

中華民國111年度

(111年1月1日至111年12月31日)

臺

南

市

總

決

算

臺南

市

政府

教育

局

主管



臺南市地方教育發展基金

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市立麻豆國民中學編

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 26-29	頁
2、收入支出表.....	第 30	頁
3、現金流量表.....	第 31	頁
丁、參考表		
1、決算與會計收支對照表.....	第 32	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及建築及設備業務計畫，本年度法定預算數156,660,000元，決算數168,453,064元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班22班，學生人數510人；特教班3班，學生人數4人；體育班3班，學生人數47人；美術班3班，學生人數74人；補校2班，學生人數7人。

111學年度上學期，實際招收普通班17班，學生人數432人；特教班3班，學生人數3人；體育班3班，學生人數44人；美術班3班，學生人數75人；補校2班，學生人數12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126,914,230元，較本年度法定預算數114,426,000元，增加12,488,230元，計增加10.91%，主要係因：國中、小輔導教師人力運用計畫等案補助款，教育局採簡化流程以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41,398,334元，較本年度法定預算數38,796,000元，增加2,602,334元，計增加6.71%。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，增進教學品質及辦理本校丁燦樓西南側步道改善工程等。本年度決算數140,500元，較本年度法定預算數3,438,000元，減少3,297,500元，計減少95.91%，主要係因：原太陽光電回饋金屬指定用途捐贈金部分繳入代收款專戶專款專用續辦，不予保留。

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168,762,920元，較法定預算數156,204,000元，增加12,558,920元，計增加8.04%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數106,872元，較法定預算數0元，增加106,872元。主要係因：

111學年度新生服裝採購案逾期違約金，按實際數繳庫。

2. 服務收入：決算數8,400元，較法定預算數80,000元，減少71,600元，計減少89.50%。

主要係因：新冠肺炎疫情校園自10月起才開放場地借用，依實際數繳庫。

3. 財產處分收入：決算數68,464元，較法定預算數8,000元，增加60,464元，計增加

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

755.80%。主要係因：報廢財產收入較預期高，依實際數繳庫。

4. 租金收入：決算數213,382元，較法定預算數3,396,000元，減少3,182,618元，計減少93.72%。主要係因：太陽光電回饋金尚未收取款項屬指定用途捐贈金，將繳入代收款專戶專款專用。

5. 利息收入：決算數3,316元，較法定預算數3,000元，增加316元，計增加10.53%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。

6. 公庫撥款收入：決算數164,177,101元，較法定預算數152,715,000元，增加11,462,101元，計增加7.51%。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、技藝教育課程及推展傳統藝術教育等補助款所致。

7. 政府其他撥入收入：決算數4,147,158元，較法定預算數0元，增加4,147,158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(中教)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)等補助款所致。

8. 雜項收入：決算數38,227元，較法定預算數2,000元，增加36,227元，計增加1,811.35%。主要係因：收回109學年度科技中心組長未休假加班費及休假補助費等。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數168,453,064元，較法定預算數156,660,000元，增加11,793,064元，計增加7.53%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數126,914,230元，較法定預算數114,426,000元，增加12,488,230元，計增加10.91%。主要係因：國中、小輔導教師人力運用計畫等案補助款，教育局採簡化流程以超支併決算方式辦理。

2. 一般行政管理計畫：決算數41,398,334元，較法定預算數38,796,000元，增加2,602,334元，計增加6.71%。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140,500元，較法定預算數3,438,000元，減少3,297,500元，計減少95.91%。主要係因：太陽光電回饋金採收支對列方式編列預算，惟其中指定用途之捐贈金以繳入代收收款專戶專款專用方式續辦，故原編列之基金用途計畫不予保留。

(三) 本期賸餘(短絀-)：預算短絀456,000元，本年度決算賸餘數309,856元，賸餘原因：樽節開支所致，另基金保留數98,500元於以後年度執行。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流入2,503,143元。

(二) 投資活動之淨現金流出556,903元。

(三) 籌資活動之淨現金流出1,171,781元。

(四) 本年度現金及約當現金之淨增774,459元。

期初現金及約當現金36,531,153元。

期末現金及約當現金37,305,612元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

四、資產負債情況

(一) 資產部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	(1)-(2)/(2)
銀行存款	37,305,612	36,531,153	2.12%
其他應收款	213,382	0	-
預付費用	224,323	128,312	74.83%
退休及離儲準備金	1,545,692	1,450,006	6.60%
土地	84,723,275	0	-
土地改良物	5,059,469	5,359,693	-5.6%
房屋建築及設備	78,181,597	80,607,376	-3.01%
機械及設備	14,540,846	10,964,225	32.62%
交通及運輸設備	297,884	210,160	41.74%
雜項設備	2,708,586	2,757,827	-1.79%
無形資產	190,739	6,783	2,712.02%
暫付及待結轉帳項	557,445	141,042	295.23%
代管資產	809,474,297	888,893,037	-8.93%
資產合計	1,035,023,147	1,027,049,614	0.78%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 其他應收款：主要增加係太陽光電回饋金預計於112年1月繳庫。
2. 預付費用：主要增加係一般地區學校增置專長教師員額實施計畫(國中1000專案)等款項辦理預借。
3. 土地：主要增加係公園用地、房屋基地等。
4. 機械及設備：主要增加係「班班有冷氣」計畫購置冷氣等。
5. 交通及運輸設備：主要增加係購置手提式無線擴音機等。
6. 無形資產：主要增加係「推動中小學數位學習精進方案-教學軟體及數位內容」計畫購置相關軟體。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係因預付款項之代辦案件增加。

(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	21,540,173	19,997,901	7.71%
應付費用	3,167,753	2,446,345	29.49%
應付工程款	98,500	0	-
存入保證金	5,256,849	6,428,630	-18.23%
應付退休及離職金	1,545,692	1,450,006	6.60%
應付代管資產	809,474,297	888,893,037	-8.93%
負債合計	841,083,264	919,215,919	-8.50%

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)等案補助款，轉入下年度繼續執行。
2. 應付工程款：主要增加係丁寮樓西南側步道改善工程委託規劃設計監造採購案辦理保留。
3. 存入保證金：主要減少係依合約退還「電力系統改善工程{第19群}」履約保證金等所致。

(三)淨資產為累積餘額193,939,883元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數126,914,230元，較預算數114,426,000元，增加12,488,230元，係調整教師授課節數及導師費實施計劃等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年6月30日府教會(二)字第1110835792號函、111年12月30日府教會(二)字第1111674209號函核定，同意辦理超支併決算。

2. 一般行政管理計畫決算數41,398,334元，較預算數38,796,000元，增加2,602,334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等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年12月30日府教會(二)字第1111674209號函核定，同意辦理超支併決算。

(二)本年度奉准補辦預算：無。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(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—臺南市立麻豆國民中學

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	156,204,000	100.00	168,762,920	100.00	12,558,920	8.04	168,242,814	100.00
41 徵收及依法分配收入			106,872	0.06	106,872	0.00	400,220	0.24
415 違規罰款收入			106,872	0.06	106,872	0.00	400,220	0.24
43 勞務收入	80,000	0.05	8,400	0.00	-71,600	-89.50	83,000	0.05
431 服務收入	80,000	0.05	8,400	0.00	-71,600	-89.50	83,000	0.05
45 財產收入	3,407,000	2.18	285,162	0.17	-3,121,838	-91.63	27,087	0.02
451 財產處分收入	8,000	0.01	68,464	0.04	60,464	755.80	23,465	0.01
452 租金收入	3,396,000	2.17	213,382	0.13	-3,182,618	-93.72		
454 利息收入	3,000	0.00	3,316	0.00	316	10.53	3,622	0.00
46 政府撥入收入	152,715,000	97.77	168,324,259	99.74	15,609,259	10.22	167,387,323	99.49
462 公庫撥款收入	152,715,000	97.77	164,177,101	97.28	11,462,101	7.51	163,774,978	97.34
46Y 政府其他撥入收入			4,147,158	2.46	4,147,158	0.00	3,612,345	2.15
4Y 其他收入	2,000	0.00	38,227	0.02	36,227	1,811.35	345,184	0.21
4YY 雜項收入	2,000	0.00	38,227	0.02	36,227	1,811.35	345,184	0.21
5 基金用途	156,660,000	100.29	168,453,064	99.82	11,793,064	7.53	166,586,026	99.02
53 國民教育計畫	114,426,000	73.25	126,914,230	75.20	12,488,230	10.91	125,622,698	74.67
5L 一般行政管理計畫	38,796,000	24.84	41,398,334	24.53	2,602,334	6.71	40,789,017	24.24
5M 建築及設備計畫	3,438,000	2.20	140,500	0.08	-3,297,500	-95.91	174,311	0.10
購建固定資產	3,438,000	2.20	140,500	0.08	-3,297,500	-95.91	174,311	0.10
本期賸餘 (短絀)	-456,000		309,856		765,856	-167.95	1,656,788	
期初基金餘額	5,627,000		7,927,631		2,300,631	40.89	6,270,843	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,171,000		8,237,487		3,066,487	59.30	7,927,631	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立麻豆國民中學
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	156,204,000	168,762,920	12,558,920	8.04	
41 徵收及依法分配收入		106,872	106,872	0.00	係111學年度新生服裝採購案逾期違約金。
415 違規罰款收入		106,872	106,872	0.00	
43 勞務收入	80,000	8,400	-71,600	-89.50	因新冠肺炎疫情校園自10月起才開放場地借用，依實際數繳庫。
431 服務收入	80,000	8,400	-71,600	-89.50	
45 財產收入	3,407,000	285,162	-3,121,838	-91.63	係報廢財產收入較預期高，依實際數繳庫。
451 財產處分收入	8,000	68,464	60,464	755.80	
452 租金收入	3,396,000	213,382	-3,182,618	-93.72	太陽光電回饋金尚未收取款項屬廠商指定用途捐贈金，將繳入代收款專戶專款專用。
454 利息收入	3,000	3,316	316	10.53	利息收入較預期高，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	152,715,000	168,324,259	15,609,259	10.22	係國產可追溯生鮮食材經費撥入收入等，依規定以超支併決算辦理。
462 公庫撥款收入	152,715,000	164,177,101	11,462,101	7.51	
46Y 政府其他撥入收入		4,147,158	4,147,158	0.00	係國中一般地區學校增置專長教師員額實施計畫撥入收入等，依規定以超支併決算辦理。
4Y 其他收入	2,000	38,227	36,227	1,811.35	係收回109學年度科技中心組長未休假加班費、休假補助費等。
4YY 雜項收入	2,000	38,227	36,227	1,811.35	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立麻豆國民中學
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	156,660,000	168,453,064	11,793,064	7.53	53國民教育計畫增加原因：係因國中小輔導教師人力運用計畫等案補助款，教育局採簡化流程以超支併決算方式辦理。
53 國民教育計畫	114,426,000	126,914,230	12,488,230	10.91	
531 國民中學教育	114,426,000	126,914,230	12,488,230	10.91	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		1,643,765	1,643,765		
1 用人費用		1,643,765	1,643,765		
11 正式員額薪資		219,000	219,000		
113 職員薪金		219,000	219,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,281,617	1,281,617		
124 兼職人員酬金		1,281,617	1,281,617		
16 退休及卹償金		41,728	41,728		
16 退休及卹償金		41,728	41,728		
161 職員退休及離職金		41,728	41,728		
18 福利費		101,420	101,420		
181 分擔員工保險費		101,420	101,420		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,206,904	2,206,904		
1 用人費用		2,206,904	2,206,904		
11 正式員額薪資		1,612,980	1,612,980		
113 職員薪金		1,612,980	1,612,980		
15 獎金		274,999	274,999		
151 考績獎金		85,300	85,300		
152 年終獎金		189,699	189,699		
16 退休及卹償金		156,014	156,014		
161 職員退休及離職金		156,014	156,014		
18 福利費		162,911	162,911		
181 分擔員工保險費		162,911	162,911		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		2,116,670	2,116,670		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		2,116,670	2,116,670		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,116,670	2,116,670		
743 獎勵費用		2,116,670	2,116,670		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		714,700	714,700		
1 用人費用		714,700	714,700		
11 正式員額薪資		534,395	534,395		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立麻豆國民中學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
113 職員薪金		534,395	534,395		
15 獎金		74,773	74,773		
152 年終獎金		74,773	74,773		
16 退休及卹償金		34,170	34,170		
161 職員退休及離職金		34,170	34,170		
18 福利費		71,362	71,362		
181 分擔員工保險費		71,362	71,362		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		236,959	236,959		
1 用人費用		236,959	236,959		
11 正式員額薪資		42,000	42,000		
113 職員薪金		42,000	42,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		188,347	188,347		
124 兼職人員酬金		188,347	188,347		
16 退休及卹償金		1,080	1,080		
161 職員退休及離職金		1,080	1,080		
18 福利費		5,532	5,532		
181 分擔員工保險費		5,532	5,532		
53120000 各校經常門分支計畫	114,426,000	118,436,116	4,010,116	3.50	
1 用人費用	109,523,000	113,895,485	4,372,485	3.99	
11 正式員額薪資	73,727,000	76,447,157	2,720,157	3.69	
113 職員薪金	73,727,000	76,447,157	2,720,157	3.69	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：係因支薪人員實際俸級較預算編列標準高。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,758,000	1,362,384	-395,616	-22.50	
124 兼職人員酬金	1,758,000	1,362,384	-395,616	-22.50	
13 超時工作報酬	764,000	803,408	39,408	5.16	
131 加班費	764,000	803,408	39,408	5.16	
15 獎金	18,396,000	19,334,551	938,551	5.10	
151 考績獎金	9,180,000	10,020,110	840,110	9.15	
152 年終獎金	9,216,000	9,314,441	98,441	1.07	
16 退休及卹償金	7,800,000	8,149,503	349,503	4.48	
161 職員退休及離職金	7,800,000	8,149,503	349,503	4.48	
18 福利費	7,078,000	7,798,482	720,482	10.18	
181 分擔員工保險費	6,522,000	7,262,582	740,582	11.36	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立麻豆國民中學
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	%	
18Y 其他福利費	556,000	531,400	-24,600	-4.42	
2 服務費用	4,131,000	3,763,066	-367,934	-8.91	
21 水電費	456,000	430,726	-25,274	-5.54	
212 工作場所電費	384,000	289,042	-94,958	-24.73	
213 宿舍電費		843	843		
214 工作場所水費	72,000	140,732	68,732	95.46	
215 宿舍水費		109	109		
22 郵電費	160,000	119,690	-40,310	-25.19	
221 郵費	30,000	59,994	29,994	99.98	
222 電話費	100,000	59,696	-40,304	-40.30	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	160,000	77,883	-82,117	-51.32	
231 國內旅費	160,000	77,883	-82,117	-51.32	
24 印刷裝訂與廣告費	103,000	74,821	-28,179	-27.36	
241 印刷及裝訂費	103,000	74,821	-28,179	-27.36	
25 修理保養及保固費	488,000	241,230	-246,770	-50.57	
252 一般房屋修護費	185,000	24,610	-160,390	-86.70	
255 機械及設備修護費	113,000	27,500	-85,500	-75.66	
256 交通及運輸設備修護費	30,000	2,520	-27,480	-91.60	
257 雜項設備修護費	160,000	186,600	26,600	16.63	
27 一般服務費	2,607,000	2,674,047	67,047	2.57	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,000	5,490	2,490	83.00	
277 代理(辦)費	129,000	117,097	-11,903	-9.23	
279 外包費	1,266,000	1,329,090	63,090	4.98	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數1,241,000元(不含機械保全25,000元)，決算數1,269,090元(不含機械保全60,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、電梯保養、活動用桌巾清洗、校園水塔清洗、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	1,143,000	1,156,770	13,770	1.20	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1,143,000元，決算數1,156,770元，內容：進用身心障礙人士3名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立麻豆國民中學
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	%	
27F 體育活動費	66,000	65,600	-400	-0.61	
28 專業服務費	85,000	72,670	-12,330	-14.51	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	50,000	12,835	-37,165	-74.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	20,000	56,835	36,835	184.18	
288 委託考選訓練費	10,000		-10,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	5,000	3,000	-2,000	-40.00	
29 公共關係費	72,000	71,999	-1	0.00	
291 公共關係費	72,000	71,999	-1	0.00	
3 材料及用品費	579,000	518,412	-60,588	-10.46	
31 使用材料費	5,000	12,134	7,134	142.68	
312 燃料	5,000	10,918	5,918	118.36	
314 建築材料		1,216	1,216		
32 用品消耗	574,000	506,278	-67,722	-11.80	
321 辦公(事務)用品	387,000	459,446	72,446	18.72	
322 報章雜誌	12,000		-12,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	20,000	37,267	17,267	86.34	
324 化學藥劑與實驗用品	30,000		-30,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	7,000	9,565	2,565	36.64	
32Y 其他用品消耗	118,000		-118,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	110,000	84,850	-25,150	-22.86	
43 機器租金	10,000	7,500	-2,500	-25.00	
432 機械及設備租金	10,000	7,500	-2,500	-25.00	
44 交通及運輸設備租金	100,000	77,350	-22,650	-22.65	
442 車租	100,000	77,350	-22,650	-22.65	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	83,000	174,303	91,303	110.00	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
713 職業團體會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
75 競賽及交流活動費	80,000	173,303	93,303	116.63	
751 技能競賽	80,000	173,303	93,303	116.63	
53121205 國中技藝教育課程 合作式開班費-市預算		604,775	604,775		
2 服務費用		567,768	567,768		
27 一般服務費		498,052	498,052		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立麻豆國民中學
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	%	
277 代理(辦)費		498,052	498,052		
28 專業服務費		69,716	69,716		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		69,716	69,716		
3 材料及用品費		24,007	24,007		
32 用品消耗		24,007	24,007		
321 辦公（事務）用品		24,007	24,007		
4 租金、償債、利息及相關 手續費		13,000	13,000		
44 交通及運輸設備租金		13,000	13,000		
442 車租		13,000	13,000		
53121206 國中技藝教育課程 自辦式開班費-市預算		116,000	116,000		
2 服務費用		76,345	76,345		
21 水電費		12,000	12,000		
212 工作場所電費		12,000	12,000		
28 專業服務費		64,345	64,345		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		64,345	64,345		
3 材料及用品費		39,655	39,655		
32 用品消耗		39,655	39,655		
321 辦公（事務）用品		39,655	39,655		
53121502 特教學生助理人員 2 服務費用		314,706	314,706		
27 一般服務費		314,706	314,706		
27D 計時與計件人員酬金		314,706	314,706		
53121601 推展傳統藝術教育 2 服務費用		35,000	35,000		
28 專業服務費		34,782	34,782		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		34,782	34,782		
3 材料及用品費		218	218		
32 用品消耗		218	218		
321 辦公（事務）用品		218	218		
53121901 學校水電費 2 服務費用		50,000	50,000		
21 水電費		50,000	50,000		

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314,706元，內容：特教學生助
理人員1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立麻豆國民中學
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	%	
212 工作場所電費		50,000	50,000		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20,868元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
53121902 校園安全及維護人力服務經費		20,868	20,868		
2 服務費用		20,868	20,868		
27 一般服務費		20,868	20,868		
279 外包費		20,868	20,868		
53121903 學校水電費-冷氣		345,767	345,767		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72,000元，內容：勞力替代經費差額。
2 服務費用		345,767	345,767		
21 水電費		345,767	345,767		
212 工作場所電費		345,767	345,767		
53121904 勞力替代經費差額		72,000	72,000		
2 服務費用		72,000	72,000		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72,000元，內容：勞力替代經費差額。
27 一般服務費		72,000	72,000		
27D 計時與計件人員酬金		72,000	72,000		
SL 一般行政管理計畫	38,796,000	41,398,334	2,602,334	6.71	
SL1 行政管理及推展	38,796,000	41,398,334	2,602,334	6.71	
SL100300 教職員退休及撫卹給付	38,796,000	38,885,594	89,594	0.23	SL 一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
1 用人費用	38,754,000	38,843,594	89,594	0.23	
16 退休及卹償金	38,754,000	38,843,594	89,594	0.23	
161 職員退休及離職金	38,654,000	38,742,602	88,602	0.23	
163 卹償金	100,000	100,992	992	0.99	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,000	42,000			SL 一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	42,000			
744 慰問、照護及濟助金	42,000	42,000			
SL100400 調整待遇及其他經費		2,512,740	2,512,740		
1 用人費用		2,512,740	2,512,740		
18 福利費		2,512,740	2,512,740		SL 一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
18Y 其他福利費		2,512,740	2,512,740		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立麻豆國民中學
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	%	
5M 建築及設備計畫	3,438,000	140,500	-3,297,500	-95.91	5M建築及設備計畫減少原因：太陽光電回饋金採收支對列方式編列預算，惟其中指定用途之捐贈金以繳入代收款專戶專款專用方式續辦，故原編列之基金用途計畫不予保留。
5M1 土地購置	2,490,000	98,500	-2,391,500	-96.04	
5M120000 由學校編列執行之土地購置	2,490,000	98,500	-2,391,500	-96.04	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,490,000	98,500	-2,391,500	-96.04	
51 購建固定資產	2,490,000	98,500	-2,391,500	-96.04	
512 興建土地改良物	2,490,000	98,500	-2,391,500	-96.04	
5M2 營建及修建工程	425,000		-425,000	-100.00	
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	425,000		-425,000	-100.00	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	425,000		-425,000	-100.00	
51 購建固定資產	425,000		-425,000	-100.00	
513 擴充改良房屋建築及設備	425,000		-425,000	-100.00	
5M3 交通及運輸設備	150,000		-150,000	-100.00	
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	150,000		-150,000	-100.00	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	150,000		-150,000	-100.00	
51 購建固定資產	150,000		-150,000	-100.00	
515 購置交通及運輸設備	150,000		-150,000	-100.00	
5M4 其他設備	373,000	42,000	-331,000	-88.74	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	373,000	42,000	-331,000	-88.74	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	373,000	42,000	-331,000	-88.74	
51 購建固定資產	373,000	42,000	-331,000	-88.74	
514 購置機械及設備	42,000		-42,000	-100.00	
516 購置雜項設備	331,000		-331,000	-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	
			預算數	增加
資產				
非理財目的之長期投資	140,897,064	40,877,200		3,438,000
土地				
土地改良物	7,817,534	2,457,841		2,490,000
房屋及建築	102,265,662	21,558,786		425,000
機械及設備	22,761,988	11,797,763		42,000
交通及運輸設備	567,021	356,861		150,000
雜項設備	7,478,076	4,705,949		331,000
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	6,783			
發展中之無形資產				
其他				

註：土地增加：係增加公園用地等84,723,275元；土地改良物增加：係辦理丁寮樓西南側步道改善工程委託規劃設計監造採購98,500元、土地改良物減少：係帳務調整減少98,500元；房屋及建築減少：係幼兒園建物減帳369,280元；機械及設備增加：係增加新購冷氣等設備6,384,165元、機械及設備減少：係因報廢電腦等設備230,156元；交通及運輸設備增加：係因購置手提式無線擴音機等設備127,500元；雜項設備增加：係購置飲水機等設備512,820元、雜項設備減少：係報廢投影機等設備452,779元。

臺南市地方教育發展基金
長期負債
 中華民國

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

—臺南市立麻豆國民中學
明細表
 III 年度

單位：新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立麻豆國民中學

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		法	比 較	本 年
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	整 數	合 計	算 數	增 減 數	度 保 留 數
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中國固定資產		2,490,000			2,490,000	98,500	-2,391,500	
土地改良物		2,490,000			2,490,000	98,500	-2,391,500	
購建中國固定資產								
房屋及建築		425,000			425,000		-425,000	
房屋及建築		425,000			425,000		-425,000	
購建中國固定資產								
機械及設備		42,000			42,000	42,000		
機械及設備		42,000			42,000	42,000		
購建中國固定資產								
交通及運輸設備		150,000			150,000		-150,000	
交通及運輸設備		150,000			150,000		-150,000	
購建中國固定資產								
雜項設備		331,000			331,000		-331,000	
雜項設備		331,000			331,000		-331,000	
購建中國固定資產								
合 計		3,438,000			3,438,000	140,500	-3,297,500	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立麻豆國民中學

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 職員	83 83	79 79	-4 -4	教師70人，公務人員9人
合 計	83	79	-4	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：特教學生助理人員1名、進用身心障礙人士3名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、電梯保養、活動用桌巾清洗、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—臺南市立麻豆國民中學
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
78,855,532		803,408		19,684,323	8,382,495		8,139,707		115,865,465	2,832,348	118,697,813
78,855,532		803,408		19,684,323	8,336,820		8,011,897		115,691,980		115,691,980
					45,675		127,810		173,485	2,832,348	3,005,833
					38,843,594		2,512,740		41,356,334		41,356,334
							2,512,740		2,512,740		2,512,740
					38,843,594				38,843,594		38,843,594
78,855,532		803,408		19,684,323	47,226,089		10,652,447		157,221,799	2,832,348	160,054,147

臺南市地方教育發展基金—臺南市立麻豆國民中學

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
		金額	數量	金額	數量	金額	%	
總 計		156,660,000		168,453,064		11,793,064	7.53	
國民教育計畫		114,426,000		126,914,230		12,488,230	10.91	係國中小輔導教師人力運用計畫等案補助款，教育局採簡化流程以超支併決算方式辦理。
一般行政管理計畫		38,796,000		41,398,334		2,602,334	6.71	辦理內容包括：(1)太陽光電回饋金；預算數3,396,000元、決算數98,500元(實支數0元、保留數98,500元)，主要係就已發生契約責任之98,500元辦理保留，另將指定用途之捐贈金以繳入代收款專戶專款專用方式續辦，不予保留。(2)購置電腦設備；預算數42,000元、決算數42,000元。
建築及設備計畫		3,438,000		140,500		-3,297,500	-95.91	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立麻豆國民中學
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	148,277,000	160,054,147	11,777,147	7.94
11 正式員額薪資	73,727,000	78,855,532	5,128,532	6.96
12 聘僱及兼職人員薪資	1,758,000	2,832,348	1,074,348	61.11
13 超時工作報酬	764,000	803,408	39,408	5.16
15 獎金	18,396,000	19,684,323	1,288,323	7.00
16 退休及卹償金	46,554,000	47,226,089	672,089	1.44
18 福利費	7,078,000	10,652,447	3,574,447	50.50
2 服務費用	4,131,000	5,245,302	1,114,302	26.97
21 水電費	456,000	838,493	382,493	83.88
22 郵電費	160,000	119,690	-40,310	-25.19
23 旅運費	160,000	77,883	-82,117	-51.32
24 印刷裝訂與廣告費	103,000	74,821	-28,179	-27.36
25 修理保養及保固費	488,000	241,230	-246,770	-50.57
27 一般服務費	2,607,000	3,579,673	972,673	37.31
28 專業服務費	85,000	241,513	156,513	184.13
29 公共關係費	72,000	71,999	-1	0.00
3 材料及用品費	579,000	582,292	3,292	0.57
31 使用材料費	5,000	12,134	7,134	142.68
32 用品消耗	574,000	570,158	-3,842	-0.67
4 租金、償債、利息及相關手續費	110,000	97,850	-12,150	-11.05
43 機器租金	10,000	7,500	-2,500	-25.00
44 交通及運輸設備租金	100,000	90,350	-9,650	-9.65
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,438,000	140,500	-3,297,500	-95.91
51 購建固定資產	3,438,000	140,500	-3,297,500	-95.91
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	125,000	2,332,973	2,207,973	1,766.38
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	2,158,670	2,116,670	5,039.69
75 競賽及交流活動費	80,000	173,303	93,303	116.63
合 計	156,660,000	168,453,064	11,793,064	7.53

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						
流動資產	1,034,924,647	100.00	1,027,163,414	100.00	7,761,233	0.76
現金	37,743,317	3.65	36,659,465	3.57	1,083,852	2.96
銀行存款	37,305,612	3.60	36,531,153	3.56	774,459	2.12
應收款項	37,305,612	3.60	36,531,153	3.56	774,459	2.12
其他應收款	213,382	0.02	0	0.00	213,382	0.00
預付款項	213,382	0.02	0	0.00	213,382	0.00
預付費用	224,323	0.02	128,312	0.01	96,011	74.83
長期貸墊款及準備金	224,323	0.02	128,312	0.01	96,011	74.83
準備金	1,545,692	0.15	1,450,006	0.14	95,686	6.60
退休及離職準備金	1,545,692	0.15	1,450,006	0.14	95,686	6.60
固定資產	1,545,692	0.15	1,450,006	0.14	95,686	6.60
土地	185,413,157	17.92	100,013,081	9.74	85,400,076	85.39
土地	84,723,275	8.19	0	0.00	84,723,275	0.00
土地	84,723,275	8.19	0	0.00	84,723,275	0.00
土地改良物	4,960,969	0.48	5,359,693	0.52	-398,724	-7.44
土地改良物	7,817,534	0.76	7,817,534	0.76	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,856,565	-0.28	-2,457,841	-0.24	-398,724	16.22
房屋建築及設備	78,181,597	7.55	80,706,876	7.86	-2,525,279	-3.13
房屋建築及設備	101,896,382	9.85	102,265,662	9.96	-369,280	-0.36
累計折舊-房屋建築及設備	-23,714,785	-2.29	-21,558,786	-2.10	-2,155,999	10.00
機械及設備	14,540,846	1.41	10,964,225	1.07	3,576,621	32.62
機械及設備	28,915,997	2.79	22,761,988	2.22	6,154,009	27.04
累計折舊-機械及設備	-14,375,151	-1.39	-11,797,763	-1.15	-2,577,388	21.85
交通及運輸設備	297,884	0.03	210,160	0.02	87,724	41.74
交通及運輸設備	694,521	0.07	567,021	0.06	127,500	22.49
累計折舊-交通及運輸設備	-396,637	-0.04	-356,861	-0.03	-39,776	11.15
雜項設備	2,708,586	0.26	2,772,127	0.27	-63,541	-2.29
雜項設備	7,538,117	0.73	7,478,076	0.73	60,041	0.80
累計折舊-雜項設備	-4,829,531	-0.47	-4,705,949	-0.46	-123,582	2.63
無形資產	190,739	0.02	6,783	0.00	183,956	2,712.02
無形資產	190,739	0.02	6,783	0.00	183,956	2,712.02
電腦軟體	190,739	0.02	6,783	0.00	183,956	2,712.02
合 計	1,034,924,647	100.00	1,027,163,414	100.00	7,761,233	0.76

信託代理與保證資產 0
保證品 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。

一臺南市立麻豆國民中學
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	841,083,264	81.27	919,215,919	89.49	-78,132,655	-8.50
流動負債	24,806,426	2.40	22,444,246	2.19	2,362,180	10.52
應付款項	24,806,426	2.40	22,444,246	2.19	2,362,180	10.52
應付代收款	21,540,173	2.08	19,997,901	1.95	1,542,272	7.71
應付費用	3,167,753	0.31	2,446,345	0.24	721,408	29.49
應付工程款	98,500	0.01	0	0.00	98,500	0.00
其他負債	816,276,838	78.87	896,771,673	87.31	-80,494,835	-8.98
什項負債	816,276,838	78.87	896,771,673	87.31	-80,494,835	-8.98
存入保證金	5,256,849	0.51	6,428,630	0.63	-1,171,781	-18.23
應付退休及離職金	1,545,692	0.15	1,450,006	0.14	95,686	6.60
應付代管資產	809,474,297	78.22	888,893,037	86.54	-79,418,740	-8.93
淨資產	193,841,383	18.73	107,947,495	10.51	85,893,888	79.57
淨資產	193,841,383	18.73	107,947,495	10.51	85,893,888	79.57
淨資產	193,841,383	18.73	107,947,495	10.51	85,893,888	79.57
累積餘額	193,841,383	18.73	107,947,495	10.51	85,893,888	79.57
合 計	1,034,924,647	100.00	1,027,163,414	100.00	7,761,233	0.76

信託代理與保證負債 0
應付保證品 0
註：

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	%
其他資產	810,031,742	78.27	889,034,079	86.55	-79,002,337	-8.89
什項資產	810,031,742	78.27	889,034,079	86.55	-79,002,337	-8.89
暫付及待結轉帳項	557,445	0.05	141,042	0.01	416,403	295.23
代管資產	809,474,297	78.22	888,893,037	86.54	-79,418,740	-8.93
合 計	1,034,924,647	100.00	1,027,163,414	100.00	7,761,233	0.76

信託代理與保證資產 0
保證品 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。

一臺南市立麻豆國民中學
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	%
合 計	1,034,924,647	100.00	1,027,163,414	100.00	7,761,233	0.76

信託代理與保證負債 0
應付保證品 0
註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立麻豆國民中學
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	260,562,318	100.00	212,539,921	100.00	48,022,397	22.5
代收及依法分配收入	106,872	0.04	400,220	0.19	-293,348	-73.3
違規罰款收入	106,872	0.04	400,220	0.19	-293,348	-73.3
勞務收入	8,400	0.00	83,000	0.04	-74,600	-89.8
服務收入	8,400	0.00	83,000	0.04	-74,600	-89.8
財產收益	92,084,560	35.34	44,324,194	20.85	47,760,366	107.7
財產孳息收入	216,698	0.08	3,622	0.00	213,076	5,882.8
廢舊物品售價收入	68,464	0.03	23,465	0.01	44,999	191.7
財產交易利益	91,799,398	35.23	44,297,107	20.84	47,502,291	107.2
政府撥入收入	168,324,259	64.60	167,387,323	78.76	936,936	0.5
公庫撥款收入	164,177,101	63.01	163,774,978	77.06	402,123	0.2
政府其他撥入收入	4,147,158	1.59	3,612,345	1.70	534,813	14.8
其他收入	38,227	0.01	345,184	0.16	-306,957	-88.5
雜項收入	38,227	0.01	345,184	0.16	-306,957	-88.5
支出	174,668,430	67.04	172,259,540	81.05	2,408,890	1.4
人事支出	160,054,147	61.43	159,418,493	75.01	635,654	0.4
業務支出	160,054,147	61.43	159,418,493	75.01	635,654	0.4
業務支出	8,258,417	3.17	6,993,222	3.29	1,265,195	18.0
財產損失	8,258,417	3.17	6,993,222	3.29	1,265,195	18.0
財產交易損失	400,334	0.15	82,732	0.04	317,602	383.8
折舊、折耗及攤銷	5,955,532	2.29	5,765,093	2.71	190,439	3.3
固定資產折舊	5,947,350	2.28	5,765,093	2.71	182,257	3.1
無形資產攤銷	8,182	0.00	0	0.00	8,182	0.0
本期賸餘（短絀）	85,893,888	32.96	40,280,381	18.95	45,613,507	113.2
期初淨資產	107,947,495	41.43	67,667,114	31.84	40,280,381	59.5
解繳公庫						
期末淨資產	193,841,383	74.39	107,947,495	50.79	85,893,888	79.5

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—臺南市立麻豆國民中學
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)	85,893,888
8002 調整非現金項目	-83,390,745
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,503,143
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	3,234,137
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,791,040
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-556,903
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,150,229
8404 減少短期債務及其他負債	-3,322,010
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,171,781
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	774,459
87 期初現金及約當現金	36,531,153
88 期末現金及約當現金	37,305,612

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

(1)減少代管資產+79,418,740元;減少應付代管資產-79,418,740元。

(2)增加退休及離職準備金-95,686元;增加應付退休及離職金+95,686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。

00061-31

臺南市地方教育發展基金—臺南市立麻豆國民中學

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	168,762,920	91,799,398	260,562,318	收入
徵收及依法分配收入	106,872		106,872	徵收及依法分配收入
勞務收入	8,400		8,400	勞務收入
財產收入	285,162	91,799,398	92,084,560	財產收益
政府撥入收入	168,324,259		168,324,259	政府撥入收入
其他收入	38,227		38,227	其他收入
基金用途	168,453,064	6,215,366	174,668,430	支出
用人費用	160,054,147		160,054,147	人事支出
服務費用	5,245,302	3,013,115	8,258,417	業務支出
材料及用品費	582,292	-582,292		
租金、償債、利息及相關手續費	97,850	-97,850		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,332,973	-2,332,973		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	140,500	-140,500	400,334	財產損失
本期賸餘(短絀)	309,856	5,955,532	5,955,532	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	7,927,631	85,584,032	85,893,888	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		100,019,864	107,947,495	期初淨資產
期末基金餘額	8,237,487	185,603,896	193,841,383	解繳公庫
				期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數91,897,898元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及其他機關財產撥入固定資產利益。
2. 服務費用/業務支出：調整數3,013,115元係〈材料及用品費〉582,292+〈租金、償債、利息及相關手續費〉97,850+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉2,332,973之調整數合計。
3. 財產損失：調整數400,334元係財產報廢。
4. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數140,500元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數5,955,532元係財產折舊。

主辦會計人員：游琬萍



基金主持人：蔡淑芬

