

中華民國 112 年度
(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)



臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市仁德區德南國民小學編

臺南市地方教育發展基金 112 年度附屬單位決算
目 次

甲、總說明	第	1-4	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表	第	5	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表	第	6	頁
2、基金用途明細表	第	7-13	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 112 年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 84,554,000 元，決算數 102,038,265 元。

(一)國民教育業務計畫：

111 學年度下學期，實際招收普通班 28 班，學生人數 706 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 61 人；特教班 1 班(巡迴班 1 班)。

112 學年度上學期，實際招收普通班 29 班，學生人數 747 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 63 人；特教班 2 班(資源班 1 班、巡迴班 1 班)。

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 89,340,346 元，較本年度法定預算數 72,353,000 元，增加 16,987,346 元，計增加 23.48%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助經費，依規定以超支併決算方式辦理所致。

(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 12,588,419 元，較本年度法定預算數 12,091,000 元，增加 497,419 元，計增加 4.11%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金等超支併決算之差異數所致。

(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 109,500 元，較本年度法定預算數 110,000 元，減少 500 元，計減少 0.45%。主要係因：購置金額較低，故有結餘。

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 100,486,543 元，較法定預算數 84,298,000 元，增加 16,188,543 元，計增加 19.20%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 115,000 元，較法定預算數 180,000 元，減少 65,000 元，計減少 36.11%。主要係因：場地設施使用費收入較預期減少，依實際情形核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數 2,495 元，較法定預算數 0 元，增加 2,495 元。主要係因：報廢腳踏車、投影機等廢舊物資售價處分收入，依實際情形核實辦理。
3. 租金收入：決算數 143,538 元，較法定預算數 25,000 元，增加 118,538，計增加 474.15%。主要係因：太陽能光電年租金收入較預期增加，依實際情形核實辦理。
4. 利息收入：決算數 36,949 元，較法定預算數 3,000 元，增加 33,949 元，計增加 1,131.63%。主要係因：各專戶利息收入超收。
5. 公庫撥款收入：決算數 92,362,018 元，較法定預算數 84,013,000 元，增加

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

8,349,018 元，計增加 9.94%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、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 7,743,127 元，較法定預算數 0 元，增加 7,743,127 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)、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 58,910 元，較法定預算數 74,000 元，減少 15,090 元，計減少 20.39%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際情形核實辦理。。

8. 雜項收入：決算數 24,506 元，較法定預算數 3,000 元，增加 21,506 元，計增加 716.87%。主要係因：資源回收收入及收回以前年度支出，依實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 102,038,265 元，較法定預算數 84,554,000 元，增加 17,484,265 元，計增加 20.68%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 89,340,346 元，較法定預算數 72,353,000 元，增加 16,987,346 元，計增加 23.48%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助經費，依規定以超支併決算方式辦理所致。。

2. 一般行政管理計畫：決算數 12,588,419 元，較法定預算數 12,091,000 元，增加 497,419 元，計增加 4.11%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金等超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 109,500 元，較法定預算數 110,000 元，減少 500 元，計減少 0.45%。主要係因：購置金額較低，故有結餘。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 256,000 元，本年度決算短絀數 1,551,722 元，短絀原因：係動用以前年度基金賸餘所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 172,604 元。

(二)投資活動之淨現金流入 82,588 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 624,746 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減 369,554 元。

期初現金及約當現金 19,239,565 元。

期末現金及約當現金 18,870,011 元。

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	18,870,011	19,239,565	-1.92
預付費用	1,403,377	1,906,061	-26.37
土地改良物	14,186,410	9,420,127	50.60

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

房屋建築及設備	17,895,629	9,494,931	88.48
機械及設備	8,967,434	7,440,493	20.52
交通及運輸設備	918,921	1,026,606	-10.49
雜項設備	2,122,767	2,711,318	-21.71
電腦軟體	24,060	0	-
暫付及待結轉帳項	0	192,088	-100
代管資產	435,240,288	436,148,665	-0.21
資產合計	499,628,897	487,579,854	2.47

上表金額變動達 10% 以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係因 112 學年度國小合理教師員額編制計畫等中央補助款撥入並辦理預付轉正。
2. 土地改良物：主要增加係因增置運動場及周邊設施所致。
3. 房屋建築及設備：主要增加係因增置電力系統改善工程所致。
4. 機械及設備：主要增加係因增置平板及充電車等教學設備所致。
5. 交通及運輸設備：主要減少係因提列折舊所致。
6. 雜項設備：主要減少係因提列折舊所致。
7. 電腦軟體：主要增加係因增置電腦套裝軟體及授權軟體所致。
8. 暫付及待結轉帳項：主要減少係因學習扶助等代辦補助經費撥入並辦理暫付轉正。

(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	15,423,763	14,103,722	9.36
應付費用	1,008,268	1,216,167	-17.09
存入保證金	1,618,833	2,243,579	-27.85
應付代管資產	435,240,288	436,148,665	-0.21
負債合計	453,291,152	453,712,133	-0.09

上表金額變動達 10% 以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係因採超併方式辦理之學年度補助款較上年度減少所致。
2. 存入保證金：主要減少係因退還廠商到期保證金所致。

(三) 淨資產為累積餘額 46,337,745 元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數 89,340,346 元，較法定預算數 72,353,000 元，增加 16,987,346 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 112 年度編列預算，經臺南市政府 112 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1120850664 號函、112 年 12 月 29 日府教會(二)字第 1121732437 號函核定，同意辦理超支併決算。
2. 一般行政管理計畫決算數 12,588,419 元，較法定預算數 12,091,000 元，增加 497,419 元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金等，因未及於 112 年度編列預算，經 112 年 12 月 29 日府教會(二)字第 1121732437 號函核定，同意辦理超支併決算。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

(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—臺南市仁德區德南國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	84,298,000	100.00	100,486,543	100.00	16,188,543	19.20	106,257,422	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	18,000	0.02
415 違規罰款收入							18,000	0.02
43 勞務收入	180,000	0.21	115,000	0.11	-65,000	-36.11	125,200	0.12
431 服務收入	180,000	0.21	115,000	0.11	-65,000	-36.11	125,200	0.12
45 財產收入	28,000	0.03	182,982	0.18	154,982	553.51	31,217	0.03
451 財產處分收入			2,495	0.00	2,495	0.00	20,970	0.02
452 租金收入	25,000	0.03	143,538	0.14	118,538	474.15		
454 利息收入	3,000	0.00	36,949	0.04	33,949	1,131.63	10,247	0.01
46 政府撥入收入	84,013,000	99.66	100,105,145	99.62	16,092,145	19.15	106,012,840	99.77
462 公庫撥款收入	84,013,000	99.66	92,362,018	91.91	8,349,018	9.94	99,204,159	93.36
46Y 政府其他撥入收入			7,743,127	7.71	7,743,127	0.00	6,808,681	6.41
4S 教學收入	74,000	0.09	58,910	0.06	-15,090	-20.39	64,510	0.06
4S1 學雜費收入	74,000	0.09	58,910	0.06	-15,090	-20.39	64,510	0.06
4Y 其他收入	3,000	0.00	24,506	0.02	21,506	716.87	5,655	0.01
4YY 雜項收入	3,000	0.00	24,506	0.02	21,506	716.87	5,655	0.01
5 基金用途	84,554,000	100.30	102,038,265	101.54	17,484,265	20.68	105,176,635	98.98
53 國民教育計畫	72,353,000	85.83	89,340,346	88.91	16,987,346	23.48	84,361,075	79.39
5L 一般行政管理計畫	12,091,000	14.34	12,588,419	12.53	497,419	4.11	13,344,208	12.56
5M 建築及設備計畫	110,000	0.13	109,500	0.11	-500	-0.45	7,471,352	7.03
購建固定資產	110,000	0.13	109,500	0.11	-500	-0.45	7,471,352	7.03
本期賸餘(短絀)	-256,000		-1,551,722		-1,295,722	506.14	1,080,787	
期初基金餘額	2,642,000		3,774,246		1,132,246	42.86	2,693,459	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,386,000		2,222,524		-163,476	-6.85	3,774,246	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市仁德區德南國民小學
基金來源明細表
 中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	84,298,000	100,486,543	16,188,543	19.20	
43 勞務收入	180,000	115,000	-65,000	-36.11	
431服務收入	180,000	115,000	-65,000	-36.11	係場地設施使用費收入較預期減少，依實際情形核實辦理。
45 財產收入	28,000	182,982	154,982	553.51	
451財產處分收入		2,495	2,495	0.00	係報廢財產處分收入，依實際情形核實辦理。
452租金收入	25,000	143,538	118,538	474.15	係太陽能光電年租金收入較預期增加，依實際情形核實辦理。
454利息收入	3,000	36,949	33,949	1,131.63	係公庫專戶利息收入超收，依實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	84,013,000	100,105,145	16,092,145	19.15	
462公庫撥款收入	84,013,000	92,362,018	8,349,018	9.94	
46Y政府其他撥入收入		7,743,127	7,743,127	0.00	係超收國中小輔導教師人力運用計畫(專輔)等補助款所致。
4S 教學收入	74,000	58,910	-15,090	-20.39	
4S1學雜費收入	74,000	58,910	-15,090	-20.39	係幼兒園雜費收入不如預期，依實際情形核實辦理。
4Y 其他收入	3,000	24,506	21,506	716.87	
4YY雜項收入	3,000	24,506	21,506	716.87	係資源回收收入及收回以前年度支出，依實際情形核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區德南國民小學
基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	84,554,000	102,038,265	17,484,265	20.68	
53 國民教育計畫	72,353,000	89,340,346	16,987,346	23.48	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)等補助經費，依規定以超支併決算方式辦理所致。
532 國民小學教育	72,353,000	89,340,346	16,987,346	23.48	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		336,402	336,402		
1 用人費用		336,402	336,402		
11 正式員額薪資		336,402	336,402		
113 職員薪金		336,402	336,402		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		932,529	932,529		
1 用人費用		932,529	932,529		
11 正式員額薪資		662,727	662,727		
113 職員薪金		662,727	662,727		
15 獎金		137,090	137,090		
151 考績獎金		57,410	57,410		
152 年終獎金		79,680	79,680		
16 退休及卹償金		72,239	72,239		
161 職員退休及離職金		72,239	72,239		
18 福利費		60,473	60,473		
181 分擔員工保險費		60,473	60,473		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		14,410	14,410		
1 用人費用		14,410	14,410		
12 聘僱及兼職人員薪資		14,112	14,112		
124 兼職人員酬金		14,112	14,112		
18 福利費		298	298		
181 分擔員工保險費		298	298		
53210304 國小合理教師員額編制		3,139,362	3,139,362		
1 用人費用		3,139,362	3,139,362		
11 正式員額薪資		1,909,199	1,909,199		
113 職員薪金		1,909,199	1,909,199		
12 聘僱及兼職人員薪資		641,392	641,392		
124 兼職人員酬金		641,392	641,392		
15 獎金		214,564	214,564		
152 年終獎金		214,564	214,564		
16 退休及卹償金		113,940	113,940		

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區德南國民小學
基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
161 職員退休及離職金		113,940	113,940		
18 福利費		260,267	260,267		
181 分擔員工保險費		260,267	260,267		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		4,337,252	4,337,252		
1 用人費用		4,337,252	4,337,252		
11 正式員額薪資		3,124,902	3,124,902		
113 職員薪金		3,124,902	3,124,902		
12 聘僱及兼職人員薪資		187,488	187,488		
124 兼職人員酬金		187,488	187,488		
15 獎金		386,295	386,295		
152 年終獎金		386,295	386,295		
16 退休及卹償金		343,665	343,665		
161 職員退休及離職金		343,665	343,665		
18 福利費		294,902	294,902		
181 分擔員工保險費		294,902	294,902		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		104,160	104,160		
1 用人費用		104,160	104,160		
12 聘僱及兼職人員薪資		104,160	104,160		
124 兼職人員酬金		104,160	104,160		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		25,500	25,500		
1 用人費用		25,500	25,500		
11 正式員額薪資		25,500	25,500		
113 職員薪金		25,500	25,500		
53210403 國小附設幼兒園增 置契約教保員及護士補助經 費-中央補助		1,835,034	1,835,034		
1 用人費用		1,832,716	1,832,716		
11 正式員額薪資		1,371,988	1,371,988		
113 職員薪金		1,371,988	1,371,988		
15 獎金		158,778	158,778		
152 年終獎金		158,778	158,778		
16 退休及卹償金		128,162	128,162		
161 職員退休及離職金		128,162	128,162		
18 福利費		173,616	173,616		
181 分擔員工保險費		171,613	171,613		

臺南市地方教育發展基金－臺南市仁德區德南國民小學
基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
183 傷病醫藥費		2,003	2,003		
19 提繳費		172	172		
191 提繳工資墊償費用		172	172		
2 服務費用		2,318	2,318		
27 一般服務費		2,318	2,318		
27F 體育活動費		2,318	2,318		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		143,388	143,388		
1 用人費用		143,388	143,388		
11 正式員額薪資		143,388	143,388		
113 職員薪金		143,388	143,388		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		6,000	6,000		
1 用人費用		6,000	6,000		
11 正式員額薪資		6,000	6,000		
113 職員薪金		6,000	6,000		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		146,433	146,433		
2 服務費用		146,433	146,433		
27 一般服務費		146,433	146,433		
27D 計時與計件人員酬金		146,433	146,433		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146,433元，內容：特教學生助 理人員(學前)1名。
53220000 各校經常門分支計 畫	72,353,000	77,971,777	5,618,777	7.77	
1 用人費用	69,316,000	75,302,600	5,986,600	8.64	
11 正式員額薪資	47,965,000	50,455,241	2,490,241	5.19	
113 職員薪金	47,168,000	49,658,681	2,490,681	5.28	53國民教育計畫-各校經常門分支 計畫-用人費用差異3%以上原 因：係因增班教師增加員額及教 職員晉級所致。
114 工員工資	797,000	796,560	-440	-0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	415,000	839,195	424,195	102.22	
122 約僱職員薪金		15,293	15,293		
124 兼職人員酬金	415,000	823,902	408,902	98.53	
13 超時工作報酬	645,000	703,992	58,992	9.15	
131 加班費	645,000	703,992	58,992	9.15	
15 獎金	10,322,000	12,295,000	1,973,000	19.11	
151 考績獎金	4,528,000	6,293,955	1,765,955	39.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區德南國民小學
基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
152 年終獎金	5,794,000	6,001,045	207,045	3.57	
16 退休及卹償金	5,326,000	5,495,646	169,646	3.19	
161 職員退休及離職金	5,278,000	5,390,286	112,286	2.13	
162 工員退休及離職金	48,000	105,360	57,360	119.50	
18 福利費	4,643,000	5,513,262	870,262	18.74	
181 分擔員工保險費	4,179,000	5,067,086	888,086	21.25	
183 傷病醫藥費	40,000	21,500	-18,500	-46.25	
18Y 其他福利費	424,000	424,676	676	0.16	
19 提繳費		264	264		
191 提繳工資墊償費用		264	264		
2 服務費用	2,505,000	2,284,512	-220,488	-8.80	
21 水電費	696,000	542,560	-153,440	-22.05	
212 工作場所電費	621,000	368,064	-252,936	-40.73	
214 工作場所水費	75,000	174,496	99,496	132.66	
22 郵電費	156,000	68,858	-87,142	-55.86	
221 郵費	20,000	10,536	-9,464	-47.32	
222 電話費	84,000	49,269	-34,731	-41.35	
224 數據通信費	52,000	9,053	-42,947	-82.59	
23 旅運費	24,000	17,551	-6,449	-26.87	
231 國內旅費	24,000	17,551	-6,449	-26.87	
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	61,921	31,921	106.40	
241 印刷及裝訂費	30,000	61,921	31,921	106.40	
25 修理保養及保固費	471,000	511,024	40,024	8.50	
251 土地改良物修護費		39,800	39,800		
252 一般房屋修護費	56,000	67,498	11,498	20.53	
254 其他建築修護費	20,000	8,500	-11,500	-57.50	
255 機械及設備修護費	112,000	74,664	-37,336	-33.34	
256 交通及運輸設備修護費	112,000		-112,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	171,000	149,385	-21,615	-12.64	
258 其他資產修護費		171,177	171,177		
27 一般服務費	1,038,000	987,578	-50,422	-4.86	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		140	140		
277 代理(辦)費	73,000	73,140	140	0.19	

臺南市地方教育發展基金－臺南市仁德區德南國民小學
基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
279 外包費	517,000	491,500	-25,500	-4.93	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數467,000元(不含機械保全50,000元)，決算數467,500元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	401,000	383,571	-17,429	-4.35	
27F 體育活動費	47,000	39,227	-7,773	-16.54	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401,000元，決算數383,571元，內容：進用身心障礙人士1名。
28 專業服務費	18,000	23,020	5,020	27.89	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000		-3,000	-100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	9,000	17,020	8,020	89.11	
28A 電腦軟體服務費	6,000	6,000			
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	520,000	354,265	-165,735	-31.87	
31 使用材料費	2,000	3,325	1,325	66.25	
312 燃料	2,000	3,325	1,325	66.25	
32 用品消耗	518,000	350,940	-167,060	-32.25	
321 辦公(事務)用品	431,000	255,297	-175,703	-40.77	
322 報章雜誌	3,000	4,800	1,800	60.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	30,000	56,633	26,633	88.78	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	13,000	23,430	10,430	80.23	
32Y 其他用品消耗	41,000	10,780	-30,220	-73.71	
4 租金、償債、利息及相關手續費	11,000	29,400	18,400	167.27	
43 機器租金		26,400	26,400		
432 機械及設備租金		26,400	26,400		
44 交通及運輸設備租金	11,000	3,000	-8,000	-72.73	
442 車租	11,000	3,000	-8,000	-72.73	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區德南國民小學
基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
53221502 特教學生助理人員		29,848	29,848		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29,848元，內容：特教學生助理人員1名。
2 服務費用		29,848	29,848		
27 一般服務費		29,848	29,848		
27D 計時與計件人員酬金		29,848	29,848		
53221601 推展傳統藝術教育		35,000	35,000		服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元，決算數21,240元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
2 服務費用		30,300	30,300		
24 印刷裝訂與廣告費		239	239		
241 印刷及裝訂費		239	239		
28 專業服務費		30,061	30,061		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		30,061	30,061		
3 材料及用品費		4,700	4,700		
32 用品消耗		4,700	4,700		
321 辦公（事務）用品		4,700	4,700		
53221901 學校水電費		55,000	55,000		
2 服務費用		55,000	55,000		
21 水電費		55,000	55,000		
212 工作場所電費		55,000	55,000		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		21,240	21,240		
2 服務費用		21,240	21,240		
27 一般服務費		21,240	21,240		
279 外包費		21,240	21,240		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		207,011	207,011		
2 服務費用		207,011	207,011		
21 水電費		198,311	198,311		
212 工作場所電費		198,311	198,311		
25 修理保養及保固費		8,700	8,700		
255 機械及設備修護費		8,700	8,700		
5L 一般行政管理計畫	12,091,000	12,588,419	497,419	4.11	
5L1 行政管理及推展	12,091,000	12,588,419	497,419	4.11	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	12,091,000	11,491,019	-599,981	-4.96	

臺南市地方教育發展基金－臺南市仁德區德南國民小學
基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
1 用人費用	12,085,000	11,485,019	-599,981	-4.96	
16 退休及卹償金	12,085,000	11,485,019	-599,981	-4.96	
161 職員退休及離職金	11,995,000	11,399,131	-595,869	-4.97	
163 卹償金	90,000	85,888	-4,112	-4.57	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		1,097,400	1,097,400		
1 用人費用		1,097,400	1,097,400		
18 福利費		1,097,400	1,097,400		
18Y 其他福利費		1,097,400	1,097,400		
5M 建築及設備計畫	110,000	109,500	-500	-0.45	
5M3 交通及運輸設備	71,000	70,500	-500	-0.70	
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	71,000	70,500	-500	-0.70	
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	71,000	70,500	-500	-0.70	
51 購建固定資產	71,000	70,500	-500	-0.70	
515 購置交通及運輸設備	71,000	70,500	-500	-0.70	
5M4 其他設備	39,000	39,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	39,000	39,000			
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	39,000	39,000			
51 購建固定資產	39,000	39,000			
514 購置機械及設備	22,000	22,000			
516 購置雜項設備	17,000	17,000			

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	43,687,564	13,594,089	110,000	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	9,777,939	357,812		
房屋及建築	13,828,122	4,333,191		
機械及設備	11,993,669	4,553,176	22,000	
交通及運輸設備	1,708,322	681,716	71,000	
雜項設備	6,379,512	3,668,194	17,000	
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				
發展中之無形資產				
其他				

- 註：(1)土地改良物-增加原因：增置校園通道鋪面、運動操場；減少原因：報廢財產。
(2)房屋建築及設備-增加原因：增置教室牆面及地面施作工程、電力系統改善工程。
(3)機械及設備-增加原因：增置紫外線殺菌燈、電腦、冷氣EMS系統、鐵捲門馬達、無線AP、平板及充電車、印表機、觸控螢幕、冷氣、變壓器等；減少原因：報廢財產。
(4)交通及運輸設備-增加原因：增置無線喊話器、廣播設備。
(5)雜項設備-增加原因：增置鐵捲門片、黑板、窗簾、冰箱等；減少原因：報廢財產。
(6)電腦軟體-增加原因：增置數位學習教學軟體；減少原因：軟體攤銷。

臺南市仁德區德南國民小學

產明細表

112 年度

單位：新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
19,464,171		503,660	4,938,765	44,115,221
7,122,631		95,000	2,261,348	14,186,410
8,804,739			404,041	17,895,629
3,103,482		19,500	1,557,041	8,967,434
83,500			191,185	918,921
126,239		189,640	525,150	2,122,767
223,580		199,520		24,060

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：

臺南市仁德區德南國民小學

明細表

112 年度

單位:新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區德南國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		22,000			22,000	22,000		
機械及設備		22,000			22,000	22,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		71,000			71,000	70,500	-500	
交通及運輸設備		71,000			71,000	70,500	-500	
購建中固定資產								
雜項設備		17,000			17,000	17,000		
雜項設備		17,000			17,000	17,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		110,000			110,000	109,500	-500	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區德南國民小學
員工人數彙計表
 中華民國 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	59	71	12	
職員	57	69	12	
工友	2	2	0	
合 計	59	71	12	教師63人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係輔導教師人力運用計畫(專任)教師1人、國小合理教師員額編制教師4人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師4人、幼兒園依法改制增置教保員1人、外加人力教師1人及幼兒園廚工1人(核准文號：112年11月8日南市教安(一)字第1121329439號函、核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121636774號函、核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121596326號函、核准文號：112年11月15日南市教特(一)字第1121447105號函)。

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）2名、進用身心障礙人士1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區德南國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算									數		
	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
國民教育計畫	47,965,000		645,000		10,322,000	5,326,000		4,643,000		68,901,000	415,000	69,316,000
正式人員	47,965,000		645,000		10,322,000	5,326,000		4,643,000		68,901,000		68,901,000
聘僱人員												
兼任人員											415,000	415,000
般行政管理計畫						12,085,000				12,085,000		12,085,000
正式人員						12,085,000				12,085,000		12,085,000
其他人員												
合 計	47,965,000		645,000		10,322,000	17,411,000		4,643,000		80,986,000	415,000	81,401,000

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401,000元，決算數559,852元；279外包費：預算數467,000元(不含機械保全50,000元)，決算數488,740元(不含機械保全24,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數4,528,000元，決算數6,351,365元，內容：教職員工考績獎金決算人數56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5,794,000元，決算數6,840,362元，內容：教職員工年終獎金決算人數68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—臺南市仁德區德南國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
58,035,347	15,293	703,992		13,191,727	6,153,652		6,302,818	436	84,403,265	1,771,054	86,174,319
58,035,347		703,992		13,190,403	6,092,119		6,201,537	436	84,223,834		84,223,834
	15,293			1,324	809		1,174		18,600		18,600
					60,724		100,107		160,831	1,771,054	1,931,885
					11,485,019		1,097,400		12,582,419		12,582,419
							1,097,400		1,097,400		1,097,400
					11,485,019				11,485,019		11,485,019
58,035,347	15,293	703,992		13,191,727	17,638,671		7,400,218	436	96,985,684	1,771,054	98,756,738

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區德南國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

- 1.管理用車輛：無。
2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金－臺南市仁德區德南國民小學
 主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 112 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			84,554,000		102,038,265		17,484,265	20.68	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)等補助經費，依規定以超支併決算方式辦理所致。
國民教育計畫			72,353,000		89,340,346		16,987,346	23.48	
一般行政管理計畫			12,091,000		12,588,419		497,419	4.11	
建築及設備計畫			110,000		109,500		-500	-0.45	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區德南國民小學
各項費用彙計表
 中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	81,401,000	98,756,738	17,355,738	21.32
11 正式員額薪資	47,965,000	58,035,347	10,070,347	21.00
12 聘僱及兼職人員薪資	415,000	1,786,347	1,371,347	330.45
13 超時工作報酬	645,000	703,992	58,992	9.15
15 獎金	10,322,000	13,191,727	2,869,727	27.80
16 退休及卹償金	17,411,000	17,638,671	227,671	1.31
18 福利費	4,643,000	7,400,218	2,757,218	59.38
19 提繳費	0	436	436	0.00
2 服務費用	2,505,000	2,776,662	271,662	10.84
21 水電費	696,000	795,871	99,871	14.35
22 郵電費	156,000	68,858	-87,142	-55.86
23 旅運費	24,000	17,551	-6,449	-26.87
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	62,160	32,160	107.20
25 修理保養及保固費	471,000	519,724	48,724	10.34
27 一般服務費	1,038,000	1,187,417	149,417	14.39
28 專業服務費	18,000	53,081	35,081	194.89
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	520,000	358,965	-161,035	-30.97
31 使用材料費	2,000	3,325	1,325	66.25
32 用品消耗	518,000	355,640	-162,360	-31.34
4 租金、償債、利息及相關手續費	11,000	29,400	18,400	167.27
43 機器租金	0	26,400	26,400	0.00
44 交通及運輸設備租金	11,000	3,000	-8,000	-72.73
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	110,000	109,500	-500	-0.45
51 購建固定資產	110,000	109,500	-500	-0.45
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	7,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
合 計	84,554,000	102,038,265	17,484,265	20.68

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區德南國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	404,000	589,913	185,913	46.02	
27D 計時與計件人員酬金	401,000	559,852	158,852	39.61	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	30,061	27,061	902.03	

臺南市地方教育發展基金—
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	499,628,897	100.00	487,579,854	100.00	12,049,043	2.47
流動資產	20,273,388	4.06	21,145,626	4.34	-872,238	-4.12
現金	18,870,011	3.78	19,239,565	3.95	-369,554	-1.92
銀行存款	18,870,011	3.78	19,239,565	3.95	-369,554	-1.92
預付款項	1,403,377	0.28	1,906,061	0.39	-502,684	-26.37
預付費用	1,403,377	0.28	1,906,061	0.39	-502,684	-26.37
固定資產	44,091,161	8.82	30,093,475	6.17	13,997,686	46.51
土地改良物	14,186,410	2.84	9,420,127	1.93	4,766,283	50.60
土地改良物	16,805,570	3.36	9,777,939	2.01	7,027,631	71.87
累計折舊-土地改良物	-2,619,160	-0.52	-357,812	-0.07	-2,261,348	631.99
房屋建築及設備	17,895,629	3.58	9,494,931	1.95	8,400,698	88.48
房屋建築及設備	22,632,861	4.53	13,828,122	2.84	8,804,739	63.67
累計折舊-房屋建築及設備	-4,737,232	-0.95	-4,333,191	-0.89	-404,041	9.32
機械及設備	8,967,434	1.79	7,440,493	1.53	1,526,941	20.52
機械及設備	15,077,651	3.02	11,993,669	2.46	3,083,982	25.71
累計折舊-機械及設備	-6,110,217	-1.22	-4,553,176	-0.93	-1,557,041	34.20
交通及運輸設備	918,921	0.18	1,026,606	0.21	-107,685	-10.49
交通及運輸設備	1,791,822	0.36	1,708,322	0.35	83,500	4.89
累計折舊-交通及運輸設備	-872,901	-0.17	-681,716	-0.14	-191,185	28.04
雜項設備	2,122,767	0.42	2,711,318	0.56	-588,551	-21.71
雜項設備	6,316,111	1.26	6,379,512	1.31	-63,401	-0.99
累計折舊-雜項設備	-4,193,344	-0.84	-3,668,194	-0.75	-525,150	14.32
無形資產	24,060	0.00	0	0.00	24,060	0.00
無形資產	24,060	0.00	0	0.00	24,060	0.00
電腦軟體	24,060	0.00	0	0.00	24,060	0.00
其他資產	435,240,288	87.11	436,340,753	89.49	-1,100,465	-0.25
什項資產	435,240,288	87.11	436,340,753	89.49	-1,100,465	-0.25
暫付及待結轉帳項	0	0.00	192,088	0.04	-192,088	-100.00
代管資產	435,240,288	87.11	436,148,665	89.45	-908,377	-0.21
合 計	499,628,897	100.00	487,579,854	100.00	12,049,043	2.47

信託代理與保證資產 0

保證品 0

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。

臺南市仁德區德南國民小學
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	453,291,152	90.73	453,712,133	93.05	-420,981	-0.09
流動負債	16,432,031	3.29	15,319,889	3.14	1,112,142	7.26
應付款項	16,432,031	3.29	15,319,889	3.14	1,112,142	7.26
應付代收款	15,423,763	3.09	14,103,722	2.89	1,320,041	9.36
應付費用	1,008,268	0.20	1,216,167	0.25	-207,899	-17.09
其他負債	436,859,121	87.44	438,392,244	89.91	-1,533,123	-0.35
什項負債	436,859,121	87.44	438,392,244	89.91	-1,533,123	-0.35
存入保證金	1,618,833	0.32	2,243,579	0.46	-624,746	-27.85
應付代管資產	435,240,288	87.11	436,148,665	89.45	-908,377	-0.21
淨資產	46,337,745	9.27	33,867,721	6.95	12,470,024	36.82
淨資產	46,337,745	9.27	33,867,721	6.95	12,470,024	36.82
淨資產	46,337,745	9.27	33,867,721	6.95	12,470,024	36.82
累積餘額	46,337,745	9.27	33,867,721	6.95	12,470,024	36.82
合 計	499,628,897	100.00	487,579,854	100.00	12,049,043	2.47

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區德南國民小學

收入支出表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	119,842,356	100.00	113,121,798	100.00	6,720,558	5.94
徵收及依法分配收入	0	0.00	18,000	0.02	-18,000	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	18,000	0.02	-18,000	-100.00
勞務收入	115,000	0.10	125,200	0.11	-10,200	-8.15
服務收入	115,000	0.10	125,200	0.11	-10,200	-8.15
財產收益	19,538,795	16.30	6,847,743	6.05	12,691,052	185.33
財產孳息收入	180,487	0.15	10,247	0.01	170,240	1,661.36
廢舊物品售價收入	2,495	0.00	20,970	0.02	-18,475	-88.10
財產交易利益	2,233,199	1.86	5,379,812	4.76	-3,146,613	-58.49
其他財產收入	17,122,614	14.29	1,436,714	1.27	15,685,900	1,091.79
政府撥入收入	100,105,145	83.53	106,012,840	93.72	-5,907,695	-5.57
公庫撥款收入	92,362,018	77.07	99,204,159	87.70	-6,842,141	-6.90
政府其他撥入收入	7,743,127	6.46	6,808,681	6.02	934,446	13.72
教學收入	58,910	0.05	64,510	0.06	-5,600	-8.68
學雜費收入	58,910	0.05	64,510	0.06	-5,600	-8.68
其他收入	24,506	0.02	53,505	0.05	-28,999	-54.20
受贈收入	0	0.00	47,850	0.04	-47,850	-100.00
雜項收入	24,506	0.02	5,655	0.00	18,851	333.35
支出	107,372,332	89.59	100,246,662	88.62	7,125,670	7.11
人事支出	98,756,738	82.41	93,774,162	82.90	4,982,576	5.31
人事支出	98,756,738	82.41	93,774,162	82.90	4,982,576	5.31
業務支出	3,172,027	2.65	3,931,121	3.48	-759,094	-19.31
業務支出	3,172,027	2.65	3,931,121	3.48	-759,094	-19.31
財產損失	2,091	0.00	12,072	0.01	-9,981	-82.68
財產交易損失	2,091	0.00	12,072	0.01	-9,981	-82.68
折舊、折耗及攤銷	5,441,476	4.54	2,529,307	2.24	2,912,169	115.14
固定資產折舊	5,241,956	4.37	2,529,307	2.24	2,712,649	107.25
無形資產攤銷	199,520	0.17	0	0.00	199,520	0.00
本期賸餘(短絀)	12,470,024	10.41	12,875,136	11.38	-405,112	-3.15
期初淨資產	33,867,721	28.26	20,992,585	18.56	12,875,136	61.33
解繳公庫						
期末淨資產	46,337,745	38.67	33,867,721	29.94	12,470,024	36.82

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—臺南市仁德區德南國民小學

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	12,470,024
8002 調整非現金項目	-12,297,420
800202 折舊、折耗及攤銷	5,441,476
800203 處理資產損失(利益)	-2,231,108
800204 其他	-17,122,614
800205 流動資產淨減(淨增)	502,684
800206 流動負債淨增(淨減)	1,112,142
81 業務活動之淨現金流入(流出)	172,604
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	1,598,296
820404 減少其他資產	1,598,296
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,515,708
820901 增加固定資產	-109,500
820904 增加其他資產	-1,406,208
83 投資活動之淨現金流入(流出)	82,588
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	151,254
840102 增加其他負債	151,254
8404 減少短期債務及其他負債	-776,000
840402 減少其他負債	-776,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-624,746
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-369,554
87 期初現金及約當現金	19,239,565
88 期末現金及約當現金	18,870,011

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+908,377元；減少應付代管資產-908,377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—臺南市仁德區德南國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	100,486,543	19,355,813	119,842,356	收入
勞務收入	115,000		115,000	勞務收入
財產收入	182,982	19,355,813	19,538,795	財產收益
政府撥入收入	100,105,145		100,105,145	政府撥入收入
教學收入	58,910		58,910	教學收入
其他收入	24,506		24,506	其他收入
基金用途	102,038,265	5,334,067	107,372,332	支出
用人費用	98,756,738		98,756,738	人事支出
服務費用	2,776,662	395,365	3,172,027	業務支出
材料及用品費	358,965	-358,965		
租金、償債、利息及相關手續費	29,400	-29,400		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	109,500	-109,500		
		2,091	2,091	財產損失
		5,441,476	5,441,476	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,551,722	14,021,746	12,470,024	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,774,246	30,093,475	33,867,721	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,222,524	44,115,221	46,337,745	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數19,355,813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. 服務費用/業務支出：調整數395,365元係〈材料及用品費〉358,965+〈租金、償債、利息及相關手續費〉29,400+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉7,000之調整數合計。
3. 財產損失：調整數2,091元係財產報廢。
4. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數109,500元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數5,441,476元係財產折舊。

主辦會計人員：高如瑩



基金主持人：趙坤川



