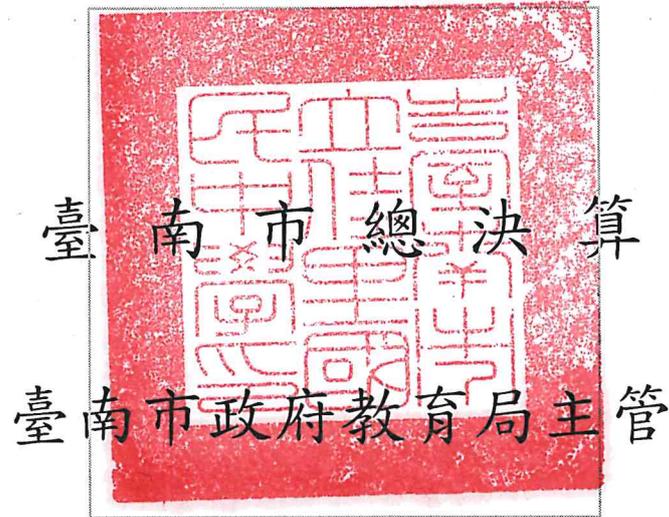


中華民國114年度
(114年1月1日至114年12月31日)



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114年度附屬單位決算
目次

甲、總說明	第	1-4	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表	第	5	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114年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數241,412,000元，決算數255,907,411元。

(一)國民教育業務計畫：

113學年度下學期，實際招收普通班31班，學生人數880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108人。

114學年度上學期，實際招收普通班37班，學生人數1,026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123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198,346,607元，較本年度法定預算數182,975,000元，增加15,371,607元，計增加8.40%。

(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56,565,434元，較本年度法定預算數57,433,000元，減少867,566元，計減少1.51%。

(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。本年度決算數995,370元，較本年度法定預算數1,004,000元，減少8,630元，計減少0.86%。

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257,318,753元，較法定預算數240,777,000元，增加16,541,753元，計增加6.87%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數64,119元，較法定預算數0元，增加64,119元。主要係因：113學年度佳里自造教育及科技中心設備採購案、114年度佳里國中校園鋪面路平改善工程逾期違約金繳市庫。
2. 財產處分收入：決算數5,440元，較法定預算數5,000元，增加440元，計增加8.80%。
3. 租金收入：決算數1,078,338元，較法定預算數912,000元，增加166,338元，計增加18.24%。
4. 利息收入：決算數18,660元，較法定預算數10,000元，增加8,660元，計增加86.60%。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250,049,693元，較法定預算數239,520,000元，增加10,529,693元，計增加4.40%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

6. 政府其他撥入收入：決算數5,663,069元，較法定預算數0元，增加5,663,069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。

7. 使用規費收入：決算數414,748元，較法定預算數300,000元，增加114,748元，計增加38.25%。主要係因：北門社區大學、後港校區114年度GPS衛星固定站出借等場地出租收入，依實際數核實繳庫。

8. 雜項收入：決算數24,686元，較法定預算數30,000元，減少5,314元，計減少17.71%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數255,907,411元，較法定預算數241,412,000元，增加14,495,411元，計增加6.00%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數198,346,607元，較法定預算數182,975,000元，增加15,371,607元，計增加8.40%。

2. 一般行政管理計畫：決算數56,565,434元，較法定預算數57,433,000元，減少867,566元，計減少1.51%。

3. 建築及設備計畫：決算數995,370元，較法定預算數1,004,000元，減少8,630元，計減少0.86%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀635,000元，本年度決算賸餘數1,411,342元，賸餘原因：用人費用結餘，並擲節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入8,784,671元。

(二)投資活動之淨現金流出1,662,710元。

(三)籌資活動之淨現金流入328,124元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增7,450,085元。

期初現金及約當現金33,448,469元。

期末現金及約當現金40,898,554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	40,898,554	33,448,469	22.27
預付費用	188	578,291	-99.97
退休及離職準備金	-	75,560	-100.00
土地	69,311	95,272	-27.25
土地改良物	63,775	63,775	0
房屋建築及設備	181,287,751	185,740,479	-2.40
機械及設備	13,030,720	15,185,638	-14.19
交通及運輸設備	687,459	796,455	-13.69

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國114年度

雜項設備	9,680,138	7,631,157	26.85
電腦軟體	88,396	-	-
暫付及待結轉帳項	710,433	38,153	1,762.06
代管資產	1,030,300,992	1,010,854,860	1.92
應付代管資產	-1,030,300,992	-1,010,854,860	1.92
資產合計	246,516,725	243,653,249	1.18

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係本期業務活動支出因擲節支出減少，致業務活動產生淨現金流入所致。
2. 預付費用：主要減少係113學年度8至12月專任輔導教師人事費補助款轉正所致。
3. 退休及離職準備金：主要減少係聘僱人員離職儲金辦理銷戶所致。
4. 土地：主要減少係114年土地公告現值調整減少所致。
5. 機械及設備：主要減少係提列累計折舊所致。
6. 交通及運輸設備：主要減少係提列累計折舊所致。
7. 雜項設備：主要增加係教育局撥入電子式黑板、電視所致。
8. 電腦軟體：主要增加係購入成績管理作業軟體所致。
9. 暫付及待結轉帳項：主要增加係預支114學年度第一學期教科書費用-翰林所致。

(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	31,334,343	25,633,857	22.24
應付費用	1,696,323	1,592,013	6.55
存入保證金	2,711,100	2,382,976	13.77
應付退休及離職金	-	75,560	-100.00
負債合計	35,741,766	29,684,406	20.41

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係因114年度教師員額增加且調薪致應付代收款-健保費-公保人員增加；午餐收費調升致應付代收款-營養午餐費增加所致。
2. 存入保證金：主要增加係因新增二年級校外教學履約保證金、基層選手訓練站體育器材等履約保證金。
3. 應付退休及離職金：主要減少係聘僱人員離職儲金辦理銷戶所致。

(三)淨資產為累積餘額210,774,959元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數198,346,607元，較預算數182,975,000元，增加15,371,607元，係國中專任輔導教師人力運用計畫等，因未及於114年度編列預算，經臺南市政府114年6月30日府教會(二)字第1140935627號函、114年12月31日府教會(二)字第1141804178號

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國114年度

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 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	240,777,000	100.00	257,318,753	100.00	16,541,753	6.87	246,692,262	100.00
41 徵收及依法分配收入			64,119	0.02	64,119	0.00	22,446	0.01
411 徵收收入			64,119	0.02	64,119			
43 勞務收入						0.00	358,968	0.15
431 服務收入							358,968	0.15
45 財產收入	927,000	0.39	1,102,438	0.43	175,438	18.93	1,097,480	0.44
451 財產處分收入	5,000	0.00	5,440	0.00	440	8.80	26,790	0.01
452 租金收入	912,000	0.38	1,078,338	0.42	166,338	18.24	1,054,547	0.43
454 利息收入	10,000	0.00	18,660	0.01	8,660	86.60	16,143	0.01
46 政府撥入收入	239,520,000	99.48	255,712,762	99.38	16,192,762	6.76	245,171,035	99.38
462 公庫撥款收入	239,520,000	99.48	250,049,693	97.18	10,529,693	4.40	240,151,993	97.35
46Y 政府其他撥入收入			5,663,069	2.20	5,663,069		5,019,042	2.03
47 規費收入	300,000	0.12	414,748	0.16	114,748	38.25		
473 使用規費收入	300,000	0.12	414,748	0.16	114,748	38.25		
4Y 其他收入	30,000	0.01	24,686	0.01	-5,314	-17.71	42,333	0.02
4YY 雜項收入	30,000	0.01	24,686	0.01	-5,314	-17.71	42,333	0.02
5 基金用途	241,412,000	100.26	255,907,411	99.45	14,495,411	6.00	246,546,766	99.94
53 國民教育計畫	182,975,000	75.99	198,346,607	77.08	15,371,607	8.40	185,679,696	75.27
5L 一般行政管理計畫	57,433,000	23.85	56,565,434	21.98	-867,566	-1.51	60,323,855	24.45
5M 建築及設備計畫	1,004,000	0.42	995,370	0.39	-8,630	-0.86	543,215	0.22
購建固定資產	1,004,000	0.42	995,370	0.39	-8,630	-0.86	543,215	0.22
本期賸餘(短絀)	-635,000		1,411,342		2,046,342	-322.26	145,496	
期初基金餘額	3,102,000		4,456,067		1,354,067	43.65	4,310,571	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,467,000		5,867,409		3,400,409	137.84	4,456,067	

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 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	240,777,000	257,318,753	16,541,753	6.87	
41 徵收及依法分配收入		64,119	64,119	0.00	
411 徵收收入		64,119	64,119	0.00	係辦理113學年度佳里自造教育及科技中心設備採購案、114年度佳里國中校園鋪面路平改善工程逾期違約金繳市庫。
45 財產收入	927,000	1,102,438	175,438	18.93	
451 財產處分收入	5,000	5,440	440	8.80	
452 租金收入	912,000	1,078,338	166,338	18.24	
454 利息收入	10,000	18,660	8,660	86.60	係公庫專戶利息收入，依實際數核實繳庫。
46 政府撥入收入	239,520,000	255,712,762	16,192,762	6.76	
462 公庫撥款收入	239,520,000	250,049,693	10,529,693	4.40	
46Y 政府其他撥入收入		5,663,069	5,663,069	0.00	係超收教育局114學年度國中小輔導教師人力運用計畫經費(專任)等補助款，依規定以超支併決算方式辦理。
47 規費收入	300,000	414,748	114,748	38.25	
473 使用規費收入	300,000	414,748	114,748	38.25	係北門社區大學、後港校區114年度GPS衛星固定站出借等場地出租收入，依實際數核實繳庫。
4Y 其他收入	30,000	24,686	-5,314	-17.71	
4YY 雜項收入	30,000	24,686	-5,314	-17.71	

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 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	241,412,000	255,907,411	14,495,411	6.00	
53 國民教育計畫	182,975,000	198,346,607	15,371,607	8.40	
531 國民中學教育	182,975,000	198,346,607	15,371,607	8.40	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		1,798,835	1,798,835		
1 用人費用		1,798,835	1,798,835		
11 正式員額薪資		215,000	215,000		
113 職員薪金		215,000	215,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,530,731	1,530,731		
124 兼職人員酬金		1,530,731	1,530,731		
16 退休及卹償金		12,483	12,483		
161 職員退休及離職金		12,483	12,483		
18 福利費		40,621	40,621		
181 分擔員工保險費		40,621	40,621		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		3,979,828	3,979,828		
1 用人費用		3,979,828	3,979,828		
11 正式員額薪資		2,873,237	2,873,237		
113 職員薪金		2,873,237	2,873,237		
15 獎金		551,525	551,525		
151 考績獎金		226,490	226,490		
152 年終獎金		325,035	325,035		
16 退休及卹償金		299,046	299,046		
161 職員退休及離職金		299,046	299,046		
18 福利費		256,020	256,020		
181 分擔員工保險費		256,020	256,020		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		596,285	596,285		
1 用人費用		596,285	596,285		
11 正式員額薪資		441,477	441,477		
113 職員薪金		441,477	441,477		
15 獎金		70,050	70,050		
152 年終獎金		70,050	70,050		
16 退休及卹償金		26,028	26,028		
161 職員退休及離職金		26,028	26,028		
18 福利費		58,730	58,730		
181 分擔員工保險費		58,730	58,730		

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 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		451,941	451,941		
1 用人費用		451,941	451,941		
11 正式員額薪資		110,000	110,000		
113 職員薪金		110,000	110,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		335,726	335,726		
124 兼職人員酬金		335,726	335,726		
18 福利費		6,215	6,215		
181 分擔員工保險費		6,215	6,215		
53120000 各校經常門分支計畫	182,975,000	189,349,615	6,374,615	3.48	
1 用人費用	172,980,000	179,851,041	6,871,041	3.97	
11 正式員額薪資	116,148,000	120,805,337	4,657,337	4.01	
113 職員薪金	115,298,000	119,929,097	4,631,097	4.02	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114年度軍公教人員調薪3%，且114學年度班級數增加6班，致正式員額薪資增加。
114 工員工資	850,000	876,240	26,240	3.09	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,803,000	3,549,878	746,878	26.65	
121 聘用人員薪金	531,000	547,488	16,488	3.11	
122 約僱職員薪金		651,266	651,266		
124 兼職人員酬金	2,272,000	2,351,124	79,124	3.48	
13 加（夜）班費	1,117,000	1,080,862	-36,138	-3.24	
134 未休假加班費	1,117,000	1,080,862	-36,138	-3.24	
15 獎金	28,699,000	28,529,990	-169,010	-0.59	
151 考績獎金	14,107,000	14,486,207	379,207	2.69	
152 年終獎金	14,592,000	14,043,783	-548,217	-3.76	
16 退休及卹償金	13,319,000	13,584,910	265,910	2.00	
161 職員退休及離職金	13,268,000	13,532,976	264,976	2.00	
162 工員退休及離職金	51,000	51,934	934	1.83	
18 福利費	10,894,000	12,299,841	1,405,841	12.90	
181 分擔員工保險費	10,149,000	11,496,133	1,347,133	13.27	
183 傷病醫藥費	62,000	92,000	30,000	48.39	
18Y 其他福利費	683,000	711,708	28,708	4.20	
19 提繳費		223	223		
191 提繳工資墊償費用		223	223		
2 服務費用	7,962,000	7,764,637	-197,363	-2.48	

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 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
21 水電費	1,117,000	953,073	-163,927	-14.68	
212 工作場所電費	1,045,000	873,488	-171,512	-16.41	
213 宿舍電費		1,404	1,404		
214 工作場所水費	72,000	77,630	5,630	7.82	
215 宿舍水費		551	551		
22 郵電費	210,000	159,187	-50,813	-24.20	
221 郵費	60,000	43,166	-16,834	-28.06	
222 電話費	120,000	86,021	-33,979	-28.32	
224 數據通信費	30,000	30,000			
23 旅運費	192,000	66,300	-125,700	-65.47	
231 國內旅費	190,000	66,300	-123,700	-65.11	
235 貨物運費	2,000		-2,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	38,005	-61,995	-62.00	
241 印刷及裝訂費	100,000	38,005	-61,995	-62.00	
25 修理保養及保固費	2,668,000	2,055,573	-612,427	-22.95	
251 土地改良物修護費	30,000	184,073	154,073	513.58	
252 一般房屋修護費	2,087,000	854,497	-1,232,503	-59.06	
254 其他建築修護費		4,200	4,200		
255 機械及設備修護費	300,000	489,641	189,641	63.21	
256 交通及運輸設備修護費	51,000	213,607	162,607	318.84	
257 雜項設備修護費	200,000	309,555	109,555	54.78	
26 保險費	35,000	15,847	-19,153	-54.72	
264 交通及運輸設備保險費	35,000	13,757	-21,243	-60.69	
26Y 其他保險費		2,090	2,090		
27 一般服務費	3,373,000	4,188,042	815,042	24.16	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		60	60		
277 代理(辦)費	163,000	182,870	19,870	12.19	
279 外包費	934,000	1,516,965	582,965	62.42	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數884,000元(不含機械保全50,000元)，決算數1,454,565元(不含機械保全62,400元)，內容：校園安全及維護人力2名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、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—臺南市立佳里國民中學
基金用途明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27D 計時與計件人員酬金	2,152,000	2,370,147	218,147	10.14	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2,152,000元，決算數2,370,147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。
27F 體育活動費	124,000	118,000	-6,000	-4.84	
28 專業服務費	195,000	216,610	21,610	11.08	
282 專技人員酬金		6,000	6,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	136,000	128,398	-7,602	-5.59	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	53,000	65,012	12,012	22.66	
28A 電腦軟體服務費	6,000	17,200	11,200	186.67	
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	1,483,000	1,242,947	-240,053	-16.19	
31 使用材料費	130,000	185,401	55,401	42.62	
311 物料		1,020	1,020		
312 燃料	130,000	131,962	1,962	1.51	
315 設備零件		52,419	52,419		
32 用品消耗	1,353,000	1,057,546	-295,454	-21.84	
321 辦公(事務)用品	895,000	813,817	-81,183	-9.07	
322 報章雜誌	50,000	10,320	-39,680	-79.36	
323 農業與園藝用品及環境美化費	185,000	181,242	-3,758	-2.03	
324 化學藥劑與實驗用品	30,000	150	-29,850	-99.50	
326 食品	10,000	18,620	8,620	86.20	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	65,000	33,397	-31,603	-48.62	
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	440,000	401,076	-38,924	-8.85	
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	80,000	87,000	7,000	8.75	
442 車租	80,000	87,000	7,000	8.75	
45 雜項設備租金	350,000	302,076	-47,924	-13.69	
451 雜項設備租金	350,000	302,076	-47,924	-13.69	
6 稅捐及規費(強制費)	14,000	14,576	576	4.11	

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 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
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	8,276	276	3.45	
661 行政規費與強制費	1,000	1,400	400	40.00	
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	96,000	75,338	-20,662	-21.52	
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	12,000	12,000			
726 獎助學員生給與	12,000	12,000			
75 競賽及交流活動費	80,000	60,338	-19,662	-24.58	
751 技能競賽	80,000	47,018	-32,982	-41.23	
752 交流活動費		13,320	13,320		
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		250,000	250,000		
2 服務費用		246,408	246,408		
24 印刷裝訂與廣告費		3,000	3,000		
241 印刷及裝訂費		3,000	3,000		
27 一般服務費		220,164	220,164		
277 代理(辦)費		220,164	220,164		
28 專業服務費		23,244	23,244		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		23,244	23,244		
3 材料及用品費		3,592	3,592		
32 用品消耗		3,592	3,592		
321 辦公(事務)用品		3,592	3,592		
53121206 國中技藝教育課程自辦式開班費-市預算		560,000	560,000		
2 服務費用		234,858	234,858		
21 水電費		28,000	28,000		
212 工作場所電費		28,000	28,000		
23 旅運費		337	337		
231 國內旅費		337	337		
24 印刷裝訂與廣告費		27,196	27,196		
241 印刷及裝訂費		27,196	27,196		
25 修理保養及保固費		7,600	7,600		

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 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
255 機械及設備修護費		7,600	7,600		
28 專業服務費		171,725	171,725		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		171,725	171,725		
3 材料及用品費		325,142	325,142		
32 用品消耗		325,142	325,142		
321 辦公（事務）用品		132,486	132,486		
326 食品		192,656	192,656		
53121502 特教學生助理人員		342,593	342,593		
2 服務費用		342,593	342,593		
27 一般服務費		342,593	342,593		
27D 計時與計件人員酬金		342,593	342,593		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342,593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		637,925	637,925		
2 服務費用		637,925	637,925		
21 水電費		637,925	637,925		
212 工作場所電費		569,840	569,840		
213 宿舍電費		201	201		
214 工作場所水費		67,337	67,337		
215 宿舍水費		547	547		
53121902 校園安全及維護人 力服務經費		51,280	51,280		
2 服務費用		51,280	51,280		
27 一般服務費		51,280	51,280		
279 外包費		51,280	51,280		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51,280元，內容：校園安全及 維護人力服務經費。
53121903 學校水電費-冷氣電 費及維護費		296,305	296,305		
2 服務費用		296,305	296,305		
21 水電費		265,305	265,305		
212 工作場所電費		265,305	265,305		

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 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27 一般服務費		31,000	31,000		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31,000元，內容：教室及辦公室冷氣清洗保養。
279 外包費		31,000	31,000		
5L 一般行政管理計畫	57,433,000	56,565,434	-867,566	-1.51	
5L1 行政管理及推展	57,433,000	56,565,434	-867,566	-1.51	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	57,433,000	55,732,339	-1,700,661	-2.96	
1 用人費用	57,427,000	55,726,339	-1,700,661	-2.96	
16 退休及卹償金	57,427,000	55,726,339	-1,700,661	-2.96	
161 職員退休及離職金	57,427,000	55,726,339	-1,700,661	-2.96	
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		833,095	833,095		
1 用人費用		833,095	833,095		
18 福利費		833,095	833,095		
181 分擔員工保險費		5,875	5,875		
18Y 其他福利費		827,220	827,220		
5M 建築及設備計畫	1,004,000	995,370	-8,630	-0.86	
5M4 其他設備	1,004,000	995,370	-8,630	-0.86	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	1,004,000	995,370	-8,630	-0.86	
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	1,004,000	995,370	-8,630	-0.86	
51 購建固定資產	1,004,000	995,370	-8,630	-0.86	
514 購置機械及設備	114,000	163,364	49,364	43.30	
516 購置雜項設備	890,000	832,006	-57,994	-6.52	

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	297,625,467	88,112,691	1,004,000
非理財目的之長期投資			
土地	95,272		
土地改良物	30,039,586	29,975,811	
房屋及建築	210,444,260	24,703,781	
機械及設備	33,974,037	18,788,399	171,000
交通及運輸設備	4,783,030	3,986,575	
雜項設備	18,289,282	10,658,125	833,000
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			
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.土地--減少原因：114年土地公告現值調整減少。
 2.土地改良物--增加原因：補助款辦理停車場地磚改善。
 3.房屋及建築--增加原因：補助款辦理活動中心塑鋼門更新等、捐贈款購置蕭壟大樓地下室鋁隔間等。
 4.機械及設備--增加原因：補助款購置交換器等，預算購置電腦主機等，午餐經費購置電子秤，捐贈款購置黑板等；減少原因：報廢嵌入式拉門(黑板)等。
 5.交通及運輸設備--增加原因：補助款購置無線麥克風等；減少原因：報廢擴大機等。
 6.雜項設備--增加原因：預算購置飲水機及冷氣等；補助款購置跳高墊等；捐贈款購置投影機等；教育局撥入電視機等；減少原因：報廢冷暖氣機等。
 7.電腦軟體--增加原因：代收款購置學生成績作業系統。

—臺南市立佳里國民中學

產明細表

114 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
8,011,996	1,000	1,224,576	11,392,646	204,907,550
		25,961		69,311
911,451			911,451	63,775
1,039,664			5,492,392	181,287,751
1,633,052		924,002	2,863,968	13,030,720
59,480		13,600	154,876	687,459
4,275,349		256,409	1,969,959	9,680,138
93,000	1,000	4,604		88,396

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：

—臺南市立佳里國民中學

明細表

114 年度

單位：新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		114,000		57,000	171,000	163,364	-7,636	
機械及設備		114,000		57,000	171,000	163,364	-7,636	
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		890,000		-57,000	833,000	832,006	-994	
雜項設備		890,000		-57,000	833,000	832,006	-994	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,004,000			1,004,000	995,370	-8,630	

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 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	120	132	12	教師118人，公務人員11人。職員增加原因：係114學年度班級數增加6班，致教師增加(核准文號：114年09月11日南市教課(二)字第1141239451號函)。
職員	117	129	12	
工友	2	2	0	
聘用人員	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	120	133	13	

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、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、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 114 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	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	116,148,000	531,000	1,117,000		28,699,000	13,319,000		10,894,000		170,708,000	2,272,000	172,980,000
正式人員	116,148,000		1,117,000		28,626,000	13,287,000		10,807,000		169,985,000		169,985,000
聘僱人員		531,000			73,000	32,000		87,000		723,000		723,000
兼任人員											2,272,000	2,272,000
一般行政管理計畫						57,427,000				57,427,000		57,427,000
正式人員						57,427,000				57,427,000		57,427,000
其他人員												
合 計	116,148,000	531,000	1,117,000		28,699,000	70,746,000		10,894,000		228,135,000	2,272,000	230,407,000

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2,152,000元，決算數2,712,740元；279外包費：預算數884,000元(不含機械保全50,000元)，決算數1,536,845元(不含機械保全62,400元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數14,107,000元，決算數14,712,697元，內容：教職員工考績獎金決算人數109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14,592,000元，決算數14,438,868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 114 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
124,445,051	1,198,754	1,080,862		29,151,565	13,922,467		12,661,427	223	182,460,349	4,217,581	186,677,930
124,445,051		1,080,862		29,012,076	13,831,764		12,327,206	223	180,697,182		180,697,182
	1,198,754			139,489	72,414		241,639		1,652,296		1,652,296
					18,289		92,582		110,871	4,217,581	4,328,452
					55,726,339		833,095		56,559,434		56,559,434
							833,095		833,095		833,095
					55,726,339				55,726,339		55,726,339
124,445,051	1,198,754	1,080,862		29,151,565	69,648,806		13,494,522	223	239,019,783	4,217,581	243,237,364

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114年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

1.管理用車輛：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 114 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註
		數量	金額	數量	金額	數量 %	金額 %	
總 計			241,412,000		255,907,411		14,495,411 6.00	
國民教育計畫			182,975,000		198,346,607		15,371,607 8.40	
一般行政管理 計畫			57,433,000		56,565,434		-867,566 -1.51	
建築及設備計 畫			1,004,000		995,370		-8,630 -0.86	

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	230,407,000	243,237,364	12,830,364	5.57
11 正式員額薪資	116,148,000	124,445,051	8,297,051	7.14
12 聘僱及兼職人員薪資	2,803,000	5,416,335	2,613,335	93.23
13 加(夜)班費	1,117,000	1,080,862	-36,138	-3.24
15 獎金	28,699,000	29,151,565	452,565	1.58
16 退休及卹償金	70,746,000	69,648,806	-1,097,194	-1.55
18 福利費	10,894,000	13,494,522	2,600,522	23.87
19 提繳費	0	223	223	0.00
2 服務費用	7,962,000	9,606,006	1,644,006	20.65
21 水電費	1,117,000	1,884,303	767,303	68.69
22 郵電費	210,000	159,187	-50,813	-24.20
23 旅運費	192,000	66,637	-125,363	-65.29
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	68,201	-31,799	-31.80
25 修理保養及保固費	2,668,000	2,063,173	-604,827	-22.67
26 保險費	35,000	15,847	-19,153	-54.72
27 一般服務費	3,373,000	4,833,079	1,460,079	43.29
28 專業服務費	195,000	443,579	248,579	127.48
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,483,000	1,571,681	88,681	5.98
31 使用材料費	130,000	185,401	55,401	42.62
32 用品消耗	1,353,000	1,386,280	33,280	2.46
4 租金、償債、利息及相關手續費	440,000	401,076	-38,924	-8.85
43 機器租金	10,000	12,000	2,000	20.00
44 交通及運輸設備租金	80,000	87,000	7,000	8.75
45 雜項設備租金	350,000	302,076	-47,924	-13.69
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	1,004,000	995,370	-8,630	-0.86
51 購建固定資產	1,004,000	995,370	-8,630	-0.86
6 稅捐及規費(強制費)	14,000	14,576	576	4.11
64 消費與行為稅	6,000	6,300	300	5.00
66 規費	8,000	8,276	276	3.45
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	102,000	81,338	-20,662	-20.26
71 會費	4,000	3,000	-1,000	-25.00
72 捐助、補助與獎助	12,000	12,000	0	0.00
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	60,338	-19,662	-24.58
合 計	241,412,000	255,907,411	14,495,411	6.00

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 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	2,288,000	3,076,810	788,810	34.48	
213 宿舍電費		1,605	1,605		
215 宿舍水費		1,098	1,098		
27D 計時與計件人員酬金	2,152,000	2,712,740	560,740	26.06	
282 專技人員酬金		6,000	6,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	136,000	355,367	219,367	161.30	

臺南市地方教育發展基金
平衡
中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	246,516,725	100.00	243,653,249	100.00	2,863,476	1.18
流動資產	40,898,742	16.59	34,026,760	13.97	6,871,982	20.20
現金	40,898,554	16.59	33,448,469	13.73	7,450,085	22.27
銀行存款	40,898,554	16.59	33,448,469	13.73	7,450,085	22.27
預付款項	188	0.00	578,291	0.24	-578,103	-99.97
預付費用	188	0.00	578,291	0.24	-578,103	-99.97
長期貸墊款及準備金	0	0.00	75,560	0.03	-75,560	-100.00
準備金	0	0.00	75,560	0.03	-75,560	-100.00
退休及離職準備金	0	0.00	75,560	0.03	-75,560	-100.00
固定資產	204,819,154	83.09	209,512,776	85.99	-4,693,622	-2.24
土地	69,311	0.03	95,272	0.04	-25,961	-27.25
土地	69,311	0.03	95,272	0.04	-25,961	-27.25
土地改良物	63,775	0.03	63,775	0.03	0	0.00
土地改良物	30,951,037	12.56	30,039,586	12.33	911,451	3.03
累計折舊-土地改良物	-30,887,262	-12.53	-29,975,811	-12.30	-911,451	3.04
房屋建築及設備	181,287,751	73.54	185,740,479	76.23	-4,452,728	-2.40
房屋建築及設備	211,483,924	85.79	210,444,260	86.37	1,039,664	0.49
累計折舊-房屋建築及設備	-30,196,173	-12.25	-24,703,781	-10.14	-5,492,392	22.23
機械及設備	13,030,720	5.29	15,185,638	6.23	-2,154,918	-14.19
機械及設備	34,683,087	14.07	33,974,037	13.94	709,050	2.09
累計折舊-機械及設備	-21,652,367	-8.78	-18,788,399	-7.71	-2,863,968	15.24
交通及運輸設備	687,459	0.28	796,455	0.33	-108,996	-13.69
交通及運輸設備	4,828,910	1.96	4,783,030	1.96	45,880	0.96
累計折舊-交通及運輸設備	-4,141,451	-1.68	-3,986,575	-1.64	-154,876	3.88
雜項設備	9,680,138	3.93	7,631,157	3.13	2,048,981	26.85
雜項設備	22,308,222	9.05	18,289,282	7.51	4,018,940	21.97
累計折舊-雜項設備	-12,628,084	-5.12	-10,658,125	-4.37	-1,969,959	18.48
無形資產	88,396	0.04	0	0.00	88,396	0.00
無形資產	88,396	0.04	0	0.00	88,396	0.00
電腦軟體	88,396	0.04	0	0.00	88,396	0.00
其他資產	710,433	0.29	38,153	0.02	672,280	1,762.06
什項資產	710,433	0.29	38,153	0.02	672,280	1,762.06

信託代理與保證資產 0

保證品 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。

—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	35,741,766	14.50	29,684,406	12.18	6,057,360	20.41
流動負債	33,030,666	13.40	27,225,870	11.17	5,804,796	21.32
應付款項	33,030,666	13.40	27,225,870	11.17	5,804,796	21.32
應付代收款	31,334,343	12.71	25,633,857	10.52	5,700,486	22.24
應付費用	1,696,323	0.69	1,592,013	0.65	104,310	6.55
其他負債	2,711,100	1.10	2,458,536	1.01	252,564	10.27
什項負債	2,711,100	1.10	2,458,536	1.01	252,564	10.27
存入保證金	2,711,100	1.10	2,382,976	0.98	328,124	13.77
應付退休及離職金	0	0.00	75,560	0.03	-75,560	-100.00
淨資產	210,774,959	85.50	213,968,843	87.82	-3,193,884	-1.49
淨資產	210,774,959	85.50	213,968,843	87.82	-3,193,884	-1.49
淨資產	210,774,959	85.50	213,968,843	87.82	-3,193,884	-1.49
累積餘額	210,774,959	85.50	213,968,843	87.82	-3,193,884	-1.49
合 計	246,516,725	100.00	243,653,249	100.00	2,863,476	1.18

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114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
暫付及待結轉帳項	710,433	0.29	38,153	0.02	672,280	1,762.06
代管資產	1,030,300,992	417.94	1,010,854,860	414.87	19,446,132	1.92
應付代管資產	-1,030,300,992	417.94	-1,010,854,860	414.87	-19,446,132	1.92
合 計	246,516,725	100.00	243,653,249	100.00	2,863,476	1.18

信託代理與保證資產 0

保證品 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。

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114年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	262,045,329	100.00	257,974,685	100.00	4,070,644	1.58
徵收及依法分配收入	64,119	0.02	22,446	0.01	41,673	185.66
違規罰款收入	64,119	0.02	22,446	0.01	41,673	185.66
勞務收入	-	0.00	358,968	0.14	-358,968	-100.00
服務收入	-	0.00	358,968	0.14	-358,968	-100.00
財產收益	5,079,791	1.94	12,038,753	4.67	-6,958,962	-57.80
財產孳息收入	1,096,998	0.42	1,070,690	0.42	26,308	2.46
廢舊物品售價收入	500	0.00	26,790	0.01	-26,290	-98.13
財產交易利益	4,940	0.00	-	0.00	4,940	-
其他財產收入	3,977,353	1.52	10,941,273	4.24	-6,963,920	-63.65
政府撥入收入	255,712,762	97.58	245,171,035	95.04	10,541,727	4.30
公庫撥款收入	250,049,693	95.42	240,151,993	93.09	9,897,700	4.12
政府其他撥入收入	5,663,069	2.16	5,019,042	1.95	644,027	12.83
規費收入	414,748	0.16	-	0.00	414,748	-
使用規費收入	414,748	0.16	-	0.00	414,748	-
其他收入	773,909	0.30	383,483	0.15	390,426	101.81
受贈收入	749,223	0.29	341,150	0.13	408,073	119.62
雜項收入	24,686	0.01	42,333	0.02	-17,647	-41.69
支出	267,503,302	102.08	265,704,061	103.00	1,799,241	0.68
人事支出	243,237,364	92.82	234,610,643	90.94	8,626,721	3.68
人事支出	243,237,364	92.82	234,610,643	90.94	8,626,721	3.68
業務支出	11,662,677	4.45	11,380,908	4.41	281,769	2.48
業務支出	11,662,677	4.45	11,380,908	4.41	281,769	2.48
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	18,594	0.01	15,276	0.01	3,318	21.72
財產交易損失	18,594	0.01	15,276	0.01	3,318	21.72
折舊、折耗及攤銷	12,572,667	4.80	19,685,234	7.63	-7,112,567	-36.13
固定資產折舊	12,568,063	4.80	19,684,399	7.63	-7,116,336	-36.15
無形資產攤銷	4,604	0.00	835	0.00	3,769	451.38
本期賸餘(短絀)	-5,457,973	-2.08	-7,729,376	-3.00	2,271,403	-29.39
期初淨資產	213,968,843	81.65	221,666,133	85.93	-7,697,290	-3.47
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	2,264,089	0.86	32,086	0.01	2,232,003	6956.31
期末淨資產	210,774,959	80.43	213,968,843	82.94	-3,193,884	-1.49

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114年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-5,457,973
8002 調整非現金項目	14,242,644
81 業務活動之淨現金流入(流出)	8,784,671
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	3,372,385
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,035,095
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,662,710
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	887,000
8404 減少短期債務及其他負債	-558,876
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	328,124
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	7,450,085
87 期初現金及約當現金	33,448,469
88 期末現金及約當現金	40,898,554

備註:

1.不影響現金之投資、籌資活動：

(1)增加代管資產-19,446,132元;增加應付代管資產+19,446,132元。

(2)減少退休及離職準備金+75,560元;減少應付退休及離職金-75,560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。

00066-31

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 114 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	257,318,753	4,726,576	262,045,329	收入
徵收及依法分配收入	64,119		64,119	徵收及依法分配收入
財產收入	1,102,438	3,977,353	5,079,791	財產收益
政府撥入收入	255,712,762		255,712,762	政府撥入收入
規費收入	414,748		414,748	規費收入
其他收入	24,686	749,223	773,909	其他收入
基金用途	255,907,411	11,595,891	267,503,302	支出
用人費用	243,237,364		243,237,364	人事支出
服務費用	9,606,006	2,056,671	11,662,677	業務支出
材料及用品費	1,571,681	-1,571,681		
租金、償債、利息及相關手續費	401,076	-401,076		
稅捐及規費(強制費)	14,576	-14,576		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	69,338	-69,338		
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、非理 財目的之長期投資及營舍與設施 工程支出	995,370	18,594	18,594	財產損失
		12,572,667	12,572,667	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,411,342	-6,869,315	-5,457,973	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,456,067	209,512,776	213,968,843	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		2,264,089	2,264,089	淨資產調整數
期末基金餘額	5,867,409	204,907,550	210,774,959	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,977,353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749,223元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數2,056,671元係〈材料及用品費〉1,571,681元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉401,076元+〈稅捐及規費(強制費)〉14,576元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉69,338元之調整數合計。
4. 財產損失：調整數18,594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及營舍與設施工程支出：調整數995,370元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數12,572,667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2,264,089元係教育局無償撥入本校資產2,290,050元及依申報地價調整之土地減值25,961元。

主辦會計人員：方媛柔



基金主持人：李月華

