

中華民國114年度
(114年1月1日至114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114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114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175,780,000元，決算數197,503,613元。

(一)國民教育業務計畫：

113學年度下學期，實際招收普通班59班，學生人數1567人；附設幼兒園5班，學生人數82人；特教班4班(資源班3班、巡迴班1班)，學生人數47人。

114學年度上學期，實際招收普通班57班，學生人數1484人；附設幼兒園5班，學生人數85人；特教班5班(資源班3班、巡迴班2班)，學生人數52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178,026,595元，較本年度法定預算數157,721,000元，增加20,305,595元，計增加12.87%，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18,692,052元，較本年度法定預算數17,266,000元，增加1,426,052元，計增加8.26%。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784,966元，較本年度法定預算數793,000元，減少8,034元，計減少1.01%，主要係因：購置大吊扇等設備賸餘款。

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197,657,190元，較法定預算數174,226,000元，增加23,431,190元，計增加13.45%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數19,160元，較法定預算數20,000元，減少840元，計減少4.20%。

2. 租金收入：決算數289,660元，較法定預算數250,000元，增加39,660元，計增加15.86%。

3. 利息收入：決算數43,798元，較法定預算數12,000元，增加31,798元，計增加264.98%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。

4. 公庫撥款收入：決算數184,311,179元，較法定預算數173,774,000元，增加10,537,179元，計增加6.06%。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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

教育補助、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12,820,118元，較法定預算數0元，增加12,820,118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. 使用規費收入：決算數79,150元，較法定預算數50,000元，增加29,150元，計增加58.30%。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。
7. 學雜費收入：決算數70,779元，較法定預算數95,000元，減少24,221元，計減少25.50%。主要係因：幼兒園實際學生較預期少，雜費收入依實際收入繳庫。
8. 雜項收入：決算數23,346元，較法定預算數25,000元，減少1,654元，計減少6.62%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數197,503,613元，較法定預算數175,780,000元，增加21,723,613元，計增加12.36%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數178,026,595元，較法定預算數157,721,000元，增加20,305,595元，計增加12.87%。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18,692,052元，較法定預算數17,266,000元，增加1,426,052元，計增加8.26%。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784,966元，較法定預算數793,000元，減少8,034元，計減少1.01%。主要係因：購置大吊扇等設備賸餘款。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀1,554,000元，本年度決算賸餘數153,577元，賸餘原因：用人費用賸餘，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入3,145,249元。
- (二)投資活動之淨現金流出505,595元。
- (三)籌資活動之淨現金流入631,320元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增3,270,974元。
期初現金及約當現金26,745,656元。
期末現金及約當現金30,016,630元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國114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	30,016,630	26,745,656	12.23
其他應收款	-	41,825	-100.00
預付費用	1,226,609	1,325,275	-7.44
土地改良物	6,658,687	2,414,391	175.79
房屋建築及設備	84,048,574	86,655,874	-3.01
機械及設備	14,709,667	17,640,619	-16.61
交通及運輸設備	1,386,694	1,691,574	-18.02
雜項設備	10,845,068	6,286,946	72.50
電腦軟體	96,706	145,870	-33.70
暫付及待結轉帳項	182,697	462,068	-60.46
代管資產	1,271,218,972	1,242,850,175	2.28
應付代管資產	-1,271,218,972	-1,242,850,175	2.28
資產合計	149,171,332	143,410,098	4.02

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係教育部補助114學年度公立國民中小學雙語生活化校園計畫經費。
2. 其他應收款：主要減少係本年度無應收未收收入。
3. 土地改良物：主要增加係東西側前庭廣場整修工程增值。
4. 機械及設備：主要減少係提列折舊。
5. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊。
6. 雜項設備：主要增加係增置智慧型觸控大電視及電子式黑板等設備。
7. 電腦軟體：主要減少係提列攤銷。
8. 暫付及待結轉帳項：主要減少係幼兒園延托照顧等補助款已撥入並辦理轉正。

(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	21,315,517	19,804,551	7.63
應付費用	1,671,331	1,116,082	49.75
存入保證金	1,311,320	680,000	92.84
負債合計	24,298,168	21,600,633	12.49

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係提高國小教師員額編制至每班1.65名等超併計畫學年度經費賸餘款結轉下年度支用。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國114年度

2. 存入保證金：主要增加係新增太陽光電發電系統租賃履約保證金。

(三)淨資產為累積餘額124,873,164元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數178,026,595元，較預算數157,721,000元，增加20,305,595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114年度編列預算，經臺南市政府114年6月30日府教會(二)字第1140935627號函、114年12月31日府教會(二)字第1141804178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18,692,052元，較預算數17,266,000元，增加1,426,052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114年度編列預算，經臺南市政府114年6月30日府教會(二)字第1140935627號函、114年12月31日府教會(二)字第1141804178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 114 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	174,226,000	100.00	197,657,190	100.00	23,431,190	13.45	197,804,155	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	88,419	0.04
43 勞務收入						0.00	62,250	0.03
431 服務收入							62,250	0.03
45 財產收入	282,000	0.16	352,618	0.18	70,618	25.04	280,012	0.14
451 財產處分收入	20,000	0.01	19,160	0.01	-840	-4.20	15,850	0.01
452 租金收入	250,000	0.14	289,660	0.15	39,660	15.86	223,860	0.11
454 利息收入	12,000	0.01	43,798	0.02	31,798	264.98	40,302	0.02
46 政府撥入收入	173,774,000	99.74	197,131,297	99.73	23,357,297	13.44	197,216,548	99.70
462 公庫撥款收入	173,774,000	99.74	184,311,179	93.25	10,537,179	6.06	183,931,784	92.99
46Y 政府其他撥入收入			12,820,118	6.49	12,820,118		13,284,764	6.72
47 規費收入	50,000	0.03	79,150	0.04	29,150	58.30		
473 使用規費收入	50,000	0.03	79,150	0.04	29,150	58.30		
4S 教學收入	95,000	0.05	70,779	0.04	-24,221	-25.50	88,253	0.04
4S1 學雜費收入	95,000	0.05	70,779	0.04	-24,221	-25.50	88,253	0.04
4Y 其他收入	25,000	0.01	23,346	0.01	-1,654	-6.62	68,673	0.03
4YY 雜項收入	25,000	0.01	23,346	0.01	-1,654	-6.62	68,673	0.03
5 基金用途	175,780,000	100.89	197,503,613	99.92	21,723,613	12.36	196,845,891	99.52
53 國民教育計畫	157,721,000	90.53	178,026,595	90.07	20,305,595	12.87	176,479,761	89.22
5L 一般行政管理計畫	17,266,000	9.91	18,692,052	9.46	1,426,052	8.26	19,627,928	9.92
5M 建築及設備計畫	793,000	0.46	784,966	0.40	-8,034	-1.01	738,202	0.37
購建固定資產	793,000	0.46	784,966	0.40	-8,034	-1.01	738,202	0.37
本期賸餘(短絀)	-1,554,000		153,577		1,707,577	-109.88	958,264	
期初基金餘額	4,627,000		6,974,191		2,347,191	50.73	6,015,927	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,073,000		7,127,768		4,054,768	131.95	6,974,191	

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 114 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	174,226,000	197,657,190	23,431,190	13.45	
45 財產收入	282,000	352,618	70,618	25.04	
451財產處分收入	20,000	19,160	-840	-4.20	
452租金收入	250,000	289,660	39,660	15.86	太陽光電發電系統租金收入較預期多，依實際收入繳庫
454利息收入	12,000	43,798	31,798	264.98	各專戶利息收入超收所致
46 政府撥入收入	173,774,000	197,131,297	23,357,297	13.44	
462公庫撥款收入	173,774,000	184,311,179	10,537,179	6.06	
46Y政府其他撥入收入		12,820,118	12,820,118	0.00	超收提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助款
47規費收入	50,000	79,150	29,150	58.30	
473使用規費收入	50,000	79,150	29,150	58.30	場地租借情形較預期多，場地使用費收入依實際收入繳庫
4S 教學收入	95,000	70,779	-24,221	-25.50	
4S1學雜費收入	95,000	70,779	-24,221	-25.50	幼兒園實際學生較預期少，雜費收入依實際收入繳庫
4Y 其他收入	25,000	23,346	-1,654	-6.62	
4YY雜項收入	25,000	23,346	-1,654	-6.62	

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 114 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	175,780,000	197,503,613	21,723,613	12.36	
53 國民教育計畫	157,721,000	178,026,595	20,305,595	12.87	
532 國民小學教育	157,721,000	178,026,595	20,305,595	12.87	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		698,000	698,000		
1 用人費用		698,000	698,000		
11 正式員額薪資		698,000	698,000		
113 職員薪金		698,000	698,000		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,724,314	2,724,314		
1 用人費用		2,724,314	2,724,314		
11 正式員額薪資		1,952,173	1,952,173		
113 職員薪金		1,952,173	1,952,173		
15 獎金		371,206	371,206		
151 考績獎金		182,940	182,940		
152 年終獎金		188,266	188,266		
16 退休及卹償金		194,305	194,305		
161 職員退休及離職金		194,305	194,305		
18 福利費		206,630	206,630		
181 分擔員工保險費		206,630	206,630		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,703	24,703		
1 用人費用		24,703	24,703		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,249	24,249		
124 兼職人員酬金		24,249	24,249		
18 福利費		454	454		
181 分擔員工保險費		454	454		
53210304 國小合理教師員額編制		4,097,210	4,097,210		
1 用人費用		4,097,210	4,097,210		
11 正式員額薪資		2,242,779	2,242,779		
113 職員薪金		2,242,779	2,242,779		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,263,360	1,263,360		
124 兼職人員酬金		1,263,360	1,263,360		
15 獎金		210,150	210,150		
152 年終獎金		210,150	210,150		
16 退休及卹償金		120,924	120,924		
161 職員退休及離職金		120,924	120,924		

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 114 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		259,997	259,997		
181 分擔員工保險費		259,997	259,997		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		8,052,579	8,052,579		
1 用人費用		8,052,579	8,052,579		
11 正式員額薪資		6,027,192	6,027,192		
113 職員薪金		6,027,192	6,027,192		
12 聘僱及兼職人員薪資		225,792	225,792		
124 兼職人員酬金		225,792	225,792		
15 獎金		571,121	571,121		
152 年終獎金		571,121	571,121		
16 退休及卹償金		591,607	591,607		
161 職員退休及離職金		591,607	591,607		
18 福利費		636,867	636,867		
181 分擔員工保險費		636,867	636,867		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		219,720	219,720		
1 用人費用		219,720	219,720		
12 聘僱及兼職人員薪資		219,720	219,720		
124 兼職人員酬金		219,720	219,720		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		96,700	96,700		
1 用人費用		96,700	96,700		
11 正式員額薪資		96,700	96,700		
113 職員薪金		96,700	96,700		
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		5,674,245	5,674,245		
1 用人費用		5,667,315	5,667,315		
11 正式員額薪資		4,134,906	4,134,906		
113 職員薪金		4,134,906	4,134,906		
13 加(夜)班費		11,353	11,353		
134 未休假加班費		11,353	11,353		
15 獎金		638,568	638,568		
151 考績獎金		151,380	151,380		
152 年終獎金		487,188	487,188		
16 退休及卹償金		393,042	393,042		
161 職員退休及離職金		393,042	393,042		
18 福利費		489,106	489,106		

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 114 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		486,106	486,106		
183 傷病醫藥費		3,000	3,000		
19 提繳費		340	340		
191 提繳工資墊償費用		340	340		
2 服務費用		6,930	6,930		
27 一般服務費		6,930	6,930		
27F 體育活動費		6,930	6,930		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		156,600	156,600		
1 用人費用		156,600	156,600		
11 正式員額薪資		156,600	156,600		
113 職員薪金		156,600	156,600		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		108,442	108,442		
1 用人費用		108,442	108,442		
11 正式員額薪資		32,097	32,097		
113 職員薪金		32,097	32,097		
12 聘僱及兼職人員薪資		76,345	76,345		
124 兼職人員酬金		76,345	76,345		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		493,533	493,533		
2 服務費用		493,533	493,533		
27 一般服務費		493,533	493,533		
27D 計時與計件人員酬金		493,533	493,533		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493,533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	157,721,000	155,346,018	-2,374,982	-1.51	
1 用人費用	150,769,000	148,912,375	-1,856,625	-1.23	
11 正式員額薪資	102,746,000	99,591,127	-3,154,873	-3.07	
113 職員薪金	102,321,000	99,153,007	-3,167,993	-3.10	
114 工員工資	425,000	438,120	13,120	3.09	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,970,000	2,653,666	683,666	34.70	
121 聘用人員薪金	1,140,000	799,056	-340,944	-29.91	
122 約僱職員薪金		79,152	79,152		
124 兼職人員酬金	830,000	1,775,458	945,458	113.91	
13 加(夜)班費	1,052,000	904,012	-147,988	-14.07	
134 未休假加班費	1,052,000	904,012	-147,988	-14.07	

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 114 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	%	
15 獎金	23,534,000	24,640,584	1,106,584	4.70	
151 考績獎金	10,546,000	12,487,435	1,941,435	18.41	
152 年終獎金	12,988,000	12,153,149	-834,851	-6.43	
16 退休及卹償金	11,753,000	10,787,260	-965,740	-8.22	
161 職員退休及離職金	11,727,000	10,760,326	-966,674	-8.24	
162 工員退休及離職金	26,000	26,934	934	3.59	
18 福利費	9,714,000	10,335,486	621,486	6.40	
181 分擔員工保險費	9,029,000	9,644,428	615,428	6.82	
183 傷病醫藥費	67,000	81,000	14,000	20.90	
18Y 其他福利費	618,000	610,058	-7,942	-1.29	
19 提繳費		240	240		
191 提繳工資墊償費用		240	240		
2 服務費用	6,218,000	5,813,262	-404,738	-6.51	
21 水電費	1,683,000	1,683,000			
212 工作場所電費	1,563,000	1,512,477	-50,523	-3.23	
214 工作場所水費	120,000	170,523	50,523	42.10	
22 郵電費	210,000	112,080	-97,920	-46.63	
221 郵費	25,000	1,354	-23,646	-94.58	
222 電話費	100,000	57,518	-42,482	-42.48	
224 數據通信費	85,000	53,208	-31,792	-37.40	
23 旅運費	88,000	62,523	-25,477	-28.95	
231 國內旅費	80,000	59,523	-20,477	-25.60	
235 貨物運費	8,000	3,000	-5,000	-62.50	
24 印刷裝訂與廣告費	141,000	202,189	61,189	43.40	
241 印刷及裝訂費	141,000	202,189	61,189	43.40	
25 修理保養及保固費	1,247,000	835,624	-411,376	-32.99	
251 土地改良物修護費	386,000	150,420	-235,580	-61.03	
252 一般房屋修護費	200,000	263,470	63,470	31.74	
254 其他建築修護費	70,000	90,289	20,289	28.98	
255 機械及設備修護費	269,000	161,880	-107,120	-39.82	
256 交通及運輸設備修護費	33,000	42,900	9,900	30.00	
257 雜項設備修護費	289,000	126,665	-162,335	-56.17	
27 一般服務費	2,721,000	2,773,445	52,445	1.93	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,000	600	-4,400	-88.00	
277 代理(辦)費	124,000	123,650	-350	-0.28	

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 114 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	818,000	803,800	-14,200	-1.74	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數742,000元(不含機械保全76,000元)，決算數757,000元(不含機械保全46,800元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理、校園水塔清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	1,656,000	1,726,455	70,455	4.25	
27F 體育活動費	118,000	118,940	940	0.80	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1,656,000元，決算數1,726,455元，內容：臨時僱工3名、進用身心障礙人士3名。
28 專業服務費	30,000	46,401	16,401	54.67	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8,000	9,713	1,713	21.41	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	12,000	17,088	5,088	42.40	
28A 電腦軟體服務費	10,000	10,000			
28Y 其他專業服務費		9,600	9,600		
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	647,000	523,381	-123,619	-19.11	
31 使用材料費	7,000	2,613	-4,387	-62.67	
312 燃料	7,000	2,613	-4,387	-62.67	
32 用品消耗	640,000	520,768	-119,232	-18.63	
321 辦公(事務)用品	393,000	277,408	-115,592	-29.41	
322 報章雜誌	5,000	3,120	-1,880	-37.60	
323 農業與園藝用品及環境美化費	171,000	164,198	-6,802	-3.98	
324 化學藥劑與實驗用品	5,000	4,998	-2	-0.04	
326 食品	1,000	6,733	5,733	573.30	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	53,501	-6,499	-10.83	
32Y 其他用品消耗	5,000	10,810	5,810	116.20	
4 租金、償債、利息及相關手續費	73,000	92,700	19,700	26.99	
45 雜項設備租金	73,000	92,700	19,700	26.99	
451 雜項設備租金	73,000	92,700	19,700	26.99	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	4,300	-9,700	-69.29	

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 114 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	%	
71 會費	4,000	4,300	300	7.50	
713 職業團體會費	4,000	4,300	300	7.50	
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		198,933	198,933		
2 服務費用		198,933	198,933		
27 一般服務費		198,933	198,933		
27D 計時與計件人員酬金		198,933	198,933		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198,933元，內容：特教學生助理人員2名。
53221601 推展傳統藝術教育		37,000	37,000		
2 服務費用		35,413	35,413		
25 修理保養及保固費		3,000	3,000		
257 雜項設備修護費		3,000	3,000		
28 專業服務費		32,413	32,413		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		32,413	32,413		
3 材料及用品費		1,587	1,587		
32 用品消耗		1,587	1,587		
321 辦公（事務）用品		1,587	1,587		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		24,800	24,800		
2 服務費用		24,800	24,800		
27 一般服務費		24,800	24,800		
279 外包費		24,800	24,800		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24,800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		73,798	73,798		
2 服務費用		73,798	73,798		
21 水電費		73,798	73,798		
212 工作場所電費		73,798	73,798		
5L 一般行政管理計畫	17,266,000	18,692,052	1,426,052	8.26	
5L1 行政管理及推展	17,266,000	18,692,052	1,426,052	8.26	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	17,266,000	17,327,172	61,172	0.35	
1 用人費用	17,254,000	17,315,172	61,172	0.35	
16 退休及卹償金	17,254,000	17,315,172	61,172	0.35	

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 114 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	17,254,000	17,315,172	61,172	0.35	
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			
5L100400 調整待遇及其他經費		1,364,880	1,364,880		
1 用人費用		1,364,880	1,364,880		
18 福利費		1,364,880	1,364,880		
181 分擔員工保險費		28,030	28,030		
18Y 其他福利費		1,336,850	1,336,850		
5M 建築及設備計畫	793,000	784,966	-8,034	-1.01	
5M3 交通及運輸設備	175,000	173,800	-1,200	-0.69	
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	175,000	173,800	-1,200	-0.69	
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	175,000	173,800	-1,200	-0.69	
51 購建固定資產	175,000	173,800	-1,200	-0.69	
515 購置交通及運輸設備	175,000	173,800	-1,200	-0.69	
5M4 其他設備	618,000	611,166	-6,834	-1.11	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	618,000	611,166	-6,834	-1.11	
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	618,000	611,166	-6,834	-1.11	
51 購建固定資產	618,000	611,166	-6,834	-1.11	
514 購置機械及設備	18,000	18,000			
516 購置雜項設備	600,000	593,166	-6,834	-1.14	

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	181,634,712	66,799,438	793,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	16,614,506	14,200,115	
房屋及建築	106,588,646	19,932,772	
機械及設備	36,027,432	18,386,813	18,000
交通及運輸設備	4,080,400	2,388,826	175,000
雜項設備	18,177,858	11,890,912	600,000
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	145,870		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.土地改良物增加：價購教學中庭花園路緣石埋設擋土圍牆。
2.房屋建築及設備增加：教學大樓頂樓樓梯間外層地坪防水工程、成德館燈具調整工程等增值。
3.機械及設備增加：受贈個人電腦、投影機，價購風扇、空氣門、攜帶氧氣組、平板電腦等；機械及設備減少：報廢個人電腦等。
4.交通及運輸設備增加：價購無線麥克風主機；交通及運輸設備減少：報廢監視系統。
5.雜項設備增加：價購布可小星球繪本、定音鼓、切菜機、大吊扇、發球機、圖書館櫥櫃、電子式黑板等；雜項設備減少：報廢投影機等。
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

114 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		
14,154,654	120,000	1,461,617	9,782,915	117,745,396
4,932,760			688,464	6,658,687
654,000			3,261,300	84,048,574
1,767,223		844,810	3,853,365	14,709,667
173,800		15,500	463,180	1,386,694
6,626,871		552,143	1,516,606	10,845,068
	120,000	49,164		96,706

註：

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

114 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114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		18,000			18,000	18,000		
機械及設備		18,000			18,000	18,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		175,000			175,000	173,800	-1,200	
交通及運輸設備		175,000			175,000	173,800	-1,200	
購建中固定資產								
雜項設備		600,000			600,000	593,166	-6,834	
雜項設備		600,000			600,000	593,166	-6,834	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		793,000			793,000	784,966	-8,034	

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 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	115	128	13	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9人(核准文號：114年11月28日南市教安(一)字第1141558303號函、核准文號：114年12月9日南市教課(二)字第1141643929號函、核准文號：114年11月18日南市教課(二)字第1141570488號函)
職員	112	126	14	
工友	1	1	0	
聘用人員	2	1	-1	
合 計	115	128	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)6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、校園環境整理、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 114 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算 數										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	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	102,746,000	1,140,000	1,052,000		23,534,000	11,753,000		9,714,000		149,939,000	830,000	150,769,000
正式人員	102,746,000		1,052,000		23,389,000	11,685,000		9,529,000		148,401,000		148,401,000
聘僱人員		1,140,000			145,000	68,000		185,000		1,538,000		1,538,000
兼任人員											830,000	830,000
一般行政管理計畫						17,254,000				17,254,000		17,254,000
正式人員						17,254,000				17,254,000		17,254,000
其他人員												
合 計	102,746,000	1,140,000	1,052,000		23,534,000	29,007,000		9,714,000		167,193,000	830,000	168,023,000

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1,656,000元，決算數2,418,921元；279外包費：預算數742,000元(不含機械保全76,000元)，決算數781,800元(不含機械保全46,800元)。

2、各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數10,546,000元，決算數12,821,755元，內容：教職員工考績獎金決算人數105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12,988,000元，決算數13,609,874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 114 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
114,931,574	878,208	915,365		26,431,629	12,087,138		11,928,540	580	167,173,034	3,584,924	170,757,958
114,931,574		915,365		26,116,820	11,917,401		11,564,325	580	165,446,065		165,446,065
	878,208			142,560	53,774		146,790		1,221,332		1,221,332
				172,249	115,963		217,425		505,637	3,584,924	4,090,561
					17,315,172		1,364,880		18,680,052		18,680,052
							1,364,880		1,364,880		1,364,880
					17,315,172				17,315,172		17,315,172
114,931,574	878,208	915,365		26,431,629	29,402,310		13,293,420	580	185,853,086	3,584,924	189,438,010

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114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 114 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			175,780,000		197,503,613		21,723,613	12.36	
國民教育計畫			157,721,000		178,026,595		20,305,595	12.87	
一般行政管理 計畫			17,266,000		18,692,052		1,426,052	8.26	
建築及設備計 畫			793,000		784,966		-8,034	-1.01	

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114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	168,023,000	189,438,010	21,415,010	12.75
11 正式員額薪資	102,746,000	114,931,574	12,185,574	11.86
12 聘僱及兼職人員薪資	1,970,000	4,463,132	2,493,132	126.55
13 加(夜)班費	1,052,000	915,365	-136,635	-12.99
15 獎金	23,534,000	26,431,629	2,897,629	12.31
16 退休及卹償金	29,007,000	29,402,310	395,310	1.36
18 福利費	9,714,000	13,293,420	3,579,420	36.85
19 提繳費	0	580	580	0.00
2 服務費用	6,218,000	6,646,669	428,669	6.89
21 水電費	1,683,000	1,756,798	73,798	4.38
22 郵電費	210,000	112,080	-97,920	-46.63
23 旅運費	88,000	62,523	-25,477	-28.95
24 印刷裝訂與廣告費	141,000	202,189	61,189	43.40
25 修理保養及保固費	1,247,000	838,624	-408,376	-32.75
27 一般服務費	2,721,000	3,497,641	776,641	28.54
28 專業服務費	30,000	78,814	48,814	162.71
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	647,000	524,968	-122,032	-18.86
31 使用材料費	7,000	2,613	-4,387	-62.67
32 用品消耗	640,000	522,355	-117,645	-18.38
4 租金、償債、利息及相關手續費	73,000	92,700	19,700	26.99
45 雜項設備租金	73,000	92,700	19,700	26.99
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	793,000	784,966	-8,034	-1.01
51 購建固定資產	793,000	784,966	-8,034	-1.01
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26,000	16,300	-9,700	-37.31
71 會費	4,000	4,300	300	7.50
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	175,780,000	197,503,613	21,723,613	12.36

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 114 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	1,664,000	2,461,047	797,047	47.90	
27D 計時與計件人員酬金	1,656,000	2,418,921	762,921	46.07	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8,000	42,126	34,126	426.58	

臺南市地方教育發展基金—

平衡

中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	149,171,332	100.00	143,410,098	100.00	5,761,234	4.02
流動資產	31,243,239	20.94	28,112,756	19.60	3,130,483	11.14
現金	30,016,630	20.12	26,745,656	18.65	3,270,974	12.23
銀行存款	30,016,630	20.12	26,745,656	18.65	3,270,974	12.23
應收款項	0	0.00	41,825	0.03	-41,825	-100.00
其他應收款	0	0.00	41,825	0.03	-41,825	-100.00
預付款項	1,226,609	0.82	1,325,275	0.92	-98,666	-7.44
預付費用	1,226,609	0.82	1,325,275	0.92	-98,666	-7.44
固定資產	117,648,690	78.87	114,689,404	79.97	2,959,286	2.58
土地改良物	6,658,687	4.46	2,414,391	1.68	4,244,296	175.79
土地改良物	21,547,266	14.44	16,614,506	11.59	4,932,760	29.69
累計折舊-土地改良物	-14,888,579	-9.98	-14,200,115	-9.90	-688,464	4.85
房屋建築及設備	84,048,574	56.34	86,655,874	60.43	-2,607,300	-3.01
房屋建築及設備	107,242,646	71.89	106,588,646	74.32	654,000	0.61
累計折舊-房屋建築及設備	-23,194,072	-15.55	-19,932,772	-13.90	-3,261,300	16.36
機械及設備	14,709,667	9.86	17,640,619	12.30	-2,930,952	-16.61
機械及設備	36,949,845	24.77	36,027,432	25.12	922,413	2.56
累計折舊-機械及設備	-22,240,178	-14.91	-18,386,813	-12.82	-3,853,365	20.96
交通及運輸設備	1,386,694	0.93	1,691,574	1.18	-304,880	-18.02
交通及運輸設備	4,238,700	2.84	4,080,400	2.85	158,300	3.88
累計折舊-交通及運輸設備	-2,852,006	-1.91	-2,388,826	-1.67	-463,180	19.39
雜項設備	10,845,068	7.27	6,286,946	4.38	4,558,122	72.50
雜項設備	24,252,586	16.26	18,177,858	12.68	6,074,728	33.42
累計折舊-雜項設備	-13,407,518	-8.99	-11,890,912	-8.29	-1,516,606	12.75
無形資產	96,706	0.06	145,870	0.10	-49,164	-33.70
無形資產	96,706	0.06	145,870	0.10	-49,164	-33.70
電腦軟體	96,706	0.06	145,870	0.10	-49,164	-33.70
其他資產	182,697	0.12	462,068	0.32	-279,371	-60.46
什項資產	182,697	0.12	462,068	0.32	-279,371	-60.46
暫付及待結轉帳項	182,697	0.12	462,068	0.32	-279,371	-60.46
代管資產	1,271,218,972	852.19	1,242,850,175	866.64	28,368,797	2.28
應付代管資產	-1,271,218,972	-852.19	-1,242,850,175	-866.64	-28,368,797	2.28
合 計	149,171,332	100.00	143,410,098	100.00	5,761,234	4.02

信託代理與保證資產 970,000

保證品 970,000

註：1. 經營珍貴動產、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。

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	24,298,168	16.29	21,600,633	15.06	2,697,535	12.49
流動負債	22,986,848	15.41	20,920,633	14.59	2,066,215	9.88
應付款項	22,986,848	15.41	20,920,633	14.59	2,066,215	9.88
應付代收款	21,315,517	14.29	19,804,551	13.81	1,510,966	7.63
應付費用	1,671,331	1.12	1,116,082	0.78	555,249	49.75
其他負債	1,311,320	0.88	680,000	0.47	631,320	92.84
什項負債	1,311,320	0.88	680,000	0.47	631,320	92.84
存入保證金	1,311,320	0.88	680,000	0.47	631,320	92.84
淨資產	124,873,164	83.71	121,809,465	84.94	3,063,699	2.52
淨資產	124,873,164	83.71	121,809,465	84.94	3,063,699	2.52
淨資產	124,873,164	83.71	121,809,465	84.94	3,063,699	2.52
累積餘額	124,873,164	83.71	121,809,465	84.94	3,063,699	2.52
合 計	149,171,332	100.00	143,410,098	100.00	5,761,234	4.02

信託代理與保證負債 970,000

應付保證品 970,000

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114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	210,744,154	100.00	209,721,234	100.00	1,022,920	0.49	
徵收及依法分配收入	-	0.00	88,419	0.04	-	88,419	-100.00
違規罰款收入	-	0.00	88,419	0.04	-	88,419	-100.00
勞務收入	-	0.00	62,250	0.03	-	62,250	-100.00
服務收入	-	0.00	62,250	0.03	-	62,250	-100.00
財產收益	12,439,285	5.90	11,663,991	5.56	775,294	6.65	
財產孳息收入	333,458	0.16	264,162	0.13	69,296	26.23	
廢舊物品售價收入	19,160	0.01	15,850	0.01	3,310	20.88	
其他財產收入	12,086,667	5.74	11,383,979	5.43	702,688	6.17	
政府撥入收入	197,131,297	93.54	197,216,548	94.04	-	85,251	-0.04
公庫撥款收入	184,311,179	87.46	183,931,784	87.70	379,395	0.21	
政府其他撥入收入	12,820,118	6.08	13,284,764	6.33	-	464,646	-3.50
規費收入	79,150	0.04	-	0.00	79,150	-	
使用規費收入	79,150	0.04	-	0.00	79,150	-	
教學收入	70,779	0.03	88,253	0.04	-	17,474	-19.80
學雜費收入	70,779	0.03	88,253	0.04	-	17,474	-19.80
其他收入	1,023,643	0.49	601,773	0.29	421,870	70.10	
受贈收入	1,000,297	0.47	533,100	0.25	467,197	87.64	
雜項收入	23,346	0.01	68,673	0.03	-	45,327	-66.00
支出	207,938,506	98.67	210,199,772	100.23	-	2,261,266	-1.08
人事支出	189,438,010	89.89	188,248,406	89.76	1,189,604	0.63	
人事支出	189,438,010	89.89	188,248,406	89.76	1,189,604	0.63	
業務支出	7,280,637	3.45	7,859,283	3.75	-	578,646	-7.36
業務支出	7,280,637	3.45	7,859,283	3.75	-	578,646	-7.36
財產損失	13,869	0.01	16,725	0.01	-	2,856	-17.08
財產交易損失	13,869	0.01	16,725	0.01	-	2,856	-17.08
折舊、折耗及攤銷	11,205,990	5.32	14,075,358	6.71	-	2,869,368	-20.39
固定資產折舊	11,156,826	5.29	13,972,150	6.66	-	2,815,324	-20.15
無形資產攤銷	49,164	0.02	103,208	0.05	-	54,044	-52.36
本期賸餘(短絀)	2,805,648	1.33	478,538	-0.23	3,284,186	-686.30	
期初淨資產	121,809,465	57.80	122,288,003	58.31	-	478,538	-0.39
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-	-
淨資產調整數	258,051	0.12	-	0.00	258,051	-	
期末淨資產	124,873,164	59.25	121,809,465	58.08	3,063,699	2.52	

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114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)	2,805,648
8002 調整非現金項目	339,601
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,145,249
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	5,663,869
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-6,169,464
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-505,595
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,966,404
8404 減少短期債務及其他負債	-1,335,084
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	631,320
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,270,974
87 期初現金及約當現金	26,745,656
88 期末現金及約當現金	30,016,630

備註:

- 1.不影響現金之投資、籌資活動:增加代管資產-28,368,797元;增加應付代管資產+28,368,797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 114 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	197,657,190	13,086,964	210,744,154	收入
財產收入	352,618	12,086,667	12,439,285	財產收益
政府撥入收入	197,131,297		197,131,297	政府撥入收入
規費收入	79,150		79,150	規費收入
教學收入	70,779		70,779	教學收入
其他收入	23,346	1,000,297	1,023,643	其他收入
基金用途	197,503,613	10,434,893	207,938,506	支出
用人費用	189,438,010		189,438,010	人事支出
服務費用	6,646,669	633,968	7,280,637	業務支出
材料及用品費	524,968	-524,968		
租金、償債、利息及相關手續費	92,700	-92,700		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,300	-16,300		
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	784,966	-784,966		
		13,869	13,869	財產損失
		11,205,990	11,205,990	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	153,577	2,652,071	2,805,648	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,974,191	114,835,274	121,809,465	期初淨資產
解繳公庫		258,051	258,051	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	7,127,768	117,745,396	124,873,164	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數12,086,667元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 其他收入：調整數1,000,297元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數633,968元係〈材料及用品費〉524,968元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉92,700元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉16,300元之調整數合計。
4. 財產損失：調整數13,869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784,966元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數11,205,990元係財產折舊。
7. 淨資產調整數：調整數258,051元係因教育局無償撥入本校資產。

主辦會計人員：汪怡娟



基金主持人：王文玲

