

中華民國110年度  
(110年1月1日至110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)

臺南市永康區崑山國民小學編

臺南市地方教育發展基金110年度附屬單位決算  
目次

甲、總說明	第	1-4	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表	第	5	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表	第	6	頁
2、基金用途明細表	第	7-13	頁
3、資本資產明細表	第	14-15	頁
4、長期負債明細表	第	16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	18	頁
6、員工人數彙計表	第	19	頁
7、用人費用彙計表	第	20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	23	頁
10、各項費用彙計表	第	24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	25	頁
丙、會計報表			
壹、主要表			
1、平衡表	第	26-27	頁
2、收入支出表	第	28	頁
3、現金流量表	第	29	頁
丁、參考表			
壹、決算與會計收支對照表	第	30	頁

# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國110年度

### 一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數159,745,000元，決算數174,388,715元。

#### (一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班57班，學生人數1,501人；附設幼兒園2班，學生人數52人；特教班3班(資源班2班、巡迴班1班)，學生人數38人。

110學年度上學期，實際招收普通班58班，學生人數1,527人；附設幼兒園4班，學生人數93人；特教班3班(資源班2班、巡迴班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152,729,696元，較本年度法定預算數142,273,000元，增加10,456,696元，計增加7.35%。

#### (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21,426,099元，較本年度法定預算數17,181,000元，增加4,245,099元，計增加24.71%。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232,920元，較本年度法定預算數291,000元，減少58,080元，計減少19.96%，主要係因：購置電腦賸餘款等。

### 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175,521,435元，較法定預算數158,807,000元，增加16,714,435元，計增加10.52%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數55,302元，較法定預算數100,000元，減少44,698元，計減少44.70%。主要係因：短收場地租借費收入所致。
2. 財產處分收入：決算數13,460元，較法定預算數5,000元，增加8,460元，計增加169.20%。主要係因：超收報廢財產變賣收入所致。
3. 利息收入：決算數3,238元，較法定預算數5,000元，減少1,762元，計減少35.24%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
4. 公庫撥款收入：決算數163,760,009元，較法定預算數158,627,000元，增加5,133,009

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國110年度

元，計增加3.24%。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11,390,066元，較法定預算數0元，增加11,390,066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77,161元，較法定預算數60,000元，增加17,161元，計增加28.60%。主要係因：110學年度幼兒園增班，而增加雜費收入所致。

7. 雜項收入：決算數222,199元，較法定預算數10,000元，增加212,199元，計增加2,121.99%。主要係因：收回109年8月至12月精進計畫補助課程督學調局所需課務之代理代課費等。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數174,388,715元，較法定預算數159,745,000元，增加14,643,715元，計增加9.17%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數152,729,696元，較法定預算數142,273,000元，增加10,456,696元，計增加7.35%。

2. 一般行政管理計畫：決算數21,426,099元，較法定預算數17,181,000元，增加4,245,099元，計增加24.71%。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232,920元，較法定預算數291,000元，減少58,080元，計減少19.96%。主要係因：購置電腦賸餘款等。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀938,000元，本年度決算賸餘數1,132,720元，賸餘原因：用人費用按實際情形核實辦理所致。

#### 三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入2,385,962元。

(二)投資活動之淨現金流出186,156元。

(三)籌資活動之淨現金流入60,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增2,259,806元。

期初現金及約當現金24,529,904元。

期末現金及約當現金26,789,710元。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國110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	26,789,710	24,529,904	9.21
預付費用	0	26,902	-100.00
土地改良物	3,031,324	3,332,698	-9.04
房屋建築及設備	67,139,802	65,472,307	2.55
機械及設備	8,577,802	7,390,331	16.07
交通及運輸設備	1,903,990	1,174,967	62.05
雜項設備	4,926,791	3,259,757	51.14
無形資產	7,860	8,572	-8.31
暫付及待結轉帳項	55,936	102,700	-45.53
代管資產	1,197,723,001	1,202,071,409	-0.36
資產合計	1,310,156,216	1,307,369,547	0.21

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名超併計畫款項轉正。
2. 機械及設備：主要增加係購置電腦、75吋4k 觸控液晶顯示器及嵌式拉門(黑板)正大黑板等。
3. 交通及運輸設備：主要增加係購置廣播系統、廣播控制機等。
4. 雜項設備：主要增加係購置遊戲場橡膠安全鋪面-地板、投影機、高音木琴等。
5. 暫付及待結轉帳項：主要減少係十二年基本國教精進中小學教學品質計畫款項轉正。

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
應付代收款	14,570,924	14,560,067	0.07
應付費用	2,652,201	1,669,638	58.85
存入保證金	697,000	637,000	9.42
應付代管資產	1,197,723,001	1,202,071,409	-0.36
負債合計	1,215,643,126	1,218,938,114	-0.27

上表金額變動達10%以上之說明：

應付費用：主要增加係國小合理教師員額編制等超併計畫撥款數增加。

(三)淨資產為累積餘額94,513,090元。

五、其他

(一)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為19,646,000元，奉准明細如下：

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國110年度

(1)國民小學教育計畫為辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)計畫等計15,398,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府110年6月30日府教會(二)字第1100796787號函、110年12月30日府教會(二)字第1101590881號函核定，同意辦理超支併決算。

(2)行政管理及推展計畫為辦理退休教育人員及公務人員退休金、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4,248,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府110年6月30日府教會(二)字第1100796787號函、110年12月30日府教會(二)字第1101590881號函核定，同意辦理超支併決算。

2.本年度奉准補辦預算：無。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	158,807,000	100.00	175,521,435	100.00	16,714,435	10.52	174,519,629	100.00
43 勞務收入	100,000	0.06	55,302	0.03	-44,698	-44.70	117,509	0.07
431服務收入	100,000	0.06	55,302	0.03	-44,698	-44.70	117,509	0.07
45 財產收入	10,000	0.01	16,698	0.01	6,698	66.98	23,779	0.01
451財產處分收入	5,000	0.00	13,460	0.01	8,460	169.20	20,550	0.01
454利息收入	5,000	0.00	3,238	0.00	-1,762	-35.24	3,229	0.00
46 政府撥入收入	158,627,000	99.89	175,150,075	99.79	16,523,075	10.42	174,303,155	99.88
462公庫撥款收入	158,627,000	99.89	163,760,009	93.30	5,133,009	3.24	163,430,906	93.65
46Y政府其他撥入收入			11,390,066	6.49	11,390,066	0.00	10,872,249	6.23
4S 教學收入	60,000	0.04	77,161	0.04	17,161	28.60	68,204	0.04
4S1學雜費收入	60,000	0.04	77,161	0.04	17,161	28.60	68,204	0.04
4Y 其他收入	10,000	0.01	222,199	0.13	212,199	2,121.99	6,982	0.00
4YY雜項收入	10,000	0.01	222,199	0.13	212,199	2,121.99	6,982	0.00
5 基金用途	159,745,000	100.00	174,388,715	100.00	14,643,715	9.17	173,533,421	100.00
53 國民教育計畫	142,273,000	89.06	152,729,696	87.58	10,456,696	7.35	152,607,266	87.94
5L 一般行政管理計畫	17,181,000	10.76	21,426,099	12.29	4,245,099	24.71	20,796,155	11.98
5M 建築及設備計畫	291,000	0.18	232,920	0.13	-58,080	-19.96	130,000	0.07
購建固定資產	291,000	0.18	232,920	0.13	-58,080	-19.96	130,000	0.07
本期賸餘(短絀)	-938,000		1,132,720		2,070,720	-220.76	986,208	
期初基金餘額	6,287,000		7,792,801		1,505,801	23.95	6,806,593	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,349,000		8,925,521		3,576,521	66.86	7,792,801	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學  
**基金來源明細表**  
 中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	158,807,000	175,521,435	16,714,435	10.52	
43 勞務收入	100,000	55,302	-44,698	-44.70	
431服務收入	100,000	55,302	-44,698	-44.70	短收場地租借費收入所致。
45 財產收入	10,000	16,698	6,698	66.98	
451財產處分收入	5,000	13,460	8,460	169.20	超收報廢財產變賣收入所致。
454利息收入	5,000	3,238	-1,762	-35.24	各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	158,627,000	175,150,075	16,523,075	10.42	
462公庫撥款收入	158,627,000	163,760,009	5,133,009	3.24	
46Y政府其他撥入收入		11,390,066	11,390,066	0.00	國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫，教育局採用簡化流程以超支併決算辦理，而增加撥款所致。
4S 教學收入	60,000	77,161	17,161	28.60	
4S1學雜費收入	60,000	77,161	17,161	28.60	110學年度幼兒園增班，而增加雜費收入所致。
4Y 其他收入	10,000	222,199	212,199	2,121.99	
4YY雜項收入	10,000	222,199	212,199	2,121.99	收回109年8月至12月精進計畫補助課程督學調局所需課務之代理代課費等。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學  
**基金用途明細表**

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	159,745,000	174,388,715	14,643,715	9.17	
53 國民教育計畫	142,273,000	152,729,696	10,456,696	7.35	
532 國民小學教育	142,273,000	152,729,696	10,456,696	7.35	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		683,980	683,980		
1 用人費用		683,980	683,980		
11 正式員額薪資		683,980	683,980		
113 職員薪金		683,980	683,980		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,066,040	1,066,040		
1 用人費用		1,066,040	1,066,040		
11 正式員額薪資		767,630	767,630		
113 職員薪金		767,630	767,630		
15 獎金		159,880	159,880		
151 考績獎金		64,570	64,570		
152 年終獎金		95,310	95,310		
16 退休及卹償金		71,573	71,573		
161 職員退休及離職金		71,573	71,573		
18 福利費		66,957	66,957		
181 分擔員工保險費		66,957	66,957		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		49,018	49,018		
1 用人費用		49,018	49,018		
12 聘僱及兼職人員薪資		48,014	48,014		
124 兼職人員酬金		48,014	48,014		
18 福利費		1,004	1,004		
181 分擔員工保險費		1,004	1,004		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		1,758,421	1,758,421		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,758,421	1,758,421		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,758,421	1,758,421		
743 獎勵費用		1,758,421	1,758,421		
53210304 國小合理教師員額編制		2,833,081	2,833,081		
1 用人費用		2,833,081	2,833,081		
11 正式員額薪資		1,359,856	1,359,856		
113 職員薪金		1,359,856	1,359,856		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學  
**基金用途明細表**

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,160,960	1,160,960		
124 兼職人員酬金		1,160,960	1,160,960		
15 獎金		50,213	50,213		
152 年終獎金		50,213	50,213		
16 退休及卹償金		80,954	80,954		
161 職員退休及離職金		80,954	80,954		
18 福利費		181,098	181,098		
181 分擔員工保險費		181,098	181,098		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		5,915,125	5,915,125		
1 用人費用		5,915,125	5,915,125		
11 正式員額薪資		4,292,835	4,292,835		
113 職員薪金		4,292,835	4,292,835		
12 聘僱及兼職人員薪資		318,722	318,722		
124 兼職人員酬金		318,722	318,722		
15 獎金		455,521	455,521		
152 年終獎金		455,521	455,521		
16 退休及卹償金		412,194	412,194		
161 職員退休及離職金		412,194	412,194		
18 福利費		435,853	435,853		
181 分擔員工保險費		435,853	435,853		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		14,400	14,400		
1 用人費用		14,400	14,400		
12 聘僱及兼職人員薪資		14,400	14,400		
124 兼職人員酬金		14,400	14,400		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		21,600	21,600		
1 用人費用		21,600	21,600		
11 正式員額薪資		21,600	21,600		
113 職員薪金		21,600	21,600		
53210403 國小附設幼兒園增 置契約教保員及護士補助 費-中央補助		1,123,506	1,123,506		
1 用人費用		1,121,106	1,121,106		
11 正式員額薪資		1,015,634	1,015,634		
113 職員薪金		1,015,634	1,015,634		
16 退休及卹償金		32,910	32,910		
161 職員退休及離職金		32,910	32,910		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學  
基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
18 福利費		72,468	72,468		
181 分擔員工保險費		71,628	71,628		
183 傷病醫藥費		840	840		
19 提繳費		94	94		
191 提繳工資墊償費用		94	94		
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)		88,082	88,082		
1 用人費用		88,082	88,082		
11 正式員額薪資		88,082	88,082		
113 職員薪金		88,082	88,082		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		72,730	72,730		
1 用人費用		72,730	72,730		
11 正式員額薪資		20,592	20,592		
113 職員薪金		20,592	20,592		
12 聘僱及兼職人員薪資		50,707	50,707		
124 兼職人員酬金		50,707	50,707		
18 福利費		1,431	1,431		
181 分擔員工保險費		1,431	1,431		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		283,969	283,969		
2 服務費用		283,969	283,969		
27 一般服務費		283,969	283,969		
27D 計時與計件人員酬金		283,969	283,969		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 283,969 元，內容：特教學生助 理人員 2 名。
53220000 各校經常門分支計 畫	142,273,000	138,008,422	-4,264,578	-3.00	
1 用人費用	136,336,000	132,925,664	-3,410,336	-2.50	
11 正式員額薪資	94,368,000	88,690,576	-5,677,424	-6.02	
113 職員薪金	93,985,000	88,308,436	-5,676,564	-6.04	
114 工員工資	383,000	382,140	-860	-0.22	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,653,000	2,173,632	520,632	31.50	
121 聘用人員薪金	491,000	514,752	23,752	4.84	
122 約僱職員薪金	419,000	34,916	-384,084	-91.67	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學  
**基金用途明細表**

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
124 兼職人員酬金	743,000	1,623,964	880,964	118.57	
13 超時工作報酬	724,000	698,160	-25,840	-3.57	
131 加班費	724,000	698,160	-25,840	-3.57	
15 獎金	21,803,000	22,908,301	1,105,301	5.07	
151 考績獎金	9,872,000	11,296,260	1,424,260	14.43	
152 年終獎金	11,931,000	11,612,041	-318,959	-2.67	
16 退休及卹償金	9,246,000	8,624,786	-621,214	-6.72	
161 職員退休及離職金	9,223,000	8,600,582	-622,418	-6.75	
162 工員退休及離職金	23,000	24,204	1,204	5.23	
18 福利費	8,542,000	9,829,981	1,287,981	15.08	
181 分擔員工保險費	7,954,000	9,251,081	1,297,081	16.31	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	588,000	575,400	-12,600	-2.14	
19 提繳費		228	228		
191 提繳工資墊償費用		228	228		
2 服務費用	5,133,000	4,514,101	-618,899	-12.06	
21 水電費	1,102,000	1,102,000			
212 工作場所電費	982,000	967,511	-14,489	-1.48	
214 工作場所水費	120,000	134,489	14,489	12.07	
22 郵電費	210,000	143,062	-66,938	-31.88	
221 郵費	25,000	6,258	-18,742	-74.97	
222 電話費	100,000	69,076	-30,924	-30.92	
224 數據通信費	85,000	67,728	-17,272	-20.32	
23 旅運費	102,000	81,599	-20,401	-20.00	
231 國內旅費	94,000	81,599	-12,401	-13.19	
235 貨物運費	8,000		-8,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	273,000	236,237	-36,763	-13.47	
241 印刷及裝訂費	273,000	236,237	-36,763	-13.47	
25 修理保養及保固費	1,174,000	691,940	-482,060	-41.06	
251 土地改良物修護費	120,000	89,000	-31,000	-25.83	
252 一般房屋修護費	447,000	242,142	-204,858	-45.83	
254 其他建築修護費	70,000	26,500	-43,500	-62.14	
255 機械及設備修護費	332,000	201,280	-130,720	-39.37	
256 交通及運輸設備修護費	5,000	9,000	4,000	80.00	
257 雜項設備修護費	200,000	124,018	-75,982	-37.99	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學

## 基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27 一般服務費	2,148,000	2,138,063	-9,937	-0.46	服務費用支付編制外之進用人力情形：279 外包費：預算數418,000元(不含機械保全76,000元)，決算數456,400元(不含機械保全 36,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗等勞力外包。 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1,454,000元，決算數1,453,609元，內容：臨時僱工2名、進用身心障礙人士3 名。
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,000		-5,000	-100.00	
277 代理(辦)費	110,000	107,415	-2,585	-2.35	
279 外包費	494,000	492,400	-1,600	-0.32	
27D 計時與計件人員酬金	1,454,000	1,453,609	-391	-0.03	
27F 體育活動費	85,000	84,639	-361	-0.42	
28 專業服務費	26,000	23,200	-2,800	-10.77	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8,000	3,000	-5,000	-62.50	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	11,000	17,200	6,200	56.36	
288 委託考選訓練費	4,000		-4,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,000			
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	685,000	489,727	-195,273	-28.51	
31 使用材料費	7,000	3,179	-3,821	-54.59	
312 燃料	7,000	3,179	-3,821	-54.59	
32 用品消耗	678,000	486,548	-191,452	-28.24	
321 辦公(事務)用品	445,000	344,031	-100,969	-22.69	
322 報章雜誌	5,000	3,487	-1,513	-30.26	
323 農業與園藝用品及環境美化費	156,000	114,729	-41,271	-26.46	
324 化學藥劑與實驗用品	5,000		-5,000	-100.00	
326 食品	16,000	2,020	-13,980	-87.38	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	22,281	-17,719	-44.30	
32Y 其他用品消耗	11,000		-11,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	105,000	74,830	-30,170	-28.73	
41 地租及水租	2,000		-2,000	-100.00	
413 場地租金	2,000		-2,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學  
**基金用途明細表**

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
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	
44 交通及運輸設備租金	8,000		-8,000	-100.00	
442 車租	8,000		-8,000	-100.00	
45 雜項設備租金	85,000	74,830	-10,170	-11.96	
451 雜項設備租金	85,000	74,830	-10,170	-11.96	
6 稅捐及規費(強制費)		100	100		
66 規費		100	100		
661 行政規費與強制費		100	100		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	4,000	-10,000	-71.43	
71 會費	4,000	4,000			
713 職業團體會費	4,000	4,000			
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	
751 技能競賽	10,000		-10,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		659,044	659,044		
2 服務費用		659,044	659,044		
27 一般服務費		659,044	659,044		
27D 計時與計件人員酬金		659,044	659,044		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 659,044 元，內容：特教學生助理人員 3 名。
53221601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		
2 服務費用		30,000	30,000		
24 印刷裝訂與廣告費		1,381	1,381		
241 印刷及裝訂費		1,381	1,381		
28 專業服務費		28,619	28,619		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		28,619	28,619		
3 材料及用品費		4,000	4,000		
32 用品消耗		4,000	4,000		
321 辦公(事務)用品		4,000	4,000		
53221901 學校水電費		115,878	115,878		
2 服務費用		115,878	115,878		
21 水電費		115,878	115,878		
212 工作場所電費		97,347	97,347		
214 工作場所水費		18,531	18,531		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學

## 基金用途明細表

中華民國 110年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
53221902 校園安全及維護人力服務經費		2,400	2,400		服務費用支付編制外之進用人力情形：279 外包費：預算數0元，決算數2,400元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
2 服務費用		2,400	2,400		
27 一般服務費		2,400	2,400		
279 外包費		2,400	2,400		
5L 一般行政管理計畫	17,181,000	21,426,099	4,245,099	24.71	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	17,181,000	21,426,099	4,245,099	24.71	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	17,181,000	19,203,304	2,022,304	11.77	
1 用人費用	17,163,000	19,187,304	2,024,304	11.79	
16 退休及卹償金	17,163,000	19,187,304	2,024,304	11.79	
161 職員退休及離職金	17,123,000	19,167,582	2,044,582	11.94	
163 卹償金	40,000	19,722	-20,278	-50.70	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	16,000	-2,000	-11.11	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	16,000	-2,000	-11.11	
744 慰問、照護及濟助金	18,000	16,000	-2,000	-11.11	
5L100400 調整待遇及其他經費		2,222,795	2,222,795		
1 用人費用		2,222,795	2,222,795		
18 福利費		2,222,795	2,222,795		
181 分擔員工保險費		46,211	46,211		
18Y 其他福利費		2,176,584	2,176,584		
5M 建築及設備計畫	291,000	232,920	-58,080	-19.96	5M 建築及設備計畫減少原因：係購置電腦贖餘款等。
5M4 其他設備	291,000	232,920	-58,080	-19.96	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	291,000	232,920	-58,080	-19.96	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	291,000	232,920	-58,080	-19.96	
51 購建固定資產	291,000	232,920	-58,080	-19.96	
514 購置機械及設備	291,000	232,920	-58,080	-19.96	

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>	108,298,052	27,659,420	291,000	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	5,659,460	2,326,762		
房屋及建築	74,807,246	9,334,939		
機械及設備	14,124,850	6,734,519	291,000	
交通及運輸設備	1,921,600	746,633		
雜項設備	11,776,324	8,516,567		
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	8,572			
其他				

- 註：(1)土地改良物-成榕區入口廣場通車道高低改善工程等。  
(2)房屋建築及設備-增加原因:增設幼兒園教室環境整備工程及教室隔音鋁門窗改善工程等。  
(3)機械及設備-增加原因:電腦、75吋4k觸控液晶顯示器及崁入式拉門(黑板)正大黑板等;減少原因:報廢個人電腦。  
(4)交通及運輸設備-增加原因:廣播系統、廣播控制機等。  
(5)雜項設備-增加原因:遊戲場橡膠安全鋪面-地板、投影機、高音木琴等;減少原因:報廢除油機等。

## 臺南市永康區崑山國民小學

產明細表

110 年度

單位：新臺幣元

成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數		
決算數	預算數	決算數	
11,094,419		313,990	85,587,569
180,000			3,031,324
3,876,883			67,139,802
3,513,686		182,184	8,577,802
1,028,930			1,903,990
2,494,920		131,094	4,926,791
		712	7,860

註：

臺南市地方教育發展基金—  
長期負債  
 中華民國

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
<b>負債</b> 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

臺南市永康區崑山國民小學

明細表

110 年度

單位:新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		291,000			291,000	232,920	-58,080	
機械及設備		291,000			291,000	232,920	-58,080	
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		291,000			291,000	232,920	-58,080	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學

## 員工人數彙計表

中華民國 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	106	123	17	教師109人，公務人員7人，教保員2人，幼兒園廚工2人。職員增加原因：係增加提高國小教師員額編制每班1.65名教師8人(核准文號：110年12月13日南市教課(二)字第1101453154號函)，專任輔導教師1人(核准文號：110年11月26日南市教安(一)字第1101381406號函)，國小合理教師員額編制3人(核准文號：110年12月3日南市教課(二)字第1101436776號函)，國小附設幼兒園增置契約教保員1人及幼兒園廚工2人(核准文號：110年11月4日南市教特(一)字第1101245508號函)，110學年度核定增編教師5人(核准文號：110年10月5日南市教課(二)字第1101196016號函)。
職員	103	120	17	
工友	1	1	0	
聘用人員	1	1	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	106	123	17	

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：特教學生助理員5名、臨時僱工2名、進用身心障礙人士3名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算										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	94,368,000	910,000	724,000		21,803,000	9,246,000		8,542,000		135,593,000	743,000	136,336,000
正式人員	94,368,000		724,000		21,668,000	9,191,000		8,398,000		134,349,000		134,349,000
聘僱人員		910,000			135,000	55,000		144,000		1,244,000		1,244,000
兼任人員											743,000	743,000
一般行政管理計畫						17,163,000				17,163,000		17,163,000
正式人員												
其他人員						17,163,000				17,163,000		17,163,000
合 計	94,368,000	910,000	724,000		21,803,000	26,409,000		8,542,000		152,756,000	743,000	153,499,000

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1,454,000元,決算數2,396,622元;279外包費：預算數418,000元(不含機械保全76,000元)，決算數458,800元(不含機械保全36,000元)。

2、各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數9,872,000元，決算數11,360,830元，內容：教職員工考績獎金決算人數100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11,931,000元，決算數12,213,085元，內容：教職員工年終獎金決算人數139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—臺南市永康區崑山國民小學  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
96,940,785	549,668	698,160		23,573,915	9,222,417		10,588,792	322	141,574,059	3,216,767	144,790,826
96,940,785		698,160		23,376,330	9,092,301		10,345,038	322	140,452,936		140,452,936
	549,668			61,352	33,558		74,346		718,924		718,924
				136,233	96,558		169,408		402,199	3,216,767	3,618,966
					19,187,304		2,222,795		21,410,099		21,410,099
							2,222,795		2,222,795		2,222,795
					19,187,304				19,187,304		19,187,304
96,940,785	549,668	698,160		23,573,915	28,409,721		12,811,587	322	162,984,158	3,216,767	166,200,925

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

- 1.管理用車輛：無。
- 2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學  
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 110 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			159,745,000		174,388,715		14,643,715	9.17	
國民教育計畫			142,273,000		152,729,696		10,456,696	7.35	
一般行政管理 計畫			17,181,000		21,426,099		4,245,099	24.71	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			291,000		232,920		-58,080	-19.96	建築及設備計畫減 少原因：係購置電 腦贖餘款等。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學

**各項費用彙計表**

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	153,499,000	166,200,925	12,701,925	8.27
11 正式員額薪資	94,368,000	96,940,785	2,572,785	2.73
12 聘僱及兼職人員薪資	1,653,000	3,766,435	2,113,435	127.85
13 超時工作報酬	724,000	698,160	-25,840	-3.57
15 獎金	21,803,000	23,573,915	1,770,915	8.12
16 退休及卹償金	26,409,000	28,409,721	2,000,721	7.58
18 福利費	8,542,000	12,811,587	4,269,587	49.98
19 提繳費	0	322	322	0.00
2 服務費用	5,133,000	5,607,792	474,792	9.25
21 水電費	1,102,000	1,217,878	115,878	10.52
22 郵電費	210,000	143,062	-66,938	-31.88
23 旅運費	102,000	81,599	-20,401	-20.00
24 印刷裝訂與廣告費	273,000	237,618	-35,382	-12.96
25 修理保養及保固費	1,174,000	691,940	-482,060	-41.06
27 一般服務費	2,148,000	3,085,876	937,876	43.66
28 專業服務費	26,000	51,819	25,819	99.30
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	685,000	493,727	-191,273	-27.92
31 使用材料費	7,000	3,179	-3,821	-54.59
32 用品消耗	678,000	490,548	-187,452	-27.65
4 租金、償債、利息及相關手續費	105,000	74,830	-30,170	-28.73
41 地租及水租	2,000	0	-2,000	-100.00
43 機器租金	10,000	0	-10,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	8,000	0	-8,000	-100.00
45 雜項設備租金	85,000	74,830	-10,170	-11.96
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	291,000	232,920	-58,080	-19.96
51 購建固定資產	291,000	232,920	-58,080	-19.96
6 稅捐及規費(強制費)	0	100	100	0.00
66 規費	0	100	100	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,000	1,778,421	1,746,421	5,457.57
71 會費	4,000	4,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	1,774,421	1,756,421	9,757.89
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	159,745,000	174,388,715	14,643,715	9.17

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	1,462,000	2,428,241	966,241	66.09	
27D 計時與計件人員酬金	1,454,000	2,396,622	942,622	64.83	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8,000	31,619	23,619	295.24	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學

## 平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
<b>資產</b>	1,310,156,216	100.00	1,307,369,547	100.00	2,786,669	0.21	<b>負債</b>	1,215,643,126	92.79	1,218,938,114	93.24	-3,294,988	-0.27
流動資產	26,789,710	2.04	24,556,806	1.88	2,232,904	9.09	流動負債	17,223,125	1.31	16,229,705	1.24	993,420	6.12
現金	26,789,710	2.04	24,529,904	1.88	2,259,806	9.21	應付款項	17,223,125	1.31	16,229,705	1.24	993,420	6.12
銀行存款	26,789,710	2.04	24,529,904	1.88	2,259,806	9.21	應付代收款	14,570,924	1.11	14,560,067	1.11	10,857	0.07
銀行存款-市庫存款	11,577,722	0.88	9,435,537	0.72	2,142,185	22.70	應付代收款	14,570,924	1.11	14,560,067	1.11	10,857	0.07
銀行存款-保管款-代收款專戶	10,092,516	0.77	10,065,172	0.77	27,344	0.27	應付費用	2,652,201	0.20	1,669,638	0.13	982,563	58.85
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	143,689	0.01	390,492	0.03	-246,803	-63.20	應付費用	2,652,201	0.20	1,669,638	0.13	982,563	58.85
銀行存款-保管款-午餐專戶	4,278,783	0.33	4,001,703	0.31	277,080	6.92	其他負債	1,198,420,001	91.47	1,202,708,409	91.99	-4,288,408	-0.36
銀行存款-保管款-保管款專戶	697,000	0.05	637,000	0.05	60,000	9.42	什項負債	1,198,420,001	91.47	1,202,708,409	91.99	-4,288,408	-0.36
預付款項	0	0.00	26,902	0.00	-26,902	-100.00	存入保證金	697,000	0.05	637,000	0.05	60,000	9.42
預付費用	0	0.00	26,902	0.00	-26,902	-100.00	存入保證金	697,000	0.05	637,000	0.05	60,000	9.42
固定資產	85,579,709	6.53	80,630,060	6.17	4,949,649	6.14	應付代管資產	1,197,723,001	91.42	1,202,071,409	91.95	-4,348,408	-0.36
土地改良物	3,031,324	0.23	3,332,698	0.25	-301,374	-9.04	應付代管資產	1,197,723,001	91.42	1,202,071,409	91.95	-4,348,408	-0.36
土地改良物	5,839,460	0.45	5,659,460	0.43	180,000	3.18	<b>淨資產</b>	94,513,090	7.21	88,431,433	6.76	6,081,657	6.88
累計折舊-土地改良物	-2,808,136	-0.21	-2,326,762	-0.18	-481,374	20.69	淨資產	94,513,090	7.21	88,431,433	6.76	6,081,657	6.88
房屋建築及設備	67,139,802	5.12	65,472,307	5.01	1,667,495	2.55	淨資產	94,513,090	7.21	88,431,433	6.76	6,081,657	6.88
房屋建築及設備	78,684,129	6.01	74,807,246	5.72	3,876,883	5.18	累積餘額	94,513,090	7.21	88,431,433	6.76	6,081,657	6.88
累計折舊-房屋建築及設備	-11,544,327	-0.88	-9,334,939	-0.71	-2,209,388	23.67							
機械及設備	8,577,802	0.65	7,390,331	0.57	1,187,471	16.07							
機械及設備	17,456,352	1.33	14,124,850	1.08	3,331,502	23.59							
累計折舊-機械及設備	-8,878,550	-0.68	-6,734,519	-0.52	-2,144,031	31.84							
交通及運輸設備	1,903,990	0.15	1,174,967	0.09	729,023	62.05							
合計：	1,310,156,216	100.00	1,307,369,547	100.00	2,786,669	0.21	合計：	1,310,156,216	100.00	1,307,369,547	100.00	2,786,669	0.21

信託代理與保證資產 2,570,000

保證品 2,570,000

信託代理與保證負債 2,570,000

應付保證品 2,570,000

註：1. 經營珍貴動產、不動產：無。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學  
平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
交通及運輸設備	2,950,530	0.23	1,921,600	0.15	1,028,930	53.55							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,046,540	-0.08	-746,633	-0.06	-299,907	40.17							
雜項設備	4,926,791	0.38	3,259,757	0.25	1,667,034	51.14							
雜項設備	14,140,150	1.08	11,776,324	0.90	2,363,826	20.07							
累計折舊-雜項設備	-9,213,359	-0.70	-8,516,567	-0.65	-696,792	8.18							
無形資產	7,860	0.00	8,572	0.00	-712	-8.31							
無形資產	7,860	0.00	8,572	0.00	-712	-8.31							
電腦軟體	7,860	0.00	8,572	0.00	-712	-8.31							
其他資產	1,197,778,937	91.42	1,202,174,109	91.95	-4,395,172	-0.37							
什項資產	1,197,778,937	91.42	1,202,174,109	91.95	-4,395,172	-0.37							
暫付及待結轉帳項	55,936	0.00	102,700	0.01	-46,764	-45.53							
代管資產	1,197,723,001	91.42	1,202,071,409	91.95	-4,348,408	-0.36							
代管資產-土地	1,067,762,548	81.50	1,067,762,548	81.67	0	0.00							
代管資產-土地改良物	150,975	0.01	150,975	0.01	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	129,277,826	9.87	133,598,538	10.22	-4,320,712	-3.23							
代管資產-機械及設備	58,804	0.00	83,759	0.01	-24,955	-29.79							
代管資產-交通及運輸設備	5,963	0.00	6,363	0.00	-400	-6.29							
代管資產-什項設備	466,885	0.04	469,226	0.04	-2,341	-0.50							
合計：	1,310,156,216	100.00	1,307,369,547	100.00	2,786,669	0.21	合計：	1,310,156,216	100.00	1,307,369,547	100.00	2,786,669	0.21

信託代理與保證資產 2,570,000

保證品 2,570,000

信託代理與保證負債 2,570,000

應付保證品 2,570,000

註：1. 經營珍貴動產、不動產：無。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學

## 收入支出表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	186,366,134	100.00			186,366,134	
勞務收入	55,302	0.03			55,302	
服務收入	55,302	0.03			55,302	
財產收益	10,861,397	5.83			10,861,397	
財產孳息收入	3,238	0.00			3,238	
廢舊物品售價收入	13,460	0.01			13,460	
財產交易利益	9,499,177	5.10			9,499,177	
其他財產收入	1,345,522	0.72			1,345,522	
政府撥入收入	175,150,075	93.98			175,150,075	
公庫撥款收入	163,760,009	87.87			163,760,009	
政府其他撥入收入	11,390,066	6.11			11,390,066	
教學收入	77,161	0.04			77,161	
學雜費收入	77,161	0.04			77,161	
其他收入	222,199	0.12			222,199	
雜項收入	222,199	0.12			222,199	
支出	180,284,477	96.74			180,284,477	
人事支出	166,200,925	89.18			166,200,925	
人事支出	166,200,925	89.18			166,200,925	
業務支出	7,954,870	4.27			7,954,870	
業務支出	7,954,870	4.27			7,954,870	
財產損失	3,675	0.00			3,675	
財產交易損失	3,675	0.00			3,675	
折舊、折耗及攤銷	6,125,007	3.29			6,125,007	
固定資產折舊	6,125,007	3.29			6,125,007	
本期賸餘(短絀)	6,081,657	3.26			6,081,657	
期初淨資產	88,431,433	47.45			88,431,433	
解繳公庫						
期末淨資產	94,513,090	50.71			94,513,090	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學  
現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	6,081,657
8002 調整非現金項目	-3,695,695
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,385,962
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	2,006,870
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,193,026
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-186,156
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	905,000
8404 減少短期債務及其他負債	-845,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	60,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,259,806
87 期初現金及約當現金	24,529,904
88 期末現金及約當現金	26,789,710

備註:

- 1.不影響現金之投資、籌資活動:減少代管資產+4,348,408元;減少應付代管資產-4,348,408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—臺南市永康區崑山國民小學

## 決算與會計收支對照表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	175,521,435	10,844,699	186,366,134	收入
勞務收入	55,302		55,302	勞務收入
財產收入	16,698	10,844,699	10,861,397	財產收益
政府撥入收入	175,150,075		175,150,075	政府撥入收入
教學收入	77,161		77,161	教學收入
其他收入	222,199		222,199	其他收入
基金用途	174,388,715	5,895,762	180,284,477	支出
用人費用	166,200,925		166,200,925	人事支出
服務費用	5,607,792	2,347,078	7,954,870	業務支出
材料及用品費	493,727	-493,727		
租金、償債、利息及相關手續費	74,830	-74,830		
稅捐及規費(強制費)	100	-100		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,778,421	-1,778,421		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	232,920	-232,920		
		3,675	3,675	財產損失
		6,125,007	6,125,007	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,132,720	4,948,937	6,081,657	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,792,801	80,638,632	88,431,433	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,925,521	85,587,569	94,513,090	期末淨資產

註：

主辦會計人員：尤秀萍



基金主持人：王文玲

