

中華民國111年度
(111年1月1日至111年12月31日)



臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市中西區進學國民小學編

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	7-13	頁
3、資本資產明細表	第	14-15	頁
4、長期負債明細表	第	16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	18	頁
6、員工人數彙計表	第	19	頁
7、用人費用彙計表	第	20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	23	頁
10、各項費用彙計表	第	24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	25	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	26-27	頁
2、收入支出表	第	28	頁
3、現金流量表	第	29	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	30	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數123,274,000元，決算數145,701,414元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班32班，學生人數782人；附設幼兒園3班，學生人數79人；特教班4班(資源班1班、巡迴班3班)、舞蹈4班，學生人數63人。

111學年度上學期，實際招收普通班34班，學生人數833人；附設幼兒園3班，學生人數56人；特教班4班(資源班1班、巡迴班3班)、舞蹈4班，學生人數61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119,786,894元，較本年度法定預算數98,858,000元，增加20,928,894元，計增加21.17%，主要係因：國小合理教師員額編制等超併用人費用增加所致。

(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25,756,520元，較本年度法定預算數24,257,000元，增加1,499,520元，計增加6.18%。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。本年度決算數158,000元，較本年度法定預算數159,000元，減少1,000元，計減少0.63%。

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146,211,251元，較法定預算數123,042,000元，增加23,169,251元，計增加18.83%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數9,000元，較法定預算數100,000元，減少91,000元，計減少91.00%。主要係因：場地設施出借使用收入實際發生數少於預估數，依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數8,830元，較法定預算數10,000元，減少1,170元，計減少11.70%。主要係因：報廢財產收入，依實際數繳庫。
3. 租金收入：決算數452,942元，較法定預算數372,000元，增加80,942元，計增加21.76%。主要係因：太陽能光電收入，依實際數繳庫。
4. 利息收入：決算數20,839元，較法定預算數5,000元，增加15,839元，計增加316.78%。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111年度

5. 公庫撥款收入：決算數138,663,378元，較法定預算數122,470,000元，增加16,193,378元，計增加13.22%。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6,914,379元，較法定預算數0元，增加6,914,379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63,351元，較法定預算數75,000元，減少11,649元，計減少15.53%。主要係因：學生數減少致收入減少，依實際數繳庫。
8. 雜項收入：決算數78,532元，較法定預算數10,000元，增加68,532元，計增加685.32%。主要係因：資源回收收入超收，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數145,701,414元，較法定預算數123,274,000元，增加22,427,414元，計增加18.19%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數119,786,894元，較法定預算數98,858,000元，增加20,928,894元，計增加21.17%。主要係因：國小合理教師員額編制等超併用人費用增加所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數25,756,520元，較法定預算數24,257,000元，增加1,499,520元，計增加6.18%。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158,000元，較法定預算數159,000元，減少1,000元，計減少0.63%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀232,000元，本年度決算賸餘數509,837元，賸餘原因：擷節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入1,613,300元。
- (二)投資活動之淨現金流出335,192元。
- (三)籌資活動之淨現金流出287,020元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增991,088元。
期初現金及約當現金28,817,272元。
期末現金及約當現金29,808,360元。

四、資產負債情況

- (一)資產部分：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	(1)-(2)/(2)
銀行存款	29,808,360	28,817,272	3.44%
預付費用	1,328,830	45	2,952,855.56%
土地改良物	108,025	5,578	1,836.63%
房屋建築及設備	19,057,651	11,779,054	61.79%
機械及設備	8,260,518	3,758,126	119.80%
交通及運輸設備	461,575	621,562	-25.74%
雜項設備	6,904,035	7,473,848	-7.62%
電腦軟體	264,182	12,300	2,047.82%
暫付及待結轉帳項	177,940	748	23,688.77%
代管資產	1,499,491,606	1,501,812,807	-0.15%
資產合計	1,565,862,722	1,554,281,340	0.75%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係學年度超支併決算計畫款項尚未撥付，需列計預付費用所致。
2. 土地改良物：主要增加係排水整修工程等。
3. 房屋建築及設備：主要增加係半戶外球場工程等。
4. 機械及設備：主要增加係購置電腦等。
5. 交通及運輸設備：主要減少係提列累計折舊。
6. 電腦軟體：主要增加係購置教學軟體等。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係各項補助款尚未撥付，需列計暫付及待結轉帳項所致。

(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	17,535,490	15,270,184	14.83%
應付費用	1,940,118	1,931,176	0.46%
存入保證金	3,035,490	3,322,510	-8.64%
應付代管資產	1,499,491,606	1,501,812,807	-0.15%
負債合計	1,522,002,704	1,522,336,677	-0.02%

上表金額變動達10%以上之說明：

應付代收款：主要增加係教育局補助款，結轉下年度繼續支用。

(三)淨資產為累積餘額43,860,018元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數119,786,894元，較預算數98,858,000元，增加20,928,894元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

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25,756,520元，較預算數24,257,000元，增加1,499,520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。

(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—臺南市中西區進學國民小學
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	123,042,000	100.00	146,211,251	100.00	23,169,251	18.83	136,834,159	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	993,099	0.73
415 違規罰款收入							993,099	0.73
43 勞務收入	100,000	0.08	9,000	0.01	-91,000	-91.00	6,000	0.00
431 服務收入	100,000	0.08	9,000	0.01	-91,000	-91.00	6,000	0.00
45 財產收入	387,000	0.31	482,611	0.33	95,611	24.71	28,071	0.02
451 財產處分收入	10,000	0.01	8,830	0.01	-1,170	-11.70	24,380	0.02
452 租金收入	372,000	0.30	452,942	0.31	80,942	21.76		
454 利息收入	5,000	0.00	20,839	0.01	15,839	316.78	3,691	0.00
46 政府撥入收入	122,470,000	99.54	145,577,757	99.57	23,107,757	18.87	135,721,032	99.19
462 公庫撥款收入	122,470,000	99.54	138,663,378	94.84	16,193,378	13.22	126,479,347	92.43
46Y 政府其他撥入收入			6,914,379	4.73	6,914,379	0.00	9,241,685	6.75
4S 教學收入	75,000	0.06	63,351	0.04	-11,649	-15.53	73,520	0.05
4S1 學雜費收入	75,000	0.06	63,351	0.04	-11,649	-15.53	73,520	0.05
4Y 其他收入	10,000	0.01	78,532	0.05	68,532	685.32	12,437	0.01
4YY 雜項收入	10,000	0.01	78,532	0.05	68,532	685.32	12,437	0.01
5 基金用途	123,274,000	100.19	145,701,414	99.65	22,427,414	18.19	135,507,841	99.03
53 國民教育計畫	98,858,000	80.34	119,786,894	81.93	20,928,894	21.17	109,456,362	79.99
5L 一般行政管理計畫	24,257,000	19.71	25,756,520	17.62	1,499,520	6.18	25,973,479	18.98
5M 建築及設備計畫	159,000	0.13	158,000	0.11	-1,000	-0.63	78,000	0.06
購建固定資產	159,000	0.13	158,000	0.11	-1,000	-0.63	78,000	0.06
本期賸餘 (短絀)	-232,000		509,837		741,837	-319.76	1,326,318	
期初基金餘額	6,403,000		8,294,195		1,891,195	29.54	6,967,877	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,171,000		8,804,032		2,633,032	42.67	8,294,195	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區進學國民小學
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	123,042,000	146,211,251	23,169,251	18.83	
43 勞務收入	100,000	9,000	-91,000	-91.00	
431服務收入	100,000	9,000	-91,000	-91.00	場地設施出借使用收入實際發生數少於預估數，依實際數繳庫。
45 財產收入	387,000	482,611	95,611	24.71	
451財產處分收入	10,000	8,830	-1,170	-11.70	報廢財產收入，依實際數繳庫。
452租金收入	372,000	452,942	80,942	21.76	太陽能光電收入，依實際數繳庫。
454利息收入	5,000	20,839	15,839	316.78	存款增加致利息收入增加，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	122,470,000	145,577,757	23,107,757	18.87	
462公庫撥款收入	122,470,000	138,663,378	16,193,378	13.22	國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超併撥入收入。
46Y政府其他撥入收入		6,914,379	6,914,379	0.00	國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超併撥入收入。
4S 教學收入	75,000	63,351	-11,649	-15.53	
4S1學雜費收入	75,000	63,351	-11,649	-15.53	學生數減少致收入減少，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	10,000	78,532	68,532	685.32	
4YY雜項收入	10,000	78,532	68,532	685.32	資源回收收入，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市中西區進學國民小學

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	123,274,000	145,701,414	22,427,414	18.19	
53 國民教育計畫	98,858,000	119,786,894	20,928,894	21.17	53國民教育計畫增加原因:係國小合理教師員額編制等超併用人費用增加所致。
532 國民小學教育	98,858,000	119,786,894	20,928,894	21.17	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		796,947	796,947		
1 用人費用		796,947	796,947		
11 正式員額薪資		433,603	433,603		
113 職員薪金		433,603	433,603		
12 聘僱及兼職人員薪資		337,937	337,937		
124 兼職人員酬金		337,937	337,937		
16 退休及卹償金		10,737	10,737		
161 職員退休及離職金		10,737	10,737		
18 福利費		14,670	14,670		
181 分擔員工保險費		14,670	14,670		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,383,482	1,383,482		
1 用人費用		1,383,482	1,383,482		
11 正式員額薪資		917,264	917,264		
113 職員薪金		917,264	917,264		
15 獎金		270,538	270,538		
151 考績獎金		157,220	157,220		
152 年終獎金		113,318	113,318		
16 退休及卹償金		110,244	110,244		
161 職員退休及離職金		110,244	110,244		
18 福利費		85,436	85,436		
181 分擔員工保險費		85,436	85,436		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,380	25,380		
1 用人費用		25,380	25,380		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,198	25,198		
124 兼職人員酬金		25,198	25,198		
18 福利費		182	182		
18Y 其他福利費		182	182		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		3,859,552	3,859,552		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		3,859,552	3,859,552		

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區進學國民小學

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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		3,859,552	3,859,552		
743 獎勵費用		3,859,552	3,859,552		
53210304 國小合理教師員額編制		3,019,004	3,019,004		
1 用人費用		3,019,004	3,019,004		
11 正式員額薪資		1,940,754	1,940,754		
113 職員薪金		1,940,754	1,940,754		
12 聘僱及兼職人員薪資		681,025	681,025		
124 兼職人員酬金		681,025	681,025		
16 退休及卹償金		125,499	125,499		
161 職員退休及離職金		125,499	125,499		
18 福利費		271,726	271,726		
181 分擔員工保險費		271,726	271,726		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		2,215,293	2,215,293		
1 用人費用		2,215,293	2,215,293		
11 正式員額薪資		1,577,911	1,577,911		
113 職員薪金		1,577,911	1,577,911		
12 聘僱及兼職人員薪資		6,400	6,400		
124 兼職人員酬金		6,400	6,400		
15 獎金		328,156	328,156		
152 年終獎金		328,156	328,156		
16 退休及卹償金		159,446	159,446		
161 職員退休及離職金		159,446	159,446		
18 福利費		143,380	143,380		
181 分擔員工保險費		143,380	143,380		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		46,680	46,680		
1 用人費用		46,680	46,680		
12 聘僱及兼職人員薪資		46,680	46,680		
124 兼職人員酬金		46,680	46,680		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		11,400	11,400		
1 用人費用		11,400	11,400		
11 正式員額薪資		11,400	11,400		
113 職員薪金		11,400	11,400		
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		397,366	397,366		

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區進學國民小學

基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
1 用人費用		397,366	397,366		
11 正式員額薪資		332,631	332,631		
113 職員薪金		332,631	332,631		
16 退休及卹償金		20,175	20,175		
161 職員退休及離職金		20,175	20,175		
18 福利費		44,560	44,560		
181 分擔員工保險費		44,560	44,560		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		133,194	133,194		
1 用人費用		133,194	133,194		
11 正式員額薪資		133,194	133,194		
113 職員薪金		133,194	133,194		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		153,869	153,869		
1 用人費用		153,869	153,869		
11 正式員額薪資		44,000	44,000		
113 職員薪金		44,000	44,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		109,869	109,869		
124 兼職人員酬金		109,869	109,869		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		122,237	122,237		
2 服務費用		122,237	122,237		
27 一般服務費		122,237	122,237		
27D 計時與計件人員酬金		122,237	122,237		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122,237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	98,858,000	106,771,658	7,913,658	8.01	
1 用人費用	94,613,000	102,714,492	8,101,492	8.56	
11 正式員額薪資	65,573,000	68,903,246	3,330,246	5.08	
113 職員薪金	65,160,000	68,474,006	3,314,006	5.09	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：係學校增班正式人員人事費 增加所致。
114 工員工資	413,000	429,240	16,240	3.93	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,022,000	2,517,479	1,495,479	146.33	
121 聘用人員薪金	467,000		-467,000	-100.00	
122 約僱職員薪金		637,598	637,598		
124 兼職人員酬金	555,000	1,879,881	1,324,881	238.72	

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區進學國民小學
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	%	
13 超時工作報酬	631,000	824,656	193,656	30.69	
131 加班費	631,000	824,656	193,656	30.69	
15 獎金	14,290,000	15,759,692	1,469,692	10.28	
151 考績獎金	6,028,000	7,682,130	1,654,130	27.44	
152 年終獎金	8,262,000	8,077,562	-184,438	-2.23	
16 退休及卹償金	6,764,000	7,144,321	380,321	5.62	
161 職員退休及離職金	6,739,000	7,118,735	379,735	5.63	
162 工員退休及離職金	25,000	25,586	586	2.34	
18 福利費	6,333,000	7,564,990	1,231,990	19.45	
181 分擔員工保險費	5,825,000	6,920,163	1,095,163	18.80	
183 傷病醫藥費		17,000	17,000		
18Y 其他福利費	508,000	627,827	119,827	23.59	
19 提繳費		108	108		
191 提繳工資墊償費用		108	108		
2 服務費用	3,793,000	3,653,647	-139,353	-3.67	
21 水電費	593,000	593,000			
212 工作場所電費	413,000	447,517	34,517	8.36	
214 工作場所水費	180,000	145,483	-34,517	-19.18	
22 郵電費	128,000	54,473	-73,527	-57.44	
221 郵費	8,000		-8,000	-100.00	
222 電話費	60,000	52,012	-7,988	-13.31	
224 數據通信費	60,000	2,461	-57,539	-95.90	
23 旅運費	40,000	19,115	-20,885	-52.21	
231 國內旅費	40,000	18,625	-21,375	-53.44	
235 貨物運費		490	490		
24 印刷裝訂與廣告費	47,000	44,943	-2,057	-4.38	
241 印刷及裝訂費	47,000	44,943	-2,057	-4.38	
25 修理保養及保固費	1,048,000	991,889	-56,111	-5.35	
251 土地改良物修護費	139,000		-139,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	432,000	108,648	-323,352	-74.85	
254 其他建築修護費	90,000	18,800	-71,200	-79.11	
255 機械及設備修護費	154,000	22,031	-131,969	-85.69	
256 交通及運輸設備修護費	50,000	24,500	-25,500	-51.00	
257 雜項設備修護費	183,000	817,910	634,910	346.95	
26 保險費		21,343	21,343		

臺南市地方教育發展基金—臺南市中區進學國民小學
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	%	
268 責任保險費		21,343	21,343		
27 一般服務費	1,825,000	1,827,912	2,912	0.16	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000		-1,000	-100.00	
277 代理(辦)費	118,000	113,712	-4,288	-3.63	
279 外包費	180,000	60,611	-119,389	-66.33	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數180,000元(不含機械保全0元)，決算數60,611元(不含機械保全0元)，內容：樹木修剪及清運、校園水塔清洗、健康中心床單清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	1,463,000	1,582,389	119,389	8.16	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1,463,000元，決算數1,582,389元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時技術工1名、臨時救生員1名、游泳池管理員及清潔員1名。
27F 體育活動費	63,000	71,200	8,200	13.02	
28 專業服務費	40,000	28,972	-11,028	-27.57	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	2,000	-18,000	-90.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	9,000	15,456	6,456	71.73	
288 委託考選訓練費	2,000		-2,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	9,000	11,516	2,516	27.96	
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	333,000	349,279	16,279	4.89	
31 使用材料費	8,000	4,874	-3,126	-39.08	
312 燃料	8,000	4,874	-3,126	-39.08	
32 用品消耗	325,000	344,405	19,405	5.97	
321 辦公(事務)用品	184,000	338,025	154,025	83.71	
322 報章雜誌	10,000		-10,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000	1,889	-18,111	-90.56	
326 食品	31,000		-31,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	11,000	4,491	-6,509	-59.17	
32Y 其他用品消耗	69,000		-69,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	95,000	50,400	-44,600	-46.95	

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區進學國民小學

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	%	
44 交通及運輸設備租金	10,000		-10,000	-100.00	
442 車租	10,000		-10,000	-100.00	
45 雜項設備租金	85,000	50,400	-34,600	-40.71	
451 雜項設備租金	85,000	50,400	-34,600	-40.71	
6 稅捐及規費(強制費)		840	840		
66 規費		840	840		
661 行政規費與強制費		840	840		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	3,000	-21,000	-87.50	
71 會費	4,000	3,000	-1,000	-25.00	
713 職業團體會費	4,000	3,000	-1,000	-25.00	
75 競賽及交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	
751 技能競賽	20,000		-20,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		288,432	288,432		
2 服務費用		288,432	288,432		
27 一般服務費		288,432	288,432		
27D 計時與計件人員酬金		288,432	288,432		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288,432元，內容：特教學生助理人員6名。
53221601 推展傳統藝術教育		19,000	19,000		
2 服務費用		19,000	19,000		
28 專業服務費		19,000	19,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		19,000	19,000		
53221901 學校水電費		260,000	260,000		
2 服務費用		260,000	260,000		
21 水電費		260,000	260,000		
212 工作場所電費		203,482	203,482		
214 工作場所水費		56,518	56,518		
53221903 學校水電費-冷氣		247,400	247,400		
2 服務費用		247,400	247,400		
21 水電費		247,400	247,400		
212 工作場所電費		247,400	247,400		
53221904 勞力替代經費差額		36,000	36,000		
2 服務費用		36,000	36,000		
27 一般服務費		36,000	36,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區進學國民小學
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	%	
279 外包費		36,000	36,000		服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元，決算數36,000元，內容：工友勞力替代經費。
5L 一般行政管理計畫	24,257,000	25,756,520	1,499,520	6.18	
5L1 行政管理及推展	24,257,000	25,756,520	1,499,520	6.18	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	24,257,000	24,153,340	-103,660	-0.43	
1 用人費用	24,233,000	24,129,340	-103,660	-0.43	
16 退休及卹償金	24,233,000	24,129,340	-103,660	-0.43	
161 職員退休及離職金	24,142,000	24,038,812	-103,188	-0.43	
163 卹償金	91,000	90,528	-472	-0.52	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	24,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000			
744 慰問、照護及濟助金	24,000	24,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		1,603,180	1,603,180		
1 用人費用		1,603,180	1,603,180		
18 福利費		1,603,180	1,603,180		
181 分擔員工保險費		25,884	25,884		
18Y 其他福利費		1,577,296	1,577,296		
5M 建築及設備計畫	159,000	158,000	-1,000	-0.63	
5M4 其他設備	159,000	158,000	-1,000	-0.63	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	159,000	158,000	-1,000	-0.63	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	159,000	158,000	-1,000	-0.63	
51 購建固定資產	159,000	158,000	-1,000	-0.63	
514 購置機械及設備	100,000	99,000	-1,000	-1.00	
516 購置雜項設備	59,000	59,000			

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	56,875,158	33,224,690	159,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,703,600	4,698,022	
房屋及建築	25,961,107	14,182,053	
機械及設備	10,129,053	6,370,927	100,000
交通及運輸設備	1,977,868	1,356,306	
雜項設備	14,091,230	6,617,382	59,000
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	12,300		
發展中之無形資產			
其他			

註：增加原因：

- 1.土地改良物：排水整修工程。
- 2.房屋建築及設備：半戶外球場。
- 3.機械及設備：印表機.電腦.顯示器等。
- 4.交通及運輸設備：擴大機等。
- 5.雜項設備：桌球發球機.嵌入式拉門黑板3個等。
- 6.電腦軟體：教學用軟體。

減少原因：

- 1.機械及設備：報廢電腦等。
- 2.雜項設備：報廢投影機等。

臺南市中西區進學國民小學

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		
15,486,189		915,426	3,165,245	35,055,986
107,000			4,553	108,025
8,697,652			1,419,055	19,057,651
5,901,477		89,235	1,309,850	8,260,518
71,880			231,867	461,575
433,400		803,293	199,920	6,904,035
274,780		22,898		264,182

註：

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：

臺南市中西區進學國民小學

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—臺南市中西區進學國民小學
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		100,000			100,000	99,000	-1,000	
機械及設備		100,000			100,000	99,000	-1,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		59,000			59,000	59,000		
雜項設備		59,000			59,000	59,000		
購建中固定資產								
合 計		159,000			159,000	158,000	-1,000	

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區進學國民小學

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	79	93	14	教師83人，公務人員6人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係輔導教師人力運用計畫(專任)教師1人、國小合理教師員額編制教師4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1人及幼兒園廚工1人，借調教育局1人，侍親留停1人，育嬰留停1人聘長代師及職代(核准文號：111年12月14日南市教安(一)字第1111605588號函、核准文號：111年11月28日南市教課(二)字第1111506975號函、核准文號：111年11月1日南市教課(二)字第1111421126號函、核准文號：111年11月15日南市教特(一)字第1111453516號函、核准文號：111年8月31日南市教專字第1111131339號函、核准文號：111年8月10日進學小人字第11110814296號函、核准文號：111年7月26日進學小人字第11110759238號函)。
職員	77	91	14	
技工	1	1	0	
聘用人員	1	1	0	
合 計	79	93	14	

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)7名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時技術工1名、臨時救生員1名、游泳池管理員及清潔員1名；279外包費，內容：校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校園水塔清洗、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區進學國民小學
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	65,573,000	467,000	631,000		14,290,000	6,764,000		6,333,000		94,058,000	555,000	94,613,000
正式人員	65,573,000		631,000		14,225,000	6,736,000		6,256,000		93,421,000		93,421,000
聘僱人員		467,000			65,000	28,000		77,000		637,000		637,000
兼任人員											555,000	555,000
一般行政管理計畫						24,233,000				24,233,000		24,233,000
正式人員						24,233,000				24,233,000		24,233,000
其他人員												
合 計	65,573,000	467,000	631,000		14,290,000	30,997,000		6,333,000		118,291,000	555,000	118,846,000

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1,463,000元，決算數1,993,058元；279外包費：預算數180,000元(不含機械保全0元)，決算數96,611元(不含機械保全0元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數6,028,000元，決算數7,839,350元，內容：教職員工考績獎金決算人數67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8,262,000元，決算數8,519,036元，內容：教職員工年終獎金決算人數91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—臺南市中西區進學國民小學
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
74,294,003	637,598	824,656		16,358,386	7,570,422		8,124,944	108	107,810,117	3,086,990	110,897,107
74,294,003		824,656		16,296,048	7,450,743		7,852,530	108	106,718,088		106,718,088
	637,598			58,359	31,038		93,985		820,980		820,980
				3,979	88,641		178,429		271,049	3,086,990	3,358,039
					24,129,340		1,603,180		25,732,520		25,732,520
							1,603,180		1,603,180		1,603,180
					24,129,340				24,129,340		24,129,340
74,294,003	637,598	824,656		16,358,386	31,699,762		9,728,124	108	133,542,637	3,086,990	136,629,627

臺南市地方教育發展基金－臺南市中西區進學國民小學

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：無。
- 2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區進學國民小學

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			123,274,000		145,701,414		22,427,414	18.19	
國民教育計畫			98,858,000		119,786,894		20,928,894	21.17	國小合理教師員額 編制等超併用人費 用增加所致。
一般行政管理 計畫			24,257,000		25,756,520		1,499,520	6.18	
建築及設備計 畫			159,000		158,000		-1,000	-0.63	

臺南市地方教育發展基金－臺南市中西區進學國民小學
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	118,846,000	136,629,627	17,783,627	14.96
11 正式員額薪資	65,573,000	74,294,003	8,721,003	13.30
12 聘僱及兼職人員薪資	1,022,000	3,724,588	2,702,588	264.44
13 超時工作報酬	631,000	824,656	193,656	30.69
15 獎金	14,290,000	16,358,386	2,068,386	14.47
16 退休及卹償金	30,997,000	31,699,762	702,762	2.27
18 福利費	6,333,000	9,728,124	3,395,124	53.61
19 提繳費	0	108	108	0.00
2 服務費用	3,793,000	4,626,716	833,716	21.98
21 水電費	593,000	1,100,400	507,400	85.56
22 郵電費	128,000	54,473	-73,527	-57.44
23 旅運費	40,000	19,115	-20,885	-52.21
24 印刷裝訂與廣告費	47,000	44,943	-2,057	-4.38
25 修理保養及保固費	1,048,000	991,889	-56,111	-5.35
26 保險費	0	21,343	21,343	0.00
27 一般服務費	1,825,000	2,274,581	449,581	24.63
28 專業服務費	40,000	47,972	7,972	19.93
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	333,000	349,279	16,279	4.89
31 使用材料費	8,000	4,874	-3,126	-39.08
32 用品消耗	325,000	344,405	19,405	5.97
4 租金、償債、利息及相關手續費	95,000	50,400	-44,600	-46.95
44 交通及運輸設備租金	10,000	0	-10,000	-100.00
45 雜項設備租金	85,000	50,400	-34,600	-40.71
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	159,000	158,000	-1,000	-0.63
51 購建固定資產	159,000	158,000	-1,000	-0.63
6 稅捐及規費(強制費)	0	840	840	0.00
66 規費	0	840	840	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	48,000	3,886,552	3,838,552	7,996.98
71 會費	4,000	3,000	-1,000	-25.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	3,883,552	3,859,552	6,081.47
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
合 計	123,274,000	145,701,414	22,427,414	18.19

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區進學國民小學
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	1,483,000	2,014,058	531,058	35.81	
27D 計時與計件人員酬金	1,463,000	1,993,058	530,058	36.23	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	21,000	1,000	5.00	

臺南市地方教育發展基金—

平衡

中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,565,862,722		1,554,281,340		11,581,382	0.75
流動資產	31,137,190	1.99	28,817,317	1.85	2,319,873	8.05
現金	29,808,360	1.90	28,817,272	1.85	991,088	3.44
銀行存款	29,808,360	1.90	28,817,272	1.85	991,088	3.44
預付款項	1,328,830	0.08	45	0.00	1,328,785	2,952,855.56
預付費用	1,328,830	0.08	45	0.00	1,328,785	2,952,855.56
固定資產	34,791,804	2.22	23,638,168	1.52	11,153,636	47.18
土地改良物	108,025	0.01	5,578	0.00	102,447	1,836.63
土地改良物	4,810,600	0.31	4,703,600	0.30	107,000	2.27
累計折舊-土地改良物	-4,702,575	-0.30	-4,698,022	-0.30	-4,553	0.10
房屋建築及設備	19,057,651	1.22	11,779,054	0.76	7,278,597	61.79
房屋建築及設備	34,658,759	2.21	25,961,107	1.67	8,697,652	33.50
累計折舊-房屋建築及設備	-15,601,108	-1.00	-14,182,053	-0.91	-1,419,055	10.01
機械及設備	8,260,518	0.53	3,758,126	0.24	4,502,392	119.80
機械及設備	15,941,295	1.02	10,129,053	0.65	5,812,242	57.38
累計折舊-機械及設備	-7,680,777	-0.49	-6,370,927	-0.41	-1,309,850	20.56
交通及運輸設備	461,575	0.03	621,562	0.04	-159,987	-25.74
交通及運輸設備	2,049,748	0.13	1,977,868	0.13	71,880	3.63
累計折舊-交通及運輸設備	-1,588,173	-0.10	-1,356,306	-0.09	-231,867	17.10
雜項設備	6,904,035	0.44	7,473,848	0.48	-569,813	-7.62
雜項設備	13,721,337	0.88	14,091,230	0.91	-369,893	-2.62
累計折舊-雜項設備	-6,817,302	-0.44	-6,617,382	-0.43	-199,920	3.02
無形資產	264,182	0.02	12,300	0.00	251,882	2,047.82
無形資產	264,182	0.02	12,300	0.00	251,882	2,047.82
電腦軟體	264,182	0.02	12,300	0.00	251,882	2,047.82
其他資產	1,499,669,546	95.77	1,501,813,555	96.62	-2,144,009	-0.14
什項資產	1,499,669,546	95.77	1,501,813,555	96.62	-2,144,009	-0.14
暫付及待結轉帳項	177,940	0.01	748	0.00	177,192	23,688.77
代管資產	1,499,491,606	95.76	1,501,812,807	96.62	-2,321,201	-0.15
合 計	1,565,862,722		1,554,281,340		11,581,382	0.75

信託代理與保證資產

0

註：1. 經管珍貴動產、不動產之總額：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。

臺南市中西區進學國民小學
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	1,522,002,704	97.20	1,522,336,677	97.94	-333,973	-0.02
流動負債	19,475,608	1.24	17,201,360	1.11	2,274,248	13.22
應付款項	19,475,608	1.24	17,201,360	1.11	2,274,248	13.22
應付代收款	17,535,490	1.12	15,270,184	0.98	2,265,306	14.83
應付費用	1,940,118	0.12	1,931,176	0.12	8,942	0.46
其他負債	1,502,527,096	95.96	1,505,135,317	96.84	-2,608,221	-0.17
什項負債	1,502,527,096	95.96	1,505,135,317	96.84	-2,608,221	-0.17
存入保證金	3,035,490	0.19	3,322,510	0.21	-287,020	-8.64
應付代管資產	1,499,491,606	95.76	1,501,812,807	96.62	-2,321,201	-0.15
淨資產	43,860,018	2.80	31,944,663	2.06	11,915,355	37.30
淨資產	43,860,018	2.80	31,944,663	2.06	11,915,355	37.30
淨資產	43,860,018	2.80	31,944,663	2.06	11,915,355	37.30
累積餘額	43,860,018	2.80	31,944,663	2.06	11,915,355	37.30
合 計	1,565,862,722	100.00	1,554,281,340	100.00	11,581,382	0.75

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區進學國民小學

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	161,539,440	100.00	142,717,592	100.00	18,821,848	13.19
徵收及依法分配收入	0	0.00	993,099	0.70	-993,099	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	993,099	0.70	-993,099	-100.00
勞務收入	9,000	0.01	6,000	0.00	3,000	50.00
服務收入	9,000	0.01	6,000	0.00	3,000	50.00
財產收益	15,700,800	9.72	5,911,504	4.14	9,789,296	165.60
財產孳息收入	473,781	0.29	3,691	0.00	470,090	12,736.11
廢舊物品售價收入	8,830	0.01	24,380	0.02	-15,550	-63.78
財產交易利益	113,222	0.07	1,470,188	1.03	-1,356,966	-92.30
其他財產收入	15,104,967	9.35	4,413,245	3.09	10,691,722	242.26
政府撥入收入	145,577,757	90.12	135,721,032	95.10	9,856,725	7.26
公庫撥款收入	138,663,378	85.84	126,479,347	88.62	12,184,031	9.63
政府其他撥入收入	6,914,379	4.28	9,241,685	6.48	-2,327,306	-25.18
教學收入	63,351	0.04	73,520	0.05	-10,169	-13.83
學雜費收入	63,351	0.04	73,520	0.05	-10,169	-13.83
其他收入	188,532	0.12	12,437	0.01	176,095	1,415.90
受贈收入	110,000	0.07	0	0.00	110,000	0.00
雜項收入	78,532	0.05	12,437	0.01	66,095	531.44
支出	149,624,085	92.62	138,406,056	96.98	11,218,029	8.11
人事支出	136,629,627	84.58	128,877,032	90.30	7,752,595	6.02
人事支出	136,629,627	84.58	128,877,032	90.30	7,752,595	6.02
業務支出	8,913,787	5.52	6,552,809	4.59	2,360,978	36.03
業務支出	8,913,787	5.52	6,552,809	4.59	2,360,978	36.03
財產損失	9,455	0.01	10,338	0.01	-883	-8.54
財產交易損失	9,455	0.01	10,338	0.01	-883	-8.54
折舊、折耗及攤銷	4,071,216	2.52	2,965,877	2.08	1,105,339	37.27
固定資產折舊	4,071,216	2.52	2,965,877	2.08	1,105,339	37.27
本期賸餘(短絀)	11,915,355	7.38	4,311,536	3.02	7,603,819	176.36
期初淨資產	31,944,663	19.78	27,633,127	19.36	4,311,536	15.60
解繳公庫						
期末淨資產	43,860,018	27.15	31,944,663	22.38	11,915,355	37.30

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—臺南市中西區進學國民小學
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)	11,915,355
8002 調整非現金項目	-10,302,055
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,613,300
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	750,169
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,085,361
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-335,192
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,304,980
8404 減少短期債務及其他負債	-2,592,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-287,020
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	991,088
87 期初現金及約當現金	28,817,272
88 期末現金及約當現金	29,808,360

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

減少代管資產+2,321,201元;減少應付代管資產-2,321,201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—臺南市中西區進學國民小學

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	146,211,251	15,328,189	161,539,440	收入
勞務收入	9,000		9,000	勞務收入
財產收入	482,611	15,218,189	15,700,800	財產收益
政府撥入收入	145,577,757		145,577,757	政府撥入收入
教學收入	63,351		63,351	教學收入
其他收入	78,532	110,000	188,532	其他收入
基金用途	145,701,414	3,922,671	149,624,085	支出
用人費用	136,629,627		136,629,627	人事支出
服務費用	4,626,716	4,287,071	8,913,787	業務支出
材料及用品費	349,279	-349,279		
租金、償債、利息及相關手續費	50,400	-50,400		
稅捐及規費(強制費)	840	-840		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,886,552	-3,886,552		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	158,000	-158,000		
		9,455	9,455	財產損失
		4,071,216	4,071,216	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	509,837	11,405,518	11,915,355	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,294,195	23,650,468	31,944,663	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,804,032	35,055,986	43,860,018	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數15,218,189元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及基金及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 其他收入：調整數110,000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4,287,071元，係〈材料及用品費〉349,279元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉50,400元+〈稅捐及規費(強制費)〉840元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉3,886,552元之調整數合計。
4. 財產損失：調整數9,455元，係財產報廢。
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158,000元，係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數4,071,216元，係財產折舊。

主辦會計人員：汪淑慧 

基金主持人：周生民 