

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)

臺南市立安定國民中學編



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	7-12	頁
3、資本資產明細表.....	第	13-14	頁
4、長期負債明細表.....	第	15-16	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	17	頁
6、員工人數彙計表.....	第	18	頁
7、用人費用彙計表.....	第	19-20	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	21	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	22	頁
10、各項費用彙計表.....	第	23	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	24	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	25-26	頁
2、收入支出表.....	第	27	頁
3、現金流量表.....	第	28	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	29	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86,041,000元，決算數89,275,247元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班13班，學生人數297人。

113學年度上學期，實際招收普通班12班，學生人數276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71,462,447元，較本年度法定預算數69,948,000元，增加1,514,447元，計增加2.17%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等超併所致。

(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17,727,262元，較本年度法定預算數15,923,000元，增加1,804,262元，計增加11.33%。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85,538元，較本年度法定預算數170,000元，減少84,462元，計減少49.68%，主要係因：主要係因：雨水貯集系統50,000元，因中央配合款未獲補助，該筆經費本年度不支用；飲水機更新34,462元，因本年度減班，配合空間配置，考量現行實際情況及效益，暫不動用該筆經費。

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90,680,839元，較法定預算數85,443,000元，增加5,237,839元，計增加6.13%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數7,000元，較法定預算數4,000元，增加3,000元，計增加75.00%。主要係因：場地使用收入按實際情形辦理繳庫。
2. 財產處分收入：決算數4,465元，較法定預算數0元，增加4,465元。主要係因：報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
3. 租金收入：決算數301,796元，較法定預算數300,000元，增加1,796元，計增加0.60%。主要係因：太陽能光電發電設備回饋金，按實際收入辦理繳庫。
4. 利息收入：決算數46,128元，較法定預算數2,000元，增加44,128元，計增加2,206.40%。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86,799,152元，較法定預算數85,122,000元，增加1,677,152元，計增加1.97%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數3,513,195元，較法定預算數0元，增加3,513,195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. 雜項收入：決算數9,103元，較法定預算數15,000元，減少5,897元，計減少39.31%。主要係因：出售資源回收收入款，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數89,275,247元，較法定預算數86,041,000元，增加3,234,247元，計增加3.76%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數71,462,447元，較法定預算數69,948,000元，增加1,514,447元，計增加2.17%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等超併所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數17,727,262元，較法定預算數15,923,000元，增加1,804,262元，計增加11.33%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、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85,538元，較法定預算數170,000元，減少84,462元，計減少49.68%。主要係因：雨水貯集系統50,000元，因中央配合款未獲補助，該筆經費本年度不支用；飲水機更新34,462元，因本年度減班，配合空間配置，考量現行實際情況及效益，暫不動用該筆經費。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀598,000元，本年度決算賸餘數1,405,592元，賸餘原因：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出341,602元。
 - (二)投資活動之淨現金流出54,592元。
 - (三)籌資活動之淨現金流入73,400元。
 - (四)本年度現金及約當現金之淨減322,794元。
- 期初現金及約當現金27,081,759元。
- 期末現金及約當現金26,758,965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	26,758,965	27,081,759	-1.19
預付費用	422,261	286,688	47.29

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

退休及離職準備金	723,163	657,090	10.06
土地改良物	3,352,589	3,742,316	-10.41
房屋建築及設備	11,348,268	11,623,842	-2.37
機械及設備	7,129,645	6,974,952	2.22
交通及運輸設備	544,549	589,575	-7.64
雜項設備	3,382,041	3,143,971	7.57
電腦軟體	40,302	53,574	-24.77
存出保證金	3,000	3,000	-
暫付及待結轉帳項	15,054	46,000	-67.27
代管資產	563,365,986	527,767,348	6.75
應付代管資產	-563,365,986	-527,767,348	6.75
資產合計	53,719,837	54,202,767	-0.89

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係因113學年度補助國中小輔導教師人力運用計畫(專任)及一般地區國中增置專長教師超併計畫經費未撥入，由校內人事費先行預付所致。
2. 退休及離職準備金：主要係因增加約聘教練提撥公(自)提離職儲金所致。
3. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
4. 電腦軟體：主要減少係因電腦軟體攤銷所致。
5. 暫付及待結轉帳項：主要減少係因學習扶助計畫及基層訓練站(網球)等經費撥入轉正所致。

(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	20,357,398	21,595,473	-5.73
應付費用	670,357	1,129,441	-40.65
存入保證金	2,807,647	2,734,247	2.68
應付退休及離職金	723,163	657,090	10.06
負債合計	24,558,565	26,116,251	-5.96

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名等中央補助減少所致。
2. 應付退休及離職金：主要增加係因約聘教練提撥公(自)提離職儲金所致。

(三)淨資產為累積餘額29,161,272元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數71,462,447元，較預算數69,948,000元，增加1,514,447元，係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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

教師授課節數及導師費實施計畫(特教)計畫、一般地區國中增置專長教師員額等計畫計畫等，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17,727,262元，較預算數15,923,000元，增加1,804,262元，係退休教育人員及公務人員退休金、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—臺南市立安定國民中學
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	85,443,000	100.00	90,680,839	100.00	5,237,839	6.13	85,390,602	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	4,617	0.01
415 違規罰款收入							4,617	0.01
43 勞務收入	4,000	0.00	7,000	0.01	3,000	75.00		
431 服務收入	4,000	0.00	7,000	0.01	3,000	75.00		
45 財產收入	302,000	0.35	352,389	0.39	50,389	16.69	112,902	0.13
451 財產處分收入			4,465	0.00	4,465		17,315	0.02
452 租金收入	300,000	0.35	301,796	0.33	1,796	0.60	57,160	0.07
454 利息收入	2,000	0.00	46,128	0.05	44,128	2,206.40	38,427	0.05
46 政府撥入收入	85,122,000	99.62	90,312,347	99.59	5,190,347	6.10	85,265,298	99.85
462 公庫撥款收入	85,122,000	99.62	86,799,152	95.72	1,677,152	1.97	82,226,562	96.29
46Y 政府其他撥入收入			3,513,195	3.87	3,513,195		3,038,736	3.56
4Y 其他收入	15,000	0.02	9,103	0.01	-5,897	-39.31	7,785	0.01
4YY 雜項收入	15,000	0.02	9,103	0.01	-5,897	-39.31	7,785	0.01
5 基金用途	86,041,000	100.70	89,275,247	98.45	3,234,247	3.76	89,116,804	104.36
53 國民教育計畫	69,948,000	81.87	71,462,447	78.81	1,514,447	2.17	72,282,380	84.65
5L 一般行政管理計畫	15,923,000	18.64	17,727,262	19.55	1,804,262	11.33	16,678,424	19.53
5M 建築及設備計畫	170,000	0.20	85,538	0.09	-84,462	-49.68	156,000	0.18
購建固定資產	170,000	0.20	85,538	0.09	-84,462	-49.68	156,000	0.18
本期賸餘(短絀)	-598,000		1,405,592		2,003,592	-335.05	-3,726,202	
期初基金餘額	5,159,000		1,958,286		-3,200,714	-62.04	5,684,488	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,561,000		3,363,878		-1,197,122	-26.25	1,958,286	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安定國民中學
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	85,443,000	90,680,839	5,237,839	6.13	
43 勞務收入	4,000	7,000	3,000	75.00	
431服務收入	4,000	7,000	3,000	75.00	場地使用收入依實際數繳庫。
45 財產收入	302,000	352,389	50,389	16.69	
451財產處分收入		4,465	4,465	0.00	報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
452租金收入	300,000	301,796	1,796	0.60	
454利息收入	2,000	46,128	44,128	2,206.40	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	85,122,000	90,312,347	5,190,347	6.10	
462公庫撥款收入	85,122,000	86,799,152	1,677,152	1.97	
46Y政府其他撥入收入		3,513,195	3,513,195	0.00	國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超支併決算所致。
4Y 其他收入	15,000	9,103	-5,897	-39.31	
4YY雜項收入	15,000	9,103	-5,897	-39.31	出售資源回收收入款，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安定國民中學
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	86,041,000	89,275,247	3,234,247	3.76	
53 國民教育計畫	69,948,000	71,462,447	1,514,447	2.17	
531 國民中學教育	69,948,000	71,462,447	1,514,447	2.17	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		1,111,211	1,111,211		
1 用人費用		1,111,211	1,111,211		
11 正式員額薪資		202,191	202,191		
113 職員薪金		202,191	202,191		
12 聘僱及兼職人員薪資		707,657	707,657		
124 兼職人員酬金		707,657	707,657		
16 退休及卹償金		54,523	54,523		
161 職員退休及離職金		54,523	54,523		
18 福利費		146,840	146,840		
181 分擔員工保險費		146,840	146,840		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,284,047	1,284,047		
1 用人費用		1,284,047	1,284,047		
11 正式員額薪資		913,564	913,564		
113 職員薪金		913,564	913,564		
15 獎金		203,670	203,670		
151 考績獎金		84,300	84,300		
152 年終獎金		119,370	119,370		
16 退休及卹償金		94,630	94,630		
161 職員退休及離職金		94,630	94,630		
18 福利費		72,183	72,183		
181 分擔員工保險費		72,183	72,183		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		1,341,129	1,341,129		
1 用人費用		1,341,129	1,341,129		
11 正式員額薪資		1,043,047	1,043,047		
113 職員薪金		1,043,047	1,043,047		
15 獎金		134,640	134,640		
152 年終獎金		134,640	134,640		
16 退休及卹償金		51,480	51,480		
161 職員退休及離職金		51,480	51,480		
18 福利費		111,962	111,962		
181 分擔員工保險費		111,962	111,962		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安定國民中學
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)		88,144	88,144		
1 用人費用		88,144	88,144		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		75,051	75,051		
124 兼職人員酬金		75,051	75,051		
18 福利費		1,093	1,093		
181 分擔員工保險費		1,093	1,093		
53120000 各校經常門分支計畫	69,948,000	66,594,721	-3,353,279	-4.79	
1 用人費用	66,278,000	63,254,989	-3,023,011	-4.56	
11 正式員額薪資	41,574,000	40,522,015	-1,051,985	-2.53	
113 職員薪金	41,574,000	40,522,015	-1,051,985	-2.53	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,795,000	1,771,845	-23,155	-1.29	
121 聘用人員薪金	1,481,000	969,387	-511,613	-34.55	
124 兼職人員酬金	314,000	802,458	488,458	155.56	
13 加(夜)班費	799,000	833,064	34,064	4.26	
134 未休假加班費	799,000	833,064	34,064	4.26	
15 獎金	12,862,000	11,118,801	-1,743,199	-13.55	
151 考績獎金	6,761,000	5,905,330	-855,670	-12.66	
152 年終獎金	6,101,000	5,213,471	-887,529	-14.55	
16 退休及卹償金	4,902,000	4,588,771	-313,229	-6.39	
161 職員退休及離職金	4,902,000	4,588,771	-313,229	-6.39	
18 福利費	4,346,000	4,420,493	74,493	1.71	
181 分擔員工保險費	3,817,000	3,956,593	139,593	3.66	
183 傷病醫藥費	37,000	4,500	-32,500	-87.84	
18Y 其他福利費	492,000	459,400	-32,600	-6.63	
2 服務費用	3,049,000	2,841,666	-207,334	-6.80	
21 水電費	433,000	433,460	460	0.11	
212 工作場所電費	373,000	370,843	-2,157	-0.58	
214 工作場所水費	60,000	62,617	2,617	4.36	
22 郵電費	152,000	72,319	-79,681	-52.42	
221 郵費	22,000	20,034	-1,966	-8.94	
222 電話費	100,000	52,285	-47,715	-47.72	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	115,000	51,772	-63,228	-54.98	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安定國民中學
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	115,000	51,772	-63,228	-54.98	
24 印刷裝訂與廣告費	99,000	90,440	-8,560	-8.65	
241 印刷及裝訂費	99,000	90,440	-8,560	-8.65	
25 修理保養及保固費	571,000	538,060	-32,940	-5.77	
251 土地改良物修護費	130,000	24,960	-105,040	-80.80	
252 一般房屋修護費	150,000	49,820	-100,180	-66.79	
255 機械及設備修護費	191,000	303,130	112,130	58.71	
257 雜項設備修護費	100,000	160,150	60,150	60.15	
26 保險費	5,000	527	-4,473	-89.46	
26Y 其他保險費	5,000	527	-4,473	-89.46	
27 一般服務費	1,440,000	1,480,450	40,450	2.81	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		120	120		
277 代理(辦)費	96,000	55,100	-40,900	-42.60	
279 外包費	665,000	594,830	-70,170	-10.55	服務費用支付編制外之進用人力情形：279 外包費：預算數640,000元(不含機械保全25,000元)，決算數570,830元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理、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	635,000	794,711	159,711	25.15	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 635,000元，決算數794,711元，內容：臨時僱工8名、進用身心障礙人士 1 名。
27F 體育活動費	44,000	35,689	-8,311	-18.89	
28 專業服務費	162,000	102,681	-59,319	-36.62	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	75,000	66,485	-8,515	-11.35	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	25,000	26,196	1,196	4.78	
288 委託考選訓練費	10,000		-10,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	52,000	10,000	-42,000	-80.77	
29 公共關係費	72,000	71,957	-43	-0.06	
291 公共關係費	72,000	71,957	-43	-0.06	
3 材料及用品費	448,000	394,718	-53,282	-11.89	
31 使用材料費	5,000	14,585	9,585	191.70	
312 燃料	5,000	10,300	5,300	106.00	
315 設備零件		4,285	4,285		
32 用品消耗	443,000	380,133	-62,867	-14.19	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安定國民中學

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	276,000	309,174	33,174	12.02	
322 報章雜誌	40,000	2,400	-37,600	-94.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	60,000	41,888	-18,112	-30.19	
324 化學藥劑與實驗用品	22,000		-22,000	-100.00	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	20,000	4,685	-15,315	-76.58	
32Y 其他用品消耗	25,000	21,986	-3,014	-12.06	
4 租金、償債、利息及相關手續費	110,000	57,548	-52,452	-47.68	
43 機器租金	10,000		-10,000	-100.00	
432 機械及設備租金	10,000		-10,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	50,000	14,000	-36,000	-72.00	
442 車租	50,000	14,000	-36,000	-72.00	
45 雜項設備租金	50,000	43,548	-6,452	-12.90	
451 雜項設備租金	50,000	43,548	-6,452	-12.90	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	63,000	45,800	-17,200	-27.30	
71 會費	1,000	3,020	2,020	202.00	
712 學術團體會費		2,020	2,020		
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	14,000	4,500	-9,500	-67.86	
726 獎助學員生給與	14,000	4,500	-9,500	-67.86	
75 競賽及交流活動費	48,000	38,280	-9,720	-20.25	
751 技能競賽	48,000	38,280	-9,720	-20.25	
53121206 國中技藝教育課程自辦式開班費-市預算		298,000	298,000		
2 服務費用		92,431	92,431		
24 印刷裝訂與廣告費		18,765	18,765		
241 印刷及裝訂費		18,765	18,765		
25 修理保養及保固費		29,090	29,090		
255 機械及設備修護費		29,090	29,090		
28 專業服務費		44,576	44,576		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		44,576	44,576		
3 材料及用品費		205,569	205,569		
32 用品消耗		205,569	205,569		
321 辦公（事務）用品		205,569	205,569		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安定國民中學

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	%	
53121502 特教學生助理人員		394,395	394,395		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394,395元，內容：特教學生助理人員2名。
2 服務費用		394,395	394,395		
27 一般服務費		394,395	394,395		
27D 計時與計件人員酬金		394,395	394,395		
53121901 學校水電費		222,300	222,300		
2 服務費用		222,300	222,300		
21 水電費		222,300	222,300		
212 工作場所電費		145,546	145,546		
214 工作場所水費		76,754	76,754		
53121903 學校水電費-冷氣電費及維護費		128,500	128,500		
2 服務費用		128,500	128,500		
21 水電費		128,500	128,500		
212 工作場所電費		128,500	128,500		
5L 一般行政管理計畫	15,923,000	17,727,262	1,804,262	11.33	5L一般行政管理計畫增加原因：係統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	15,923,000	17,727,262	1,804,262	11.33	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	15,923,000	16,844,312	921,312	5.79	
1 用人費用	15,917,000	16,838,312	921,312	5.79	
16 退休及卹償金	15,917,000	16,838,312	921,312	5.79	
161 職員退休及離職金	15,917,000	16,838,312	921,312	5.79	
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		882,950	882,950		
1 用人費用		882,950	882,950		
18 福利費		882,950	882,950		
18Y 其他福利費		882,950	882,950		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安定國民中學
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	%	
5M 建築及設備計畫	170,000	85,538	-84,462	-49.68	5M建築及設備計畫減少原因：雨水貯集系統50,000元，因中央配合款未獲補助，該筆經費本年度不支用；飲水機更新34,462元，因本年度減班，配合空間配置，考量現行實際情況及效益，暫不動用該筆經費。
5M4 其他設備	170,000	85,538	-84,462	-49.68	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	170,000	85,538	-84,462	-49.68	
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	170,000	85,538	-84,462	-49.68	
51 購建固定資產	170,000	85,538	-84,462	-49.68	
514 購置機械及設備	45,000	45,000			
516 購置雜項設備	125,000	40,538	-84,462	-67.57	

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	58,328,151	32,199,921	170,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	12,401,895	8,659,579	
房屋及建築	19,485,756	7,861,914	
機械及設備	14,743,502	7,768,550	45,000
交通及運輸設備	1,013,917	424,342	
雜項設備	10,629,507	7,485,536	125,000
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	53,574		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.機械及設備 增加：網球場照明設備等；減少：報廢電腦設備等。
2.交通及運輸設備 增加：網球場廣播系統等。
3.雜項設備 增加：網球場欄杆及網球拍電腦穿線機等。減少：報廢康樂設備等。
4.電腦軟體 減少：1月~12月攤銷。

—臺南市立安定國民中學

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		
3,142,485	64,000	1,691,515	1,781,806	25,797,394
			389,727	3,352,589
			275,574	11,348,268
1,930,874		257,793	1,518,388	7,129,645
80,000			125,026	544,549
1,131,611		1,420,450	-526,909	3,382,041

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：

一臺南市立安定國民中學

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—臺南市立安定國民中學

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		45,000			45,000	45,000		
機械及設備		45,000			45,000	45,000		
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		125,000			125,000	40,538	-84,462	
雜項設備		125,000			125,000	40,538	-84,462	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		170,000			170,000	85,538	-84,462	

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—臺南市立安定國民中學

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	44	46	2	教師36人，公務人員7人。職員增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)1人、一般地區國中增置專長教師員額計畫2人(核准文號：113年2月20日南市教安(一)字第1130158322號函、113年3月22日南市教課(二)字第1130389366號函)。
職員	41	43	2	
聘用人員	3	3	0	
合 計	44	46	2	

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(含學前)、臨時僱工8名、進用身心障礙人士1名；279 外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理、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—臺南市立安定國民中學
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										兼任人 員用人 費用	總計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	41,574,000	1,481,000	799,000		12,862,000	4,902,000		4,346,000		65,964,000	314,000	66,278,000
正式人員	41,574,000		799,000		12,658,000	4,813,000		4,099,000		63,943,000		63,943,000
聘僱人員		1,481,000			204,000	89,000		247,000		2,021,000		2,021,000
兼任人員											314,000	314,000
一般行政管理計畫						15,917,000				15,917,000		15,917,000
正式人員						15,917,000				15,917,000		15,917,000
其他人員												
合 計	41,574,000	1,481,000	799,000		12,862,000	20,819,000		4,346,000		81,881,000	314,000	82,195,000

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 635,000 元，決算數1,189,106元；279 外包費：預算數640,000 元(不含機械保全25,000元)，決算數570,830元(不含機械保全 24,000元)。

2.各項獎金編列情形：151 考績獎金，預算數 6,761,000 元，決算數 5,989,630元，內容：教職員考績獎金決算人數 39 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 6,101,000元，決算數 5,467,481元，內容：教職員年終獎金決算人數 51 名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國113年度

[illegible]

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安定國民中學
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			86,041,000		89,275,247			3,234,247	3.76	一般行政管理計畫增加原因：係統籌支撥經費。 建築及設備計畫減少原因：雨水貯集系統50,000元，因中央配合款未獲補助，該筆經費本年度不支用；飲水機更新34,462元，因本年度減班，配合空間配置，考量現行實際情況及效益，暫不動用該筆經費。
國民教育計畫			69,948,000		71,462,447			1,514,447	2.17	
一般行政管理計畫			15,923,000		17,727,262			1,804,262	11.33	
建築及設備計畫			170,000		85,538			-84,462	-49.68	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安定國民中學
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	82,195,000	84,800,782	2,605,782	3.17
11 正式員額薪資	41,574,000	42,692,817	1,118,817	2.69
12 聘僱及兼職人員薪資	1,795,000	2,554,553	759,553	42.31
13 加(夜)班費	799,000	833,064	34,064	4.26
15 獎金	12,862,000	11,457,111	-1,404,889	-10.92
16 退休及卹償金	20,819,000	21,627,716	808,716	3.88
18 福利費	4,346,000	5,635,521	1,289,521	29.67
2 服務費用	3,049,000	3,679,292	630,292	20.67
21 水電費	433,000	784,260	351,260	81.12
22 郵電費	152,000	72,319	-79,681	-52.42
23 旅運費	115,000	51,772	-63,228	-54.98
24 印刷裝訂與廣告費	99,000	109,205	10,205	10.31
25 修理保養及保固費	571,000	567,150	-3,850	-0.67
26 保險費	5,000	527	-4,473	-89.46
27 一般服務費	1,440,000	1,874,845	434,845	30.20
28 專業服務費	162,000	147,257	-14,743	-9.10
29 公共關係費	72,000	71,957	-43	-0.06
3 材料及用品費	448,000	600,287	152,287	33.99
31 使用材料費	5,000	14,585	9,585	191.70
32 用品消耗	443,000	585,702	142,702	32.21
4 租金、償債、利息及相關手續費	110,000	57,548	-52,452	-47.68
43 機器租金	10,000	0	-10,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	50,000	14,000	-36,000	-72.00
45 雜項設備租金	50,000	43,548	-6,452	-12.90
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	170,000	85,538	-84,462	-49.68
51 購建固定資產	170,000	85,538	-84,462	-49.68
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	69,000	51,800	-17,200	-24.93
71 會費	1,000	3,020	2,020	202.00
72 捐助、補助與獎助	14,000	4,500	-9,500	-67.86
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	48,000	38,280	-9,720	-20.25
合 計	86,041,000	89,275,247	3,234,247	3.76

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

[illegible]

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	53,719,837	100.00	54,202,767	100.00	482,930	- 0.89
流動資產	27,181,226	50.60	27,368,447	50.49	187,221	- 0.68
現金	26,758,965	49.81	27,081,759	49.96	322,794	- 1.19
銀行存款	26,758,965	49.81	27,081,759	49.96	322,794	- 1.19
預付款項	422,261	0.79	286,688	0.53	135,573	47.29
預付費用	422,261	0.79	286,688	0.53	135,573	47.29
長期貸墊款及準備金	723,163	1.35	657,090	1.21	66,073	10.06
準備金	723,163	1.35	657,090	1.21	66,073	10.06
退休及離職準備金	723,163	1.35	657,090	1.21	66,073	10.06
固定資產	25,757,092	47.95	26,074,656	48.11	317,564	- 1.22
土地改良物	3,352,589	6.24	3,742,316	6.90	389,727	- 10.41
土地改良物	12,401,895	23.09	12,401,895	22.88	-	-
累計折舊-土地改良物	9,049,306	16.85	8,659,579	15.98	389,727	4.50
房屋建築及設備	11,348,268	21.12	11,623,842	21.45	275,574	- 2.37
房屋建築及設備	19,485,756	36.27	19,485,756	35.95	-	-
累計折舊-房屋建築及設備	8,137,488	15.15	7,861,914	14.50	275,574	3.51
機械及設備	7,129,645	13.27	6,974,952	12.87	154,693	2.22
機械及設備	16,416,583	30.56	14,743,502	27.20	1,673,081	11.35
累計折舊-機械及設備	9,286,938	17.29	7,768,550	14.33	1,518,388	19.55
交通及運輸設備	544,549	1.01	589,575	1.09	45,026	- 7.64
交通及運輸設備	1,093,917	2.04	1,013,917	1.87	80,000	7.89
累計折舊-交通及運輸設備	549,368	1.02	424,342	0.78	125,026	29.46
雜項設備	3,382,041	6.30	3,143,971	5.80	238,070	7.57
雜項設備	10,340,668	19.25	10,629,507	19.61	288,839	- 2.72
累計折舊-雜項設備	6,958,627	12.95	7,485,536	13.81	526,909	- 7.04
無形資產	40,302	0.08	53,574	0.10	13,272	- 24.77
無形資產	40,302	0.08	53,574	0.10	13,272	- 24.77
電腦軟體	40,302	0.08	53,574	0.10	13,272	- 24.77
其他資產	18,054	0.03	49,000	0.09	30,946	- 63.16
什項資產	18,054	0.03	49,000	0.09	30,946	- 63.16
存出保證金	3,000	0.01	3,000	0.01	-	-
暫付及待結轉帳項	15,054	0.03	46,000	0.08	30,946	- 67.27
代管資產	563,365,986	1,048.71	527,767,348	973.69	35,598,638	6.75
應付代管資產	563,365,986	-1,048.71	527,767,348	-973.69	35,598,638	6.75
合 計	53,719,837	100.00	54,202,767	100.00	482,930	- 0.89
信託代理與保證資產	12,000					
保證品	12,000					

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。

金一臺南市立安定國民中學

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	24,558,565	45.72	26,116,251	48.18	- 1,557,686	- 5.96
流動負債	21,027,755	39.14	22,724,914	41.93	- 1,697,159	- 7.47
應付款項	21,027,755	39.14	22,724,914	41.93	- 1,697,159	- 7.47
應付代收款	20,357,398	37.90	21,595,473	39.84	- 1,238,075	- 5.73
應付費用	670,357	1.25	1,129,441	2.08	- 459,084	- 40.65
其他負債	3,530,810	6.57	3,391,337	6.26	139,473	4.11
什項負債	3,530,810	6.57	3,391,337	6.26	139,473	4.11
存入保證金	2,807,647	5.23	2,734,247	5.04	73,400	2.68
應付退休及離職金	723,163	1.35	657,090	1.21	66,073	10.06
淨資產	29,161,272	54.28	28,086,516	51.82	1,074,756	3.83
淨資產	29,161,272	54.28	28,086,516	51.82	1,074,756	3.83
淨資產	29,161,272	54.28	28,086,516	51.82	1,074,756	3.83
累積餘額	29,161,272	54.28	28,086,516	51.82	1,074,756	3.83
合 計	53,719,837	100.00	54,202,767	100.00	- 482,930	- 0.89

信託代理與保證負債 12,000

應付保證品 12,000

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安定國民中學

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	93,661,512	100.00	90,168,022	100.00	3,493,490	3.87
徵收及依法分配收入	-	0.00	4,617	0.01	-4,617	-100.00
違規罰款收入	-	0.00	4,617	0.01	-4,617	-100.00
勞務收入	7,000	0.01	-	0.00	7,000	-
服務收入	7,000	0.01	-	0.00	7,000	-
財產收益	3,333,062	3.56	4,586,662	5.09	-1,253,600	-27.33
財產孳息收入	347,924	0.37	95,587	0.11	252,337	263.99
廢舊物品售價收入	4,465	0.00	17,315	0.02	-12,850	-74.21
財產交易利益	75,000	0.08	1,491,350	1.65	-1,416,350	-94.97
其他財產收入	2,905,673	3.10	2,982,410	3.31	-76,737	-2.57
政府撥入收入	90,312,347	96.42	85,265,298	94.56	5,047,049	5.92
公庫撥款收入	86,799,152	92.67	82,226,562	91.19	4,572,590	5.56
政府其他撥入收入	3,513,195	3.75	3,038,736	3.37	474,459	15.61
其他收入	9,103	0.01	311,445	0.35	-302,342	-97.08
受贈收入	-	0.00	303,660	0.34	-303,660	-100.00
雜項收入	9,103	0.01	7,785	0.01	1,318	16.93
支出	92,663,030	98.93	92,195,451	102.25	467,579	0.51
人事支出	84,800,782	90.54	84,943,472	94.21	-142,690	-0.17
人事支出	84,800,782	90.54	84,943,472	94.21	-142,690	-0.17
業務支出	4,384,427	4.68	4,004,832	4.44	379,595	9.48
業務支出	4,384,427	4.68	4,004,832	4.44	379,595	9.48
獎補助支出	4,500	0.00	12,500	0.01	-8,000	-64.00
其他獎補助	4,500	0.00	12,500	0.01	-8,000	-64.00
財產損失	16,780	0.02	10,996	0.01	5,784	52.60
財產交易損失	16,780	0.02	10,996	0.01	5,784	52.60
折舊、折耗及攤銷	3,456,541	3.69	3,223,651	3.58	232,890	7.22
固定資產折舊	3,443,269	3.68	3,163,546	3.51	279,723	8.84
無形資產攤銷	13,272	0.01	60,105	0.07	-46,833	-77.92
本期賸餘(短絀)	998,482	1.07	2,027,429	-2.25	-3,025,911	-149.25
期初淨資產	28,086,516	29.99	30,113,945	33.40	-2,027,429	-6.73
淨資產調整數	76,274	0.08	-	0.00	76,274	-
期末淨資產	29,161,272	31.13	28,086,516	31.15	1,074,756	3.83

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—臺南市立安定國民中學
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)	998,482
8002 調整非現金項目	-1,340,084
800202 折舊、折耗及攤銷	3,456,541
800203 處理資產損失(利益)	-58,220
800204 其他	-2,905,673
800205 流動資產淨減(淨增)	-135,573
800206 流動負債淨增(淨減)	-1,697,159
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-341,602
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	5,652,528
820404 減少其他資產	5,652,528
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,707,120
820901 增加固定資產	-85,538
820904 增加其他資產	-5,621,582
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-54,592
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	207,000
840102 增加其他負債	207,000
8404 減少短期債務及其他負債	-133,600
840402 減少其他負債	-133,600
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	73,400
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-322,794
87 期初現金及約當現金	27,081,759
88 期末現金及約當現金	26,758,965

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

(1)增加代管資產 -35,598,638元; 增加應付代管資產+35,598,638元。

(2)增加退休及離職準備金-66,073元; 增加應付退休及離職金+66,073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。

00077-28

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安定國民中學

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	90,680,839	2,980,673	93,661,512	收入
勞務收入	7,000	-	7,000	勞務收入
財產收入	352,389	2,980,673	3,333,062	財產收益
政府撥入收入	90,312,347	-	90,312,347	政府撥入收入
其他收入	9,103	-	9,103	其他收入
基金用途	89,275,247	3,387,783	92,663,030	支出
用人費用	84,800,782	-	84,800,782	人事支出
服務費用	3,679,292	705,135	4,384,427	業務支出
材料及用品費	600,287	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	57,548	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	47,300	-	-	
捐助、補助與獎助	4,500	-	4,500	獎補助支出
		16,780	16,780	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	85,538	-	-	
		3,456,541	3,456,541	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,405,592	-	998,482	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,958,286	26,128,230	28,086,516	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數	-	76,274	76,274	淨資產調整數
期末基金餘額	3,363,878	25,797,394	29,161,272	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數2,980,673元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。

2. 服務費用/業務支出：

調整數705,135元係〈材料及用品費〉600,287元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉57,548元+〈會費、捐助、補助、分攤照護、救濟與交流活動費〉47,300元之調整數合計。

3. 財產損失：調整數16,780元係財產報廢。

4. 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85,538元係預算內購置財產。

5. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,456,541元係財產折舊。

6. 淨資產調整數：調整數76,274元，主要係他校無償撥入本校資產26,874元、教育局無償撥入本校資產49,400元。

主辦會計人員：丁貞如



基金主持人：江怡靜



