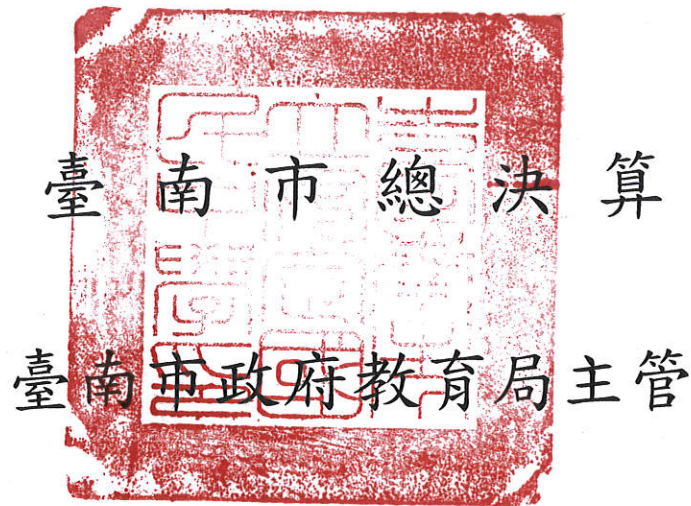


中華民國114年度
(114年1月1日至114年12月31日)



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)

臺南市立安定國民中學編

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	7-12	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	25-27	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87,064,000元，決算數87,414,672元。

(一)國民教育業務計畫：

113學年度下學期，實際招收普通班12班，學生人數277人。

114學年度上學期，實際招收普通班13班，學生人數319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70,971,425元，較本年度法定預算數70,746,000元，增加225,425元，計增加0.32%，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16,354,747元，較本年度法定預算數16,228,000元，增加126,747元，計增加0.78%。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88,500元，較本年度法定預算數90,000元，減少1,500元，計減少1.67%，主要係因：充實設備執行完成之賸餘款。

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88,686,690元，較法定預算數86,583,000元，增加2,103,690元，計增加2.43%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數7,130元，較法定預算數0元，增加7,130元。主要係因：報廢資產出售收入依實際數繳庫。
2. 租金收入：決算數293,701元，較法定預算數350,000元，減少56,299元，計減少16.09%。
3. 利息收入：決算數49,431元，較法定預算數2,000元，增加47,431元，計增加2,371.55%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數84,606,003元，較法定預算數86,212,000元，減少1,605,997元，計減少1.86%。
5. 政府其他撥入收入：決算數3,697,575元，較法定預算數0元，增加3,697,575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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

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。

6. 使用規費收入：決算數11,000元，較法定預算數4,000元，增加7,000元，計增加175.00%。主要係因：場地設施出借收入依實際數繳庫。

7. 雜項收入：決算數21,850元，較法定預算數15,000元，增加6,850元，計增加45.67%。主要係因：收回以前年度溢請領鐘點費及資源回收收入等，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數87,414,672元，較法定預算數87,064,000元，增加350,672元，計增加0.40%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數70,971,425元，較法定預算數70,746,000元，增加225,425元，計增加0.32%。
2. 一般行政管理計畫：決算數16,354,747元，較法定預算數16,228,000元，增加126,747元，計增加0.78%。
3. 建築及設備計畫：決算數88,500元，較法定預算數90,000元，減少1,500元，計減少1.67%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀481,000元，本年度決算賸餘1,272,018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入4,335,778元。
- (二)投資活動之淨現金流出174,369元。
- (三)籌資活動之淨現金流出1,461,487元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增2,699,922元。
 期初現金及約當現金26,758,965元。
 期末現金及約當現金29,458,887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	29,458,887	26,758,965	10.09
預付費用	84,868	422,261	-79.90
退休及離職準備金	0	723,163	-100.00
土地改良物	2,971,942	3,352,589	-11.35
房屋建築及設備	12,276,170	11,348,268	8.18
機械及設備	5,769,067	7,129,645	-19.08
交通及運輸設備	452,475	544,549	-16.91
雜項設備	3,673,953	3,382,041	8.63
電腦軟體	27,027	40,302	-32.94
存出保證金	3,000	3,000	0.00

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

暫付及待結轉帳項	100,923	15,054	570.41
代管資產	703,851,603	563,365,986	24.94
應付代管資產	-703,851,603	-563,365,986	24.94
資產合計	54,818,312	53,719,837	2.04

1. 銀行存款：主要增加係新增計畫經費、用人費用賸餘，並撙節開支所致。
2. 預付費用：主要減少係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超併經費撥款數撥入轉正所致。
3. 退休及離職準備金：主要減少係因約聘教練退休結清公(自)提離職儲金所致。
4. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
5. 機械及設備：主要減少係因報廢個人電腦等所致。
6. 交通及運輸設備：主要減少係因報廢擴大機等所致。
7. 電腦軟體：主要減少係因電腦軟體攤銷所致。
8. 暫付及待結轉帳項：主要增加係學生平安保險費、差異化教學計畫等經費尚未轉正所致。
9. 代管資產：主要增加係土地公告現值增加所致。
10. 應付代管資產：主要增加係土地公告現值增加所致。

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
應付代收款	22,989,070	20,357,398	12.93
應付費用	676,552	670,357	0.92
存入保證金	1,346,160	2,807,647	-52.05
應付退休及離職金	0	723,163	-100.00
負債合計	25,011,782	24,558,565	1.85

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係新增擴大引進外籍英語教學人員計畫及學習扶助計畫等經費較上年度增加所致。
2. 存入保證金：主要減少係退還太陽光電設施公開標租案履約保證金所致。
3. 應付退休及離職金：主要減少係因約聘教練退休結清公(自)提離職儲金所致。

(三)淨資產為累積餘額29,806,530元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數70,971,425元，較預算數70,746,000元，增加225,425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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、一般地區國中增置專長教師員額計畫等，因未及

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

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號函核定，同意辦理超支併決算。

2. 一般行政管理計畫決算數16,354,747元，較預算數16,228,000元，增加126,747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114年度編列預算，經114年12月31日府教會(二)字第1141804178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 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	86,583,000	100.00	88,686,690	100.00	2,103,690	2.43	90,680,839	100.00
43 勞務收入						0.00	7,000	0.01
431 服務收入							7,000	0.01
45 財產收入	352,000	0.41	350,262	0.39	-1,738	-0.49	352,389	0.39
451 財產處分收入			7,130	0.01	7,130		4,465	0.00
452 租金收入	350,000	0.40	293,701	0.33	-56,299	-16.09	301,796	0.33
454 利息收入	2,000	0.00	49,431	0.06	47,431	2,371.55	46,128	0.05
46 政府撥入收入	86,212,000	99.57	88,303,578	99.57	2,091,578	2.43	90,312,347	99.59
462 公庫撥款收入	86,212,000	99.57	84,606,003	95.40	-1,605,997	-1.86	86,799,152	95.72
46Y 政府其他撥入收入			3,697,575	4.17	3,697,575		3,513,195	3.87
47 規費收入	4,000	0.00	11,000	0.01	7,000	175.00		
473 使用規費收入	4,000	0.00	11,000	0.01	7,000	175.00		
4Y 其他收入	15,000	0.02	21,850	0.02	6,850	45.67	9,103	0.01
4YY 雜項收入	15,000	0.02	21,850	0.02	6,850	45.67	9,103	0.01
5 基金用途	87,064,000	100.56	87,414,672	98.57	350,672	0.40	89,275,247	98.45
53 國民教育計畫	70,746,000	81.71	70,971,425	80.02	225,425	0.32	71,462,447	78.81
5L 一般行政管理計畫	16,228,000	18.74	16,354,747	18.44	126,747	0.78	17,727,262	19.55
5M 建築及設備計畫	90,000	0.10	88,500	0.10	-1,500	-1.67	85,538	0.09
購建固定資產	90,000	0.10	88,500	0.10	-1,500	-1.67	85,538	0.09
本期賸餘(短絀)	-481,000		1,272,018		1,753,018	-364.45	1,405,592	
期初基金餘額	1,360,000		3,363,878		2,003,878	147.34	1,958,286	
解繳公庫								
期末基金餘額	879,000		4,635,896		3,756,896	427.41	3,363,878	

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 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	86,583,000	88,686,690	2,103,690	2.43	
45 財產收入	352,000	350,262	-1,738	-0.49	
451 財產處分收入		7,130	7,130	0.00	報廢資產出售收入依實際數繳庫。
452 租金收入	350,000	293,701	-56,299	-16.09	
454 利息收入	2,000	49,431	47,431	2,371.55	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	86,212,000	88,303,578	2,091,578	2.43	
462 公庫撥款收入	86,212,000	84,606,003	-1,605,997	-1.86	
46Y 政府其他撥入收入		3,697,575	3,697,575	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。
47 規費收入	4,000	11,000	7,000	175.00	
473 使用規費收入	4,000	11,000	7,000	175.00	場地設備出借收入依實際數繳庫。
4Y 其他收入	15,000	21,850	6,850	45.67	
4YY 雜項收入	15,000	21,850	6,850	45.67	資源回收收入、收回以前年度溢請領鐘點費等，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 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	87,064,000	87,414,672	350,672	0.40	
53 國民教育計畫	70,746,000	70,971,425	225,425	0.32	
531 國民中學教育	70,746,000	70,971,425	225,425	0.32	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		1,243,458	1,243,458		
1 用人費用		1,243,458	1,243,458		
11 正式員額薪資		222,418	222,418		
113 職員薪金		222,418	222,418		
12 聘僱及兼職人員薪資		750,266	750,266		
124 兼職人員酬金		750,266	750,266		
16 退休及卹償金		69,764	69,764		
161 職員退休及離職金		69,764	69,764		
18 福利費		201,010	201,010		
181 分擔員工保險費		201,010	201,010		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,549,397	1,549,397		
1 用人費用		1,549,397	1,549,397		
11 正式員額薪資		1,091,215	1,091,215		
113 職員薪金		1,091,215	1,091,215		
15 獎金		211,318	211,318		
151 考績獎金		84,868	84,868		
152 年終獎金		126,450	126,450		
16 退休及卹償金		140,395	140,395		
161 職員退休及離職金		140,395	140,395		
18 福利費		106,469	106,469		
181 分擔員工保險費		106,469	106,469		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		1,962,104	1,962,104		
1 用人費用		1,962,104	1,962,104		
11 正式員額薪資		1,546,832	1,546,832		
113 職員薪金		1,546,832	1,546,832		
15 獎金		140,100	140,100		
152 年終獎金		140,100	140,100		
16 退休及卹償金		95,648	95,648		
161 職員退休及離職金		95,648	95,648		
18 福利費		179,524	179,524		
181 分擔員工保險費		179,524	179,524		

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 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)		98,072	98,072		
1 用人費用		98,072	98,072		
11 正式員額薪資		9,000	9,000		
113 職員薪金		9,000	9,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		87,653	87,653		
124 兼職人員酬金		87,653	87,653		
18 福利費		1,419	1,419		
181 分擔員工保險費		1,419	1,419		
53120000 各校經常門分支計畫	70,746,000	65,229,847	-5,516,153	-7.80	
1 用人費用	67,179,000	62,073,004	-5,105,996	-7.60	
11 正式員額薪資	39,527,000	40,202,115	675,115	1.71	
113 職員薪金	39,527,000	40,202,115	675,115	1.71	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：係編列員額俸點較實際俸點高所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,204,000	1,351,585	147,585	12.26	
121 聘用人員薪金		427,472	427,472		
122 約僱職員薪金	908,000		-908,000	-100.00	
124 兼職人員酬金	296,000	924,113	628,113	212.20	
13 加(夜)班費	799,000	882,992	83,992	10.51	
134 未休假加班費	799,000	882,992	83,992	10.51	
15 獎金	13,685,000	10,728,281	-2,956,719	-21.61	
151 考績獎金	6,420,000	5,707,990	-712,010	-11.09	
152 年終獎金	7,265,000	5,020,291	-2,244,709	-30.90	
16 退休及卹償金	7,282,000	4,492,920	-2,789,080	-38.30	
161 職員退休及離職金	7,282,000	4,492,920	-2,789,080	-38.30	
18 福利費	4,682,000	4,415,111	-266,889	-5.70	
181 分擔員工保險費	4,168,000	3,868,911	-299,089	-7.18	
183 傷病醫藥費	37,000	55,000	18,000	48.65	
18Y 其他福利費	477,000	491,200	14,200	2.98	
2 服務費用	2,926,000	2,819,428	-106,572	-3.64	
21 水電費	420,000	354,403	-65,597	-15.62	
212 工作場所電費	360,000	354,403	-5,597	-1.55	
214 工作場所水費	60,000		-60,000	-100.00	
22 郵電費	140,000	77,589	-62,411	-44.58	
221 郵費	22,000	25,705	3,705	16.84	

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 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	%	
222 電話費	88,000	51,884	-36,116	-41.04	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	115,000	53,305	-61,695	-53.65	
231 國內旅費	115,000	50,805	-64,195	-55.82	
235 貨物運費		2,500	2,500		
24 印刷裝訂與廣告費	99,000	107,722	8,722	8.81	
241 印刷及裝訂費	99,000	107,722	8,722	8.81	
25 修理保養及保固費	489,000	532,637	43,637	8.92	
251 土地改良物修護費	49,000	81,064	32,064	65.44	
252 一般房屋修護費	65,000	1,900	-63,100	-97.08	
255 機械及設備修護費	235,000	215,690	-19,310	-8.22	
256 交通及運輸設備修護費	40,000		-40,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	100,000	233,983	133,983	133.98	
26 保險費	5,000	197	-4,803	-96.06	
26Y 其他保險費	5,000	197	-4,803	-96.06	
27 一般服務費	1,476,000	1,548,022	72,022	4.88	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30		
277 代理(辦)費	99,000	102,000	3,000	3.03	
279 外包費	683,000	772,217	89,217	13.06	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數658,000元(不含機械保全25,000元)，決算數743,617元(不含機械保全28,600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	652,000	639,775	-12,225	-1.88	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652,000元，決算數639,775元，內容：臨時僱工5名、進用身心障礙人士1名。
27F 體育活動費	42,000	34,000	-8,000	-19.05	
28 專業服務費	110,000	73,553	-36,447	-33.13	
284 工程及管理諮詢服務費		2,500	2,500		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	23,000	27,079	4,079	17.73	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	25,000	26,044	1,044	4.18	
288 委託考選訓練費	10,000	7,930	-2,070	-20.70	
28A 電腦軟體服務費	52,000	10,000	-42,000	-80.77	

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 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	%	
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	468,000	231,909	-236,091	-50.45	
31 使用材料費	5,000	6,300	1,300	26.00	
312 燃料	5,000	6,300	1,300	26.00	
32 用品消耗	463,000	225,609	-237,391	-51.27	
321 辦公(事務)用品	296,000	111,230	-184,770	-62.42	
322 報章雜誌	40,000	1,200	-38,800	-97.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	60,000	93,856	33,856	56.43	
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	10,273	-9,727	-48.64	
32Y 其他用品消耗	25,000	9,050	-15,950	-63.80	
4 租金、償債、利息及相關手續費	110,000	75,248	-34,752	-31.59	
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	36,500	-13,500	-27.00	
442 車租	50,000	36,500	-13,500	-27.00	
45 雜項設備租金	50,000	38,748	-11,252	-22.50	
451 雜項設備租金	50,000	38,748	-11,252	-22.50	
6 稅捐及規費(強制費)		2,818	2,818		
66 規費		2,818	2,818		
661 行政規費與強制費		1,680	1,680		
66Y 其他規費		1,138	1,138		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	63,000	27,440	-35,560	-56.44	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	14,000	14,000			
726 獎助學員生給與	14,000	14,000			
75 競賽及交流活動費	48,000	12,440	-35,560	-74.08	
751 技能競賽	48,000	12,440	-35,560	-74.08	
53121206 國中技藝教育課程自辦式開班費-市預算		320,000	320,000		
2 服務費用		77,766	77,766		
24 印刷裝訂與廣告費		9,282	9,282		

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 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	%	
241 印刷及裝訂費		9,282	9,282		
25 修理保養及保固費		11,690	11,690		
255 機械及設備修護費		11,690	11,690		
28 專業服務費		56,794	56,794		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		56,794	56,794		
3 材料及用品費		242,234	242,234		
32 用品消耗		242,234	242,234		
321 辦公(事務)用品		242,234	242,234		
53121502 特教學生助理人員		110,907	110,907		
2 服務費用		110,907	110,907		
27 一般服務費		110,907	110,907		
27D 計時與計件人員酬金		110,907	110,907		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110,907元，內容：特教學生助 理人員2名。
53121901 學校水電費		343,000	343,000		
2 服務費用		343,000	343,000		
21 水電費		343,000	343,000		
212 工作場所電費		264,313	264,313		
214 工作場所水費		78,687	78,687		
53121902 校園安全及維護人 力服務經費		25,640	25,640		
2 服務費用		25,640	25,640		
27 一般服務費		25,640	25,640		
279 外包費		25,640	25,640		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25,640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		89,000	89,000		
2 服務費用		89,000	89,000		
21 水電費		89,000	89,000		
212 工作場所電費		89,000	89,000		
5L 一般行政管理計畫	16,228,000	16,354,747	126,747	0.78	
5L1 行政管理及推展	16,228,000	16,354,747	126,747	0.78	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	16,228,000	15,759,897	-468,103	-2.88	
1 用人費用	16,222,000	15,753,897	-468,103	-2.89	

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 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	%	
16 退休及卹償金	16,222,000	15,753,897	-468,103	-2.89	
161 職員退休及離職金	16,222,000	15,753,897	-468,103	-2.89	
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		594,850	594,850		
1 用人費用		584,850	584,850		
18 福利費		584,850	584,850		
18Y 其他福利費		584,850	584,850		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		10,000	10,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		10,000	10,000		
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000		
5M 建築及設備計畫	90,000	88,500	-1,500	-1.67	
5M2 營建及修建工程	50,000	50,000			
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	50,000	50,000			
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	50,000	50,000			
51 購建固定資產	50,000	50,000			
513 擴充改良房屋建築及設備	50,000	50,000			
5M3 交通及運輸設備	40,000	38,500	-1,500	-3.75	
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	40,000	38,500	-1,500	-3.75	
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	40,000	38,500	-1,500	-3.75	
51 購建固定資產	40,000	38,500	-1,500	-3.75	
515 購置交通及運輸設備	40,000	38,500	-1,500	-3.75	

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	59,779,121	33,981,727	90,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	12,401,895	9,049,306	
房屋及建築	19,485,756	8,137,488	50,000
機械及設備	16,416,583	9,286,938	
交通及運輸設備	1,093,917	549,368	40,000
雜項設備	10,340,668	6,958,627	
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	40,302		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：1.土地改良物 增加：球場改善等；減少：調整會計報表適用科目更正為「淨資產調整數」。
2.房屋及建築 增加：老舊廁所改建，網球場廁所盥洗室等；減少：調整更正分支計畫。
3.機械及設備 增加：割草機等；減少：報廢電腦設備等。
4.交通及運輸設備 增加：廣播設備等；減少：報廢擴大機等。
5.雜項設備 增加：電子黑板等。減少：報廢康樂設備等。
6.電腦軟體 減少：1月~12月攤銷。

一臺南市立安定國民中學

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		
6,066,398	13,000	2,940,103	3,753,055	25,170,634
697,168		348,584	729,231	2,971,942
3,687,531		50,000	2,709,629	12,276,170
231,578		1,246,336	345,820	5,769,067
77,000		49,668	119,406	452,475
1,373,121		1,232,240	-151,031	3,673,953
	13,000	13,275		27,027

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：

一臺南市立安定國民中學

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		
6,066,398	13,000	2,940,103	3,753,055	25,170,634
697,168		348,584	729,231	2,971,942
3,687,531		50,000	2,709,629	12,276,170
231,578		1,246,336	345,820	5,769,067
77,000		49,668	119,406	452,475
1,373,121		1,232,240	-151,031	3,673,953
	13,000	13,275		27,027

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		50,000			50,000	50,000		
房屋及建築		50,000			50,000	50,000		
購建中固定資產								
機械及設備								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備		40,000			40,000	38,500	-1,500	
交通及運輸設備		40,000			40,000	38,500	-1,500	
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		90,000			90,000	88,500	-1,500	

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 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	41	45	4	教師35人，公務人員8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、公務人員1人(核准文號：114年11月28日南市教安(一)字第1141558303號函、核准文號：114年11月17日南市教課(二)字第1141576693號函、核准文號：114年7月10日府人企字第1140982889號函)。
職員	39	43	4	
約僱人員	2	2	0	
合 計	41	45	4	

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、臨時僱工5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 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	39,527,000	908,000	799,000		13,685,000	7,282,000		4,682,000		66,883,000	296,000	67,179,000
正式人員	39,527,000		799,000		13,572,000	7,222,000		4,529,000		65,649,000		65,649,000
聘僱人員		908,000			113,000	60,000		153,000		1,234,000		1,234,000
兼任人員											296,000	296,000
一般行政管理計畫						16,222,000				16,222,000		16,222,000
正式人員												
其他人員						16,222,000				16,222,000		16,222,000
合 計	39,527,000	908,000	799,000		13,685,000	23,504,000		4,682,000		83,105,000	296,000	83,401,000

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652,000元，決算數750,682元；279外包費：預算數658,000元(不含機械保全25,000元)，決算數769,257元(不含機械保全28,600元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數6,420,000元，決算數5,792,858元，內容：教職員考績獎金決算人數38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7,265,000元，決算數5,286,841元，內容：教職員年終獎金決算人數45名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法。

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(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
43,071,580	427,472	882,992		11,079,699	4,798,727		4,903,533		65,164,003	1,762,032	66,926,035
43,071,580		882,992		10,966,299	4,664,669		4,537,727		64,123,267		64,123,267
	427,472			113,400	58,542		136,323		735,737		735,737
					75,516		229,483		304,999	1,762,032	2,067,031
					15,753,897		584,850		16,338,747		16,338,747
							584,850		584,850		584,850
					15,753,897				15,753,897		15,753,897
43,071,580	427,472	882,992		11,079,699	20,552,624		5,488,383		81,502,750	1,762,032	83,264,782

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安定國民中學

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：無。
- 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 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	%		
總 計			87,064,000		87,414,672		350,672	0.40	
國民教育計畫			70,746,000		70,971,425		225,425	0.32	
一般行政管理 計畫			16,228,000		16,354,747		126,747	0.78	
建築及設備計 畫			90,000		88,500		-1,500	-1.67	

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	83,401,000	83,264,782	-136,218	-0.16
11 正式員額薪資	39,527,000	43,071,580	3,544,580	8.97
12 聘僱及兼職人員薪資	1,204,000	2,189,504	985,504	81.85
13 加(夜)班費	799,000	882,992	83,992	10.51
15 獎金	13,685,000	11,079,699	-2,605,301	-19.04
16 退休及卹償金	23,504,000	20,552,624	-2,951,376	-12.56
18 福利費	4,682,000	5,488,383	806,383	17.22
2 服務費用	2,926,000	3,465,741	539,741	18.45
21 水電費	420,000	786,403	366,403	87.24
22 郵電費	140,000	77,589	-62,411	-44.58
23 旅運費	115,000	53,305	-61,695	-53.65
24 印刷裝訂與廣告費	99,000	117,004	18,004	18.19
25 修理保養及保固費	489,000	544,327	55,327	11.31
26 保險費	5,000	197	-4,803	-96.06
27 一般服務費	1,476,000	1,684,569	208,569	14.13
28 專業服務費	110,000	130,347	20,347	18.50
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	468,000	474,143	6,143	1.31
31 使用材料費	5,000	6,300	1,300	26.00
32 用品消耗	463,000	467,843	4,843	1.05
4 租金、償債、利息及相關手續費	110,000	75,248	-34,752	-31.59
43 機器租金	10,000	0	-10,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	50,000	36,500	-13,500	-27.00
45 雜項設備租金	50,000	38,748	-11,252	-22.50
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	90,000	88,500	-1,500	-1.67
51 購建固定資產	90,000	88,500	-1,500	-1.67
6 稅捐及規費(強制費)	0	2,818	2,818	0.00
66 規費	0	2,818	2,818	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	69,000	43,440	-25,560	-37.04
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	14,000	14,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	16,000	10,000	166.67
75 競賽及交流活動費	48,000	12,440	-35,560	-74.08
合 計	87,064,000	87,414,672	350,672	0.40

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安定國民中學
 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	675,000	834,555	159,555	23.64	
27D 計時與計件人員酬金	652,000	750,682	98,682	15.14	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	23,000	83,873	60,873	264.67	

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	54,818,312	100.00	53,719,837	100.00	1,098,475	2.04
流動資產	29,543,755	53.89	27,181,226	50.60	2,362,529	8.69
現金	29,458,887	53.74	26,758,965	49.81	2,699,922	10.09
銀行存款	29,458,887	53.74	26,758,965	49.81	2,699,922	10.09
預付款項	84,868	0.15	422,261	0.79	-337,393	-79.90
預付費用	84,868	0.15	422,261	0.79	-337,393	-79.90
長期貸墊款及準備金	0	0.00	723,163	1.35	-723,163	-100.00
準備金	0	0.00	723,163	1.35	-723,163	-100.00
退休及離職準備金	0	0.00	723,163	1.35	-723,163	-100.00
固定資產	25,143,607	45.87	25,757,092	47.95	-613,485	-2.38
土地改良物	2,971,942	5.42	3,352,589	6.24	-380,647	-11.35
土地改良物	12,750,479	23.26	12,401,895	23.09	348,584	2.81
累計折舊-土地改良物	-9,778,537	-17.84	-9,049,306	-16.85	-729,231	8.06
房屋建築及設備	12,276,170	22.39	11,348,268	21.12	927,902	8.18
房屋建築及設備	23,123,287	42.18	19,485,756	36.27	3,637,531	18.67
累計折舊-房屋建築及設備	-10,847,117	-19.79	-8,137,488	-15.15	-2,709,629	33.30
機械及設備	5,769,067	10.52	7,129,645	13.27	-1,360,578	-19.08
機械及設備	15,401,825	28.10	16,416,583	30.56	-1,014,758	-6.18
累計折舊-機械及設備	-9,632,758	-17.57	-9,286,938	-17.29	-345,820	3.72
交通及運輸設備	452,475	0.83	544,549	1.01	-92,074	-16.91
交通及運輸設備	1,121,249	2.05	1,093,917	2.04	27,332	2.50
累計折舊-交通及運輸設備	-668,774	-1.22	-549,368	-1.02	-119,406	21.74
雜項設備	3,673,953	6.70	3,382,041	6.30	291,912	8.63
雜項設備	10,481,549	19.12	10,340,668	19.25	140,881	1.36
累計折舊-雜項設備	-6,807,596	-12.42	-6,958,627	-12.95	151,031	-2.17
無形資產	27,027	0.05	40,302	0.08	-13,275	-32.94
無形資產	27,027	0.05	40,302	0.08	-13,275	-32.94
電腦軟體	27,027	0.05	40,302	0.08	-13,275	-32.94
其他資產	103,923	0.19	18,054	0.03	85,869	475.62
什項資產	103,923	0.19	18,054	0.03	85,869	475.62
存出保證金	3,000	0.01	3,000	0.01	0	0.00
暫付及待結轉帳項	100,923	0.18	15,054	0.03	85,869	570.41

信託代理與保證資產 12,000

保證品 12,000

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。

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	25,011,782	45.63	24,558,565	45.72	453,217	1.85
流動負債	23,665,622	43.17	21,027,755	39.14	2,637,867	12.54
應付款項	23,665,622	43.17	21,027,755	39.14	2,637,867	12.54
應付代收款	22,989,070	41.94	20,357,398	37.90	2,631,672	12.93
應付費用	676,552	1.23	670,357	1.25	6,195	0.92
其他負債	1,346,160	2.46	3,530,810	6.57	-2,184,650	-61.87
什項負債	1,346,160	2.46	3,530,810	6.57	-2,184,650	-61.87
存入保證金	1,346,160	2.46	2,807,647	5.23	-1,461,487	-52.05
應付退休及離職金	0	0.00	723,163	1.35	-723,163	-100.00
淨資產	29,806,530	54.37	29,161,272	54.28	645,258	2.21
淨資產	29,806,530	54.37	29,161,272	54.28	645,258	2.21
淨資產	29,806,530	54.37	29,161,272	54.28	645,258	2.21
累積餘額	29,806,530	54.37	29,161,272	54.28	645,258	2.21
合 計	54,818,312	100.00	53,719,837	100.00	1,098,475	2.04

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
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	%
代管資產	703,851,603	1,283.97	563,365,986	1,048.71	140,485,617	24.94
應付代管資產	-703,851,603	-1,283.97	-563,365,986	-1,048.71	-140,485,617	24.94
合 計	54,818,312	100.00	53,719,837	100.00	1,098,475	2.04

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：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-臺南市立安定國民中學

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	93,787,669	100.00	93,661,512	100.00	126,157	0.13
勞務收入	-	0.00	7,000	0.01	-	-100.00
服務收入	-	0.00	7,000	0.01	-	-100.00
財產收益	5,451,241	5.81	3,333,062	3.56	2,118,179	63.55
財產孳息收入	343,132	0.37	347,924	0.37	-	-1.38
廢舊物品售價收入	7,130	0.01	4,465	0.00	2,665	59.69
財產交易利益	-	0.00	75,000	0.08	-	-100.00
其他財產收入	5,100,979	5.44	2,905,673	3.10	2,195,306	75.55
政府撥入收入	88,303,578	94.15	90,312,347	96.42	-	-2.22
公庫撥款收入	84,606,003	90.21	86,799,152	92.67	-	-2.53
政府其他撥入收入	3,697,575	3.94	3,513,195	3.75	184,380	5.25
規費收入	11,000	0.01	-	0.00	11,000	-
使用規費收入	11,000	0.01	-	0.00	11,000	-
其他收入	21,850	0.02	9,103	0.01	12,747	140.03
雜項收入	21,850	0.02	9,103	0.01	12,747	140.03
支出	93,582,246	99.78	92,663,030	98.93	919,216	0.99
人事支出	83,264,782	88.78	84,800,782	90.54	-	-1.81
人事支出	83,264,782	88.78	84,800,782	90.54	-	-1.81
業務支出	4,047,390	4.32	4,384,427	4.68	-	-7.69
業務支出	4,047,390	4.32	4,384,427	4.68	-	-7.69
獎補助支出	14,000	0.01	4,500	0.00	9,500	211.11
其他獎補助	14,000	0.01	4,500	0.00	9,500	211.11
財產損失	24,922	0.03	16,780	0.02	8,142	48.52
財產交易損失	24,922	0.03	16,780	0.02	8,142	48.52
折舊、折耗及攤銷	6,231,152	6.64	3,456,541	3.69	2,774,611	80.27
固定資產折舊	6,217,877	6.63	3,443,269	3.68	2,774,608	80.58
無形資產攤銷	13,275	0.01	13,272	0.01	3	0.02
本期賸餘(短絀)	205,423	0.22	998,482	1.07	-	-79.43
期初淨資產	29,161,272	31.09	28,086,516	29.99	1,074,756	3.83
淨資產調整數	439,835	0.47	76,274	0.08	363,561	476.65
期末淨資產	29,806,530	31.78	29,161,272	31.13	645,258	2.21

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)	205,423
8002 調整非現金項目	4,130,355
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,335,778
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	2,452,237
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,626,606
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-174,369
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	438,000
8404 減少短期債務及其他負債	-1,899,487
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,461,487
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,699,922
87 期初現金及約當現金	26,758,965
88 期末現金及約當現金	29,458,887

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

(1)增加代管資產 -140,485,617元; 增加應付代管資產+140,485,617元。

(2)減少退休及離職準備金+723,163元; 減少應付退休及離職金-723,163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。

00077-29

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 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	88,686,690	5,100,979	93,787,669	收入
財產收入	350,262	5,100,979	5,451,241	財產收益
政府撥入收入	88,303,578		88,303,578	政府撥入收入
規費收入	11,000		11,000	規費收入
其他收入	21,850		21,850	其他收入
基金用途	87,414,672	6,167,574	93,582,246	支出
用人費用	83,264,782		83,264,782	人事支出
服務費用	3,465,741	581,649	4,047,390	業務支出
材料及用品費	474,143	-474,143		
租金、償債、利息及相關手續費	75,248	-75,248		
稅捐及規費(強制費)	2,818	-2,818		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,440	-29,440		
捐助、補助與獎助	14,000		14,000	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	88,500	-88,500		財產損失
		6,231,152	6,231,152	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,272,018	-1,066,595	205,423	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,363,878	25,797,394	29,161,272	期初淨資產
解繳公庫		439,835	439,835	解繳公庫
期末基金餘額	4,635,896	25,170,634	29,806,530	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5,100,979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581,649元，係由〈材料及用品費〉474,143元 + 〈租金、償債、利息及相關手續費〉75,248元 + 〈稅捐及規費(強制費)〉2,818元 + 〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉29,440元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數24,922元，係財產報廢所致。
4. 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：調整數88,500元，係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數6,231,152元，係財產折舊與電腦軟體攤銷。
6. 淨資產調整數：調整數439,835元，主要係教育局無償撥入本校資產。

主辦會計人員：丁貞如



基金主持人：江怡靜

