

中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)

臺南市總決算

臺南市政府教育局主管

臺南市地方教育發展基金

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市立海佃國民中學編

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108,665,000元，決算數117,940,982元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班24班，學生人數679人；附設幼兒園1班，學生人數17人；特教班1班(資源班1班)。

113學年度上學期，實際招收普通班27班，學生人數768人；附設幼兒園1班，學生人數20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113,393,180元，較本年度法定預算數105,371,000元，增加8,022,180元，計增加7.61%，主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫以超支併決算辦理所致。

(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3,848,589元，較本年度法定預算數2,574,000元，增加1,274,589元，計增加49.52%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數。

(三)建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質及辦理校門意象工程等。本年度決算數699,213元，較本年度法定預算數720,000元，減少20,787元，計減少2.89%，主要係因：採購賸餘款。

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118,787,488元，較法定預算數107,669,000元，增加11,118,488元，計增加10.33%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數20,000元，較法定預算數0元，增加20,000元。主要係因：場地租借收入未估列預算，依實際收入繳庫。
2. 財產處分收入：決算數7,942元，較法定預算數0元，增加7,942元。主要係因：報廢財產變賣收入未估列預算，依實際收入繳庫。
3. 租金收入：決算數393,847元，較法定預算數353,000元，增加40,847元，計增加11.57%。主要係因：太陽光電發電系統租金收入超收所致。
4. 利息收入：決算數45,337元，較法定預算數6,000元，增加39,337元，計增加655.62%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

5. 公庫撥款收入：決算數113,074,789元，較法定預算數107,282,000元，增加5,792,789元，計增加5.40%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、水電費、技藝教育課程等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數5,219,904元，較法定預算數0元，增加5,219,904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)、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)等補助款所致。
7. 學雜費收入：決算數19,163元，較法定預算數22,000元，減少2,837元，計減少12.90%。主要係因：幼兒園雜費收入較預算數減少，依實際收入繳庫。
8. 雜項收入：決算數6,506元，較法定預算數6,000元，增加506元，計增加8.43%。主要係因：資源回收收入超收所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數117,940,982元，較法定預算數108,665,000元，增加9,275,982元，計增加8.54%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數113,393,180元，較法定預算數105,371,000元，增加8,022,180元，計增加7.61%。主要係因：辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款，以超支併決算辦理所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數3,848,589元，較法定預算數2,574,000元，增加1,274,589元，計增加49.52%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數699,213元，較法定預算數720,000元，減少20,787元，計減少2.89%。主要係因：採購賸餘款。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀996,000元，本年度決算賸餘數846,506元，賸餘原因：超併用人費用賸餘，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入3,208,047元。
- (二)投資活動之淨現金流出711,058元。
- (三)籌資活動之淨現金流入1,661,667元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增4,158,656元。
期初現金及約當現金10,985,202元。
期末現金及約當現金15,143,858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)
------	--------	--------	----------------------

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

銀行存款	15,143,858	10,985,202	37.86
預付費用	431,564	109,015	295.88
土地	23,794,898	22,281,322	6.79
土地改良物	8,430,500	5,638,633	49.51
房屋建築及設備	17,911,629	14,839,065	20.71
機械及設備	10,132,853	10,385,913	-2.44
交通及運輸設備	5,792,992	5,469,287	5.92
雜項設備	1,129,546	1,399,812	-19.31
電腦軟體	158,135	44,023	259.21
暫付及待結轉帳項	115,258	95,831	20.27
代管資產	806,096,704	761,111,048	5.91
應付代管資產	-806,096,704	-761,111,048	5.91
資產合計	83,041,233	71,248,103	16.55

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係部分領域課程雙語教學實施計畫經費等補助款，結轉下年度繼續支用。
2. 預付費用：主要增加係預借一般地區國中增置專長教師員額等超併計畫所致。
3. 土地改良物：主要增加係工務局補助通學步道改善工程所致。
4. 房屋建築及設備：主要增加係教育局補助廁所整修美化工程所致。
5. 雜項設備：主要減少係財產提列折舊及辦理報廢所致。
6. 電腦軟體：主要增加係教育局補助英語口說練習平臺軟體所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係預借生涯發展教育等補助款所致。

(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	6,826,264	4,202,936	62.42
應付費用	635,603	1,266,472	-49.81
存入保證金	3,228,467	1,566,800	106.05
負債合計	10,690,334	7,036,208	51.93

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係部分領域課程雙語教學實施計畫經費等補助款，結轉下年度繼續支用。
2. 應付費用：主要減少係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費-中央補助等超併計畫，已於年底前完成付款，無需轉應付費用所致。
3. 存入保證金：主要增加係善群樓、敏學樓及敬業樓地盤灌漿工程履約保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額72,350,899元。

五、其他

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數113,393,180元，較預算數105,371,000元，增加8,022,180元，係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)計劃等，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3,848,589元，較預算數2,574,000元，增加1,274,589元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等，因未及於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。

(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—臺南市立海佃國民中學
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	107,669,000	100.00	118,787,488	100.00	11,118,488	10.33	109,177,388	100.00
43 勞務收入			20,000	0.02	20,000	0.00	1,500	0.00
431服務收入			20,000	0.02	20,000		1,500	0.00
45 財產收入	359,000	0.33	447,126	0.38	88,126	24.55	447,295	0.41
451財產處分收入			7,942	0.01	7,942		600	0.00
452租金收入	353,000	0.33	393,847	0.33	40,847	11.57	414,199	0.38
454利息收入	6,000	0.01	45,337	0.04	39,337	655.62	32,496	0.03
46 政府撥入收入	107,282,000	99.64	118,294,693	99.59	11,012,693	10.27	108,702,446	99.56
462公庫撥款收入	107,282,000	99.64	113,074,789	95.19	5,792,789	5.40	103,749,171	95.03
46Y政府其他撥入收入			5,219,904	4.39	5,219,904		4,953,275	4.54
4S 教學收入	22,000	0.02	19,163	0.02	-2,837	-12.90	19,910	0.02
4S1學雜費收入	22,000	0.02	19,163	0.02	-2,837	-12.90	19,910	0.02
4Y 其他收入	6,000	0.01	6,506	0.01	506	8.43	6,237	0.01
4YY雜項收入	6,000	0.01	6,506	0.01	506	8.43	6,237	0.01
5 基金用途	108,665,000	100.93	117,940,982	99.29	9,275,982	8.54	113,228,660	103.71
53 國民教育計畫	105,371,000	97.87	113,393,180	95.46	8,022,180	7.61	108,769,647	99.63
5L 一般行政管理計畫	2,574,000	2.39	3,848,589	3.24	1,274,589	49.52	4,321,013	3.96
5M 建築及設備計畫	720,000	0.67	699,213	0.59	-20,787	-2.89	138,000	0.13
購建固定資產	720,000	0.67	699,213	0.59	-20,787	-2.89	138,000	0.13
本期賸餘 (短絀)	-996,000		846,506		1,842,506	-184.99	-4,051,272	
期初基金餘額	7,589,000		4,153,840		-3,435,160	-45.26	8,205,112	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,593,000		5,000,346		-1,592,654	-24.16	4,153,840	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學

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	107,669,000	118,787,488	11,118,488	10.33	
43 勞務收入		20,000	20,000	0.00	
431服務收入		20,000	20,000	0.00	場地租借收入未估列預算，依實際收入繳庫。
45 財產收入	359,000	447,126	88,126	24.55	
451財產處分收入		7,942	7,942	0.00	報廢財產變賣收入未估列預算，依實際收入繳庫。
452租金收入	353,000	393,847	40,847	11.57	太陽光電發電系統租金收入超收所致。
454利息收入	6,000	45,337	39,337	655.62	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	107,282,000	118,294,693	11,012,693	10.27	
462公庫撥款收入	107,282,000	113,074,789	5,792,789	5.40	主要係因超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、水電費、技藝教育課程等補助款所致。
46Y政府其他撥入收入		5,219,904	5,219,904	0.00	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)、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)等補助款所致。
4S 教學收入	22,000	19,163	-2,837	-12.90	
4S1學雜費收入	22,000	19,163	-2,837	-12.90	幼兒園雜費收入較預算數減少，依實際收入繳庫。
4Y 其他收入	6,000	6,506	506	8.43	
4YY雜項收入	6,000	6,506	506	8.43	資源回收收入超收所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學
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	108,665,000	117,940,982	9,275,982	8.54	
53 國民教育計畫	105,371,000	113,393,180	8,022,180	7.61	
531 國民中學教育	105,371,000	113,393,180	8,022,180	7.61	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		2,268,284	2,268,284		
1 用人費用		2,268,284	2,268,284		
11 正式員額薪資		293,252	293,252		
113 職員薪金		293,252	293,252		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,766,394	1,766,394		
124 兼職人員酬金		1,766,394	1,766,394		
16 退休及卹償金		59,741	59,741		
161 職員退休及離職金		59,741	59,741		
18 福利費		148,897	148,897		
181 分擔員工保險費		148,897	148,897		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,855,151	1,855,151		
1 用人費用		1,855,151	1,855,151		
11 正式員額薪資		1,225,582	1,225,582		
113 職員薪金		1,225,582	1,225,582		
15 獎金		320,720	320,720		
151 考績獎金		132,020	132,020		
152 年終獎金		188,700	188,700		
16 退休及卹償金		150,874	150,874		
161 職員退休及離職金		150,874	150,874		
18 福利費		157,975	157,975		
181 分擔員工保險費		157,975	157,975		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		671,696	671,696		
1 用人費用		671,696	671,696		
11 正式員額薪資		508,996	508,996		
113 職員薪金		508,996	508,996		
15 獎金		67,320	67,320		
152 年終獎金		67,320	67,320		
16 退休及卹償金		31,236	31,236		
161 職員退休及離職金		31,236	31,236		
18 福利費		64,144	64,144		
181 分擔員工保險費		64,144	64,144		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學

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	%	
53110402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		20,346	20,346		
1 用人費用		20,346	20,346		
11 正式員額薪資		20,346	20,346		
113 職員薪金		20,346	20,346		
53110403 國中附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費-中央補助		1,075,691	1,075,691		
1 用人費用		1,073,691	1,073,691		
11 正式員額薪資		834,621	834,621		
113 職員薪金		834,621	834,621		
13 加(夜)班費		4,392	4,392		
134 未休假加班費		4,392	4,392		
15 獎金		73,493	73,493		
152 年終獎金		73,493	73,493		
16 退休及卹償金		51,470	51,470		
161 職員退休及離職金		51,470	51,470		
18 福利費		109,715	109,715		
181 分擔員工保險費		109,715	109,715		
2 服務費用		2,000	2,000		
27 一般服務費		2,000	2,000		
27F 體育活動費		2,000	2,000		
53110404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		46,400	46,400		
1 用人費用		46,400	46,400		
11 正式員額薪資		46,400	46,400		
113 職員薪金		46,400	46,400		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		59,864	59,864		
1 用人費用		59,864	59,864		
11 正式員額薪資		8,000	8,000		
113 職員薪金		8,000	8,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		50,880	50,880		
124 兼職人員酬金		50,880	50,880		
18 福利費		984	984		
181 分擔員工保險費		984	984		
53110503 特教學生助理人員(學前)		88,499	88,499		
2 服務費用		88,499	88,499		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學

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	%	
27 一般服務費		88,499	88,499		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88,499元，內容：特教學生助理人員(學前)1名。
27D 計時與計件人員酬金		88,499	88,499		
53120000 各校經常門分支計畫	105,371,000	106,185,076	814,076	0.77	
1 用人費用	101,004,000	102,271,254	1,267,254	1.25	
11 正式員額薪資	66,833,000	69,094,369	2,261,369	3.38	
113 職員薪金	66,435,000	68,669,209	2,234,209	3.36	
114 工員工資	398,000	425,160	27,160	6.82	
12 聘僱及兼職人員薪資	545,000	1,241,113	696,113	127.73	
124 兼職人員酬金	545,000	1,241,113	696,113	127.73	
13 加(夜)班費	912,000	987,972	75,972	8.33	
131 延長工時加班費		291,588	291,588		
134 未休假加班費	912,000	696,384	-215,616	-23.64	
15 獎金	18,538,000	16,144,591	-2,393,409	-12.91	
151 考績獎金	10,251,000	8,135,605	-2,115,395	-20.64	
152 年終獎金	8,287,000	8,008,986	-278,014	-3.35	
16 退休及卹償金	7,715,000	7,682,949	-32,051	-0.42	
161 職員退休及離職金	7,691,000	7,657,449	-33,551	-0.44	
162 工員退休及離職金	24,000	25,500	1,500	6.25	
18 福利費	6,461,000	7,120,153	659,153	10.20	
181 分擔員工保險費	5,836,000	6,578,128	742,128	12.72	
183 傷病醫藥費	100,000	49,500	-50,500	-50.50	
18Y 其他福利費	525,000	492,525	-32,475	-6.19	
19 提繳費		107	107		
191 提繳工資墊償費用		107	107		
2 服務費用	3,425,000	2,881,351	-543,649	-15.87	
21 水電費	718,000	718,000			
212 工作場所電費	628,000	655,945	27,945	4.45	
214 工作場所水費	90,000	62,055	-27,945	-31.05	
22 郵電費	138,000	83,404	-54,596	-39.56	
221 郵費	12,000	10,000	-2,000	-16.67	
222 電話費	96,000	43,115	-52,885	-55.09	
224 數據通信費	30,000	30,289	289	0.96	
23 旅運費	106,000	36,477	-69,523	-65.59	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學
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	%	
231 國內旅費	100,000	36,477	-63,523	-63.52	
235 貨物運費	6,000		-6,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	59,005	-995	-1.66	
241 印刷及裝訂費	60,000	59,005	-995	-1.66	
25 修理保養及保固費	1,162,000	843,178	-318,822	-27.44	
251 土地改良物修護費	60,000	165,600	105,600	176.00	
252 一般房屋修護費	440,000	229,095	-210,905	-47.93	
254 其他建築修護費	50,000	25,800	-24,200	-48.40	
255 機械及設備修護費	155,000	177,013	22,013	14.20	
256 交通及運輸設備修護費	85,000	53,775	-31,225	-36.74	
257 雜項設備修護費	364,000	191,895	-172,105	-47.28	
258 其他資產修護費	8,000		-8,000	-100.00	
27 一般服務費	1,078,000	993,963	-84,037	-7.80	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,000	40	-4,960	-99.20	
277 代理(辦)費	99,000	106,193	7,193	7.27	
279 外包費	689,000	638,955	-50,045	-7.26	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數599,000元(不含機械保全90,000元)，決算數605,115元(不含機械保全33,840元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、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	216,000	185,775	-30,225	-13.99	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216,000元，決算數185,775元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	69,000	63,000	-6,000	-8.70	
28 專業服務費	91,000	75,324	-15,676	-17.23	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	32,000	14,084	-17,916	-55.99	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	38,000	51,240	13,240	34.84	
288 委託考選訓練費	12,000		-12,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	9,000	10,000	1,000	11.11	
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	602,000	707,443	105,443	17.52	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學
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	%	
31 使用材料費	3,000	740	-2,260	-75.33	
312 燃料	3,000	740	-2,260	-75.33	
32 用品消耗	599,000	706,703	107,703	17.98	
321 辦公（事務）用品	232,000	420,214	188,214	81.13	
322 報章雜誌	10,000		-10,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	192,000	142,988	-49,012	-25.53	
324 化學藥劑與實驗用品	40,000	21,326	-18,674	-46.69	
326 食品	10,000	37,100	27,100	271.00	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	15,000	19,615	4,615	30.77	
32Y 其他用品消耗	100,000	65,460	-34,540	-34.54	
4 租金、償債、利息及相關手續費	221,000	279,600	58,600	26.52	
41 地租及水租		40,000	40,000		
413 場地租金		40,000	40,000		
43 機器租金		58,000	58,000		
432 機械及設備租金		58,000	58,000		
44 交通及運輸設備租金		23,500	23,500		
442 車租		23,500	23,500		
45 雜項設備租金	221,000	158,100	-62,900	-28.46	
451 雜項設備租金	221,000	158,100	-62,900	-28.46	
6 稅捐及規費(強制費)		120	120		
66 規費		120	120		
661 行政規費與強制費		120	120		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	119,000	45,308	-73,692	-61.93	
71 會費	9,000	6,920	-2,080	-23.11	
712 學術團體會費	8,000	5,920	-2,080	-26.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	110,000	38,388	-71,612	-65.10	
751 技能競賽	110,000	38,388	-71,612	-65.10	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		676,073	676,073		
2 服務費用		634,268	634,268		
24 印刷裝訂與廣告費		2,220	2,220		
241 印刷及裝訂費		2,220	2,220		
27 一般服務費		601,943	601,943		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學

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	%	
277 代理(辦)費		601,943	601,943		
28 專業服務費		30,105	30,105		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		30,105	30,105		
3 材料及用品費		41,805	41,805		
32 用品消耗		41,805	41,805		
321 辦公(事務)用品		41,805	41,805		
53121901 學校水電費		223,600	223,600		
2 服務費用		223,600	223,600		
21 水電費		223,600	223,600		
212 工作場所電費		206,682	206,682		
214 工作場所水費		16,918	16,918		
53121903 學校水電費-冷氣電 費及維護費		222,500	222,500		
2 服務費用		222,500	222,500		
21 水電費		222,500	222,500		
212 工作場所電費		222,500	222,500		
5L 一般行政管理計畫	2,574,000	3,848,589	1,274,589	49.52	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	2,574,000	3,848,589	1,274,589	49.52	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	2,574,000	2,989,039	415,039	16.12	
1 用人費用	2,562,000	2,977,039	415,039	16.20	
16 退休及卹償金	2,562,000	2,977,039	415,039	16.20	
161 職員退休及離職金	2,562,000	2,977,039	415,039	16.20	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經 費		859,550	859,550		
1 用人費用		859,550	859,550		
18 福利費		859,550	859,550		
18Y 其他福利費		859,550	859,550		
5M 建築及設備計畫	720,000	699,213	-20,787	-2.89	
5M2 營建及修建工程	300,000	289,963	-10,037	-3.35	
5M220000 由學校編列執行之 營建及修繕工程	300,000	289,963	-10,037	-3.35	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學

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 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	300,000	289,963	-10,037	-3.35	
51 購建固定資產	300,000	289,963	-10,037	-3.35	
513 擴充改良房屋建築及設備	300,000	289,963	-10,037	-3.35	
5M3 交通及運輸設備	100,000	100,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	100,000	100,000			
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	100,000	100,000			
51 購建固定資產	100,000	100,000			
515 購置交通及運輸設備	100,000	100,000			
5M4 其他設備	320,000	309,250	-10,750	-3.36	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	320,000	309,250	-10,750	-3.36	
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	320,000	309,250	-10,750	-3.36	
51 購建固定資產	320,000	309,250	-10,750	-3.36	
514 購置機械及設備	221,000	210,250	-10,750	-4.86	
516 購置雜項設備	99,000	99,000			

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	88,555,647	28,497,592	720,000
非理財目的之長期投資			
土地	22,281,322		
土地改良物	11,214,452	5,575,819	
房屋及建築	17,564,606	2,725,541	300,000
機械及設備	19,695,388	9,309,475	221,000
交通及運輸設備	9,627,740	4,158,453	100,000
雜項設備	8,128,116	6,728,304	99,000
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	44,023		
發展中之無形資產			
其他			

註：主要增減原因說明如下：

- 1.土地--增加原因:土地公告現值增加。
- 2.土地改良物--增加原因:主要係通學步道改善工程。
- 3.房屋及建築--增加原因:主要係廁所整修美化工程；減少原因：腳踏車車棚天溝拆除計1項報廢。
- 4.機械及設備--增加原因:主要係購置電腦主機及電力設備等；減少原因：主要係電腦主機等計8項報廢。
- 5.交通及運輸設備--增加原因:主要係購置競速輕艇及擴大器等。
- 6.雜項設備--增加原因:主要係購置烤箱及九層單位積木組等；減少原因：主要係電視機等計11項報廢。
- 7.電腦軟體--增加原因:主要係購置英語口說練習平臺軟體；減少原因：軟體攤銷。

—臺南市立海佃國民中學

產明細表

113 年度

單位：新臺幣元

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		
14,103,175	241,000	541,468	6,269,209	67,350,553
1,513,576				23,794,898
4,727,125			1,935,258	8,430,500
3,699,371		52,200	574,607	17,911,629
2,328,982		107,142	2,474,900	10,132,853
1,535,000			1,211,295	5,792,992
130,400		327,517	73,149	1,129,546
168,721	241,000	54,609		158,135

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：

—臺南市立海佃國民中學

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—臺南市立海佃國民中學
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		300,000			300,000	289,963	-10,037	
房屋及建築		300,000			300,000	289,963	-10,037	
購建中固定資產								
機械及設備		221,000			221,000	210,250	-10,750	
機械及設備		221,000			221,000	210,250	-10,750	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000			100,000	100,000		
交通及運輸設備		100,000			100,000	100,000		
購建中固定資產								
雜項設備		99,000			99,000	99,000		
雜項設備		99,000			99,000	99,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		720,000			720,000	699,213	-20,787	

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—臺南市立海佃國民中學

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	69	80	11	教師68人，公務人員9人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係普通班增3班增加教師8人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人、專任輔導教師2人、一般地區國中增置專長教師員額教師1人(核准文號：113年8月23日南市教課(二)字第1131118220號函、核准文號：113年9月4日南市教特(一)字第1131151329號函、核准文號：113年11月29日南市教安(一)字第1132474944號函、核准文號：113年10月25日南市教課(二)字第1132244718號函)。
職員	68	79	11	
工友	1	1	0	
合 計	69	80	11	

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(含學前)1名、臨時僱工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、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—臺南市立海佃國民中學
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	66,833,000		912,000		18,538,000	7,715,000		6,461,000		100,459,000	545,000	101,004,000
正式人員	66,833,000		912,000		18,538,000	7,715,000		6,461,000		100,459,000		100,459,000
兼任人員											545,000	545,000
一般行政管理計畫						2,562,000				2,562,000		2,562,000
正式人員						2,562,000				2,562,000		2,562,000
其他人員						2,562,000				2,562,000		2,562,000
合 計	66,833,000		912,000		18,538,000	10,277,000		6,461,000		103,021,000	545,000	103,566,000

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216,000元，決算數274,274元；279外包費：預算數599,000元(不含機械保全90,000元)，決算數605,115元(不含機械保全33,840元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數10,251,000元，決算數8,267,625元，內容：教職員工考績獎金決算人數66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8,287,000元，決算數8,338,499元，內容：教職員工年終獎金決算人數74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—臺南市立海佃國民中學
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
72,031,566		992,364		16,606,124	7,976,270		7,601,868	107	105,208,299	3,058,387	108,266,686
72,031,566		992,364		16,606,124	7,873,020		7,339,279	107	104,842,460		104,842,460
					103,250		262,589		365,839	3,058,387	3,424,226
					2,977,039		859,550		3,836,589		3,836,589
							859,550		859,550		859,550
					2,977,039				2,977,039		2,977,039
72,031,566		992,364		16,606,124	10,953,309		8,461,418	107	109,044,888	3,058,387	112,103,275

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學

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：無。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學
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	%	金額	%	
總 計			108,665,000		117,940,982			9,275,982	8.54	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
國民教育計畫			105,371,000		113,393,180			8,022,180	7.61	
一般行政管理計畫			2,574,000		3,848,589			1,274,589	49.52	
建築及設備計畫			720,000		699,213			-20,787	-2.89	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學
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	103,566,000	112,103,275	8,537,275	8.24
11 正式員額薪資	66,833,000	72,031,566	5,198,566	7.78
12 聘僱及兼職人員薪資	545,000	3,058,387	2,513,387	461.17
13 加(夜)班費	912,000	992,364	80,364	8.81
15 獎金	18,538,000	16,606,124	-1,931,876	-10.42
16 退休及卹償金	10,277,000	10,953,309	676,309	6.58
18 福利費	6,461,000	8,461,418	2,000,418	30.96
19 提繳費	0	107	107	0.00
2 服務費用	3,425,000	4,052,218	627,218	18.31
21 水電費	718,000	1,164,100	446,100	62.13
22 郵電費	138,000	83,404	-54,596	-39.56
23 旅運費	106,000	36,477	-69,523	-65.59
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	61,225	1,225	2.04
25 修理保養及保固費	1,162,000	843,178	-318,822	-27.44
27 一般服務費	1,078,000	1,686,405	608,405	56.44
28 專業服務費	91,000	105,429	14,429	15.86
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	602,000	749,248	147,248	24.46
31 使用材料費	3,000	740	-2,260	-75.33
32 用品消耗	599,000	748,508	149,508	24.96
4 租金、償債、利息及相關手續費	221,000	279,600	58,600	26.52
41 地租及水租	0	40,000	40,000	0.00
43 機器租金	0	58,000	58,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	23,500	23,500	0.00
45 雜項設備租金	221,000	158,100	-62,900	-28.46
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	720,000	699,213	-20,787	-2.89
51 購建固定資產	720,000	699,213	-20,787	-2.89
6 稅捐及規費(強制費)	0	120	120	0.00
66 規費	0	120	120	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	131,000	57,308	-73,692	-56.25
71 會費	9,000	6,920	-2,080	-23.11
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	110,000	38,388	-71,612	-65.10
合 計	108,665,000	117,940,982	9,275,982	8.54

中華民國 113 年度

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	248,000	318,463	70,463	28.41	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	274,274	58,274	26.98	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	32,000	44,189	12,189	38.09	

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	83,041,233	100.00	71,248,103	100.00	11,793,130	16.55
流動資產	15,575,422	18.76	11,094,217	15.57	4,481,205	40.39
現金	15,143,858	18.24	10,985,202	15.42	4,158,656	37.86
銀行存款	15,143,858	18.24	10,985,202	15.42	4,158,656	37.86
預付款項	431,564	0.52	109,015	0.15	322,549	295.88
預付費用	431,564	0.52	109,015	0.15	322,549	295.88
固定資產	67,192,418	80.91	60,014,032	84.23	7,178,386	11.96
土地	23,794,898	28.65	22,281,322	31.27	1,513,576	6.79
土地	23,794,898	28.65	22,281,322	31.27	1,513,576	6.79
土地改良物	8,430,500	10.15	5,638,633	7.91	2,791,867	49.51
土地改良物	15,941,577	19.20	11,214,452	15.74	4,727,125	42.15
累計折舊-土地改良物	- 7,511,077	- 9.04	- 5,575,819	- 7.83	- 1,935,258	34.71
房屋建築及設備	17,911,629	21.57	14,839,065	20.83	3,072,564	20.71
房屋建築及設備	21,211,777	25.54	17,564,606	24.65	3,647,171	20.76
累計折舊-房屋建築及設備	- 3,300,148	- 3.97	- 2,725,541	- 3.83	- 574,607	21.08
機械及設備	10,132,853	12.20	10,385,913	14.58	- 253,060	- 2.44
機械及設備	21,917,228	26.39	19,695,388	27.64	2,221,840	11.28
累計折舊-機械及設備	- 11,784,375	- 14.19	- 9,309,475	- 13.07	- 2,474,900	26.58
交通及運輸設備	5,792,992	6.98	5,469,287	7.68	323,705	5.92
交通及運輸設備	11,162,740	13.44	9,627,740	13.51	1,535,000	15.94
累計折舊-交通及運輸設備	- 5,369,748	- 6.47	- 4,158,453	- 5.84	- 1,211,295	29.13
雜項設備	1,129,546	1.36	1,399,812	1.96	- 270,266	- 19.31
雜項設備	7,930,999	9.55	8,128,116	11.41	- 197,117	- 2.43
累計折舊-雜項設備	- 6,801,453	- 8.19	- 6,728,304	- 9.44	- 73,149	1.09
無形資產	158,135	0.19	44,023	0.06	114,112	259.21
無形資產	158,135	0.19	44,023	0.06	114,112	259.21
電腦軟體	158,135	0.19	44,023	0.06	114,112	259.21
其他資產	115,258	0.14	95,831	0.13	19,427	20.27
什項資產	115,258	0.14	95,831	0.13	19,427	20.27
暫付及待結轉帳項	115,258	0.14	95,831	0.13	19,427	20.27
代管資產	806,096,704	970.72	761,111,048	1,068.25	44,985,656	5.91
應付代管資產	- 806,096,704	-970.72	- 761,111,048	- 1,068.25	- 44,985,656	5.91
合 計	83,041,233	100.00	71,248,103	100.00	11,793,130	16.55
信託代理與保證資產	180,000					
保證品	180,000					

註：1. 經管珍貴動產、不動產總額：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。

金一臺南市立海佃國民中學

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	10,690,334	12.87	7,036,208	9.88	3,654,126	51.93
流動負債	7,461,867	8.99	5,469,408	7.68	1,992,459	36.43
應付款項	7,461,867	8.99	5,469,408	7.68	1,992,459	36.43
應付代收款	6,826,264	8.22	4,202,936	5.90	2,623,328	62.42
應付費用	635,603	0.77	1,266,472	1.78	- 630,869	- 49.81
其他負債	3,228,467	3.89	1,566,800	2.20	1,661,667	106.05
什項負債	3,228,467	3.89	1,566,800	2.20	1,661,667	106.05
存入保證金	3,228,467	3.89	1,566,800	2.20	1,661,667	106.05
淨資產	72,350,899	87.13	64,211,895	90.12	8,139,004	12.68
淨資產	72,350,899	87.13	64,211,895	90.12	8,139,004	12.68
淨資產	72,350,899	87.13	64,211,895	90.12	8,139,004	12.68
累積餘額	72,350,899	87.13	64,211,895	90.12	8,139,004	12.68
合 計	83,041,233	100.00	71,248,103	100.00	11,793,130	16.55

信託代理與保證負債 180,000

應付保證品 180,000

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學

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	130,677,874	100.00	115,083,744	100.00	15,594,130	13.55
勞務收入	20,000	0.02	1,500	0.00	18,500	1233.33
服務收入	20,000	0.02	1,500	0.00	18,500	1233.33
財產收益	12,123,312	9.28	6,303,461	5.48	5,819,851	92.33
財產孳息收入	439,184	0.34	446,695	0.39	7,511	-1.68
廢舊物品售價收入	360	0.00	40	0.00	320	800.00
財產交易利益	7,582	0.01	560	0.00	7,022	1253.93
其他財產收入	11,676,186	8.94	5,856,166	5.09	5,820,020	99.38
政府撥入收入	118,294,693	90.52	108,702,446	94.46	9,592,247	8.82
公庫撥款收入	113,074,789	86.53	103,749,171	90.15	9,325,618	8.99
政府其他撥入收入	5,219,904	3.99	4,953,275	4.30	266,629	5.38
教學收入	19,163	0.01	19,910	0.02	747	-3.75
學雜費收入	19,163	0.01	19,910	0.02	747	-3.75
其他收入	220,706	0.17	56,427	0.05	164,279	291.14
受贈收入	214,200	0.16	50,190	0.04	164,010	326.78
雜項收入	6,506	0.00	6,237	0.01	269	4.31
支出	124,033,854	94.92	119,300,231	103.66	4,733,623	3.97
人事支出	112,103,275	85.79	108,045,069	93.88	4,058,206	3.76
人事支出	112,103,275	85.79	108,045,069	93.88	4,058,206	3.76
業務支出	5,138,494	3.93	5,045,591	4.38	92,903	1.84
業務支出	5,138,494	3.93	5,045,591	4.38	92,903	1.84
財產損失	38,074	0.03	1,380	0.00	36,694	2658.99
財產交易損失	38,074	0.03	1,380	0.00	36,694	2658.99
折舊、折耗及攤銷	6,754,011	5.17	6,208,191	5.39	545,820	8.79
固定資產折舊	6,699,402	5.13	5,994,237	5.21	705,165	11.76
無形資產攤銷	54,609	0.04	213,954	0.19	159,345	-74.48
本期賸餘（短絀）	6,644,020	5.08	4,216,487	-3.66	10,860,507	-257.57
期初淨資產	64,211,895	49.14	68,428,382	59.46	4,216,487	-6.16
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	
淨資產調整數	1,494,984	1.14	-	0.00	1,494,984	
期末淨資產	72,350,899	55.37	64,211,895	55.80	8,139,004	12.68

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—臺南市立海佃國民中學
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)	6,644,020
8002 調整非現金項目	-3,435,973
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,208,047
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	715,397
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,426,455
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-711,058
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,670,367
8404 減少短期債務及其他負債	-2,008,700
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,661,667
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,158,656
87 期初現金及約當現金	10,985,202
88 期末現金及約當現金	15,143,858

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-44,985,656元;增加應付代管資產+44,985,656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—臺南市立海佃國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 113 年度

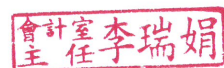
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	118,787,488	11,890,386	130,677,874	收入
徵收及依法分配收入	-	-	-	徵收及依法分配收入
勞務收入	20,000	-	20,000	勞務收入
財產收入	447,126	11,676,186	12,123,312	財產收益
政府撥入收入	118,294,693	-	118,294,693	政府撥入收入
教學收入	19,163	-	19,163	教學收入
其他收入	6,506	214,200	220,706	其他收入
基金用途	117,940,982	6,092,872	124,033,854	支出
用人費用	112,103,275	-	112,103,275	人事支出
服務費用	4,052,218	1,086,276	5,138,494	業務支出
材料及用品費	749,248	-	-	-
租金、償債、利息及相關手續費	279,600	-	-	-
稅捐及規費(強制費)	120	120	-	-
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	57,308	57,308	-	-
捐助、補助與獎助	-	-	-	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	699,213	38,074	38,074	財產損失
其他	-	6,754,011	6,754,011	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	846,506	-	-	其他支出
期初基金餘額	4,153,840	5,797,514	6,644,020	本期賸餘(短絀)
解繳公庫	-	60,058,055	64,211,895	期初淨資產
淨資產調整數	-	1,494,984	1,494,984	解繳公庫
期末基金餘額	5,000,346	67,350,553	72,350,899	淨資產調整數
				期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數11,676,186元係土地公告現值調增及上級代收代付補助與學生課業輔導購置財產，於會計收支認列利益。
2. 其他收入：調整數214,200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1,086,276元係〈材料及用品費〉749,248+〈租金、償債、利息及相關手續費〉279,600+〈稅捐及規費(強制費)〉120+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉57,308之調整數合計。
4. 財產損失：調整數38,074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699,213元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數6,754,011元係固定資產折舊及無形資產攤銷。
7. 淨資產調整數：係因土地重估增值1,513,576元、財產輪椅無償移撥他校18,592元。

主辦會計人員：李瑞娟



基金主持人：蔡宜興

