16,716,220元，計增加7.55%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數65,000元，較法定預算數60,000元，增加5,000元，計增加8.33%。

主要係因：場地設施出借增加所致。

2. 財產處分收入：決算數4,000元，較法定預算數5,000元，減少1,000元，計減少

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

20.00%。主要係因：財產報廢變賣收入不如預期。

3. 租金收入：決算數454,500元，較法定預算數392,000元，增加62,500元，計增加15.94%。主要係因：超收太陽能光電租金收入所致。

4. 利息收入：決算數207,682元，較法定預算數6,000元，增加201,682元，計增加3,361.37%。主要係因：超收各專戶存款利息所致。

5. 公庫撥款收入：決算數224,795,720元，較法定預算數220,869,000元，增加3,926,720元，計增加1.78%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、人事費及水電費不足數、特教助理員薪等計畫撥款收入所致。

6. 政府其他撥入收入：決算數12,485,851元，較法定預算數0元，增加12,485,851元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、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計畫撥款收入所致。

7. 學雜費收入：決算數53,117元，較法定預算數54,000元，減少883元，計減少1.64%。

8. 雜項收入：決算數46,350元，較法定預算數10,000元，增加36,350元，計增加363.50%。主要係因：繳回以前年度代辦經費賸餘款所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數242,782,563元，較法定預算數221,851,000元，增加20,931,563元，計增加9.43%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數181,029,285元，較法定預算數163,001,000元，增加18,028,285元，計增加11.06%。主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、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計畫增撥經費所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數61,553,278元，較法定預算數58,650,000元，增加2,903,278元，計增加4.95%。主要係因：退休教育人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、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200,000元，法定預算數200,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀455,000元，本年度決算短絀4,670,343元，短絀原因：係公庫撥款收入短收所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入5,944,842元。

(二)投資活動之淨現金流出189,352元。

(三)籌資活動之淨現金流入1,222,102元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增6,977,592元。

期初現金及約當現金43,136,057元。

期末現金及約當現金50,113,649元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112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	50,113,649	43,136,057	16.18
預付費用	2,101,638	3,238,019	-35.09
土地改良物	11,652,713	12,293,486	-5.21
房屋建築及設備	50,778,046	33,657,489	50.87
機械及設備	17,702,924	15,283,833	15.83
交通及運輸設備	386,392	546,311	-29.27
雜項設備	8,119,849	6,833,398	18.83
電腦軟體	116,474	534,509	-78.21
暫付及待結轉帳項	176,863	187,511	-5.68
代管資產	1,666,890,129	1,669,950,628	-0.18
資產合計	1,808,038,677	1,785,661,241	1.25

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係收取午餐費及體育校隊學用費等。
2. 預付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫轉正。
3. 房屋建築及設備：主要增加係勤儉樓補強工程等增值。
4. 機械及設備：主要增加係資訊中心撥入電腦及顯示器等設備。
5. 交通及運輸設備：主要減少係報廢監視器等設備。
6. 雜項設備：主要增加係午餐廚房增加蒸烤箱2台等設備。
7. 電腦軟體：主要減少係軟體攤銷。

(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	22,900,399	13,279,832	72.44
應付費用	2,202,134	2,543,897	-13.43
存入保證金	23,868,692	22,646,590	5.40
應付代管資產	1,666,890,129	1,669,950,628	-0.18
負債合計	1,715,861,354	1,708,420,947	0.44

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係收取午餐費及體育校隊學用費等。
2. 應付費用：主要減少係支付111年國產可追溯生鮮食材補助等。

(三)淨資產為累積餘額92,177,323元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

1. 國民教育計畫決算數181,029,285元，較法定預算數163,001,000元，增加18,028,285元，係辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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計畫，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號函、112年12月29日府教會(二)字第1121732437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61,553,278元，較法定預算數58,650,000元，增加2,903,278元，係辦理退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年12月29日府教會(二)字第1121732437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—臺南市東區崇學國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 112 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	221,396,000	100.00	238,112,220	100.00	16,716,220	7.55	238,678,625	100.00
43 勞務收入	60,000	0.03	65,000	0.03	5,000	8.33	25,950	0.01
431服務收入	60,000	0.03	65,000	0.03	5,000	8.33	25,950	0.01
45 財產收入	403,000	0.18	666,182	0.28	263,182	65.31	287,945	0.12
451財產處分收入	5,000	0.00	4,000	0.00	-1,000	-20.00	13,890	0.01
452租金收入	392,000	0.18	454,500	0.19	62,500	15.94	180,462	0.08
454利息收入	6,000	0.00	207,682	0.09	201,682	3,361.37	93,593	0.04
46 政府撥入收入	220,869,000	99.76	237,281,571	99.65	16,412,571	7.43	238,261,379	99.83
462公庫撥款收入	220,869,000	99.76	224,795,720	94.41	3,926,720	1.78	229,845,116	96.30
46Y政府其他撥入收入			12,485,851	5.24	12,485,851	0.00	8,416,263	3.53
4S 教學收入	54,000	0.02	53,117	0.02	-883	-1.64	47,500	0.02
4S1學雜費收入	54,000	0.02	53,117	0.02	-883	-1.64	47,500	0.02
4Y 其他收入	10,000	0.00	46,350	0.02	36,350	363.50	55,851	0.02
4YY雜項收入	10,000	0.00	46,350	0.02	36,350	363.50	55,851	0.02
5 基金用途	221,851,000	100.21	242,782,563	101.96	20,931,563	9.43	236,921,625	99.26
53 國民教育計畫	163,001,000	73.62	181,029,285	76.03	18,028,285	11.06	173,671,371	72.76
5L 一般行政管理計畫	58,650,000	26.49	61,553,278	25.85	2,903,278	4.95	63,050,254	26.42
5M 建築及設備計畫	200,000	0.09	200,000	0.08		0.00	200,000	0.08
購建固定資產	200,000	0.09	200,000	0.08			200,000	0.08
本期賸餘(短絀)	-455,000		-4,670,343		-4,215,343	926.45	1,757,000	
期初基金餘額	6,103,000		8,091,268		1,988,268	32.58	6,334,268	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,648,000		3,420,925		-2,227,075	-39.43	8,091,268	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學

基金來源明細表

中華民國 112 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	221,396,000	238,112,220	16,716,220	7.55	
43 勞務收入	60,000	65,000	5,000	8.33	
431服務收入	60,000	65,000	5,000	8.33	
45 財產收入	403,000	666,182	263,182	65.31	
451財產處分收入	5,000	4,000	-1,000	-20.00	係財產報廢變賣收入，依實際情形核實辦理。
452租金收入	392,000	454,500	62,500	15.94	係太陽能光電租金收入，依實際情形核實辦理。
454利息收入	6,000	207,682	201,682	3,361.37	係專戶存款增加，依實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	220,869,000	237,281,571	16,412,571	7.43	
462公庫撥款收入	220,869,000	224,795,720	3,926,720	1.78	
46Y政府其他撥入收入		12,485,851	12,485,851	0.00	係為簡化流程超支併決算等政府其他撥款收入，依實際情形核實辦理。
4S 教學收入	54,000	53,117	-883	-1.64	
4S1學雜費收入	54,000	53,117	-883	-1.64	
4Y 其他收入	10,000	46,350	36,350	363.50	
4YY雜項收入	10,000	46,350	36,350	363.50	係以前年度代辦經費贖餘款繳回等，依實際情形核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學
基金用途明細表

中華民國 112 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	221,851,000	242,782,563	20,931,563	9.43	
53 國民教育計畫	163,001,000	181,029,285	18,028,285	11.06	53國民教育計畫增加原因：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超支併決算所致。
532 國民小學教育	163,001,000	181,029,285	18,028,285	11.06	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		1,320,177	1,320,177		
1 用人費用		1,320,177	1,320,177		
11 正式員額薪資		767,548	767,548		
113 職員薪金		767,548	767,548		
12 聘僱及兼職人員薪資		454,747	454,747		
124 兼職人員酬金		454,747	454,747		
16 退休及卹償金		30,426	30,426		
161 職員退休及離職金		30,426	30,426		
18 福利費		67,456	67,456		
181 分擔員工保險費		67,456	67,456		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,027,405	2,027,405		
1 用人費用		2,027,405	2,027,405		
11 正式員額薪資		1,441,625	1,441,625		
113 職員薪金		1,441,625	1,441,625		
15 獎金		300,240	300,240		
151 考績獎金		121,380	121,380		
152 年終獎金		178,860	178,860		
16 退休及卹償金		157,298	157,298		
161 職員退休及離職金		157,298	157,298		
18 福利費		128,242	128,242		
181 分擔員工保險費		128,242	128,242		
53210304 國小合理教師員額編制		3,079,318	3,079,318		
1 用人費用		3,079,318	3,079,318		
11 正式員額薪資		1,445,804	1,445,804		
113 職員薪金		1,445,804	1,445,804		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,258,859	1,258,859		
124 兼職人員酬金		1,258,859	1,258,859		
15 獎金		136,672	136,672		
152 年終獎金		136,672	136,672		
16 退休及卹償金		80,393	80,393		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學
基金用途明細表

中華民國 112 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		80,393	80,393		
18 福利費		157,590	157,590		
181 分擔員工保險費		157,590	157,590		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		7,923,692	7,923,692		
1 用人費用		7,923,692	7,923,692		
11 正式員額薪資		5,898,122	5,898,122		
113 職員薪金		5,898,122	5,898,122		
12 聘僱及兼職人員薪資		33,936	33,936		
124 兼職人員酬金		33,936	33,936		
15 獎金		768,705	768,705		
152 年終獎金		768,705	768,705		
16 退休及卹償金		657,173	657,173		
161 職員退休及離職金		657,173	657,173		
18 福利費		565,756	565,756		
181 分擔員工保險費		565,756	565,756		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		225,360	225,360		
1 用人費用		225,360	225,360		
12 聘僱及兼職人員薪資		225,360	225,360		
124 兼職人員酬金		225,360	225,360		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		37,500	37,500		
1 用人費用		37,500	37,500		
11 正式員額薪資		37,500	37,500		
113 職員薪金		37,500	37,500		
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		1,238,894	1,238,894		
1 用人費用		1,237,294	1,237,294		
11 正式員額薪資		1,026,173	1,026,173		
113 職員薪金		1,026,173	1,026,173		
13 超時工作報酬		2,520	2,520		
131 加班費		2,520	2,520		
15 獎金		67,641	67,641		
152 年終獎金		67,641	67,641		
16 退休及卹償金		49,104	49,104		
161 職員退休及離職金		49,104	49,104		
18 福利費		91,856	91,856		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學

基金用途明細表

中華民國 112 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		91,056	91,056		
183 傷病醫藥費		800	800		
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)		98,194	98,194		
1 用人費用		98,194	98,194		
11 正式員額薪資		98,194	98,194		
113 職員薪金		98,194	98,194		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		39,552	39,552		
1 用人費用		39,552	39,552		
11 正式員額薪資		16,704	16,704		
113 職員薪金		16,704	16,704		
12 聘僱及兼職人員薪資		22,848	22,848		
124 兼職人員酬金		22,848	22,848		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		226,601	226,601		
2 服務費用		226,601	226,601		
27 一般服務費		226,601	226,601		
27D 計時與計件人員酬金		226,601	226,601		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226,601元，內容：特教學生助 理人員2名。
53220000 各校經常門分支計 畫	163,001,000	163,411,531	410,531	0.25	
1 用人費用	157,689,000	158,214,506	525,506	0.33	
11 正式員額薪資	105,286,000	103,852,147	-1,433,853	-1.36	
113 職員薪金	104,458,000	103,221,939	-1,236,061	-1.18	
114 工員工資	828,000	630,208	-197,792	-23.89	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,934,000	5,064,468	1,130,468	28.74	
124 兼職人員酬金	3,934,000	5,064,468	1,130,468	28.74	
13 超時工作報酬	948,000	932,720	-15,280	-1.61	
131 加班費	948,000	932,720	-15,280	-1.61	
15 獎金	25,693,000	25,121,005	-571,995	-2.23	
151 考績獎金	12,532,000	12,299,770	-232,230	-1.85	
152 年終獎金	13,161,000	12,821,235	-339,765	-2.58	
16 退休及卹償金	11,967,000	11,786,158	-180,842	-1.51	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學

基金用途明細表

中華民國 112 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	11,917,000	11,748,352	-168,648	-1.42	
162 工員退休及離職金	50,000	37,806	-12,194	-24.39	
18 福利費	9,861,000	11,457,833	1,596,833	16.19	
181 分擔員工保險費	9,191,000	10,781,776	1,590,776	17.31	
183 傷病醫藥費	84,000	57,500	-26,500	-31.55	
18Y 其他福利費	586,000	618,557	32,557	5.56	
19 提繳費		175	175		
191 提繳工資墊償費用		175	175		
2 服務費用	4,566,000	4,616,211	50,211	1.10	
21 水電費	1,402,000	1,402,000			
212 工作場所電費	1,102,000	1,246,652	144,652	13.13	
214 工作場所水費	300,000	155,348	-144,652	-48.22	
22 郵電費	158,000	83,330	-74,670	-47.26	
221 郵費	10,000	4,000	-6,000	-60.00	
222 電話費	40,000	79,330	39,330	98.33	
224 數據通信費	108,000		-108,000	-100.00	
23 旅運費	45,000	28,351	-16,649	-37.00	
231 國內旅費	40,000	28,351	-11,649	-29.12	
235 貨物運費	5,000		-5,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	130,000	169,181	39,181	30.14	
241 印刷及裝訂費	130,000	169,181	39,181	30.14	
25 修理保養及保固費	1,296,000	1,404,019	108,019	8.33	
251 土地改良物修護費	40,000	322,152	282,152	705.38	
252 一般房屋修護費	788,000	588,809	-199,191	-25.28	
254 其他建築修護費	50,000		-50,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	250,000	217,035	-32,965	-13.19	
256 交通及運輸設備修護費	38,000	26,820	-11,180	-29.42	
257 雜項設備修護費	130,000	249,203	119,203	91.69	
26 保險費	1,000	2,149	1,149	114.90	
264 交通及運輸設備保險費	1,000	2,149	1,149	114.90	
27 一般服務費	1,366,000	1,367,501	1,501	0.11	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30		
277 代理(辦)費	123,000	140,695	17,695	14.39	

臺南市地方教育發展基金－臺南市東區崇學國民小學
基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
279 外包費	420,000	498,775	78,775	18.76	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，決算數498,775元，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理、校舍水電維修、健康中心床單清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	729,000	635,201	-93,799	-12.87	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729,000元，決算數635,201元，內容：工友勞力替代之臨時人員2名、值勤以人力替代之臨時人員1名。
27F 體育活動費	94,000	92,800	-1,200	-1.28	
28 專業服務費	70,000	61,680	-8,320	-11.89	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	32,000	31,500	-500	-1.56	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	32,000	24,180	-7,820	-24.44	
28A 電腦軟體服務費	6,000	6,000			
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	622,000	513,364	-108,636	-17.47	
31 使用材料費	48,000	3,481	-44,519	-92.75	
311 物料	36,000		-36,000	-100.00	
312 燃料	12,000	3,481	-8,519	-70.99	
32 用品消耗	574,000	509,883	-64,117	-11.17	
321 辦公(事務)用品	284,000	385,416	101,416	35.71	
322 報章雜誌	20,000	1,200	-18,800	-94.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	136,000	95,901	-40,099	-29.48	
324 化學藥劑與實驗用品		676	676		
326 食品	10,000	6,830	-3,170	-31.70	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	53,000	19,860	-33,140	-62.53	
32Y 其他用品消耗	71,000		-71,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	73,000	63,000	-10,000	-13.70	
43 機器租金	10,000		-10,000	-100.00	
432 機械及設備租金	10,000		-10,000	-100.00	
45 雜項設備租金	63,000	63,000			
451 雜項設備租金	63,000	63,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學
基金用途明細表

中華民國 112 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	%	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	450	-550	-55.00	
66 規費	1,000	450	-550	-55.00	
663 汽車燃料使用費	1,000	450	-550	-55.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	50,000	4,000	-46,000	-92.00	
71 會費	20,000	4,000	-16,000	-80.00	
712 學術團體會費	16,000		-16,000	-100.00	
713 職業團體會費	4,000	4,000			
72 捐助、補助與獎助	10,000		-10,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	10,000		-10,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	
751 技能競賽	20,000		-20,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		475,239	475,239		
2 服務費用		475,239	475,239		
27 一般服務費		475,239	475,239		
27D 計時與計件人員酬金		475,239	475,239		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475,239元，內容：特教學生助理人員2名。
53221901 學校水電費		750,616	750,616		
2 服務費用		750,616	750,616		
21 水電費		750,616	750,616		
212 工作場所電費		681,613	681,613		
214 工作場所水費		69,003	69,003		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		21,240	21,240		
2 服務費用		21,240	21,240		
27 一般服務費		21,240	21,240		
279 外包費		21,240	21,240		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21,240元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		153,966	153,966		
2 服務費用		153,966	153,966		
21 水電費		76,166	76,166		
212 工作場所電費		76,166	76,166		
25 修理保養及保固費		75,000	75,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學
基金用途明細表

中華民國 112 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	%	
257 雜項設備修護費		75,000	75,000		
27 一般服務費		2,800	2,800		
279 外包費		2,800	2,800		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2,800元，內容：冷氣機清洗等勞力外包。
5L 一般行政管理計畫	58,650,000	61,553,278	2,903,278	4.95	
5L1 行政管理及推展	58,650,000	61,553,278	2,903,278	4.95	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	58,650,000	59,952,132	1,302,132	2.22	
1 用人費用	58,590,000	59,896,132	1,306,132	2.23	
15 獎金	20,000	20,000			
152 年終獎金	20,000	20,000			
16 退休及卹償金	58,570,000	59,876,132	1,306,132	2.23	
161 職員退休及離職金	58,298,000	59,524,126	1,226,126	2.10	
162 工員退休及離職金		75,166	75,166		
163 卹償金	272,000	276,840	4,840	1.78	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	60,000	56,000	-4,000	-6.67	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60,000	56,000	-4,000	-6.67	
744 慰問、照護及濟助金	60,000	56,000	-4,000	-6.67	
5L100400 調整待遇及其他經費		1,601,146	1,601,146		
1 用人費用		1,601,146	1,601,146		
18 福利費		1,601,146	1,601,146		
181 分擔員工保險費		19,086	19,086		
18Y 其他福利費		1,582,060	1,582,060		
5M 建築及設備計畫	200,000	200,000			
5M2 營建及修建工程		145,000	145,000		
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程		145,000	145,000		
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出		145,000	145,000		
51 購建固定資產		145,000	145,000		
513 擴充改良房屋建築及設備		145,000	145,000		依財產登帳需求調整用途別科目
5M4 其他設備	200,000	55,000	-145,000	-72.50	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	200,000	55,000	-145,000	-72.50	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學

基金用途明細表

中華民國 112 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、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	200,000	55,000	-145,000	-72.50	依財產登帳需求調整用途別科目
51 購建固定資產	200,000	55,000	-145,000	-72.50	
516 購置雜項設備	200,000	55,000	-145,000	-72.50	

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	104,143,394	34,994,368	200,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	15,653,048	3,359,562	
房屋及建築	47,236,118	13,578,629	145,000
機械及設備	24,582,462	9,298,629	
交通及運輸設備	1,621,250	1,074,939	
雜項設備	14,516,007	7,682,609	55,000
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			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	534,509		
發展中之無形資產			
其他			

註：主要增減原因說明如下：土地改良物增加原因：112年校園通道路平工程等，房屋建築及設備增加原因：勤儉樓及創新樓補強工程等，機械及設備增加原因：教育局移撥個人電腦等；減少原因：財產報廢，交通及運輸設備增加原因：監視器設備等；減少原因：財產報廢，雜項設備增加原因：廚房增置蒸烤箱2座等；減少原因：財產報廢，電腦軟體增加原因：新增教學軟體乙批；減少原因：攤銷。

—臺南市東區崇學國民小學

產明細表

112 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		
29,770,490	5,000	1,863,560	8,299,558	88,756,398
696,720			1,337,493	11,652,713
19,287,939			2,167,382	50,778,046
6,081,011		881,608	2,780,312	17,702,924
536,000		213,600	482,319	386,392
3,068,320		249,817	1,532,052	8,119,849
100,500	5,000	518,535		116,474

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：

一臺南市東區崇學國民小學

明細表

112 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—臺南市東區崇學國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國112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				145,000	145,000	145,000		
房屋及建築				145,000	145,000	145,000		
購建中固定資產								
機械及設備								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		200,000		-145,000	55,000	55,000		
雜項設備		200,000		-145,000	55,000	55,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		200,000			200,000	200,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學
員工人數彙計表
 中華民國 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	117	130	13	
職員	115	129	14	教師119人，公務人員8人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係輔導教師人力運用計畫(專任)教師2人、國小合理教師員額編制教師3人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師8人、幼兒園依法改制增置教保員1人(依核准文號：112年11月8日南市教安(一)字第1121329439號函、112年12月12日南市教課(二)字第1121636774號函、112年12月12日南市教課(二)字第1121596326號函、112年11月15日南市教特(一)字第1121447105號函)。
技工	1	0	-1	112年6/2退休
工友	1	1	0	
合 計	117	130	13	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：特教學生助理人員(含學前)4名、工友勞力替代之臨時人員2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、校舍水電維修、冷氣機清洗、健康中心床單清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 112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	105,286,000		948,000		25,693,000	11,967,000		9,861,000		153,755,000	3,934,000	157,689,000
正式人員	105,286,000		948,000		25,693,000	11,967,000		9,861,000		153,755,000		153,755,000
兼任人員											3,934,000	3,934,000
一般行政管理計畫					20,000	58,570,000				58,590,000		58,590,000
正式人員												
其他人員					20,000	58,570,000				58,590,000		58,590,000
合 計	105,286,000		948,000		25,713,000	70,537,000		9,861,000		212,345,000	3,934,000	216,279,000

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729,000元，決算數1,337,041元；279外包費：預算數420,000元，決算數522,815元。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數12,532,000元，決算數12,421,150元，內容：教職員工考績獎金決算人數106名，依據公務人員考績法及公立高級中學以下學校教師成績考核辦法；152年終獎金，預算數13,181,000元，決算數13,993,113元，內容：教職員工年終獎金決算人數127名、月退休人員年終慰問金決算人數1名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法。

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學
 用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 112 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
114,583,817		935,240		26,394,263	12,760,552		12,468,733	175	167,142,780	7,060,218	174,202,998
114,583,817		935,240		26,315,090	12,373,150		11,811,380	175	166,018,852		166,018,852
				79,173	387,402		657,353		1,123,928	7,060,218	8,184,146
				20,000	59,876,132		1,601,146		61,497,278		61,497,278
							1,601,146		1,601,146		1,601,146
				20,000	59,876,132				59,896,132		59,896,132
114,583,817		935,240		26,414,263	72,636,684		14,069,879	175	228,640,058	7,060,218	235,700,276

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112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：本年度無增購及汰舊換新之車輛，截至本年度終了機車1臺。

臺南市地方教育發展基金－臺南市東區崇學國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 112 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			221,851,000		242,782,563		20,931,563	9.43	主要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超支併決算所致。
國民教育計畫			163,001,000		181,029,285		18,028,285	11.06	
一般行政管理計畫			58,650,000		61,553,278		2,903,278	4.95	
建築及設備計畫			200,000		200,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學

各項費用彙計表

中華民國112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	216,279,000	235,700,276	19,421,276	8.98
11 正式員額薪資	105,286,000	114,583,817	9,297,817	8.83
12 聘僱及兼職人員薪資	3,934,000	7,060,218	3,126,218	79.47
13 超時工作報酬	948,000	935,240	-12,760	-1.35
15 獎金	25,713,000	26,414,263	701,263	2.73
16 退休及卹償金	70,537,000	72,636,684	2,099,684	2.98
18 福利費	9,861,000	14,069,879	4,208,879	42.68
19 提繳費	0	175	175	0.00
2 服務費用	4,566,000	6,245,473	1,679,473	36.78
21 水電費	1,402,000	2,228,782	826,782	58.97
22 郵電費	158,000	83,330	-74,670	-47.26
23 旅運費	45,000	28,351	-16,649	-37.00
24 印刷裝訂與廣告費	130,000	169,181	39,181	30.14
25 修理保養及保固費	1,296,000	1,479,019	183,019	14.12
26 保險費	1,000	2,149	1,149	114.90
27 一般服務費	1,366,000	2,094,981	728,981	53.37
28 專業服務費	70,000	61,680	-8,320	-11.89
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	622,000	513,364	-108,636	-17.47
31 使用材料費	48,000	3,481	-44,519	-92.75
32 用品消耗	574,000	509,883	-64,117	-11.17
4 租金、償債、利息及相關手續費	73,000	63,000	-10,000	-13.70
43 機器租金	10,000	0	-10,000	-100.00
45 雜項設備租金	63,000	63,000	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	200,000	200,000	0	0.00
51 購建固定資產	200,000	200,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	450	-550	-55.00
66 規費	1,000	450	-550	-55.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	110,000	60,000	-50,000	-45.45
71 會費	20,000	4,000	-16,000	-80.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60,000	56,000	-4,000	-6.67
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
合 計	221,851,000	242,782,563	20,931,563	9.43

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112 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	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	761,000	1,368,541	607,541	79.83	
27D 計時與計件人員酬金	729,000	1,337,041	608,041	83.41	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	32,000	31,500	-500	-1.56	

臺南市地方教育發展基金
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,808,038,677	100.00	1,785,661,241	100.00	22,377,436	1.25
流動資產	52,215,287	2.89	46,374,076	2.60	5,841,211	12.60
現金	50,113,649	2.77	43,136,057	2.42	6,977,592	16.18
銀行存款	50,113,649	2.77	43,136,057	2.42	6,977,592	16.18
預付款項	2,101,638	0.12	3,238,019	0.18	-1,136,381	-35.09
預付費用	2,101,638	0.12	3,238,019	0.18	-1,136,381	-35.09
固定資產	88,639,924	4.90	68,614,517	3.84	20,025,407	29.19
土地改良物	11,652,713	0.64	12,293,486	0.69	-640,773	-5.21
土地改良物	16,349,768	0.90	15,653,048	0.88	696,720	4.45
累計折舊-土地改良物	-4,697,055	-0.26	-3,359,562	-0.19	-1,337,493	39.81
房屋建築及設備	50,778,046	2.81	33,657,489	1.88	17,120,557	50.87
房屋建築及設備	66,524,057	3.68	47,236,118	2.65	19,287,939	40.83
累計折舊-房屋建築及設備	-15,746,011	-0.87	-13,578,629	-0.76	-2,167,382	15.96
機械及設備	17,702,924	0.98	15,283,833	0.86	2,419,091	15.83
機械及設備	29,781,865	1.65	24,582,462	1.38	5,199,403	21.15
累計折舊-機械及設備	-12,078,941	-0.67	-9,298,629	-0.52	-2,780,312	29.90
交通及運輸設備	386,392	0.02	546,311	0.03	-159,919	-29.27
交通及運輸設備	1,943,650	0.11	1,621,250	0.09	322,400	19.89
累計折舊-交通及運輸設備	-1,557,258	-0.09	-1,074,939	-0.06	-482,319	44.87
雜項設備	8,119,849	0.45	6,833,398	0.38	1,286,451	18.83
雜項設備	17,334,510	0.96	14,516,007	0.81	2,818,503	19.42
累計折舊-雜項設備	-9,214,661	-0.51	-7,682,609	-0.43	-1,532,052	19.94
無形資產	116,474	0.01	534,509	0.03	-418,035	-78.21
無形資產	116,474	0.01	534,509	0.03	-418,035	-78.21
電腦軟體	116,474	0.01	534,509	0.03	-418,035	-78.21
其他資產	1,667,066,992	92.20	1,670,138,139	93.53	-3,071,147	-0.18
什項資產	1,667,066,992	92.20	1,670,138,139	93.53	-3,071,147	-0.18
暫付及待結轉帳項	176,863	0.01	187,511	0.01	-10,648	-5.68
代管資產	1,666,890,129	92.19	1,669,950,628	93.52	-3,060,499	-0.18
合 計	1,808,038,677	100.00	1,785,661,241	100.00	22,377,436	1.25

信託代理與保證資產 6,610,010

保證品 6,610,010

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。

一臺南市東區崇學國民小學
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	1,715,861,354	94.90	1,708,420,947	95.67	7,440,407	0.44
流動負債	25,102,533	1.39	15,823,729	0.89	9,278,804	58.64
應付款項	25,102,533	1.39	15,823,729	0.89	9,278,804	58.64
應付代收款	22,900,399	1.27	13,279,832	0.74	9,620,567	72.44
應付費用	2,202,134	0.12	2,543,897	0.14	-341,763	-13.43
其他負債	1,690,758,821	93.51	1,692,597,218	94.79	-1,838,397	-0.11
什項負債	1,690,758,821	93.51	1,692,597,218	94.79	-1,838,397	-0.11
存入保證金	23,868,692	1.32	22,646,590	1.27	1,222,102	5.40
應付代管資產	1,666,890,129	92.19	1,669,950,628	93.52	-3,060,499	-0.18
淨資產	92,177,323	5.10	77,240,294	4.33	14,937,029	19.34
淨資產	92,177,323	5.10	77,240,294	4.33	14,937,029	19.34
淨資產	92,177,323	5.10	77,240,294	4.33	14,937,029	19.34
累積餘額	92,177,323	5.10	77,240,294	4.33	14,937,029	19.34
合 計	1,808,038,677	100.00	1,785,661,241	100.00	22,377,436	1.25

信託代理與保證負債 6,610,010

應付保證品 6,610,010

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學
收入支出表
 中華民國112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	267,682,710	100.00	271,924,424	100.00	-4,241,714	-1.56
勞務收入	65,000	0.02	25,950	0.01	39,050	150.48
服務收入	65,000	0.02	25,950	0.01	39,050	150.48
財產收益	30,211,272	11.29	33,103,032	12.17	-2,891,760	-8.74
財產孳息收入	662,182	0.25	274,055	0.10	388,127	141.62
廢舊物品售價收入	4,000	0.00	13,890	0.01	-9,890	-71.20
財產交易利益	18,734,709	7.00	224,022	0.08	18,510,687	8,262.89
其他財產收入	10,810,381	4.04	32,591,065	11.99	-21,780,684	-66.83
政府撥入收入	237,281,571	88.64	238,261,379	87.62	-979,808	-0.41
公庫撥款收入	224,795,720	83.98	229,845,116	84.53	-5,049,396	-2.20
政府其他撥入收入	12,485,851	4.66	8,416,263	3.10	4,069,588	48.35
教學收入	53,117	0.02	47,500	0.02	5,617	11.83
學雜費收入	53,117	0.02	47,500	0.02	5,617	11.83
其他收入	71,750	0.03	486,563	0.18	-414,813	-85.25
受贈收入	25,400	0.01	430,712	0.16	-405,312	-94.10
雜項收入	46,350	0.02	55,851	0.02	-9,501	-17.01
支出	252,745,681	94.42	243,305,975	89.48	9,439,706	3.88
人事支出	235,700,276	88.05	227,908,740	83.81	7,791,536	3.42
人事支出	235,700,276	88.05	227,908,740	83.81	7,791,536	3.42
業務支出	6,882,287	2.57	8,812,885	3.24	-1,930,598	-21.91
業務支出	6,882,287	2.57	8,812,885	3.24	-1,930,598	-21.91
財產損失	13,442	0.01	6,270	0.00	7,172	114.39
財產交易損失	13,442	0.01	6,270	0.00	7,172	114.39
折舊、折耗及攤銷	10,149,676	3.79	6,578,080	2.42	3,571,596	54.30
固定資產折舊	9,631,141	3.60	6,573,960	2.42	3,057,181	46.50
無形資產攤銷	518,535	0.19	4,120	0.00	514,415	12,485.80
本期賸餘(短絀)	14,937,029	5.58	28,618,449	10.52	-13,681,420	-47.81
期初淨資產	77,240,294	28.86	48,621,845	17.88	28,618,449	58.86
解繳公庫						
期末淨資產	92,177,323	34.44	77,240,294	28.41	14,937,029	19.34

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—臺南市東區崇學國民小學
現金流量表

中華民國112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)	14,937,029
8002 調整非現金項目	-8,992,187
800202 折舊、折耗及攤銷	10,149,676
800203 處理資產損失(利益)	-18,721,267
800204 其他	-10,835,781
800205 流動資產淨減(淨增)	1,136,381
800206 流動負債淨增(淨減)	9,278,804
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,944,842
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	7,648,350
820404 減少其他資產	7,648,350
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-7,837,702
820901 增加固定資產	-200,000
820904 增加其他資產	-7,637,702
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-189,352
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,814,960
840102 增加其他負債	1,814,960
8404 減少短期債務及其他負債	-592,858
840402 減少其他負債	-592,858
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,222,102
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	6,977,592
87 期初現金及約當現金	43,136,057
88 期末現金及約當現金	50,113,649

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+3,060,499元；減少應付代管資產-3,060,499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—臺南市東區崇學國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 112 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	238,112,220	29,570,490	267,682,710	收入
勞務收入	65,000		65,000	勞務收入
財產收入	666,182	29,545,090	30,211,272	財產收益
政府撥入收入	237,281,571		237,281,571	政府撥入收入
教學收入	53,117		53,117	教學收入
其他收入	46,350	25,400	71,750	其他收入
基金用途	242,782,563	9,963,118	252,745,681	支出
用人費用	235,700,276		235,700,276	人事支出
服務費用	6,245,473	636,814	6,882,287	業務支出
材料及用品費	513,364	-513,364		
租金、償債、利息及相關手續費	63,000	-63,000		
稅捐及規費(強制費)	450	-450		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	60,000	-60,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	200,000	-200,000		
		13,442	13,442	財產損失
		10,149,676	10,149,676	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-4,670,343	19,607,372	14,937,029	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,091,268	69,149,026	77,240,294	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,420,925	88,756,398	92,177,323	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數29,545,090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25,400元係財產受贈及分類科目變動。
3. 服務費用/業務支出：調整數636,814元係〈材料及用品費〉513,364元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉63,000元+〈稅捐及規費(強制費)〉450元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉60,000元之調整數合計。
4. 財產損失：調整數13,442元係財產報廢。
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200,000元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數10,149,676元係財產折舊及軟體攤銷。

主辦會計人員：劉美英



基金主持人：洪榮進

