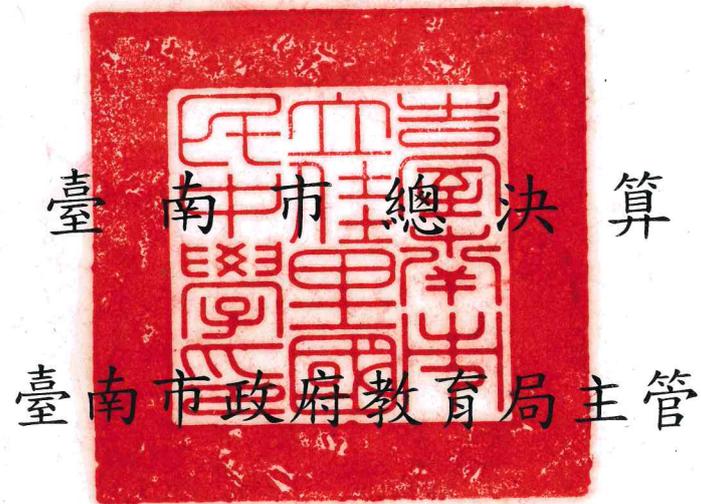


中華民國110年度  
(110年1月1日至110年12月31日)



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)

臺南市立佳里國民中學編

臺南市地方教育發展基金110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			
壹、主要表			
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			
壹、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110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212,951,000元，決算數224,377,031元。

#### (一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班35班，學生人數998人；特教班4班(資源班2班、集中式特教班2班)、體育班3班、藝術才能班1班，學生人數85人。

110學年度上學期，實際招收普通班35班，學生人數1,002人；特教班4班(資源班2班、集中式特教班2班)、體育班3班、藝術才能班2班，學生人數92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166,320,194元，較本年度法定預算數158,034,000元，增加8,286,194元，計增加5.24%。

#### (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58,001,396元，較本年度法定預算數54,638,000元，增加3,363,396元，計增加6.16%。

#### (三)建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質等。本年度決算數55,441元，較本年度法定預算數279,000元，減少223,559元，計減少80.13%，主要係因：烤箱及電視機因取得補助款不執行，另監視器因電力改善工程無法施工暫不執行。

### 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226,344,168元，較法定預算數212,484,000元，增加13,860,168元，計增加6.52%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數3,118元，較法定預算數0元，增加3,118元。主要係因：臺南市中小學電力系統改善工程(第11群)委託設計監造案違約金繳庫。
2. 服務收入：決算數325,756元，較法定預算數200,000元，增加125,756元，計增加62.88%。主要係因：場地設施使用費收入比預算多而超收所致。
3. 財產處分收入：決算數9,500元，較法定預算數5,000元，增加4,500元，計增加90.00%。主要係因：財產物品報廢變賣收入依實際數繳庫。
4. 租金收入：決算數18,000元，較法定預算數30,000元，減少12,000元，計減少40.00%。主要係因：宿舍租借人數減少，租金收入減少所致。
5. 利息收入：決算數3,887元，較法定預算數5,000元，減少1,113元，計減少22.26%。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國110年度

主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。

6. 公庫撥款收入：決算數220,512,764元，較法定預算數212,209,000元，增加8,303,764元，計增加3.91%。

7. 政府其他撥入收入：決算數5,417,522元，較法定預算數0元，增加5,417,522元。主要係因：超收調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等補助款所致。

8. 雜項收入：決算數53,621元，較法定預算數35,000元，增加18,621元，計增加53.20%。主要係因：資源回收收入等依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數224,377,031元，較法定預算數212,951,000元，增加11,426,031元，計增加5.37%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數166,320,194元，較法定預算數158,034,000元，增加8,286,194元，計增加5.24%。

2. 一般行政管理計畫：決算數58,001,396元，較法定預算數54,638,000元，增加3,363,396元，計增加6.16%。

3. 建築及設備計畫：決算數55,441元，較法定預算數279,000元，減少223,559元，計減少80.13%。主要係因：烤箱及電視機因取得補助款不執行，另監視器因電力改善工程無法施工暫不執行。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀467,000元，本年度決算賸餘數1,967,137元，賸餘原因：用人費用結餘，並搏節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入5,421,237元。

(二)投資活動之淨現金流入596,163元。

(三)籌資活動之淨現金流入4,186,500元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增10,203,900元。

期初現金及約當現金26,479,688元。

期末現金及約當現金36,683,588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	36,683,588	26,479,688	38.53
預付費用	46,516	0	-
退休及離職準備金	72,412	71,829	0.81
土地改良物	63,775	0	-
房屋建築及設備	186,254,090	107,962,731	72.52
機械及設備	12,948,648	10,550,485	22.73
交通及運輸設備	562,436	407,291	38.09

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國110年度

雜項設備	4,468,741	3,627,800	23.18
無形資產	33,895	51,802	-34.57
暫付及待結轉帳項	122,671	774,275	-84.16
代管資產	932,293,576	924,669,425	0.82
資產合計	1,173,550,348	1,074,595,326	9.21

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係老舊校舍拆除等3案工程廠商存入履約保證金和保固金造成保管款專戶驟增所致。
2. 預付費用：主要增加係預付增置專長教師員額12月薪資費用所致。
3. 土地改良物、房屋建築及設備、機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備：主要增加係後港國中併入本校財產移撥所致。
4. 無形資產：主要減少係電腦軟體攤銷所致。
5. 暫付及待結轉帳項：主要減少係合作式技藝專班因110學年度學生人數申請過少未成班故無此項經費所致。

(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	22,945,703	20,387,840	12.55
應付費用	2,464,335	1,577,023	56.27
存入保證金	5,261,489	1,074,989	389.45
應付退休及離職金	72,412	71,829	0.81
應付代管資產	932,293,576	924,669,425	0.82
負債合計	963,037,515	947,781,106	1.61

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係後港國中併入本校移撥款所致。
2. 應付費用：主要增加係109學年度兼行政教師不休假加班費從7日提升至11日及110學年度第一學期學校午餐採用國產可溯源生鮮食材計畫等贖餘款提列應付費用所致。
3. 存入保證金：主要增加係老舊校舍拆除等3案工程廠商存入履約保證金和保固金所致。

(三)淨資產為累積餘額210,512,833元。

## 五、其他

(一)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為15,421,000元，奉准明細如下：

(1)國民中學教育計畫為辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等計12,056,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府110年6月30日府教會(二)字第1100796787號函、110年12月30日府教會(二)字第1101590881號函核定，同意辦理超支併決算。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國110年度

(2)行政管理及推展計畫為辦理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3,365,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府110年6月30日府教會(二)字第1100796787號函、110年12月30日府教會(二)字第1101590881號函核定，同意辦理超支併決算。

2.本年度奉准補辦預算：無。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三)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。

(四)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—臺南市立佳里國民中學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 110 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	212,484,000	100.00	226,344,168	100.00	13,860,168	6.52	219,561,387	100.00
41 徵收及依法分配收入			3,118	0.00	3,118	0.00	15,325	0.01
415 違規罰款收入			3,118	0.00	3,118	0.00	15,325	0.01
43 勞務收入	200,000	0.09	325,756	0.14	125,756	62.88	374,956	0.17
431 服務收入	200,000	0.09	325,756	0.14	125,756	62.88	374,956	0.17
45 財產收入	40,000	0.02	31,387	0.01	-8,613	-21.53	190,659	0.09
451 財產處分收入	5,000	0.00	9,500	0.00	4,500	90.00	173,450	0.08
452 租金收入	30,000	0.01	18,000	0.01	-12,000	-40.00	13,000	0.01
454 利息收入	5,000	0.00	3,887	0.00	-1,113	-22.26	4,209	0.00
46 政府撥入收入	212,209,000	99.87	225,930,286	99.82	13,721,286	6.47	218,945,653	99.72
462 公庫撥款收入	212,209,000	99.87	220,512,764	97.42	8,303,764	3.91	213,834,117	97.39
46Y 政府其他撥入收入			5,417,522	2.39	5,417,522	0.00	5,111,536	2.33
4Y 其他收入	35,000	0.02	53,621	0.02	18,621	53.20	34,794	0.02
4YY 雜項收入	35,000	0.02	53,621	0.02	18,621	53.20	34,794	0.02
5 基金用途	212,951,000	100.00	224,377,031	100.00	11,426,031	5.37	218,436,030	100.00
53 國民教育計畫	158,034,000	74.21	166,320,194	74.13	8,286,194	5.24	161,521,603	73.94
5L 一般行政管理計畫	54,638,000	25.66	58,001,396	25.85	3,363,396	6.16	56,623,435	25.92
5M 建築及設備計畫	279,000	0.13	55,441	0.02	-223,559	-80.13	290,992	0.13
購建固定資產	279,000	0.13	55,441	0.02	-223,559	-80.13	290,992	0.13
本期賸餘 (短絀-)	-467,000		1,967,137		2,434,137	-521.23	1,125,357	
期初基金餘額	2,654,000		4,214,111		1,560,111	58.78	3,088,754	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,187,000		6,181,248		3,994,248	182.64	4,214,111	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學

## 基金來源明細表

中華民國 110 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	212,484,000	226,344,168	13,860,168	6.52	
41 徵收及依法分配收入		3,118	3,118	0.00	
415 違規罰款收入		3,118	3,118	0.00	係佳里國中辦理臺南市中 小學電力系統改善工 程(第11群)委託設計監造案 違約金收入，依實收金額 繳庫。
43 勞務收入	200,000	325,756	125,756	62.88	
431 服務收入	200,000	325,756	125,756	62.88	係場地設施使用費收 入，依實際數繳庫。
45 財產收入	40,000	31,387	-8,613	-21.53	
451 財產處分收入	5,000	9,500	4,500	90.00	係財產物品報廢變賣收 入，依實際數繳庫。
452 租金收入	30,000	18,000	-12,000	-40.00	係依員工宿舍租金收入覈 實繳庫。
454 利息收入	5,000	3,887	-1,113	-22.26	係各專戶金額減少，依利 息收入覈實繳庫。
46 政府撥入收入	212,209,000	225,930,286	13,721,286	6.47	
462 公庫撥款收入	212,209,000	220,512,764	8,303,764	3.91	
46Y 政府其他撥入收 入		5,417,522	5,417,522	0.00	係超收教育局之調整教師 授課節數及導師費實施計 畫(中教)等補助款，依規定 以超支併決算方式辦理。
4Y 其他收入	35,000	53,621	18,621	53.20	
4YY 雜項收入	35,000	53,621	18,621	53.20	係資源回收收入，依實際 數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學  
**基金用途明細表**

中華民國 110 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	212,951,000	224,377,031	11,426,031	5.37	
53 國民教育計畫	158,034,000	166,320,194	8,286,194	5.24	
531 國民中學教育	158,034,000	166,320,194	8,286,194	5.24	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		2,137,910	2,137,910		
1 用人費用		2,137,910	2,137,910		
11 正式員額薪資		302,458	302,458		
113 職員薪金		302,458	302,458		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,764,298	1,764,298		
124 兼職人員酬金		1,764,298	1,764,298		
16 退休及卹償金		15,429	15,429		
161 職員退休及離職金		15,429	15,429		
18 福利費		55,725	55,725		
181 分擔員工保險費		55,725	55,725		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		3,033,261	3,033,261		
1 用人費用		3,033,261	3,033,261		
11 正式員額薪資		2,177,039	2,177,039		
113 職員薪金		2,177,039	2,177,039		
15 獎金		453,369	453,369		
151 考績獎金		183,405	183,405		
152 年終獎金		269,964	269,964		
16 退休及卹償金		206,180	206,180		
161 職員退休及離職金		206,180	206,180		
18 福利費		196,673	196,673		
181 分擔員工保險費		196,673	196,673		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		1,590,647	1,590,647		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,590,647	1,590,647		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,590,647	1,590,647		
743 獎勵費用		1,590,647	1,590,647		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		431,229	431,229		
1 用人費用		431,229	431,229		
11 正式員額薪資		351,955	351,955		
113 職員薪金		351,955	351,955		
16 退休及卹償金		24,316	24,316		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學  
**基金用途明細表**

中華民國 110 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	%	
161 職員退休及離職金		24,316	24,316		
18 福利費		54,958	54,958		
181 分擔員工保險費		54,958	54,958		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		410,072	410,072		
1 用人費用		410,072	410,072		
11 正式員額薪資		106,195	106,195		
113 職員薪金		106,195	106,195		
12 聘僱及兼職人員薪資		298,399	298,399		
124 兼職人員酬金		298,399	298,399		
18 福利費		5,478	5,478		
181 分擔員工保險費		5,478	5,478		
53120000 各校經常門分支計畫	158,034,000	158,064,878	30,878	0.02	
1 用人費用	151,363,000	152,258,162	895,162	0.59	
11 正式員額薪資	105,128,000	103,734,854	-1,393,146	-1.33	
113 職員薪金	104,363,000	102,969,374	-1,393,626	-1.34	
114 工員工資	765,000	765,480	480	0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,220,000	1,620,723	-599,277	-26.99	
122 約僱職員薪金	419,000	418,992	-8	0.00	
124 兼職人員酬金	1,801,000	1,201,731	-599,269	-33.27	
13 超時工作報酬	846,000	896,967	50,967	6.02	
131 加班費	846,000	896,967	50,967	6.02	
15 獎金	22,938,000	25,149,993	2,211,993	9.64	
151 考績獎金	9,734,000	12,294,041	2,560,041	26.30	
152 年終獎金	13,204,000	12,855,952	-348,048	-2.64	
16 退休及卹償金	10,646,000	10,044,036	-601,964	-5.65	
161 職員退休及離職金	10,600,000	9,998,100	-601,900	-5.68	
162 工員退休及離職金	46,000	45,936	-64	-0.14	
18 福利費	9,585,000	10,811,397	1,226,397	12.79	
181 分擔員工保險費	8,927,000	10,182,659	1,255,659	14.07	
183 傷病醫藥費		9,211	9,211		
18Y 其他福利費	658,000	619,527	-38,473	-5.85	
19 提繳費		192	192		
191 提繳工資墊償費用		192	192		
2 服務費用	5,469,000	4,682,286	-786,714	-14.38	
21 水電費	1,582,000	1,323,376	-258,624	-16.35	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學  
基金用途明細表

中華民國 110 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	1,462,000	1,144,230	-317,770	-21.74	
213 宿舍電費		1,164	1,164		
214 工作場所水費	120,000	176,712	56,712	47.26	
215 宿舍水費		1,080	1,080		
216 氣體費		190	190		
22 郵電費	210,000	133,613	-76,387	-36.37	
221 郵費	60,000	24,875	-35,125	-58.54	
222 電話費	120,000	89,218	-30,782	-25.65	
224 數據通信費	30,000	19,520	-10,480	-34.93	
23 旅運費	200,000	84,181	-115,819	-57.91	
231 國內旅費	190,000	84,181	-105,819	-55.69	
235 貨物運費	10,000		-10,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	160,000	77,527	-82,473	-51.55	
241 印刷及裝訂費	160,000	77,527	-82,473	-51.55	
25 修理保養及保固費	1,112,000	778,801	-333,199	-29.96	
251 土地改良物修護費	100,000		-100,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	601,000	378,369	-222,631	-37.04	
254 其他建築修護費	20,000	32,830	12,830	64.15	
255 機械及設備修護費	190,000	205,515	15,515	8.17	
256 交通及運輸設備修護費	51,000	32,377	-18,623	-36.52	
257 雜項設備修護費	80,000	129,710	49,710	62.14	
258 其他資產修護費	70,000		-70,000	-100.00	
26 保險費	35,000	27,168	-7,832	-22.38	
264 交通及運輸設備保險費	35,000	17,893	-17,107	-48.88	
26Y 其他保險費		9,275	9,275		
27 一般服務費	2,032,000	2,069,418	37,418	1.84	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		300	300		
277 代理(辦)費	170,000	148,708	-21,292	-12.52	
279 外包費	583,000	566,840	-16,160	-2.77	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數558,000元(不含機械保全25,000元)，決算數530,840元(不含機械保全36,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、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—臺南市立佳里國民中學

## 基金用途明細表

中華民國 110 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	%	
27D 計時與計件人員酬金	1,183,000	1,262,370	79,370	6.71	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1,183,000元，決算數1,262,370元，內容：進用身心障礙人士2名、特教專車駕駛1名。
27F 體育活動費	96,000	91,200	-4,800	-5.00	
28 專業服務費	66,000	116,202	50,202	76.06	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	44,000	84,682	40,682	92.46	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	22,000	24,520	2,520	11.45	
28A 電腦軟體服務費		7,000	7,000		
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	978,000	860,550	-117,450	-12.01	
31 使用材料費	127,000	81,194	-45,806	-36.07	
312 燃料	97,000	67,889	-29,111	-30.01	
315 設備零件	30,000	13,305	-16,695	-55.65	
32 用品消耗	851,000	779,356	-71,644	-8.42	
321 辦公(事務)用品	410,000	565,138	155,138	37.84	
322 報章雜誌	50,000	25,778	-24,222	-48.44	
323 農業與園藝用品及環境美化費	114,000	97,854	-16,146	-14.16	
324 化學藥劑與實驗用品	83,000	14,221	-68,779	-82.87	
326 食品	10,000	25,170	15,170	151.70	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	65,000	51,195	-13,805	-21.24	
32Y 其他用品消耗	119,000		-119,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	99,000	143,542	44,542	44.99	
43 機器租金	49,000		-49,000	-100.00	
432 機械及設備租金	49,000		-49,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	50,000	97,254	47,254	94.51	
442 車租	50,000	97,254	47,254	94.51	
45 雜項設備租金		46,288	46,288		
451 雜項設備租金		46,288	46,288		
6 稅捐及規費(強制費)	14,000	42,556	28,556	203.97	
64 消費與行為稅	6,000	6,300	300	5.00	
646 使用牌照稅	6,000	6,300	300	5.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學  
**基金用途明細表**

中華民國 110 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	%	
66 規費	8,000	36,256	28,256	353.20	
661 行政規費與強制費	1,000	29,380	28,380	2,838.00	
663 汽車燃料使用費	7,000	6,876	-124	-1.77	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	111,000	77,782	-33,218	-29.93	
71 會費	5,000	4,000	-1,000	-20.00	
713 職業團體會費	5,000	4,000	-1,000	-20.00	
72 捐助、補助與獎助	26,000	14,300	-11,700	-45.00	
726 獎助學員生給與	26,000	14,300	-11,700	-45.00	
75 競賽及交流活動費	80,000	59,482	-20,518	-25.65	
751 技能競賽	80,000	59,482	-20,518	-25.65	
53121206 國中技藝教育課程自辦式開班費-市預算		367,660	367,660		
2 服務費用		206,980	206,980		
21 水電費		36,736	36,736		
212 工作場所電費		36,736	36,736		
24 印刷裝訂與廣告費		7,500	7,500		
241 印刷及裝訂費		7,500	7,500		
25 修理保養及保固費		18,000	18,000		
255 機械及設備修護費		18,000	18,000		
27 一般服務費		18,378	18,378		
27D 計時與計件人員酬金		18,378	18,378		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18,378元，內容：自辦式國中技藝教育課程隨班老師2名輔導教師費。
28 專業服務費		126,366	126,366		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		126,366	126,366		
3 材料及用品費		160,680	160,680		
32 用品消耗		160,680	160,680		
321 辦公（事務）用品		51,628	51,628		
326 食品		109,052	109,052		
53121502 特教學生助理人員		252,137	252,137		
2 服務費用		252,137	252,137		
27 一般服務費		252,137	252,137		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學  
**基金用途明細表**

中華民國 110 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	%	
27D 計時與計件人員酬金		252,137	252,137		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252,137元，內容：特教學生助理人員2名。
53121601 推展傳統藝術教育		30,000	30,000		
2 服務費用		30,000	30,000		
28 專業服務費		30,000	30,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		30,000	30,000		
53121902 校園安全及維護人力服務經費		2,400	2,400		
2 服務費用		2,400	2,400		
27 一般服務費		2,400	2,400		
279 外包費		2,400	2,400		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2,400元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
5L 一般行政管理計畫	54,638,000	58,001,396	3,363,396	6.16	
5L1 行政管理及推展	54,638,000	58,001,396	3,363,396	6.16	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	54,638,000	55,740,124	1,102,124	2.02	
1 用人費用	54,620,000	55,726,124	1,106,124	2.03	
16 退休及卹償金	54,620,000	55,726,124	1,106,124	2.03	
161 職員退休及離職金	54,620,000	55,726,124	1,106,124	2.03	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	14,000	-4,000	-22.22	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	14,000	-4,000	-22.22	
744 慰問、照護及濟助金	18,000	14,000	-4,000	-22.22	
5L100400 調整待遇及其他經費		2,261,272	2,261,272		
1 用人費用		2,261,272	2,261,272		
16 退休及卹償金		87,000	87,000		
162 工員退休及離職金		87,000	87,000		
18 福利費		2,174,272	2,174,272		
181 分擔員工保險費		31,102	31,102		
18Y 其他福利費		2,143,170	2,143,170		
5M 建築及設備計畫	279,000	55,441	-223,559	-80.13	5M建築及設備計畫減少原因：係烤箱及電視機因取得補助款不執行，另監視器因電力改善工程無法施工暫不執行。
5M3 交通及運輸設備	99,000		-99,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學  
**基金用途明細表**

中華民國 110 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	99,000		-99,000	-100.00	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	99,000		-99,000	-100.00	
51 購建固定資產	99,000		-99,000	-100.00	
515 購置交通及運輸設備	99,000		-99,000	-100.00	
5M4 其他設備	180,000	55,441	-124,559	-69.20	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	180,000	55,441	-124,559	-69.20	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	180,000	55,441	-124,559	-69.20	
51 購建固定資產	180,000	55,441	-124,559	-69.20	
514 購置機械及設備	75,000	55,441	-19,559	-26.08	
516 購置雜項設備	105,000		-105,000	-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
			增加 預算數
<b>資產</b>	142,129,388	19,529,279	279,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,207,930	1,207,930	
房屋及建築	110,570,434	2,607,703	
機械及設備	17,936,118	7,385,633	75,000
交通及運輸設備	3,893,204	3,485,913	99,000
雜項設備	8,469,900	4,842,100	105,000
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	51,802		
發展中之無形資產			
其他			

註：本年度各項目成本變動主要增減原因如下：

- 1.土地改良物：增加原因為後港國中移撥。
- 2.房屋及建築：增加原因為新建一年級教室及後港國中移撥。
- 3.機械及設備：增加原因為教育局撥入無線網路基地台及後港國中移撥等；減少原因為報廢機械及設備21件。
- 4.交通及運輸設備：增加原因為購置直立式觸控廣告機及後港國中移撥等；減少原因為報廢交通及運輸設備3件。
- 5.雜項設備：增加原因為購置冷(暖)氣機3架及後港國中移撥等；減少原因為報廢雜項設備8件。
- 6.電腦軟體：減少原因為電腦軟體攤銷。

—臺南市立佳里國民中學

**產明細表**

110 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		
90,293,705	17,000	796,192	7,766,037	204,331,585
161,497			97,722	63,775
82,754,667			4,463,308	186,254,090
5,057,080		467,973	2,190,944	12,948,648
274,399		45,900	73,354	562,436
2,046,062		264,412	940,709	4,468,741
	17,000	17,907		33,895

註：

臺南市地方教育發展基金  
長期負債  
 中華民國

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

註：

—臺南市立佳里國民中學

明細表

110 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—臺南市立佳里國民中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國110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		75,000			75,000	55,441	-19,559	
機械及設備		75,000			75,000	55,441	-19,559	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		99,000			99,000		-99,000	
交通及運輸設備		99,000			99,000		-99,000	
購建中固定資產								
雜項設備		105,000			105,000		-105,000	
雜項設備		105,000			105,000		-105,000	
購建中固定資產								
合 計		279,000			279,000	55,441	-223,559	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學

## 員工人數彙計表

中華民國 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	120	130	10	教師115人，公務人員12人，教員增加原因：係專任輔導教師3人(核准文號:110年11月26日南市教安(一)字第1101381406號函)，一般地區學校增置專長教師1人(核准文號:110年11月15日南市教課(二)字第1101375372號函)，停辦學校後港國中教師介聘至本校4人(核准文號:110年8月13日南市教課(二)字第1100929003B號函)，藝術才能班增1班3人，智障集中式特教班減代理教師1人(核准文號:110年4月19日南市教特(二)字第1100465214A號函)。
職員	117	127	10	
工友	2	2	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	120	130	10	

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、自辦式國中技藝教育課程隨班老師2名輔導教師費、進用身心障礙人士2名、特教專車駕駛1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、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—臺南市立佳里國民中學  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	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	105,128,000	419,000	846,000		22,938,000	10,646,000		9,585,000		149,562,000	1,801,000	151,363,000
正式人員	105,128,000		846,000		22,876,000	10,621,000		9,517,000		148,988,000		148,988,000
聘僱人員		419,000			62,000	25,000		68,000		574,000		574,000
兼任人員											1,801,000	1,801,000
一般行政管理計畫						54,620,000				54,620,000		54,620,000
正式人員												
其他人員						54,620,000				54,620,000		54,620,000
合 計	105,128,000	419,000	846,000		22,938,000	65,266,000		9,585,000		204,182,000	1,801,000	205,983,000

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1,183,000元，決算數1,532,885元；279外包費：預算數558,000元(不含機械保全25,000元)，決算數533,240元(不含機械保全36,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數9,734,000元，決算數12,477,446元，內容：教職員工考績獎金決算人數122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13,204,000元，決算數13,125,916元，內容：教職員工年終獎金決算人數127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—臺南市立佳里國民中學  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 110 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
106,672,501	418,992	896,967		25,603,362	10,289,961		11,124,231	192	155,006,206	3,264,428	158,270,634
106,672,501		896,967		25,603,362	10,263,825		11,021,663	192	154,458,510		154,458,510
	418,992				26,136		59,127		504,255		504,255
							43,441		43,441	3,264,428	3,307,869
					55,813,124		2,174,272		57,987,396		57,987,396
					87,000		2,174,272		2,261,272		2,261,272
					55,726,124				55,726,124		55,726,124
106,672,501	418,992	896,967		25,603,362	66,103,085		13,298,503	192	212,993,602	3,264,428	216,258,030

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學

**增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表**

中華民國110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：截至本年度終了大客車1輛。

2.其他車輛：無。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 110 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			212,951,000		224,377,031		11,426,031	5.37	
國民教育計畫			158,034,000		166,320,194		8,286,194	5.24	
一般行政管理 計畫			54,638,000		58,001,396		3,363,396	6.16	
建築及設備計 畫			279,000		55,441		-223,559	-80.13	5M建築及設備計畫 減少原因：係烤箱 及電視機因取得補 助款不執行，另監 視器因電力改善工 程無法施工暫不執 行。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學

各項費用彙計表

中華民國110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	205,983,000	216,258,030	10,275,030	4.99
11 正式員額薪資	105,128,000	106,672,501	1,544,501	1.47
12 聘僱及兼職人員薪資	2,220,000	3,683,420	1,463,420	65.92
13 超時工作報酬	846,000	896,967	50,967	6.02
15 獎金	22,938,000	25,603,362	2,665,362	11.62
16 退休及卹償金	65,266,000	66,103,085	837,085	1.28
18 福利費	9,585,000	13,298,503	3,713,503	38.74
19 提繳費	0	192	192	0.00
2 服務費用	5,469,000	5,173,803	-295,197	-5.40
21 水電費	1,582,000	1,360,112	-221,888	-14.03
22 郵電費	210,000	133,613	-76,387	-36.37
23 旅運費	200,000	84,181	-115,819	-57.91
24 印刷裝訂與廣告費	160,000	85,027	-74,973	-46.86
25 修理保養及保固費	1,112,000	796,801	-315,199	-28.35
26 保險費	35,000	27,168	-7,832	-22.38
27 一般服務費	2,032,000	2,342,333	310,333	15.27
28 專業服務費	66,000	272,568	206,568	312.98
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	978,000	1,021,230	43,230	4.42
31 使用材料費	127,000	81,194	-45,806	-36.07
32 用品消耗	851,000	940,036	89,036	10.46
4 租金、償債、利息及相關手續費	99,000	143,542	44,542	44.99
43 機器租金	49,000	0	-49,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	50,000	97,254	47,254	94.51
45 雜項設備租金	0	46,288	46,288	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	279,000	55,441	-223,559	-80.13
51 購建固定資產	279,000	55,441	-223,559	-80.13
6 稅捐及規費(強制費)	14,000	42,556	28,556	203.97
64 消費與行為稅	6,000	6,300	300	5.00
66 規費	8,000	36,256	28,256	353.20
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	129,000	1,682,429	1,553,429	1,204.21
71 會費	5,000	4,000	-1,000	-20.00
72 捐助、補助與獎助	26,000	14,300	-11,700	-45.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	1,604,647	1,586,647	8,814.71
75 競賽及交流活動費	80,000	59,482	-20,518	-25.65
合 計	212,951,000	224,377,031	11,426,031	5.37

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 110 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	1,227,000	1,776,177	549,177	44.76	
213 宿舍電費		1,164	1,164		
215 宿舍水費		1,080	1,080		
27D 計時與計件人員酬金	1,183,000	1,532,885	349,885	29.58	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	44,000	241,048	197,048	447.84	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學  
平衡表  
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
<b>資產</b>	1,173,550,348	100.00	1,074,595,326	100.00	98,955,022	9.21	<b>負債</b>	963,037,515	82.06	947,781,106	88.20	15,256,409	1.61
流動資產	36,730,104	3.13	26,479,688	2.46	10,250,416	38.71	流動負債	25,410,038	2.17	21,964,863	2.04	3,445,175	15.68
現金	36,683,588	3.13	26,479,688	2.46	10,203,900	38.53	應付款項	25,410,038	2.17	21,964,863	2.04	3,445,175	15.68
銀行存款	36,683,588	3.13	26,479,688	2.46	10,203,900	38.53	應付代收款	22,945,703	1.96	20,387,840	1.90	2,557,863	12.55
銀行存款-市庫存款	8,599,067	0.73	5,791,134	0.54	2,807,933	48.49	應付代收款	22,945,703	1.96	20,387,840	1.90	2,557,863	12.55
銀行存款-保管款-代收款專戶	10,624,440	0.91	7,966,858	0.74	2,657,582	33.36	應付費用	2,464,335	0.21	1,577,023	0.15	887,312	56.27
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	3,780,969	0.32	3,823,379	0.36	-42,410	-1.11	應付費用	2,464,335	0.21	1,577,023	0.15	887,312	56.27
銀行存款-保管款-午餐專戶	3,540,294	0.30	2,925,865	0.27	614,429	21.00	其他負債	937,627,477	79.90	925,816,243	86.15	11,811,234	1.28
銀行存款-保管款-其他	4,877,329	0.42	4,897,463	0.46	-20,134	-0.41	什項負債	937,627,477	79.90	925,816,243	86.15	11,811,234	1.28
銀行存款-保管款-保管款專戶	5,261,489	0.45	1,074,989	0.10	4,186,500	389.45	存入保證金	5,261,489	0.45	1,074,989	0.10	4,186,500	89.45
預付款項	46,516	0.00	0	0.00	46,516	0.00	存入保證金	5,261,489	0.45	1,074,989	0.10	4,186,500	89.45
預付費用	46,516	0.00	0	0.00	46,516	0.00	應付退休及離職金	72,412	0.01	71,829	0.01	583	0.81
長期貸墊款及準備金	72,412	0.01	71,829	0.01	583	0.81	應付退休及離職金	72,412	0.01	71,829	0.01	583	0.81
準備金	72,412	0.01	71,829	0.01	583	0.81	應付代管資產	932,293,576	79.44	924,669,425	86.05	7,624,151	0.82
退休及離職準備金	72,412	0.01	71,829	0.01	583	0.81	應付代管資產	932,293,576	79.44	924,669,425	86.05	7,624,151	0.82
固定資產	204,297,690	17.41	122,548,307	11.40	81,749,383	66.71	<b>淨資產</b>	210,512,833	17.94	126,814,220	11.80	83,698,613	66.00
土地改良物	63,775	0.01	0	0.00	63,775	0.00	淨資產	210,512,833	17.94	126,814,220	11.80	83,698,613	66.00
土地改良物	1,369,427	0.12	1,207,930	0.11	161,497	13.37	淨資產	210,512,833	17.94	126,814,220	11.80	83,698,613	66.00
累計折舊-土地改良物	-1,305,652	-0.11	-1,207,930	-0.11	-97,722	8.09	累積餘額	210,512,833	17.94	126,814,220	11.80	83,698,613	66.00
房屋建築及設備	186,254,090	15.87	107,962,731	10.05	78,291,359	72.52							
房屋建築及設備	193,325,101	16.47	110,570,434	10.29	82,754,667	74.84							
合計：	1,173,550,348	100.00	1,074,595,326	100.00	98,955,022	9.21	合計：	1,173,550,348	100.00	1,074,595,326	100.00	98,955,022	9.21

信託代理與保證資產

4,358,100

信託代理與保證負債

4,358,100

保證品

4,358,100

應付保證品

4,358,100

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學  
平衡表  
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
累計折舊-房屋建築及設備	-7,071,011	-0.60	-2,607,703	-0.24	-4,463,308	171.16							
機械及設備	12,948,648	1.10	10,550,485	0.98	2,398,163	22.73							
機械及設備	22,525,225	1.92	17,936,118	1.67	4,589,107	25.59							
累計折舊-機械及設備	-9,576,577	-0.82	-7,385,633	-0.69	-2,190,944	29.66							
交通及運輸設備	562,436	0.05	407,291	0.04	155,145	38.09							
交通及運輸設備	4,121,703	0.35	3,893,204	0.36	228,499	5.87							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,559,267	-0.30	-3,485,913	-0.32	-73,354	2.10							
雜項設備	4,468,741	0.38	3,627,800	0.34	840,941	23.18							
雜項設備	10,251,550	0.87	8,469,900	0.79	1,781,650	21.04							
累計折舊-雜項設備	-5,782,809	-0.49	-4,842,100	-0.45	-940,709	19.43							
無形資產	33,895	0.00	51,802	0.00	-17,907	-34.57							
無形資產	33,895	0.00	51,802	0.00	-17,907	-34.57							
電腦軟體	33,895	0.00	51,802	0.00	-17,907	-34.57							
其他資產	932,416,247	79.45	925,443,700	86.12	6,972,547	0.75							
什項資產	932,416,247	79.45	925,443,700	86.12	6,972,547	0.75							
暫付及待結轉帳項	122,671	0.01	774,275	0.07	-651,604	-84.16							
代管資產	932,293,576	79.44	924,669,425	86.05	7,624,151	0.82							
代管資產-土地	830,473,356	70.77	819,628,705	76.27	10,844,651	1.32							
代管資產-土地改良物	110,407	0.01	110,407	0.01	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	101,575,440	8.66	104,780,653	9.75	-3,205,213	-3.06							
代管資產-機械及設備	16,504	0.00	20,425	0.00	-3,921	-19.20							
代管資產-交通及運輸設備	8,869	0.00	9,529	0.00	-660	-6.93							
代管資產-什項設備	109,000	0.01	119,706	0.01	-10,706	-8.94							
合計：	1,173,550,348	100.00	1,074,595,326	100.00	98,955,022	9.21	合計：	1,173,550,348	100.00	1,074,595,326	100.00	98,955,022	9.21

信託代理與保證資產 4,358,100 信託代理與保證負債 4,358,100

保證品 4,358,100 應付保證品 4,358,100

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。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學

## 收入支出表

中華民國110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	316,582,432	100.00			316,582,432	
徵收及依法分配收入	3,118	0.00			3,118	
違規罰款收入	3,118	0.00			3,118	
勞務收入	325,756	0.10			325,756	
服務收入	325,756	0.10			325,756	
財產收益	90,269,651	28.51			90,269,651	
財產孳息收入	21,887	0.01			21,887	
廢舊物品售價收入	9,500	0.00			9,500	
財產交易利益	35,185,459	11.11			35,185,459	
其他財產收入	55,052,805	17.39			55,052,805	
政府撥入收入	225,930,286	71.37			225,930,286	
公庫撥款收入	220,512,764	69.65			220,512,764	
政府其他撥入收入	5,417,522	1.71			5,417,522	
其他收入	53,621	0.02			53,621	
雜項收入	53,621	0.02			53,621	
支出	232,883,819	73.56			232,883,819	
人事支出	216,258,030	68.31			216,258,030	
人事支出	216,258,030	68.31			216,258,030	
業務支出	8,049,260	2.54			8,049,260	
業務支出	8,049,260	2.54			8,049,260	
獎補助支出	14,300	0.00			14,300	
其他獎補助	14,300	0.00			14,300	
財產損失	7,781	0.00			7,781	
財產交易損失	7,781	0.00			7,781	
折舊、折耗及攤銷	8,554,448	2.70			8,554,448	
固定資產折舊	8,536,541	2.70			8,536,541	
無形資產攤銷	17,907	0.01			17,907	
本期賸餘(短絀)	83,698,613	26.44			83,698,613	
期初淨資產	126,814,220	40.06			126,814,220	
解繳公庫						
期末淨資產	210,512,833	66.50			210,512,833	

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—臺南市立佳里國民中學  
現金流量表

中華民國110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)	83,698,613
8002 調整非現金項目	-78,277,376
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,421,237
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	3,133,992
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,537,829
83 投資活動之淨現金流入(流出)	596,163
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	7,918,500
8404 減少短期債務及其他負債	-3,732,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	4,186,500
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	10,203,900
87 期初現金及約當現金	26,479,688
88 期末現金及約當現金	36,683,588

備註:

1.不影響現金之投資、籌資活動：

(1)增加代管資產-7,624,151元;增加應付代管資產+7,624,151元。

(2)增加退休及離職準備金-583元;增加應付退休及離職金+583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—臺南市立佳里國民中學

## 決算與會計收支對照表

中華民國 110 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	226,344,168	90,238,264	316,582,432	收入
徵收及依法分配收入	3,118		3,118	徵收及依法分配收入
勞務收入	325,756		325,756	勞務收入
財產收入	31,387	90,238,264	90,269,651	財產收益
政府撥入收入	225,930,286		225,930,286	政府撥入收入
其他收入	53,621		53,621	其他收入
基金用途	224,377,031	8,506,788	232,883,819	支出
用人費用	216,258,030		216,258,030	人事支出
服務費用	5,173,803	2,875,457	8,049,260	業務支出
材料及用品費	1,021,230	-1,021,230		
租金、償債、利息及相關手續費	143,542	-143,542		
稅捐及規費(強制費)	42,556	-42,556		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,668,129	-1,668,129		
捐助、補助與獎助	14,300		14,300	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	55,441	-55,441	7,781	財產損失
		8,554,448	8,554,448	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,967,137	81,731,476	83,698,613	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,214,111	122,600,109	126,814,220	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,181,248	204,331,585	210,512,833	期末淨資產

註：

主辦會計人員：陳慧如



基金主持人：李月華

