

中華民國113年度  
(113年1月1日至113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113年度附屬單位決算  
目次

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

# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國113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170,335,000元，決算數196,845,891元。

#### (一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班61班，學生人數1,629人；附設幼兒園5班，學生人數98人；特教班3班(資源班2班、巡迴班1班)，學生人數43人。

113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80人；特教班4班(資源班3班、巡迴班1班)，學生人數56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176,479,761元，較本年度法定預算數151,981,000元，增加24,498,761元，計增加16.12%，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19,627,928元，較本年度法定預算數17,610,000元，增加2,017,928元，計增加11.46%。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738,202元，較本年度法定預算數744,000元，減少5,798元，計減少0.78%，主要係因：購置飲水機等設備賸餘款。

### 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197,804,155元，較法定預算數168,946,000元，增加28,858,155元，計增加17.08%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數88,419元，較法定預算數0元，增加88,419元。主要係因：幼兒園教學環境設備改善工程逾期違約金依實際收入繳庫。
2. 服務收入：決算數62,250元，較法定預算數50,000元，增加12,250元，計增加24.50%。主要係因：場地租借情形較預期多，場地使用費收入依實際收入繳庫。
3. 財產處分收入：決算數15,850元，較法定預算數20,000元，減少4,150元，計減少20.75%。主要係因：財產報廢收入較預期少，依實際收入繳庫。
4. 租金收入：決算數223,860元，較法定預算數250,000元，減少26,140元，計減少10.46%。主要係因：太陽光電發電系統租金收入較預期少，依實際收入繳庫。

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國113年度

5. 利息收入：決算數40,302元，較法定預算數7,000元，增加33,302元，計增加475.74%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
6. 公庫撥款收入：決算數183,931,784元，較法定預算數168,495,000元，增加15,436,784元，計增加9.16%。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。
7. 政府其他撥入收入：決算數13,284,764元，較法定預算數0元，增加13,284,764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。
8. 學雜費收入：決算數88,253元，較法定預算數114,000元，減少25,747元，計減少22.59%。主要係因：幼兒園招生不如預期，雜費收入依實際情形辦理繳庫。
9. 雜項收入：決算數68,673元，較法定預算數10,000元，增加58,673元，計增加586.73%。主要係因：以前年度計畫賸餘款繳庫及超收資源回收變賣收入。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數196,845,891元，較法定預算數170,335,000元，增加26,510,891元，計增加15.56%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數176,479,761元，較法定預算數151,981,000元，增加24,498,761元，計增加16.12%。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19,627,928元，較法定預算數17,610,000元，增加2,017,928元，計增加11.46%。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738,202元，較法定預算數744,000元，減少5,798元，計減少0.78%。主要係因：購置飲水機等設備賸餘款。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀1,389,000元，本年度決算賸餘數958,264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入3,427,025元。
- (二)投資活動之淨現金流出1,095,270元。
- (三)籌資活動之淨現金流出100,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增2,231,755元。  
期初現金及約當現金24,513,901元。  
期末現金及約當現金26,745,656元。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國113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	26,745,656	24,513,901	9.10
其他應收款	41,825	-	-
預付費用	1,325,275	2,645,165	-49.90
土地改良物	2,414,391	3,036,957	-20.50
房屋建築及設備	86,655,874	85,445,476	1.42
機械及設備	17,640,619	18,617,493	-5.25
交通及運輸設備	1,691,574	1,988,821	-14.95
雜項設備	6,286,946	6,934,251	-9.33
電腦軟體	145,870	249,078	-41.44
暫付及待結轉帳項	462,068	105,000	340.06
代管資產	1,242,850,175	1,198,312,723	3.72
應付代管資產	-1,242,850,175	-1,198,312,723	3.72
資產合計	143,410,098	143,536,142	-0.09

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 其他應收款：主要增加係113學年度第1學期幼兒園學童應收未收雜費收入。
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名預付款項較上年度減少所致。
3. 土地改良物：主要減少係提列折舊。
4. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊。
5. 電腦軟體：主要減少係提列攤銷。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係幼兒園延托照顧補助款尚未撥入。

(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	19,804,551	18,954,280	4.49
應付費用	1,116,082	1,513,859	-26.28
存入保證金	680,000	780,000	-12.82
負債合計	21,600,633	21,248,139	1.66

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係國小合理教師員額編制等超併計畫撥款較少，學年度經費結轉下年度金額較上年度減少。
2. 存入保證金：主要減少係老舊廁所空間環境整建工程等保固保證金退還。

(三)淨資產為累積餘額121,809,465元。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國113年度

**五、其他**

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數176,479,761元，較預算數151,981,000元，增加24,498,761元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年6月28日府教會(二)字第1130901900號函、113年12月31日府教會(二)字第1132629616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19,627,928元，較預算數17,610,000元，增加2,017,928元，係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，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年6月28日府教會(二)字第1130901900號函、113年12月31日府教會(二)字第1132629616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 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	168,946,000	100.00	197,804,155	100.00	28,858,155	17.08	183,576,162	100.00
41 徵收及依法分配收入			88,419	0.04	88,419	0.00		
415 違規罰款收入			88,419	0.04	88,419			
43 勞務收入	50,000	0.03	62,250	0.03	12,250	24.50	72,800	0.04
431 服務收入	50,000	0.03	62,250	0.03	12,250	24.50	72,800	0.04
45 財產收入	277,000	0.16	280,012	0.14	3,012	1.09	472,406	0.26
451 財產處分收入	20,000	0.01	15,850	0.01	-4,150	-20.75	27,800	0.02
452 租金收入	250,000	0.15	223,860	0.11	-26,140	-10.46	408,347	0.22
454 利息收入	7,000	0.00	40,302	0.02	33,302	475.74	36,259	0.02
46 政府撥入收入	168,495,000	99.73	197,216,548	99.70	28,721,548	17.05	182,813,004	99.58
462 公庫撥款收入	168,495,000	99.73	183,931,784	92.99	15,436,784	9.16	169,175,860	92.16
46Y 政府其他撥入收入			13,284,764	6.72	13,284,764		13,637,144	7.43
4S 教學收入	114,000	0.07	88,253	0.04	-25,747	-22.59	93,139	0.05
4S1 學雜費收入	114,000	0.07	88,253	0.04	-25,747	-22.59	93,139	0.05
4Y 其他收入	10,000	0.01	68,673	0.03	58,673	586.73	124,813	0.07
4YY 雜項收入	10,000	0.01	68,673	0.03	58,673	586.73	124,813	0.07
5 基金用途	170,335,000	100.82	196,845,891	99.52	26,510,891	15.56	188,542,621	102.71
53 國民教育計畫	151,981,000	89.96	176,479,761	89.22	24,498,761	16.12	168,947,006	92.03
5L 一般行政管理計畫	17,610,000	10.42	19,627,928	9.92	2,017,928	11.46	19,529,615	10.64
5M 建築及設備計畫	744,000	0.44	738,202	0.37	-5,798	-0.78	66,000	0.04
購建固定資產	744,000	0.44	738,202	0.37	-5,798	-0.78	66,000	0.04
本期賸餘(短絀)	-1,389,000		958,264		2,347,264	-168.99	-4,966,459	
期初基金餘額	10,798,000		6,015,927		-4,782,073	-44.29	10,982,386	
解繳公庫								
期末基金餘額	9,409,000		6,974,191		-2,434,809	-25.88	6,015,927	

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 113 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	168,946,000	197,804,155	28,858,155	17.08	
41 徵收及依法分配收入		88,419	88,419	0.00	
415 違規罰款收入		88,419	88,419	0.00	幼兒園教學環境設備改善工程逾期違約金依實際收入繳庫
43 勞務收入	50,000	62,250	12,250	24.50	
431 服務收入	50,000	62,250	12,250	24.50	場地租借情形較預期多，場地使用費收入依實際收入繳庫
45 財產收入	277,000	280,012	3,012	1.09	
451 財產處分收入	20,000	15,850	-4,150	-20.75	財產報廢收入較預期少，依實際收入繳庫
452 租金收入	250,000	223,860	-26,140	-10.46	太陽光電發電系統租金收入較預期少，依實際收入繳庫
454 利息收入	7,000	40,302	33,302	475.74	各專戶利息收入超收所致
46 政府撥入收入	168,495,000	197,216,548	28,721,548	17.05	
462 公庫撥款收入	168,495,000	183,931,784	15,436,784	9.16	
46Y 政府其他撥入收入		13,284,764	13,284,764	0.00	超收提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助款
4S 教學收入	114,000	88,253	-25,747	-22.59	
4S1 學雜費收入	114,000	88,253	-25,747	-22.59	幼兒園招生不如預期，雜費收入依實際情形辦理繳庫
4Y 其他收入	10,000	68,673	58,673	586.73	
4YY 雜項收入	10,000	68,673	58,673	586.73	以前年度計畫賸餘款繳庫及超收資源回收變賣收入

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 113 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	170,335,000	196,845,891	26,510,891	15.56	
53 國民教育計畫	151,981,000	176,479,761	24,498,761	16.12	53國民教育計畫增加原因：係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	151,981,000	176,479,761	24,498,761	16.12	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		720,258	720,258		
1 用人費用		720,258	720,258		
11 正式員額薪資		720,258	720,258		
113 職員薪金		720,258	720,258		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,041,264	2,041,264		
1 用人費用		2,041,264	2,041,264		
11 正式員額薪資		1,332,314	1,332,314		
113 職員薪金		1,332,314	1,332,314		
15 獎金		423,830	423,830		
151 考績獎金		226,430	226,430		
152 年終獎金		197,400	197,400		
16 退休及卹償金		149,651	149,651		
161 職員退休及離職金		149,651	149,651		
18 福利費		135,469	135,469		
181 分擔員工保險費		135,469	135,469		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,389	25,389		
1 用人費用		25,389	25,389		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,977	24,977		
124 兼職人員酬金		24,977	24,977		
18 福利費		412	412		
181 分擔員工保險費		412	412		
53210304 國小合理教師員額編制		3,411,453	3,411,453		
1 用人費用		3,411,453	3,411,453		
11 正式員額薪資		1,452,699	1,452,699		
113 職員薪金		1,452,699	1,452,699		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,452,197	1,452,197		
124 兼職人員酬金		1,452,197	1,452,197		
15 獎金		201,960	201,960		
152 年終獎金		201,960	201,960		
16 退休及卹償金		95,004	95,004		

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 113 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		95,004	95,004		
18 福利費		209,593	209,593		
181 分擔員工保險費		209,593	209,593		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		8,787,163	8,787,163		
1 用人費用		8,787,163	8,787,163		
11 正式員額薪資		6,450,223	6,450,223		
113 職員薪金		6,450,223	6,450,223		
12 聘僱及兼職人員薪資		407,568	407,568		
124 兼職人員酬金		407,568	407,568		
15 獎金		524,843	524,843		
152 年終獎金		524,843	524,843		
16 退休及卹償金		712,671	712,671		
161 職員退休及離職金		712,671	712,671		
18 福利費		691,858	691,858		
181 分擔員工保險費		691,858	691,858		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		262,560	262,560		
1 用人費用		262,560	262,560		
12 聘僱及兼職人員薪資		262,560	262,560		
124 兼職人員酬金		262,560	262,560		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		93,300	93,300		
1 用人費用		93,300	93,300		
11 正式員額薪資		93,300	93,300		
113 職員薪金		93,300	93,300		
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		6,289,910	6,289,910		
1 用人費用		6,283,970	6,283,970		
11 正式員額薪資		4,701,656	4,701,656		
113 職員薪金		4,701,656	4,701,656		
13 加(夜)班費		42,161	42,161		
134 未休假加班費		42,161	42,161		
15 獎金		633,064	633,064		
151 考績獎金		143,350	143,350		
152 年終獎金		489,714	489,714		
16 退休及卹償金		425,682	425,682		

## 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 113 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		425,682	425,682		
18 福利費		481,040	481,040		
181 分擔員工保險費		479,990	479,990		
183 傷病醫藥費		1,050	1,050		
19 提繳費		367	367		
191 提繳工資墊償費用		367	367		
2 服務費用		5,940	5,940		
27 一般服務費		5,940	5,940		
27F 體育活動費		5,940	5,940		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		142,819	142,819		
1 用人費用		142,819	142,819		
11 正式員額薪資		142,819	142,819		
113 職員薪金		142,819	142,819		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		82,080	82,080		
1 用人費用		82,080	82,080		
11 正式員額薪資		27,105	27,105		
113 職員薪金		27,105	27,105		
12 聘僱及兼職人員薪資		54,975	54,975		
124 兼職人員酬金		54,975	54,975		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		489,704	489,704		
2 服務費用		489,704	489,704		
27 一般服務費		489,704	489,704		
27D 計時與計件人員酬金		489,704	489,704		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489,704元，內容：特教學生助 理人員(學前)4名。
53220000 各校經常門分支計 畫	151,981,000	153,116,123	1,135,123	0.75	
1 用人費用	145,034,000	146,782,222	1,748,222	1.21	
11 正式員額薪資	99,168,000	97,396,735	-1,771,265	-1.79	
113 職員薪金	98,770,000	96,971,575	-1,798,425	-1.82	
114 工員工資	398,000	425,160	27,160	6.82	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,875,000	2,872,439	997,439	53.20	
121 聘用人員薪金	585,000	1,140,480	555,480	94.95	
122 約僱職員薪金	436,000		-436,000	-100.00	
124 兼職人員酬金	854,000	1,731,959	877,959	102.81	

## 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 113 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 加(夜)班費	979,000	826,448	-152,552	-15.58	
134 未休假加班費	979,000	826,448	-152,552	-15.58	
15 獎金	22,307,000	24,538,508	2,231,508	10.00	
151 考績獎金	9,774,000	12,647,230	2,873,230	29.40	
152 年終獎金	12,533,000	11,891,278	-641,722	-5.12	
16 退休及卹償金	11,308,000	10,801,595	-506,405	-4.48	
161 職員退休及離職金	11,284,000	10,775,459	-508,541	-4.51	
162 工員退休及離職金	24,000	26,136	2,136	8.90	
18 福利費	9,397,000	10,346,257	949,257	10.10	
181 分擔員工保險費	8,732,000	9,715,357	983,357	11.26	
183 傷病醫藥費	67,000	14,500	-52,500	-78.36	
18Y 其他福利費	598,000	616,400	18,400	3.08	
19 提繳費		240	240		
191 提繳工資墊償費用		240	240		
2 服務費用	6,227,000	5,830,085	-396,915	-6.37	
21 水電費	1,672,000	1,672,000			
212 工作場所電費	1,552,000	1,412,990	-139,010	-8.96	
214 工作場所水費	120,000	259,010	139,010	115.84	
22 郵電費	210,000	117,086	-92,914	-44.24	
221 郵費	25,000	2,004	-22,996	-91.98	
222 電話費	100,000	61,874	-38,126	-38.13	
224 數據通信費	85,000	53,208	-31,792	-37.40	
23 旅運費	88,000	112,482	24,482	27.82	
231 國內旅費	80,000	112,482	32,482	40.60	
235 貨物運費	8,000		-8,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	141,000	180,177	39,177	27.79	
241 印刷及裝訂費	141,000	180,177	39,177	27.79	
25 修理保養及保固費	1,327,000	994,625	-332,375	-25.05	
251 土地改良物修護費	486,000	157,000	-329,000	-67.70	
252 一般房屋修護費	200,000	300,925	100,925	50.46	
254 其他建築修護費	70,000	53,725	-16,275	-23.25	
255 機械及設備修護費	269,000	185,160	-83,840	-31.17	
256 交通及運輸設備修護費	33,000	25,725	-7,275	-22.05	
257 雜項設備修護費	269,000	272,090	3,090	1.15	
27 一般服務費	2,662,000	2,618,123	-43,877	-1.65	

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 113 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	630	-4,370	-87.40	
277 代理(辦)費	135,000	134,650	-350	-0.26	
279 外包費	942,000	651,662	-290,338	-30.82	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數866,000元(不含機械保全76,000元)，決算數615,662元(不含機械保全36,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	1,463,000	1,712,231	249,231	17.04	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1,712,231元，內容：臨時僱工2名、進用身心障礙人士3名。
27F 體育活動費	117,000	118,950	1,950	1.67	
28 專業服務費	29,000	37,592	8,592	29.63	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8,000	9,000	1,000	12.50	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	12,000	18,592	6,592	54.93	
28A 電腦軟體服務費	9,000	10,000	1,000	11.11	
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	641,000	442,216	-198,784	-31.01	
31 使用材料費	7,000	3,705	-3,295	-47.07	
312 燃料	7,000	3,705	-3,295	-47.07	
32 用品消耗	634,000	438,511	-195,489	-30.83	
321 辦公(事務)用品	387,000	238,532	-148,468	-38.36	
322 報章雜誌	5,000	2,880	-2,120	-42.40	
323 農業與園藝用品及環境美化費	171,000	161,820	-9,180	-5.37	
324 化學藥劑與實驗用品	5,000		-5,000	-100.00	
326 食品	1,000	12,514	11,514	1,151.40	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	14,365	-45,635	-76.06	
32Y 其他用品消耗	5,000	8,400	3,400	68.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	65,000	57,600	-7,400	-11.38	
45 雜項設備租金	65,000	57,600	-7,400	-11.38	
451 雜項設備租金	65,000	57,600	-7,400	-11.38	

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 113 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	%	
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		632,536	632,536		
2 服務費用		632,536	632,536		
27 一般服務費		632,536	632,536		
27D 計時與計件人員酬金		632,536	632,536		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632,536元，內容：特教學生助理人員1名。
53221601 推展傳統藝術教育		37,000	37,000		
2 服務費用		30,840	30,840		
28 專業服務費		30,840	30,840		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		30,840	30,840		
3 材料及用品費		6,160	6,160		
32 用品消耗		6,160	6,160		
321 辦公（事務）用品		6,160	6,160		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		348,202	348,202		
2 服務費用		348,202	348,202		
21 水電費		348,202	348,202		
212 工作場所電費		348,202	348,202		
5L 一般行政管理計畫	17,610,000	19,627,928	2,017,928	11.46	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	17,610,000	19,627,928	2,017,928	11.46	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	17,610,000	17,900,349	290,349	1.65	
1 用人費用	17,598,000	17,888,349	290,349	1.65	
16 退休及卹償金	17,598,000	17,888,349	290,349	1.65	
161 職員退休及離職金	17,598,000	17,888,349	290,349	1.65	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			

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 113 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	%	
5L100400 調整待遇及其他經費		1,727,579	1,727,579		
1 用人費用		1,727,579	1,727,579		
18 福利費		1,727,579	1,727,579		
181 分擔員工保險費		35,699	35,699		
18Y 其他福利費		1,691,880	1,691,880		
5M 建築及設備計畫	744,000	738,202	-5,798	-0.78	
5M3 交通及運輸設備	125,000	125,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	125,000	125,000			
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	125,000	125,000			
51 購建固定資產	125,000	125,000			
515 購置交通及運輸設備	125,000	125,000			
5M4 其他設備	619,000	613,202	-5,798	-0.94	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	619,000	613,202	-5,798	-0.94	
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	619,000	613,202	-5,798	-0.94	
51 購建固定資產	619,000	613,202	-5,798	-0.94	
514 購置機械及設備	269,000	264,717	-4,283	-1.59	
516 購置雜項設備	350,000	348,485	-1,515	-0.43	

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>	170,765,278	54,493,202	744,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	13,370,582	10,333,625	
房屋及建築	102,218,773	16,773,297	
機械及設備	32,799,492	14,181,999	269,000
交通及運輸設備	3,934,330	1,945,509	125,000
雜項設備	18,193,023	11,258,772	350,000
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	249,078		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.土地改良物增加：網球場地坪整修工程增值。  
2.房屋建築及設備增加：教學大樓樓梯間天花板改善工程增值。  
3.機械及設備增加：價購平板電腦、充電車、電動割草機、數位電視、視力檢查器、無線網路基地台、電力設備等；機械及設備減少：報廢安全活門等；機械及設備減少：報廢個人電腦等。  
4.交通及運輸設備增加：價購混音器、麥克風、喇叭擴大機、監視系統等；交通及運輸設備減少：報廢擴大機等。  
5.雜項設備增加：價購圖書、飲水機、羽球地墊、直升機大吊扇、定音鼓等；雜項設備減少：報廢櫥櫃、電視機等。  
6.電腦軟體減少：電腦軟體攤銷。

## 臺南市永康區崑山國民小學

產明細表

113 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		
12,655,281	268,000	1,785,847	12,306,236	114,835,274
3,243,924			3,866,490	2,414,391
4,369,873			3,159,475	86,655,874
3,719,479		491,539	4,204,814	17,640,619
182,070		36,000	443,317	1,691,574
1,139,935		1,155,100	632,140	6,286,946
	268,000	103,208		145,870

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

113 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113年度

單位：新臺幣元

項 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		269,000			269,000	264,717	-4,283	
機械及設備		269,000			269,000	264,717	-4,283	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		125,000			125,000	125,000		
交通及運輸設備		125,000			125,000	125,000		
購建中固定資產								
雜項設備		350,000			350,000	348,485	-1,515	
雜項設備		350,000			350,000	348,485	-1,515	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		744,000			744,000	738,202	-5,798	

註：本年度購置無形資產決算數0元。

## 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 113 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	教師114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：係國中小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(核准文號：113年11月29日南市教安(一)字第1132474944號函、核准文號：113年11月6日南市教課(二)字第1132323198號函、核准文號：113年11月22日南市教課(二)字第1132399398號函)
職員	114	127	13	
工友	1	1	0	
聘用人員	1	2	1	
約僱人員	1	0	-1	聘用人員增加原因：係約僱人員1人調整為聘用人員(核准文號：112年11月27日南市體競字第1121559120號函)
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)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、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包。

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 113 年度

單位：新臺幣元

項目	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	99,168,000	1,021,000	979,000		22,307,000	11,308,000		9,397,000		144,180,000	854,000	145,034,000
正式人員	99,168,000		979,000		22,170,000	11,247,000		9,228,000		142,792,000		142,792,000
聘僱人員		1,021,000			137,000	61,000		169,000		1,388,000		1,388,000
兼任人員											854,000	854,000
一般行政管理計畫						17,598,000				17,598,000		17,598,000
正式人員												
其他人員						17,598,000				17,598,000		17,598,000
合 計	99,168,000	1,021,000	979,000		22,307,000	28,906,000		9,397,000		161,778,000	854,000	162,632,000

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2,834,471元；279外包費：預算數866,000元(不含機械保全76,000元)，決算數615,662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9,774,000元，決算數13,017,010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等以下學校教師成績考核辦法；152年終獎金，預算數12,533,000元，決算數13,305,195元，內容：教職員工年終獎金決算人數148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 113 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
112,317,109	1,140,480	868,609		26,322,205	12,184,603		11,864,629	607	164,698,242	3,934,236	168,632,478
112,317,109		868,609		26,099,820	12,011,015		11,496,514	607	162,793,674		162,793,674
	1,140,480			127,625	69,654		180,800		1,518,559		1,518,559
				94,760	103,934		187,315		386,009	3,934,236	4,320,245
					17,888,349		1,727,579		19,615,928		19,615,928
							1,727,579		1,727,579		1,727,579
					17,888,349				17,888,349		17,888,349
112,317,109	1,140,480	868,609		26,322,205	30,072,952		13,592,208	607	184,314,170	3,934,236	188,248,406

## 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113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 113 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			170,335,000		196,845,891		26,510,891	15.56	
國民教育計畫			151,981,000		176,479,761		24,498,761	16.12	國民教育計畫增加原因：係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			17,610,000		19,627,928		2,017,928	11.46	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			744,000		738,202		-5,798	-0.78	

## 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113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	162,632,000	188,248,406	25,616,406	15.75
11 正式員額薪資	99,168,000	112,317,109	13,149,109	13.26
12 聘僱及兼職人員薪資	1,875,000	5,074,716	3,199,716	170.65
13 加(夜)班費	979,000	868,609	-110,391	-11.28
15 獎金	22,307,000	26,322,205	4,015,205	18.00
16 退休及卹償金	28,906,000	30,072,952	1,166,952	4.04
18 福利費	9,397,000	13,592,208	4,195,208	44.64
19 提繳費	0	607	607	0.00
2 服務費用	6,227,000	7,337,307	1,110,307	17.83
21 水電費	1,672,000	2,020,202	348,202	20.83
22 郵電費	210,000	117,086	-92,914	-44.24
23 旅運費	88,000	112,482	24,482	27.82
24 印刷裝訂與廣告費	141,000	180,177	39,177	27.79
25 修理保養及保固費	1,327,000	994,625	-332,375	-25.05
27 一般服務費	2,662,000	3,746,303	1,084,303	40.73
28 專業服務費	29,000	68,432	39,432	135.97
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	641,000	448,376	-192,624	-30.05
31 使用材料費	7,000	3,705	-3,295	-47.07
32 用品消耗	634,000	444,671	-189,329	-29.86
4 租金、償債、利息及相關手續費	65,000	57,600	-7,400	-11.38
45 雜項設備租金	65,000	57,600	-7,400	-11.38
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	744,000	738,202	-5,798	-0.78
51 購建固定資產	744,000	738,202	-5,798	-0.78
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26,000	16,000	-10,000	-38.46
71 會費	4,000	4,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	170,335,000	196,845,891	26,510,891	15.56

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	2,874,311	1,403,311	95.40	
27D 計時與計件人員酬金	1,463,000	2,834,471	1,371,471	93.74	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8,000	39,840	31,840	398.00	

## 臺南市地方教育發展基

平衡

中華民國113

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	143,410,098	100.00	143,536,142	100.00	-	126,044 - 0.09
流動資產	28,112,756	19.60	27,159,066	18.92		953,690 3.51
現金	26,745,656	18.65	24,513,901	17.08		2,231,755 9.10
銀行存款	26,745,656	18.65	24,513,901	17.08		2,231,755 9.10
應收款項	41,825	0.03	-	-		41,825 -
其他應收款	41,825	0.03	-	-		41,825 -
預付款項	1,325,275	0.92	2,645,165	1.84	-	1,319,890 - 49.90
預付費用	1,325,275	0.92	2,645,165	1.84	-	1,319,890 - 49.90
固定資產	114,689,404	79.97	116,022,998	80.83	-	1,333,594 - 1.15
土地改良物	2,414,391	1.68	3,036,957	2.12	-	622,566 - 20.50
土地改良物	16,614,506	11.59	13,370,582	9.32		3,243,924 24.26
累計折舊-土地改良物	-	-	-	-	-	-
累計折舊-土地改良物	14,200,115	9.90	10,333,625	7.20	-	3,866,490 37.42
房屋建築及設備	86,655,874	60.43	85,445,476	59.53		1,210,398 1.42
房屋建築及設備	106,588,646	74.32	102,218,773	71.21		4,369,873 4.28
累計折舊-房屋建築及設備	-	-	-	-	-	-
累計折舊-房屋建築及設備	19,932,772	13.90	16,773,297	11.69	-	3,159,475 18.84
機械及設備	17,640,619	12.30	18,617,493	12.97	-	976,874 - 5.25
機械及設備	36,027,432	25.12	32,799,492	22.85		3,227,940 9.84
累計折舊-機械及設備	-	-	-	-	-	-
累計折舊-機械及設備	18,386,813	12.82	14,181,999	9.88	-	4,204,814 29.65
交通及運輸設備	1,691,574	1.18	1,988,821	1.39	-	297,247 - 14.95
交通及運輸設備	4,080,400	2.85	3,934,330	2.74		146,070 3.71
累計折舊-交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
累計折舊-交通及運輸設備	2,388,826	1.67	1,945,509	1.36	-	443,317 22.79
雜項設備	6,286,946	4.38	6,934,251	4.83	-	647,305 - 9.33
雜項設備	18,177,858	12.68	18,193,023	12.67	-	15,165 - 0.08
累計折舊-雜項設備	-	-	-	-	-	-
累計折舊-雜項設備	11,890,912	8.29	11,258,772	7.84	-	632,140 5.61
無形資產	145,870	0.10	249,078	0.17	-	103,208 - 41.44
無形資產	145,870	0.10	249,078	0.17	-	103,208 - 41.44
電腦軟體	145,870	0.10	249,078	0.17	-	103,208 - 41.44
其他資產	462,068	0.32	105,000	0.07		357,068 340.06
什項資產	462,068	0.32	105,000	0.07		357,068 340.06
暫付及待結轉帳項	462,068	0.32	105,000	0.07		357,068 340.06
代管資產	1,242,850,175	866.64	1,198,312,723	834.85		44,537,452 3.72
應付代管資產	-	-	-	-	-	-
應付代管資產	1,242,850,175	-866.64	1,198,312,723	-834.85	-	44,537,452 3.72
合計	143,410,098	100.00	143,536,142	100.00	-	126,044 - 0.09
信託代理與保證資產	970,000					
保證品	970,000					

註：1. 經管珍貴動產、不動產總額：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。

金—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	21,600,633	15.06	21,248,139	14.80	352,494	1.66
流動負債	20,920,633	14.59	20,468,139	14.26	452,494	2.21
應付款項	20,920,633	14.59	20,468,139	14.26	452,494	2.21
應付代收款	19,804,551	13.81	18,954,280	13.21	850,271	4.49
應付費用	1,116,082	0.78	1,513,859	1.05	397,777	- 26.28
其他負債	680,000	0.47	780,000	0.54	100,000	- 12.82
什項負債	680,000	0.47	780,000	0.54	100,000	- 12.82
存入保證金	680,000	0.47	780,000	0.54	100,000	- 12.82
淨資產	121,809,465	84.94	122,288,003	85.20	478,538	- 0.39
淨資產	121,809,465	84.94	122,288,003	85.20	478,538	- 0.39
淨資產	121,809,465	84.94	122,288,003	85.20	478,538	- 0.39
累積餘額	121,809,465	84.94	122,288,003	85.20	478,538	- 0.39
合  計	143,410,098	100.00	143,536,142	100.00	126,044	- 0.09
信託代理與保證負債	970,000					
應付保證品	970,000					

註：

00660-27

## 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113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	209,721,234	100.00	214,106,885	100.00	- 4,385,651	-2.05
徵收及依法分配收入	88,419	0.04	-	0.00	88,419	-
違規罰款收入	88,419	0.04	-	0.00	88,419	-
勞務收入	62,250	0.03	72,800	0.03	- 10,550	-14.49
服務收入	62,250	0.03	72,800	0.03	- 10,550	-14.49
財產收益	11,663,991	5.56	30,455,579	14.22	- 18,791,588	-61.70
財產孳息收入	264,162	0.13	444,606	0.21	- 180,444	-40.59
廢舊物品售價收入	15,850	0.01	27,800	0.01	- 11,950	-42.99
財產交易利益	-	0.00	1,500	0.00	- 1,500	-100.00
其他財產收入	11,383,979	5.43	29,981,673	14.00	- 18,597,694	-62.03
政府撥入收入	197,216,548	94.04	182,813,004	85.38	14,403,544	7.88
公庫撥款收入	183,931,784	87.70	169,175,860	79.01	14,755,924	8.72
政府其他撥入收入	13,284,764	6.33	13,637,144	6.37	- 352,380	-2.58
教學收入	88,253	0.04	93,139	0.04	- 4,886	-5.25
學雜費收入	88,253	0.04	93,139	0.04	- 4,886	-5.25
其他收入	601,773	0.29	672,363	0.31	- 70,590	-10.50
受贈收入	533,100	0.25	531,550	0.25	1,550	0.29
雜項收入	68,673	0.03	140,813	0.07	- 72,140	-51.23
支出	210,199,772	100.23	198,353,550	92.64	11,846,222	5.97
人事支出	188,248,406	89.76	181,319,315	84.69	6,929,091	3.82
人事支出	188,248,406	89.76	181,319,315	84.69	6,929,091	3.82
業務支出	7,859,283	3.75	7,157,306	3.34	701,977	9.81
業務支出	7,859,283	3.75	7,157,306	3.34	701,977	9.81
財產損失	16,725	0.01	6,741	0.00	9,984	148.11
財產交易損失	16,725	0.01	6,741	0.00	9,984	148.11
折舊、折耗及攤銷	14,075,358	6.71	9,870,188	4.61	4,205,170	42.60
固定資產折舊	13,972,150	6.66	9,584,838	4.48	4,387,312	45.77
無形資產攤銷	103,208	0.05	285,350	0.13	- 182,142	-63.83
本期賸餘(短絀)	- 478,538	-0.23	15,753,335	7.36	- 16,231,873	-103.04
期初淨資產	122,288,003	58.31	106,534,668	49.76	15,753,335	14.79
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	-
期末淨資產	121,809,465	58.08	122,288,003	57.12	- 478,538	-0.39

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113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)	-478,538
8002 調整非現金項目	3,905,563
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,427,025
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	4,303,409
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,398,679
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,095,270
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,386,080
8404 減少短期債務及其他負債	-1,486,080
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-100,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,231,755
87 期初現金及約當現金	24,513,901
88 期末現金及約當現金	26,745,656

備註:

- 1.不影響現金之投資、籌資活動:增加代管資產-44,537,452元;增加應付代管資產+44,537,452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 113 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	197,804,155	11,917,079	209,721,234	收入
徵收及依法分配收入	88,419	-	88,419	徵收及依法分配收入
勞務收入	62,250	-	62,250	勞務收入
財產收入	280,012	11,383,979	11,663,991	財產收益
政府撥入收入	197,216,548	-	197,216,548	政府撥入收入
教學收入	88,253	-	88,253	教學收入
其他收入	68,673	533,100	601,773	其他收入
基金用途	196,845,891	13,353,881	210,199,772	支出
用人費用	188,248,406	-	188,248,406	人事支出
服務費用	7,337,307	521,976	7,859,283	業務支出
材料及用品費	448,376	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	57,600	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000	16,000	-	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	738,202	16,725	16,725	財產損失
		14,075,358	14,075,358	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	958,264	1,436,802	478,538	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,015,927	116,272,076	122,288,003	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		-	-	淨資產調整數
期末基金餘額	6,974,191	114,835,274	121,809,465	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數11,383,979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533,100元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數521,976元係〈材料及用品費〉448,376元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉57,600元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉16,000元之調整數合計。
4. 財產損失：調整數16,725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及營舍與設施工程支出：調整數738,202元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數14,075,358元係財產折舊。

主辦會計人員：汪怡娟

會計室主任汪怡娟

基金主持人：王文玲

臺南市永康區  
崑山國民小學校長 王文玲