

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)

臺南市立忠孝國民中學編

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163,991,000元，決算數172,250,543元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班23班，學生人數607人；附設幼兒園2班，學生人數28人；特教班2班(資源班2班)、體育班3班，學生人數84人。

113學年度上學期，實際招收普通班23班，學生人數621人；附設幼兒園2班，學生人數28人；特教班2班(資源班2班)、體育班3班，學生人數82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128,786,148元，較本年度法定預算數121,892,000元，增加6,894,148元，計增加5.66%，主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等以超支併決算補助款所致。。

(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43,149,435元，較本年度法定預算數41,783,000元，增加1,366,435元，計增加3.27%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數。

(三)建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質等。本年度決算數314,960元，較本年度法定預算數316,000元，減少1,040元，計減少0.33%，主要係因：購置電腦單價較預算低所致。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數174,457,651元，較法定預算數163,266,000元，增加11,191,651元，計增加6.85%，其增減情形分析如下：

- 1.服務收入：決算數29,750元，較法定預算數190,000元，減少160,250元，計減少84.34%。主要係因：代管桌球館因場地出借收入較預算數少所致。
- 2.財產處分收入：決算數0元，較法定預算數2,000元，減少2,000元，計減少100.00%。主要係因：本年度未辦理報廢物資出售。
- 3.租金收入：決算數305,665元，較法定預算數264,000元，增加41,665元，計增加15.78%。主要係因：太陽能光電租金實際收入較預算數多所致。
- 4.利息收入：決算數58,803元，較法定預算數6,000元，增加52,803元，計增加880.05%。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167,971,876元，較法定預算數162,771,000元，增加5,200,876元，計增加3.20%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、水電費、技藝教育課程、推展傳統藝術教育等補助款所致。
- 6.政府其他撥入收入：決算數5,982,396元，較法定預算數0元，增加5,982,396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27,080元，較法定預算數27,000元，增加80元，計增加0.30%。主要係因：附幼雜費實際收入數較預算數多所致。
- 8.雜項收入：決算數82,081元，較法定預算數6,000元，增加76,081元，計增加1,268.02%。主要係因：113年1-12月份資源回收物品變賣收入及以前年度午餐國產可溯源生鮮食材經費賸餘款等依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數172,250,543元，較法定預算數163,991,000元，增加8,259,543元，計增加5.04%，其增減情形分析如下：

- 1.國民教育計畫：決算數128,786,148元，較法定預算數121,892,000元，增加6,894,148元，計增加5.66%。主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等以超支併決算補助款所致。
- 2.一般行政管理計畫：決算數43,149,435元，較法定預算數41,783,000元，增加1,366,435元，計增加3.27%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。
- 3.建築及設備計畫：決算數314,960元，較法定預算數316,000元，減少1,040元，計減少0.33%。主要係因：購置電腦單價較預算數低所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀725,000元，本年度決算賸餘數2,207,108元，賸餘原因：係用人費用賸餘，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1,145,766元。
- (二)投資活動之淨現金流出341,943元。
- (三)籌資活動之淨現金流出672,032元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增131,791元。
期初現金及約當現金15,870,690元。
期末現金及約當現金16,002,481元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

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	16,002,481	15,870,690	0.83
預付費用	636,867	0	-
土地	89,588,300	87,021,300	2.95
土地改良物	3,238,553	3,620,687	-10.55
房屋建築及設備	14,188,954	13,062,294	8.63
機械及設備	9,830,428	10,214,096	-3.76
交通及運輸設備	336,268	301,708	11.45
雜項設備	3,291,085	3,567,064	-7.74
電腦軟體	86,765	229,669	-62.22
暫付及待結轉帳項	141,837	114,854	23.49
代管資產	1,078,751,863	1,052,774,414	2.47
應付代管資產	-1,078,751,863	-1,052,774,414	2.47
資產合計	137,341,538	134,002,362	2.49

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超支併決算補助款不足所致。
2. 土地改良物：主要減少係提撥折舊。
3. 交通及運輸設備：主要增加係全數位式電話主機系統更新。
4. 電腦軟體：主要減少係提列攤銷。
5. 暫付及待結轉帳項：主要增加係附幼課後留園照顧等計畫尚未結清。

(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	8,213,443	8,175,618	0.46
應付費用	453,316	1,230,576	-63.16
存入保證金	904,250	1,576,282	-42.63
負債合計	9,571,009	10,982,476	-12.85

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係112年12月應付未付教職員工未休假加班費等已完成核銷。
2. 存入保證金：主要減少係中小學電力改善工程保固金等已結清。

(三)淨資產為累積餘額127,770,529元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

五、其他

(一)本年度併決算事項：

- 1.國民教育計畫決算數128,786,148元，較預算數121,892,000元，增加6,894,148元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)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43,149,435元，較預算數41,783,000元，增加1,366,435元，係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。

(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—臺南市立忠孝國民中學
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	163,266,000	100.00	174,457,651	100.00	11,191,651	6.85	165,547,167	100.00
43 勞務收入	190,000	0.12	29,750	0.02	-160,250	-84.34	52,450	0.03
431服務收入	190,000	0.12	29,750	0.02	-160,250	-84.34	52,450	0.03
45 財產收入	272,000	0.17	364,468	0.21	92,468	34.00	348,514	0.21
451財產處分收入	2,000	0.00			-2,000	-100.00	15,352	0.01
452租金收入	264,000	0.16	305,665	0.18	41,665	15.78	287,400	0.17
454利息收入	6,000	0.00	58,803	0.03	52,803	880.05	45,762	0.03
46 政府撥入收入	162,771,000	99.70	173,954,272	99.71	11,183,272	6.87	165,110,368	99.74
462公庫撥款收入	162,771,000	99.70	167,971,876	96.28	5,200,876	3.20	159,960,368	96.63
46Y政府其他撥入收入			5,982,396	3.43	5,982,396		5,150,000	3.11
4S 教學收入	27,000	0.02	27,080	0.02	80	0.30	20,780	0.01
4S1學雜費收入	27,000	0.02	27,080	0.02	80	0.30	20,780	0.01
4Y 其他收入	6,000	0.00	82,081	0.05	76,081	1,268.02	15,055	0.01
4YY雜項收入	6,000	0.00	82,081	0.05	76,081	1,268.02	15,055	0.01
5 基金用途	163,991,000	100.44	172,250,543	98.73	8,259,543	5.04	171,057,399	103.33
53 國民教育計畫	121,892,000	74.66	128,786,148	73.82	6,894,148	5.66	127,375,184	76.94
5L 一般行政管理計畫	41,783,000	25.59	43,149,435	24.73	1,366,435	3.27	43,459,715	26.25
5M 建築及設備計畫	316,000	0.19	314,960	0.18	-1,040	-0.33	222,500	0.13
購建固定資產	316,000	0.19	314,960	0.18	-1,040	-0.33	222,500	0.13
本期賸餘 (短絀)	-725,000		2,207,108		2,932,108	-404.43	-5,510,232	
期初基金餘額	9,528,000		5,003,068		-4,524,932	-47.49	10,513,300	
解繳公庫								
期末基金餘額	8,803,000		7,210,176		-1,592,824	-18.09	5,003,068	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立忠孝國民中學
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	163,266,000	174,457,651	11,191,651	6.85	
43 勞務收入	190,000	29,750	-160,250	-84.34	
431服務收入	190,000	29,750	-160,250	-84.34	係代管桌球館場地租借使用費收入少於預估數，依實際數繳庫。
45 財產收入	272,000	364,468	92,468	34.00	
451財產處分收入	2,000		-2,000	-100.00	係本年度未辦理報廢物資出售。
452租金收入	264,000	305,665	41,665	15.78	係太陽能光電租金收入多於預估數，依實際數繳庫。
454利息收入	6,000	58,803	52,803	880.05	係利息收入較預期增加，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	162,771,000	173,954,272	11,183,272	6.87	
462公庫撥款收入	162,771,000	167,971,876	5,200,876	3.20	
46Y政府其他撥入收入		5,982,396	5,982,396	0.00	係超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款所致。
4S 教學收入	27,000	27,080	80	0.30	
4S1學雜費收入	27,000	27,080	80	0.30	
4Y 其他收入	6,000	82,081	76,081	1,268.02	
4YY雜項收入	6,000	82,081	76,081	1,268.02	係113年1-12月份資源回收物品變賣收入及以前年度午餐國產可溯源生鮮食材經費賸餘款等繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立忠孝國民中學
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	163,991,000	172,250,543	8,259,543	5.04	
53 國民教育計畫	121,892,000	128,786,148	6,894,148	5.66	
531 國民中學教育	121,892,000	128,786,148	6,894,148	5.66	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		2,381,066	2,381,066		
1 用人費用		2,381,066	2,381,066		
11 正式員額薪資		312,000	312,000		
113 職員薪金		312,000	312,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,798,904	1,798,904		
124 兼職人員酬金		1,798,904	1,798,904		
16 退休及卹償金		101,366	101,366		
161 職員退休及離職金		101,366	101,366		
18 福利費		168,796	168,796		
181 分擔員工保險費		168,796	168,796		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,576,914	2,576,914		
1 用人費用		2,576,914	2,576,914		
11 正式員額薪資		1,981,361	1,981,361		
113 職員薪金		1,981,361	1,981,361		
15 獎金		269,230	269,230		
151 考績獎金		269,230	269,230		
16 退休及卹償金		184,115	184,115		
161 職員退休及離職金		184,115	184,115		
18 福利費		142,208	142,208		
181 分擔員工保險費		142,208	142,208		
53110402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		20,300	20,300		
1 用人費用		20,300	20,300		
11 正式員額薪資		20,300	20,300		
113 職員薪金		20,300	20,300		
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		1,740,237	1,740,237		
1 用人費用		1,739,237	1,739,237		
11 正式員額薪資		1,338,564	1,338,564		
113 職員薪金		1,338,564	1,338,564		
15 獎金		136,355	136,355		
151 考績獎金		58,280	58,280		
152 年終獎金		78,075	78,075		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立忠孝國民中學
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	%	
16 退休及卹償金		108,149	108,149		
161 職員退休及離職金		108,149	108,149		
18 福利費		156,169	156,169		
181 分擔員工保險費		155,269	155,269		
183 傷病醫藥費		900	900		
2 服務費用		1,000	1,000		
27 一般服務費		1,000	1,000		
27F 體育活動費		1,000	1,000		
53110404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		59,400	59,400		
1 用人費用		59,400	59,400		
11 正式員額薪資		59,400	59,400		
113 職員薪金		59,400	59,400		
53110502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		147,520	147,520		
1 用人費用		147,520	147,520		
11 正式員額薪資		22,000	22,000		
113 職員薪金		22,000	22,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		123,156	123,156		
124 兼職人員酬金		123,156	123,156		
18 福利費		2,364	2,364		
181 分擔員工保險費		2,364	2,364		
53110503 特教學生助理人 員(學前)		133,428	133,428		
2 服務費用		133,428	133,428		
27 一般服務費		133,428	133,428		
27D 計時與計件人員酬金		133,428	133,428		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133,428元，內容：特教學生助 理人員(學前)1名
53120000 各校經常門分支計 畫	121,892,000	120,124,910	-1,767,090	-1.45	
1 用人費用	116,979,000	115,836,978	-1,142,022	-0.98	
11 正式員額薪資	77,560,000	78,341,995	781,995	1.01	
113 職員薪金	77,162,000	77,916,835	754,835	0.98	
114 工員工資	398,000	425,160	27,160	6.82	
12 聘僱及兼職人員薪資	647,000	994,434	347,434	53.70	
124 兼職人員酬金	647,000	994,434	347,434	53.70	
13 加(夜)班費	965,000	1,046,140	81,140	8.41	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立忠孝國民中學
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	%	
134 未休假加班費	965,000	1,046,140	81,140	8.41	
15 獎金	21,620,000	18,564,671	-3,055,329	-14.13	
151 考績獎金	11,925,000	9,268,295	-2,656,705	-22.28	
152 年終獎金	9,695,000	9,296,376	-398,624	-4.11	
16 退休及卹償金	8,838,000	8,901,969	63,969	0.72	
161 職員退休及離職金	8,814,000	8,876,592	62,592	0.71	
162 工員退休及離職金	24,000	25,377	1,377	5.74	
18 福利費	7,349,000	7,987,662	638,662	8.69	
181 分擔員工保險費	6,738,000	7,424,359	686,359	10.19	
183 傷病醫藥費	45,000	30,500	-14,500	-32.22	
18Y 其他福利費	566,000	532,803	-33,197	-5.87	
19 提繳費		107	107		
191 提繳工資墊償費用		107	107		
2 服務費用	3,775,000	3,367,784	-407,216	-10.79	
21 水電費	788,000	788,000			
212 工作場所電費	723,000	723,000			
214 工作場所水費	65,000	65,000			
22 郵電費	112,000	84,570	-27,430	-24.49	
221 郵費	28,000	17,243	-10,757	-38.42	
222 電話費	84,000	67,327	-16,673	-19.85	
23 旅運費	78,000	70,426	-7,574	-9.71	
231 國內旅費	77,000	70,426	-6,574	-8.54	
235 貨物運費	1,000		-1,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	198,000	248,085	50,085	25.30	
241 印刷及裝訂費	198,000	248,085	50,085	25.30	
25 修理保養及保固費	1,230,000	843,429	-386,571	-31.43	
251 土地改良物修護費	80,000	51,000	-29,000	-36.25	
252 一般房屋修護費	679,000	323,296	-355,704	-52.39	
254 其他建築修護費	30,000	25,000	-5,000	-16.67	
255 機械及設備修護費	95,000	49,095	-45,905	-48.32	
256 交通及運輸設備修護費	51,000	21,671	-29,329	-57.51	
257 雜項設備修護費	295,000	373,367	78,367	26.57	
26 保險費	3,000	2,146	-854	-28.47	
264 交通及運輸設備保險費	1,000	2,146	1,146	114.60	
26Y 其他保險費	2,000		-2,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立忠孝國民中學
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	1,225,000	1,195,083	-29,917	-2.44	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數120,000元，決算數160,071元，內容：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、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。
276 佣金、匯費、經理費及手續費		240	240		
277 代理(辦)費	112,000	110,300	-1,700	-1.52	
279 外包費	120,000	160,071	40,071	33.39	
27D 計時與計件人員酬金	912,000	852,472	-59,528	-6.53	
27F 體育活動費	81,000	72,000	-9,000	-11.11	
28 專業服務費	69,000	64,155	-4,845	-7.02	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	33,000	18,000	-15,000	-45.45	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	30,000	35,052	5,052	16.84	
28A 電腦軟體服務費	6,000	9,600	3,600	60.00	
28Y 其他專業服務費		1,503	1,503		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912,000元，決算數852,472元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、臨時僱工1名。
29 公共關係費	72,000	71,890	-110	-0.15	
291 公共關係費	72,000	71,890	-110	-0.15	
3 材料及用品費	913,000	554,684	-358,316	-39.25	
31 使用材料費	19,000	6,121	-12,879	-67.78	
312 燃料	19,000	6,121	-12,879	-67.78	
32 用品消耗	894,000	548,563	-345,437	-38.64	
321 辦公(事務)用品	562,000	367,400	-194,600	-34.63	
322 報章雜誌	40,000	28,479	-11,521	-28.80	
323 農業與園藝用品及環境美化費	79,000	93,453	14,453	18.29	
324 化學藥劑與實驗用品	40,000	35,583	-4,417	-11.04	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912,000元，決算數852,472元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、臨時僱工1名。
326 食品	15,000	2,590	-12,410	-82.73	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	27,000		-27,000	-100.00	
32Y 其他用品消耗	131,000	21,058	-109,942	-83.93	
4 租金、償債、利息及相關手續費	123,000	309,350	186,350	151.50	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立忠孝國民中學
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	%	
43 機器租金	30,000	101,500	71,500	238.33	
432 機械及設備租金	30,000	101,500	71,500	238.33	
44 交通及運輸設備租金	68,000	132,500	64,500	94.85	
442 車租	68,000	132,500	64,500	94.85	
45 雜項設備租金	25,000	75,350	50,350	201.40	
451 雜項設備租金	25,000	75,350	50,350	201.40	
6 稅捐及規費(強制費)	2,000	550	-1,450	-72.50	
66 規費	2,000	550	-1,450	-72.50	
661 行政規費與強制費	1,000	100	-900	-90.00	
663 汽車燃料使用費	1,000	450	-550	-55.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	100,000	55,564	-44,436	-44.44	
71 會費	5,000	2,920	-2,080	-41.60	
712 學術團體會費	4,000	1,920	-2,080	-52.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	95,000	52,644	-42,356	-44.59	
751 技能競賽	95,000	52,644	-42,356	-44.59	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		662,281	662,281		
2 服務費用		642,797	642,797		
27 一般服務費		580,778	580,778		
277 代理(辦)費		580,778	580,778		
28 專業服務費		62,019	62,019		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		62,019	62,019		
3 材料及用品費		19,484	19,484		
32 用品消耗		19,484	19,484		
321 辦公(事務)用品		19,484	19,484		
53121502 特教學生助理人員		412,010	412,010		
2 服務費用		412,010	412,010		
27 一般服務費		412,010	412,010		
27D 計時與計件人員酬金		412,010	412,010		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412,010元，內容：特教學生助理人員1名。
53121601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		
2 服務費用		26,000	26,000		
28 專業服務費		26,000	26,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立忠孝國民中學
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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		26,000	26,000		
3 材料及用品費		8,000	8,000		
32 用品消耗		8,000	8,000		
321 辦公（事務）用品		8,000	8,000		
53121901 學校水電費		254,582	254,582		
2 服務費用		240,309	240,309		
21 水電費		220,155	220,155		
212 工作場所電費		200,334	200,334		
214 工作場所水費		19,821	19,821		
22 郵電費		3,554	3,554		
221 郵費		3,554	3,554		
24 印刷裝訂與廣告費		12,800	12,800		
241 印刷及裝訂費		12,800	12,800		
25 修理保養及保固費		3,800	3,800		
252 一般房屋修護費		3,800	3,800		
3 材料及用品費		11,923	11,923		
32 用品消耗		11,923	11,923		
321 辦公（事務）用品		10,000	10,000		
322 報章雜誌		1,923	1,923		
4 租金、償債、利息及相關 手續費		2,350	2,350		
45 雜項設備租金		2,350	2,350		
451 雜項設備租金		2,350	2,350		
53121903 學校水電費-冷氣電 費及維護費		239,500	239,500		
2 服務費用		239,500	239,500		
21 水電費		222,000	222,000		
212 工作場所電費		222,000	222,000		
25 修理保養及保固費		17,500	17,500		
257 雜項設備修護費		17,500	17,500		
5L 一般行政管理計畫	41,783,000	43,149,435	1,366,435	3.27	
5L1 行政管理及推展	41,783,000	43,149,435	1,366,435	3.27	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	41,783,000	41,775,885	-7,115	-0.02	
1 用人費用	41,759,000	41,751,885	-7,115	-0.02	
16 退休及卹償金	41,759,000	41,751,885	-7,115	-0.02	
161 職員退休及離職金	41,706,000	41,697,309	-8,691	-0.02	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立忠孝國民中學
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	%	
163 卹償金	53,000	54,576	1,576	2.97	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	24,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000			
744 慰問、照護及濟助金	24,000	24,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		1,373,550	1,373,550		
1 用人費用		1,373,550	1,373,550		
18 福利費		1,373,550	1,373,550		
18Y 其他福利費		1,373,550	1,373,550		
5M 建築及設備計畫	316,000	314,960	-1,040	-0.33	
5M3 交通及運輸設備	130,000	130,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	130,000	130,000			
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	130,000	130,000			
51 購建固定資產	130,000	130,000			
515 購置交通及運輸設備	130,000	130,000			
5M4 其他設備	186,000	184,960	-1,040	-0.56	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	186,000	184,960	-1,040	-0.56	
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	186,000	184,960	-1,040	-0.56	
51 購建固定資產	186,000	184,960	-1,040	-0.56	
514 購置機械及設備	76,000	74,960	-1,040	-1.37	
516 購置雜項設備	110,000	110,000			

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	137,071,887	19,055,069	316,000
非理財目的之長期投資			
土地	87,021,300		
土地改良物	5,966,130	2,345,443	
房屋及建築	14,195,292	1,132,998	
機械及設備	18,581,184	8,367,088	76,000
交通及運輸設備	1,849,278	1,547,570	130,000
雜項設備	9,229,034	5,661,970	110,000
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	229,669		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)土地增加原因係現值地價調整(基金)臺南市東區竹篙厝段1678-0074、0075地號。
 (2)房屋建築及設備增加原因係教學2棟1樓廁所改善工程
 (3)機械及設備增加原因係購置計時器1套、電子身高體重器、冷氣電力設備、萬能電錶及顯示器、網路交換器1臺、扶輪社捐贈電動心音器1組等。減少原因係報廢個人電腦及心臟電擊器等。
 (4)交通及運輸設備增加原因係全數位式電話主機系統更新。減少原因係報廢手提擴音機。
 (5)雜項設備增加原因係新購家政教室烤箱、冰箱、電木吉它等。減少原因係報廢火警受信總機、撥出乒乓球檯及重量訓練器、撥出電動殘障輪椅。
 (6)電腦軟體減少原因係資產攤銷。

113 年度

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		
6,814,478	27,000	996,900	3,274,043	120,560,353
2,567,000				89,588,300
			382,134	3,238,553
1,514,126			387,466	14,188,954
2,380,139		523,989	2,239,818	9,830,428
141,000		25,000	81,440	336,268
212,213		305,007	183,185	3,291,085
	27,000	142,904		86,765

00091-15

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：

—臺南市立忠孝國民中學

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—臺南市立忠孝國民中學

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		76,000			76,000	74,960	-1,040	
機械及設備		76,000			76,000	74,960	-1,040	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		130,000			130,000	130,000		
交通及運輸設備		130,000			130,000	130,000		
購建中固定資產								
雜項設備		110,000			110,000	110,000		
雜項設備		110,000			110,000	110,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		316,000			316,000	314,960	-1,040	

附註：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—臺南市立忠孝國民中學

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	81	86	5	教師73人、公務員9人、教保員2人、幼兒園廚工1人。職員增加原因：係輔導教師人力運用計畫(專輔)教師2人、幼兒園依法改制增置教保員2人及幼兒園廚工1人。(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9月4日南市教特(一)字第1131151329號函)
職員	80	85	5	
工友	1	1	0	
合 計	81	86	5	

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)2名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、臨時僱工1名；279外包費，內容：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、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—臺南市立忠孝國民中學
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	77,560,000		965,000		21,620,000	8,838,000		7,349,000		116,332,000	647,000	116,979,000
正式人員	77,560,000		965,000		21,620,000	8,838,000		7,349,000		116,332,000		116,332,000
兼任人員											647,000	647,000
一般行政管理計畫						41,759,000				41,759,000		41,759,000
正式人員						41,759,000				41,759,000		41,759,000
其他人員						41,759,000				41,759,000		41,759,000
合 計	77,560,000		965,000		21,620,000	50,597,000		7,349,000		158,091,000	647,000	158,738,000

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912,000 元，決算數1,397,910元；279 外包費：預算數120,000元，決算數160,071元。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數11,925,000元，決算數9,595,805元，內容：教職員工考績獎金決算人數79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9,695,000元，決算數9,374,451元，內容：教職員工年終獎金決算人數83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—臺南市立忠孝國民中學
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
82,075,620		1,046,140		18,970,256	9,295,599		8,457,199	107	119,844,921	2,916,494	122,761,415
82,075,620		1,046,140		18,970,256	9,156,195		8,206,911	107	119,455,229		119,455,229
					139,404		250,288		389,692	2,916,494	3,306,186
					41,751,885		1,373,550		43,125,435		43,125,435
							1,373,550		1,373,550		1,373,550
					41,751,885				41,751,885		41,751,885
82,075,620		1,046,140		18,970,256	51,047,484		9,830,749	107	162,970,356	2,916,494	165,886,850

臺南市地方教育發展基金—臺南市立忠孝國民中學

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：本年度無增購及汰舊換新之車輛，截至本年度終了計有機車1臺。

臺南市地方教育發展基金－臺南市立忠孝國民中學
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			163,991,000		172,250,543			8,259,543	5.04	
國民教育計畫			121,892,000		128,786,148			6,894,148	5.66	
一般行政管理 計畫			41,783,000		43,149,435			1,366,435	3.27	
建築及設備計 畫			316,000		314,960			-1,040	-0.33	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立忠孝國民中學

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	158,738,000	165,886,850	7,148,850	4.50
11 正式員額薪資	77,560,000	82,075,620	4,515,620	5.82
12 聘僱及兼職人員薪資	647,000	2,916,494	2,269,494	350.77
13 加(夜)班費	965,000	1,046,140	81,140	8.41
15 獎金	21,620,000	18,970,256	-2,649,744	-12.26
16 退休及卹償金	50,597,000	51,047,484	450,484	0.89
18 福利費	7,349,000	9,830,749	2,481,749	33.77
19 提繳費	0	107	107	0.00
2 服務費用	3,775,000	5,062,828	1,287,828	34.11
21 水電費	788,000	1,230,155	442,155	56.11
22 郵電費	112,000	88,124	-23,876	-21.32
23 旅運費	78,000	70,426	-7,574	-9.71
24 印刷裝訂與廣告費	198,000	260,885	62,885	31.76
25 修理保養及保固費	1,230,000	864,729	-365,271	-29.70
26 保險費	3,000	2,146	-854	-28.47
27 一般服務費	1,225,000	2,322,299	1,097,299	89.58
28 專業服務費	69,000	152,174	83,174	120.54
29 公共關係費	72,000	71,890	-110	-0.15
3 材料及用品費	913,000	594,091	-318,909	-34.93
31 使用材料費	19,000	6,121	-12,879	-67.78
32 用品消耗	894,000	587,970	-306,030	-34.23
4 租金、償債、利息及相關手續費	123,000	311,700	188,700	153.41
43 機器租金	30,000	101,500	71,500	238.33
44 交通及運輸設備租金	68,000	132,500	64,500	94.85
45 雜項設備租金	25,000	77,700	52,700	210.80
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	316,000	314,960	-1,040	-0.33
51 購建固定資產	316,000	314,960	-1,040	-0.33
6 稅捐及規費(強制費)	2,000	550	-1,450	-72.50
66 規費	2,000	550	-1,450	-72.50
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	124,000	79,564	-44,436	-35.84
71 會費	5,000	2,920	-2,080	-41.60
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	95,000	52,644	-42,356	-44.59
合 計	163,991,000	172,250,543	8,259,543	5.04

中華民國 113 年度

[illegible]

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	137,341,538	100.00	134,002,362	100.00	3,339,176	2.49
流動資產	16,639,348	12.12	15,870,690	11.84	768,658	4.84
現金	16,002,481	11.65	15,870,690	11.84	131,791	0.83
銀行存款	16,002,481	11.65	15,870,690	11.84	131,791	0.83
預付款項	636,867	0.46	-	-	636,867	-
預付費用	636,867	0.46	-	-	636,867	-
固定資產	120,473,588	87.72	117,787,149	87.90	2,686,439	2.28
土地	89,588,300	65.23	87,021,300	64.94	2,567,000	2.95
土地	89,588,300	65.23	87,021,300	64.94	2,567,000	2.95
土地改良物	3,238,553	2.36	3,620,687	2.70	382,134	10.55
土地改良物	5,966,130	4.34	5,966,130	4.45	-	-
累計折舊-土地改良物	- 2,727,577	- 1.99	- 2,345,443	- 1.75	382,134	16.29
房屋建築及設備	14,188,954	10.33	13,062,294	9.75	1,126,660	8.63
房屋建築及設備	15,709,418	11.44	14,195,292	10.59	1,514,126	10.67
累計折舊-房屋建築及設備	- 1,520,464	- 1.11	- 1,132,998	- 0.85	387,466	34.20
機械及設備	9,830,428	7.16	10,214,096	7.62	383,668	3.76
機械及設備	20,437,334	14.88	18,581,184	13.87	1,856,150	9.99
累計折舊-機械及設備	- 10,606,906	- 7.72	- 8,367,088	- 6.24	2,239,818	26.77
交通及運輸設備	336,268	0.24	301,708	0.23	34,560	11.45
交通及運輸設備	1,965,278	1.43	1,849,278	1.38	116,000	6.27
累計折舊-交通及運輸設備	- 1,629,010	- 1.19	- 1,547,570	- 1.15	81,440	5.26
雜項設備	3,291,085	2.40	3,567,064	2.66	275,979	7.74
雜項設備	9,136,240	6.65	9,229,034	6.89	92,794	1.01
累計折舊-雜項設備	- 5,845,155	- 4.26	- 5,661,970	- 4.23	183,185	3.24
無形資產	86,765	0.06	229,669	0.17	142,904	62.22
無形資產	86,765	0.06	229,669	0.17	142,904	62.22
電腦軟體	86,765	0.06	229,669	0.17	142,904	62.22
其他資產	141,837	0.10	114,854	0.09	26,983	23.49
什項資產	141,837	0.10	114,854	0.09	26,983	23.49
暫付及待結轉帳項	141,837	0.10	114,854	0.09	26,983	23.49
代管資產	1,078,751,863	785.45	1,052,774,414	785.64	25,977,449	2.47
應付代管資產	- 1,078,751,863	-785.45	- 1,052,774,414	-785.64	25,977,449	2.47
合 計	137,341,538	100.00	134,002,362	100.00	3,339,176	2.49

信託代理與保證資產

-

保證品

-

註：1. 經營珍貴動產、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—臺南市立忠孝國民中學

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	9,571,009	6.97	10,982,476	8.20	- 1,411,467	- 12.85
流動負債	8,666,759	6.31	9,406,194	7.02	- 739,435	- 7.86
應付款項	8,666,759	6.31	9,406,194	7.02	- 739,435	- 7.86
應付代收款	8,213,443	5.98	8,175,618	6.10	37,825	0.46
應付費用	453,316	0.33	1,230,576	0.92	- 777,260	- 63.16
其他負債	904,250	0.66	1,576,282	1.18	- 672,032	- 42.63
什項負債	904,250	0.66	1,576,282	1.18	- 672,032	- 42.63
存入保證金	904,250	0.66	1,576,282	1.18	- 672,032	- 42.63
淨資產	127,770,529	93.03	123,019,886	91.80	4,750,643	3.86
淨資產	127,770,529	93.03	123,019,886	91.80	4,750,643	3.86
淨資產	127,770,529	93.03	123,019,886	91.80	4,750,643	3.86
累積餘額	127,770,529	93.03	123,019,886	91.80	4,750,643	3.86
合 計	137,341,538	100.00	134,002,362	100.00	3,339,176	2.49

信託代理與保證負債

-

應付保證品

-

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立忠孝國民中學

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	178,342,169	100.00	174,206,621	100.00	4,135,548	2.37
勞務收入	29,750	0.02	52,450	0.03	- 22,700	-43.28
服務收入	29,750	0.02	52,450	0.03	- 22,700	-43.28
財產收益	4,237,486	2.38	9,007,968	5.17	- 4,770,482	-52.96
財產孳息收入	364,468	0.20	333,162	0.19	31,306	9.40
廢舊物品售價收入	-	0.00	15,352	0.01	- 15,352	-100.00
財產交易利益	-	0.00	3,000,640	1.72	- 3,000,640	-100.00
其他財產收入	3,873,018	2.17	5,658,814	3.25	- 1,785,796	-31.56
政府撥入收入	173,954,272	97.54	165,110,368	94.78	8,843,904	5.36
公庫撥款收入	167,971,876	94.19	159,960,368	91.82	8,011,508	5.01
政府其他撥入收入	5,982,396	3.35	5,150,000	2.96	832,396	16.16
教學收入	27,080	0.02	20,780	0.01	6,300	30.32
學雜費收入	27,080	0.02	20,780	0.01	6,300	30.32
其他收入	93,581	0.05	15,055	0.01	78,526	521.59
受贈收入	11,500	0.01	-	0.00	11,500	-
雜項收入	82,081	0.05	15,055	0.01	67,026	445.21
支出	176,078,934	98.73	174,513,122	100.18	1,565,812	0.90
人事支出	165,886,850	93.02	164,901,594	94.66	985,256	0.60
人事支出	165,886,850	93.02	164,901,594	94.66	985,256	0.60
業務支出	6,048,733	3.39	5,933,305	3.41	115,428	1.95
業務支出	6,048,733	3.39	5,933,305	3.41	115,428	1.95
財產損失	4,377	0.00	11,292	0.01	- 6,915	-61.24
財產交易損失	4,377	0.00	11,292	0.01	- 6,915	-61.24
折舊、折耗及攤銷	4,138,974	2.32	3,666,931	2.10	472,043	12.87
固定資產折舊	3,996,070	2.24	3,601,751	2.07	394,319	10.95
無形資產攤銷	142,904	0.08	65,180	0.04	77,724	119.25
本期賸餘（短絀）	2,263,235	1.27	306,501	-0.18	2,569,736	-838.41
期初淨資產	123,019,886	68.98	123,326,387	70.79	- 306,501	-0.25
淨資產調整數	2,487,408	1.39	-	0.00	2,487,408	
期末淨資產	127,770,529	71.64	123,019,886	70.62	4,750,643	3.86

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—臺南市立忠孝國民中學

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)	2,263,235
8002 調整非現金項目	-1,117,469
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,145,766
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,122,435
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,464,378
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-341,943
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,567,250
8404 減少短期債務及其他負債	-2,239,282
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-672,032
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	131,791
87 期初現金及約當現金	15,870,690
88 期末現金及約當現金	16,002,481

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-25,977,449元; 增加應付代管資產+25,977,449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—臺南市立忠孝國民中學

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	174,457,651	3,884,518	178,342,169	收入
勞務收入	29,750	-	29,750	勞務收入
財產收入	364,468	3,873,018	4,237,486	財產收益
政府撥入收入	173,954,272	-	173,954,272	政府撥入收入
教學收入	27,080	-	27,080	教學收入
其他收入	82,081	11,500	93,581	其他收入
基金用途	172,250,543	3,828,391	176,078,934	支出
用人費用	165,886,850	-	165,886,850	人事支出
服務費用	5,062,828	985,905	6,048,733	業務支出
材料及用品費	594,091	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	311,700	-	-	
稅捐及規費(強制費)	550	550	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	79,564	79,564	-	
		4,377	4,377	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	314,960	314,960	-	
		4,138,974	4,138,974	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,207,108	56,127	2,263,235	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,003,068	118,016,818	123,019,886	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		2,487,408	2,487,408	淨資產調整數
期末基金餘額	7,210,176	120,560,353	127,770,529	期末淨資產

註：調整數說明如下：

- 財產收益：調整數3,873,018元，主要係上級代收代付補助、課後輔導購置財產增加等。
- 其他收入：調整數11,500元係財產受贈。
- 服務費用/業務支出：調整數985,905元係〈材料及用品費〉594,091元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉311,700元+〈稅捐及規費(強制費)〉550元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉79,564元之調整數合計。
- 財產損失：調整數4,377元係財產報廢。
- 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314,960元係預算內購置財產。
- 折舊、折耗及攤銷：調整數4,138,974元係財產折舊。
- 淨資產調整數：調整數2,487,408元係因土地重估增值2,567,000元、他機關無償撥入本校資產48,000元、本校資產無償撥出他機關127,592元。

主辦會計人員：王淑華



基金主持人：黃峻宏

