

中華民國111年度
(111年1月1日至111年12月31日)

臺南市總決算

臺南市政府教育局主管

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)

臺南市學甲區學甲國民小學編

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	1-4	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	7-14	頁
3、資本資產明細表	第	15-16	頁
4、長期負債明細表	第	17-18	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	19	頁
6、員工人數彙計表	第	20	頁
7、用人費用彙計表	第	21-22	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	23	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	24	頁
10、各項費用彙計表	第	25	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	26	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	27-28	頁
2、收入支出表	第	29	頁
3、現金流量表	第	30	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	31	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69,043,000元，決算數77,778,229元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班18班，學生人數392人；附設幼兒園2班，學生人數47人；特教班3班(資源班1班、集中式1班、巡迴班1班)，學生人數34人；補校1班，學生人數19人。

111學年度上學期，實際招收普通班17班，學生人數392人；附設幼兒園2班，學生人數40人；特教班2班(資源班1班、集中式1班)，學生人數21人；補校1班，學生人數22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64,073,435元，較本年度法定預算數55,827,000元，增加8,246,435元，計增加14.77%，主要係因：超支教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款。

(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13,571,094元，較本年度法定預算數12,995,000元，增加576,094元，計增加4.43%。

(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133,700元，較本年度法定預算數221,000元，減少87,300元，計減少39.50%，主要係因：監視系統主機及攝影機執行金額較預算編列低；投影機、數位相機汰換因另獲得其他補助而未執行。

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78,617,562元，較法定預算數68,648,000元，增加9,969,562元，計增加14.52%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數12,776元，較法定預算數140,000元，減少127,224元，計減少90.87%。主要係因：場地出借使用收入，依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數11,676元，較法定預算數0元，增加11,676元。主要係因：超收廢舊財產變賣收入。
3. 租金收入：決算數44,135元，較法定預算44,000元，增加135元，計增加0.31%。
4. 利息收入：決算數1,729元，較法定預算數1,000元，增加729元，計增加72.90%。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73,654,658元，較法定預算數68,389,000元，增加5,265,658元，計增加7.70%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

6. 政府其他撥入收入：決算數4,771,448元，較法定預算數0元，增加4,771,448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)、國民小學充實行政人力計畫、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42,250元，較法定預算數54,000元，減少11,750元，計減少21.76%。主要係因：幼兒園雜費收入不如預期。
8. 雜項收入：決算數78,890元，較法定預算數20,000元，增加58,890元，計增加294.45%。主要係因：收回以前年度歲出。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數77,778,229元，較法定預算數69,043,000元，增加8,735,229元，計增加12.65%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數64,073,435元，較法定預算數55,827,000元，增加8,246,435元，計增加14.77%。主要係因：超支教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款。
2. 一般行政管理計畫：決算數13,571,094元，較法定預算數12,995,000元，增加576,094元，計增加4.43%。
3. 建築及設備計畫：決算數133,700元，較法定預算數221,000元，減少87,300元，計減少39.50%。主要係因：監視系統主機及攝影機執行金額較預算編列低；投影機、數位相機汰換因另獲得其他補助而未執行。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀395,000元，本年度決算賸餘數839,333元，賸餘原因：用人費用實際數較預計數少，並擷節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出2,495,540元。
- (二)投資活動之淨現金流出158,282元。
- (三)籌資活動之淨現金流入175,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減2,478,822元。
- 期初現金及約當現金23,299,773元。
- 期末現金及約當現金20,820,951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)	(1)-(2)/(2)
銀行存款	20,820,951	23,299,773	-10.64%
預付費用	1,124,243	36,060	3,017.70%
土地改良物	507,389	14,238	3,463.63%
房屋建築及設備	3,002,310	3,319,735	-9.56%
機械及設備	5,167,314	2,732,146	89.13%

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	646,112	849,789	-23.97%
雜項設備	3,233,236	3,747,556	-13.72%
電腦軟體	128,128	0	-
暫付及待結轉帳項	43,168	18,586	132.26%
代管資產	311,940,259	312,836,269	-0.29%
資產合計	346,613,110	346,854,152	-0.07%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係年底積極付款所致。
2. 預付費用：主要增加係預付提高國小教師員額編制至每班1.65名等經費所致。
3. 土地改良物：主要增加係操場跑道整建工程。
4. 機械及設備：主要增加係增購冷氣等。
5. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
6. 雜項設備：主要減少係提列折舊所致。
7. 電腦軟體：主要增加係增購授權軟體。
8. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付學習扶助等費用所致。

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	(1)-(2)/(2)
應付代收款	14,517,998	16,271,077	-10.77%
應付費用	1,047,729	1,675,040	-37.45%
存入保證金	409,500	234,500	74.63%
應付代管資產	311,940,259	312,836,269	-0.29%
負債合計	327,915,486	331,016,886	-0.94%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係各計畫補助款皆如期核銷完畢所致。
2. 應付費用：主要減少係年底積極付款所致。
3. 存入保證金：主要增加係體育館鋪面改善工程等履約保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額18,697,624元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數64,073,435元，較預算數55,827,000元，增加8,246,435元，係辦理國中小輔導教師人力運用計劃等，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13,571,094元，較預算數12,995,000元，增加576,094元，係辦理退休教育人員退休金，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府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。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

- (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—臺南市學甲區學甲國民小學

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	68,648,000	100.00	78,617,562	100.00	9,969,562	14.52	79,264,010	100.00
43 勞務收入	140,000	0.20	12,776	0.02	-127,224	-90.87	40,276	0.05
431 服務收入	140,000	0.20	12,776	0.02	-127,224	-90.87	40,276	0.05
45 財產收入	45,000	0.07	57,540	0.07	12,540	27.87	74,167	0.09
451 財產處分收入			11,676	0.01	11,676	0.00	25,409	0.03
452 租金收入	44,000	0.06	44,135	0.06	135	0.31	47,957	0.06
454 利息收入	1,000	0.00	1,729	0.00	729	72.90	801	0.00
46 政府撥入收入	68,389,000	99.62	78,426,106	99.76	10,037,106	14.68	79,030,226	99.71
462 公庫撥款收入	68,389,000	99.62	73,654,658	93.69	5,265,658	7.70	72,268,812	91.17
46Y 政府其他撥入收入			4,771,448	6.07	4,771,448	0.00	6,761,414	8.53
4S 教學收入	54,000	0.08	42,250	0.05	-11,750	-21.76	47,740	0.06
4S1 學雜費收入	54,000	0.08	42,250	0.05	-11,750	-21.76	47,740	0.06
4Y 其他收入	20,000	0.03	78,890	0.10	58,890	294.45	71,601	0.09
4YY 雜項收入	20,000	0.03	78,890	0.10	58,890	294.45	71,601	0.09
5 基金用途	69,043,000	100.58	77,778,229	98.93	8,735,229	12.65	78,735,644	99.33
53 國民教育計畫	55,827,000	81.32	64,073,435	81.50	8,246,435	14.77	64,948,914	81.94
5L 一般行政管理計畫	12,995,000	18.93	13,571,094	17.26	576,094	4.43	13,771,930	17.37
5M 建築及設備計畫	221,000	0.32	133,700	0.17	-87,300	-39.50	14,800	0.02
購建固定資產	221,000	0.32	133,700	0.17	-87,300	-39.50	14,800	0.02
本期賸餘(短絀)	-395,000		839,333		1,234,333	-312.49	528,366	
期初基金餘額	4,367,000		5,173,802		806,802	18.47	4,645,436	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,972,000		6,013,135		2,041,135	51.39	5,173,802	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學
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	68,648,000	78,617,562	9,969,562	14.52	
43 勞務收入	140,000	12,776	-127,224	-90.87	
431服務收入	140,000	12,776	-127,224	-90.87	係場地出借使用收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	45,000	57,540	12,540	27.87	
451財產處分收入		11,676	11,676	0.00	係超收廢舊財產變賣收入。
452租金收入	44,000	44,135	135	0.31	
454利息收入	1,000	1,729	729	72.90	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	68,389,000	78,426,106	10,037,106	14.68	
462公庫撥款收入	68,389,000	73,654,658	5,265,658	7.70	
46Y政府其他撥入收入		4,771,448	4,771,448	0.00	係超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款所致。
4S 教學收入	54,000	42,250	-11,750	-21.76	
4S1學雜費收入	54,000	42,250	-11,750	-21.76	係幼兒園雜費收入不如預期。
4Y 其他收入	20,000	78,890	58,890	294.45	
4YY雜項收入	20,000	78,890	58,890	294.45	係收回以前年度歲出。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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	69,043,000	77,778,229	8,735,229	12.65	
53 國民教育計畫	55,827,000	64,073,435	8,246,435	14.77	53國民教育計畫增加原因：係超支教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款。
532 國民小學教育	55,827,000	64,073,435	8,246,435	14.77	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		203,388	203,388		
1 用人費用		203,388	203,388		
11 正式員額薪資		203,388	203,388		
113 職員薪金		203,388	203,388		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		873,860	873,860		
1 用人費用		873,860	873,860		
11 正式員額薪資		624,863	624,863		
113 職員薪金		624,863	624,863		
15 獎金		130,790	130,790		
151 考績獎金		54,200	54,200		
152 年終獎金		76,590	76,590		
16 退休及卹償金		62,881	62,881		
161 職員退休及離職金		62,881	62,881		
18 福利費		55,326	55,326		
181 分擔員工保險費		55,326	55,326		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,796	26,796		
1 用人費用		26,796	26,796		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,613	26,613		
124 兼職人員酬金		26,613	26,613		
18 福利費		183	183		
181 分擔員工保險費		183	183		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		740,797	740,797		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		740,797	740,797		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		740,797	740,797		
743 獎勵費用		740,797	740,797		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		566,516	566,516		
2 服務費用		566,516	566,516		
27 一般服務費		566,516	566,516		

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學
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	%	
27D 計時與計件人員酬金		566,516	566,516		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566,516元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		1,983,025	1,983,025		
1 用人費用		1,983,025	1,983,025		
11 正式員額薪資		1,213,909	1,213,909		
113 職員薪金		1,213,909	1,213,909		
12 聘僱及兼職人員薪資		369,984	369,984		
124 兼職人員酬金		369,984	369,984		
15 獎金		145,581	145,581		
152 年終獎金		145,581	145,581		
16 退休及卹償金		78,660	78,660		
161 職員退休及離職金		78,660	78,660		
18 福利費		174,891	174,891		
181 分擔員工保險費		174,891	174,891		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,401,118	1,401,118		
1 用人費用		1,401,118	1,401,118		
11 正式員額薪資		900,609	900,609		
113 職員薪金		900,609	900,609		
12 聘僱及兼職人員薪資		132,166	132,166		
124 兼職人員酬金		132,166	132,166		
15 獎金		192,390	192,390		
152 年終獎金		192,390	192,390		
16 退休及卹償金		92,237	92,237		
161 職員退休及離職金		92,237	92,237		
18 福利費		83,716	83,716		
181 分擔員工保險費		83,716	83,716		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		109,020	109,020		
1 用人費用		109,020	109,020		
12 聘僱及兼職人員薪資		109,020	109,020		
124 兼職人員酬金		109,020	109,020		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		15,400	15,400		
1 用人費用		15,400	15,400		
11 正式員額薪資		15,400	15,400		

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學
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		15,400	15,400		
53210403 國小附設幼兒園增 置契約教保員及護士補助 費-中央補助		429,062	429,062		
1 用人費用		429,062	429,062		
11 正式員額薪資		369,389	369,389		
113 職員薪金		369,389	369,389		
16 退休及卹償金		21,068	21,068		
161 職員退休及離職金		21,068	21,068		
18 福利費		38,520	38,520		
181 分擔員工保險費		38,520	38,520		
19 提繳費		85	85		
191 提繳工資墊償費用		85	85		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		75,097	75,097		
1 用人費用		75,097	75,097		
11 正式員額薪資		75,097	75,097		
113 職員薪金		75,097	75,097		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		170,929	170,929		
1 用人費用		170,929	170,929		
11 正式員額薪資		63,674	63,674		
113 職員薪金		63,674	63,674		
12 聘僱及兼職人員薪資		88,268	88,268		
124 兼職人員酬金		88,268	88,268		
16 退休及卹償金		4,670	4,670		
161 職員退休及離職金		4,670	4,670		
18 福利費		14,317	14,317		
181 分擔員工保險費		14,317	14,317		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		126,189	126,189		
2 服務費用		126,189	126,189		
27 一般服務費		126,189	126,189		
27D 計時與計件人員酬金		126,189	126,189		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126,189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	55,827,000	56,777,472	950,472	1.70	
1 用人費用	51,562,000	52,948,978	1,386,978	2.69	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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	%	
11 正式員額薪資	35,281,000	35,311,021	30,021	0.09	
113 職員薪金	35,281,000	35,311,021	30,021	0.09	
12 聘僱及兼職人員薪資	667,000	1,263,291	596,291	89.40	
122 約僱職員薪金		9,650	9,650		
124 兼職人員酬金	667,000	1,253,641	586,641	87.95	
13 超時工作報酬	520,000	508,936	-11,064	-2.13	
131 加班費	520,000	508,936	-11,064	-2.13	
15 獎金	7,965,000	8,354,561	389,561	4.89	
151 考績獎金	3,558,000	4,050,385	492,385	13.84	
152 年終獎金	4,407,000	4,304,176	-102,824	-2.33	
16 退休及卹償金	3,649,000	3,672,010	23,010	0.63	
161 職員退休及離職金	3,649,000	3,672,010	23,010	0.63	
18 福利費	3,480,000	3,839,159	359,159	10.32	
181 分擔員工保險費	3,095,000	3,439,481	344,481	11.13	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500		
18Y 其他福利費	385,000	395,178	10,178	2.64	
2 服務費用	3,648,000	3,407,707	-240,293	-6.59	
21 水電費	389,000	389,000			
212 工作場所電費	289,000	341,461	52,461	18.15	
214 工作場所水費	100,000	47,539	-52,461	-52.46	
22 郵電費	76,000	32,688	-43,312	-56.99	
221 郵費	16,000	7,428	-8,572	-53.58	
222 電話費	40,000	25,260	-14,740	-36.85	
224 數據通信費	20,000		-20,000	-100.00	
23 旅運費	60,000	57,454	-2,546	-4.24	
231 國內旅費	60,000	57,014	-2,986	-4.98	
235 貨物運費		440	440		
24 印刷裝訂與廣告費	35,000	82,214	47,214	134.90	
241 印刷及裝訂費	35,000	82,214	47,214	134.90	
25 修理保養及保固費	431,000	394,181	-36,819	-8.54	
251 土地改良物修護費		93,450	93,450		
252 一般房屋修護費	208,000	65,770	-142,230	-68.38	
255 機械及設備修護費	100,000	76,900	-23,100	-23.10	
256 交通及運輸設備修護費	65,000	48,921	-16,079	-24.74	
257 雜項設備修護費	58,000	109,140	51,140	88.17	
26 保險費	4,000	21,327	17,327	433.18	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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	%	
264 交通及運輸設備保險費	4,000	21,327	17,327	433.18	
27 一般服務費	2,428,000	2,312,141	-115,859	-4.77	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,000	-1,760	-240	-12.00	
277 代理(辦)費	65,000	48,830	-16,170	-24.88	
279 外包費	482,000	699,196	217,196	45.06	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數381,000元(不含機械保全101,000元)，決算數651,196元(不含機械保全48,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、健康中心涼被床單清洗、校園水塔清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	1,845,000	1,540,064	-304,936	-16.53	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1,845,000元，決算數1,540,064元，內容：約用人員2名、臨時僱工1名、臨時技術工1名。
27F 體育活動費	34,000	22,291	-11,709	-34.44	
28 專業服務費	153,000	46,702	-106,298	-69.48	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	143,000	24,928	-118,072	-82.57	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	21,774	11,774	117.74	
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	554,000	358,620	-195,380	-35.27	
31 使用材料費	55,000	22,454	-32,546	-59.17	
312 燃料	55,000	22,454	-32,546	-59.17	
32 用品消耗	499,000	336,166	-162,834	-32.63	
321 辦公(事務)用品	427,000	264,907	-162,093	-37.96	
322 報章雜誌	8,000	6,380	-1,620	-20.25	
323 農業與園藝用品及環境美化費	34,000	22,062	-11,938	-35.11	
326 食品		12,700	12,700		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	30,117	117	0.39	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	44,550	4,550	11.38	
43 機器租金		15,750	15,750		
432 機械及設備租金		15,750	15,750		
45 雜項設備租金	40,000	28,800	-11,200	-28.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學
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	%	
451 雜項設備租金	40,000	28,800	-11,200	-28.00	
6 稅捐及規費(強制費)	12,000	14,040	2,040	17.00	
64 消費與行為稅	5,000	4,500	-500	-10.00	
646 使用牌照稅	5,000	4,500	-500	-10.00	
66 規費	7,000	9,540	2,540	36.29	
661 行政規費與強制費	1,000	3,600	2,600	260.00	
663 汽車燃料使用費	6,000	5,940	-60	-1.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	3,577	-7,423	-67.48	
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	2,577	-7,423	-74.23	
751 技能競賽	10,000	2,577	-7,423	-74.23	
53221502 特教學生助理人員		320,126	320,126		
2 服務費用		320,126	320,126		
27 一般服務費		320,126	320,126		
27D 計時與計件人員酬金		320,126	320,126		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320,126元，內容：特教學生助理人員2名。
53221601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		32,000	32,000		
28 專業服務費		32,000	32,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		32,000	32,000		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		20,868	20,868		
2 服務費用		20,868	20,868		
27 一般服務費		20,868	20,868		
279 外包費		20,868	20,868		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20,868元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
53221903 學校水電費-冷氣		129,772	129,772		
2 服務費用		129,772	129,772		
21 水電費		129,772	129,772		
212 工作場所電費		129,772	129,772		
53221904 勞力替代經費差額		72,000	72,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學
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	%	
2 服務費用		72,000	72,000		
27 一般服務費		72,000	72,000		
279 外包費		72,000	72,000		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72,000元，內容：工友勞力替代經費。
5L 一般行政管理計畫	12,995,000	13,571,094	576,094	4.43	
5L1 行政管理及推展	12,995,000	13,571,094	576,094	4.43	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	12,995,000	12,864,144	-130,856	-1.01	
1 用人費用	12,983,000	12,858,144	-124,856	-0.96	
15 獎金	134,000	64,754	-69,246	-51.68	
152 年終獎金	134,000	64,754	-69,246	-51.68	
16 退休及卹償金	12,849,000	12,793,390	-55,610	-0.43	
161 職員退休及離職金	12,849,000	12,793,390	-55,610	-0.43	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	6,000	-6,000	-50.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	6,000	-6,000	-50.00	
744 慰問、照護及濟助金	12,000	6,000	-6,000	-50.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		706,950	706,950		
1 用人費用		706,950	706,950		
18 福利費		706,950	706,950		
18Y 其他福利費		706,950	706,950		
5M 建築及設備計畫	221,000	133,700	-87,300	-39.50	5M建築及設備計畫減少原因：係監視系統主機及攝影機執行金額較預算編列低；投影機、數位相機汰換等案因另獲得其他補助而未執行。
5M3 交通及運輸設備	55,000	19,700	-35,300	-64.18	
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	55,000	19,700	-35,300	-64.18	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	55,000	19,700	-35,300	-64.18	
51 購建固定資產	55,000	19,700	-35,300	-64.18	
515 購置交通及運輸設備	55,000	19,700	-35,300	-64.18	
5M4 其他設備	166,000	114,000	-52,000	-31.33	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	166,000	114,000	-52,000	-31.33	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	166,000	114,000	-52,000	-31.33	
51 購建固定資產	166,000	114,000	-52,000	-31.33	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學
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	70,000	70,000			
516 購置雜項設備	96,000	44,000	-52,000	-54.17	

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	23,426,486	12,763,022	221,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	49,400	35,162	
房屋及建築	4,419,479	1,099,744	
機械及設備	5,730,926	2,998,780	70,000
交通及運輸設備	3,660,318	2,810,529	55,000
雜項設備	9,566,363	5,818,807	96,000
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：土地改良物增加原因：操場跑道整建工程。
 房屋及建築增加原因：校舍設施整建工程等。
 機械及設備增加原因：增購冷氣等；機械及設備減少原因：報廢投影機等。
 交通及運輸設備增加原因：增購監視系統主機；交通及運輸設備減少原因：報廢監視系統主機。
 雜項設備增加原因：增購遊戲場遮陽網；雜項設備減少原因：報廢櫥櫃等。
 電腦軟體增加原因：增購授權軟體；電腦軟體減少原因：電腦軟體攤銷。

臺南市學甲區學甲國民小學

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		
11,696,679		767,257	8,908,397	12,684,489
7,079,772			6,586,621	507,389
304,555			621,980	3,002,310
3,418,694		265,424	718,102	5,167,314
45,700		145,233	104,144	646,112
712,730		349,500	877,550	3,233,236
135,228		7,100		128,128

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：

臺南市學甲區學甲國民小學

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—臺南市學甲區學甲國民小學

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		70,000			70,000	70,000		
機械及設備		70,000			70,000	70,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		55,000			55,000	19,700	-35,300	
交通及運輸設備		55,000			55,000	19,700	-35,300	
購建中固定資產								
雜項設備		96,000			96,000	44,000	-52,000	
雜項設備		96,000			96,000	44,000	-52,000	
購建中固定資產								
合 計		221,000			221,000	133,700	-87,300	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學
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	42	46	4	教師40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：徐國小合理教師員額編制教師3人(核准文號：111年11月28日南市教課(二)字第1111506975號函)，專任輔導教師1人(核准文號：111年12月14日南市教安(一)字第1111605588號函)。。
職員	42	46	4	
合 計	42	46	4	

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）3名、充實行政人力1名、約用人員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、樹木修剪及清運、健康中心涼被床單清洗、校園水塔清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學
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	35,281,000		520,000		7,965,000	3,649,000		3,480,000		50,895,000	667,000	51,562,000
正式人員	35,281,000		520,000		7,965,000	3,649,000		3,480,000		50,895,000		50,895,000
聘僱人員												
兼任人員											667,000	667,000
一般行政管理計畫					134,000	12,849,000				12,983,000		12,983,000
正式人員												
其他人員					134,000	12,849,000				12,983,000		12,983,000
合 計	35,281,000		520,000		8,099,000	16,498,000		3,480,000		63,878,000	667,000	64,545,000

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1,845,000元，決算數2,552,895元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全101,000元)，決算數744,064元(不含機械保全48,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數3,558,000元，決算數4,104,585元，內容：教職員考績獎金決算人數39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4,541,000元，決算數4,783,491元，內容：教職員年終獎金決算人數54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—臺南市學甲區學甲國民小學
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
38,777,350	9,650	508,936		8,823,322	3,931,526		4,206,112	85	56,256,981	1,979,692	58,236,673
38,777,350		508,936		8,798,199	3,838,786		4,006,453	85	55,929,809		55,929,809
	9,650			8,729	530		906		19,815		19,815
				16,394	92,210		198,753		307,357	1,979,692	2,287,049
				64,754	12,793,390		706,950		13,565,094		13,565,094
							706,950		706,950		706,950
				64,754	12,793,390				12,858,144		12,858,144
38,777,350	9,650	508,936		8,888,076	16,724,916		4,913,062	85	69,822,075	1,979,692	71,801,767

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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：截至本年度終了小貨車1臺。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學
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			69,043,000		77,778,229		8,735,229	12.65	
國民教育計畫			55,827,000		64,073,435		8,246,435	14.77	53國民教育計畫增加原因：係超支國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等專案預算。
一般行政管理計畫			12,995,000		13,571,094		576,094	4.43	
建築及設備計畫			221,000		133,700		-87,300	-39.50	5M建築及設備計畫減少原因：係監視系統主機及攝影機執行金額較預算編列低;投影機、數位相機汰換等案因另獲得其他補助而未執行。

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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	64,545,000	71,801,767	7,256,767	11.24
11 正式員額薪資	35,281,000	38,777,350	3,496,350	9.91
12 聘僱及兼職人員薪資	667,000	1,989,342	1,322,342	198.25
13 超時工作報酬	520,000	508,936	-11,064	-2.13
15 獎金	8,099,000	8,888,076	789,076	9.74
16 退休及卹償金	16,498,000	16,724,916	226,916	1.38
18 福利費	3,480,000	4,913,062	1,433,062	41.18
19 提繳費	0	85	85	0.00
2 服務費用	3,648,000	4,675,178	1,027,178	28.16
21 水電費	389,000	518,772	129,772	33.36
22 郵電費	76,000	32,688	-43,312	-56.99
23 旅運費	60,000	57,454	-2,546	-4.24
24 印刷裝訂與廣告費	35,000	82,214	47,214	134.90
25 修理保養及保固費	431,000	394,181	-36,819	-8.54
26 保險費	4,000	21,327	17,327	433.18
27 一般服務費	2,428,000	3,417,840	989,840	40.77
28 專業服務費	153,000	78,702	-74,298	-48.56
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	554,000	358,620	-195,380	-35.27
31 使用材料費	55,000	22,454	-32,546	-59.17
32 用品消耗	499,000	336,166	-162,834	-32.63
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	44,550	4,550	11.38
43 機器租金	0	15,750	15,750	0.00
45 雜項設備租金	40,000	28,800	-11,200	-28.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	221,000	133,700	-87,300	-39.50
51 購建固定資產	221,000	133,700	-87,300	-39.50
6 稅捐及規費(強制費)	12,000	14,040	2,040	17.00
64 消費與行為稅	5,000	4,500	-500	-10.00
66 規費	7,000	9,540	2,540	36.29
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,000	750,374	727,374	3,162.50
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	746,797	734,797	6,123.31
75 競賽及交流活動費	10,000	2,577	-7,423	-74.23
合 計	69,043,000	77,778,229	8,735,229	12.65

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,988,000	2,609,823	621,823	31.28	
27D 計時與計件人員酬金	1,845,000	2,552,895	707,895	38.37	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	143,000	56,928	-86,072	-60.19	

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	346,613,110	100.00	346,854,152	100.00	-241,042	-0.07
流動資產	21,945,194	6.33	23,335,833	6.73	-1,390,639	-5.96
現金	20,820,951	6.01	23,299,773	6.72	-2,478,822	-10.64
銀行存款	20,820,951	6.01	23,299,773	6.72	-2,478,822	-10.64
預付款項	1,124,243	0.32	36,060	0.01	1,088,183	3,017.70
預付費用	1,124,243	0.32	36,060	0.01	1,088,183	3,017.70
固定資產	12,556,361	3.62	10,663,464	3.07	1,892,897	17.75
土地改良物	507,389	0.15	14,238	0.00	493,151	3,463.63
土地改良物	7,129,172	2.06	49,400	0.01	7,079,772	14,331.52
累計折舊-土地改良物	-6,621,783	-1.91	-35,162	-0.01	-6,586,621	18,732.21
房屋建築及設備	3,002,310	0.87	3,319,735	0.96	-317,425	-9.56
房屋建築及設備	4,724,034	1.36	4,419,479	1.27	304,555	6.89
累計折舊-房屋建築及設備	-1,721,724	-0.50	-1,099,744	-0.32	-621,980	56.56
機械及設備	5,167,314	1.49	2,732,146	0.79	2,435,168	89.13
機械及設備	8,884,196	2.56	5,730,926	1.65	3,153,270	55.02
累計折舊-機械及設備	-3,716,882	-1.07	-2,998,780	-0.86	-718,102	23.95
交通及運輸設備	646,112	0.19	849,789	0.24	-203,677	-23.97
交通及運輸設備	3,560,785	1.03	3,660,318	1.06	-99,533	-2.72
累計折舊-交通及運輸設備	-2,914,673	-0.84	-2,810,529	-0.81	-104,144	3.71
雜項設備	3,233,236	0.93	3,747,556	1.08	-514,320	-13.72
雜項設備	9,929,593	2.86	9,566,363	2.76	363,230	3.80
累計折舊-雜項設備	-6,696,357	-1.93	-5,818,807	-1.68	-877,550	15.08
無形資產	128,128	0.04	0	0.00	128,128	0.00
無形資產	128,128	0.04	0	0.00	128,128	0.00
電腦軟體	128,128	0.04	0	0.00	128,128	0.00
其他資產	311,983,427	90.01	312,854,855	90.20	-871,428	-0.28
什項資產	311,983,427	90.01	312,854,855	90.20	-871,428	-0.28
暫付及待結轉帳項	43,168	0.01	18,586	0.01	24,582	132.26
代管資產	311,940,259	90.00	312,836,269	90.19	-896,010	-0.29
合 計	346,613,110	100.00	346,854,152	100.00	-241,042	-0.07

信託代理與保證資產

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。

臺南市學甲區學甲國民小學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	327,915,486	94.61	331,016,886	95.43	-3,101,400	-0.94
流動負債	15,565,727	4.49	17,946,117	5.17	-2,380,390	-13.26
應付款項	15,565,727	4.49	17,946,117	5.17	-2,380,390	-13.26
應付代收款	14,517,998	4.19	16,271,077	4.69	-1,753,079	-10.77
應付費用	1,047,729	0.30	1,675,040	0.48	-627,311	-37.45
其他負債	312,349,759	90.11	313,070,769	90.26	-721,010	-0.23
什項負債	312,349,759	90.11	313,070,769	90.26	-721,010	-0.23
存入保證金	409,500	0.12	234,500	0.07	175,000	74.63
應付代管資產	311,940,259	90.00	312,836,269	90.19	-896,010	-0.29
淨資產	18,697,624	5.39	15,837,266	4.57	2,860,358	18.06
淨資產	18,697,624	5.39	15,837,266	4.57	2,860,358	18.06
淨資產	18,697,624	5.39	15,837,266	4.57	2,860,358	18.06
累積餘額	18,697,624	5.39	15,837,266	4.57	2,860,358	18.06
合 計	346,613,110	100.00	346,854,152	100.00	-241,042	-0.07

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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	93,330,541	100.00	86,010,501	100.00	7,320,040	8.51
勞務收入	12,776	0.01	40,276	0.05	-27,500	-68.28
服務收入	12,776	0.01	40,276	0.05	-27,500	-68.28
財產收益	14,682,469	15.73	6,820,658	7.93	7,861,811	115.26
財產孳息收入	45,864	0.05	48,758	0.06	-2,894	-5.94
廢舊物品售價收入	11,676	0.01	25,409	0.03	-13,733	-54.05
財產交易利益	10,400	0.01	1,843,950	2.14	-1,833,550	-99.44
其他財產收入	14,614,529	15.66	4,902,541	5.70	9,711,988	198.10
政府撥入收入	78,426,106	84.03	79,030,226	91.88	-604,120	-0.76
公庫撥款收入	73,654,658	78.92	72,268,812	84.02	1,385,846	1.92
政府其他撥入收入	4,771,448	5.11	6,761,414	7.86	-1,989,966	-29.43
教學收入	42,250	0.05	47,740	0.06	-5,490	-11.50
學雜費收入	42,250	0.05	47,740	0.06	-5,490	-11.50
其他收入	166,940	0.18	71,601	0.08	95,339	133.15
受贈收入	88,050	0.09	0	0.00	88,050	0.00
雜項收入	78,890	0.08	71,601	0.08	7,289	10.18
支出	90,470,183	96.94	90,563,993	105.29	-93,810	-0.10
人事支出	71,801,767	76.93	71,417,169	83.03	384,598	0.54
人事支出	71,801,767	76.93	71,417,169	83.03	384,598	0.54
業務支出	5,842,762	6.26	7,303,362	8.49	-1,460,600	-20.00
業務支出	5,842,762	6.26	7,303,362	8.49	-1,460,600	-20.00
折舊、折耗及攤銷	9,850,249	10.55	2,154,253	2.50	7,695,996	357.25
固定資產折舊	9,843,149	10.55	2,154,253	2.50	7,688,896	356.92
無形資產攤銷	7,100	0.01	0	0.00	7,100	0.00
其他支出	2,975,405	3.19	9,689,209	11.27	-6,713,804	-69.29
其他支出	2,975,405	3.19	9,689,209	11.27	-6,713,804	-69.29
本期賸餘(短絀)	2,860,358	3.06	-4,553,492	-5.29	7,413,850	-162.82
期初淨資產	15,837,266	16.97	20,390,758	23.71	-4,553,492	-22.33
解繳公庫						
期末淨資產	18,697,624	20.03	15,837,266	18.41	2,860,358	18.06

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—臺南市學甲區學甲國民小學
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)	2,860,358
8002 調整非現金項目	-5,355,898
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,495,540
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	2,803,678
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,961,960
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-158,282
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	257,164
8404 減少短期債務及其他負債	-82,164
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	175,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,478,822
87 期初現金及約當現金	23,299,773
88 期末現金及約當現金	20,820,951

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+896,010元;減少應付代管資產-896,010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—臺南市學甲區學甲國民小學

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	78,617,562	14,712,979	93,330,541	收入
勞務收入	12,776		12,776	勞務收入
財產收入	57,540	14,624,929	14,682,469	財產收益
政府撥入收入	78,426,106		78,426,106	政府撥入收入
教學收入	42,250		42,250	教學收入
其他收入	78,890	88,050	166,940	其他收入
基金用途	77,778,229	12,691,954	90,470,183	支出
用人費用	71,801,767		71,801,767	人事支出
服務費用	4,675,178	1,167,584	5,842,762	業務支出
材料及用品費	358,620	-358,620		
租金、償債、利息及相關手續費	44,550	-44,550		
稅捐及規費(強制費)	14,040	-14,040		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	750,374	-750,374		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	133,700	-133,700		
		2,975,405	2,975,405	其他支出
		9,850,249	9,850,249	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	839,333	2,021,025	2,860,358	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,173,802	10,663,464	15,837,266	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,013,135	12,684,489	18,697,624	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數14,624,929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. 其他收入：調整數88,050元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數1,167,584元係〈材料及用品費〉358,620+〈租金、償債、利息及相關手續費〉44,550+〈稅捐及規費(強制費)〉14,040+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉750,374之調整數合計。
4. 其他支出：調整數2,975,405元係分類科目變動及財產報廢之財產損失錯帳所致。
5. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數133,700元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數9,850,249元係財產折舊。

主辦會計人員：謝雅梅



基金主持人：陳敏男

