

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)

臺南市北區立人國民小學編

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	1-3	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表	第	4	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表	第	5	頁
2、基金用途明細表	第	6-13	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163,545,000元，決算數182,710,567元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班37班，學生人數950人；附設幼兒園5班，學生人數120人；特教班1班(資源班1班)、美術班4班，學生人數109人。

111學年度上學期，實際招收普通班36班，學生人數939人；附設幼兒園5班，學生人數112人；特教班1班(資源班1班)、美術班4班，學生人數107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127,242,707元，較本年度法定預算數110,878,000元，增加16,364,707元，計增加14.76%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫按超支併決算辦理之差異數所致。

(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55,225,808元，較本年度法定預算數52,406,000元，增加2,819,808元，計增加5.38%。

(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242,052元，較本年度法定預算數261,000元，減少18,948元，計減少7.26%。

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184,130,012元，較法定預算數163,327,000元，增加20,803,012元，計增加12.74%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數8,100元，較法定預算數20,000元，減少11,900元，計減少59.50%。
主要係因：申請校內場地租借案件減少，致場地租借收入較預計數少。
2. 財產處分收入：決算數101,685元，較法定預算數0元，增加101,685元。主要係因：幼兒園新建園舍工程建物拆除變賣殘值繳庫。
3. 租金收入：決算數241,320元，較法定預算數213,000元，增加28,320元，計增加13.30%。主要係因：太陽能光電租金收入較預計多。
4. 利息收入：決算數21,161元，較法定預算數6,000元，增加15,161元，計增加252.68%。
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175,641,099元，較法定預算數162,938,000元，增加

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

12,703,099元，計增加7.80%。

6. 政府其他撥入收入：決算數7,959,304元，較法定預算數0元，增加7,959,304元。主要係因：超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。
7. 學雜費收入：決算數110,599元，較法定預算數130,000元，減少19,401元，計減少14.92%。主要係因：幼兒園特教生增加減收一般幼生數，致雜費收入較預計數少。
8. 雜項收入：決算數46,744元，較法定預算數20,000元，增加26,744元，計增加133.72%。主要係因：收回前年度代理教師請假超過日數之薪資，致雜項收入較預計數多。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數182,710,567元，較法定預算數163,545,000元，增加19,165,567元，計增加11.72%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數127,242,707元，較法定預算數110,878,000元，增加16,364,707元，計增加14.76%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫按超支併決算辦理之差異數所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數55,225,808元，較法定預算數52,406,000元，增加2,819,808元，計增加5.38%。
3. 建築及設備計畫：決算數242,052元，較法定預算數261,000元，減少18,948元，計減少7.26%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀218,000元，本年度決算賸餘數1,419,445元，賸餘原因：用人費用不足申請超支併決算經費之剩餘數以及擷節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出445,424元。
- (二)投資活動之淨現金流出259,757元。
- (三)籌資活動之淨現金流入119,663元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減585,518元。
期初現金及約當現金26,485,832元。
期末現金及約當現金25,900,314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	25,900,314	26,485,832	-2.21
預付費用	2,108,469	6,600	31846.50
退休及離職準備金	682,334	623,373	9.46
土地改良物	9,152,114	9,793,464	-6.55
房屋建築及設備	8,104,904	9,620,146	-15.75
機械及設備	10,004,503	4,290,040	133.20

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

交通及運輸設備	462,934	436,190	6.13
雜項設備	3,019,958	1,819,046	66.02
無形資產	33,786	49,038	-31.10
暫付及待結轉帳項	19,390	0	0.00
代管資產	1,101,249,222	1,106,332,010	-0.46
資產合計	1,160,737,928	1,159,515,739	0.11

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係因提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助等補助款未核定，然相關計畫已先行預付，致使預付費用帳面金額無法沖轉。
2. 房屋建築及設備：主要減少係因中山樓建物拆除除帳所致。
3. 機械及設備：主要增加係因台南市學校教室冷氣設備裝設購置等所致。
4. 雜項設備：主要增加係因新設戶外遊戲場大型組合遊具組等致財產增加所致。
5. 無形資產：主要減少係因無形資產(電腦軟體)辦理攤銷所致。

(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	15,039,819	14,608,146	2.96
應付費用	1,999,318	2,434,358	-17.87
存入保證金	4,036,772	3,917,109	3.05
應付退休及離職金	682,334	623,373	9.46
應付代管資產	1,101,249,222	1,106,332,010	-0.46
負債合計	1,123,007,465	1,127,914,996	-0.44

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係因幼兒園增置契約教保員及護士補助經費-中央補助等超併計畫及年終未及付款案轉列下年度繼續支用者較110年度減少許多所致。

(三)淨資產為累積餘額37,730,463元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數127,242,707元，較預算數110,878,000元，增加16,364,707元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫，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. 一般行政管理計畫決算數55,225,808元，較預算數52,406,000元，增加2,819,808元，係因教職員退休及撫卹給付等統籌計畫，未及於111年度編列預算，經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。)

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

(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—臺南市北區立人國民小學
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	163,327,000	100.00	184,130,012	100.00	20,803,012	12.74	179,437,712	100.00
43 勞務收入	20,000	0.01	8,100	0.00	-11,900	-59.50	6,500	0.00
431服務收入	20,000	0.01	8,100	0.00	-11,900	-59.50	6,500	0.00
45 財產收入	219,000	0.13	364,166	0.20	145,166	66.29	21,700	0.01
451財產處分收入			101,685	0.06	101,685	0.00	17,055	0.01
452租金收入	213,000	0.13	241,320	0.13	28,320	13.30		
454利息收入	6,000	0.00	21,161	0.01	15,161	252.68	4,645	0.00
46 政府撥入收入	162,938,000	99.76	183,600,403	99.71	20,662,403	12.68	179,284,542	99.91
462公庫撥款收入	162,938,000	99.76	175,641,099	95.39	12,703,099	7.80	168,279,824	93.78
46Y政府其他撥入收入			7,959,304	4.32	7,959,304	0.00	11,004,718	6.13
4S 教學收入	130,000	0.08	110,599	0.06	-19,401	-14.92	118,640	0.07
4S1學雜費收入	130,000	0.08	110,599	0.06	-19,401	-14.92	118,640	0.07
4Y 其他收入	20,000	0.01	46,744	0.03	26,744	133.72	6,330	0.00
4YY雜項收入	20,000	0.01	46,744	0.03	26,744	133.72	6,330	0.00
5 基金用途	163,545,000	100.13	182,710,567	99.23	19,165,567	11.72	178,126,345	99.27
53 國民教育計畫	110,878,000	67.89	127,242,707	69.10	16,364,707	14.76	123,481,943	68.82
5L 一般行政管理計畫	52,406,000	32.09	55,225,808	29.99	2,819,808	5.38	54,584,402	30.42
5M 建築及設備計畫	261,000	0.16	242,052	0.13	-18,948	-7.26	60,000	0.03
購建固定資產	261,000	0.16	242,052	0.13	-18,948	-7.26	60,000	0.03
本期賸餘 (短絀)	-218,000		1,419,445		1,637,445	-751.12	1,311,367	
期初基金餘額	3,977,000		5,532,819		1,555,819	39.12	4,221,452	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,759,000		6,952,264		3,193,264	84.95	5,532,819	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區立人國民小學

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	163,327,000	184,130,012	20,803,012	12.74	
43 勞務收入	20,000	8,100	-11,900	-59.50	
431服務收入	20,000	8,100	-11,900	-59.50	申請校內場地租借案件減少，致場地租借收入較預計數少。
45 財產收入	219,000	364,166	145,166	66.29	
451財產處分收入		101,685	101,685	0.00	主要係因幼兒園新建園舍工程建物拆除變賣殘值繳庫。
452租金收入	213,000	241,320	28,320	13.30	太陽能光電租金收入較預計多。
454利息收入	6,000	21,161	15,161	252.68	111年度全年度利息收入較預計多。
46 政府撥入收入	162,938,000	183,600,403	20,662,403	12.68	
462公庫撥款收入	162,938,000	175,641,099	12,703,099	7.80	
46Y政府其他撥入收入		7,959,304	7,959,304	0.00	提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫，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	130,000	110,599	-19,401	-14.92	
4S1學雜費收入	130,000	110,599	-19,401	-14.92	本年度幼兒園特教生增加，故減收一般幼生數，致使雜費收入較預計數少。
4Y 其他收入	20,000	46,744	26,744	133.72	
4YY雜項收入	20,000	46,744	26,744	133.72	收回前年度代理教師請假超過日數之薪資非該預算編列者，致雜項收入較預計數多。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區立人國民小學

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	163,545,000	182,710,567	19,165,567	11.72	
53 國民教育計畫	110,878,000	127,242,707	16,364,707	14.76	
532 國民小學教育	110,878,000	127,242,707	16,364,707	14.76	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		810,627	810,627		
1 用人費用		810,627	810,627		
11 正式員額薪資		481,324	481,324		
113 職員薪金		481,324	481,324		
12 聘僱及兼職人員薪資		291,703	291,703		
124 兼職人員酬金		291,703	291,703		
16 退休及卹償金		14,250	14,250		
161 職員退休及離職金		14,250	14,250		
18 福利費		23,350	23,350		
181 分擔員工保險費		23,350	23,350		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		930,823	930,823		
1 用人費用		930,823	930,823		
11 正式員額薪資		664,297	664,297		
113 職員薪金		664,297	664,297		
12 聘僱及兼職人員薪資		5,677	5,677		
124 兼職人員酬金		5,677	5,677		
15 獎金		138,628	138,628		
151 考績獎金		57,410	57,410		
152 年終獎金		81,218	81,218		
16 退休及卹償金		69,898	69,898		
161 職員退休及離職金		69,898	69,898		
18 福利費		52,323	52,323		
181 分擔員工保險費		52,323	52,323		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		3,354,076	3,354,076		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		3,354,076	3,354,076		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		3,354,076	3,354,076		
743 獎勵費用		3,354,076	3,354,076		
53210304 國小合理教師員額編制		3,300,011	3,300,011		

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)等計畫按超支併決算辦理之差異數所致。

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區立人國民小學
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	%	
1 用人費用		3,300,011	3,300,011		
11 正式員額薪資		2,239,099	2,239,099		
113 職員薪金		2,239,099	2,239,099		
12 聘僱及兼職人員薪資		419,716	419,716		
124 兼職人員酬金		419,716	419,716		
15 獎金		232,718	232,718		
152 年終獎金		232,718	232,718		
16 退休及卹償金		108,740	108,740		
161 職員退休及離職金		108,740	108,740		
18 福利費		299,738	299,738		
181 分擔員工保險費		299,738	299,738		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		3,429,896	3,429,896		
1 用人費用		3,429,896	3,429,896		
11 正式員額薪資		2,461,431	2,461,431		
113 職員薪金		2,461,431	2,461,431		
12 聘僱及兼職人員薪資		8,320	8,320		
124 兼職人員酬金		8,320	8,320		
15 獎金		504,878	504,878		
152 年終獎金		504,878	504,878		
16 退休及卹償金		246,362	246,362		
161 職員退休及離職金		246,362	246,362		
18 福利費		208,905	208,905		
181 分擔員工保險費		208,905	208,905		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		30,960	30,960		
1 用人費用		30,960	30,960		
12 聘僱及兼職人員薪資		30,960	30,960		
124 兼職人員酬金		30,960	30,960		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		15,929	15,929		
1 用人費用		15,929	15,929		
11 正式員額薪資		15,929	15,929		
113 職員薪金		15,929	15,929		
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		765,692	765,692		
1 用人費用		763,292	763,292		
11 正式員額薪資		555,610	555,610		

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區立人國民小學
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		555,610	555,610		
15 獎金		72,765	72,765		
152 年終獎金		72,765	72,765		
16 退休及卹償金		43,470	43,470		
161 職員退休及離職金		43,470	43,470		
18 福利費		91,447	91,447		
181 分擔員工保險費		90,587	90,587		
183 傷病醫藥費		860	860		
2 服務費用		2,400	2,400		
27 一般服務費		2,400	2,400		
27F 體育活動費		2,400	2,400		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		205,194	205,194		
1 用人費用		205,194	205,194		
11 正式員額薪資		205,194	205,194		
113 職員薪金		205,194	205,194		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		38,240	38,240		
1 用人費用		38,240	38,240		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,240	26,240		
124 兼職人員酬金		26,240	26,240		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		604,721	604,721		
2 服務費用		604,721	604,721		
27 一般服務費		604,721	604,721		
27D 計時與計件人員酬金		604,721	604,721		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604,721元，內容：特教學生助 理人員2名。
53220000 各校經常門分支計 畫	110,878,000	113,154,364	2,276,364	2.05	
1 用人費用	107,445,000	110,051,197	2,606,197	2.43	
11 正式員額薪資	72,303,000	73,601,847	1,298,847	1.80	
113 職員薪金	71,538,000	72,805,287	1,267,287	1.77	
114 工員工資	765,000	796,560	31,560	4.13	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,037,000	2,065,200	1,028,200	99.15	
122 約僱職員薪金	419,000	323,728	-95,272	-22.74	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區立人國民小學
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	%	
124 兼職人員酬金	618,000	1,741,472	1,123,472	181.79	
13 超時工作報酬	685,000	826,224	141,224	20.62	
131 加班費	685,000	826,224	141,224	20.62	
15 獎金	18,638,000	18,008,626	-629,374	-3.38	
151 考績獎金	9,542,000	9,117,335	-424,665	-4.45	
152 年終獎金	9,096,000	8,891,291	-204,709	-2.25	
16 退休及卹償金	7,722,000	7,565,682	-156,318	-2.02	
161 職員退休及離職金	7,676,000	7,511,406	-164,594	-2.14	
162 工員退休及離職金	46,000	54,276	8,276	17.99	
18 福利費	7,060,000	7,983,618	923,618	13.08	
181 分擔員工保險費	6,509,000	7,451,174	942,174	14.47	
183 傷病醫藥費		17,000	17,000		
18Y 其他福利費	551,000	515,444	-35,556	-6.45	
2 服務費用	2,754,000	2,613,734	-140,266	-5.09	
21 水電費	648,000	667,092	19,092	2.95	
212 工作場所電費	508,000	480,446	-27,554	-5.42	
214 工作場所水費	140,000	186,646	46,646	33.32	
22 郵電費	110,000	79,525	-30,475	-27.70	
221 郵費	10,000	9,136	-864	-8.64	
222 電話費	50,000	70,389	20,389	40.78	
224 數據通信費	50,000		-50,000	-100.00	
23 旅運費	72,000	24,378	-47,622	-66.14	
231 國內旅費	72,000	24,378	-47,622	-66.14	
24 印刷裝訂與廣告費	33,000	62,875	29,875	90.53	
241 印刷及裝訂費	33,000	62,875	29,875	90.53	
25 修理保養及保固費	683,000	720,721	37,721	5.52	
251 土地改良物修護費	40,000		-40,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	373,000	203,677	-169,323	-45.39	
254 其他建築修護費	20,000	30,500	10,500	52.50	
255 機械及設備修護費	99,000	110,550	11,550	11.67	
256 交通及運輸設備修護費	71,000	75,060	4,060	5.72	
257 雜項設備修護費	60,000	300,934	240,934	401.56	
258 其他資產修護費	20,000		-20,000	-100.00	
26 保險費	11,000		-11,000	-100.00	
264 交通及運輸設備保險費	11,000		-11,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區立人國民小學

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	%	
27 一般服務費	1,045,000	962,836	-82,164	-7.86	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	10	-990	-99.00	
277 代理(辦)費	116,000	109,672	-6,328	-5.46	
279 外包費	200,000	180,000	-20,000	-10.00	服務費用支付編制外之進用人力情形：279 外包費：預算數200,000元(不含機械保全0元)，決算數180,000元(不含機械保全0元)，內容：校園打草及綠籬修剪費用、教室搬遷課桌椅搬運工資等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	658,000	604,927	-53,073	-8.07	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658,000元，決算數604,927元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名。
27F 體育活動費	70,000	68,227	-1,773	-2.53	
28 專業服務費	54,000	24,307	-29,693	-54.99	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	24,000	7,000	-17,000	-70.83	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	14,007	4,007	40.07	
288 委託考選訓練費	10,000		-10,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	10,000	3,300	-6,700	-67.00	
29 公共關係費	98,000	72,000	-26,000	-26.53	
291 公共關係費	98,000	72,000	-26,000	-26.53	
3 材料及用品費	502,000	427,386	-74,614	-14.86	
31 使用材料費	60,000	268	-59,732	-99.55	
312 燃料	60,000	268	-59,732	-99.55	
32 用品消耗	442,000	427,118	-14,882	-3.37	
321 辦公(事務)用品	301,000	362,675	61,675	20.49	
322 報章雜誌	10,000	10,820	820	8.20	
323 農業與園藝用品及環境美化費	86,000	42,323	-43,677	-50.79	
326 食品	5,000	800	-4,200	-84.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	10,500	-9,500	-47.50	
32Y 其他用品消耗	20,000		-20,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	130,000	57,747	-72,253	-55.58	
43 機器租金	20,000	10,000	-10,000	-50.00	
431 電腦租金及使用費	10,000		-10,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區立人國民小學

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	10,000	10,000			
44 交通及運輸設備租金	60,000		-60,000	-100.00	
442 車租	60,000		-60,000	-100.00	
45 雜項設備租金	50,000	47,747	-2,253	-4.51	
451 雜項設備租金	50,000	47,747	-2,253	-4.51	
6 稅捐及規費(強制費)	14,000	300	-13,700	-97.86	
64 消費與行為稅	6,000		-6,000	-100.00	
646 使用牌照稅	6,000		-6,000	-100.00	
66 規費	8,000	300	-7,700	-96.25	
661 行政規費與強制費	1,000	300	-700	-70.00	
663 汽車燃料使用費	7,000		-7,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,000	4,000	-29,000	-87.88	
71 會費	3,000	4,000	1,000	33.33	
713 職業團體會費	3,000	4,000	1,000	33.33	
72 捐助、補助與獎助	20,000		-20,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	20,000		-20,000	-100.00	
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		133,660	133,660		
2 服務費用		133,660	133,660		
27 一般服務費		133,660	133,660		
27D 計時與計件人員酬金		133,660	133,660		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133,660元，內容：特教學生助理人員2名。
53221601 推展傳統藝術教育		50,000	50,000		
2 服務費用		48,400	48,400		
28 專業服務費		48,400	48,400		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		48,400	48,400		
3 材料及用品費		1,600	1,600		
32 用品消耗		1,600	1,600		
321 辦公(事務)用品		1,600	1,600		
53221901 學校水電費		140,000	140,000		
2 服務費用		140,000	140,000		
21 水電費		140,000	140,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區立人國民小學

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	%	
212 工作場所電費		89,235	89,235		
214 工作場所水費		50,765	50,765		
53221903 學校水電費-冷氣		242,514	242,514		
2 服務費用		242,514	242,514		
21 水電費		242,514	242,514		
212 工作場所電費		242,514	242,514		
53221904 勞力替代經費差額		36,000	36,000		
2 服務費用		36,000	36,000		
27 一般服務費		36,000	36,000		
279 外包費		36,000	36,000		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36,000元，內容：工友勞力替代經費。
5L 一般行政管理計畫	52,406,000	55,225,808	2,819,808	5.38	
5L1 行政管理及推展	52,406,000	55,225,808	2,819,808	5.38	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	52,406,000	54,006,733	1,600,733	3.05	
1 用人費用	52,358,000	53,962,733	1,604,733	3.06	
15 獎金	60,000	59,344	-656	-1.09	
152 年終獎金	60,000	59,344	-656	-1.09	
16 退休及卹償金	52,298,000	53,903,389	1,605,389	3.07	
161 職員退休及離職金	52,071,000	52,398,819	327,819	0.63	
163 卹償金	227,000	1,504,570	1,277,570	562.81	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	48,000	44,000	-4,000	-8.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	48,000	44,000	-4,000	-8.33	
744 慰問、照護及補助金	48,000	44,000	-4,000	-8.33	
5L100400 調整待遇及其他經費		1,219,075	1,219,075		
1 用人費用		1,219,075	1,219,075		
18 福利費		1,219,075	1,219,075		
18Y 其他福利費		1,219,075	1,219,075		
5M 建築及設備計畫	261,000	242,052	-18,948	-7.26	
5M4 其他設備	261,000	242,052	-18,948	-7.26	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	261,000	242,052	-18,948	-7.26	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	261,000	242,052	-18,948	-7.26	
51 購建固定資產	261,000	242,052	-18,948	-7.26	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區立人國民小學
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	%	
514 購置機械及設備	261,000	242,052	-18,948	-7.26	

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	63,489,336	37,421,412	261,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	11,551,275	1,757,811	
房屋及建築	32,857,171	23,237,025	
機械及設備	11,521,618	7,231,578	261,000
交通及運輸設備	1,344,600	908,410	
雜項設備	6,165,634	4,286,588	
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	49,038		
發展中之無形資產			
其他			

註： 主要增減原因說明如下：

土地改良物：增加原因：忠孝樓連鎖磚透氣磚步道、簡易棒球場-小北D球場水溝蓋換新等。

房屋及建築：增加原因：消防安檢改善房屋增值等。減少原因：財產報廢-中山樓建物拆除。

機械及設備：增加原因：75吋液晶顯示器、平板電腦、割草機、教室冷氣機、藝才班用版畫壓印機及電窯等。

交通及運輸設備：增加原因：校門口伸縮電動大門。

雜項設備：增加原因：嵌入式拉門白板、提琴、數位鋼琴、戶外遊戲場大型組合遊具組等；減少原因：財產報廢-滑梯、攀爬設施等。

電腦軟體：減少原因：無形資產攤銷。

—臺南市北區立人國民小學

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		
10,466,024	15,000	2,374,171	3,381,578	30,778,199
1,009,124			1,650,474	9,152,114
325,000		1,139,919	700,323	8,104,904
7,149,300			1,434,837	10,004,503
140,000			113,256	462,934
1,842,600		1,219,000	-517,312	3,019,958
	15,000	15,252		33,786

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：

一臺南市北區立人國民小學

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—臺南市北區立人國民小學
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		261,000			261,000	242,052	-18,948	
機械及設備		261,000			261,000	242,052	-18,948	
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		261,000			261,000	242,052	-18,948	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區立人國民小學

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	88	97	9	教師86人，公務人員6人，教保員1人，幼兒園廚工2人。職員增加原因：係增加教保員1人及幼兒園廚工2人、專任輔導教師1人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師5人、合理教師員額6人(核准文號111年11月15日南市教特(一)字第1111453516號函、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1日南市教課(二)字第1111421126號函、核准文號111年11月28日南市教課(二)字第1111506975號函)。
職員	85	95	10	
工友	2	2	0	
約僱人員	1	0	-1	
合 計	88	97	9	

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4名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名；279外包費，內容：校園打草及綠籬修剪費用、健康中心涼被床單清洗、教室搬遷課桌椅搬運工資等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區立人國民小學
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 數										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	72,303,000	419,000	685,000		18,638,000	7,722,000		7,060,000		106,827,000	618,000	107,445,000
正式人員	72,303,000		685,000		18,580,000	7,697,000		6,989,000		106,254,000		106,254,000
聘僱人員		419,000			58,000	25,000		71,000		573,000		573,000
兼任人員											618,000	618,000
一般行政管理計畫					60,000	52,298,000				52,358,000		52,358,000
正式人員												
其他人員					60,000	52,298,000				52,358,000		52,358,000
合 計	72,303,000	419,000	685,000		18,698,000	60,020,000		7,060,000		159,185,000	618,000	159,803,000

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658,000元，決算數1,343,308元；279外包費：預算數200,000元(不含機械保全0元)，決算數216,000元(不含機械保全0元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數9,542,000元，決算數9,174,745元，內容：教職員工考績獎金決算人數80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9,156,000元，決算數9,842,214元，內容：教職員工年終獎金決算人數102名、月退休人員年終慰問金決算人數1名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法。

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區立人國民小學
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
80,236,731	323,728	826,224		18,957,615	8,048,402		8,659,381		117,052,081	2,524,088	119,576,169
80,236,731		826,224		18,851,515	7,997,015		8,472,871		116,384,356		116,384,356
	323,728			52,374	9,240		47,864		433,206		433,206
				53,726	42,147		138,646		234,519	2,524,088	2,758,607
				59,344	53,903,389		1,219,075		55,181,808		55,181,808
							1,219,075		1,219,075		1,219,075
				59,344	53,903,389				53,962,733		53,962,733
80,236,731	323,728	826,224		19,016,959	61,951,791		9,878,456		172,233,889	2,524,088	174,757,977

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區立人國民小學

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：本年度無增購及汰舊換新之車輛，截至本年度終了大客車1台。2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區立人國民小學

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	%		
總 計			163,545,000		182,710,567		19,165,567	11.72	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)等計畫按超支併決算辦理之差異數所致。
國民教育計畫			110,878,000		127,242,707		16,364,707	14.76	
一般行政管理計畫			52,406,000		55,225,808		2,819,808	5.38	
建築及設備計畫			261,000		242,052		-18,948	-7.26	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區立人國民小學
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	159,803,000	174,757,977	14,954,977	9.36
11 正式員額薪資	72,303,000	80,236,731	7,933,731	10.97
12 聘僱及兼職人員薪資	1,037,000	2,847,816	1,810,816	174.62
13 超時工作報酬	685,000	826,224	141,224	20.62
15 獎金	18,698,000	19,016,959	318,959	1.71
16 退休及卹償金	60,020,000	61,951,791	1,931,791	3.22
18 福利費	7,060,000	9,878,456	2,818,456	39.92
2 服務費用	2,754,000	3,821,429	1,067,429	38.76
21 水電費	648,000	1,049,606	401,606	61.98
22 郵電費	110,000	79,525	-30,475	-27.70
23 旅運費	72,000	24,378	-47,622	-66.14
24 印刷裝訂與廣告費	33,000	62,875	29,875	90.53
25 修理保養及保固費	683,000	720,721	37,721	5.52
26 保險費	11,000	0	-11,000	-100.00
27 一般服務費	1,045,000	1,739,617	694,617	66.47
28 專業服務費	54,000	72,707	18,707	34.64
29 公共關係費	98,000	72,000	-26,000	-26.53
3 材料及用品費	502,000	428,986	-73,014	-14.54
31 使用材料費	60,000	268	-59,732	-99.55
32 用品消耗	442,000	428,718	-13,282	-3.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	130,000	57,747	-72,253	-55.58
43 機器租金	20,000	10,000	-10,000	-50.00
44 交通及運輸設備租金	60,000	0	-60,000	-100.00
45 雜項設備租金	50,000	47,747	-2,253	-4.51
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	261,000	242,052	-18,948	-7.26
51 購建固定資產	261,000	242,052	-18,948	-7.26
6 稅捐及規費(強制費)	14,000	300	-13,700	-97.86
64 消費與行為稅	6,000	0	-6,000	-100.00
66 規費	8,000	300	-7,700	-96.25
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	81,000	3,402,076	3,321,076	4,100.09
71 會費	3,000	4,000	1,000	33.33
72 捐助、補助與獎助	20,000	0	-20,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	48,000	3,398,076	3,350,076	6,979.33
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	163,545,000	182,710,567	19,165,567	11.72

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區立人國民小學
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	72,000	-26,000	-26.53	
291 公共關係費	98,000	72,000	-26,000	-26.53	
統計所需項目	682,000	1,398,708	716,708	105.09	
27D 計時與計件人員酬金	658,000	1,343,308	685,308	104.15	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	24,000	55,400	31,400	130.83	

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	1,160,737,928	100.00	1,159,455,739	100.00	1,282,189	0.11
流動資產	28,008,783	2.41	26,492,432	2.28	1,516,351	5.72
現金	25,900,314	2.23	26,485,832	2.28	-585,518	-2.21
銀行存款	25,900,314	2.23	26,485,832	2.28	-585,518	-2.21
預付款項	2,108,469	0.18	6,600	0.00	2,101,869	31,846.50
預付費用	2,108,469	0.18	6,600	0.00	2,101,869	31,846.50
長期貸墊款及準備金	682,334	0.06	623,373	0.05	58,961	9.46
準備金	682,334	0.06	623,373	0.05	58,961	9.46
退休及離職準備金	682,334	0.06	623,373	0.05	58,961	9.46
固定資產	30,744,413	2.65	25,958,886	2.24	4,785,527	18.44
土地改良物	9,152,114	0.79	9,793,464	0.84	-641,350	-6.55
土地改良物	12,560,399	1.08	11,551,275	1.00	1,009,124	8.74
累計折舊-土地改良物	-3,408,285	-0.29	-1,757,811	-0.15	-1,650,474	93.89
房屋建築及設備	8,104,904	0.70	9,620,146	0.83	-1,515,242	-15.75
房屋建築及設備	32,042,252	2.76	32,857,171	2.83	-814,919	-2.48
累計折舊-房屋建築及設備	-23,937,348	-2.06	-23,237,025	-2.00	-700,323	3.01
機械及設備	10,004,503	0.86	4,290,040	0.37	5,714,463	133.20
機械及設備	18,670,918	1.61	11,521,618	0.99	7,149,300	62.05
累計折舊-機械及設備	-8,666,415	-0.75	-7,231,578	-0.62	-1,434,837	19.84
交通及運輸設備	462,934	0.04	436,190	0.04	26,744	6.13
交通及運輸設備	1,484,600	0.13	1,344,600	0.12	140,000	10.41
累計折舊-交通及運輸設備	-1,021,666	-0.09	-908,410	-0.08	-113,256	12.47
雜項設備	3,019,958	0.26	1,819,046	0.16	1,200,912	66.02
雜項設備	6,789,234	0.58	6,105,634	0.53	683,600	11.20
累計折舊-雜項設備	-3,769,276	-0.32	-4,286,588	-0.37	517,312	-12.07
無形資產	33,786	0.00	49,038	0.00	-15,252	-31.10
無形資產	33,786	0.00	49,038	0.00	-15,252	-31.10
電腦軟體	33,786	0.00	49,038	0.00	-15,252	-31.10
其他資產	1,101,268,612	94.88	1,106,332,010	95.42	-5,063,398	-0.46
什項資產	1,101,268,612	94.88	1,106,332,010	95.42	-5,063,398	-0.46
暫付及待結轉帳項	19,390	0.00	0	0.00	19,390	0.00
代管資產	1,101,249,222	94.87	1,106,332,010	95.42	-5,082,788	-0.46
合 計	1,160,737,928	100.00	1,159,455,739	100.00	1,282,189	0.11

信託代理與保證資產 9,396,050

保證品 9,396,050

註：1. 經管珍貴動產、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。

—臺南市北區立人國民小學

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	1,123,007,465	96.75	1,127,914,996	97.28	-4,907,531	-0.44
流動負債	17,039,137	1.47	17,042,504	1.47	-3,367	-0.02
應付款項	17,039,137	1.47	17,042,504	1.47	-3,367	-0.02
應付代收款	15,039,819	1.30	14,608,146	1.26	431,673	2.96
應付費用	1,999,318	0.17	2,434,358	0.21	-435,040	-17.87
其他負債	1,105,968,328	95.28	1,110,872,492	95.81	-4,904,164	-0.44
什項負債	1,105,968,328	95.28	1,110,872,492	95.81	-4,904,164	-0.44
存入保證金	4,036,772	0.35	3,917,109	0.34	119,663	3.05
應付退休及離職金	682,334	0.06	623,373	0.05	58,961	9.46
應付代管資產	1,101,249,222	94.87	1,106,332,010	95.42	-5,082,788	-0.46
淨資產	37,730,463	3.25	31,540,743	2.72	6,189,720	19.62
淨資產	37,730,463	3.25	31,540,743	2.72	6,189,720	19.62
淨資產	37,730,463	3.25	31,540,743	2.72	6,189,720	19.62
累積餘額	37,730,463	3.25	31,540,743	2.72	6,189,720	19.62
合 計	1,160,737,928	100.00	1,159,455,739	100.00	1,282,189	0.11

信託代理與保證負債 9,396,050

應付保證品 9,396,050

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區立人國民小學

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	193,462,395	100.00	200,247,076	100.00	-6,784,681	-3.39
勞務收入	8,100	0.00	6,500	0.00	1,600	24.62
服務收入	8,100	0.00	6,500	0.00	1,600	24.62
財產收益	9,024,684	4.66	20,796,672	10.39	-11,771,988	-56.61
財產孳息收入	262,481	0.14	4,645	0.00	257,836	5,550.83
廢舊物品售價收入	100,000	0.05	17,055	0.01	82,945	486.34
財產交易利益	-800,998	-0.41	33,833	0.02	-834,831	-2,467.51
其他財產收入	9,463,201	4.89	20,741,139	10.36	-11,277,938	-54.37
政府撥入收入	183,600,403	94.90	179,284,542	89.53	4,315,861	2.41
公庫撥款收入	175,641,099	90.79	168,279,824	84.04	7,361,275	4.37
政府其他撥入收入	7,959,304	4.11	11,004,718	5.50	-3,045,414	-27.67
教學收入	110,599	0.06	118,640	0.06	-8,041	-6.78
學雜費收入	110,599	0.06	118,640	0.06	-8,041	-6.78
其他收入	718,609	0.37	40,722	0.02	677,887	1,664.67
受贈收入	671,865	0.35	34,392	0.02	637,473	1,853.55
雜項收入	46,744	0.02	6,330	0.00	40,414	638.45
支出	187,332,675	96.83	183,397,104	91.59	3,935,571	2.15
人事支出	174,757,977	90.33	172,088,073	85.94	2,669,904	1.55
人事支出	174,757,977	90.33	172,088,073	85.94	2,669,904	1.55
業務支出	7,710,538	3.99	5,978,272	2.99	1,732,266	28.98
業務支出	7,710,538	3.99	5,978,272	2.99	1,732,266	28.98
財產損失	0	0.00	51,838	0.03	-51,838	-100.00
財產交易損失	0	0.00	51,838	0.03	-51,838	-100.00
折舊、折耗及攤銷	4,864,160	2.51	5,278,921	2.64	-414,761	-7.86
固定資產折舊	4,848,908	2.51	5,263,669	2.63	-414,761	-7.88
無形資產攤銷	15,252	0.01	15,252	0.01	0	0.00
本期賸餘(短絀)	6,129,720	3.17	16,849,972	8.41	-10,720,252	-2.72
期初淨資產	31,600,743	16.33	14,750,771	7.37	16,849,972	4.28
解繳公庫						
期末淨資產	37,730,463	19.50	31,600,743	15.78	6,129,720	1.56

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—臺南市北區立人國民小學

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)	6,129,720
8002 調整非現金項目	-6,575,144
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-445,424
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	1,439,147
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,698,904
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-259,757
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,513,164
8404 減少短期債務及其他負債	-1,393,501
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	119,663
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-585,518
87 期初現金及約當現金	26,485,832
88 期末現金及約當現金	25,900,314

1.不影響現金之其他活動：

(1)減少代管資產+5,082,788元; 減少應付代管資產-5,082,788元。

(2)增加退休及離職準備金-58,961元;增加應付退休及離職金58,961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—臺南市北區立人國民小學

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	184,130,012	9,332,383	193,462,395	收入
勞務收入	8,100		8,100	勞務收入
財產收入	364,166	8,660,518	9,024,684	財產收益
政府撥入收入	183,600,403		183,600,403	政府撥入收入
教學收入	110,599		110,599	教學收入
其他收入	46,744	671,865	718,609	其他收入
基金用途	182,710,567	4,622,108	187,332,675	支出
用人費用	174,757,977		174,757,977	人事支出
服務費用	3,821,429	3,889,109	7,710,538	業務支出
材料及用品費	428,986	-428,986		
租金、償債、利息及相關手續費	57,747	-57,747		
稅捐及規費(強制費)	300	-300		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,402,076	-3,402,076		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	242,052	-242,052		
		4,864,160	4,864,160	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,419,445	4,710,275	6,129,720	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,532,819	26,067,924	31,600,743	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,952,264	30,778,199	37,730,463	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數8,660,518元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、太陽能光電租金收入及工程建物拆除變賣殘值。
2. 其他收入：調整數671,865元係財產受贈及分類科目變動。
3. 業務支出：調整數3,889,109元係〈材料及用品費〉428,986+〈租金、償債、利息及相關手續費〉57,747+〈稅捐及規費(強制費)〉300+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉3,402,076之調整數合計。
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242,052元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數4,864,160元係財產折舊。

主辦會計人員：施金蓮



基金主持人：王全興

