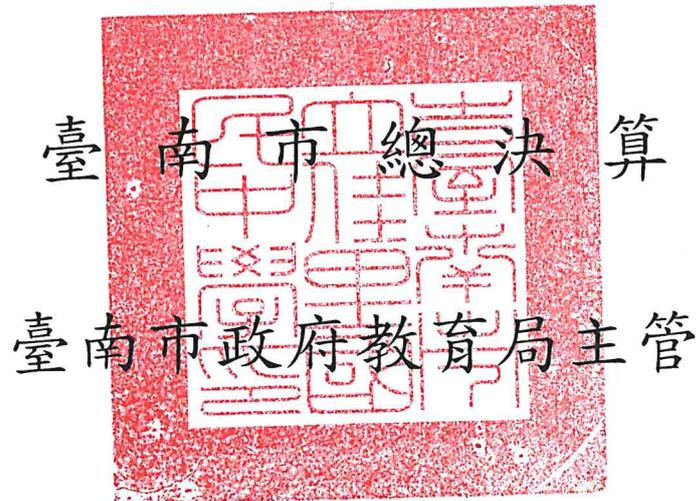


中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)



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113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113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233,288,000元，決算數246,546,766元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班31班，學生人數854人；特教班4班(資源班2班、集中式特教班2班)、體育班3班、音樂班3班，學生人數96人。

113學年度上學期，實際招收普通班31班，學生人數876人；特教班4班(資源班2班、集中式特教班2班)、體育班3班、音樂班3班，學生人數107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185,679,696元，較本年度法定預算數175,017,000元，增加10,662,696元，計增加6.09%。

(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60,323,855元，較本年度法定預算數57,723,000元，增加2,600,855元，計增加4.51%。

(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543,215元，較本年度法定預算數548,000元，減少4,785元，計減少0.87%。

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246,692,262元，較法定預算數232,079,000元，增加14,613,262元，計增加6.30%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數22,446元，較法定預算數0元，增加22,446元。主要係因：辦理113學年度生科教室擴充設備、新生制服及後港校區113年度景觀鋪面改善工程採購案廠商逾期違約金收入，依實收金額繳庫。
2. 服務收入：決算數358,968元，較法定預算數300,000元，增加58,968元，計增加19.66%。主要係因：場地出租收入比預算多而超收所致。
3. 財產處分收入：決算數26,790元，較法定預算數5,000元，增加21,790元，計增加435.80%。主要係因：財產物品報廢出售收入比預算多而超收所致。
4. 租金收入：決算數1,054,547元，較法定預算數812,000元，增加242,547元，計增加29.87%。主要係因：太陽光電發電系統租金收入比預算多而超收所致。
5. 利息收入：決算數16,143元，較法定預算數6,000元，增加10,143元，計增加169.05%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

主要係因：各公庫專戶利息收入超收所致。

6. 公庫撥款收入：決算數240,151,993元，較法定預算數230,921,000元，增加9,230,993元，計增加4%。

7. 政府其他撥入收入：決算數5,019,042元，較法定預算數0元，增加5,019,042元。主要係因：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。

8. 雜項收入：決算數42,333元，較法定預算數35,000元，增加7,333元，計增加20.95%。主要係因：以前年度保費懸帳，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數246,546,766元，較法定預算數233,288,000元，增加13,258,766元，計增加5.68%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數185,679,696元，較法定預算數175,017,000元，增加10,662,696元，計增加6.09%。

2. 一般行政管理計畫：決算數60,323,855元，較法定預算數57,723,000元，增加2,600,855元，計增加4.51%。

3. 建築及設備計畫：決算數543,215元，較法定預算數548,000元，減少4,785元，計減少0.87%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀1,209,000元，本年度決算賸餘數145,496元，賸餘原因：用人費用結餘，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出1,308,047元。

(二)投資活動之淨現金流出574,942元。

(三)籌資活動之淨現金流出1,115,911元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減2,998,900元。

期初現金及約當現金36,447,369元。

期末現金及約當現金33,448,469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	33,448,469	36,447,369	-8.23
預付費用	578,291	102,005	466.92
退休及離職準備金	75,560	74,324	1.66
土地	95,272	0	-
土地改良物	63,775	63,775	0
房屋建築及設備	185,740,479	190,672,048	-2.59
機械及設備	15,185,638	17,069,591	-11.04

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

交通及運輸設備	796,455	779,770	2.14
雜項設備	7,631,157	8,769,543	-12.98
電腦軟體	0	835	-100.00
暫付及待結轉帳項	38,153	6,426	493.73
代管資產	1,010,854,860	989,793,973	2.13
應付代管資產	-1,010,854,860	-989,793,973	2.13
資產合計	243,653,249	253,985,686	-4.07

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係113學年度8至12月專任輔導教師人事費補助款未全數核撥故辦理預付所致。
2. 土地：主要增加係教育局補助徵購未取得學校用地計畫所致。
3. 機械及設備：主要減少係提列累計折舊所致。
4. 雜項設備：主要減少係提列累計折舊所致。
5. 電腦軟體：主要減少係殘值減損攤銷所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係113學年度核定國教輔導團每周減授課節數增加，故代課鐘點費暫付款增加所致。

(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	25,633,857	26,447,274	-3.08
應付費用	1,592,013	2,299,068	-30.75
存入保證金	2,382,976	3,498,887	-31.89
應付退休及離職金	75,560	74,324	1.66
負債合計	29,684,406	32,319,553	-8.15

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係因兼任行政職務教師之未休假加班費及休假補助已於本年度付款所致。
2. 存入保證金：主要減少係退還電力系統改善工程(第11群)保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額213,968,843元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數185,679,696元，較預算數175,017,000元，增加10,662,696元，係專任輔導教師人力運用計畫等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年6月28日府教會(二)字第1130901900號函、113年12月31日府教會(二)字第1132629616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60,323,855元，較預算數57,723,000元，增加2,600,855元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、喪葬補助、子女教育補助、三節慰問金、

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

退休人員服務獎章獎勵金、編制內工友舊制勞工退休準備金補提差額等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年12月31日府教會(二)字第1132629616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—臺南市立佳里國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 113 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	232,079,000	100.00	246,692,262	100.00	14,613,262	6.30	234,259,677	100.00
41 徵收及依法分配收入			22,446	0.01	22,446	0.00	2,048	0.00
415 違規罰款收入			22,446	0.01	22,446		2,048	0.00
43 勞務收入	300,000	0.13	358,968	0.15	58,968	19.66	202,448	0.09
431 服務收入	300,000	0.13	358,968	0.15	58,968	19.66	202,448	0.09
45 財產收入	823,000	0.35	1,097,480	0.44	274,480	33.35	1,099,041	0.47
451 財產處分收入	5,000	0.00	26,790	0.01	21,790	435.80	44,700	0.02
452 租金收入	812,000	0.35	1,054,547	0.43	242,547	29.87	1,040,757	0.44
454 利息收入	6,000	0.00	16,143	0.01	10,143	169.05	13,584	0.01
46 政府撥入收入	230,921,000	99.50	245,171,035	99.38	14,250,035	6.17	232,846,605	99.40
462 公庫撥款收入	230,921,000	99.50	240,151,993	97.35	9,230,993	4.00	228,574,249	97.57
46Y 政府其他撥入收入			5,019,042	2.03	5,019,042		4,272,356	1.82
4Y 其他收入	35,000	0.02	42,333	0.02	7,333	20.95	109,535	0.05
4YY 雜項收入	35,000	0.02	42,333	0.02	7,333	20.95	109,535	0.05
5 基金用途	233,288,000	100.52	246,546,766	99.94	13,258,766	5.68	236,959,201	101.15
53 國民教育計畫	175,017,000	75.41	185,679,696	75.27	10,662,696	6.09	177,738,147	75.87
5L 一般行政管理計畫	57,723,000	24.87	60,323,855	24.45	2,600,855	4.51	58,674,190	25.05
5M 建築及設備計畫	548,000	0.24	543,215	0.22	-4,785	-0.87	546,864	0.23
購建固定資產	548,000	0.24	543,215	0.22	-4,785	-0.87	546,864	0.23
本期賸餘(短絀)	-1,209,000		145,496		1,354,496	-112.03	-2,699,524	
期初基金餘額	6,075,000		4,310,571		-1,764,429	-29.04	7,010,095	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,866,000		4,456,067		-409,933	-8.42	4,310,571	

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 113 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	232,079,000	246,692,262	14,613,262	6.30	
41 徵收及依法分配收入		22,446	22,446	0.00	
415 違規罰款收入		22,446	22,446	0.00	係辦理113學年度生科教室擴充設備、新生制服及後港校區113年度景觀鋪面改善工程採購案廠商逾期違約金收入，依實收金額繳庫。
43 勞務收入	300,000	358,968	58,968	19.66	
431 服務收入	300,000	358,968	58,968	19.66	係場地出租收入比預算多而超收所致。
45 財產收入	823,000	1,097,480	274,480	33.35	
451 財產處分收入	5,000	26,790	21,790	435.80	係財產物品報廢出售收入比預算多而超收所致。
452 租金收入	812,000	1,054,547	242,547	29.87	係太陽光電發電系統租金收入比預算多而超收所致。
454 利息收入	6,000	16,143	10,143	169.05	係各公庫專戶利息收入比預算多而超收所致。
46 政府撥入收入	230,921,000	245,171,035	14,250,035	6.17	
462 公庫撥款收入	230,921,000	240,151,993	9,230,993	4.00	
46Y 政府其他撥入收入		5,019,042	5,019,042	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	42,333	7,333	20.95	
4YY 雜項收入	35,000	42,333	7,333	20.95	係以前年度保費懸帳，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 113 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	233,288,000	246,546,766	13,258,766	5.68	
53 國民教育計畫	175,017,000	185,679,696	10,662,696	6.09	
531 國民中學教育	175,017,000	185,679,696	10,662,696	6.09	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		1,553,557	1,553,557		
1 用人費用		1,553,557	1,553,557		
11 正式員額薪資		185,000	185,000		
113 職員薪金		185,000	185,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,318,370	1,318,370		
124 兼職人員酬金		1,318,370	1,318,370		
16 退休及卹償金		17,440	17,440		
161 職員退休及離職金		17,440	17,440		
18 福利費		32,747	32,747		
181 分擔員工保險費		32,747	32,747		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		3,059,657	3,059,657		
1 用人費用		3,059,657	3,059,657		
11 正式員額薪資		2,068,783	2,068,783		
113 職員薪金		2,068,783	2,068,783		
15 獎金		518,670	518,670		
151 考績獎金		216,690	216,690		
152 年終獎金		301,980	301,980		
16 退休及卹償金		259,699	259,699		
161 職員退休及離職金		259,699	259,699		
18 福利費		212,505	212,505		
181 分擔員工保險費		212,505	212,505		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		671,668	671,668		
1 用人費用		671,668	671,668		
11 正式員額薪資		494,187	494,187		
113 職員薪金		494,187	494,187		
15 獎金		67,320	67,320		
152 年終獎金		67,320	67,320		
16 退休及卹償金		34,272	34,272		
161 職員退休及離職金		34,272	34,272		
18 福利費		75,889	75,889		
181 分擔員工保險費		75,889	75,889		

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 113 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	%	
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		417,202	417,202		
1 用人費用		417,202	417,202		
11 正式員額薪資		103,535	103,535		
113 職員薪金		103,535	103,535		
12 聘僱及兼職人員薪資		307,844	307,844		
124 兼職人員酬金		307,844	307,844		
18 福利費		5,823	5,823		
181 分擔員工保險費		5,823	5,823		
53120000 各校經常門分支計畫	175,017,000	177,831,190	2,814,190	1.61	
1 用人費用	165,760,000	168,590,704	2,830,704	1.71	
11 正式員額薪資	111,404,000	112,730,263	1,326,263	1.19	
113 職員薪金	110,607,000	111,879,943	1,272,943	1.15	
114 工員工資	797,000	850,320	53,320	6.69	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,659,000	2,760,618	101,618	3.82	
121 聘用人員薪金	511,000	531,360	20,360	3.98	
122 約僱職員薪金		429,978	429,978		
124 兼職人員酬金	2,148,000	1,799,280	-348,720	-16.23	
13 加(夜)班費	1,069,000	1,082,293	13,293	1.24	
134 未休假加班費	1,069,000	1,082,293	13,293	1.24	
15 獎金	27,355,000	27,683,654	328,654	1.20	
151 考績獎金	13,361,000	14,013,680	652,680	4.88	
152 年終獎金	13,994,000	13,669,974	-324,026	-2.32	
16 退休及卹償金	12,755,000	12,738,729	-16,271	-0.13	
161 職員退休及離職金	12,707,000	12,687,975	-19,025	-0.15	
162 工員退休及離職金	48,000	50,754	2,754	5.74	
18 福利費	10,518,000	11,594,931	1,076,931	10.24	
181 分擔員工保險費	9,768,000	10,988,631	1,220,631	12.50	
183 傷病醫藥費	67,000	22,500	-44,500	-66.42	
18Y 其他福利費	683,000	583,800	-99,200	-14.52	
19 提繳費		216	216		
191 提繳工資墊償費用		216	216		
2 服務費用	7,539,000	7,490,601	-48,399	-0.64	
21 水電費	1,078,000	1,124,362	46,362	4.30	
212 工作場所電費	1,038,000	1,047,027	9,027	0.87	
213 宿舍電費		387	387		

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 113 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	%	
214 工作場所水費	40,000	74,746	34,746	86.87	
215 宿舍水費		822	822		
216 氣體費		1,380	1,380		
22 郵電費	210,000	159,121	-50,879	-24.23	
221 郵費	60,000	39,902	-20,098	-33.50	
222 電話費	120,000	89,219	-30,781	-25.65	
224 數據通信費	30,000	30,000			
23 旅運費	200,000	96,062	-103,938	-51.97	
231 國內旅費	190,000	96,062	-93,938	-49.44	
235 貨物運費	10,000		-10,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	160,000	89,486	-70,514	-44.07	
241 印刷及裝訂費	160,000	89,486	-70,514	-44.07	
25 修理保養及保固費	2,050,000	1,496,407	-553,593	-27.00	
251 土地改良物修護費	30,000	149,000	119,000	396.67	
252 一般房屋修護費	1,479,000	766,326	-712,674	-48.19	
255 機械及設備修護費	290,000	246,760	-43,240	-14.91	
256 交通及運輸設備修護費	51,000	128,711	77,711	152.37	
257 雜項設備修護費	200,000	205,610	5,610	2.81	
26 保險費	35,000	17,355	-17,645	-50.41	
264 交通及運輸設備保險費	35,000	14,318	-20,682	-59.09	
26Y 其他保險費		3,037	3,037		
27 一般服務費	3,279,000	4,151,336	872,336	26.60	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		150	150		
277 代理(辦)費	175,000	277,940	102,940	58.82	
279 外包費	898,000	1,350,425	452,425	50.38	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數848,000元(不含機械保全50,000元)，決算數1,302,425元(不含機械保全48,000元)，內容：校園安全及維護人力2名、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、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	2,080,000	2,404,496	324,496	15.60	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2,080,000元，決算數2,404,496元，內容：約用人員1名、臨時僱工3名、臨時技術工2名、特教專車駕駛1名。

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 113 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	126,000	118,325	-7,675	-6.09	
28 專業服務費	455,000	284,472	-170,528	-37.48	
282 專技人員酬金		9,500	9,500		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	396,000	192,364	-203,636	-51.42	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	53,000	68,608	15,608	29.45	
28A 電腦軟體服務費	6,000	14,000	8,000	133.33	
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	1,451,000	1,131,647	-319,353	-22.01	
31 使用材料費	130,000	154,191	24,191	18.61	
312 燃料	130,000	126,061	-3,939	-3.03	
315 設備零件		28,130	28,130		
32 用品消耗	1,321,000	977,456	-343,544	-26.01	
321 辦公(事務)用品	881,000	682,768	-198,232	-22.50	
322 報章雜誌	50,000	19,040	-30,960	-61.92	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	114,000	156,394	42,394	37.19	
324 化學藥劑與實驗用品	83,000	28,290	-54,710	-65.92	
326 食品	10,000	80,198	70,198	701.98	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	65,000	10,766	-54,234	-83.44	
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	134,000	503,926	369,926	276.06	
43 機器租金	10,000	12,000	2,000	20.00	
432 機械及設備租金	10,000	12,000	2,000	20.00	
44 交通及運輸設備租金	124,000	151,402	27,402	22.10	
442 車租	124,000	151,402	27,402	22.10	
45 雜項設備租金		340,524	340,524		
451 雜項設備租金		340,524	340,524		
6 稅捐及規費(強制費)	14,000	14,376	376	2.69	
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	
66 規費	8,000	8,076	76	0.95	
661 行政規費與強制費	1,000	1,200	200	20.00	
663 汽車燃料使用費	7,000	6,876	-124	-1.77	

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 113 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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	119,000	99,936	-19,064	-16.02	
71 會費	4,000	3,000	-1,000	-25.00	
713 職業團體會費	4,000	3,000	-1,000	-25.00	
72 捐助、補助與獎助	35,000	12,000	-23,000	-65.71	
726 獎助學員生給與	35,000	12,000	-23,000	-65.71	
75 競賽及交流活動費	80,000	84,936	4,936	6.17	
751 技能競賽	80,000	84,936	4,936	6.17	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		228,000	228,000		
2 服務費用		216,605	216,605		
24 印刷裝訂與廣告費		7,460	7,460		
241 印刷及裝訂費		7,460	7,460		
27 一般服務費		176,638	176,638		
277 代理(辦)費		176,638	176,638		
28 專業服務費		32,507	32,507		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		32,507	32,507		
3 材料及用品費		11,395	11,395		
32 用品消耗		11,395	11,395		
321 辦公(事務)用品		11,395	11,395		
53121206 國中技藝教育課程自辦式開班費-市預算		527,000	527,000		
2 服務費用		233,677	233,677		
21 水電費		16,870	16,870		
212 工作場所電費		16,200	16,200		
216 氣體費		670	670		
24 印刷裝訂與廣告費		9,725	9,725		
241 印刷及裝訂費		9,725	9,725		
25 修理保養及保固費		37,200	37,200		
255 機械及設備修護費		37,200	37,200		
28 專業服務費		169,882	169,882		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		169,882	169,882		
3 材料及用品費		293,323	293,323		
31 使用材料費		858	858		
315 設備零件		858	858		
32 用品消耗		292,465	292,465		

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 113 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	%	
321 辦公(事務)用品		123,111	123,111		
326 食品		169,354	169,354		
53121502 特教學生助理人員		577,258	577,258		
2 服務費用		577,258	577,258		
27 一般服務費		577,258	577,258		
27D 計時與計件人員酬金		577,258	577,258		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577,258元，內容：特教學生助理人員2名。
53121601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		32,000	32,000		
28 專業服務費		32,000	32,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		32,000	32,000		
53121901 學校水電費		477,100	477,100		
2 服務費用		477,100	477,100		
21 水電費		477,100	477,100		
212 工作場所電費		409,365	409,365		
213 宿舍電費		600	600		
214 工作場所水費		66,707	66,707		
215 宿舍水費		428	428		
53121903 學校水電費-冷氣電 費及維護費		305,064	305,064		
2 服務費用		305,064	305,064		
21 水電費		277,564	277,564		
212 工作場所電費		277,564	277,564		
27 一般服務費		27,500	27,500		
279 外包費		27,500	27,500		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27,500元，內容：教室及辦公室冷氣清洗保養。
5L 一般行政管理計畫	57,723,000	60,323,855	2,600,855	4.51	
5L1 行政管理及推展	57,723,000	60,323,855	2,600,855	4.51	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	57,723,000	58,221,882	498,882	0.86	
1 用人費用	57,717,000	58,215,882	498,882	0.86	
16 退休及卹償金	57,717,000	58,215,882	498,882	0.86	
161 職員退休及離職金	57,717,000	58,215,882	498,882	0.86	

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 113 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	%	
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		2,101,973	2,101,973		
1 用人費用		2,101,973	2,101,973		
16 退休及卹償金		78,185	78,185		
162 工員退休及離職金		78,185	78,185		
18 福利費		2,023,788	2,023,788		
181 分擔員工保險費		32,528	32,528		
18Y 其他福利費		1,991,260	1,991,260		
5M 建築及設備計畫	548,000	543,215	-4,785	-0.87	
5M4 其他設備	548,000	543,215	-4,785	-0.87	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	548,000	543,215	-4,785	-0.87	
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	548,000	543,215	-4,785	-0.87	
51 購建固定資產	548,000	543,215	-4,785	-0.87	
514 購置機械及設備	220,000	219,782	-218	-0.10	
516 購置雜項設備	328,000	323,433	-4,567	-1.39	

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	287,230,806	69,875,244	548,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	24,223,583	24,159,808	
房屋及建築	208,252,497	17,580,449	
機械及設備	32,407,957	15,338,366	220,000
交通及運輸設備	4,630,613	3,850,843	
雜項設備	17,715,321	8,945,778	328,000
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	835		
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：增加原因為補助款購置學校用地育善段833號。
- 2.土地改良物：增加原因為補助款辦理後港校區圍牆修復更新及景觀鋪面改善工程。
- 3.房屋及建築：增加原因為課輔費辦理圖書館增設書櫥，補助款辦理後港校區老舊廁所整修工程、本校合作社鐵門及活動中心舞台門片安裝、桌球教室整修工程等。
- 4.機械及設備：增加原因為課輔費購置網路交換器，預算購置個人電腦、割草機，補助款購置網路交換器、送風臺等，撥入身高體重器；減少原因為撥出冷氣，報廢顯示器、攝影機等。
- 5.交通及運輸設備：增加原因為補助款購置活動中心音響設備、擴音機，捐贈款購置監視系統；減少原因為報廢監視器等。
- 6.雜項設備：增加原因為受贈法國號等，預算購置活動看台等，補助款購置起跑架等，午餐經費購置曬衣臺車，課輔費購置推車等，撥入護理師工作檯；減少原因為報廢投影機、飲水機等。
- 7.電腦軟體：減少原因為殘值減損攤銷。

—臺南市立佳里國民中學

產明細表

113 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		
11,888,838	116,000	1,494,177	18,237,447	209,512,776
95,272				95,272
5,816,003			5,816,003	63,775
2,191,763			7,123,332	185,740,479
2,400,095		834,015	3,450,033	15,185,638
185,250		32,833	135,732	796,455
1,200,455		626,494	1,712,347	7,631,157
	116,000	835		

註：

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：

一臺南市立佳里國民中學

明細表

113 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113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		220,000			220,000	219,782	-218	
機械及設備		220,000			220,000	219,782	-218	
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		328,000			328,000	323,433	-4,567	
雜項設備		328,000			328,000	323,433	-4,567	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		548,000			548,000	543,215	-4,785	

註：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—臺南市立佳里國民中學

員工人數彙計表

中華民國 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	122	122	0	
職員	119	119	0	教師107人，公務人員12人。
工友	2	2	0	
聘用人員	1	1	0	
合 計	122	122	0	

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、約用人員1名、臨時僱工3名、臨時技術工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2名、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、校園水塔清洗、健康中心涼被床單清洗、教室及辦公室冷氣清洗保養等勞力外包。

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 113 年度

單位：新臺幣元

項目	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	111,404,000	511,000	1,069,000		27,355,000	12,755,000		10,518,000		163,612,000	2,148,000	165,760,000
正式人員	111,404,000		1,069,000		27,286,000	12,724,000		10,434,000		162,917,000		162,917,000
聘僱人員		511,000			69,000	31,000		84,000		695,000		695,000
兼任人員											2,148,000	2,148,000
一般行政管理計畫						57,717,000				57,717,000		57,717,000
正式人員						57,717,000				57,717,000		57,717,000
其他人員												
合 計	111,404,000	511,000	1,069,000		27,355,000	70,472,000		10,518,000		221,329,000	2,148,000	223,477,000

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2,080,000元，決算數2,981,754元；279外包費：預算數848,000元(不含機械保全50,000元)，決算數1,329,925元(不含機械保全48,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數13,361,000元，決算數14,230,370元，內容：教職員工考績獎金決算人數114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13,994,000元，決算數14,039,274元，內容：教職員工年終獎金決算人數126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—臺南市立佳里國民中學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 113 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
115,581,768	961,338	1,082,293		28,269,644	13,050,140		11,921,895	216	170,867,294	3,425,494	174,292,788
115,581,768		1,082,293		28,269,644	12,972,614		11,703,603	216	169,610,138		169,610,138
	961,338				60,086		141,849		1,163,273		1,163,273
					17,440		76,443		93,883	3,425,494	3,519,377
					58,294,067		2,023,788		60,317,855		60,317,855
					78,185		2,023,788		2,101,973		2,101,973
					58,215,882				58,215,882		58,215,882
115,581,768	961,338	1,082,293		28,269,644	71,344,207		13,945,683	216	231,185,149	3,425,494	234,610,643

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113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：截至本年度終了計有大客車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 113 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			233,288,000		246,546,766		13,258,766	5.68	
國民教育計畫			175,017,000		185,679,696		10,662,696	6.09	
一般行政管理 計畫			57,723,000		60,323,855		2,600,855	4.51	
建築及設備計 畫			548,000		543,215		-4,785	-0.87	

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113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	223,477,000	234,610,643	11,133,643	4.98
11 正式員額薪資	111,404,000	115,581,768	4,177,768	3.75
12 聘僱及兼職人員薪資	2,659,000	4,386,832	1,727,832	64.98
13 加(夜)班費	1,069,000	1,082,293	13,293	1.24
15 獎金	27,355,000	28,269,644	914,644	3.34
16 退休及卹償金	70,472,000	71,344,207	872,207	1.24
18 福利費	10,518,000	13,945,683	3,427,683	32.59
19 提繳費	0	216	216	0.00
2 服務費用	7,539,000	9,332,305	1,793,305	23.79
21 水電費	1,078,000	1,895,896	817,896	75.87
22 郵電費	210,000	159,121	-50,879	-24.23
23 旅運費	200,000	96,062	-103,938	-51.97
24 印刷裝訂與廣告費	160,000	106,671	-53,329	-33.33
25 修理保養及保固費	2,050,000	1,533,607	-516,393	-25.19
26 保險費	35,000	17,355	-17,645	-50.41
27 一般服務費	3,279,000	4,932,732	1,653,732	50.43
28 專業服務費	455,000	518,861	63,861	14.04
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,451,000	1,436,365	-14,635	-1.01
31 使用材料費	130,000	155,049	25,049	19.27
32 用品消耗	1,321,000	1,281,316	-39,684	-3.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	134,000	503,926	369,926	276.06
43 機器租金	10,000	12,000	2,000	20.00
44 交通及運輸設備租金	124,000	151,402	27,402	22.10
45 雜項設備租金	0	340,524	340,524	0.00
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	548,000	543,215	-4,785	-0.87
51 購建固定資產	548,000	543,215	-4,785	-0.87
6 稅捐及規費(強制費)	14,000	14,376	376	2.69
64 消費與行為稅	6,000	6,300	300	5.00
66 規費	8,000	8,076	76	0.95
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	125,000	105,936	-19,064	-15.25
71 會費	4,000	3,000	-1,000	-25.00
72 捐助、補助與獎助	35,000	12,000	-23,000	-65.71
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	80,000	84,936	4,936	6.17
合 計	233,288,000	246,546,766	13,258,766	5.68

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 113 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	2,476,000	3,420,244	944,244	38.14	
213 宿舍電費		987	987		
215 宿舍水費		1,250	1,250		
27D 計時與計件人員酬金	2,080,000	2,981,754	901,754	43.35	
282 專技人員酬金		9,500	9,500		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	396,000	426,753	30,753	7.77	

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	243,653,249	100.00	253,985,686	100.00	-10,332,437	-4.07
流動資產	34,026,760	13.97	36,549,374	14.39	-2,522,614	-6.90
現金	33,448,469	13.73	36,447,369	14.35	-2,998,900	-8.23
銀行存款	33,448,469	13.73	36,447,369	14.35	-2,998,900	-8.23
預付款項	578,291	0.24	102,005	0.04	476,286	466.92
預付費用	578,291	0.24	102,005	0.04	476,286	466.92
長期貸墊款及準備金	75,560	0.03	74,324	0.03	1,236	1.66
準備金	75,560	0.03	74,324	0.03	1,236	1.66
退休及離職準備金	75,560	0.03	74,324	0.03	1,236	1.66
固定資產	209,512,776	85.99	217,354,727	85.58	-7,841,951	-3.61
土地	95,272	0.04	-	-	95,272	-
土地	95,272	0.04	-	-	95,272	-
土地改良物	63,775	0.03	63,775	0.03	-	-
土地改良物	30,039,586	12.33	24,223,583	9.54	5,816,003	24.01
累計折舊-土地改良物	-29,975,811	-12.30	-24,159,808	-9.51	-5,816,003	24.07
房屋建築及設備	185,740,479	76.23	190,672,048	75.07	-4,931,569	-2.59
房屋建築及設備	210,444,260	86.37	208,252,497	81.99	2,191,763	1.05
累計折舊-房屋建築及設備	-24,703,781	-10.14	-17,580,449	-6.92	-7,123,332	40.52
機械及設備	15,185,638	6.23	17,069,591	6.72	-1,883,953	-11.04
機械及設備	33,974,037	13.94	32,407,957	12.76	1,566,080	4.83
累計折舊-機械及設備	-18,788,399	-7.71	-15,338,366	-6.04	-3,450,033	22.49
交通及運輸設備	796,455	0.33	779,770	0.31	16,685	2.14
交通及運輸設備	4,783,030	1.96	4,630,613	1.82	152,417	3.29
累計折舊-交通及運輸設備	-3,986,575	-1.64	-3,850,843	-1.52	-135,732	3.52
雜項設備	7,631,157	3.13	8,769,543	3.45	-1,138,386	-12.98
雜項設備	18,289,282	7.51	17,715,321	6.97	573,961	3.24
累計折舊-雜項設備	-10,658,125	-4.37	-8,945,778	-3.52	-1,712,347	19.14
無形資產	-	-	835	0.00	-835	-100.00
無形資產	-	-	835	0.00	-835	-100.00
電腦軟體	-	-	835	0.00	-835	-100.00
其他資產	38,153	0.02	6,426	0.00	31,727	493.73
什項資產	38,153	0.02	6,426	0.00	31,727	493.73
暫付及待結轉帳項	38,153	0.02	6,426	0.00	31,727	493.73
代管資產	1,010,854,860	414.87	989,793,973	389.70	21,060,887	2.13
應付代管資產	-1,010,854,860	-414.87	-989,793,973	-389.70	-21,060,887	2.13
合計	243,653,249	100.00	253,985,686	100.00	-10,332,437	-4.07

信託代理與保證資產 593,380

保證品 593,380

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。

—臺南市立佳里國民中學

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	29,684,406	12.18	32,319,553	12.72	-2,635,147	-8.15
流動負債	27,225,870	11.17	28,746,342	11.32	-1,520,472	-5.29
應付款項	27,225,870	11.17	28,746,342	11.32	-1,520,472	-5.29
應付代收款	25,633,857	10.52	26,447,274	10.41	-813,417	-3.08
應付費用	1,592,013	0.65	2,299,068	0.91	-707,055	-30.75
其他負債	2,458,536	1.01	3,573,211	1.41	-1,114,675	-31.20
什項負債	2,458,536	1.01	3,573,211	1.41	-1,114,675	-31.20
存入保證金	2,382,976	0.98	3,498,887	1.38	-1,115,911	-31.89
應付退休及離職金	75,560	0.03	74,324	0.03	1,236	1.66
淨資產	213,968,843	87.82	221,666,133	87.28	-7,697,290	-3.47
淨資產	213,968,843	87.82	221,666,133	87.28	-7,697,290	-3.47
淨資產	213,968,843	87.82	221,666,133	87.28	-7,697,290	-3.47
累積餘額	213,968,843	87.82	221,666,133	87.28	-7,697,290	-3.47
合 計	243,653,249	100.00	253,985,686	100.00	-10,332,437	-4.07

信託代理與保證負債

593,380

應付保證品

593,380

註：

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113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	257,974,685	100.00	272,268,265	100.00	-14,293,580	-5.25
徵收及依法分配收入	22,446	0.01	2,048	0.00	20,398	996.00
違規罰款收入	22,446	0.01	2,048	0.00	20,398	996.00
勞務收入	358,968	0.14	202,448	0.07	156,520	77.31
服務收入	358,968	0.14	202,448	0.07	156,520	77.31
財產收益	12,038,753	4.67	38,181,496	14.02	-26,142,743	-68.47
財產孳息收入	1,070,690	0.42	1,054,341	0.39	16,349	1.55
廢舊物品售價收入	26,790	0.01	44,700	0.02	-17,910	-40.07
財產交易利益	-	0.00	3,614,310	1.33	-3,614,310	-100.00
其他財產收入	10,941,273	4.24	33,468,145	12.29	-22,526,872	-67.31
政府撥入收入	245,171,035	95.04	232,846,605	85.52	12,324,430	5.29
公庫撥款收入	240,151,993	93.09	228,574,249	83.95	11,577,744	5.07
政府其他撥入收入	5,019,042	1.95	4,272,356	1.57	746,686	17.48
其他收入	383,483	0.15	1,035,668	0.38	-652,185	-62.97
受贈收入	341,150	0.13	926,133	0.34	-584,983	-63.16
雜項收入	42,333	0.02	109,535	0.04	-67,202	-61.35
支出	265,704,061	103.00	266,249,061	97.79	-545,000	-0.20
人事支出	234,610,643	90.94	226,719,249	83.27	7,891,394	3.48
人事支出	234,610,643	90.94	226,719,249	83.27	7,891,394	3.48
業務支出	11,380,908	4.41	9,681,088	3.56	1,699,820	17.56
業務支出	11,380,908	4.41	9,681,088	3.56	1,699,820	17.56
獎補助支出	12,000	0.00	12,000	0.00	-	0.00
其他獎補助	12,000	0.00	12,000	0.00	-	0.00
財產損失	15,276	0.01	69,626	0.03	-54,350	-78.06
財產交易損失	15,276	0.01	69,626	0.03	-54,350	-78.06
折舊、折耗及攤銷	19,685,234	7.63	29,767,098	10.93	-10,081,864	-33.87
固定資產折舊	19,684,399	7.63	29,650,968	10.89	-9,966,569	-33.61
無形資產攤銷	835	0.00	116,130	0.04	-115,295	-99.28
本期賸餘(短絀)	-7,729,376	-3.00	6,019,204	2.21	-13,748,580	-228.41
期初淨資產	221,666,133	85.93	215,646,929	79.20	6,019,204	2.79
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	32,086	0.01	-	0.00	32,086	-
期末淨資產	213,968,843	82.94	221,666,133	81.41	-7,697,290	-3.47

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113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)	-7,729,376
8002 調整非現金項目	6,421,329
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,308,047
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	3,291,791
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,866,733
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-574,942
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,035,000
8404 減少短期債務及其他負債	-2,150,911
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,115,911
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,998,900
87 期初現金及約當現金	36,447,369
88 期末現金及約當現金	33,448,469

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

(1)增加代管資產-21,060,887元;增加應付代管資產+21,060,887元。

(2)增加退休及離職準備金-1,236元;增加應付退休及離職金+1,236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。

00066-29

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 113 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	246,692,262	11,282,423	257,974,685	收入
徵收及依法分配收入	22,446	-	22,446	徵收及依法分配收入
勞務收入	358,968	-	358,968	勞務收入
財產收入	1,097,480	10,941,273	12,038,753	財產收益
政府撥入收入	245,171,035	-	245,171,035	政府撥入收入
其他收入	42,333	341,150	383,483	其他收入
基金用途	246,546,766	19,157,295	265,704,061	支出
用人費用	234,610,643	-	234,610,643	人事支出
服務費用	9,332,305	2,048,603	11,380,908	業務支出
材料及用品費	1,436,365	-1,436,365	-	
租金、償債、利息及相關手續費	503,926	-503,926	-	
稅捐及規費(強制費)	14,376	-14,376	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	93,936	-93,936	-	
捐助、補助與獎助	12,000	-	12,000	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及營舍與設施工程支出	543,215	15,276	15,276	財產損失
		-543,215	-	
		19,685,234	19,685,234	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	145,496	-7,874,872	-7,729,376	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,310,571	217,355,562	221,666,133	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		32,086	32,086	淨資產調整數
期末基金餘額	4,456,067	209,512,776	213,968,843	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數10,941,273元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 其他收入：調整數341,150元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數2,048,603元係〈材料及用品費〉1,436,365元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉503,926元+〈稅捐及規費(強制費)〉14,376元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉93,936元之調整數合計。
4. 財產損失：調整數15,276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及營舍與設施工程支出：調整數543,215元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數19,685,234元係財產折舊及電腦軟體殘值減損攤銷。
7. 淨資產調整數：調整數32,086元係教育局無償撥入本校資產63,200元、本校無償撥出他校資產31,114元。

主辦會計人員：陳慧如



基金主持人：李月華

