

中華民國112年度  
(112年1月1日至112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)

臺南市善化區小新國民小學編



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55,998,000元，決算數65,993,258元。

#### (一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班26班，學生人數668人；附設幼兒園2班，學生人數52人。

112學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數56人；附設幼兒園1班，學生人數13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60,901,742元，較本年度法定預算數51,159,000元，增加9,742,742元，計增加19.04%，主要係因：國小合理教師員額編制計劃等超支併決算之差異數。

#### (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5,091,516元，較本年度法定預算數4,653,000元，增加438,516元，計增加9.42%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、結婚補助、子女教育補助、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，增進教學品質等。本年度決算數0元，較本年度法定預算數186,000元，減少186,000元，計減少100.00%，主要係因：監視器及視聽等設備原為因應舊校舍拆除重建完成後，再依實際需求辦理設備採購；惟因該設備採購另有補助財源支應，並評估實際使用數量業已足夠，故不重複採購並擲節開支所致。

### 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64,398,998元，較法定預算數55,944,000元，增加8,454,998元，計增加15.11%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數6,000元，較法定預算數100,000元，減少94,000元，計減少94.00%。  
主要係因：場地設施出借使用收入，依實際數繳庫。

2. 財產處分收入：決算數38,060元，較法定預算數0元，增加38,060元。主要係因：財產報廢變賣收入，依實際數繳庫。

3. 租金收入：決算數327,672元，較法定預算數350,000元，減少22,328元，計減少6.38%。主要係因：太陽能光電租金收入，依實際數繳庫。

4. 利息收入：決算數7,251元，較法定預算數1,000元，增加6,251元，計增加625.10%。主

# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國112年度

要係因：各專戶利息收入超收。

5. 公庫撥款收入：決算數58,101,452元，較法定預算數55,439,000元，增加2,662,452元，計增加4.80%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、結婚補助、子女教育補助、特教學生助理人員、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數5,843,451元，較法定預算數0元，增加5,843,451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52,219元，較法定預算數54,000元，減少1,781元，計減少3.30%。主要係因：短收幼兒園雜費收入所致。
8. 雜項收入：決算數22,893元，較法定預算數0元，增加22,893元。主要係因：資源回收品變賣收入，依實際數繳庫。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數65,993,258元，較法定預算數55,998,000元，增加9,995,258元，計增加17.85%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數60,901,742元，較法定預算數51,159,000元，增加9,742,742元，計增加19.04%。主要係因：國小合理教師員額編制等計畫超支併決算之差異數。
2. 一般行政管理計畫：決算數5,091,516元，較法定預算數4,653,000元，增加438,516元，計增加9.42%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、結婚補助、子女教育補助、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0元，較法定預算數186,000元，減少186,000元。主要係因：監視器及視聽等設備原為因應舊校舍拆除重建完成後，再依實際需求辦理設備採購；惟因該設備採購另有補助財源支應，並評估實際使用數量業已足夠，故不重複採購並擲節開支所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀54,000元，本年度決算短絀數1,594,260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出4,794,382元。
- (二)投資活動之淨現金流入1,048,482元。
- (三)籌資活動之淨現金流出784,285元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減4,530,185元。  
期初現金及約當現金16,820,820元。  
期末現金及約當現金12,290,635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)
------	--------	--------	----------------------

## 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國112年度

銀行存款	12,290,635	16,820,820	-26.93
預付費用	632,254	1,335,877	-52.67
土地改良物	7,080,734	7,868,383	-10.01
房屋建築及設備	149,354	323,122,311	-99.95
機械及設備	12,491,608	10,321,031	21.03
交通及運輸設備	433,293	408,252	6.13
雜項設備	4,905,442	5,093,749	-3.70
暫付及待結轉帳項	338,360	1,386,842	-75.60
代管資產	176,482,945	1,757,479,048	-89.96
資產合計	214,804,625	2,123,836,313	-89.89

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係因教育局收回107年至110年基金賸餘-非留存所致。
2. 預付費用：主要減少係預付提高國小教師員額編制至每班1.65名等經費已撥入轉正。
3. 土地改良物：主要減少係因提列折舊所致。
4. 房屋建築及設備：主要減少係校舍建築物移撥蓮潭國中小。
5. 機械及設備：主要增加係價購平板電腦、個人電腦、數位照相機、路由器等設備。
6. 暫付及待結轉帳項：主要減少係預借教科書款及戶外教育費已辦理預借轉正。
7. 代管資產：主要減少係校舍土地移撥蓮潭國中小。

(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	8,684,036	12,502,337	-30.54
應付費用	919,181	1,004,625	-8.51
存入保證金	1,663,999	2,448,284	-32.03
應付代管資產	176,482,945	1,757,479,048	-89.96
負債合計	187,750,161	1,773,434,294	-89.41

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係蓮潭校區擴建中央廚房及操場新建工程已完工付款。
2. 存入保證金：主要減少係蓮潭校區擴建中央廚房及操場新建工程已完工退還保證金。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

3. 應付代管資產：主要減少係校舍土地移撥蓮潭國中小。

(三)淨資產為累積餘額27,054,464元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數60,901,742元，較法定預算數51,159,000元，增加9,742,742元，係國小合理教師員額編制計劃等，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5,091,516元，較法定預算數4,653,000元，增加438,516元，係退休教育人員及公務人員退休金、結婚補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金計劃等，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。

(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—臺南市善化區小新國民小學

## 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	55,944,000	100.00	64,398,998	100.00	8,454,998	15.11	64,129,104	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	420	0.00
415 違規罰款收入							420	0.00
43 勞務收入	100,000	0.18	6,000	0.01	-94,000	-94.00		
431 服務收入	100,000	0.18	6,000	0.01	-94,000	-94.00		
45 財產收入	351,000	0.63	372,983	0.58	21,983	6.26	13,347	0.02
451 財產處分收入			38,060	0.06	38,060	0.00	1,865	0.00
452 租金收入	350,000	0.63	327,672	0.51	-22,328	-6.38	9,307	0.01
454 利息收入	1,000	0.00	7,251	0.01	6,251	625.10	2,175	0.00
46 政府撥入收入	55,439,000	99.10	63,944,903	99.29	8,505,903	15.34	64,066,911	99.90
462 公庫撥款收入	55,439,000	99.10	58,101,452	90.22	2,662,452	4.80	57,697,332	89.97
46Y 政府其他撥入收入			5,843,451	9.07	5,843,451	0.00	6,369,579	9.93
4S 教學收入	54,000	0.10	52,219	0.08	-1,781	-3.30	48,426	0.08
4S1 學雜費收入	54,000	0.10	52,219	0.08	-1,781	-3.30	48,426	0.08
4Y 其他收入			22,893	0.04	22,893	0.00		
4YY 雜項收入			22,893	0.04	22,893	0.00		
5 基金用途	55,998,000	100.10	65,993,258	102.48	9,995,258	17.85	65,010,808	101.37
53 國民教育計畫	51,159,000	91.45	60,901,742	94.57	9,742,742	19.04	58,845,957	91.76
5L 一般行政管理計畫	4,653,000	8.32	5,091,516	7.91	438,516	9.42	5,382,951	8.39
5M 建築及設備計畫	186,000	0.33			-186,000	-100.00	781,900	1.22
購建固定資產	186,000	0.33			-186,000	-100.00	781,900	1.22
本期賸餘(短絀)	-54,000		-1,594,260		-1,540,260	2,852.33	-881,704	
期初基金餘額	4,252,000		3,588,293		-663,707	-15.61	4,469,997	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,198,000		1,994,033		-2,203,967	-52.50	3,588,293	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學

**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	55,944,000	64,398,998	8,454,998	15.11	
43 勞務收入	100,000	6,000	-94,000	-94.00	
431服務收入	100,000	6,000	-94,000	-94.00	場地設施出借使用收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	351,000	372,983	21,983	6.26	
451財產處分收入		38,060	38,060	0.00	財產報廢變賣收入，依實際數繳庫。
452租金收入	350,000	327,672	-22,328	-6.38	
454利息收入	1,000	7,251	6,251	625.10	公庫利息收入，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	55,439,000	63,944,903	8,505,903	15.34	
462公庫撥款收入	55,439,000	58,101,452	2,662,452	4.80	
46Y政府其他撥入收入		5,843,451	5,843,451	0.00	國小合理教師員額編制等計畫以超支併決算所致。
4S 教學收入	54,000	52,219	-1,781	-3.30	
4S1學雜費收入	54,000	52,219	-1,781	-3.30	
4Y 其他收入		22,893	22,893	0.00	
4YY雜項收入		22,893	22,893	0.00	資源回收品變賣收入，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學  
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	55,998,000	65,993,258	9,995,258	17.85	
53 國民教育計畫	51,159,000	60,901,742	9,742,742	19.04	53國民教育計畫增加原因：係國小合理教師員額編制等計畫以超支併決算辦理所致。
532 國民小學教育	51,159,000	60,901,742	9,742,742	19.04	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		204,083	204,083		
1 用人費用		204,083	204,083		
11 正式員額薪資		204,083	204,083		
113 職員薪金		204,083	204,083		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		533,381	533,381		
1 用人費用		533,381	533,381		
11 正式員額薪資		379,400	379,400		
113 職員薪金		379,400	379,400		
15 獎金		81,300	81,300		
152 年終獎金		81,300	81,300		
16 退休及卹償金		40,159	40,159		
161 職員退休及離職金		40,159	40,159		
18 福利費		32,522	32,522		
181 分擔員工保險費		32,522	32,522		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		12,353	12,353		
1 用人費用		12,353	12,353		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,097	12,097		
124 兼職人員酬金		12,097	12,097		
18 福利費		256	256		
181 分擔員工保險費		256	256		
53210304 國小合理教師員額編制		2,777,835	2,777,835		
1 用人費用		2,777,835	2,777,835		
11 正式員額薪資		1,835,752	1,835,752		
113 職員薪金		1,835,752	1,835,752		
12 聘僱及兼職人員薪資		363,968	363,968		
124 兼職人員酬金		363,968	363,968		
15 獎金		224,915	224,915		
152 年終獎金		224,915	224,915		
16 退休及卹償金		108,764	108,764		
161 職員退休及離職金		108,764	108,764		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學  
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	%	
18 福利費		244,436	244,436		
181 分擔員工保險費		244,436	244,436		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		2,152,179	2,152,179		
1 用人費用		2,152,179	2,152,179		
11 正式員額薪資		1,566,842	1,566,842		
113 職員薪金		1,566,842	1,566,842		
12 聘僱及兼職人員薪資		64,800	64,800		
124 兼職人員酬金		64,800	64,800		
15 獎金		192,390	192,390		
152 年終獎金		192,390	192,390		
16 退休及卹償金		170,632	170,632		
161 職員退休及離職金		170,632	170,632		
18 福利費		157,515	157,515		
181 分擔員工保險費		157,515	157,515		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		141,000	141,000		
1 用人費用		141,000	141,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		141,000	141,000		
124 兼職人員酬金		141,000	141,000		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		26,000	26,000		
1 用人費用		26,000	26,000		
11 正式員額薪資		26,000	26,000		
113 職員薪金		26,000	26,000		
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		2,100,802	2,100,802		
1 用人費用		2,100,802	2,100,802		
11 正式員額薪資		1,576,731	1,576,731		
113 職員薪金		1,576,731	1,576,731		
15 獎金		286,920	286,920		
151 考績獎金		68,040	68,040		
152 年終獎金		218,880	218,880		
16 退休及卹償金		94,272	94,272		
161 職員退休及離職金		94,272	94,272		
18 福利費		142,879	142,879		
181 分擔員工保險費		142,879	142,879		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學  
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	%	
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		37,194	37,194		
1 用人費用		37,194	37,194		
11 正式員額薪資		37,194	37,194		
113 職員薪金		37,194	37,194		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		56,690	56,690		
2 服務費用		56,690	56,690		
27 一般服務費		56,690	56,690		
27D 計時與計件人員酬金		56,690	56,690		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56,690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	51,159,000	52,741,985	1,582,985	3.09	
1 用人費用	48,413,000	50,609,392	2,196,392	4.54	
11 正式員額薪資	33,587,000	33,371,556	-215,444	-0.64	
113 職員薪金	33,587,000	33,371,556	-215,444	-0.64	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：係教師考績獎金等用人費用 不足所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	344,000	887,164	543,164	157.90	
124 兼職人員酬金	344,000	887,164	543,164	157.90	
13 超時工作報酬	550,000	609,048	59,048	10.74	
131 加班費	550,000	609,048	59,048	10.74	
15 獎金	7,069,000	8,395,752	1,326,752	18.77	
151 考績獎金	2,871,000	3,901,300	1,030,300	35.89	
152 年終獎金	4,198,000	4,494,452	296,452	7.06	
16 退休及卹償金	3,636,000	3,559,291	-76,709	-2.11	
161 職員退休及離職金	3,636,000	3,559,291	-76,709	-2.11	
18 福利費	3,227,000	3,786,581	559,581	17.34	
181 分擔員工保險費	2,869,000	3,440,482	571,482	19.92	
183 傷病醫藥費	35,000	8,000	-27,000	-77.14	
18Y 其他福利費	323,000	338,099	15,099	4.67	
2 服務費用	2,405,000	1,688,028	-716,972	-29.81	
21 水電費	636,000	415,424	-220,576	-34.68	
212 工作場所電費	600,000	379,424	-220,576	-36.76	
214 工作場所水費	36,000	36,000			
22 郵電費	66,000	82,155	16,155	24.48	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學  
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	%	
221 郵費	5,000	25,555	20,555	411.10	
222 電話費	46,000	56,600	10,600	23.04	
224 數據通信費	15,000		-15,000	-100.00	
23 旅運費	31,000	49,241	18,241	58.84	
231 國內旅費	31,000	48,891	17,891	57.71	
235 貨物運費		350	350		
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	130,016	125,016	2,500.32	
241 印刷及裝訂費	5,000	130,016	125,016	2,500.32	
25 修理保養及保固費	730,000	164,547	-565,453	-77.46	
252 一般房屋修護費	244,000	1,600	-242,400	-99.34	
254 其他建築修護費	22,000		-22,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	145,000	20,280	-124,720	-86.01	
256 交通及運輸設備修護費	20,000		-20,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	299,000	142,667	-156,333	-52.29	
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	
26Y 其他保險費	2,000		-2,000	-100.00	
27 一般服務費	842,000	754,416	-87,584	-10.40	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	1,990	990	99.00	
277 代理(辦)費	70,000	46,797	-23,203	-33.15	
279 外包費	457,000	418,000	-39,000	-8.53	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數432,000元(不含機械保全25,000元)，決算數402,000元(不含機械保全16,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	276,000	275,629	-371	-0.13	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276,000元，決算數275,629元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	38,000	12,000	-26,000	-68.42	
28 專業服務費	21,000	20,380	-620	-2.95	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,000	2,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	18,000	14,880	-3,120	-17.33	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
29 公共關係費	72,000	71,849	-151	-0.21	
291 公共關係費	72,000	71,849	-151	-0.21	
3 材料及用品費	260,000	406,225	146,225	56.24	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學  
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	%	
31 使用材料費	2,000		-2,000	-100.00	
312 燃料	2,000		-2,000	-100.00	
32 用品消耗	258,000	406,225	148,225	57.45	
321 辦公（事務）用品	224,000	358,409	134,409	60.00	
322 報章雜誌	3,000		-3,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	20,709	10,709	107.09	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	3,000	25,933	22,933	764.43	
32Y 其他用品消耗	18,000	1,174	-16,826	-93.48	
4 租金、償債、利息及相關手續費	63,000	29,500	-33,500	-53.17	
44 交通及運輸設備租金	10,000	4,500	-5,500	-55.00	
442 車租	10,000	4,500	-5,500	-55.00	
45 雜項設備租金	53,000	25,000	-28,000	-52.83	
451 雜項設備租金	53,000	25,000	-28,000	-52.83	
6 稅捐及規費(強制費)		240	240		
66 規費		240	240		
66Y 其他規費		240	240		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	8,600	-9,400	-52.22	
71 會費	4,000	2,600	-1,400	-35.00	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	2,000	2,600	600	30.00	
72 捐助、補助與獎助	6,000	6,000			
726 獎助學員生給與	6,000	6,000			
75 競賽及交流活動費	8,000		-8,000	-100.00	
751 技能競賽	8,000		-8,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		53,340	53,340		
2 服務費用		53,340	53,340		
27 一般服務費		53,340	53,340		
27D 計時與計件人員酬金		53,340	53,340		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53,340元，內容：特教學生助理人員1名。
53221601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		16,067	16,067		
28 專業服務費		16,067	16,067		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學  
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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		16,067	16,067		
3 材料及用品費		1,933	1,933		
32 用品消耗		1,933	1,933		
321 辦公（事務）用品		1,933	1,933		
53221901 學校水電費		25,660	25,660		
2 服務費用		25,660	25,660		
21 水電費		25,660	25,660		
214 工作場所水費		25,660	25,660		
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		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。
5L 一般行政管理計畫	4,653,000	5,091,516	438,516	9.42	
5L1 行政管理及推展	4,653,000	5,091,516	438,516	9.42	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	4,653,000	4,898,139	245,139	5.27	
1 用人費用	4,653,000	4,898,139	245,139	5.27	
16 退休及卹償金	4,653,000	4,898,139	245,139	5.27	
161 職員退休及離職金	4,653,000	4,898,139	245,139	5.27	
5L100400 調整待遇及其他經 費		193,377	193,377		
1 用人費用		193,377	193,377		
18 福利費		193,377	193,377		
181 分擔員工保險費		2,437	2,437		
18Y 其他福利費		190,940	190,940		
5M 建築及設備計畫	186,000		-186,000	-100.00	5M建築及設備計畫減少原因：係 監視器及視聽等設備原為因應舊 校舍拆除重建完成後，再依實際 需求辦理設備採購；惟因該設備 採購另有補助財源支應，並評估 實際使用數量業已足夠，故不重 複採購並擲節開支所致。
5M3 交通及運輸設備	100,000		-100,000	-100.00	
5M320000 由學校編列執行之 交通及運輸設備	100,000		-100,000	-100.00	
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	100,000		-100,000	-100.00	



臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學  
**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	%	
51 購建固定資產	100,000		-100,000	-100.00	
515 購置交通及運輸設備	100,000		-100,000	-100.00	
5M4 其他設備	86,000		-86,000	-100.00	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	86,000		-86,000	-100.00	
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	86,000		-86,000	-100.00	
51 購建固定資產	86,000		-86,000	-100.00	
516 購置雜項設備	86,000		-86,000	-100.00	

## 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
<b>資產</b>	364,892,060	18,078,334	186,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	8,263,134	394,751	
房屋及建築	333,328,903	10,206,592	
機械及設備	15,099,661	4,778,630	
交通及運輸設備	861,840	453,588	100,000
雜項設備	7,338,522	2,244,773	86,000
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.房屋建築及設備 增加：車棚因誤植耐用年限轉列房屋及設備。減少：校舍建築物移撥蓮潭國中小。
- 2.機械及設備 增加：價購平板電腦、平板電腦充電車、個人電腦、血壓計、真空抽吸器、5G無線分享器、冷氣機、路由器、廣角視訊會議系統、數位照相機、教學網路連結器、教學系統主機、音訊伺服器主機、無線投影伺服器、網路交換器、無線網路基地台。減少：財產報廢。
- 3.交通及運輸設備 增加：價購監視器、擴音機、受贈地震預警系統副站、無線麥克風。減少：財產報廢。
- 4.雜項設備 增加：價購鐵捲門、電子式黑板、電動昇降式電視移動架、75吋4K電視機、蓮潭國中小印信及職章(撥入)、鋼琴、保險箱、攝影機、冰箱、吸塵器、教具櫃、單槍投影機、高架地板、掛壁型機櫃。減少：財產報廢。
- 5.電腦軟體 增加：價購電腦軟體。減少：軟體攤銷。

## 臺南市善化區小新國民小學

產明細表

112 年度

單位:新臺幣元

成本變動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
6,114,066		334,249,852	-6,382,491	25,060,431
			787,649	7,080,734
20,000		333,138,903	-10,145,946	149,354
4,543,825		316,251	2,056,997	12,491,608
198,574		101,890	71,643	433,293
1,108,787		449,928	847,166	4,905,442
242,880		242,880		

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
<b>負債</b> 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

臺南市善化區小新國民小學

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—臺南市善化區小新國民小學

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								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000			100,000		-100,000	
交通及運輸設備		100,000			100,000		-100,000	
購建中固定資產								
雜項設備		86,000			86,000		-86,000	
雜項設備		86,000			86,000		-86,000	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		186,000			186,000		-186,000	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學  
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	48	19	-29	教師15人，公務人員3人，幼兒園廚工1人。
職員	48	19	-29	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	48	20	-28	

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；279 外包費，內容：校園安全及維護人力1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學  
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	33,587,000		550,000		7,069,000	3,636,000		3,227,000		48,069,000	344,000	48,413,000
正式人員	33,587,000		550,000		7,069,000	3,636,000		3,227,000		48,069,000		48,069,000
兼任人員											344,000	344,000
一般行政管理計畫						4,653,000				4,653,000		4,653,000
正式人員						4,653,000				4,653,000		4,653,000
其他人員												
合 計	33,587,000		550,000		7,069,000	8,289,000		3,227,000		52,722,000	344,000	53,066,000

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276,000元，決算數385,659元；279外包費：預算數432,000元(不含機械保全25,000元)，決算數423,240元(不含機械保全16,000元)。  
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,871,000元，決算數3,969,340元，內容：教職員工考績獎金決算人數37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4,198,000元，決算數5,211,937元，內容：教職員工年終獎金決算人數55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—臺南市善化區小新國民小學  
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
38,997,558		609,048		9,181,277	3,973,118		4,364,189		57,125,190	1,469,029	58,594,219
38,997,558		609,048		9,181,277	3,928,866		4,273,535		56,990,284		56,990,284
					44,252		90,654		134,906	1,469,029	1,603,935
					4,898,139		193,377		5,091,516		5,091,516
							193,377		193,377		193,377
					4,898,139				4,898,139		4,898,139
38,997,558		609,048		9,181,277	8,871,257		4,557,566		62,216,706	1,469,029	63,685,735

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學

**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—臺南市善化區小新國民小學

## 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			55,998,000		65,993,258		9,995,258	17.85	
國民教育計畫			51,159,000		60,901,742		9,742,742	19.04	國民教育計畫：係國小合理教師員額編制等計畫以超支併決算辦理所致。
一般行政管理計畫			4,653,000		5,091,516		438,516	9.42	
建築及設備計畫			186,000		0		-186,000	-100.00	建築及設備計畫：係監視器及視聽等設備原為因應舊校舍拆除重建完成後，再依實際需求辦理設備採購；惟因該設備採購另有補助財源支應，並評估實際使用數量業已足夠，故不重複採購並擲節開支所致。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學

## 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	53,066,000	63,685,735	10,619,735	20.01
11 正式員額薪資	33,587,000	38,997,558	5,410,558	16.11
12 聘僱及兼職人員薪資	344,000	1,469,029	1,125,029	327.04
13 超時工作報酬	550,000	609,048	59,048	10.74
15 獎金	7,069,000	9,181,277	2,112,277	29.88
16 退休及卹償金	8,289,000	8,871,257	582,257	7.02
18 福利費	3,227,000	4,557,566	1,330,566	41.23
2 服務費用	2,405,000	1,861,025	-543,975	-22.62
21 水電費	636,000	441,084	-194,916	-30.65
22 郵電費	66,000	82,155	16,155	24.48
23 旅運費	31,000	49,241	18,241	58.84
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	130,016	125,016	2,500.32
25 修理保養及保固費	730,000	164,547	-565,453	-77.46
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	842,000	885,686	43,686	5.19
28 專業服務費	21,000	36,447	15,447	73.56
29 公共關係費	72,000	71,849	-151	-0.21
3 材料及用品費	260,000	408,158	148,158	56.98
31 使用材料費	2,000	0	-2,000	-100.00
32 用品消耗	258,000	408,158	150,158	58.20
4 租金、償債、利息及相關手續費	63,000	29,500	-33,500	-53.17
44 交通及運輸設備租金	10,000	4,500	-5,500	-55.00
45 雜項設備租金	53,000	25,000	-28,000	-52.83
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	186,000	0	-186,000	-100.00
51 購建固定資產	186,000	0	-186,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	240	240	0.00
66 規費	0	240	240	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	8,600	-9,400	-52.22
71 會費	4,000	2,600	-1,400	-35.00
72 捐助、補助與獎助	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	8,000	0	-8,000	-100.00
合 計	55,998,000	65,993,258	9,995,258	17.85

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學  
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	71,849	-151	-0.21	
291 公共關係費	72,000	71,849	-151	-0.21	
統計所需項目	276,000	403,726	127,726	46.28	
27D 計時與計件人員酬金	276,000	385,659	109,659	39.73	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		18,067	18,067		

## 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	214,804,625	100.00	2,123,054,413	100.00	-1,908,249,788	-89.88
流動資產	12,922,889	6.02	18,156,697	0.86	-5,233,808	-28.83
現金	12,290,635	5.72	16,820,820	0.79	-4,530,185	-26.93
銀行存款	12,290,635	5.72	16,820,820	0.79	-4,530,185	-26.93
預付款項	632,254	0.29	1,335,877	0.06	-703,623	-52.67
預付費用	632,254	0.29	1,335,877	0.06	-703,623	-52.67
固定資產	25,060,431	11.67	346,031,826	16.30	-320,971,395	-92.76
土地改良物	7,080,734	3.30	7,868,383	0.37	-787,649	-10.01
土地改良物	8,263,134	3.85	8,263,134	0.39	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,182,400	-0.55	-394,751	-0.02	-787,649	199.53
房屋建築及設備	149,354	0.07	322,340,411	15.18	-322,191,057	-99.95
房屋建築及設備	210,000	0.10	332,547,003	15.66	-332,337,003	-99.94
累計折舊-房屋建築及設備	-60,646	-0.03	-10,206,592	-0.48	10,145,946	-99.41
機械及設備	12,491,608	5.82	10,321,031	0.49	2,170,577	21.03
機械及設備	19,327,235	9.00	15,099,661	0.71	4,227,574	28.00
累計折舊-機械及設備	-6,835,627	-3.18	-4,778,630	-0.23	-2,056,997	43.05
交通及運輸設備	433,293	0.20	408,252	0.02	25,041	6.13
交通及運輸設備	958,524	0.45	861,840	0.04	96,684	11.22
累計折舊-交通及運輸設備	-525,231	-0.24	-453,588	-0.02	-71,643	15.79
雜項設備	4,905,442	2.28	5,093,749	0.24	-188,307	-3.70
雜項設備	7,997,381	3.72	7,338,522	0.35	658,859	8.98
累計折舊-雜項設備	-3,091,939	-1.44	-2,244,773	-0.11	-847,166	37.74
其他資產	176,821,305	82.32	1,758,865,890	82.85	-1,582,044,585	-89.95
什項資產	176,821,305	82.32	1,758,865,890	82.85	-1,582,044,585	-89.95
暫付及待結轉帳項	338,360	0.16	1,386,842	0.07	-1,048,482	-75.60
代管資產	176,482,945	82.16	1,757,479,048	82.78	-1,580,996,103	-89.96
合 計	214,804,625	100.00	2,123,054,413	100.00	-1,908,249,788	-89.88

信託代理與保證資產 31,714,724

保證品 31,714,724

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。

臺南市善化區小新國民小學  
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	%
<b>負 債</b>	187,750,161	87.41	1,773,434,294	83.53	-1,585,684,133	-89.41
流動負債	9,603,217	4.47	13,506,962	0.64	-3,903,745	-28.90
應付款項	9,603,217	4.47	13,506,962	0.64	-3,903,745	-28.90
應付代收款	8,684,036	4.04	12,502,337	0.59	-3,818,301	-30.54
應付費用	919,181	0.43	1,004,625	0.05	-85,444	-8.51
其他負債	178,146,944	82.93	1,759,927,332	82.90	-1,581,780,388	-89.88
什項負債	178,146,944	82.93	1,759,927,332	82.90	-1,581,780,388	-89.88
存入保證金	1,663,999	0.77	2,448,284	0.12	-784,285	-32.03
應付代管資產	176,482,945	82.16	1,757,479,048	82.78	-1,580,996,103	-89.96
<b>淨資產</b>	27,054,464	12.59	349,620,119	16.47	-322,565,655	-92.26
淨資產	27,054,464	12.59	349,620,119	16.47	-322,565,655	-92.26
淨資產	27,054,464	12.59	349,620,119	16.47	-322,565,655	-92.26
累積餘額	27,054,464	12.59	349,620,119	16.47	-322,565,655	-92.26
合 計	214,804,625	100.00	2,123,054,413	100.00	-1,908,249,788	-89.88

信託代理與保證負債 31,714,724  
應付保證品 31,714,724

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。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學

## 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	70,473,771	100.00	78,989,990	100.00	-8,516,219	-10.78
徵收及依法分配收入	0	0.00	420	0.00	-420	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	420	0.00	-420	-100.00
勞務收入	6,000	0.01	0	0.00	6,000	0.00
服務收入	6,000	0.01	0	0.00	6,000	0.00
財產收益	6,401,999	9.08	14,658,017	18.56	-8,256,018	-56.32
財產孳息收入	334,923	0.48	11,482	0.01	323,441	2,816.94
廢舊物品售價收入	38,060	0.05	1,865	0.00	36,195	1,940.75
財產交易利益	37,495	0.05	26,464	0.03	11,031	41.68
其他財產收入	5,991,521	8.50	14,618,206	18.51	-8,626,685	-59.01
政府撥入收入	63,944,903	90.74	64,066,911	81.11	-122,008	-0.19
公庫撥款收入	58,101,452	82.44	57,697,332	73.04	404,120	0.70
政府其他撥入收入	5,843,451	8.29	6,369,579	8.06	-526,128	-8.26
教學收入	52,219	0.07	48,426	0.06	3,793	7.83
學雜費收入	52,219	0.07	48,426	0.06	3,793	7.83
其他收入	68,650	0.10	216,216	0.27	-147,566	-68.25
受贈收入	45,757	0.06	216,216	0.27	-170,459	-78.84
雜項收入	22,893	0.03	0	0.00	22,893	0.00
支出	393,821,326	558.82	77,962,156	98.70	315,859,170	405.14
人事支出	63,685,735	90.37	60,259,804	76.29	3,425,931	5.69
人事支出	63,685,735	90.37	60,259,804	76.29	3,425,931	5.69
業務支出	2,301,523	3.27	3,965,819	5.02	-1,664,296	-41.97
業務支出	2,301,523	3.27	3,965,819	5.02	-1,664,296	-41.97
獎補助支出	6,000	0.01	3,285	0.00	2,715	82.65
其他獎補助	6,000	0.01	3,285	0.00	2,715	82.65
財產損失	316,951,812	449.74	0	0.00	316,951,812	0.00
財產交易損失	316,951,812	449.74	0	0.00	316,951,812	0.00
折舊、折耗及攤銷	10,876,256	15.43	13,534,379	17.13	-2,658,123	-19.64
固定資產折舊	10,633,376	15.09	13,534,379	17.13	-2,901,003	-21.43
無形資產攤銷	242,880	0.34	0	0.00	242,880	0.00
其他支出	0	0.00	198,869	0.25	-198,869	-100.00
其他支出	0	0.00	198,869	0.25	-198,869	-100.00
本期賸餘(短絀)	-323,347,555	-458.82	1,027,834	1.30	-324,375,389	-31,559.12
期初淨資產	350,402,019	497.21	349,374,185	442.30	1,027,834	0.29
解繳公庫						
期末淨資產	27,054,464	38.39	350,402,019	443.60	-323,347,555	-92.28

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—臺南市善化區小新國民小學

**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)	-323,347,555
8002 調整非現金項目	318,553,173
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,794,382
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	3,545,912
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,497,430
83 投資活動之淨現金流入(流出)	1,048,482
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,610,000
8404 減少短期債務及其他負債	-2,394,285
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-784,285
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,530,185
87 期初現金及約當現金	16,820,820
88 期末現金及約當現金	12,290,635

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+1,580,996,103元;減少應付代管資產-1,580,996,103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—臺南市善化區小新國民小學

## 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	64,398,998	6,074,773	70,473,771	收入
勞務收入	6,000		6,000	勞務收入
財產收入	372,983	6,029,016	6,401,999	財產收益
政府撥入收入	63,944,903		63,944,903	政府撥入收入
教學收入	52,219		52,219	教學收入
其他收入	22,893	45,757	68,650	其他收入
基金用途	65,993,258	327,828,068	393,821,326	支出
用人費用	63,685,735		63,685,735	人事支出
服務費用	1,861,025	440,498	2,301,523	業務支出
材料及用品費	408,158	-408,158		
租金、償債、利息及相關手續費	29,500	-29,500		
稅捐及規費(強制費)	240	-240		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,600	-2,600		
捐助、補助與獎助	6,000		6,000	獎補助支出
		316,951,812	316,951,812	財產損失
		10,876,256	10,876,256	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,594,260	-321,753,295	-323,347,555	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,588,293	346,813,726	350,402,019	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,994,033	25,060,431	27,054,464	期末淨資產

註：註；調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數6,029,016元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、基金及其他機關間財產撥入固定資產利益和112年土地公告現值調整增加。
2. 其他收入：調整數45,757元係財產受贈及分類科目變動。
3. 服務費用/業務支出：調整數440,498元係〈材料及用品費〉408,158 + 〈租金、償債、利息及相關手續費〉29,500+ 〈稅捐及規費(強制費)〉240 + 〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉2,600之調整數合計。
4. 財產損失：調整數316,951,812元係財產移撥及報廢。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數10,876,256元係財產折舊。

主辦會計人員：林玉雲



基金主持人：謝慶皇

