

中華民國112年度
(112年1月1日至112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112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	25-28	頁
2、收入支出表	第	29	頁
3、現金流量表	第	30	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	31	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112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85,102,000元，決算數89,116,804元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班14班，學生人數356人。

112學年度上學期，實際招收普通班13班，學生人數308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72,282,380元，較本年度法定預算數69,121,000元，增加3,161,380元，計增加4.57%，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16,678,424元，較本年度法定預算數15,710,000元，增加968,424元，計增加6.16%。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156,000元，較本年度法定預算數271,000元，減少115,000元，計減少42.44%，主要係因：監視器主機更新25,000元，已申請補助款購入，該筆經費今年不支用；川堂公佈欄更新90,000元，原預定設置地點易遭雨淋該棟建物擬申請耐震詳評及後續的拆除重建，目前先不動用該筆經費。

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85,390,602元，較法定預算數84,577,000元，增加813,602元，計增加0.96%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數4,617元，較法定預算數0元，增加4,617元。主要係因：收111學年度三年級校外教學違約扣款繳庫等。
2. 服務收入：決算數0元，較法定預算數4,000元，減少4,000元，計減少100%。主要係因：場地使用收入按實際情形辦理。。
3. 財產處分收入：決算數17,315元，較法定預算數0元，增加17,315元。主要係因：報廢資產出售收入，依實際數繳庫。。
4. 租金收入：決算數57,160元，較法定預算數228,000元，減少170,840元，計減少74.93%。主要係因：太陽光電發電設備回饋金，按實際收入辦理。。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

5. 利息收入：決算數38,427元，較法定預算數2,000元，增加36,427元，計增加1,821.35%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
6. 公庫撥款收入：決算數82,226,562元，較法定預算數84,328,000元，減少2,101,438元，計減少2.49%。
7. 政府其他撥入收入：決算數3,308,736元，較法定預算數0元，增加3,038,736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。
8. 雜項收入：決算數7,785元，較法定預算數15,000元，減少7,215元，計減少48.10%。主要係因：收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89,116,804元，較法定預算數85,102,000元，增加4,014,804元，計增加4.72%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數72,282,380元，較法定預算數69,121,000元，增加3,161,380元，計增加4.57%。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16,678,424元，較法定預算數15,710,000元，增加968,424元，計增加6.16%。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156,000元，較法定預算數271,000元，減少115,000元，計減少42.44%。主要係因：監視器主機更新25,000元-已申請補助款購入，該筆經費今年不支用；川堂公佈欄更新90,000元-原預定設置地點易遭雨淋該棟建物擬申請耐震詳評及後續的拆除重建，目前先不動用該筆經費。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀525,000元，本年度決算短絀數3,726,202元，短絀原因：係動用以前年度基金賸餘所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出4,085,886元。
- (二)投資活動之淨現金流出189,271元。
- (三)籌資活動之淨現金流出121,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減4,396,157元。
 期初現金及約當現金31,477,916元。
 期末現金及約當現金27,081,759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	27,081,759	31,477,916	-13.97

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

預付費用	286,688	88,851	222.66
退休及離職準備金	657,090	588,281	11.70
土地改良物	3,742,316	1,953,483	91.57
房屋建築及設備	11,623,842	11,899,416	-2.32
機械及設備	6,974,952	6,797,172	2.62
交通及運輸設備	589,575	679,131	-13.19
雜項設備	3,143,971	2,986,576	5.27
電腦軟體	53,574	113,679	-52.87
存出保證金	3,000	3,000	0
暫付及待結轉帳項	46,000	12,729	261.38
代管資產	527,767,348	519,570,620	1.58
資產合計	581,970,115	576,170,854	1.01

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係因動用以前年度基金賸餘所致。
2. 預付費用：主要係因增加112學年度補助國中小輔導教師人力運用計畫(專任)超併計畫經費未撥入，由校內人事費先行預付所致。
3. 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。
4. 土地改良物：主要係因增加111年度光電網球場(補助款)等所致。
5. 交通及運輸設備：主要減少係因攤提累計折舊所致。
6. 電腦軟體：主要減少係因電腦軟體攤銷所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係因偏非學校扶助差異化教學補助款尚未撥入。

(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	21,595,473	21,418,225	0.83
應付費用	1,129,441	1,624,536	-30.48
存入保證金	2,734,247	2,855,247	-4.24
應付退休及離職金	657,090	588,281	11.70
應付代管資產	527,767,348	519,570,620	1.58
負債合計	553,883,599	546,056,909	1.43

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係因調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等超併應付數增加所致。
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28,086,516元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

1. 國民教育計畫決算數72,282,380元，較法定預算數69,121,000元，增加3,161,380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)計畫、一般地區國中增置專長教師員額等計畫計劃等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號函、112年12月29日府教會(二)字第1121732437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16,678,424元，較法定預算數15,710,000元，增加968,424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等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號函、112年12月29日府教會(二)字第1121732437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 112 年度

單位：新臺幣元

科 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	84,577,000	100.00	85,390,602	100.00	813,602	0.96	92,660,852	100.00
41 徵收及依法分配收入			4,617	0.01	4,617	0.00	2,000	0.00
415 違規罰款收入			4,617	0.01	4,617		2,000	0.00
43 勞務收入	4,000	0.00			-4,000	-100.00	4,000	0.00
431 服務收入	4,000	0.00			-4,000	-100.00	4,000	0.00
45 財產收入	230,000	0.27	112,902	0.13	-117,098	-50.91	20,278	0.02
451 財產處分收入			17,315	0.02	17,315		11,650	0.01
452 租金收入	228,000	0.27	57,160	0.07	-170,840	-74.93		
454 利息收入	2,000	0.00	38,427	0.05	36,427	1,821.35	8,628	0.01
46 政府撥入收入	84,328,000	99.71	85,265,298	99.85	937,298	1.11	92,611,663	99.95
462 公庫撥款收入	84,328,000	99.71	82,226,562	96.29	-2,101,438	-2.49	89,309,317	96.38
46Y 政府其他撥入收入			3,038,736	3.56	3,038,736		3,302,346	3.56
4Y 其他收入	15,000	0.02	7,785	0.01	-7,215	-48.10	22,911	0.02
4YY 雜項收入	15,000	0.02	7,785	0.01	-7,215	-48.10	22,911	0.02
5 基金用途	85,102,000	100.62	89,116,804	104.36	4,014,804	4.72	92,271,977	99.58
53 國民教育計畫	69,121,000	81.73	72,282,380	84.65	3,161,380	4.57	75,057,425	81.00
5L 一般行政管理計畫	15,710,000	18.57	16,678,424	19.53	968,424	6.16	17,160,552	18.52
5M 建築及設備計畫	271,000	0.32	156,000	0.18	-115,000	-42.44	54,000	0.06
購建固定資產	271,000	0.32	156,000	0.18	-115,000	-42.44	54,000	0.06
本期賸餘(短絀)	-525,000		-3,726,202		-3,201,202	609.75	388,875	
期初基金餘額	4,809,000		5,684,488		875,488	18.21	5,295,613	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,284,000		1,958,286		-2,325,714	-54.29	5,684,488	

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 112 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	84,577,000	85,390,602	813,602	0.96	
41 徵收及依法分配收入		4,617	4,617	0.00	
415 違規罰款收入		4,617	4,617	0.00	收111學年度三年級校外教學違約扣款繳庫等。
43 勞務收入	4,000		-4,000	-100.00	
431 服務收入	4,000		-4,000	-100.00	場地使用收入依實際數繳庫。
45 財產收入	230,000	112,902	-117,098	-50.91	
451 財產處分收入		17,315	17,315	0.00	報廢資產出售收入，按實際收入辦理。
452 租金收入	228,000	57,160	-170,840	-74.93	太陽光電發電設備回饋金，按實際收入辦理。
454 利息收入	2,000	38,427	36,427	1,821.35	利息收入按實際情形辦理。
46 政府撥入收入	84,328,000	85,265,298	937,298	1.11	
462 公庫撥款收入	84,328,000	82,226,562	-2,101,438	-2.49	
46Y 政府其他撥入收入		3,038,736	3,038,736	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	7,785	-7,215	-48.10	
4YY 雜項收入	15,000	7,785	-7,215	-48.10	收資源回收收入繳庫等。

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 112 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	85,102,000	89,116,804	4,014,804	4.72	
53 國民教育計畫	69,121,000	72,282,380	3,161,380	4.57	
531 國民中學教育	69,121,000	72,282,380	3,161,380	4.57	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		1,213,693	1,213,693		
1 用人費用		1,213,693	1,213,693		
11 正式員額薪資		163,000	163,000		
113 職員薪金		163,000	163,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		796,920	796,920		
124 兼職人員酬金		796,920	796,920		
16 退休及卹償金		57,904	57,904		
161 職員退休及離職金		57,904	57,904		
18 福利費		195,869	195,869		
181 分擔員工保險費		195,869	195,869		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,210,474	1,210,474		
1 用人費用		1,210,474	1,210,474		
11 正式員額薪資		865,440	865,440		
113 職員薪金		865,440	865,440		
15 獎金		157,740	157,740		
151 考績獎金		79,580	79,580		
152 年終獎金		78,160	78,160		
16 退休及卹償金		106,145	106,145		
161 職員退休及離職金		106,145	106,145		
18 福利費		81,149	81,149		
181 分擔員工保險費		81,149	81,149		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		1,296,781	1,296,781		
1 用人費用		1,296,781	1,296,781		
11 正式員額薪資		960,313	960,313		
113 職員薪金		960,313	960,313		
15 獎金		123,420	123,420		
152 年終獎金		123,420	123,420		
16 退休及卹償金		65,952	65,952		
161 職員退休及離職金		65,952	65,952		
18 福利費		147,096	147,096		
181 分擔員工保險費		147,096	147,096		

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 112 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)		71,444	71,444		
1 用人費用		71,444	71,444		
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		58,428	58,428		
124 兼職人員酬金		58,428	58,428		
18 福利費		1,016	1,016		
181 分擔員工保險費		1,016	1,016		
53120000 各校經常門分支計畫	69,121,000	67,601,405	-1,519,595	-2.20	
1 用人費用	65,641,000	64,478,656	-1,162,344	-1.77	
11 正式員額薪資	42,676,000	41,004,065	-1,671,935	-3.92	
113 職員薪金	42,676,000	41,004,065	-1,671,935	-3.92	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,774,000	2,471,813	697,813	39.34	
121 聘用人員薪金	1,457,000	1,481,676	24,676	1.69	
122 約僱職員薪金		4,685	4,685		
124 兼職人員酬金	317,000	985,452	668,452	210.87	
13 超時工作報酬	793,000	790,000	-3,000	-0.38	
131 加班費	793,000	790,000	-3,000	-0.38	
15 獎金	10,992,000	10,802,951	-189,049	-1.72	
151 考績獎金	5,453,000	5,350,605	-102,395	-1.88	
152 年終獎金	5,539,000	5,452,346	-86,654	-1.56	
16 退休及卹償金	4,973,000	4,696,147	-276,853	-5.57	
161 職員退休及離職金	4,973,000	4,696,147	-276,853	-5.57	
18 福利費	4,433,000	4,713,680	280,680	6.33	
181 分擔員工保險費	3,906,000	4,113,980	207,980	5.32	
183 傷病醫藥費	35,000	22,500	-12,500	-35.71	
18Y 其他福利費	492,000	577,200	85,200	17.32	
2 服務費用	2,853,000	2,774,607	-78,393	-2.75	
21 水電費	388,000	388,000			
212 工作場所電費	328,000	346,024	18,024	5.50	
214 工作場所水費	60,000	41,976	-18,024	-30.04	
22 郵電費	152,000	79,341	-72,659	-47.80	
221 郵費	22,000	17,938	-4,062	-18.46	
222 電話費	100,000	61,403	-38,597	-38.60	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	

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 112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	%	
23 旅運費	115,000	42,661	-72,339	-62.90	
231 國內旅費	115,000	40,661	-74,339	-64.64	
235 貨物運費		2,000	2,000		
24 印刷裝訂與廣告費	99,000	92,697	-6,303	-6.37	
241 印刷及裝訂費	99,000	92,697	-6,303	-6.37	
25 修理保養及保固費	459,000	600,246	141,246	30.77	
251 土地改良物修護費	43,000	138,900	95,900	223.02	
252 一般房屋修護費	90,000		-90,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	200,000	233,061	33,061	16.53	
257 雜項設備修護費	126,000	228,285	102,285	81.18	
26 保險費	5,000	1,632	-3,368	-67.36	
26Y 其他保險費	5,000	1,632	-3,368	-67.36	
27 一般服務費	1,393,000	1,402,931	9,931	0.71	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		590	590		
277 代理(辦)費	96,000	98,640	2,640	2.75	
279 外包費	643,000	754,575	111,575	17.35	服務費用支付編制外之進用人力情形：279 外包費：預算數618,000元(不含機械保全25,000元)，決算數730,575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	617,000	524,326	-92,674	-15.02	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617,000元，決算數524,326，內容：臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名。
27F 體育活動費	37,000	24,800	-12,200	-32.97	
28 專業服務費	170,000	95,099	-74,901	-44.06	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	75,000	63,459	-11,541	-15.39	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	25,000	21,640	-3,360	-13.44	
288 委託考選訓練費	10,000		-10,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	60,000	10,000	-50,000	-83.33	
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	458,000	189,630	-268,370	-58.60	
31 使用材料費	5,000	7,615	2,615	52.30	

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 112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	%	
312 燃料	5,000	7,615	2,615	52.30	
32 用品消耗	453,000	182,015	-270,985	-59.82	
321 辦公（事務）用品	286,000	127,852	-158,148	-55.30	
322 報章雜誌	40,000		-40,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	60,000	40,528	-19,472	-32.45	
324 化學藥劑與實驗用品	22,000		-22,000	-100.00	
326 食品		800	800		
328 醫療用品（非醫療院所使用）	20,000	12,835	-7,165	-35.83	
32Y 其他用品消耗	25,000		-25,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	95,652	-4,348	-4.35	
43 機器租金	10,000	25,304	15,304	153.04	
432 機械及設備租金	10,000	25,304	15,304	153.04	
44 交通及運輸設備租金	40,000	28,000	-12,000	-30.00	
442 車租	40,000	28,000	-12,000	-30.00	
45 雜項設備租金	50,000	42,348	-7,652	-15.30	
451 雜項設備租金	50,000	42,348	-7,652	-15.30	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	69,000	62,860	-6,140	-8.90	
71 會費	1,000	6,580	5,580	558.00	
712 學術團體會費		5,580	5,580		
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	14,000	12,500	-1,500	-10.71	
726 獎助學員生給與	14,000	12,500	-1,500	-10.71	
75 競賽及交流活動費	54,000	43,780	-10,220	-18.93	
751 技能競賽	54,000	43,780	-10,220	-18.93	
53121206 國中技藝教育課程自辦式開班費-市預算		280,000	280,000		
2 服務費用		97,981	97,981		
24 印刷裝訂與廣告費		8,831	8,831		
241 印刷及裝訂費		8,831	8,831		
25 修理保養及保固費		16,860	16,860		
255 機械及設備修護費		16,860	16,860		
28 專業服務費		72,290	72,290		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		72,290	72,290		

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 112 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	%	
3 材料及用品費		182,019	182,019		
32 用品消耗		182,019	182,019		
321 辦公(事務)用品		182,019	182,019		
53121502 特教學生助理人員		235,113	235,113		
2 服務費用		235,113	235,113		
27 一般服務費		235,113	235,113		
27D 計時與計件人員酬金		235,113	235,113		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235,113元，內容：特教學生助理人員2名。
53121601 推展傳統藝術教育		14,707	14,707		
2 服務費用		14,707	14,707		
28 專業服務費		14,707	14,707		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		14,707	14,707		
53121901 學校水電費		319,470	319,470		
2 服務費用		319,470	319,470		
21 水電費		319,470	319,470		
212 工作場所電費		304,766	304,766		
214 工作場所水費		14,704	14,704		
53121902 校園安全及維護人力服務經費		21,240	21,240		
2 服務費用		21,240	21,240		
27 一般服務費		21,240	21,240		
279 外包費		21,240	21,240		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21,240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		18,053	18,053		
2 服務費用		18,053	18,053		
21 水電費		8,053	8,053		
212 工作場所電費		8,053	8,053		
25 修理保養及保固費		10,000	10,000		
257 雜項設備修護費		10,000	10,000		
5L 一般行政管理計畫	15,710,000	16,678,424	968,424	6.16	
5L1 行政管理及推展	15,710,000	16,678,424	968,424	6.16	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	15,710,000	16,005,824	295,824	1.88	
1 用人費用	15,704,000	15,999,824	295,824	1.88	

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 112 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	15,704,000	15,999,824	295,824	1.88	
161 職員退休及離職金	15,704,000	15,999,824	295,824	1.88	
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、照護及補助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		672,600	672,600		
1 用人費用		672,600	672,600		
18 福利費		672,600	672,600		
18Y 其他福利費		672,600	672,600		
5M 建築及設備計畫	271,000	156,000	-115,000	-42.44	5M建築及設備計畫減少原因:係監視器主機更新25,000元，已申請補助款購入，該筆經費今年不支用；川堂公佈欄更新90,000元，原預定設置地點易遭雨淋該棟建物擬申請耐震詳評及後續的拆除重建，目前先不動用該筆經費。
5M3 交通及運輸設備	25,000		-25,000	-100.00	
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	25,000		-25,000	-100.00	
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	25,000		-25,000	-100.00	
51 購建固定資產	25,000		-25,000	-100.00	
515 購置交通及運輸設備	25,000		-25,000	-100.00	
5M4 其他設備	246,000	156,000	-90,000	-36.59	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	246,000	156,000	-90,000	-36.59	
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	246,000	156,000	-90,000	-36.59	
51 購建固定資產	246,000	156,000	-90,000	-36.59	
514 購置機械及設備	44,000	44,000			
516 購置雜項設備	202,000	112,000	-90,000	-44.55	

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	54,554,686	30,125,229	271,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	10,222,507	8,269,024	
房屋及建築	19,485,756	7,586,340	
機械及設備	13,457,916	6,660,744	44,000
交通及運輸設備	983,417	304,286	25,000
雜項設備	10,291,411	7,304,835	202,000
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	113,679		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：1.土地改良物 增加：光電網球場等工程。
 2.機械及設備 增加：健康中心活動病床等。減少：報廢電腦等設備。
 3.交通及運輸設備 增加：視聽教室用綜合擴大機等。
 4.雜項設備 增加：音樂教室用單槍投影機等。減少：報廢康樂設備等
 5.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

112 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		
4,933,420	13,000	1,159,955	2,074,692	26,128,230
2,179,388			390,555	3,742,316
			275,574	11,623,842
1,765,269		479,683	1,107,806	6,974,952
30,500			120,056	589,575
958,263		620,167	180,701	3,143,971
	13,000	60,105		53,574

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

112 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112年度

單位：新臺幣元

科 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		44,000			44,000	44,000		
機械及設備		44,000			44,000	44,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		25,000			25,000		-25,000	
交通及運輸設備		25,000			25,000		-25,000	
購建中固定資產								
雜項設備		202,000			202,000	112,000	-90,000	
雜項設備		202,000			202,000	112,000	-90,000	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		271,000			271,000	156,000	-115,000	

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	46	48	2	教師38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：112年2月9日南市教安(一)字第1120172950號函、112年5月24日南市教課(二)字第1120643372號函)。
職員	43	45	2	
聘用人員	3	3	0	
合 計	46	48	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1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 112 年度

單位：新臺幣元

科目	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	42,676,000	1,457,000	793,000		10,992,000	4,973,000		4,433,000		65,324,000	317,000	65,641,000
正式人員	42,676,000		793,000		10,787,000	4,886,000		4,194,000		63,336,000		63,336,000
聘僱人員		1,457,000			205,000	87,000		239,000		1,988,000		1,988,000
兼任人員											317,000	317,000
一般行政管理計畫						15,704,000				15,704,000		15,704,000
正式人員						15,704,000				15,704,000		15,704,000
其他人員												
合 計	42,676,000	1,457,000	793,000		10,992,000	20,677,000		4,433,000		81,028,000	317,000	81,345,000

- 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 617,000 元，決算數 759,439 元；279 外包費：預算數 618,000 元(不含機械保全 25,000 元)，決算數 751,815 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 5,453,000 元，決算數 5,430,185 元，內容：教職員考績獎金決算人數 43 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 5,539,000 元，決算數 5,653,926 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。

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 112 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
43,004,818	1,486,361	790,000		11,084,111	4,926,148		5,138,810		66,430,248	1,840,800	68,271,048
43,004,818		790,000		10,956,487	4,750,160		4,682,387		64,183,852		64,183,852
	1,486,361			127,624	91,284		205,193		1,910,462		1,910,462
					84,704		251,230		335,934	1,840,800	2,176,734
					15,999,824		672,600		16,672,424		16,672,424
							672,600		672,600		672,600
					15,999,824				15,999,824		15,999,824
43,004,818	1,486,361	790,000		11,084,111	20,925,972		5,811,410		83,102,672	1,840,800	84,943,472

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112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 112 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			85,102,000		89,116,804		4,014,804	4.72	
國民教育計畫			69,121,000		72,282,380		3,161,380	4.57	
一般行政管理 計畫			15,710,000		16,678,424		968,424	6.16	
建築及設備計 畫			271,000		156,000		-115,000	-42.44	建築及設備計畫減少原因:係監視器主機更新25,000元，已申請補助款購入，該筆經費今年不支用；川堂公佈欄更新90,000元，原預定設置地點易遭雨淋該棟建物擬申請耐震詳評及後續的拆除重建，目前先不動用該筆經費。

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112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	81,345,000	84,943,472	3,598,472	4.42
11 正式員額薪資	42,676,000	43,004,818	328,818	0.77
12 聘僱及兼職人員薪資	1,774,000	3,327,161	1,553,161	87.55
13 超時工作報酬	793,000	790,000	-3,000	-0.38
15 獎金	10,992,000	11,084,111	92,111	0.84
16 退休及卹償金	20,677,000	20,925,972	248,972	1.20
18 福利費	4,433,000	5,811,410	1,378,410	31.09
2 服務費用	2,853,000	3,481,171	628,171	22.02
21 水電費	388,000	715,523	327,523	84.41
22 郵電費	152,000	79,341	-72,659	-47.80
23 旅運費	115,000	42,661	-72,339	-62.90
24 印刷裝訂與廣告費	99,000	101,528	2,528	2.55
25 修理保養及保固費	459,000	627,106	168,106	36.62
26 保險費	5,000	1,632	-3,368	-67.36
27 一般服務費	1,393,000	1,659,284	266,284	19.12
28 專業服務費	170,000	182,096	12,096	7.12
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	458,000	371,649	-86,351	-18.85
31 使用材料費	5,000	7,615	2,615	52.30
32 用品消耗	453,000	364,034	-88,966	-19.64
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	95,652	-4,348	-4.35
43 機器租金	10,000	25,304	15,304	153.04
44 交通及運輸設備租金	40,000	28,000	-12,000	-30.00
45 雜項設備租金	50,000	42,348	-7,652	-15.30
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	271,000	156,000	-115,000	-42.44
51 購建固定資產	271,000	156,000	-115,000	-42.44
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	75,000	68,860	-6,140	-8.19
71 會費	1,000	6,580	5,580	558.00
72 捐助、補助與獎助	14,000	12,500	-1,500	-10.71
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	54,000	43,780	-10,220	-18.93
合 計	85,102,000	89,116,804	4,014,804	4.72

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 112年度

單位：新臺幣元

科 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	692,000	909,895	217,895	31.49	
27D 計時與計件人員酬金	617,000	759,439	142,439	23.09	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	75,000	150,456	75,456	100.61	

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	581,970,115	100.00	576,170,854	100.00	5,799,261	1.01
流動資產	27,368,447	4.70	31,566,767	5.48	-4,198,320	-13.30
現金	27,081,759	4.65	31,477,916	5.46	-4,396,157	-13.97
銀行存款	27,081,759	4.65	31,477,916	5.46	-4,396,157	-13.97
預付款項	286,688	0.05	88,851	0.02	197,837	222.66
預付費用	286,688	0.05	88,851	0.02	197,837	222.66
長期貸墊款及準備金	657,090	0.11	588,281	0.10	68,809	11.70
準備金	657,090	0.11	588,281	0.10	68,809	11.70
退休及離職準備金	657,090	0.11	588,281	0.10	68,809	11.70
固定資產	26,074,656	4.48	24,315,778	4.22	1,758,878	7.23
土地改良物	3,742,316	0.64	1,953,483	0.34	1,788,833	91.57
土地改良物	12,401,895	2.13	10,222,507	1.77	2,179,388	21.32
累計折舊-土地改良物	-8,659,579	-1.49	-8,269,024	-1.44	-390,555	4.72
房屋建築及設備	11,623,842	2.00	11,899,416	2.07	-275,574	-2.32
房屋建築及設備	19,485,756	3.35	19,485,756	3.38	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-7,861,914	-1.35	-7,586,340	-1.32	-275,574	3.63
機械及設備	6,974,952	1.20	6,797,172	1.18	177,780	2.62
機械及設備	14,743,502	2.53	13,457,916	2.34	1,285,586	9.55
累計折舊-機械及設備	-7,768,550	-1.33	-6,660,744	-1.16	-1,107,806	16.63
交通及運輸設備	589,575	0.10	679,131	0.12	-89,556	-13.19
交通及運輸設備	1,013,917	0.17	983,417	0.17	30,500	3.10
累計折舊-交通及運輸設備	-424,342	-0.07	-304,286	-0.05	-120,056	39.45
雜項設備	3,143,971	0.54	2,986,576	0.52	157,395	5.27
雜項設備	10,629,507	1.83	10,291,411	1.79	338,096	3.29
累計折舊-雜項設備	-7,485,536	-1.29	-7,304,835	-1.27	-180,701	2.47
無形資產	53,574	0.01	113,679	0.02	-60,105	-52.87
無形資產	53,574	0.01	113,679	0.02	-60,105	-52.87
電腦軟體	53,574	0.01	113,679	0.02	-60,105	-52.87
其他資產	527,816,348	90.69	519,586,349	90.18	8,229,999	1.58
什項資產	527,816,348	90.69	519,586,349	90.18	8,229,999	1.58
存出保證金	3,000	0.00	3,000	0.00	0	0.00
暫付及待結轉帳項	46,000	0.01	12,729	0.00	33,271	261.38

信託代理與保證資產

0

註：1. 經管珍貴動產、不動產：無。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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	553,883,599	95.17	546,056,909	94.77	7,826,690	1.43
流動負債	22,724,914	3.90	23,042,761	4.00	-317,847	-1.38
應付款項	22,724,914	3.90	23,042,761	4.00	-317,847	-1.38
應付代收款	21,595,473	3.71	21,418,225	3.72	177,248	0.83
應付費用	1,129,441	0.19	1,624,536	0.28	-495,095	-30.48
其他負債	531,158,685	91.27	523,014,148	90.77	8,144,537	1.56
什項負債	531,158,685	91.27	523,014,148	90.77	8,144,537	1.56
存入保證金	2,734,247	0.47	2,855,247	0.50	-121,000	-4.24
應付退休及離職金	657,090	0.11	588,281	0.10	68,809	11.70
應付代管資產	527,767,348	90.69	519,570,620	90.18	8,196,728	1.58
淨資產	28,086,516	4.83	30,113,945	5.23	-2,027,429	-6.73
淨資產	28,086,516	4.83	30,113,945	5.23	-2,027,429	-6.73
淨資產	28,086,516	4.83	30,113,945	5.23	-2,027,429	-6.73
累積餘額	28,086,516	4.83	30,113,945	5.23	-2,027,429	-6.73
合 計	581,970,115	100.00	576,170,854	100.00	5,799,261	1.01

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
代管資產	527,767,348	90.69	519,570,620	90.18	8,196,728	1.58
合 計	581,970,115	100.00	576,170,854	100.00	5,799,261	1.01

信託代理與保證資產

0

註:1. 經管珍貴動產、不動產:無。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後,納入固定資產及長期負債等科目,與預算編列基礎不同。

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	%
合 計	581,970,115	100.00	576,170,854	100.00	5,799,261	1.01

信託代理與保證負債

0

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112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	90,168,022	100.00	105,095,197	100.00	-14,927,175	-14.20
徵收及依法分配收入	4,617	0.01	2,000	0.00	2,617	130.85
違規罰款收入	4,617	0.01	2,000	0.00	2,617	130.85
勞務收入	0	0.00	4,000	0.00	-4,000	-100.00
服務收入	0	0.00	4,000	0.00	-4,000	-100.00
財產收益	4,586,662	5.09	12,306,423	11.71	-7,719,761	-62.73
財產孳息收入	95,587	0.11	8,628	0.01	86,959	1,007.87
廢舊物品售價收入	17,315	0.02	11,650	0.01	5,665	48.63
財產交易利益	1,491,350	1.65	582,855	0.55	908,495	155.87
其他財產收入	2,982,410	3.31	11,703,290	11.14	-8,720,880	-74.52
政府撥入收入	85,265,298	94.56	92,611,663	88.12	-7,346,365	-7.93
公庫撥款收入	82,226,562	91.19	89,309,317	84.98	-7,082,755	-7.93
政府其他撥入收入	3,038,736	3.37	3,302,346	3.14	-263,610	-7.98
其他收入	311,445	0.35	171,111	0.16	140,334	82.01
受贈收入	303,660	0.34	148,200	0.14	155,460	104.90
雜項收入	7,785	0.01	22,911	0.02	-15,126	-66.02
支出	92,195,451	102.25	103,114,563	98.12	-10,919,112	-10.59
人事支出	84,943,472	94.21	86,347,835	82.16	-1,404,363	-1.63
人事支出	84,943,472	94.21	86,347,835	82.16	-1,404,363	-1.63
業務支出	4,004,832	4.44	5,856,642	5.57	-1,851,810	-31.62
業務支出	4,004,832	4.44	5,856,642	5.57	-1,851,810	-31.62
獎補助支出	12,500	0.01	13,500	0.01	-1,000	-7.41
其他獎補助	12,500	0.01	13,500	0.01	-1,000	-7.41
財產損失	10,996	0.01	30,497	0.03	-19,501	-63.94
財產交易損失	10,996	0.01	30,497	0.03	-19,501	-63.94
折舊、折耗及攤銷	3,223,651	3.58	10,866,089	10.34	-7,642,438	-70.33
固定資產折舊	3,163,546	3.51	10,848,846	10.32	-7,685,300	-70.84
無形資產攤銷	60,105	0.07	17,243	0.02	42,862	248.58
本期賸餘(短絀)	-2,027,429	-2.25	1,980,634	1.88	-4,008,063	-202.36
期初淨資產	30,113,945	33.40	28,133,311	26.77	1,980,634	7.04
解繳公庫						
期末淨資產	28,086,516	31.15	30,113,945	28.65	-2,027,429	-6.73

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112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)	-2,027,429
8002 調整非現金項目	-2,058,457
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,085,886
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	706,031
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-895,302
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-189,271
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	208,600
8404 減少短期債務及其他負債	-329,600
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-121,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,396,157
87 期初現金及約當現金	31,477,916
88 期末現金及約當現金	27,081,759

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

(1)增加代管資產-8,196,728元; 增加應付代管資產+8,196,728元。

(2)增加退休及離職準備金-68,809元; 增加應付退休及離職金+68,809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。

00077-31-

30

決算與會計收支對照表

中華民國 112 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	85,390,602	4,777,420	90,168,022	收入
徵收及依法分配收入	4,617		4,617	徵收及依法分配收入
財產收入	112,902	4,473,760	4,586,662	財產收益
政府撥入收入	85,265,298		85,265,298	政府撥入收入
其他收入	7,785	303,660	311,445	其他收入
基金用途	89,116,804	3,078,647	92,195,451	支出
用人費用	84,943,472		84,943,472	人事支出
服務費用	3,481,171	523,661	4,004,832	業務支出
材料及用品費	371,649	-371,649		
租金、償債、利息及相關手續費	95,652	-95,652		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	56,360	-56,360		
捐助、補助與獎助	12,500		12,500	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	156,000	-156,000		
		10,996	10,996	財產損失
		3,223,651	3,223,651	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-3,726,202	1,698,773	-2,027,429	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,684,488	24,429,457	30,113,945	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,958,286	26,128,230	28,086,516	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數4,473,760元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及基金及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 其他收入：調整數303,660元係財產受贈及分類科目變動。
3. 服務費用/業務支出：調整數523,661元係〈材料及用品費〉371,649+〈租金、償債、利息及相關手續費〉95,652+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉56,360之調整數合計。
4. 財產損失：調整數10,996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：調整數156,000元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,223,651元係財產折舊。

主辦會計人員：蔣綿芬

基金主持人：陳慧如

主辦會計人員：蔣綿芬



基金主持人：陳慧如

