

中華民國114年度  
(114年1月1日至114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)

臺南市關廟區五甲國民小學編

臺南市地方教育發展基金114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114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96,016,000元，決算數109,564,220元。

#### (一)國民教育業務計畫：

113學年度下學期，實際招收普通班28班，學生人數675人；附設幼兒園1班，學生人數17人；特教班2班(集中式特教班1班、巡迴班1班)，學生人數6人。

114學年度上學期，實際招收普通班26班，學生人數640人；附設幼兒園2班，學生人數14人；特教班3班(集中式特教班1班、巡迴班2班)，學生人數6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91,576,145元，較本年度法定預算數78,262,000元，增加13,314,145元，計增加17.01%，主要係因：國小合理教師員額編制計畫等，依簡化流程超支併決算方式辦理。

#### (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17,877,075元，較本年度法定預算數17,642,000元，增加235,075元，計增加1.33%。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，增進教學品質等。本年度決算數111,000元，較本年度法定預算數112,000元，減少1,000元，計減少0.89%，主要係因：採購雷射雕刻機核實支付。

### 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110,118,331元，較法定預算數95,640,000元，增加14,478,331元，計增加15.14%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數186,747元，較法定預算數0元，增加186,747元。主要係因：設置太陽光電設施公開租案逾期違約金收入，按實際情形核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數12,084元，較法定預算數0元，增加12,084元。主要係因：校園大門報廢之白鐵變賣收入，按實際情形核實辦理。
3. 租金收入：決算數112,151元，較法定預算數100,000元，增加12,151元，計增加12.15%。主要係因：太陽光電回饋金收入，按實際情形核實辦理。
4. 利息收入：決算數13,034元，較法定預算數8,000元，增加5,034元，計增加62.93%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。

# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國114年度

5. 公庫撥款收入：決算數101,523,737元，較法定預算數95,434,000元，增加6,089,737元，計增加6.38%。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8,002,592元，較法定預算數0元，增加8,002,592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)、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. 使用規費收入：決算數238,900元，較法定預算數70,000元，增加168,900元，計增加241.29%。主要係因：場地設施使用費收入，按實際情形核實辦理。
8. 學雜費收入：決算數14,865元，較法定預算數13,000元，增加1,865元，計增加14.35%。主要係因：幼兒園雜費收入，按實際情形核實辦理。
9. 雜項收入：決算數14,221元，較法定預算數15,000元，減少779元，計減少5.19%。主要係因：資源回收收入等，按實際情形核實辦理。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數109,564,220元，較法定預算數96,016,000元，增加13,548,220元，計增加14.11%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數91,576,145元，較法定預算數78,262,000元，增加13,314,145元，計增加17.01%。主要係因：國小合理教師員額編制計畫等，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17,877,075元，較法定預算數17,642,000元，增加235,075元，計增加1.33%。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111,000元，較法定預算數112,000元，減少1,000元，計減少0.89%。主要係因：採購雷射雕刻機核實支付。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀376,000元，本年度決算賸餘數554,111元，賸餘原因：超併用人費用賸餘，並擲節開支所致。

### 三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入2,343,616元。
- (二)投資活動之淨現金流出185,102元。
- (三)籌資活動之淨現金流出59,793元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增2,098,721元。  
期初現金及約當現金12,528,738元。  
期末現金及約當現金14,627,459元。

### 四、資產負債情況

## 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國114年度

## (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	14,627,459	12,528,738	16.75
預付費用	17,204	571,115	-96.99
土地改良物	8,185,932	147,666	5,443.55
房屋建築及設備	6,805,288	5,159,299	31.90
機械及設備	5,103,523	5,487,309	-6.99
交通及運輸設備	291,747	53,084	449.59
雜項設備	6,482,346	5,796,869	11.82
電腦軟體	92,003	128,523	-28.42
暫付及待結轉帳項	187,747	113,645	65.20
代管資產	703,884,532	664,769,679	5.88
應付代管資產	-703,884,532	-664,769,679	5.88
資產合計	41,793,249	29,986,248	39.37

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係提高國小教師員額編制至每班1.65名等超併經費撥款數較去年增加所致。
2. 預付費用：主要減少係國小合理教師員額編制等超併經費撥款數較去年增加所致。
3. 土地改良物：主要增加係補助校園環境安全改善工程所致。
4. 房屋建築及設備：主要增加係補助幼兒園環境整備工程所致。
5. 交通及運輸設備：主要增加係補助監視系統所致。
6. 雜項設備：主要增加係補助電視機及電子式黑板所致。
7. 電腦軟體：主要減少係提列攤銷所致。
8. 暫付及待結轉帳項：主要增加係平安保險費補助款尚未撥入轉正所致。

## (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	10,674,332	9,802,664	8.89
應付費用	484,396	231,470	109.27
存入保證金	1,244,412	1,304,205	-4.58
負債合計	12,403,140	11,338,339	9.39

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係提高國小教師員額編制至每班1.65名等超併經費賸餘款結轉至下年度支用所致。

(三)淨資產為累積餘額29,390,109元。

## 五、其他

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數91,576,145元，較預算數78,262,000元，增加13,314,145元，係國小合理教師員額編制計畫等，因未及於114年度編列預算，經臺南市政府114年6月30日府教會(二)字第1140935627號函、114年12月31日府教會(二)字第1141804178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17,877,075元，較預算數17,642,000元，增加235,075元，係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計畫等，因未及於114年度編列預算，經臺南市政府114年6月30日府教會(二)字第1140935627號函、114年12月31日府教會(二)字第1141804178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—臺南市關廟區五甲國民小學

**基金來源、用途及餘絀表**

中華民國 114 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	95,640,000	100.00	110,118,331	100.00	14,478,331	15.14	106,949,150	100.00
41 徵收及依法分配收入			186,747	0.17	186,747	0.00		
411 徵收收入			186,747	0.17	186,747			
43 勞務收入						0.00	154,075	0.14
431 服務收入							154,075	0.14
45 財產收入	108,000	0.11	137,269	0.12	29,269	27.10	129,091	0.12
451 財產處分收入			12,084	0.01	12,084			
452 租金收入	100,000	0.10	112,151	0.10	12,151	12.15	117,292	0.11
454 利息收入	8,000	0.01	13,034	0.01	5,034	62.93	11,799	0.01
46 政府撥入收入	95,434,000	99.78	109,526,329	99.46	14,092,329	14.77	106,608,573	99.68
462 公庫撥款收入	95,434,000	99.78	101,523,737	92.20	6,089,737	6.38	99,374,591	92.92
46Y 政府其他撥入收入			8,002,592	7.27	8,002,592		7,233,982	6.76
47 規費收入	70,000	0.07	238,900	0.22	168,900	241.29		
473 使用規費收入	70,000	0.07	238,900	0.22	168,900	241.29		
4S 教學收入	13,000	0.01	14,865	0.01	1,865	14.35	17,280	0.02
4S1 學雜費收入	13,000	0.01	14,865	0.01	1,865	14.35	17,280	0.02
4Y 其他收入	15,000	0.02	14,221	0.01	-779	-5.19	40,131	0.04
4YY 雜項收入	15,000	0.02	14,221	0.01	-779	-5.19	40,131	0.04
5 基金用途	96,016,000	100.39	109,564,220	99.50	13,548,220	14.11	106,565,318	99.64
53 國民教育計畫	78,262,000	81.83	91,576,145	83.16	13,314,145	17.01	87,596,002	81.90
5L 一般行政管理計畫	17,642,000	18.45	17,877,075	16.23	235,075	1.33	18,853,316	17.63
5M 建築及設備計畫	112,000	0.12	111,000	0.10	-1,000	-0.89	116,000	0.11
購建固定資產	112,000	0.12	111,000	0.10	-1,000	-0.89	116,000	0.11
本期賸餘(短絀)	-376,000		554,111		930,111	-247.37	383,832	
期初基金餘額	1,148,000		1,875,159		727,159	63.34	1,491,327	
解繳公庫								
期末基金餘額	772,000		2,429,270		1,657,270	214.67	1,875,159	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區五甲國民小學

**基金來源明細表**

中華民國 114 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	95,640,000	110,118,331	14,478,331	15.14	
41 徵收及依法分配收入		186,747	186,747	0.00	
411 徵收收入		186,747	186,747	0.00	係設置太陽光電設施公開租案逾期違約金收入，按實際情形核實辦理。
45 財產收入	108,000	137,269	29,269	27.10	
451 財產處分收入		12,084	12,084	0.00	係校園大門報廢之白鐵變賣收入，按實際情形核實辦理。
452 租金收入	100,000	112,151	12,151	12.15	
454 利息收入	8,000	13,034	5,034	62.93	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	95,434,000	109,526,329	14,092,329	14.77	
462 公庫撥款收入	95,434,000	101,523,737	6,089,737	6.38	
46Y 政府其他撥入收入		8,002,592	8,002,592	0.00	係超收國小合理教師員額編制計畫補助款等。
47 規費收入	70,000	238,900	168,900	241.29	
473 使用規費收入	70,000	238,900	168,900	241.29	係場地使用費收入，按實際情形核實辦理。
4S 教學收入	13,000	14,865	1,865	14.35	
4S1 學雜費收入	13,000	14,865	1,865	14.35	
4Y 其他收入	15,000	14,221	-779	-5.19	
4YY 雜項收入	15,000	14,221	-779	-5.19	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區五甲國民小學  
**基金用途明細表**

中華民國 114 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	96,016,000	109,564,220	13,548,220	14.11	
53 國民教育計畫	78,262,000	91,576,145	13,314,145	17.01	
532 國民小學教育	78,262,000	91,576,145	13,314,145	17.01	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		325,700	325,700		
1 用人費用		325,700	325,700		
11 正式員額薪資		325,700	325,700		
113 職員薪金		325,700	325,700		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,453,658	1,453,658		
1 用人費用		1,453,658	1,453,658		
11 正式員額薪資		1,111,821	1,111,821		
113 職員薪金		1,111,821	1,111,821		
15 獎金		149,515	149,515		
151 考績獎金		61,570	61,570		
152 年終獎金		87,945	87,945		
16 退休及卹償金		95,536	95,536		
161 職員退休及離職金		95,536	95,536		
18 福利費		96,786	96,786		
181 分擔員工保險費		96,786	96,786		
53210304 國小合理教師員額編制		4,531,639	4,531,639		
1 用人費用		4,531,639	4,531,639		
11 正式員額薪資		2,985,394	2,985,394		
113 職員薪金		2,985,394	2,985,394		
12 聘僱及兼職人員薪資		766,197	766,197		
124 兼職人員酬金		766,197	766,197		
15 獎金		254,146	254,146		
152 年終獎金		254,146	254,146		
16 退休及卹償金		169,608	169,608		
161 職員退休及離職金		169,608	169,608		
18 福利費		356,294	356,294		
181 分擔員工保險費		356,294	356,294		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		3,927,089	3,927,089		
1 用人費用		3,927,089	3,927,089		
11 正式員額薪資		2,750,065	2,750,065		
113 職員薪金		2,750,065	2,750,065		

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區五甲國民小學  
基金用途明細表

中華民國 114 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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		341,712	341,712		
124 兼職人員酬金		341,712	341,712		
15 獎金		286,384	286,384		
152 年終獎金		286,384	286,384		
16 退休及卹償金		287,082	287,082		
161 職員退休及離職金		287,082	287,082		
18 福利費		261,846	261,846		
181 分擔員工保險費		261,846	261,846		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		91,020	91,020		
1 用人費用		91,020	91,020		
12 聘僱及兼職人員薪資		91,020	91,020		
124 兼職人員酬金		91,020	91,020		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		60,700	60,700		
1 用人費用		60,700	60,700		
11 正式員額薪資		60,700	60,700		
113 職員薪金		60,700	60,700		
53210403 國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費-中央補助		1,070,682	1,070,682		
1 用人費用		1,068,682	1,068,682		
11 正式員額薪資		827,596	827,596		
113 職員薪金		827,596	827,596		
15 獎金		72,020	72,020		
152 年終獎金		72,020	72,020		
16 退休及卹償金		53,004	53,004		
161 職員退休及離職金		53,004	53,004		
18 福利費		115,930	115,930		
181 分擔員工保險費		115,930	115,930		
19 提繳費		132	132		
191 提繳工資墊償費用		132	132		
2 服務費用		2,000	2,000		
27 一般服務費		2,000	2,000		
27F 體育活動費		2,000	2,000		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		12,600	12,600		
1 用人費用		12,600	12,600		
11 正式員額薪資		12,600	12,600		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區五甲國民小學

## 基金用途明細表

中華民國 114 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		12,600	12,600		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		144,279	144,279		
1 用人費用		144,279	144,279		
11 正式員額薪資		60,000	60,000		
113 職員薪金		60,000	60,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		78,743	78,743		
124 兼職人員酬金		78,743	78,743		
16 退休及卹償金		3,150	3,150		
161 職員退休及離職金		3,150	3,150		
18 福利費		2,386	2,386		
181 分擔員工保險費		2,386	2,386		
53220000 各校經常門分支計畫	78,262,000	79,493,891	1,231,891	1.57	
1 用人費用	74,636,000	76,381,984	1,745,984	2.34	
11 正式員額薪資	52,213,000	51,382,142	-830,858	-1.59	
113 職員薪金	51,788,000	50,944,022	-843,978	-1.63	
114 工員工資	425,000	438,120	13,120	3.09	
12 聘僱及兼職人員薪資	402,000	760,262	358,262	89.12	
122 約僱職員薪金		6,080	6,080		
124 兼職人員酬金	402,000	754,182	352,182	87.61	
13 加(夜)班費	725,000	848,824	123,824	17.08	
134 未休假加班費	725,000	848,824	123,824	17.08	
15 獎金	10,506,000	12,448,508	1,942,508	18.49	
151 考績獎金	4,260,000	6,251,185	1,991,185	46.74	
152 年終獎金	6,246,000	6,197,323	-48,677	-0.78	
16 退休及卹償金	5,832,000	5,536,096	-295,904	-5.07	
161 職員退休及離職金	5,806,000	5,509,162	-296,838	-5.11	
162 工員退休及離職金	26,000	26,934	934	3.59	
18 福利費	4,958,000	5,405,900	447,900	9.03	
181 分擔員工保險費	4,496,000	4,885,500	389,500	8.66	
183 傷病醫藥費	38,000	68,500	30,500	80.26	
18Y 其他福利費	424,000	451,900	27,900	6.58	
19 提繳費		252	252		
191 提繳工資墊償費用		252	252		
2 服務費用	3,154,000	2,707,244	-446,756	-14.16	
21 水電費	867,000	490,681	-376,319	-43.40	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區五甲國民小學  
**基金用途明細表**

中華民國 114 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	817,000	439,253	-377,747	-46.24	
214 工作場所水費	50,000	51,428	1,428	2.86	
22 郵電費	121,000	61,562	-59,438	-49.12	
221 郵費	20,000	20,836	836	4.18	
222 電話費	60,000	31,427	-28,573	-47.62	
224 數據通信費	41,000	9,299	-31,701	-77.32	
23 旅運費	72,000	42,841	-29,159	-40.50	
231 國內旅費	72,000	42,841	-29,159	-40.50	
24 印刷裝訂與廣告費	54,000	145,641	91,641	169.71	
241 印刷及裝訂費	54,000	145,641	91,641	169.71	
25 修理保養及保固費	533,000	422,779	-110,221	-20.68	
251 土地改良物修護費		60,000	60,000		
252 一般房屋修護費	237,000	78,225	-158,775	-66.99	
254 其他建築修護費	33,000	61,110	28,110	85.18	
255 機械及設備修護費	100,000	92,800	-7,200	-7.20	
256 交通及運輸設備修護費	63,000	37,210	-25,790	-40.94	
257 雜項設備修護費	100,000	93,434	-6,566	-6.57	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	1,420,000	1,426,874	6,874	0.48	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,000	2,860	-1,140	-28.50	
277 代理(辦)費	75,000	77,270	2,270	3.03	
279 外包費	543,000	633,100	90,100	16.59	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數442,000元(不含機械保全101,000元)，決算數555,100元(不含機械保全78,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	742,000	668,644	-73,356	-9.89	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742,000元，決算數668,644元，內容：臨時僱工5名、臨時技術工1名。
27F 體育活動費	56,000	45,000	-11,000	-19.64	
28 專業服務費	14,000	44,866	30,866	220.47	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		13,000	13,000		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區五甲國民小學

## 基金用途明細表

中華民國 114 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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000	25,866	17,866	223.33	
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	433,000	372,883	-60,117	-13.88	
31 使用材料費	5,000	915	-4,085	-81.70	
312 燃料	5,000	915	-4,085	-81.70	
32 用品消耗	428,000	371,968	-56,032	-13.09	
321 辦公(事務)用品	312,000	285,471	-26,529	-8.50	
322 報章雜誌	7,000	3,600	-3,400	-48.57	
323 農業與園藝用品及環境美化費	39,000	74,767	35,767	91.71	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	6,145	-3,855	-38.55	
32Y 其他用品消耗	60,000	1,985	-58,015	-96.69	
4 租金、償債、利息及相關手續費	33,000	30,000	-3,000	-9.09	
44 交通及運輸設備租金	3,000		-3,000	-100.00	
442 車租	3,000		-3,000	-100.00	
45 雜項設備租金	30,000	30,000			
451 雜項設備租金	30,000	30,000			
6 稅捐及規費(強制費)		780	780		
66 規費		780	780		
661 行政規費與強制費		780	780		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	1,000	-5,000	-83.33	
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	5,000		-5,000	-100.00	
751 技能競賽	5,000		-5,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		177,087	177,087		
2 服務費用		177,087	177,087		
27 一般服務費		177,087	177,087		
27D 計時與計件人員酬金		177,087	177,087		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177,087元，內容：特教學生助理人員2名。
53221601 推展傳統藝術教育		43,000	43,000		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區五甲國民小學

## 基金用途明細表

中華民國 114 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		18,000	18,000		
28 專業服務費		18,000	18,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		18,000	18,000		
3 材料及用品費		25,000	25,000		
32 用品消耗		25,000	25,000		
321 辦公（事務）用品		25,000	25,000		
53221902 校園安全及維護人 力服務經費		24,800	24,800		
2 服務費用		24,800	24,800		
27 一般服務費		24,800	24,800		
279 外包費		24,800	24,800		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24,800元，內 容：校園安全及維護人力服務經 費。
53221903 學校水電費-冷氣電 費及維護費		220,000	220,000		
2 服務費用		220,000	220,000		
21 水電費		220,000	220,000		
212 工作場所電費		220,000	220,000		
5L 一般行政管理計畫	17,642,000	17,877,075	235,075	1.33	
5L1 行政管理及推展	17,642,000	17,877,075	235,075	1.33	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	17,642,000	16,642,914	-999,086	-5.66	
1 用人費用	17,624,000	16,622,914	-1,001,086	-5.68	
16 退休及卹償金	17,624,000	16,622,914	-1,001,086	-5.68	
161 職員退休及離職金	17,369,000	15,845,400	-1,523,600	-8.77	
163 卹償金	255,000	777,514	522,514	204.91	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	18,000	20,000	2,000	11.11	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	18,000	20,000	2,000	11.11	
744 慰問、照護及濟助金	18,000	20,000	2,000	11.11	
5L100400 調整待遇及其他經 費		1,234,161	1,234,161		
1 用人費用		1,228,161	1,228,161		
18 福利費		1,228,161	1,228,161		
181 分擔員工保險費		6,131	6,131		
18Y 其他福利費		1,222,030	1,222,030		

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區五甲國民小學  
**基金用途明細表**

中華民國 114 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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		6,000	6,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000		
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000		
5M 建築及設備計畫	112,000	111,000	-1,000	-0.89	
5M3 交通及運輸設備		32,000	32,000		
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備		32,000	32,000		
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		32,000	32,000		
51 購建固定資產		32,000	32,000		
515 購置交通及運輸設備		32,000	32,000		
5M4 其他設備	112,000	79,000	-33,000	-29.46	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	112,000	79,000	-33,000	-29.46	
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	112,000	79,000	-33,000	-29.46	
51 購建固定資產	112,000	79,000	-33,000	-29.46	
514 購置機械及設備	41,000	40,000	-1,000	-2.44	
516 購置雜項設備	71,000	39,000	-32,000	-45.07	

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>	58,457,393	41,684,643	112,000	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	9,936,772	9,789,106		
房屋及建築	24,311,211	19,151,912		
機械及設備	11,674,275	6,186,966	41,000	
交通及運輸設備	471,238	418,154	32,000	
雜項設備	11,935,374	6,138,505	39,000	
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	128,523			
發展中之無形資產				
其他				

- 註：1.土地改良物增加原因：補助款價購忠孝仁愛樓中庭環境安全改善工程等。  
2.房屋及建築增加原因：補助款價購無障礙校園環境工程等；減少原因：報廢電動式鐵門。  
3.機械及設備增加原因：補助款價購水塔汰換等；減少原因：報廢個人電腦等財產。  
4.交通及運輸設備增加原因：價購上課鐘聲廣播系統等，減少原因：分支計畫更正。  
5.雜項設備增加原因：價購櫃子等；減少原因：財產類別更正。  
6.電腦軟體減少原因：電腦軟體攤銷。

## 臺南市關廟區五甲國民小學

產明細表

114 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		
16,848,691	37,000	960,950	5,699,652	26,960,839
11,080,358			3,042,092	8,185,932
1,998,052		289,000	63,063	6,805,288
1,213,279		571,430	1,025,635	5,103,523
303,000		32,000	32,337	291,747
2,254,002		32,000	1,536,525	6,482,346
	37,000	36,520		92,003

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：

臺南市關廟區五甲國民小學

明細表

114 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—臺南市關廟區五甲國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國114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								
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		41,000			41,000	40,000	-1,000	
機械及設備		41,000			41,000	40,000	-1,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				32,000	32,000	32,000		
交通及運輸設備				32,000	32,000	32,000		
購建中固定資產								
雜項設備		71,000		-32,000	39,000	39,000		
雜項設備		71,000		-32,000	39,000	39,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		112,000			112,000	111,000	-1,000	

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—臺南市關廟區五甲國民小學

## 員工人數彙計表

中華民國 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	55	67	12	教師58人，公務人員5人，教保員2人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係專任輔導教師2人、國小合理教師員額編制5人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師3人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人(核准文號：114年11月28日南市教安(一)字第1141558303號函、核准文號：114年12月9日南市教課(二)字第1141643929號函、核准文號：114年11月18日南市教課(二)字第1141570488號函、核准文號：114年11月18日南市教特(一)字第1141453527號函。)
職員	54	66	12	
工友	1	1	0	
合 計	55	67	12	

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5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、校園水塔清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區五甲國民小學  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算									數		
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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	52,213,000		725,000		10,506,000	5,832,000		4,958,000		74,234,000	402,000	74,636,000
正式人員	52,213,000		725,000		10,506,000	5,832,000		4,958,000		74,234,000		74,234,000
聘僱人員												
兼任人員											402,000	402,000
一般行政管理計畫						17,624,000				17,624,000		17,624,000
正式人員												
其他人員						17,624,000				17,624,000		17,624,000
合 計	52,213,000		725,000		10,506,000	23,456,000		4,958,000		91,858,000	402,000	92,260,000

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742,000元，決算數845,731元；279外包費：預算數442,000元(不含機械保全101,000元)，決算數579,900元(不含機械保全78,000元)。  
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數4,260,000元，決算數6,312,755元，內容：教職員工考績獎金決算人數52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6,246,000元，決算數6,897,818元，內容：教職員工年終獎金決算人數67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—臺南市關廟區五甲國民小學  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
59,516,018	6,080	848,824		13,210,573	6,144,476		6,239,142	384	85,965,497	2,031,854	87,997,351
59,516,018		848,824		13,169,833	6,067,630		6,101,619	384	85,704,308		85,704,308
	6,080				360		217		6,657		6,657
				40,740	76,486		137,306		254,532	2,031,854	2,286,386
					16,622,914		1,228,161		17,851,075		17,851,075
							1,228,161		1,228,161		1,228,161
					16,622,914				16,622,914		16,622,914
59,516,018	6,080	848,824		13,210,573	22,767,390		7,467,303	384	103,816,572	2,031,854	105,848,426

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區五甲國民小學

**增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表**

中華民國114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—臺南市關廟區五甲國民小學  
**主要業務計畫執行績效摘要表**

中華民國 114 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			96,016,000		109,564,220		13,548,220	14.11	
國民教育計畫			78,262,000		91,576,145		13,314,145	17.01	
一般行政管理 計畫			17,642,000		17,877,075		235,075	1.33	
建築及設備計 畫			112,000		111,000		-1,000	-0.89	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區五甲國民小學

**各項費用彙計表**

中華民國114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	92,260,000	105,848,426	13,588,426	14.73
11 正式員額薪資	52,213,000	59,516,018	7,303,018	13.99
12 聘僱及兼職人員薪資	402,000	2,037,934	1,635,934	406.95
13 加(夜)班費	725,000	848,824	123,824	17.08
15 獎金	10,506,000	13,210,573	2,704,573	25.74
16 退休及卹償金	23,456,000	22,767,390	-688,610	-2.94
18 福利費	4,958,000	7,467,303	2,509,303	50.61
19 提繳費	0	384	384	0.00
2 服務費用	3,154,000	3,149,131	-4,869	-0.15
21 水電費	867,000	710,681	-156,319	-18.03
22 郵電費	121,000	61,562	-59,438	-49.12
23 旅運費	72,000	42,841	-29,159	-40.50
24 印刷裝訂與廣告費	54,000	145,641	91,641	169.71
25 修理保養及保固費	533,000	422,779	-110,221	-20.68
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	1,420,000	1,630,761	210,761	14.84
28 專業服務費	14,000	62,866	48,866	349.04
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	433,000	397,883	-35,117	-8.11
31 使用材料費	5,000	915	-4,085	-81.70
32 用品消耗	428,000	396,968	-31,032	-7.25
4 租金、償債、利息及相關手續費	33,000	30,000	-3,000	-9.09
44 交通及運輸設備租金	3,000	0	-3,000	-100.00
45 雜項設備租金	30,000	30,000	0	0.00
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	112,000	111,000	-1,000	-0.89
51 購建固定資產	112,000	111,000	-1,000	-0.89
6 稅捐及規費(強制費)	0	780	780	0.00
66 規費	0	780	780	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	27,000	3,000	12.50
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	26,000	8,000	44.44
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
合 計	96,016,000	109,564,220	13,548,220	14.11

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區五甲國民小學  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 114 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	742,000	876,731	134,731	18.16	
27D 計時與計件人員酬金	742,000	845,731	103,731	13.98	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		31,000	31,000		

## 臺南市地方教育發展基金—

平衡

中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	41,793,249	100.00	29,986,248	100.00	11,807,001	39.37
流動資產	14,644,663	35.04	13,099,853	43.69	1,544,810	11.79
現金	14,627,459	35.00	12,528,738	41.78	2,098,721	16.75
銀行存款	14,627,459	35.00	12,528,738	41.78	2,098,721	16.75
預付款項	17,204	0.04	571,115	1.90	-553,911	-96.99
預付費用	17,204	0.04	571,115	1.90	-553,911	-96.99
固定資產	26,868,836	64.29	16,644,227	55.51	10,224,609	61.43
土地改良物	8,185,932	19.59	147,666	0.49	8,038,266	5,443.55
土地改良物	21,017,130	50.29	9,936,772	33.14	11,080,358	111.51
累計折舊-土地改良物	-12,831,198	-30.70	-9,789,106	-32.65	-3,042,092	31.08
房屋建築及設備	6,805,288	16.28	5,159,299	17.21	1,645,989	31.90
房屋建築及設備	26,020,263	62.26	24,311,211	81.07	1,709,052	7.03
累計折舊-房屋建築及設備	-19,214,975	-45.98	-19,151,912	-63.87	-63,063	0.33
機械及設備	5,103,523	12.21	5,487,309	18.30	-383,786	-6.99
機械及設備	12,316,124	29.47	11,674,275	38.93	641,849	5.50
累計折舊-機械及設備	-7,212,601	-17.26	-6,186,966	-20.63	-1,025,635	16.58
交通及運輸設備	291,747	0.70	53,084	0.18	238,663	449.59
交通及運輸設備	742,238	1.78	471,238	1.57	271,000	57.51
累計折舊-交通及運輸設備	-450,491	-1.08	-418,154	-1.39	-32,337	7.73
雜項設備	6,482,346	15.51	5,796,869	19.33	685,477	11.82
雜項設備	14,157,376	33.87	11,935,374	39.80	2,222,002	18.62
累計折舊-雜項設備	-7,675,030	-18.36	-6,138,505	-20.47	-1,536,525	25.03
無形資產	92,003	0.22	128,523	0.43	-36,520	-28.42
無形資產	92,003	0.22	128,523	0.43	-36,520	-28.42
電腦軟體	92,003	0.22	128,523	0.43	-36,520	-28.42
其他資產	187,747	0.45	113,645	0.38	74,102	65.20
什項資產	187,747	0.45	113,645	0.38	74,102	65.20
暫付及待結轉帳項	187,747	0.45	113,645	0.38	74,102	65.20
代管資產	703,884,532	1,684.21	664,769,679	2,216.92	39,114,853	5.88
應付代管資產	-703,884,532	-1,684.21	-664,769,679	-2,216.92	-39,114,853	-5.88
合 計	41,793,249	100.00	29,986,248	100.00	11,807,001	39.37

信託代理與保證資產

0

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。

臺南市關廟區五甲國民小學  
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>	12,403,140	29.68	11,338,339	37.81	1,064,801	9.39
流動負債	11,158,728	26.70	10,034,134	33.46	1,124,594	11.21
應付款項	11,158,728	26.70	10,034,134	33.46	1,124,594	11.21
應付代收款	10,674,332	25.54	9,802,664	32.69	871,668	8.89
應付費用	484,396	1.16	231,470	0.77	252,926	109.27
其他負債	1,244,412	2.98	1,304,205	4.35	-59,793	-4.58
什項負債	1,244,412	2.98	1,304,205	4.35	-59,793	-4.58
存入保證金	1,244,412	2.98	1,304,205	4.35	-59,793	-4.58
<b>淨資產</b>	29,390,109	70.32	18,647,909	62.19	10,742,200	57.61
淨資產	29,390,109	70.32	18,647,909	62.19	10,742,200	57.61
淨資產	29,390,109	70.32	18,647,909	62.19	10,742,200	57.61
累積餘額	29,390,109	70.32	18,647,909	62.19	10,742,200	57.61
合 計	41,793,249	100.00	29,986,248	100.00	11,807,001	39.37

信託代理與保證負債

0

註：

## 臺南市地方教育發展基金-臺南市關廟區五甲國民小學

## 收入支出表

中華民國114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	124,000,217	100.00	112,960,324	100.00	11,039,893	9.77
徵收及依法分配收入	186,747	0.15	-	0.00	186,747	-
違規罰款收入	186,747	0.15	-	0.00	186,747	-
勞務收入	-	0.00	154,075	0.14	154,075	-100.00
服務收入	-	0.00	154,075	0.14	154,075	-100.00
財產收益	13,919,155	11.23	6,140,265	5.44	7,778,890	126.69
財產孳息收入	125,185	0.10	129,091	0.11	3,906	-3.03
廢舊物品售價收入	12,084	0.01	-	0.00	12,084	-
其他財產收入	13,781,886	11.11	6,011,174	5.32	7,770,712	129.27
政府撥入收入	109,526,329	88.33	106,608,573	94.38	2,917,756	2.74
公庫撥款收入	101,523,737	81.87	99,374,591	87.97	2,149,146	2.16
政府其他撥入收入	8,002,592	6.45	7,233,982	6.40	768,610	10.62
規費收入	238,900	0.19	-	0.00	238,900	-
使用規費收入	238,900	0.19	-	0.00	238,900	-
教學收入	14,865	0.01	17,280	0.02	2,415	-13.98
學雜費收入	14,865	0.01	17,280	0.02	2,415	-13.98
其他收入	114,221	0.09	40,131	0.04	74,090	184.62
受贈收入	100,000	0.08	-	0.00	100,000	-
雜項收入	14,221	0.01	40,131	0.04	25,910	-64.56
支出	116,049,822	93.59	111,752,566	98.93	4,297,256	3.85
人事支出	105,848,426	85.36	102,815,193	91.02	3,033,233	2.95
人事支出	105,848,426	85.36	102,815,193	91.02	3,033,233	2.95
業務支出	3,604,794	2.91	3,634,125	3.22	29,331	-0.81
業務支出	3,604,794	2.91	3,634,125	3.22	29,331	-0.81
財產損失	5,712	0.00	5,328	0.00	384	7.21
財產交易損失	5,712	0.00	5,328	0.00	384	7.21
折舊、折耗及攤銷	6,590,890	5.32	5,297,920	4.69	1,292,970	24.41
固定資產折舊	6,554,370	5.29	5,261,398	4.66	1,292,972	24.57
無形資產攤銷	36,520	0.03	36,522	0.03	2	-0.01
本期賸餘(短絀)	7,950,395	6.41	1,207,758	1.07	6,742,637	558.28
期初淨資產	18,647,909	15.04	17,440,151	15.44	1,207,758	6.93
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	2,791,805	2.25	-	0.00	2,791,805	-
期末淨資產	29,390,109	23.70	18,647,909	16.51	10,742,200	57.61

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—臺南市關廟區五甲國民小學

**現金流量表**

中華民國114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)	7,950,395
8002 調整非現金項目	-5,506,779
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,343,616
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	1,643,167
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,828,269
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-185,102
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,864,412
8404 減少短期債務及其他負債	-1,924,205
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-59,793
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,098,721
87 期初現金及約當現金	12,528,738
88 期末現金及約當現金	14,627,459

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-39,114,853元；增加應付代管資產+39,114,853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—臺南市關廟區五甲國民小學

## 決算與會計收支對照表

中華民國 114 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	110,118,331	13,881,886	124,000,217	收入
徵收及依法分配收入	186,747		186,747	徵收及依法分配收入
財產收入	137,269	13,781,886	13,919,155	財產收益
政府撥入收入	109,526,329		109,526,329	政府撥入收入
規費收入	238,900		238,900	規費收入
教學收入	14,865		14,865	教學收入
其他收入	14,221	100,000	114,221	其他收入
基金用途	109,564,220	6,485,602	116,049,822	支出
用人費用	105,848,426		105,848,426	人事支出
服務費用	3,149,131	455,663	3,604,794	業務支出
材料及用品費	397,883	-397,883		
租金、償債、利息及相關手續費	30,000	-30,000		
稅捐及規費(強制費)	780	-780		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	-27,000		
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	111,000	-111,000		
		5,712	5,712	財產損失
		6,590,890	6,590,890	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	554,111	7,396,284	7,950,395	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,875,159	16,772,750	18,647,909	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		2,791,805	2,791,805	淨資產調整數
期末基金餘額	2,429,270	26,960,839	29,390,109	期末淨資產

註：1. 財產收益：調整數13,781,886元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。

2. 其他收入：調整數100,000元，係受贈財產增加。

3. 服務費用/業務支出：調整數455,663元係〈材料及用品費〉397,883元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉30,000元+〈稅捐及規費(強制費)〉780元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉27,000元之調整數合計。

4. 財產損失：調整數5,712元係財產報廢。

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：調整數111,000元係預算內購置財產。

6. 折舊、折耗及攤銷：調整數6,590,890元係財產折舊。

7. 淨資產調整數：係因教育局無償撥入本校資產2,791,805元。

主辦會計人員：吳宜倫



基金主持人：林俊明

