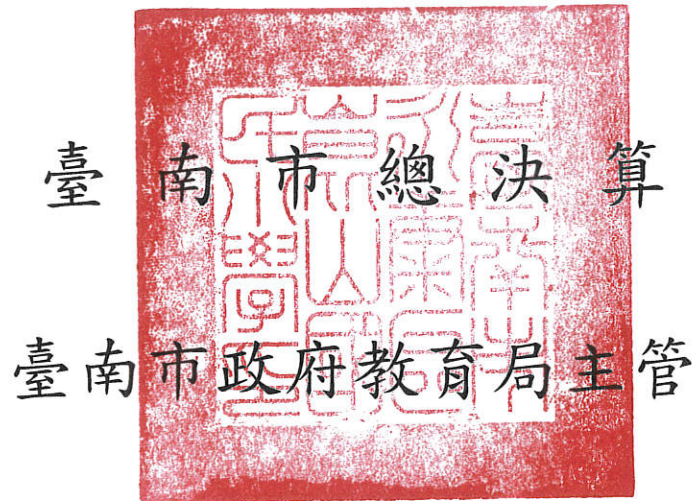


中華民國111年度
(111年1月1日至111年12月31日)



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)

臺南市永康區崑山國民小學編

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	16-17	頁
4、長期負債明細表	第	18-19	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	20	頁
6、員工人數彙計表	第	21	頁
7、用人費用彙計表	第	22-23	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	24	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	25	頁
10、各項費用彙計表	第	26	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	27	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	28-29	頁
2、收入支出表	第	30	頁
3、現金流量表	第	31	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	32	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164,378,000元，決算數182,015,500元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班58班，學生人數1,526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43人。

111學年度上學期，實際招收普通班59班，學生人數1,563人；附設幼兒園5班，學生人數92人；特教班3班(資源班2班、巡迴班1班)，學生人數41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161,491,170元，較本年度法定預算數146,495,000元，增加14,996,170元，計增加10.24%。主要係因調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。

(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20,381,836元，較本年度法定預算數17,738,000元，增加2,643,836元，計增加14.90%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數。

(三)建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質。本年度決算數142,494元，較本年度法定預算數145,000元，減少2,506元，計減少1.73%。

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184,072,365元，較法定預算數163,860,000元，增加20,212,365元，計增加12.34%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數2,500元，較法定預算數0元，增加2,500元。主要係因：運動操場整建工程查核缺失廠商扣點懲罰金。
2. 服務收入：決算數31,962元，較法定預算數100,000元，減少68,038元，計減少68.04%。主要係因：短收場地租借費收入所致。
3. 財產處分收入：決算數46,330元，較法定預算數10,000元，增加36,330元，計增加363.30%。主要係因：超收報廢財產變賣收入所致。
4. 利息收入：決算數10,894元，較法定預算數3,000元，增加7,894元，計增加263.13%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數172,162,874元，較法定預算數163,640,000元，增加8,522,874

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

元，計增加5.21%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。

6. 政府其他撥入收入：決算數11,727,648元，較法定預算數0元，增加11,727,648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90,157元，較法定預算數100,000元，減少9,843元，計減少9.84%。主要係因：111學年度幼兒園招生不如預期所致。

8. 雜項收入：決算數0元，較法定預算數7,000元，減少7,000元，計減少100.00%。主要係因：本年度無資源回收收入。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數182,015,500元，較法定預算數164,378,000元，增加17,637,500元，計增加10.73%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數161,491,170元，較法定預算數146,495,000元，增加14,996,170元，計增加10.24%。主要係因調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數20,381,836元，較法定預算數17,738,000元，增加2,643,836元，計增加14.90%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數142,494元，較法定預算數145,000元，減少2,506元，計減少1.73%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀518,000元，本年度決算賸餘數2,056,865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744,549元。

(二)投資活動之淨現金流出167,930元。

(三)籌資活動之淨現金流入162,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增738,619元。

期初現金及約當現金26,789,710元。

期末現金及約當現金27,528,329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	27,528,329	26,789,710	2.76
預付費用	3,003,307	0	-
土地改良物	2,500,450	3,031,324	-17.51
房屋建築及設備	66,589,032	67,139,802	-0.82
機械及設備	16,248,926	8,577,802	89.43
交通及運輸設備	2,022,363	1,903,990	6.22
雜項設備	7,657,083	4,926,791	55.42
電腦軟體	534,428	7,860	6,699.34
暫付及待結轉帳項	81,372	55,936	45.47
代管資產	1,194,388,749	1,197,723,001	-0.28
資產合計	1,320,554,039	1,310,156,216	0.79

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係預付提高國小教師員額編制至每班1.65名撥款數不足所致。
2. 土地改良物：主要減少係提列折舊。
3. 機械及設備：主要增加係購置冷氣機、75吋4k 觸控液晶顯示器及嵌入式拉門(黑板板)正大黑板等。
4. 雜項設備：主要增加係購置遊戲區地墊及遊戲組、羽球訓練場地地墊等。
5. 電腦軟體：主要增加係購置教學軟體。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係預付新課綱計畫款項。

(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	16,946,322	14,570,924	16.30
應付費用	1,825,300	2,652,201	-31.18
存入保證金	859,000	697,000	23.24
應付代管資產	1,194,388,749	1,197,723,001	-0.28
負債合計	1,214,019,371	1,215,643,126	-0.13

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係營養午餐費食材獎勵金撥款數所致。
2. 應付費用：主要減少係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費-中央補助等收支併決算計畫賸餘款較往年減少轉列應付費用所致。
3. 存入保證金：主要增加係運動操場整建工程保固保證金。

(三)淨資產為累積餘額106,534,668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161,491,170元，較預算數146,495,000元，增加14,996,170元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)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. 一般行政管理及推展計畫決算數20,381,836元，較預算數17,738,000元，增加2,643,836元，係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、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。

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 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	163,860,000	100.00	184,072,365	100.00	20,212,365	12.34	175,521,435	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,500	0.00	2,500	0.00		
415 違規罰款收入			2,500	0.00	2,500	0.00		
43 勞務收入	100,000	0.06	31,962	0.02	-68,038	-68.04	55,302	0.03
431 服務收入	100,000	0.06	31,962	0.02	-68,038	-68.04	55,302	0.03
45 財產收入	13,000	0.01	57,224	0.03	44,224	340.18	16,698	0.01
451 財產處分收入	10,000	0.01	46,330	0.03	36,330	363.30	13,460	0.01
454 利息收入	3,000	0.00	10,894	0.01	7,894	263.13	3,238	0.00
46 政府撥入收入	163,640,000	99.87	183,890,522	99.90	20,250,522	12.38	175,150,075	99.79
462 公庫撥款收入	163,640,000	99.87	172,162,874	93.53	8,522,874	5.21	163,760,009	93.30
46Y 政府其他撥入收入			11,727,648	6.37	11,727,648	0.00	11,390,066	6.49
4S 教學收入	100,000	0.06	90,157	0.05	-9,843	-9.84	77,161	0.04
4S1 學雜費收入	100,000	0.06	90,157	0.05	-9,843	-9.84	77,161	0.04
4Y 其他收入	7,000	0.00			-7,000	-100.00	222,199	0.13
4YY 雜項收入	7,000	0.00			-7,000	-100.00	222,199	0.13
5 基金用途	164,378,000	100.32	182,015,500	98.88	17,637,500	10.73	174,388,715	99.35
53 國民教育計畫	146,495,000	89.40	161,491,170	87.73	14,996,170	10.24	152,729,696	87.01
5L 一般行政管理計畫	17,738,000	10.83	20,381,836	11.07	2,643,836	14.90	21,426,099	12.21
5M 建築及設備計畫	145,000	0.09	142,494	0.08	-2,506	-1.73	232,920	0.13
購建固定資產	145,000	0.09	142,494	0.08	-2,506	-1.73	232,920	0.13
本期賸餘 (短絀)	-518,000		2,056,865		2,574,865	-497.08	1,132,720	
期初基金餘額	6,855,000		8,925,521		2,070,521	30.20	7,792,801	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,337,000		10,982,386		4,645,386	73.31	8,925,521	

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 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	163,860,000	184,072,365	20,212,365	12.34	
41 徵收及依法分配收入		2,500	2,500	0.00	
415 違規罰款收入		2,500	2,500	0.00	運動操場整建工程查核缺失廠商扣點懲罰金。
43 勞務收入	100,000	31,962	-68,038	-68.04	
431 服務收入	100,000	31,962	-68,038	-68.04	短收場地租借費收入所致。
45 財產收入	13,000	57,224	44,224	340.18	
451 財產處分收入	10,000	46,330	36,330	363.30	超收報廢財產變賣收入所致。
454 利息收入	3,000	10,894	7,894	263.13	專戶利息收入按實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	163,640,000	183,890,522	20,250,522	12.38	
462 公庫撥款收入	163,640,000	172,162,874	8,522,874	5.21	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。
46Y 政府其他撥入收入		11,727,648	11,727,648	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	100,000	90,157	-9,843	-9.84	
4S1 學雜費收入	100,000	90,157	-9,843	-9.84	幼兒園雜費收入按實際情形核實辦理。
4Y 其他收入	7,000		-7,000	-100.00	
4YY 雜項收入	7,000		-7,000	-100.00	本年度無資源回收收入。

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 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	164,378,000	182,015,500	17,637,500	10.73	
53 國民教育計畫	146,495,000	161,491,170	14,996,170	10.24	53 國民教育計畫增加原因：係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
532 國民小學教育	146,495,000	161,491,170	14,996,170	10.24	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		692,329	692,329		
1 用人費用		692,329	692,329		
11 正式員額薪資		692,329	692,329		
113 職員薪金		692,329	692,329		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,769,527	1,769,527		
1 用人費用		1,769,527	1,769,527		
11 正式員額薪資		1,223,890	1,223,890		
113 職員薪金		1,223,890	1,223,890		
15 獎金		293,563	293,563		
151 考績獎金		170,600	170,600		
152 年終獎金		122,963	122,963		
16 退休及卹償金		135,271	135,271		
161 職員退休及離職金		135,271	135,271		
18 福利費		116,803	116,803		
181 分擔員工保險費		116,803	116,803		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		39,474	39,474		
1 用人費用		39,474	39,474		
12 聘僱及兼職人員薪資		38,710	38,710		
124 兼職人員酬金		38,710	38,710		
18 福利費		764	764		
181 分擔員工保險費		764	764		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		2,862,168	2,862,168		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		2,862,168	2,862,168		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,862,168	2,862,168		
743 獎勵費用		2,862,168	2,862,168		
53210304 國小合理教師員額編制		2,815,820	2,815,820		
1 用人費用		2,815,820	2,815,820		
11 正式員額薪資		1,306,316	1,306,316		

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 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		1,306,316	1,306,316		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,094,672	1,094,672		
124 兼職人員酬金		1,094,672	1,094,672		
15 獎金		142,733	142,733		
152 年終獎金		142,733	142,733		
16 退休及卹償金		82,888	82,888		
161 職員退休及離職金		82,888	82,888		
18 福利費		189,211	189,211		
181 分擔員工保險費		189,211	189,211		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		3,906,609	3,906,609		
1 用人費用		3,906,609	3,906,609		
11 正式員額薪資		2,617,750	2,617,750		
113 職員薪金		2,617,750	2,617,750		
12 聘僱及兼職人員薪資		192,000	192,000		
124 兼職人員酬金		192,000	192,000		
15 獎金		544,441	544,441		
152 年終獎金		544,441	544,441		
16 退休及卹償金		277,455	277,455		
161 職員退休及離職金		277,455	277,455		
18 福利費		274,963	274,963		
181 分擔員工保險費		274,963	274,963		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		237,780	237,780		
1 用人費用		237,780	237,780		
12 聘僱及兼職人員薪資		237,780	237,780		
124 兼職人員酬金		237,780	237,780		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		35,800	35,800		
1 用人費用		35,800	35,800		
11 正式員額薪資		35,800	35,800		
113 職員薪金		35,800	35,800		
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		3,655,803	3,655,803		
1 用人費用		3,655,803	3,655,803		
11 正式員額薪資		2,840,405	2,840,405		
113 職員薪金		2,840,405	2,840,405		
15 獎金		236,269	236,269		

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 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		236,269	236,269		
16 退休及卹償金		229,268	229,268		
161 職員退休及離職金		229,268	229,268		
18 福利費		349,668	349,668		
181 分擔員工保險費		349,668	349,668		
19 提繳費		193	193		
191 提繳工資墊償費用		193	193		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		125,903	125,903		
1 用人費用		125,903	125,903		
11 正式員額薪資		125,903	125,903		
113 職員薪金		125,903	125,903		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		71,753	71,753		
1 用人費用		71,753	71,753		
11 正式員額薪資		35,999	35,999		
113 職員薪金		35,999	35,999		
12 聘僱及兼職人員薪資		35,376	35,376		
124 兼職人員酬金		35,376	35,376		
18 福利費		378	378		
181 分擔員工保險費		378	378		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		393,267	393,267		
2 服務費用		393,267	393,267		
27 一般服務費		393,267	393,267		
27D 計時與計件人員酬金		393,267	393,267		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 393,267 元，內容：特教學生助 理人員(學前)5 名。
53220000 各校經常門分支計 畫	146,495,000	143,133,311	-3,361,689	-2.29	
1 用人費用	140,990,000	138,475,598	-2,514,402	-1.78	
11 正式員額薪資	96,816,000	92,781,210	-4,034,790	-4.17	
113 職員薪金	96,433,000	92,383,430	-4,049,570	-4.20	
114 工員工資	383,000	397,780	14,780	3.86	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,724,000	2,735,033	1,011,033	58.64	
121 聘用人員薪金	515,000	560,304	45,304	8.80	
122 約僱職員薪金	419,000	484,291	65,291	15.58	
124 兼職人員酬金	790,000	1,690,438	900,438	113.98	

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 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	%	
13 超時工作報酬	728,000	817,584	89,584	12.31	
131 加班費	728,000	817,584	89,584	12.31	
15 獎金	22,307,000	22,513,613	206,613	0.93	
151 考績獎金	10,076,000	11,373,710	1,297,710	12.88	
152 年終獎金	12,231,000	11,139,903	-1,091,097	-8.92	
16 退休及卹償金	10,160,000	9,660,108	-499,892	-4.92	
161 職員退休及離職金	10,137,000	9,634,294	-502,706	-4.96	
162 工員退休及離職金	23,000	25,814	2,814	12.23	
18 福利費	9,255,000	9,967,811	712,811	7.70	
181 分擔員工保險費	8,667,000	9,312,411	645,411	7.45	
183 傷病醫藥費		24,000	24,000		
18Y 其他福利費	588,000	631,400	43,400	7.38	
19 提繳費		239	239		
191 提繳工資墊償費用		239	239		
2 服務費用	4,686,000	4,100,387	-585,613	-12.50	
21 水電費	835,000	835,000			
212 工作場所電費	715,000	704,760	-10,240	-1.43	
214 工作場所水費	120,000	130,240	10,240	8.53	
22 郵電費	210,000	123,258	-86,742	-41.31	
221 郵費	25,000	12,500	-12,500	-50.00	
222 電話費	100,000	63,050	-36,950	-36.95	
224 數據通信費	85,000	47,708	-37,292	-43.87	
23 旅運費	88,000	69,901	-18,099	-20.57	
231 國內旅費	80,000	69,901	-10,099	-12.62	
235 貨物運費	8,000		-8,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	273,000	254,711	-18,289	-6.70	
241 印刷及裝訂費	273,000	254,711	-18,289	-6.70	
25 修理保養及保固費	979,000	549,746	-429,254	-43.85	
251 土地改良物修護費	70,000		-70,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	392,000	236,270	-155,730	-39.73	
254 其他建築修護費	70,000	5,200	-64,800	-92.57	
255 機械及設備修護費	254,000	152,705	-101,295	-39.88	
256 交通及運輸設備修護費	24,000	63,600	39,600	165.00	
257 雜項設備修護費	169,000	91,971	-77,029	-45.58	
27 一般服務費	2,177,000	2,146,043	-30,957	-1.42	

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 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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,000	10	-4,990	-99.80	
277 代理(辦)費	110,000	109,500	-500	-0.45	
279 外包費	509,000	444,000	-65,000	-12.77	服務費用支付編制外之進用人力情形：279 外包費：預算數433,000元 不含機械保全76,000元)，決算數 408,000 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。
27D 計時與計件人員酬金	1,463,000	1,510,173	47,173	3.22	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1,463,000元，決算數1,510,173元，內容：臨時僱工3名、進用身心障礙人士3名。
27F 體育活動費	90,000	82,360	-7,640	-8.49	
28 專業服務費	26,000	23,728	-2,272	-8.74	
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	17,728	6,728	61.16	
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	700,000	431,121	-268,879	-38.41	
31 使用材料費	7,000	6,409	-591	-8.44	
312 燃料	7,000	6,409	-591	-8.44	
32 用品消耗	693,000	424,712	-268,288	-38.71	
321 辦公(事務)用品	459,000	250,347	-208,653	-45.46	
322 報章雜誌	5,000		-5,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	178,000	108,591	-69,409	-38.99	
324 化學藥劑與實驗用品	5,000		-5,000	-100.00	
326 食品	1,000	18,329	17,329	1,732.90	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	47,445	7,445	18.61	
32Y 其他用品消耗	5,000		-5,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	105,000	120,400	15,400	14.67	
41 地租及水租		18,000	18,000		
413 場地租金		18,000	18,000		
43 機器租金		16,000	16,000		

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 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	%	
432 機械及設備租金		16,000	16,000		
45 雜項設備租金	105,000	86,400	-18,600	-17.71	
451 雜項設備租金	105,000	86,400	-18,600	-17.71	
6 稅捐及規費(強制費)		1,805	1,805		
66 規費		1,805	1,805		
661 行政規費與強制費		1,805	1,805		
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		723,674	723,674		
2 服務費用		723,674	723,674		
27 一般服務費		723,674	723,674		
27D 計時與計件人員酬金		723,674	723,674		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 723,674 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		29,000	29,000		
24 印刷裝訂與廣告費		1,197	1,197		
241 印刷及裝訂費		1,197	1,197		
28 專業服務費		27,803	27,803		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		27,803	27,803		
3 材料及用品費		5,000	5,000		
32 用品消耗		5,000	5,000		
321 辦公(事務)用品		5,000	5,000		
53221901 學校水電費		467,538	467,538		
2 服務費用		467,538	467,538		
21 水電費		467,538	467,538		
212 工作場所電費		428,084	428,084		
214 工作場所水費		39,454	39,454		
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		

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 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	%	
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		433,546	433,546		
2 服務費用		433,546	433,546		
21 水電費		433,546	433,546		
212 工作場所電費		433,546	433,546		
53221904 勞力替代經費差額		72,000	72,000		
2 服務費用		72,000	72,000		
27 一般服務費		72,000	72,000		
27D 計時與計件人員酬金		72,000	72,000		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72,000元，內容：勞力替代經費差額。
5L 一般行政管理計畫	17,738,000	20,381,836	2,643,836	14.90	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	17,738,000	20,381,836	2,643,836	14.90	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	17,738,000	18,385,187	647,187	3.65	
1 用人費用	17,720,000	18,373,187	653,187	3.69	
16 退休及卹償金	17,720,000	18,373,187	653,187	3.69	
161 職員退休及離職金	17,680,000	18,373,187	693,187	3.92	
163 卹償金	40,000		-40,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	12,000	-6,000	-33.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	12,000	-6,000	-33.33	
744 慰問、照護及濟助金	18,000	12,000	-6,000	-33.33	
5L100400 調整待遇及其他經費		1,996,649	1,996,649		
1 用人費用		1,986,649	1,986,649		
18 福利費		1,986,649	1,986,649		
181 分擔員工保險費		41,053	41,053		
18Y 其他福利費		1,945,596	1,945,596		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		10,000	10,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		10,000	10,000		

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 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	%	
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000		
5M 建築及設備計畫	145,000	142,494	-2,506	-1.73	
5M4 其他設備	145,000	142,494	-2,506	-1.73	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	145,000	142,494	-2,506	-1.73	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	145,000	142,494	-2,506	-1.73	
51 購建固定資產	145,000	142,494	-2,506	-1.73	
514 購置機械及設備	145,000	142,494	-2,506	-1.73	

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	119,078,481	33,490,912	145,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,839,460	2,808,136	
房屋及建築	78,684,129	11,544,327	
機械及設備	17,456,352	8,878,550	145,000
交通及運輸設備	2,950,530	1,046,540	
雜項設備	14,140,150	9,213,359	
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	7,860		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：(1)土地改良物—增加原因：操場PU跑道及中間水泥地。
(2)房屋建築及設備—增加原因：幼兒園2歲專班增班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觸控液晶顯示器及冷氣機等；減少原因：報廢個人電腦。
(4)交通及運輸設備—增加原因：電動柵門、監視接收機等；減少原因：報廢監視系統。
(5)雜項設備—增加原因：遊戲區地墊及遊戲組、羽球訓練場地地墊投影機、大提琴等；減少原因：報廢投影機等。
(6)電腦軟體—增加原因：School互動式教學軟體、Live Culture環遊世界學英語等授權軟體；減少原因：軟體攤銷。

臺南市永康區崑山國民小學

產明細表

111 年度

單位：新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
23,737,934	2,000	1,687,625	12,085,596	95,552,282
6,422,317			6,953,191	2,500,450
1,785,000			2,335,770	66,589,032
10,326,503		959,448	1,695,931	16,248,926
573,100		16,800	437,927	2,022,363
4,097,536		704,467	662,777	7,657,083
533,478	2,000	6,910		534,428

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：

臺南市永康區崑山國民小學

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		145,000			145,000	142,494	-2,506	
機械及設備		145,000			145,000	142,494	-2,506	
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		145,000			145,000	142,494	-2,506	

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 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	112	129	17	教師113人，公務人員7人，教保員4人，幼兒園廚工2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3人及幼兒園廚工2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11月15日南市教特(一)字第1111453516號函)。
職員	109	126	17	
工友	1	1	0	
聘用人員	1	1	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	112	129	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：特教學生助理人員(含學前)8名、臨時僱工3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 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	96,816,000	934,000	728,000		22,307,000	10,160,000		9,255,000		140,200,000	790,000	140,990,000
正式人員	96,816,000		728,000		22,178,000	10,104,000		9,101,000		138,927,000		138,927,000
聘僱人員		934,000			129,000	56,000		154,000		1,273,000		1,273,000
兼任人員											790,000	790,000
一般行政管理計畫						17,720,000				17,720,000		17,720,000
正式人員						17,720,000				17,720,000		17,720,000
其他人員												
合 計	96,816,000	934,000	728,000		22,307,000	27,880,000		9,255,000		157,920,000	790,000	158,710,000

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1,463,000元，決算數2,699,114元；279外包費：預算數433,000元(不含機械保全76,000元)，決算數428,868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10,076,000元，決算數11,544,310元，內容：教職員工考績獎金決算人數98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12,231,000元，決算數12,186,309元，內容：教職員工年終獎金決算人數146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 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
101,659,602	1,044,595	817,584		23,730,619	10,384,990		10,899,598	432	148,537,420	3,288,976	151,826,396
101,659,602		817,584		23,494,743	10,218,204		10,576,092	432	146,766,657		146,766,657
	1,044,595			122,204	64,529		140,536		1,371,864		1,371,864
				113,672	102,257		182,970		398,899	3,288,976	3,687,875
					18,373,187		1,986,649		20,359,836		20,359,836
							1,986,649		1,986,649		1,986,649
					18,373,187				18,373,187		18,373,187
101,659,602	1,044,595	817,584		23,730,619	28,758,177		12,886,247	432	168,897,256	3,288,976	172,186,232

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 111 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註
		數量	金額	數量	金額	數量 %	金額 %	
總 計			164,378,000		182,015,500		17,637,500 10.73	
國民教育計畫			146,495,000		161,491,170		14,996,170 10.24	國民教育計畫增加原因：係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。 一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
一般行政管理計畫			17,738,000		20,381,836		2,643,836 14.90	
建築及設備計畫			145,000		142,494		-2,506 -1.73	

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	158,710,000	172,186,232	13,476,232	8.49
11 正式員額薪資	96,816,000	101,659,602	4,843,602	5.00
12 聘僱及兼職人員薪資	1,724,000	4,333,571	2,609,571	151.37
13 超時工作報酬	728,000	817,584	89,584	12.31
15 獎金	22,307,000	23,730,619	1,423,619	6.38
16 退休及卹償金	27,880,000	28,758,177	878,177	3.15
18 福利費	9,255,000	12,886,247	3,631,247	39.24
19 提繳費	0	432	432	0.00
2 服務費用	4,686,000	6,240,280	1,554,280	33.17
21 水電費	835,000	1,736,084	901,084	107.91
22 郵電費	210,000	123,258	-86,742	-41.31
23 旅運費	88,000	69,901	-18,099	-20.57
24 印刷裝訂與廣告費	273,000	255,908	-17,092	-6.26
25 修理保養及保固費	979,000	549,746	-429,254	-43.85
27 一般服務費	2,177,000	3,355,852	1,178,852	54.15
28 專業服務費	26,000	51,531	25,531	98.20
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	700,000	436,121	-263,879	-37.70
31 使用材料費	7,000	6,409	-591	-8.44
32 用品消耗	693,000	429,712	-263,288	-37.99
4 租金、償債、利息及相關手續費	105,000	120,400	15,400	14.67
41 地租及水租	0	18,000	18,000	0.00
43 機器租金	0	16,000	16,000	0.00
45 雜項設備租金	105,000	86,400	-18,600	-17.71
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	145,000	142,494	-2,506	-1.73
51 購建固定資產	145,000	142,494	-2,506	-1.73
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,805	1,805	0.00
66 規費	0	1,805	1,805	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,000	2,888,168	2,856,168	8,925.53
71 會費	4,000	4,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	2,884,168	2,866,168	5,923.16
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	164,378,000	182,015,500	17,637,500	10.73

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 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	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	1,471,000	2,729,917	1,258,917	85.58	
27D 計時與計件人員酬金	1,463,000	2,699,114	1,236,114	84.49	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8,000	30,803	22,803	285.04	

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	1,320,554,039	100.00	1,310,156,216	100.00	10,397,823	0.79
流動資產	30,531,636	2.31	26,789,710	2.04	3,741,926	13.97
現金	27,528,329	2.08	26,789,710	2.04	738,619	2.76
銀行存款	27,528,329	2.08	26,789,710	2.04	738,619	2.76
預付款項	3,003,307	0.23	0	0.00	3,003,307	0.00
預付費用	3,003,307	0.23	0	0.00	3,003,307	0.00
固定資產	95,017,854	7.20	85,579,709	6.53	9,438,145	11.03
土地改良物	2,500,450	0.19	3,031,324	0.23	-530,874	-17.51
土地改良物	12,261,777	0.93	5,839,460	0.45	6,422,317	109.98
累計折舊-土地改良物	-9,761,327	-0.74	-2,808,136	-0.21	-6,953,191	247.61
房屋建築及設備	66,589,032	5.04	67,139,802	5.12	-550,770	-0.82
房屋建築及設備	80,469,129	6.09	78,684,129	6.01	1,785,000	2.27
累計折舊-房屋建築及設備	-13,880,097	-1.05	-11,544,327	-0.88	-2,335,770	20.23
機械及設備	16,248,926	1.23	8,577,802	0.65	7,671,124	89.43
機械及設備	26,823,407	2.03	17,456,352	1.33	9,367,055	53.66
累計折舊-機械及設備	-10,574,481	-0.80	-8,878,550	-0.68	-1,695,931	19.10
交通及運輸設備	2,022,363	0.15	1,903,990	0.15	118,373	6.22
交通及運輸設備	3,506,830	0.27	2,950,530	0.23	556,300	18.85
累計折舊-交通及運輸設備	-1,484,467	-0.11	-1,046,540	-0.08	-437,927	41.85
雜項設備	7,657,083	0.58	4,926,791	0.38	2,730,292	55.42
雜項設備	17,533,219	1.33	14,140,150	1.08	3,393,069	24.00
累計折舊-雜項設備	-9,876,136	-0.75	-9,213,359	-0.70	-662,777	7.19
無形資產	534,428	0.04	7,860	0.00	526,568	6,699.34
無形資產	534,428	0.04	7,860	0.00	526,568	6,699.34
電腦軟體	534,428	0.04	7,860	0.00	526,568	6,699.34
其他資產	1,194,470,121	90.45	1,197,778,937	91.42	-3,308,816	-0.28
什項資產	1,194,470,121	90.45	1,197,778,937	91.42	-3,308,816	-0.28
暫付及待結轉帳項	81,372	0.01	55,936	0.00	25,436	45.47
代管資產	1,194,388,749	90.45	1,197,723,001	91.42	-3,334,252	-0.28
合 計	1,320,554,039	100.00	1,310,156,216	100.00	10,397,823	0.79

信託代理與保證資產 2,570,000

保證品 2,570,000

註：

臺南市永康區崑山國民小學

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	1,214,019,371	91.93	1,215,643,126	92.79	-1,623,755	-0.13
流動負債	18,771,622	1.42	17,223,125	1.31	1,548,497	8.99
應付款項	18,771,622	1.42	17,223,125	1.31	1,548,497	8.99
應付代收款	16,946,322	1.28	14,570,924	1.11	2,375,398	16.30
應付費用	1,825,300	0.14	2,652,201	0.20	-826,901	-31.18
其他負債	1,195,247,749	90.51	1,198,420,001	91.47	-3,172,252	-0.26
什項負債	1,195,247,749	90.51	1,198,420,001	91.47	-3,172,252	-0.26
存入保證金	859,000	0.07	697,000	0.05	162,000	23.24
應付代管資產	1,194,388,749	90.45	1,197,723,001	91.42	-3,334,252	-0.28
淨資產	106,534,668	8.07	94,513,090	7.21	12,021,578	12.72
淨資產	106,534,668	8.07	94,513,090	7.21	12,021,578	12.72
淨資產	106,534,668	8.07	94,513,090	7.21	12,021,578	12.72
累積餘額	106,534,668	8.07	94,513,090	7.21	12,021,578	12.72
合 計	1,320,554,039	100.00	1,310,156,216	100.00	10,397,823	0.79

信託代理與保證負債 2,570,000

應付保證品 2,570,000

註：

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	207,667,805	100.00	186,366,134	100.00	21,301,671	11.43
徵收及依法分配收入	2,500	0.00	0	0.00	2,500	0.00
違規罰款收入	2,500	0.00	0	0.00	2,500	0.00
勞務收入	31,962	0.02	55,302	0.03	-23,340	-42.20
服務收入	31,962	0.02	55,302	0.03	-23,340	-42.20
財產收益	23,401,251	11.27	10,861,397	5.83	12,539,854	115.45
財產孳息收入	10,894	0.01	3,238	0.00	7,656	236.44
廢舊物品售價收入	46,330	0.02	13,460	0.01	32,870	244.21
財產交易利益	14,332,649	6.90	9,499,177	5.10	4,833,472	50.88
其他財產收入	9,011,378	4.34	1,345,522	0.72	7,665,856	569.73
政府撥入收入	183,890,522	88.55	175,150,075	93.98	8,740,447	4.99
公庫撥款收入	172,162,874	82.90	163,760,009	87.87	8,402,865	5.13
政府其他撥入收入	11,727,648	5.65	11,390,066	6.11	337,582	2.96
教學收入	90,157	0.04	77,161	0.04	12,996	16.84
學雜費收入	90,157	0.04	77,161	0.04	12,996	16.84
其他收入	251,413	0.12	222,199	0.12	29,214	13.15
受贈收入	251,413	0.12	0	0.00	251,413	0.00
雜項收入	0	0.00	222,199	0.12	-222,199	-100.00
支出	195,646,227	94.21	180,284,477	96.74	15,361,750	8.52
人事支出	172,186,232	82.91	166,200,925	89.18	5,985,307	3.60
人事支出	172,186,232	82.91	166,200,925	89.18	5,985,307	3.60
業務支出	9,686,774	4.66	7,954,870	4.27	1,731,904	21.77
業務支出	9,686,774	4.66	7,954,870	4.27	1,731,904	21.77
財產損失	16,799	0.01	3,675	0.00	13,124	357.12
財產交易損失	16,799	0.01	3,675	0.00	13,124	357.12
折舊、折耗及攤銷	13,756,422	6.62	6,125,007	3.29	7,631,415	124.59
固定資產折舊	13,749,512	6.62	6,125,007	3.29	7,624,505	124.48
無形資產攤銷	6,910	0.00	0	0.00	6,910	0.00
本期賸餘（短絀）	12,021,578	5.79	6,081,657	3.26	5,939,921	97.67
期初淨資產	94,513,090	45.51	88,431,433	47.45	6,081,657	6.88
解繳公庫						
期末淨資產	106,534,668	51.30	94,513,090	50.71	12,021,578	12.72

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—臺南市永康區崑山國民小學
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)	12,021,578
8002 調整非現金項目	-11,277,029
81 業務活動之淨現金流入(流出)	744,549
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	2,569,048
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,736,978
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-167,930
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,095,000
8404 減少短期債務及其他負債	-933,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	162,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	738,619
87 期初現金及約當現金	26,789,710
88 期末現金及約當現金	27,528,329

備註:

- 1.不影響現金之投資、籌資活動:減少代管資產+3,334,252元;減少應付代管資產-3,334,252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 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	184,072,365	23,595,440	207,667,805	收入
徵收及依法分配收入	2,500		2,500	徵收及依法分配收入
勞務收入	31,962		31,962	勞務收入
財產收入	57,224	23,344,027	23,401,251	財產收益
政府撥入收入	183,890,522		183,890,522	政府撥入收入
教學收入	90,157		90,157	教學收入
其他收入		251,413	251,413	其他收入
基金用途	182,015,500	13,630,727	195,646,227	支出
用人費用	172,186,232		172,186,232	人事支出
服務費用	6,240,280	3,446,494	9,686,774	業務支出
材料及用品費	436,121	-436,121		
租金、償債、利息及相關手續費	120,400	-120,400		
稅捐及規費(強制費)	1,805	-1,805		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,888,168	-2,888,168		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	142,494	-142,494		
		16,799	16,799	財產損失
		13,756,422	13,756,422	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,056,865	9,964,713	12,021,578	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,925,521	85,587,569	94,513,090	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,982,386	95,552,282	106,534,668	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數23,344,027元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、110年土地公告現值調整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251,413元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數3,446,494元係〈材料及用品費〉436,121+〈租金、償債、利息及相關手續費〉120,400+〈稅捐及規費(強制費)〉1,805+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉2,888,168之調整數合計。
4. 財產損失：調整數16,799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142,494元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數13,756,422元係財產折舊。

主辦會計人員：尤秀萍



基金主持人：王文玲

