

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)

臺南市北區賢北國民小學編

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96,680,000元，決算數107,480,290元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班37班，學生人數945人；附設幼兒園1班，學生人數28人；特教班1班(資源班1班)。

111學年度上學期，實際招收普通班36班，學生人數938人；附設幼兒園1班，學生人數23人；特教班1班(資源班1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102,744,752元，較本年度法定預算數93,763,000元，增加8,981,752元，計增加9.58%。主要係因：辦理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計畫等，因未及於111年度編列預算，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4,663,591元，較本年度法定預算數2,845,000元，增加1,818,591元，計增加63.92%。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。本年度決算數71,947元，較本年度法定預算數72,000元，減少53元，計減少0.07%。主要係因：購置教學用空拍機採購賸餘款所致。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數108,464,123元，較法定預算數96,535,000元，增加11,929,123元，計增加12.36%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數1,400元，較法定預算數1,000元，增加400元，計增加40.00%。主要係因：場地出借收入依實際數核實繳庫。
2. 財產處分收入：決算數33,400元，較法定預算數0元，增加33,400元。主要係因：變賣

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

報廢公務財產依收入數核實繳庫。

3. 租金收入：決算數158,845元，較法定預算數138,000元，增加20,845元，計增加15.11%。主要係因：太陽能光電租金收入依實際數核實繳庫。
4. 利息收入：決算數6,890元，較法定預算數3,000元，增加3,890元，計增加129.67%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數101,135,951元，較法定預算數96,353,000元，增加4,782,951元，計增加4.96%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、特教學生助理人員、水電費、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7,008,014元，較法定預算數0元，增加7,008,014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23,820元，較法定預算數28,000元，減少4,180元，計減少14.93%。主要係因：幼兒園實際招生學童較預期減少所致。
8. 雜項收入：決算數95,803元，較法定預算數12,000元，增加83,803元，計增加698.36%。主要係因：110學年度公立幼兒園依法改制增置人員經費賸餘款繳回及資源回收變賣所得核實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數107,480,290元，較法定預算數96,680,000元，增加10,800,290元，計增加11.17%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數102,744,752元，較法定預算數93,763,000元，增加8,981,752元，計增加9.58%。主要係因：調薪致用人費用增加及超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數4,663,591元，較法定預算數2,845,000元，增加1,818,591元，計增加63.92%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數71,947元，較法定預算數72,000元，減少53元，計減少0.07%。主要係因：購置教學用空拍機採購賸餘款所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀145,000元，本年度決算賸餘數983,833元，賸餘原因：超併用人費用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出1,756,294元。
- (二)投資活動之淨現金流出431,450元。
- (三)籌資活動之淨現金流入45,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減2,142,744元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

期初現金及約當現金10,366,736元。

期末現金及約當現金8,223,992元。

四、資產負債情況

(一)資產部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
銀行存款	8,223,992	10,366,736	-20.67
預付費用	1,765,539	16,920	10,334.63
房屋建築及設備	36,409,617	22,531,638	61.59
機械及設備	8,393,279	3,315,727	153.14
交通及運輸設備	122,185	161,579	-24.38
雜項設備	2,132,145	2,435,016	-12.44
電腦軟體	317,186	0	-
暫付及待結轉帳項	456,051	63,148	622.19
代管資產	700,738,371	702,421,753	-0.24
資產合計	758,558,365	741,312,517	2.33

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係教育局補助款已於年底前支付予廠商及111學年度「提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助」等經費尚未撥入所致。
2. 預付費用：主要增加係111學度「提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助」等經費尚未撥入所致。
3. 房屋建築及設備：主要增加係校園走廊欄杆及樓梯扶手改善等工程所致。
4. 機械及設備：主要增加係教育局補助款購置日立分離式冷氣等財產所致。
5. 交通及運輸設備：主要減少係報廢綜合擴大機2部、混音器1臺等財產所致。
6. 雜項設備：主要減少係報廢電視機、投影機、冷(暖)氣機等財產所致。
7. 電腦軟體：主要增加係教育局補助款購置教學軟體乙批所致。
8. 暫付及待結轉帳項：主要增加係「推動新課綱經費」等補助款尚未撥入所致。

(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	4,226,805	4,807,002	-12.07
應付費用	881,814	1,331,672	-33.78
存入保證金	449,677	404,677	11.12
應付代管資產	700,738,371	702,421,753	-0.24
負債合計	706,296,667	708,965,104	-0.38

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係教育局補助款已於年底前支付予廠商所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

2. 應付費用：主要減少係「國中小輔導教師人力運用計畫(專任)」等補助款，已於年底前付款完成，無需轉應付費用所致。

3. 存入保證金：主要增加係校舍安全設備改善工程等工程保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額52,261,698元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數102,744,752元，較預算數93,763,000元，增加8,981,752元，係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)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4,663,591元，較預算數2,845,000元，增加1,818,591元，係退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、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－臺南市北區賢北國民小學
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	96,535,000	100.00	108,464,123	100.00	11,929,123	12.36	107,795,241	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	2,304	0.00
415 違規罰款收入							2,304	0.00
43 勞務收入	1,000	0.00	1,400	0.00	400	40.00	1,000	0.00
431 服務收入	1,000	0.00	1,400	0.00	400	40.00	1,000	0.00
45 財產收入	141,000	0.15	199,135	0.18	58,135	41.23	323,721	0.30
451 財產處分收入			33,400	0.03	33,400	0.00	322,030	0.30
452 租金收入	138,000	0.14	158,845	0.15	20,845	15.11		
454 利息收入	3,000	0.00	6,890	0.01	3,890	129.67	1,691	0.00
46 政府撥入收入	96,353,000	99.81	108,143,965	99.70	11,790,965	12.24	107,430,346	99.66
462 公庫撥款收入	96,353,000	99.81	101,135,951	93.24	4,782,951	4.96	98,295,153	91.19
46Y 政府其他撥入收入			7,008,014	6.46	7,008,014	0.00	9,135,193	8.47
4S 教學收入	28,000	0.03	23,820	0.02	-4,180	-14.93	26,200	0.02
4S1 學雜費收入	28,000	0.03	23,820	0.02	-4,180	-14.93	26,200	0.02
4Y 其他收入	12,000	0.01	95,803	0.09	83,803	698.36	11,670	0.01
4YY 雜項收入	12,000	0.01	95,803	0.09	83,803	698.36	11,670	0.01
5 基金用途	96,680,000	100.15	107,480,290	99.09	10,800,290	11.17	106,530,854	98.83
53 國民教育計畫	93,763,000	97.13	102,744,752	94.73	8,981,752	9.58	101,653,757	94.30
5L 一般行政管理計畫	2,845,000	2.95	4,663,591	4.30	1,818,591	63.92	4,770,097	4.43
5M 建築及設備計畫	72,000	0.07	71,947	0.07	-53	-0.07	107,000	0.10
購建固定資產	72,000	0.07	71,947	0.07	-53	-0.07	107,000	0.10
本期賸餘（短絀）	-145,000		983,833		1,128,833	-778.51	1,264,387	
期初基金餘額	2,469,000		3,903,453		1,434,453	58.10	2,639,066	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,324,000		4,887,286		2,563,286	110.30	3,903,453	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市北區賢北國民小學

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	96,535,000	108,464,123	11,929,123	12.36	
43 勞務收入	1,000	1,400	400	40.00	
431服務收入	1,000	1,400	400	40.00	場地出借收入依實際情形核實繳庫。
45 財產收入	141,000	199,135	58,135	41.23	
451財產處分收入		33,400	33,400	0.00	變賣報廢公務財產收入依實際情形核實繳庫。
452租金收入	138,000	158,845	20,845	15.11	太陽能光電租金收入按實際數核實繳庫。
454利息收入	3,000	6,890	3,890	129.67	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	96,353,000	108,143,965	11,790,965	12.24	
462公庫撥款收入	96,353,000	101,135,951	4,782,951	4.96	
46Y政府其他撥入收入		7,008,014	7,008,014	0.00	超收教育局之國中小輔導教師運用計畫(專任)等補助款所致。
4S 教學收入	28,000	23,820	-4,180	-14.93	
4S1學雜費收入	28,000	23,820	-4,180	-14.93	幼兒園學童招生未達預期所致。
4Y 其他收入	12,000	95,803	83,803	698.36	
4YY雜項收入	12,000	95,803	83,803	698.36	110學年度公立幼兒園依法改制增置人員經費賸餘款繳回及資源回收變賣所得核實繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學

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	96,680,000	107,480,290	10,800,290	11.17	
53 國民教育計畫	93,763,000	102,744,752	8,981,752	9.58	
532 國民小學教育	93,763,000	102,744,752	8,981,752	9.58	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		437,097	437,097		
1 用人費用		437,097	437,097		
11 正式員額薪資		437,097	437,097		
113 職員薪金		437,097	437,097		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,054,531	1,054,531		
1 用人費用		1,054,531	1,054,531		
11 正式員額薪資		770,515	770,515		
113 職員薪金		770,515	770,515		
15 獎金		157,260	157,260		
151 考績獎金		65,040	65,040		
152 年終獎金		92,220	92,220		
16 退休及卹償金		72,728	72,728		
161 職員退休及離職金		72,728	72,728		
18 福利費		54,028	54,028		
181 分擔員工保險費		54,028	54,028		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,488	25,488		
1 用人費用		25,488	25,488		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,244	25,244		
124 兼職人員酬金		25,244	25,244		
18 福利費		244	244		
181 分擔員工保險費		244	244		
53210304 國小合理教師員額編制		3,421,467	3,421,467		
1 用人費用		3,421,467	3,421,467		
11 正式員額薪資		2,191,445	2,191,445		
113 職員薪金		2,191,445	2,191,445		
12 聘僱及兼職人員薪資		579,600	579,600		
124 兼職人員酬金		579,600	579,600		
15 獎金		306,035	306,035		
152 年終獎金		306,035	306,035		
16 退休及卹償金		110,964	110,964		
161 職員退休及離職金		110,964	110,964		

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學

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	%	
18 福利費		233,423	233,423		
181 分擔員工保險費		233,423	233,423		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		2,540,365	2,540,365		
1 用人費用		2,540,365	2,540,365		
11 正式員額薪資		1,800,240	1,800,240		
113 職員薪金		1,800,240	1,800,240		
12 聘僱及兼職人員薪資		32,960	32,960		
124 兼職人員酬金		32,960	32,960		
15 獎金		370,644	370,644		
152 年終獎金		370,644	370,644		
16 退休及卹償金		177,821	177,821		
161 職員退休及離職金		177,821	177,821		
18 福利費		158,700	158,700		
181 分擔員工保險費		158,700	158,700		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		41,400	41,400		
1 用人費用		41,400	41,400		
12 聘僱及兼職人員薪資		41,400	41,400		
124 兼職人員酬金		41,400	41,400		
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		
1 用人費用		395,787	395,787		
11 正式員額薪資		339,545	339,545		
113 職員薪金		339,545	339,545		
16 退休及卹償金		16,620	16,620		
161 職員退休及離職金		16,620	16,620		
18 福利費		39,622	39,622		
181 分擔員工保險費		38,672	38,672		
183 傷病醫藥費		950	950		
2 服務費用		1,579	1,579		
27 一般服務費		1,579	1,579		
27F 體育活動費		1,579	1,579		

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學

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	%	
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		43,097	43,097		
1 用人費用		43,097	43,097		
11 正式員額薪資		43,097	43,097		
113 職員薪金		43,097	43,097		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		38,240	38,240		
1 用人費用		38,240	38,240		
11 正式員額薪資		11,000	11,000		
113 職員薪金		11,000	11,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		27,240	27,240		
124 兼職人員酬金		27,240	27,240		
53220000 各校經常門分支計畫	93,763,000	93,760,752	-2,248	0.00	
1 用人費用	90,229,000	90,426,759	197,759	0.22	
11 正式員額薪資	61,895,000	60,429,021	-1,465,979	-2.37	
113 職員薪金	61,512,000	60,030,741	-1,481,259	-2.41	
114 工員工資	383,000	398,280	15,280	3.99	
12 聘僱及兼職人員薪資	477,000	957,255	480,255	100.68	
122 約僱職員薪金		4,684	4,684		
124 兼職人員酬金	477,000	952,571	475,571	99.70	
13 超時工作報酬	645,000	661,016	16,016	2.48	
131 加班費	645,000	661,016	16,016	2.48	
15 獎金	14,280,000	15,645,933	1,365,933	9.57	
151 考績獎金	6,543,000	8,441,120	1,898,120	29.01	
152 年終獎金	7,737,000	7,204,813	-532,187	-6.88	
16 退休及卹償金	6,853,000	6,354,179	-498,821	-7.28	
161 職員退休及離職金	6,830,000	6,330,287	-499,713	-7.32	
162 工員退休及離職金	23,000	23,892	892	3.88	
18 福利費	6,079,000	6,379,174	300,174	4.94	
181 分擔員工保險費	5,587,000	5,882,374	295,374	5.29	
183 傷病醫藥費		8,000	8,000		
18Y 其他福利費	492,000	488,800	-3,200	-0.65	
19 提繳費		181	181		
191 提繳工資墊償費用		181	181		
2 服務費用	3,119,000	3,041,542	-77,458	-2.48	
21 水電費	549,000	549,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學
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	%	
212 工作場所電費	469,000	474,441	5,441	1.16	
214 工作場所水費	80,000	74,559	-5,441	-6.80	
22 郵電費	135,000	69,369	-65,631	-48.62	
221 郵費	10,000	8,840	-1,160	-11.60	
222 電話費	68,000	47,723	-20,277	-29.82	
224 數據通信費	57,000	12,806	-44,194	-77.53	
23 旅運費	355,000	292,875	-62,125	-17.50	
231 國內旅費	70,000	7,755	-62,245	-88.92	
235 貨物運費	285,000	285,120	120	0.04	
24 印刷裝訂與廣告費	95,000	58,489	-36,511	-38.43	
241 印刷及裝訂費	95,000	58,489	-36,511	-38.43	
25 修理保養及保固費	611,000	503,060	-107,940	-17.67	
251 土地改良物修護費	14,000		-14,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	200,000	124,750	-75,250	-37.63	
254 其他建築修護費	100,000	131,580	31,580	31.58	
255 機械及設備修護費	131,000	100,750	-30,250	-23.09	
256 交通及運輸設備修護費	76,000	17,430	-58,570	-77.07	
257 雜項設備修護費	90,000	128,550	38,550	42.83	
26 保險費	1,000	658	-342	-34.20	
264 交通及運輸設備保險費	1,000	658	-342	-34.20	
27 一般服務費	1,263,000	1,451,970	188,970	14.96	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		50	50		
277 代理(辦)費	68,000	67,216	-784	-1.15	
279 外包費	123,000	605,069	482,069	391.93	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數75,000元(不含機械保全48,000元)，決算數567,509元(不含機械保全37,560元)，內容：校園除草及花園整理、校園環境整理、校舍水電維修、健康中心床單床罩清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	1,018,000	725,499	-292,501	-28.73	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1,018,000元，決算數725,499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	54,000	54,136	136	0.25	
28 專業服務費	38,000	44,121	6,121	16.11	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學
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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	22,000	29,393	7,393	33.60	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	9,000	14,728	5,728	63.64	
288 委託考選訓練費	4,000		-4,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	3,000		-3,000	-100.00	
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	307,000	237,187	-69,813	-22.74	
31 使用材料費	16,000	10,436	-5,564	-34.78	
312 燃料	16,000	10,436	-5,564	-34.78	
32 用品消耗	291,000	226,751	-64,249	-22.08	
321 辦公(事務)用品	196,000	165,224	-30,776	-15.70	
322 報章雜誌	12,000	6,779	-5,221	-43.51	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	46,000	41,518	-4,482	-9.74	
324 化學藥劑與實驗用品	5,000	4,672	-328	-6.56	
326 食品	10,000		-10,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	12,000	8,558	-3,442	-28.68	
32Y 其他用品消耗	10,000		-10,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	80,000	52,554	-27,446	-34.31	
44 交通及運輸設備租金	30,000	4,200	-25,800	-86.00	
442 車租	30,000	4,200	-25,800	-86.00	
45 雜項設備租金	50,000	48,354	-1,646	-3.29	
451 雜項設備租金	50,000	48,354	-1,646	-3.29	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	1,710	710	71.00	
66 規費	1,000	1,710	710	71.00	
661 行政規費與強制費		1,260	1,260		
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	27,000	1,000	-26,000	-96.30	
71 會費	7,000	1,000	-6,000	-85.71	
712 學術團體會費	6,000		-6,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
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	

臺南市地方教育發展基金－臺南市北區賢北國民小學
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	%	
53221502 特教學生助理人員		418,777	418,777		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418,777元，內容：特教學生助理人員2名。
2 服務費用		418,777	418,777		
27 一般服務費		418,777	418,777		
27D 計時與計件人員酬金		418,777	418,777		
53221601 推展傳統藝術教育		15,000	15,000		
2 服務費用		7,515	7,515		
24 印刷裝訂與廣告費		980	980		
241 印刷及裝訂費		980	980		
28 專業服務費		6,535	6,535		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		6,535	6,535		
3 材料及用品費		7,485	7,485		
32 用品消耗		7,485	7,485		
321 辦公（事務）用品		7,485	7,485		
53221901 學校水電費		121,977	121,977		
2 服務費用		121,977	121,977		
21 水電費		121,977	121,977		
212 工作場所電費		100,586	100,586		
214 工作場所水費		21,391	21,391		
53221903 學校水電費-冷氣		345,795	345,795		
2 服務費用		345,795	345,795		
21 水電費		345,795	345,795		
212 工作場所電費		345,795	345,795		
53221904 勞力替代經費差額		72,000	72,000		
2 服務費用		72,000	72,000		
27 一般服務費		72,000	72,000		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62,424元，內容：工友勞力替代經費。
279 外包費		62,424	62,424		
27D 計時與計件人員酬金		9,576	9,576		
5L 一般行政管理計畫	2,845,000	4,663,591	1,818,591	63.92	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	2,845,000	4,663,591	1,818,591	63.92	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學
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	%	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,845,000	3,436,291	591,291	20.78	
1 用人費用	2,839,000	3,430,291	591,291	20.83	
16 退休及卹償金	2,839,000	3,430,291	591,291	20.83	
161 職員退休及離職金	2,839,000	3,430,291	591,291	20.83	
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			
5L100400 調整待遇及其他經費		1,227,300	1,227,300		
1 用人費用		1,227,300	1,227,300		
18 福利費		1,227,300	1,227,300		
18Y 其他福利費		1,227,300	1,227,300		
5M 建築及設備計畫	72,000	71,947	-53	-0.07	
5M4 其他設備	72,000	71,947	-53	-0.07	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	72,000	71,947	-53	-0.07	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	72,000	71,947	-53	-0.07	
51 購建固定資產	72,000	71,947	-53	-0.07	
514 購置機械及設備	72,000	71,947	-53	-0.07	

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
資產	45,889,093	17,445,133	72,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	32,071,752	9,540,114	
機械及設備	7,962,360	4,646,633	72,000
交通及運輸設備	534,450	372,871	
雜項設備	5,320,531	2,885,515	
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
發展中之無形資產			
其他			

註： 主要增減原因說明如下：

- 1.房屋及建築：增加原因：教室花台拆除及洗手台重建工程等。
- 2.機械及設備：增加原因：教育局補助款購置日立分離式冷氣等；減少原因：財產報廢-個人電腦、無線網路基地台等。
- 3.交通及運輸設備：減少原因：財產報廢-綜合擴大機、混音器等。
- 4.雜項設備：增加原因：教育局補助購置圖書設備及監視器等；減少原因：財產報廢-電視機、投影機、冷(暖)氣機等。
- 5.電腦軟體：增加原因：教育局補助款購置教學軟體等。

—臺南市北區賢北國民小學

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		
22,092,910		1,658,492	1,503,966	47,374,412
15,060,223			1,182,244	36,409,617
6,435,847		1,472,192	-113,897	8,393,279
		28,800	10,594	122,185
279,654		157,500	425,025	2,132,145
317,186				317,186

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：

一臺南市北區賢北國民小學

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—臺南市北區賢北國民小學

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		72,000			72,000	71,947	-53	
機械及設備		72,000			72,000	71,947	-53	
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		72,000			72,000	71,947	-53	

臺南市地方教育發展基金－臺南市北區賢北國民小學
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	67	76	9	教師68人，公務人員5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5人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師5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：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)。
職員	66	75	9	
工友	1	1	0	
合 計	67	76	9	

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2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、健康中心床單床罩清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學
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											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	61,895,000		645,000		14,280,000	6,853,000		6,079,000		89,752,000	477,000	90,229,000
正式人員	61,895,000		645,000		14,280,000	6,853,000		6,079,000		89,752,000		89,752,000
聘僱人員												
兼任人員											477,000	477,000
一般行政管理計畫						2,839,000				2,839,000		2,839,000
正式人員												
其他人員						2,839,000				2,839,000		2,839,000
合 計	61,895,000		645,000		14,280,000	9,692,000		6,079,000		92,591,000	477,000	93,068,000

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1,018,000元，決算數1,153,852元；279外包費：預算數75,000元(不含機械保全48,000元)，決算數629,933元(不含機械保全37,560元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數6,543,000元，決算數8,506,160元，內容：教職員工考績獎金決算人數64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7,737,000元，決算數7,973,712元，內容：教職員工年終獎金決算人數76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－臺南市北區賢北國民小學
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
66,033,360	4,684	661,016		16,479,872	6,732,312		6,865,191	181	96,776,616	1,659,015	98,435,631
66,033,360		661,016		16,475,437	6,688,510		6,761,194	181	96,619,698		96,619,698
	4,684				153		208		5,045		5,045
				4,435	43,649		103,789		151,873	1,659,015	1,810,888
					3,430,291		1,227,300		4,657,591		4,657,591
							1,227,300		1,227,300		1,227,300
					3,430,291				3,430,291		3,430,291
66,033,360	4,684	661,016		16,479,872	10,162,603		8,092,491	181	101,434,207	1,659,015	103,093,222

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學

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：本年度無增購及汰舊換新之車輛，截至本年度終了機車1臺。

臺南市地方教育發展基金－臺南市北區賢北國民小學
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	%	金額	%	
總 計			96,680,000		107,480,290			10,800,290	11.17	主要係為統籌支撥經費。
國民教育計畫			93,763,000		102,744,752			8,981,752	9.58	
一般行政管理計畫			2,845,000		4,663,591			1,818,591	63.92	
建築及設備計畫			72,000		71,947			-53	-0.07	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學

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	93,068,000	103,093,222	10,025,222	10.77
11 正式員額薪資	61,895,000	66,033,360	4,138,360	6.69
12 聘僱及兼職人員薪資	477,000	1,663,699	1,186,699	248.78
13 超時工作報酬	645,000	661,016	16,016	2.48
15 獎金	14,280,000	16,479,872	2,199,872	15.41
16 退休及卹償金	9,692,000	10,162,603	470,603	4.86
18 福利費	6,079,000	8,092,491	2,013,491	33.12
19 提繳費	0	181	181	0.00
2 服務費用	3,119,000	4,009,185	890,185	28.54
21 水電費	549,000	1,016,772	467,772	85.20
22 郵電費	135,000	69,369	-65,631	-48.62
23 旅運費	355,000	292,875	-62,125	-17.50
24 印刷裝訂與廣告費	95,000	59,469	-35,531	-37.40
25 修理保養及保固費	611,000	503,060	-107,940	-17.67
26 保險費	1,000	658	-342	-34.20
27 一般服務費	1,263,000	1,944,326	681,326	53.95
28 專業服務費	38,000	50,656	12,656	33.31
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	307,000	244,672	-62,328	-20.30
31 使用材料費	16,000	10,436	-5,564	-34.78
32 用品消耗	291,000	234,236	-56,764	-19.51
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	52,554	-27,446	-34.31
44 交通及運輸設備租金	30,000	4,200	-25,800	-86.00
45 雜項設備租金	50,000	48,354	-1,646	-3.29
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	72,000	71,947	-53	-0.07
51 購建固定資產	72,000	71,947	-53	-0.07
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	1,710	710	71.00
66 規費	1,000	1,710	710	71.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,000	7,000	-26,000	-78.79
71 會費	7,000	1,000	-6,000	-85.71
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
合 計	96,680,000	107,480,290	10,800,290	11.17

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

[illegible]

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	758,558,365	100.00	741,312,517	100.00	17,245,848	2.33
流動資產	9,989,531	1.32	10,383,656	1.40	-394,125	-3.80
現金	8,223,992	1.08	10,366,736	1.40	-2,142,744	-20.67
銀行存款	8,223,992	1.08	10,366,736	1.40	-2,142,744	-20.67
預付款項	1,765,539	0.23	16,920	0.00	1,748,619	10,334.63
預付費用	1,765,539	0.23	16,920	0.00	1,748,619	10,334.63
固定資產	47,057,226	6.20	28,443,960	3.84	18,613,266	65.44
房屋建築及設備	36,409,617	4.80	22,531,638	3.04	13,877,979	61.59
房屋建築及設備	47,131,975	6.21	32,071,752	4.33	15,060,223	46.96
累計折舊-房屋建築及設備	-10,722,358	-1.41	-9,540,114	-1.29	-1,182,244	12.39
機械及設備	8,393,279	1.11	3,315,727	0.45	5,077,552	153.14
機械及設備	12,926,015	1.70	7,962,360	1.07	4,963,655	62.34
累計折舊-機械及設備	-4,532,736	-0.60	-4,646,633	-0.63	113,897	-2.45
交通及運輸設備	122,185	0.02	161,579	0.02	-39,394	-24.38
交通及運輸設備	505,650	0.07	534,450	0.07	-28,800	-5.39
累計折舊-交通及運輸設備	-383,465	-0.05	-372,871	-0.05	-10,594	2.84
雜項設備	2,132,145	0.28	2,435,016	0.33	-302,871	-12.44
雜項設備	5,442,685	0.72	5,320,531	0.72	122,154	2.30
累計折舊-雜項設備	-3,310,540	-0.44	-2,885,515	-0.39	-425,025	14.73
無形資產	317,186	0.04	0	0.00	317,186	0.00
無形資產	317,186	0.04	0	0.00	317,186	0.00
電腦軟體	317,186	0.04	0	0.00	317,186	0.00
其他資產	701,194,422	92.44	702,484,901	94.76	-1,290,479	-0.18
什項資產	701,194,422	92.44	702,484,901	94.76	-1,290,479	-0.18
暫付及待結轉帳項	456,051	0.06	63,148	0.01	392,903	622.19
代管資產	700,738,371	92.38	702,421,753	94.75	-1,683,382	-0.24
合 計	758,558,365	100.00	741,312,517	100.00	17,245,848	2.33

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。

一臺南市北區賢北國民小學

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	706,296,667	93.11	708,965,104	95.64	-2,668,437	-0.38
流動負債	5,108,619	0.67	6,138,674	0.83	-1,030,055	-16.78
應付款項	5,108,619	0.67	6,138,674	0.83	-1,030,055	-16.78
應付代收款	4,226,805	0.56	4,807,002	0.65	-580,197	-12.07
應付費用	881,814	0.12	1,331,672	0.18	-449,858	-33.78
其他負債	701,188,048	92.44	702,826,430	94.81	-1,638,382	-0.23
什項負債	701,188,048	92.44	702,826,430	94.81	-1,638,382	-0.23
存入保證金	449,677	0.06	404,677	0.05	45,000	11.12
應付代管資產	700,738,371	92.38	702,421,753	94.75	-1,683,382	-0.24
淨資產	52,261,698	6.89	32,347,413	4.36	19,914,285	61.56
淨資產	52,261,698	6.89	32,347,413	4.36	19,914,285	61.56
淨資產	52,261,698	6.89	32,347,413	4.36	19,914,285	61.56
累積餘額	52,261,698	6.89	32,347,413	4.36	19,914,285	61.56
合 計	758,558,365	100.00	741,312,517	100.00	17,245,848	2.33

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學

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	130,485,086	100.00	109,541,724	100.00	20,943,362	19.12
徵收及依法分配收入	0	0.00	2,304	0.00	-2,304	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	2,304	0.00	-2,304	-100.00
勞務收入	1,400	0.00	1,000	0.00	400	40.00
服務收入	1,400	0.00	1,000	0.00	400	40.00
財產收益	22,135,098	16.96	2,070,204	1.89	20,064,894	969.22
財產孳息收入	165,735	0.13	1,691	0.00	164,044	9,701.01
廢舊物品售價收入	0	0.00	322,030	0.29	-322,030	-100.00
財產交易利益	15,055,801	11.54	1,746,483	1.59	13,309,318	762.06
其他財產收入	6,913,562	5.30	0	0.00	6,913,562	0.00
政府撥入收入	108,143,965	82.88	107,430,346	98.07	713,619	0.66
公庫撥款收入	101,135,951	77.51	98,295,153	89.73	2,840,798	2.89
政府其他撥入收入	7,008,014	5.37	9,135,193	8.34	-2,127,179	-23.29
教學收入	23,820	0.02	26,200	0.02	-2,380	-9.08
學雜費收入	23,820	0.02	26,200	0.02	-2,380	-9.08
其他收入	180,803	0.14	11,670	0.01	169,133	1,449.30
受贈收入	85,000	0.07	0	0.00	85,000	0.00
雜項收入	95,803	0.07	11,670	0.01	84,133	720.93
支出	110,570,801	84.74	109,156,015	99.65	1,414,786	1.30
人事支出	103,093,222	79.01	102,812,024	93.86	281,198	0.27
人事支出	103,093,222	79.01	102,812,024	93.86	281,198	0.27
業務支出	4,315,121	3.31	3,611,830	3.30	703,291	19.47
業務支出	4,315,121	3.31	3,611,830	3.30	703,291	19.47
財產損失	16,594	0.01	977	0.00	15,617	1,598.46
財產交易損失	16,594	0.01	977	0.00	15,617	1,598.46
折舊、折耗及攤銷	3,145,864	2.41	2,731,184	2.49	414,680	15.18
固定資產折舊	3,145,864	2.41	2,731,184	2.49	414,680	15.18
本期賸餘（短絀）	19,914,285	15.26	385,709	0.35	19,528,576	5,063.03
期初淨資產	32,347,413	24.79	31,961,704	29.18	385,709	1.21
解繳公庫						
期末淨資產	52,261,698	40.05	32,347,413	29.53	19,914,285	61.56

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－臺南市北區賢北國民小學

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)	19,914,285
8002 調整非現金項目	-21,670,579
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,756,294
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	1,915,209
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,346,659
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-431,450
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	181,000
8404 減少短期債務及其他負債	-136,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	45,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,142,744
87 期初現金及約當現金	10,366,736
88 期末現金及約當現金	8,223,992

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+1,683,382元；減少應付代管資產-1,683,382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—臺南市北區賢北國民小學

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	108,464,123	22,020,963	130,485,086	收入
勞務收入	1,400		1,400	勞務收入
財產收入	199,135	21,935,963	22,135,098	財產收益
政府撥入收入	108,143,965		108,143,965	政府撥入收入
教學收入	23,820		23,820	教學收入
其他收入	95,803	85,000	180,803	其他收入
基金用途	107,480,290	3,090,511	110,570,801	支出
用人費用	103,093,222		103,093,222	人事支出
服務費用	4,009,185	305,936	4,315,121	業務支出
材料及用品費	244,672	-244,672		
租金、償債、利息及相關手續費	52,554	-52,554		
稅捐及規費(強制費)	1,710	-1,710		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		16,594	16,594	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	71,947	-71,947		
		3,145,864	3,145,864	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	983,833	18,930,452	19,914,285	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,903,453	28,443,960	32,347,413	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,887,286	47,374,412	52,261,698	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數21,935,963元係其他機關間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85,000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305,936元係〈材料及用品費〉244,672元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉52,554元+〈稅捐及規費(強制費)〉1,710元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉7,000元之調整數合計。
4. 財產損失：調整數16,594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71,947元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,145,864元係財產折舊。

主辦會計人員：黃秋玉



基金主持人：王韋程

