

中華民國114年度  
(114年1月1日至114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)

臺南市北區開元國民小學編

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 - 5	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表.....	第	6 - 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 - 18	頁
6、員工人數彙計表.....	第	19 - 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 - 22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	23 - 23	頁
10、各項費用彙計表.....	第	24 - 24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	25 - 25	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	26 - 27	頁
2、收入支出表.....	第	28 - 28	頁
3、現金流量表.....	第	29 - 29	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	30 - 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120,416,000元，決算數136,148,590元。

#### (一)國民教育業務計畫：

113學年度下學期，實際招收普通班30班，學生人數713人；附設幼兒園4班，學生人數77人；特教班2班(分散式資源班)。

114學年度上學期，實際招收普通班30班，學生人數705人；附設幼兒園4班，學生人數65人；特教班2班(分散式資源班)。

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103,896,442元，較本年度法定預算數89,078,000元，增加14,818,442元，計增加16.64%，主要係因：國小合理教師員額編制等計畫以超支併決算方式辦理所致。

#### (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31,821,948元，較本年度法定預算數30,893,000元，增加928,948元，計增加3.01%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數。

#### (三)建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質。本年度決算數430,200元，較本年度法定預算數445,000元，減少14,800元，計減少3.33%，主要係因：教學用大電視及體能教室地墊執行剩餘款。

### 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137,560,108元，較法定預算數119,548,000元，增加18,012,108元，計增加15.07%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數200,000元，較法定預算數0元，增加200,000元。主要係因：追繳違規加享、享動企業押標金所致。
2. 財產處分收入：決算數6,225元，較法定預算數6,000元，增加225元，計增加3.75%。主要係因：廢舊財物出售高於預期所致。
3. 租金收入：決算數335,907元，較法定預算數323,000元，增加12,907元，計增加4.00%。主要係因：太陽能光電租金收入高於預期所致。
4. 利息收入：決算數65,016元，較法定預算數20,000元，增加45,016元，計增加225.08%。主要係因：各專戶利息收入高於預期所致。

## 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128,658,883元，較法定預算數118,957,000元，增加9,701,883元，計增加8.16%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、特教學生助理人員、水電費等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數7,920,968元，較法定預算數0元，增加7,920,968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. 使用規費收入：決算數191,100元，較法定預算數150,000元，增加41,100元，計增加27.40%。主要係因：場地使用費收入高於預期所致。
8. 學雜費收入：決算數67,390元，較法定預算數82,000元，減少14,610元，計減少17.82%。主要係因：招生人數減少所致。
9. 雜項收入：決算數114,619元，較法定預算數10,000元，增加104,619元，計增加1,046.19%。主要係因：懸帳清理及收回以前年度歲出超收所致。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數136,148,590元，較法定預算數120,416,000元，增加15,732,590元，計增加13.07%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數103,896,442元，較法定預算數89,078,000元，增加14,818,442元，計增加16.64%。主要係因：國小合理教師員額編制等計畫以超支併決算方式辦理所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數31,821,948元，較法定預算數30,893,000元，增加928,948元，計增加3.01%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數430,200元，較法定預算數445,000元，減少14,800元，計減少3.33%。主要係因：教學用大電視及體能教室地墊執行剩餘款。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀868,000元，本年度決算賸餘數1,411,518元，賸餘原因：超併人事費賸餘及撙節開支所致。

#### 三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入2,967,218元。
- (二)投資活動之淨現金流出461,178元。
- (三)籌資活動之淨現金流出162,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增2,344,040元。  
期初現金及約當現金16,379,320元。  
期末現金及約當現金18,723,360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114年度

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
銀行存款	18,723,360	16,379,320	14.31
預付費用	114,487	991,431	-88.45
土地改良物	864,376	1,313,575	-34.20
房屋建築及設備	19,809,300	17,937,510	10.44
機械及設備	7,945,185	9,086,324	-12.56
交通及運輸設備	679,148	639,875	6.14
雜項設備	6,991,711	7,474,168	-6.45
電腦軟體	154,923	424,265	-63.48
暫付及待結轉帳項	224,453	193,475	16.01
代管資產	55,635,747	57,525,808	-3.29
應付代管資產	-55,635,747	-57,525,808	-3.29
資產合計	55,506,943	54,439,943	1.96

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係市庫存款增加所致。
2. 預付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名等經費已核撥。
3. 土地改良物：主要減少係攤提折舊所致。
4. 房屋建築及設備：主要增加係開元館屋頂防水隔熱修繕增值等所致。
5. 機械及設備：主要減少係攤提折舊所致。
6. 電腦軟體：主要減少係電腦軟體攤銷。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係教科書、課後留園、跑道整修工程等補助款尚未核撥所致。

## (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	12,258,707	12,108,385	1.24
應付費用	785,360	687,126	14.30
存入保證金	1,477,094	1,639,094	-9.88
負債合計	14,521,161	14,434,605	0.60

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名等經費增加所致。

(三) 淨資產為累積餘額40,985,782元。

## 五、其他

## (一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數103,896,442元，較預算數89,078,000元，增加14,818,442元，係

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國114年度

因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31,821,948元，較預算數30,893,000元，增加928,948元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助計畫等，因未及於114年度編列預算，經臺南市政府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—臺南市北區開元國民小學  
**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	119,548,000	100.00	137,560,108	100.00	18,012,108	15.07	132,268,002	100.00
41 徵收及依法分配收入			200,000	0.15	200,000	0.00		
411 徵收收入			200,000	0.15	200,000			
43 勞務收入						0.00	162,400	0.12
431 服務收入							162,400	0.12
45 財產收入	349,000	0.29	407,148	0.30	58,148	16.66	397,706	0.30
451 財產處分收入	6,000	0.01	6,225	0.00	225	3.75	1,800	0.00
452 租金收入	323,000	0.27	335,907	0.24	12,907	4.00	330,785	0.25
454 利息收入	20,000	0.02	65,016	0.05	45,016	225.08	65,121	0.05
46 政府撥入收入	118,957,000	99.51	136,579,851	99.29	17,622,851	14.81	131,596,312	99.49
462 公庫撥款收入	118,957,000	99.51	128,658,883	93.53	9,701,883	8.16	123,363,539	93.27
46Y 政府其他撥入收入			7,920,968	5.76	7,920,968		8,232,773	6.22
47 規費收入	150,000	0.13	191,100	0.14	41,100	27.40		
473 使用規費收入	150,000	0.13	191,100	0.14	41,100	27.40		
4S 教學收入	82,000	0.07	67,390	0.05	-14,610	-17.82	75,928	0.06
4S1 學雜費收入	82,000	0.07	67,390	0.05	-14,610	-17.82	75,928	0.06
4Y 其他收入	10,000	0.01	114,619	0.08	104,619	1,046.19	35,656	0.03
4YY 雜項收入	10,000	0.01	114,619	0.08	104,619	1,046.19	35,656	0.03
5 基金用途	120,416,000	100.73	136,148,590	98.97	15,732,590	13.07	130,972,691	99.02
53 國民教育計畫	89,078,000	74.51	103,896,442	75.53	14,818,442	16.64	99,341,571	75.11
5L 一般行政管理計畫	30,893,000	25.84	31,821,948	23.13	928,948	3.01	31,565,120	23.86
5M 建築及設備計畫	445,000	0.37	430,200	0.31	-14,800	-3.33	66,000	0.05
購建固定資產	445,000	0.37	430,200	0.31	-14,800	-3.33	66,000	0.05
本期賸餘(短絀)	-868,000		1,411,518		2,279,518	-262.62	1,295,311	
期初基金餘額	1,028,000		3,129,621		2,101,621	204.44	1,834,310	
解繳公庫								
期末基金餘額	160,000		4,541,139		4,381,139	2,738.21	3,129,621	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市北區開元國民小學

## 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	119,548,000	137,560,108	18,012,108	15.07	
41 徵收及依法分配收入		200,000	200,000	0.00	
411 徵收收入		200,000	200,000	0.00	追繳違規加享、享動企業廠商押標金所致。
45 財產收入	349,000	407,148	58,148	16.66	
451 財產處分收入	6,000	6,225	225	3.75	
452 租金收入	323,000	335,907	12,907	4.00	
454 利息收入	20,000	65,016	45,016	225.08	各專戶利息收入高於預期所致。
46 政府撥入收入	118,957,000	136,579,851	17,622,851	14.81	
462 公庫撥款收入	118,957,000	128,658,883	9,701,883	8.16	
46Y 政府其他撥入收入		7,920,968	7,920,968	0.00	超收教育局之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計畫等補助款所致。
47 規費收入	150,000	191,100	41,100	27.40	
473 使用規費收入	150,000	191,100	41,100	27.40	場地使用費收入超出預期所致。
4S 教學收入	82,000	67,390	-14,610	-17.82	
4S1 學雜費收入	82,000	67,390	-14,610	-17.82	招生人數減少所致。
4Y 其他收入	10,000	114,619	104,619	1,046.19	
4YY 雜項收入	10,000	114,619	104,619	1,046.19	懸帳清理及收回以前年度歲出超收所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區開元國民小學  
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	120,416,000	136,148,590	15,732,590	13.07	
53 國民教育計畫	89,078,000	103,896,442	14,818,442	16.64	
532 國民小學教育	89,078,000	103,896,442	14,818,442	16.64	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		360,000	360,000		
1 用人費用		360,000	360,000		
11 正式員額薪資		360,000	360,000		
113 職員薪金		360,000	360,000		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,332,030	1,332,030		
1 用人費用		1,332,030	1,332,030		
11 正式員額薪資		1,005,188	1,005,188		
113 職員薪金		1,005,188	1,005,188		
15 獎金		142,616	142,616		
151 考績獎金		61,361	61,361		
152 年終獎金		81,255	81,255		
16 退休及卹償金		103,033	103,033		
161 職員退休及離職金		103,033	103,033		
18 福利費		81,193	81,193		
181 分擔員工保險費		81,193	81,193		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		12,432	12,432		
1 用人費用		12,432	12,432		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,432	12,432		
124 兼職人員酬金		12,432	12,432		
53210304 國小合理教師員額編制		4,135,546	4,135,546		
1 用人費用		4,135,546	4,135,546		
11 正式員額薪資		2,443,072	2,443,072		
113 職員薪金		2,443,072	2,443,072		
12 聘僱及兼職人員薪資		947,054	947,054		
124 兼職人員酬金		947,054	947,054		
15 獎金		285,568	285,568		
152 年終獎金		285,568	285,568		
16 退休及卹償金		150,324	150,324		
161 職員退休及離職金		150,324	150,324		
18 福利費		309,528	309,528		
181 分擔員工保險費		309,528	309,528		

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區開元國民小學  
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	%	
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		4,425,743	4,425,743		
1 用人費用		4,425,743	4,425,743		
11 正式員額薪資		3,305,911	3,305,911		
113 職員薪金		3,305,911	3,305,911		
12 聘僱及兼職人員薪資		156,576	156,576		
124 兼職人員酬金		156,576	156,576		
15 獎金		345,690	345,690		
152 年終獎金		345,690	345,690		
16 退休及卹償金		325,416	325,416		
161 職員退休及離職金		325,416	325,416		
18 福利費		292,150	292,150		
181 分擔員工保險費		292,150	292,150		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		100,200	100,200		
1 用人費用		100,200	100,200		
12 聘僱及兼職人員薪資		100,200	100,200		
124 兼職人員酬金		100,200	100,200		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		25,700	25,700		
1 用人費用		25,700	25,700		
11 正式員額薪資		25,700	25,700		
113 職員薪金		25,700	25,700		
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		1,164,077	1,164,077		
1 用人費用		1,161,077	1,161,077		
11 正式員額薪資		789,736	789,736		
113 職員薪金		789,736	789,736		
12 聘僱及兼職人員薪資		79,800	79,800		
124 兼職人員酬金		79,800	79,800		
13 加(夜)班費		19,950	19,950		
134 未休假加班費		19,950	19,950		
15 獎金		70,347	70,347		
152 年終獎金		70,347	70,347		
16 退休及卹償金		59,652	59,652		
161 職員退休及離職金		59,652	59,652		
18 福利費		141,471	141,471		

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區開元國民小學  
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	%	
181 分擔員工保險費		139,711	139,711		
183 傷病醫藥費		1,760	1,760		
19 提繳費		121	121		
191 提繳工資墊償費用		121	121		
2 服務費用		3,000	3,000		
27 一般服務費		3,000	3,000		
27F 體育活動費		3,000	3,000		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		174,920	174,920		
1 用人費用		174,920	174,920		
11 正式員額薪資		174,920	174,920		
113 職員薪金		174,920	174,920		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		50,880	50,880		
1 用人費用		50,880	50,880		
11 正式員額薪資		24,000	24,000		
113 職員薪金		24,000	24,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,880	26,880		
124 兼職人員酬金		26,880	26,880		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		390,796	390,796		
2 服務費用		390,796	390,796		
27 一般服務費		390,796	390,796		
27D 計時與計件人員酬金		390,796	390,796		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390,796元，內容：特教學生助 理人員(學前)6名。
53220000 各校經常門分支計 畫	89,078,000	91,172,661	2,094,661	2.35	
1 用人費用	85,219,000	88,304,790	3,085,790	3.62	
11 正式員額薪資	58,259,000	59,812,663	1,553,663	2.67	
113 職員薪金	57,834,000	59,374,543	1,540,543	2.66	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：考績晉級、調薪差額、教師 借調教育局及教師產假聘代理教 師致增加用人費用所致。
114 工員工資	425,000	438,120	13,120	3.09	
12 聘僱及兼職人員薪資	468,000	1,060,292	592,292	126.56	
124 兼職人員酬金	468,000	1,060,292	592,292	126.56	
13 加(夜)班費	833,000	800,560	-32,440	-3.89	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區開元國民小學  
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	%	
134 未休假加班費	833,000	800,560	-32,440	-3.89	
15 獎金	13,597,000	14,031,813	434,813	3.20	
151 考績獎金	6,315,000	6,943,355	628,355	9.95	
152 年終獎金	7,282,000	7,088,458	-193,542	-2.66	
16 退休及卹償金	6,552,000	6,472,351	-79,649	-1.22	
161 職員退休及離職金	6,526,000	6,446,384	-79,616	-1.22	
162 工員退休及離職金	26,000	25,967	-33	-0.13	
18 福利費	5,510,000	6,127,003	617,003	11.20	
181 分擔員工保險費	5,025,000	5,646,303	621,303	12.36	
183 傷病醫藥費	41,000	40,500	-500	-1.22	
18Y 其他福利費	444,000	440,200	-3,800	-0.86	
19 提繳費		108	108		
191 提繳工資墊償費用		108	108		
2 服務費用	3,372,000	2,558,726	-813,274	-24.12	
21 水電費	925,000	641,038	-283,962	-30.70	
212 工作場所電費	835,000	571,961	-263,039	-31.50	
214 工作場所水費	90,000	69,077	-20,923	-23.25	
22 郵電費	106,000	51,325	-54,675	-51.58	
221 郵費	15,000	6,659	-8,341	-55.61	
222 電話費	36,000	44,666	8,666	24.07	
224 數據通信費	55,000		-55,000	-100.00	
23 旅運費	32,000	1,094	-30,906	-96.58	
231 國內旅費	32,000	1,094	-30,906	-96.58	
24 印刷裝訂與廣告費	54,000	83,481	29,481	54.59	
241 印刷及裝訂費	54,000	83,481	29,481	54.59	
25 修理保養及保固費	1,037,000	418,644	-618,356	-59.63	
251 土地改良物修護費	150,000		-150,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	436,000	59,882	-376,118	-86.27	
254 其他建築修護費	74,000	14,400	-59,600	-80.54	
255 機械及設備修護費	116,000	131,357	15,357	13.24	
256 交通及運輸設備修護費	52,000	510	-51,490	-99.02	
257 雜項設備修護費	185,000	178,495	-6,505	-3.52	
258 其他資產修護費	24,000	34,000	10,000	41.67	
26 保險費	1,000	1,607	607	60.70	
264 交通及運輸設備保險費	1,000	1,607	607	60.70	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區開元國民小學  
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	%	
27 一般服務費	1,126,000	1,248,805	122,805	10.91	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數244,000元(不含機械保全11,000元)，決算數130,890元(不含機械保全14,880元)，內容：校園除草及花園整理、校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包。
277 代理(辦)費	95,000	88,974	-6,026	-6.34	
279 外包費	255,000	145,770	-109,230	-42.84	
27D 計時與計件人員酬金	713,000	952,101	239,101	33.53	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713,000元，決算數952,101元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名。
27F 體育活動費	63,000	61,960	-1,040	-1.65	
28 專業服務費	19,000	40,732	21,732	114.38	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		4,000	4,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	9,000	21,132	12,132	134.80	
288 委託考選訓練費		6,000	6,000		
28A 電腦軟體服務費	10,000	9,600	-400	-4.00	
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	462,000	307,695	-154,305	-33.40	
31 使用材料費	17,000	2,509	-14,491	-85.24	
312 燃料	17,000	2,509	-14,491	-85.24	
32 用品消耗	445,000	305,186	-139,814	-31.42	
321 辦公(事務)用品	314,000	184,198	-129,802	-41.34	
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	62,000	29,559	-32,441	-52.32	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	6,227	-8,773	-58.49	
32Y 其他用品消耗	44,000	85,202	41,202	93.64	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	450	-550	-55.00	
66 規費	1,000	450	-550	-55.00	
663 汽車燃料使用費	1,000	450	-550	-55.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	1,000	-23,000	-95.83	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區開元國民小學  
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	%	
71 會費	5,000	1,000	-4,000	-80.00	
712 學術團體會費	4,000		-4,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	19,000		-19,000	-100.00	
751 技能競賽	19,000		-19,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		321,457	321,457		
2 服務費用		321,457	321,457		
27 一般服務費		321,457	321,457		
27D 計時與計件人員酬金		321,457	321,457		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321,457元，內容：特教學生助理人員3名。
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		230,000	230,000		
2 服務費用		230,000	230,000		
21 水電費		207,000	207,000		
212 工作場所電費		207,000	207,000		
25 修理保養及保固費		23,000	23,000		
257 雜項設備修護費		23,000	23,000		
5L 一般行政管理計畫	30,893,000	31,821,948	928,948	3.01	
5L1 行政管理及推展	30,893,000	31,821,948	928,948	3.01	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	30,893,000	30,352,428	-540,572	-1.75	
1 用人費用	30,875,000	30,334,428	-540,572	-1.75	
16 退休及卹償金	30,875,000	30,334,428	-540,572	-1.75	
161 職員退休及離職金	30,875,000	30,334,428	-540,572	-1.75	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	18,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000			
744 慰問、照護及濟助金	18,000	18,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		1,469,520	1,469,520		
1 用人費用		1,469,520	1,469,520		
18 福利費		1,469,520	1,469,520		
18Y 其他福利費		1,469,520	1,469,520		
5M 建築及設備計畫	445,000	430,200	-14,800	-3.33	
5M3 交通及運輸設備	48,000	48,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區開元國民小學  
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	%	
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	48,000	48,000			
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	48,000	48,000			
51 購建固定資產	48,000	48,000			
515 購置交通及運輸設備	48,000	48,000			
5M4 其他設備	397,000	382,200	-14,800	-3.73	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	397,000	382,200	-14,800	-3.73	
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	397,000	382,200	-14,800	-3.73	
51 購建固定資產	397,000	382,200	-14,800	-3.73	
514 購置機械及設備	170,000	156,800	-13,200	-7.76	
516 購置雜項設備	227,000	225,400	-1,600	-0.70	

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>	69,047,647	32,171,930	445,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,596,027	4,282,452	
房屋及建築	21,830,449	3,892,939	
機械及設備	17,238,075	8,151,751	170,000
交通及運輸設備	2,009,888	1,370,013	48,000
雜項設備	21,948,943	14,474,775	227,000
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	424,265		
發展中之無形資產			
其他			

註：主要增減原因說明如下：

- 1.土地改良物：增加原因：校園連鎖磚改善鋪平增值等。
- 2.房屋建築及設備：增加原因：消防設施修繕增值、開元館屋頂防水隔熱等。
- 3.機械及設備：增加原因：觸控式液晶螢幕、電動鏈鋸機、筆記型電腦、電腦及顯示器、無線網路基地台、學習載具ipad等。減少原因：電腦、無線網路基地台等報廢。
- 4.交通及運輸設備：增加原因：喊話器、無線麥克風組、擴大機等。減少原因：監視器等報廢。
- 5.雜項設備：增加原因：幼兒園防焰窗簾、圖書、諮商室冷氣、桌椅組、水擦黑板、觸控大電視等。減少原因：預算內體操軟墊誤列更正、投影機、照相機、冷氣機等報廢。
- 6.電腦軟體：減少原因：電腦軟體攤銷。

—臺南市北區開元國民小學

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		
5,975,975	479,000	2,155,376	4,251,673	36,444,643
150,000			599,199	864,376
2,431,012			559,222	19,809,300
1,372,929		847,482	1,666,586	7,945,185
287,450		96,000	152,177	679,148
1,734,584		942,552	1,274,489	6,991,711
	479,000	269,342		154,923

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：

一臺南市北區開元國民小學

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—臺南市北區開元國民小學

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		170,000			170,000	156,800	-13,200	
機械及設備		170,000			170,000	156,800	-13,200	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		48,000			48,000	48,000		
交通及運輸設備		48,000			48,000	48,000		
購建中固定資產								
雜項設備		227,000			227,000	225,400	-1,600	
雜項設備		227,000			227,000	225,400	-1,600	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		445,000			445,000	430,200	-14,800	

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—臺南市北區開元國民小學

## 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	62	74	12	1.教師66人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工2人。2. 職員增加原因：係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4人、輔導教師人力(專任)2人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工2人(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28日南市教安(一)字第1141558303號函、核准文號：114年11月18日南市教特(一)字第1141453527號函)。
職員	61	73	12	
工友	1	1	0	
合 計	62	74	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)9名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名；279外包費，內容：校園除草及花園整理、校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區開元國民小學  
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										兼任人 員用人 費用	總計
	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		
國民教育計畫	58,259,000		833,000		13,597,000	6,552,000		5,510,000		84,751,000	468,000	85,219,000
正式人員	58,259,000		833,000		13,597,000	6,552,000		5,510,000		84,751,000		84,751,000
兼任人員											468,000	468,000
一般行政管理計畫						30,875,000				30,875,000		30,875,000
正式人員						30,875,000				30,875,000		30,875,000
其他人員												
合 計	58,259,000		833,000		13,597,000	37,427,000		5,510,000		115,626,000	468,000	116,094,000

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713,000元，決算數1,664,354元；279外包費：預算數244,000元(不含機械保全11,000元)，決算數130,890元(不含機械保全14,880元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數6,315,000元，決算數7,004,716元，內容：教職員工考績獎金決算人數59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7,282,000元，決算數7,871,318元，內容：教職員工年終獎金決算人數77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—臺南市北區開元國民小學  
 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
67,941,190		820,510		14,876,034	7,110,776		6,951,345	229	97,700,084	2,383,234	100,083,318
67,941,190		820,510		14,859,985	7,044,758		6,818,021	229	97,484,693		97,484,693
				16,049	66,018		133,324		215,391	2,383,234	2,598,625
					30,334,428		1,469,520		31,803,948		31,803,948
							1,469,520		1,469,520		1,469,520
					30,334,428				30,334,428		30,334,428
67,941,190		820,510		14,876,034	37,445,204		8,420,865	229	129,504,032	2,383,234	131,887,266

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區開元國民小學

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：本年度無增購及汰舊換新之車輛，截至本年度終了計有機車1輛。

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區開元國民小學  
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			120,416,000		136,148,590		15,732,590	13.07	
國民教育計畫			89,078,000		103,896,442		14,818,442	16.64	
一般行政管理 計畫			30,893,000		31,821,948		928,948	3.01	
建築及設備計 畫			445,000		430,200		-14,800	-3.33	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市北區開元國民小學

## 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	116,094,000	131,887,266	15,793,266	13.60
11 正式員額薪資	58,259,000	67,941,190	9,682,190	16.62
12 聘僱及兼職人員薪資	468,000	2,383,234	1,915,234	409.24
13 加(夜)班費	833,000	820,510	-12,490	-1.50
15 獎金	13,597,000	14,876,034	1,279,034	9.41
16 退休及卹償金	37,427,000	37,445,204	18,204	0.05
18 福利費	5,510,000	8,420,865	2,910,865	52.83
19 提繳費	0	229	229	0.00
2 服務費用	3,372,000	3,503,979	131,979	3.91
21 水電費	925,000	848,038	-76,962	-8.32
22 郵電費	106,000	51,325	-54,675	-51.58
23 旅運費	32,000	1,094	-30,906	-96.58
24 印刷裝訂與廣告費	54,000	83,481	29,481	54.59
25 修理保養及保固費	1,037,000	441,644	-595,356	-57.41
26 保險費	1,000	1,607	607	60.70
27 一般服務費	1,126,000	1,964,058	838,058	74.43
28 專業服務費	19,000	40,732	21,732	114.38
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	462,000	307,695	-154,305	-33.40
31 使用材料費	17,000	2,509	-14,491	-85.24
32 用品消耗	445,000	305,186	-139,814	-31.42
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	445,000	430,200	-14,800	-3.33
51 購建固定資產	445,000	430,200	-14,800	-3.33
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	450	-550	-55.00
66 規費	1,000	450	-550	-55.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,000	19,000	-23,000	-54.76
71 會費	5,000	1,000	-4,000	-80.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	19,000	0	-19,000	-100.00
合 計	120,416,000	136,148,590	15,732,590	13.07

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區開元國民小學  
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	713,000	1,668,354	955,354	133.99	
27D 計時與計件人員酬金	713,000	1,664,354	951,354	133.43	特教學生助理人員9名，採用簡化流程以超支併決算辦理。 114年度勞工一般安全衛生在職教育訓練講師鐘點費。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		4,000	4,000		

## 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	%
資 產	55,506,943	100.00	54,439,943	100.00	1,067,000	1.96
流動資產	18,837,847	33.94	17,370,751	31.91	1,467,096	8.45
現金	18,723,360	33.73	16,379,320	30.09	2,344,040	14.31
銀行存款	18,723,360	33.73	16,379,320	30.09	2,344,040	14.31
預付款項	114,487	0.21	991,431	1.82	-876,944	-88.45
預付費用	114,487	0.21	991,431	1.82	-876,944	-88.45
固定資產	36,289,720	65.38	36,451,452	66.96	-161,732	-0.44
土地改良物	864,376	1.56	1,313,575	2.41	-449,199	-34.20
土地改良物	5,746,027	10.35	5,596,027	10.28	150,000	2.68
累計折舊-土地改良物	-4,881,651	-8.79	-4,282,452	-7.87	-599,199	13.99
房屋建築及設備	19,809,300	35.69	17,937,510	32.95	1,871,790	10.44
房屋建築及設備	24,261,461	43.71	21,830,449	40.10	2,431,012	11.14
累計折舊-房屋建築及設備	-4,452,161	-8.02	-3,892,939	-7.15	-559,222	14.37
機械及設備	7,945,185	14.31	9,086,324	16.69	-1,141,139	-12.56
機械及設備	17,763,522	32.00	17,238,075	31.66	525,447	3.05
累計折舊-機械及設備	-9,818,337	-17.69	-8,151,751	-14.97	-1,666,586	20.44
交通及運輸設備	679,148	1.22	639,875	1.18	39,273	6.14
交通及運輸設備	2,201,338	3.97	2,009,888	3.69	191,450	9.53
累計折舊-交通及運輸設備	-1,522,190	-2.74	-1,370,013	-2.52	-152,177	11.11
雜項設備	6,991,711	12.60	7,474,168	13.73	-482,457	-6.45
雜項設備	22,740,975	40.97	21,948,943	40.32	792,032	3.61
累計折舊-雜項設備	-15,749,264	-28.37	-14,474,775	-26.59	-1,274,489	8.80
無形資產	154,923	0.28	424,265	0.78	-269,342	-63.48
無形資產	154,923	0.28	424,265	0.78	-269,342	-63.48
電腦軟體	154,923	0.28	424,265	0.78	-269,342	-63.48
其他資產	224,453	0.40	193,475	0.36	30,978	16.01
什項資產	224,453	0.40	193,475	0.36	30,978	16.01
暫付及待結轉帳項	224,453	0.40	193,475	0.36	30,978	16.01
代管資產	55,635,747	100.23	57,525,808	105.67	-1,890,061	-3.29
應付代管資產	-55,635,747	100.23	-57,525,808	105.67	1,890,061	-3.29
合 計	55,506,943	100.00	54,439,943	100.00	1,067,000	1.96

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。

一臺南市北區開元國民小學

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	14,521,161	26.16	14,434,605	26.51	86,556	0.60
流動負債	13,044,067	23.50	12,795,511	23.50	248,556	1.94
應付款項	13,044,067	23.50	12,795,511	23.50	248,556	1.94
應付代收款	12,258,707	22.08	12,108,385	22.24	150,322	1.24
應付費用	785,360	1.41	687,126	1.26	98,234	14.30
其他負債	1,477,094	2.66	1,639,094	3.01	-162,000	-9.88
什項負債	1,477,094	2.66	1,639,094	3.01	-162,000	-9.88
存入保證金	1,477,094	2.66	1,639,094	3.01	-162,000	-9.88
淨資產	40,985,782	73.84	40,005,338	73.49	980,444	2.45
淨資產	40,985,782	73.84	40,005,338	73.49	980,444	2.45
淨資產	40,985,782	73.84	40,005,338	73.49	980,444	2.45
累積餘額	40,985,782	73.84	40,005,338	73.49	980,444	2.45
合 計	55,506,943	100.00	54,439,943	100.00	1,067,000	1.96

信託代理與保證負債

0

註：

## 臺南市地方教育發展基金-臺南市北區開元國民小學

## 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	142,938,864	100.00	141,297,183	100.00	1,641,681	1.16
徵收及依法分配收入	200,000	0.14	-	0.00	200,000	-
違規罰款收入	200,000	0.14	-	0.00	200,000	-
勞務收入	-	0.00	162,400	0.11	162,400	-100.00
服務收入	-	0.00	162,400	0.11	162,400	-100.00
財產收益	5,320,904	3.72	9,426,887	6.67	4,105,983	-43.56
財產孳息收入	400,923	0.28	395,906	0.28	5,017	1.27
廢舊物品售價收入	6,225	0.00	1,800	0.00	4,425	245.83
財產交易利益	-	0.00	9,029,181	6.39	9,029,181	-100.00
其他財產收入	4,913,756	3.44	-	0.00	4,913,756	-
政府撥入收入	136,579,851	95.55	131,596,312	93.13	4,983,539	3.79
公庫撥款收入	128,658,883	90.01	123,363,539	87.31	5,295,344	4.29
政府其他撥入收入	7,920,968	5.54	8,232,773	5.83	311,805	-3.79
規費收入	191,100	0.13	-	0.00	191,100	-
使用規費收入	191,100	0.13	-	0.00	191,100	-
教學收入	67,390	0.05	75,928	0.05	8,538	-11.24
學雜費收入	67,390	0.05	75,928	0.05	8,538	-11.24
其他收入	579,619	0.41	35,656	0.03	543,963	1525.59
受贈收入	465,000	0.33	-	0.00	465,000	-
雜項收入	114,619	0.08	35,656	0.03	78,963	221.46
支出	142,083,839	99.40	137,924,270	97.61	4,159,569	3.02
人事支出	131,887,266	92.27	126,315,674	89.40	5,571,592	4.41
人事支出	131,887,266	92.27	126,315,674	89.40	5,571,592	4.41
業務支出	3,831,124	2.68	4,591,017	3.25	759,893	-16.55
業務支出	3,831,124	2.68	4,591,017	3.25	759,893	-16.55
財產損失	20,614	0.01	-	0.00	20,614	-
財產交易損失	20,614	0.01	-	0.00	20,614	-
折舊、折耗及攤銷	6,344,835	4.44	7,017,579	4.97	672,744	-9.59
固定資產折舊	6,075,493	4.25	6,544,868	4.63	469,375	-7.17
無形資產攤銷	269,342	0.19	472,711	0.33	203,369	-43.02
本期賸餘(短絀)	855,025	0.60	3,372,913	2.39	2,517,888	-74.65
期初淨資產	40,005,338	27.99	36,632,425	25.93	3,372,913	9.21
淨資產調整數	125,419	0.09	-	0.00	125,419	-
期末淨資產	40,985,782	28.67	40,005,338	28.31	980,444	2.45

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—臺南市北區開元國民小學

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)	855,025
8002 調整非現金項目	2,112,193
800202 折舊、折耗及攤銷	6,344,835
800203 處理資產損失(利益)	20,614
800204 其他	-5,378,756
800205 流動資產淨減(淨增)	876,944
800206 流動負債淨增(淨減)	248,556
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,967,218
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	4,813,342
820404 減少其他資產	4,813,342
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,274,520
820901 增加固定資產	-430,200
820904 增加其他資產	-4,844,320
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-461,178
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	474,000
840102 增加其他負債	474,000
8404 減少短期債務及其他負債	-636,000
840402 減少其他負債	-636,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-162,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,344,040
87 期初現金及約當現金	16,379,320
88 期末現金及約當現金	18,723,360

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

減少代管資產+1,890,061元; 減少應付代管資產-1,890,061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—臺南市北區開元國民小學

## 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	137,560,108	5,378,756	142,938,864	收入
徵收及依法分配收入	200,000		200,000	徵收及依法分配收入
財產收入	407,148	4,913,756	5,320,904	財產收益
政府撥入收入	136,579,851		136,579,851	政府撥入收入
規費收入	191,100		191,100	規費收入
教學收入	67,390		67,390	教學收入
其他收入	114,619	465,000	579,619	其他收入
基金用途	136,148,590	5,935,249	142,083,839	支出
用人費用	131,887,266		131,887,266	人事支出
服務費用	3,503,979	327,145	3,831,124	業務支出
材料及用品費	307,695	-307,695		
稅捐及規費(強制費)	450	-450		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	-19,000		
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	430,200	-430,200		
		20,614	20,614	財產損失
		6,344,835	6,344,835	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,411,518	-556,493	855,025	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,129,621	36,875,717	40,005,338	期初淨資產
解繳公庫		125,419	125,419	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	4,541,139	36,444,643	40,985,782	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數4,913,756元係其他機關財產撥入固定資產利益及上級代收代付補助與課後社團購置財產增加。
2. 其他收入：調整數465,000元係接受民間捐贈購置之固定資產。
3. 服務費用/業務支出：調整數327,145元係〈材料及用品費〉307,695元+〈稅捐及規費(強制費)〉450元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉19,000元之調整數合計。
4. 財產損失：調整數20,614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430,200元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數6,344,835元係財產折舊6,075,493元及軟體攤銷269,342元。

主辦會計人員：陳姝彤



基金主持人：鄭國斌

