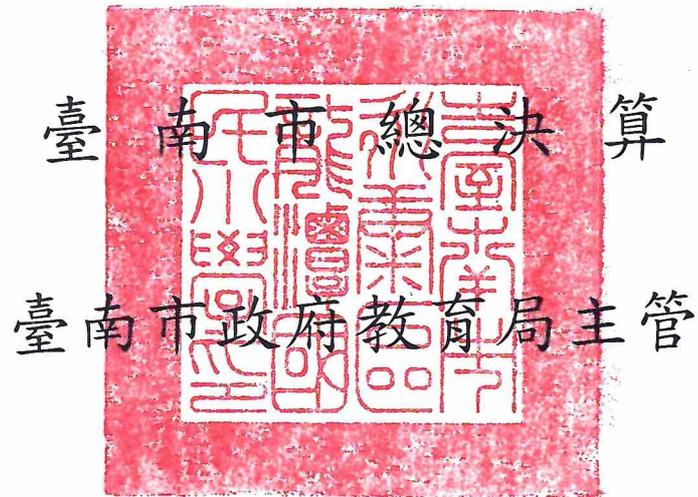


中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)



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)

臺南市永康區龍潭國民小學編

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93,438,000元，決算數117,525,721元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班30班，學生人數728人；附設幼兒園5班，學生人數96人；特教班1班(巡迴班1班)，學生人數11人。

113學年度上學期，實際招收普通班30班，學生人數709人；附設幼兒園5班，學生人數88人；特教班1班(巡迴班1班)，學生人數20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95,427,284元，較本年度法定預算數72,753,000元，增加22,674,284元，計增加31.17%，主要係因：係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。

(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14,136,937元，較本年度法定預算數11,803,000元，增加2,333,937元，計增加19.77%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、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7,961,500元，較本年度法定預算數8,882,000元，減少920,500元，計減少10.36%，主要係因：大電視暨黑板組已有其他補助致經費賸餘。

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118,866,714元，較法定預算數92,228,000元，增加26,638,714元，計增加28.88%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數1,000元，較法定預算數0元，增加1,000元。主要係因：學校基地內汗水匯流工程廠商違規罰款收入。
2. 服務收入：決算數16,700元，較法定預算數0元，增加16,700元。主要係因：場地租借費收入繳庫，按實際情形核實辦理。
3. 租金收入：決算數755,417元，較法定預算數620,000元，增加135,417元，計增加21.84%。主要係因：太陽能光電年租金收入繳庫，按實際情形核實辦理。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

4. 利息收入：決算數30,133元，較法定預算數2,000元，增加28,133元，計增加1,406.65%。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109,369,704元，較法定預算數91,506,000元，增加17,863,704元，計增加19.52%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、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、水電費等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數8,523,478元，較法定預算數0元，增加8,523,478元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款所致。
7. 學雜費收入：決算數119,082元，較法定預算數100,000元，增加19,082元，計增加19.08%。主要係因：幼兒園雜費收入繳庫，按實際情形核實辦理。。
8. 雜項收入：決算數51,200元，較法定預算數0元，增加51,200元。主要係因：冷氣貨物稅退稅繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數117,525,721元，較法定預算數93,438,000元，增加24,087,721元，計增加25.78%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數95,427,284元，較法定預算數72,753,000元，增加22,674,284元，計增加31.17%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。。
2. 一般行政管理計畫：決算數14,136,937元，較法定預算數11,803,000元，增加2,333,937元，計增加19.77%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、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7,961,500元，較法定預算數8,882,000元，減少920,500元，計減少10.36%。主要係因：大電視暨黑板組已由教育局另案補助致經費賸餘。。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀1,210,000元，本年度決算賸餘數1,340,993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16,833,646元。
- (二)投資活動之淨現金流出9,146,568元。
- (三)籌資活動之淨現金流入1,017,600元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增8,704,678元。
期初現金及約當現金18,131,880元。
期末現金及約當現金26,836,558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	26,836,558	18,131,880	48.01
預付費用	810,071	1,036,049	-21.81
土地	20,612,508	19,716,312	4.55
土地改良物	11,368,117	206,086	5416.20
房屋建築及設備	25,006,250	19,630,305	27.39
機械及設備	9,318,369	8,482,738	9.85
交通及運輸設備	458,794	109,468	319.11
雜項設備	5,598,392	5,752,318	-2.68
電腦軟體	348,030	192,752	80.56
暫付及待結轉帳項	1,497,078	312,010	379.82
代管資產	407,462,457	392,322,680	3.86
應付代管資產	-407,462,457	-392,322,680	3.86
資產合計	101,854,167	73,569,918	38.45

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係校園污水匯流改善計畫工程款尚未付款所致。
2. 預付費用：主要減少係國小合理教師員額編制等超併計畫較去年減少所致。
3. 土地改良物：主要增加係校園污水匯流改善計畫工程所致。
4. 房屋建築及設備：主要增加係綜合大樓老舊廁所整修工程、活動中心舞台設備改善等所致。
5. 交通及運輸設備：主要增加係校園話機系統、監視系統所致。
6. 電腦軟體：主要增加係教學軟體所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係課後照顧尚未沖轉所致。

(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	14,121,804	13,975,717	1.05
應付費用	239,434	845,346	-71.68
應付工程款	7,765,000	0	-
存入保證金	1,324,600	307,000	331.47
負債合計	23,450,838	15,128,063	55.02

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係教師不休假加班費等已於本年度支付。
2. 應付工程款：主要增加係校園污水匯流改善計畫工程款已驗收完成尚未付款所致。
3. 存入保證金：主要增加係學校基地內污水匯流工程等履約保證金所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

(三)淨資產為累積餘額78,403,329元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數95,427,284元，較預算數72,753,000元，增加22,674,284元，係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)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14,136,937元，較預算數11,803,000元，增加2,333,937元，係為辦理教育人員公務人員退休金、婚喪補助、子女教育補助及三節慰問金等，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—臺南市永康區龍潭國民小學
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	92,228,000	100.00	118,866,714	100.00	26,638,714	28.88	100,074,934	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,000	0.00	1,000	0.00		
415 違規罰款收入			1,000	0.00	1,000			
43 勞務收入			16,700	0.01	16,700	0.00	1,500	0.00
431 服務收入			16,700	0.01	16,700		1,500	0.00
45 財產收入	622,000	0.67	785,550	0.66	163,550	26.29	696,180	0.70
452 租金收入	620,000	0.67	755,417	0.64	135,417	21.84	672,971	0.67
454 利息收入	2,000	0.00	30,133	0.03	28,133	1,406.65	23,209	0.02
46 政府撥入收入	91,506,000	99.22	117,893,182	99.18	26,387,182	28.84	99,260,774	99.19
462 公庫撥款收入	91,506,000	99.22	109,369,704	92.01	17,863,704	19.52	90,732,250	90.66
46Y 政府其他撥入收入			8,523,478	7.17	8,523,478		8,528,524	8.52
4S 教學收入	100,000	0.11	119,082	0.10	19,082	19.08	116,480	0.12
4S1 學雜費收入	100,000	0.11	119,082	0.10	19,082	19.08	116,480	0.12
4Y 其他收入			51,200	0.04	51,200	0.00		
4YY 雜項收入			51,200	0.04	51,200			
5 基金用途	93,438,000	101.31	117,525,721	98.87	24,087,721	25.78	102,731,029	102.65
53 國民教育計畫	72,753,000	78.88	95,427,284	80.28	22,674,284	31.17	89,883,455	89.82
5L 一般行政管理計畫	11,803,000	12.80	14,136,937	11.89	2,333,937	19.77	12,451,503	12.44
5M 建築及設備計畫	8,882,000	9.63	7,961,500	6.70	-920,500	-10.36	396,071	0.40
購建固定資產	8,882,000	9.63	7,961,500	6.70	-920,500	-10.36	396,071	0.40
本期賸餘 (短絀)	-1,210,000		1,340,993		2,550,993	-210.83	-2,656,095	
期初基金餘額	6,569,000		4,351,876		-2,217,124	-33.75	7,007,971	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,359,000		5,692,869		333,869	6.23	4,351,876	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學

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	92,228,000	118,866,714	26,638,714	28.88	
41 徵收及依法分配收入		1,000	1,000	0.00	
415 違規罰款收入		1,000	1,000	0.00	主要係學校基地內汗水匯流工程廠商違規罰款收入繳庫。
43 勞務收入		16,700	16,700	0.00	
431 服務收入		16,700	16,700	0.00	主要係場地租借費收入繳庫，按實際情形核實辦理。
45 財產收入	622,000	785,550	163,550	26.29	
452 租金收入	620,000	755,417	135,417	21.84	主要係太陽能光電年租金收入繳庫，按實際情形核實辦理。
454 利息收入	2,000	30,133	28,133	1,406.65	主要係各專戶利息收入繳庫，按實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	91,506,000	117,893,182	26,387,182	28.84	
462 公庫撥款收入	91,506,000	109,369,704	17,863,704	19.52	主要係特教學生助理人員等撥款所致。
46Y 政府其他撥入收入		8,523,478	8,523,478	0.00	主要係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等撥款，按實際情形核實辦理。
4S 教學收入	100,000	119,082	19,082	19.08	
4S1 學雜費收入	100,000	119,082	19,082	19.08	主要係幼兒園雜費收入繳庫，按實際情形核實辦理。
4Y 其他收入		51,200	51,200	0.00	
4YY 雜項收入		51,200	51,200	0.00	主要係冷氣貨物稅退稅繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學

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	93,438,000	117,525,721	24,087,721	25.78	
53 國民教育計畫	72,753,000	95,427,284	22,674,284	31.17	53國民教育計畫增加原因：係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
532 國民小學教育	72,753,000	95,427,284	22,674,284	31.17	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		358,516	358,516		
1 用人費用		358,516	358,516		
11 正式員額薪資		358,516	358,516		
113 職員薪金		358,516	358,516		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		697,071	697,071		
1 用人費用		697,071	697,071		
11 正式員額薪資		453,876	453,876		
113 職員薪金		453,876	453,876		
15 獎金		116,575	116,575		
151 考績獎金		48,190	48,190		
152 年終獎金		68,385	68,385		
16 退休及卹償金		59,340	59,340		
161 職員退休及離職金		59,340	59,340		
18 福利費		67,280	67,280		
181 分擔員工保險費		67,280	67,280		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,076	26,076		
1 用人費用		26,076	26,076		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,536	25,536		
124 兼職人員酬金		25,536	25,536		
18 福利費		540	540		
181 分擔員工保險費		540	540		
53210304 國小合理教師員額編制		3,196,049	3,196,049		
1 用人費用		3,196,049	3,196,049		
11 正式員額薪資		1,953,305	1,953,305		
113 職員薪金		1,953,305	1,953,305		
12 聘僱及兼職人員薪資		639,744	639,744		
124 兼職人員酬金		639,744	639,744		
15 獎金		178,731	178,731		
152 年終獎金		178,731	178,731		
16 退休及卹償金		133,106	133,106		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學
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		133,106	133,106		
18 福利費		291,163	291,163		
181 分擔員工保險費		291,163	291,163		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		3,709,610	3,709,610		
1 用人費用		3,709,610	3,709,610		
11 正式員額薪資		2,929,420	2,929,420		
113 職員薪金		2,929,420	2,929,420		
12 聘僱及兼職人員薪資		50,400	50,400		
124 兼職人員酬金		50,400	50,400		
15 獎金		273,540	273,540		
152 年終獎金		273,540	273,540		
16 退休及卹償金		235,388	235,388		
161 職員退休及離職金		235,388	235,388		
18 福利費		220,862	220,862		
181 分擔員工保險費		220,862	220,862		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		135,900	135,900		
1 用人費用		135,900	135,900		
12 聘僱及兼職人員薪資		135,900	135,900		
124 兼職人員酬金		135,900	135,900		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		71,300	71,300		
1 用人費用		71,300	71,300		
11 正式員額薪資		71,300	71,300		
113 職員薪金		71,300	71,300		
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		3,576,888	3,576,888		
1 用人費用		3,576,888	3,576,888		
11 正式員額薪資		2,634,406	2,634,406		
113 職員薪金		2,634,406	2,634,406		
15 獎金		348,346	348,346		
152 年終獎金		348,346	348,346		
16 退休及卹償金		216,783	216,783		
161 職員退休及離職金		216,783	216,783		
18 福利費		377,225	377,225		
181 分擔員工保險費		369,125	369,125		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學
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	%	
183 傷病醫藥費		2,100	2,100		
18Y 其他福利費		6,000	6,000		
19 提繳費		128	128		
191 提繳工資墊償費用		128	128		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		191,080	191,080		
1 用人費用		191,080	191,080		
11 正式員額薪資		191,080	191,080		
113 職員薪金		191,080	191,080		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		41,824	41,824		
1 用人費用		41,824	41,824		
11 正式員額薪資		12,950	12,950		
113 職員薪金		12,950	12,950		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,528	24,528		
124 兼職人員酬金		24,528	24,528		
16 退休及卹償金		1,700	1,700		
161 職員退休及離職金		1,700	1,700		
18 福利費		2,646	2,646		
181 分擔員工保險費		2,646	2,646		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		183,431	183,431		
2 服務費用		183,431	183,431		
27 一般服務費		183,431	183,431		
27D 計時與計件人員酬金		183,431	183,431		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183,431元，內容：特教學生助 理人員(學前)2名。
53220000 各校經常門分支計 畫	72,753,000	82,974,039	10,221,039	14.05	
1 用人費用	68,696,000	79,501,957	10,805,957	15.73	
11 正式員額薪資	46,716,000	52,974,297	6,258,297	13.40	
113 職員薪金	46,716,000	52,974,297	6,258,297	13.40	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：係調薪及薪資晉級差額所 致。
12 聘僱及兼職人員薪資	888,000	1,908,943	1,020,943	114.97	
121 聘用人員薪金		505,440	505,440		
122 約僱職員薪金	436,000		-436,000	-100.00	
124 兼職人員酬金	452,000	1,403,503	951,503	210.51	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學
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	604,000	720,424	116,424	19.28	
134 未休假加班費	604,000	720,424	116,424	19.28	
15 獎金	10,761,000	12,471,702	1,710,702	15.90	
151 考績獎金	4,860,000	6,354,460	1,494,460	30.75	
152 年終獎金	5,901,000	6,117,242	216,242	3.66	
16 退休及卹償金	5,206,000	5,789,205	583,205	11.20	
161 職員退休及離職金	5,206,000	5,789,205	583,205	11.20	
18 福利費	4,521,000	5,637,254	1,116,254	24.69	
181 分擔員工保險費	4,064,000	5,150,154	1,086,154	26.73	
183 傷病醫藥費	37,000	28,000	-9,000	-24.32	
18Y 其他福利費	420,000	459,100	39,100	9.31	
19 提繳費		132	132		
191 提繳工資墊償費用		132	132		
2 服務費用	3,730,000	3,168,548	-561,452	-15.05	
21 水電費	882,000	582,835	-299,165	-33.92	
212 工作場所電費	804,000	529,945	-274,055	-34.09	
214 工作場所水費	78,000	52,890	-25,110	-32.19	
22 郵電費	147,000	75,664	-71,336	-48.53	
221 郵費	24,000	21,180	-2,820	-11.75	
222 電話費	93,000	54,484	-38,516	-41.42	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	44,000	37,992	-6,008	-13.65	
231 國內旅費	44,000	37,992	-6,008	-13.65	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	77,844	67,844	678.44	
241 印刷及裝訂費	10,000	77,844	67,844	678.44	
25 修理保養及保固費	897,000	627,250	-269,750	-30.07	
252 一般房屋修護費	275,000	386,335	111,335	40.49	
254 其他建築修護費	40,000		-40,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	202,000	108,200	-93,800	-46.44	
256 交通及運輸設備修護費	117,000	36,140	-80,860	-69.11	
257 雜項設備修護費	263,000	96,575	-166,425	-63.28	
27 一般服務費	1,625,000	1,637,611	12,611	0.78	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	550	-450	-45.00	
277 代理(辦)費	79,000	79,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學
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	%	
279 外包費	632,000	712,280	80,280	12.70	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數556,000元(不含機械保全76,000元)，決算數676,280元(不含機械保全36,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	851,000	787,278	-63,722	-7.49	
27F 體育活動費	62,000	58,503	-3,497	-5.64	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851,000元，決算數787,278元，內容：臨時僱工1名、臨時技術工1名。
28 專業服務費	53,000	57,352	4,352	8.21	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	3,000	3,676	676	22.53	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	44,000	47,676	3,676	8.35	
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	202,000	183,606	-18,394	-9.11	
31 使用材料費	5,000	3,600	-1,400	-28.00	
312 燃料	5,000	3,600	-1,400	-28.00	
32 用品消耗	197,000	180,006	-16,994	-8.63	
321 辦公(事務)用品	114,000	114,262	262	0.23	
322 報章雜誌	1,000		-1,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	40,000	54,348	14,348	35.87	
326 食品	2,000		-2,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	20,000	11,396	-8,604	-43.02	
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	114,000	98,930	-15,070	-13.22	
41 地租及水租	57,000	56,630	-370	-0.65	
411 一般土地租金	57,000	56,630	-370	-0.65	
44 交通及運輸設備租金	16,000		-16,000	-100.00	
442 車租	16,000		-16,000	-100.00	
45 雜項設備租金	41,000	42,300	1,300	3.17	
451 雜項設備租金	41,000	42,300	1,300	3.17	
6 稅捐及規費(強制費)		19,998	19,998		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學
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	%	
66 規費		19,998	19,998		
661 行政規費與強制費		19,998	19,998		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	1,000	-10,000	-90.91	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
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	
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		265,500	265,500		
2 服務費用		265,500	265,500		
21 水電費		265,500	265,500		
212 工作場所電費		265,500	265,500		
5L 一般行政管理計畫	11,803,000	14,136,937	2,333,937	19.77	5L一般行政管理計畫加原因：係為婚喪補助增加所致。
5L1 行政管理及推展	11,803,000	14,136,937	2,333,937	19.77	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	11,803,000	11,985,115	182,115	1.54	
1 用人費用	11,791,000	11,973,115	182,115	1.54	
16 退休及卹償金	11,791,000	11,973,115	182,115	1.54	
161 職員退休及離職金	11,791,000	11,973,115	182,115	1.54	
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		2,151,822	2,151,822		
1 用人費用		2,151,822	2,151,822		
18 福利費		2,151,822	2,151,822		
181 分擔員工保險費		44,312	44,312		
18Y 其他福利費		2,107,510	2,107,510		
5M 建築及設備計畫	8,882,000	7,961,500	-920,500	-10.36	5M建築及設備計畫減少原因：係大電視暨黑板組已由教育局另案補助致經費賸餘。
5M1 土地購置	7,765,000	7,765,000			
5M120000 由學校編列執行之土地購置	7,765,000	7,765,000			
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	7,765,000	7,765,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學
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	%	
51 購建固定資產	7,765,000	7,765,000			
512 興建土地改良物	7,765,000	7,765,000			
5M3 交通及運輸設備	147,000	146,500	-500	-0.34	
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	147,000	146,500	-500	-0.34	
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	147,000	146,500	-500	-0.34	
51 購建固定資產	147,000	146,500	-500	-0.34	
515 購置交通及運輸設備	147,000	146,500	-500	-0.34	
5M4 其他設備	970,000	50,000	-920,000	-94.85	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	970,000	50,000	-920,000	-94.85	
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	970,000	50,000	-920,000	-94.85	
51 購建固定資產	970,000	50,000	-920,000	-94.85	
514 購置機械及設備	970,000	50,000	-920,000	-94.85	

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	84,704,982	30,615,003	8,882,000
非理財目的之長期投資			
土地	19,716,312		
土地改良物	3,877,723	3,671,637	7,765,000
房屋及建築	34,270,716	14,640,411	
機械及設備	14,600,827	6,118,089	970,000
交通及運輸設備	690,490	581,022	147,000
雜項設備	11,356,162	5,603,844	
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	192,752		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.土地增加主要原因係現值地價調整。
2.土地改良物增加主要原因係校園污水匯流改善計畫工程。
3.房屋及建築增加主要原因係綜合大樓老舊廁所整修工程、活動中心舞台設備改善等。
4.機械及設備增加主要原因係增置電力設備及萬能電錶、無線網路基地台、網路交換器1臺等；減少主要原因係報廢個人電腦等。
5.交通及運輸設備增加主要原因係增置校園話機系統、監視系統等。
6.雜項設備增加主要係增置冷(暖)氣機、幼兒園走廊安全防護網1組等；減少主要原因係報廢投影機等。
7.電腦軟體增加主要係購置教學軟體；減少主要原因係無形資產攤銷。

臺南市永康區龍潭國民小學

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		
23,221,159	49,000	996,591	3,604,087	72,710,460
896,196				20,612,508
11,181,357			19,326	11,368,117
6,575,901			1,199,956	25,006,250
2,699,952		613,407	1,250,914	9,318,369
401,435			52,109	458,794
1,200,044		272,188	1,081,782	5,598,392
266,274	49,000	110,996		348,030

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：

臺南市永康區龍潭國民小學

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—臺南市永康區龍潭國民小學

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		7,765,000			7,765,000	7,765,000		
土地改良物		7,765,000			7,765,000	7,765,000		
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		970,000			970,000	50,000	-920,000	
機械及設備		970,000			970,000	50,000	-920,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		147,000			147,000	146,500	-500	
交通及運輸設備		147,000			147,000	146,500	-500	
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		8,882,000			8,882,000	7,961,500	-920,500	

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—臺南市永康區龍潭國民小學

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	62	75	13	教師65人，公務人員4人，教保員3人，幼兒園廚工2人。職員增加原因：係含輔導教師人力運用計畫(專任)教師1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3人及幼兒園廚工2人、國小合理教師員額編制教師4人(核准文號:113年11月22日南市教課(二)字第1132399398號函、核准文號：113年11月29日南市教安(一)字第1132474944號函、113年11月6日南市教課(二)字第1132323198號函、核准文號：113年9月4日南市教特(一)字第1131151329號函。)
職員	61	74	13	
約僱人員	1	1	0	
合 計	62	75	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)2名、臨時僱工1名、臨時技術工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學
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	46,716,000	436,000	604,000		10,761,000	5,206,000		4,521,000		68,244,000	452,000	68,696,000
正式人員	46,716,000		604,000		10,699,000	5,180,000		4,447,000		67,646,000		67,646,000
聘僱人員		436,000			62,000	26,000		74,000		598,000		598,000
兼任人員											452,000	452,000
一般行政管理計畫						11,791,000				11,791,000		11,791,000
正式人員						11,791,000				11,791,000		11,791,000
其他人員												
合 計	46,716,000	436,000	604,000		10,761,000	16,997,000		4,521,000		80,035,000	452,000	80,487,000

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851,000元，決算數970,709元；279外包費：預算數556,000元(不含機械保全76,000元)，決算數676,280元(不含機械保36,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數4,860,000元，決算數6,402,650元，內容：教職員考績獎金決算人數55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5,901,000元，決算數6,986,244元，內容：教職員年終獎金決算人數76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—臺南市永康區龍潭國民小學
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
61,579,150	505,440	720,424		13,388,894	6,435,522		6,596,970	260	89,226,660	2,279,611	91,506,271
61,579,150		122,640		13,328,036	6,340,031		6,370,529	128	87,740,514		87,740,514
	505,440			54,474	31,494		85,410	132	676,950		676,950
		597,784		6,384	63,997		141,031		809,196	2,279,611	3,088,807
					11,973,115		2,151,822		14,124,937		14,124,937
							2,151,822		2,151,822		2,151,822
					11,973,115				11,973,115		11,973,115
61,579,150	505,440	720,424		13,388,894	18,408,637		8,748,792	260	103,351,597	2,279,611	105,631,208

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學

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—臺南市永康區龍潭國民小學

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	%		
總 計			93,438,000		117,525,721		24,087,721	25.78	
國民教育計畫			72,753,000		95,427,284		22,674,284	31.17	國民教育計畫增加原因：係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
一般行政管理計畫			11,803,000		14,136,937		2,333,937	19.77	一般行政管理計畫增加原因：係為婚喪補助增加所致。
建築及設備計畫			8,882,000		7,961,500		-920,500	-10.36	建築及設備計畫減少原因：係大電視暨黑板組已由教育局另案補助致經費賸餘。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學

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	80,487,000	105,631,208	25,144,208	31.24
11 正式員額薪資	46,716,000	61,579,150	14,863,150	31.82
12 聘僱及兼職人員薪資	888,000	2,785,051	1,897,051	213.63
13 加(夜)班費	604,000	720,424	116,424	19.28
15 獎金	10,761,000	13,388,894	2,627,894	24.42
16 退休及卹償金	16,997,000	18,408,637	1,411,637	8.31
18 福利費	4,521,000	8,748,792	4,227,792	93.51
19 提繳費	0	260	260	0.00
2 服務費用	3,730,000	3,617,479	-112,521	-3.02
21 水電費	882,000	848,335	-33,665	-3.82
22 郵電費	147,000	75,664	-71,336	-48.53
23 旅運費	44,000	37,992	-6,008	-13.65
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	77,844	67,844	678.44
25 修理保養及保固費	897,000	627,250	-269,750	-30.07
27 一般服務費	1,625,000	1,821,042	196,042	12.06
28 專業服務費	53,000	57,352	4,352	8.21
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	202,000	183,606	-18,394	-9.11
31 使用材料費	5,000	3,600	-1,400	-28.00
32 用品消耗	197,000	180,006	-16,994	-8.63
4 租金、償債、利息及相關手續費	114,000	98,930	-15,070	-13.22
41 地租及水租	57,000	56,630	-370	-0.65
44 交通及運輸設備租金	16,000	0	-16,000	-100.00
45 雜項設備租金	41,000	42,300	1,300	3.17
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	8,882,000	7,961,500	-920,500	-10.36
51 購建固定資產	8,882,000	7,961,500	-920,500	-10.36
6 稅捐及規費(強制費)	0	19,998	19,998	0.00
66 規費	0	19,998	19,998	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,000	13,000	-10,000	-43.48
71 會費	1,000	1,000	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	93,438,000	117,525,721	24,087,721	25.78

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	911,000	1,031,015	120,015	13.17	
27D 計時與計件人員酬金	851,000	970,709	119,709	14.07	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,676	676	22.53	
411 一般土地租金	57,000	56,630	-370	-0.65	

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	101,854,167	100.00	73,569,918	100.00	28,284,249	38.45
流動資產	27,646,629	27.14	19,167,929	26.05	8,478,700	44.23
現金	26,836,558	26.35	18,131,880	24.65	8,704,678	48.01
銀行存款	26,836,558	26.35	18,131,880	24.65	8,704,678	48.01
預付款項	810,071	0.80	1,036,049	1.41	- 225,978	- 21.81
預付費用	810,071	0.80	1,036,049	1.41	- 225,978	- 21.81
固定資產	72,362,430	71.05	53,897,227	73.26	18,465,203	34.26
土地	20,612,508	20.24	19,716,312	26.80	896,196	4.55
土地	20,612,508	20.24	19,716,312	26.80	896,196	4.55
土地改良物	11,368,117	11.16	206,086	0.28	11,162,031	5,416.20
土地改良物	15,059,080	14.78	3,877,723	5.27	11,181,357	288.35
累計折舊-土地改良物	- 3,690,963	- 3.62	- 3,671,637	- 4.99	19,326	0.53
房屋建築及設備	25,006,250	24.55	19,630,305	26.68	5,375,945	27.39
房屋建築及設備	40,846,617	40.10	34,270,716	46.58	6,575,901	19.19
累計折舊-房屋建築及設備	- 15,840,367	- 15.55	- 14,640,411	- 19.90	1,199,956	8.20
機械及設備	9,318,369	9.15	8,482,738	11.53	835,631	9.85
機械及設備	16,687,372	16.38	14,600,827	19.85	2,086,545	14.29
累計折舊-機械及設備	- 7,369,003	- 7.23	- 6,118,089	- 8.32	1,250,914	20.45
交通及運輸設備	458,794	0.45	109,468	0.15	349,326	319.11
交通及運輸設備	1,091,925	1.07	690,490	0.94	401,435	58.14
累計折舊-交通及運輸設備	- 633,131	- 0.62	- 581,022	- 0.79	52,109	8.97
雜項設備	5,598,392	5.50	5,752,318	7.82	- 153,926	- 2.68
雜項設備	12,284,018	12.06	11,356,162	15.44	927,856	8.17
累計折舊-雜項設備	- 6,685,626	- 6.56	- 5,603,844	- 7.62	1,081,782	19.30
無形資產	348,030	0.34	192,752	0.26	155,278	80.56
無形資產	348,030	0.34	192,752	0.26	155,278	80.56
電腦軟體	348,030	0.34	192,752	0.26	155,278	80.56
其他資產	1,497,078	1.47	312,010	0.42	1,185,068	379.82
什項資產	1,497,078	1.47	312,010	0.42	1,185,068	379.82
暫付及待結轉帳項	1,497,078	1.47	312,010	0.42	1,185,068	379.82
代管資產	407,462,457	400.04	392,322,680	533.27	15,139,777	3.86
應付代管資產	- 407,462,457	-400.04	- 392,322,680	-533.27	15,139,777	3.86
合 計	101,854,167	100.00	73,569,918	100.00	28,284,249	38.45

信託代理與保證資產

-

保證品

-

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。

金一臺南市永康區龍潭國民小學

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	23,450,838	23.02	15,128,063	20.56	8,322,775	55.02
流動負債	22,126,238	21.72	14,821,063	20.15	7,305,175	49.29
應付款項	22,126,238	21.72	14,821,063	20.15	7,305,175	49.29
應付代收款	14,121,804	13.86	13,975,717	19.00	146,087	1.05
應付費用	239,434	0.24	845,346	1.15	605,912	- 71.68
應付工程款	7,765,000	7.62	-	-	7,765,000	-
其他負債	1,324,600	1.30	307,000	0.42	1,017,600	331.47
什項負債	1,324,600	1.30	307,000	0.42	1,017,600	331.47
存入保證金	1,324,600	1.30	307,000	0.42	1,017,600	331.47
淨資產	78,403,329	76.98	58,441,855	79.44	19,961,474	34.16
淨資產	78,403,329	76.98	58,441,855	79.44	19,961,474	34.16
淨資產	78,403,329	76.98	58,441,855	79.44	19,961,474	34.16
累積餘額	78,403,329	76.98	58,441,855	79.44	19,961,474	34.16
合 計	101,854,167	100.00	73,569,918	100.00	28,284,249	38.45

信託代理與保證負債

-

應付保證品

-

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學

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	134,076,973	100.00	104,532,065	100.00	29,544,908	28.26
徵收及依法分配收入	1,000	0.00	-	0.00	1,000	-
違規罰款收入	1,000	0.00	-	0.00	1,000	-
勞務收入	16,700	0.01	1,500	0.00	15,200	1013.33
服務收入	16,700	0.01	1,500	0.00	15,200	1013.33
財產收益	15,995,809	11.93	5,123,631	4.90	10,872,178	212.20
財產孳息收入	785,550	0.59	696,180	0.67	89,370	12.84
財產交易利益	-	0.00	2,999,651	2.87	-2,999,651	-100.00
其他財產收入	15,210,259	11.34	1,427,800	1.37	13,782,459	965.29
政府撥入收入	117,893,182	87.93	99,260,774	94.96	18,632,408	18.77
公庫撥款收入	109,369,704	81.57	90,732,250	86.80	18,637,454	20.54
政府其他撥入收入	8,523,478	6.36	8,528,524	8.16	-5,046	-0.06
教學收入	119,082	0.09	116,480	0.11	2,602	2.23
學雜費收入	119,082	0.09	116,480	0.11	2,602	2.23
其他收入	51,200	0.04	29,680	0.03	21,520	72.51
受贈收入	-	0.00	29,680	0.03	-29,680	-100.00
雜項收入	51,200	0.04	-	0.00	51,200	-
支出	114,164,899	85.15	106,787,682	102.16	7,377,217	6.91
人事支出	105,631,208	78.78	98,349,918	94.09	7,281,290	7.40
人事支出	105,631,208	78.78	98,349,918	94.09	7,281,290	7.40
業務支出	3,933,013	2.93	3,985,040	3.81	-52,027	-1.31
業務支出	3,933,013	2.93	3,985,040	3.81	-52,027	-1.31
財產損失	8,851	0.01	7,828	0.01	1,023	13.07
財產交易損失	8,851	0.01	7,828	0.01	1,023	13.07
折舊、折耗及攤銷	4,591,827	3.42	4,444,896	4.25	146,931	3.31
固定資產折舊	4,480,831	3.34	4,396,032	4.21	84,799	1.93
無形資產攤銷	110,996	0.08	48,864	0.05	62,132	127.15
本期賸餘(短絀)	19,912,074	14.85	-2,255,617	-2.16	22,167,691	-982.78
期初淨資產	58,441,855	43.59	60,697,472	58.07	-2,255,617	-3.72
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	49,400	0.04	-	0.00	49,400	-
期末淨資產	78,403,329	58.48	58,441,855	55.91	19,961,474	34.16

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—臺南市永康區龍潭國民小學
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)	19,912,074
8002 調整非現金項目	-3,078,428
81 業務活動之淨現金流入(流出)	16,833,646
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	2,060,275
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-11,206,843
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-9,146,568
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,373,600
8404 減少短期債務及其他負債	-356,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,017,600
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	8,704,678
87 期初現金及約當現金	18,131,880
88 期末現金及約當現金	26,836,558

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-15,139,777元；增加應付代管資產+15,139,777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—臺南市永康區龍潭國民小學

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	118,866,714	15,210,259	134,076,973	收入
徵收及依法分配收入	1,000	-	1,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	16,700	-	16,700	勞務收入
財產收入	785,550	15,210,259	15,995,809	財產收益
政府撥入收入	117,893,182	-	117,893,182	政府撥入收入
教學收入	119,082	-	119,082	教學收入
其他收入	51,200	-	51,200	其他收入
基金用途	117,525,721	- 3,360,822	114,164,899	支出
用人費用	105,631,208	-	105,631,208	人事支出
服務費用	3,617,479	315,534	3,933,013	業務支出
材料及用品費	183,606	- 183,606	-	
租金、償債、利息及相關手續費	98,930	- 98,930	-	
稅捐及規費(強制費)	19,998	- 19,998	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	- 13,000	-	
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	7,961,500	- 8,851	8,851	財產損失
		4,591,827	4,591,827	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,340,993	18,571,081	19,912,074	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,351,876	54,089,979	58,441,855	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		49,400	49,400	淨資產調整數
期末基金餘額	5,692,869	72,710,460	78,403,329	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數15,210,259元，主要係上級代收代付補助購置財產增加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315,534元係〈材料及用品費〉183,606+〈租金、償債、利息及相關手續費〉98,930+〈稅捐及規費(強制費)〉19,998+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉13,000之調整數合計。
3. 財產損失：調整數8,851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及營舍與設施工程支出：調整數7,961,500元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數4,591,827元係財產折舊。
6. 淨資產調整數：調整數49,400係教育局無償撥入本校資產。

主辦會計人員：尤秀萍



基金主持人：吳婉媚

