

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)

臺南市立安南國民中學編

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	25-26	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177,599,000元，決算數199,589,524元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班48班，學生人數1,379人；特教班2班(資源班2班)；補校3班，學生人數17人。

112學年度上學期，實際招收普通班46班，學生人數1,275人；特教班2班(資源班2班)；補校2班，學生人數10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180,829,277元，較本年度法定預算數161,367,000元，增加19,462,277元，計增加12.06%，主要係因：用人費用、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)等經費，以超支併決算方式辦理所致。

(二)一般行政管理業務計畫：

本計畫實施內容主要為配合教育業務推動、強化行政管理功能，進而提昇教育服務水準。本年度決算數18,556,051元，較本年度法定預算數16,027,000元，增加2,529,051元，計增加15.78%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪補助、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204,196元，較本年度法定預算數205,000元，減少804元，計減少0.39%，主要係因：印表機採購賸餘所致。

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194,891,993元，較法定預算數177,125,000元，增加17,766,993元，計增加10.03%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數8,307元，較法定預算數0元，增加8,307元。主要係因：營養午餐供應廠商違規罰款收入依實際情形繳庫所致。
2. 服務收入：決算數2,500元，較法定預算數0元，增加2,500元。主要係因：場地借用收入依實際情形繳庫所致。
3. 財產處分收入：決算數28,740元，較法定預算數6,000元，增加22,740元，計增加379.00%。主要係因：財產及物品報廢變賣收入較預期增加所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

4. 租金收入：決算數603,364元，較法定預算數77,000元，增加526,364元，計增加683.59%。主要係因：校內增設太陽光電發電系統，租金收入增加所致。
5. 利息收入：決算數68,777元，較法定預算數5,000元，增加63,777元，計增加1,275.54%。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187,567,306元，較法定預算數177,031,000元，增加10,536,306元，計增加5.95%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、婚喪補助、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。
7. 政府其他撥入收入：決算數6,530,571元，較法定預算數0元，增加6,530,571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82,428元，較法定預算數6,000元，增加76,428元，計增加1,273.80%。主要係因：以前年度教科書款及平安保險費懸帳清理繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數199,589,524元，較法定預算數177,599,000元，增加21,990,524元，計增加12.38%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數180,829,277元，較法定預算數161,367,000元，增加19,462,277元，計增加12.06%。主要係因：用人費用、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)等經費，以超支併決算方式辦理所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數18,556,051元，較法定預算數16,027,000元，增加2,529,051元，計增加15.78%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪補助、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204,196元，較法定預算數205,000元，減少804元，計減少0.39%。主要係因：印表機採購賸餘所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀474,000元，本年度決算短絀數4,697,531元，短絀原因：繳回107年度至110年度非留存基金賸餘，致公庫撥款收入短收。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出270,261元。
- (二)投資活動之淨現金流出54,231元。
- (三)籌資活動之淨現金流入479,978元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增155,486元。
期初現金及約當現金29,804,182元。
期末現金及約當現金29,959,668元。

四、資產負債情況

- (一)資產部分：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
銀行存款	29,959,668	29,804,182	0.52
土地改良物	6,668,935	7,196,743	-7.33
房屋建築及設備	97,325,801	100,061,632	-2.73
機械及設備	14,224,029	11,891,286	19.62
交通及運輸設備	675,678	841,677	-19.72
雜項設備	3,396,663	3,851,595	-11.81
電腦軟體	394,995	642,006	-38.47
暫付及待結轉帳項	78,148	228,113	-65.74
代管資產	1,025,122,090	993,610,694	3.17
資產合計	1,177,846,007	1,148,127,928	2.59

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 機械及設備：主要增加係教育局移撥個人電腦及充電器等設備所致。
2. 交通及運輸設備：主要減少係報廢監視錄影設備所致。
3. 雜項設備：主要減少係報廢鼓、電視遊樂器、刈草機、冷氣機等設備所致。
4. 電腦軟體：主要減少係電腦軟體攤銷所致。
5. 暫付及待結轉帳項：主要減少係112學年度學習扶助計畫補助款不足數較111學年度減少，故暫付款隨之減少所致。

(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	20,783,246	16,287,443	27.60
應付費用	1,326,670	1,599,399	-17.05
存入保證金	3,275,765	2,795,787	17.17
應付代管資產	1,025,122,090	993,610,694	3.17
負債合計	1,050,507,771	1,014,293,323	3.57

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係校外教學及新生制服、運動服等代辦經費尚未請款所致。
2. 應付費用：主要減少係112學年度調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等超併計畫賸餘款較111學年度減少，提列應付費用金額隨之減少所致。
3. 存入保證金：主要增加係收取藝能科大樓無障礙電梯及其通道暨廁所等周邊無障礙設施改善工程履約保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額127,338,236元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數180,829,277元，較法定預算數161,367,000元，增加19,462,277

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

元，係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)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18,556,051元，較法定預算數16,027,000元，增加2,529,051元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪補助、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－臺南市立安南國民中學

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	177,125,000	100.00	194,891,993	100.00	17,766,993	10.03	193,804,170	100.00
41 徵收及依法分配收入			8,307	0.00	8,307	0.00	8,232	0.00
415 違規罰款收入			8,307	0.00	8,307	0.00	8,232	0.00
43 勞務收入			2,500	0.00	2,500	0.00	2,500	0.00
431 服務收入			2,500	0.00	2,500	0.00	2,500	0.00
45 財產收入	88,000	0.05	700,881	0.36	612,881	696.46	476,268	0.25
451 財產處分收入	6,000	0.00	28,740	0.01	22,740	379.00	100,900	0.05
452 租金收入	77,000	0.04	603,364	0.31	526,364	683.59	355,398	0.18
454 利息收入	5,000	0.00	68,777	0.04	63,777	1,275.54	19,970	0.01
46 政府撥入收入	177,031,000	99.95	194,097,877	99.59	17,066,877	9.64	193,310,973	99.75
462 公庫撥款收入	177,031,000	99.95	187,567,306	96.24	10,536,306	5.95	186,494,474	96.23
46Y 政府其他撥入收入			6,530,571	3.35	6,530,571	0.00	6,816,499	3.52
4Y 其他收入	6,000	0.00	82,428	0.04	76,428	1,273.80	6,197	0.00
4YY 雜項收入	6,000	0.00	82,428	0.04	76,428	1,273.80	6,197	0.00
5 基金用途	177,599,000	100.27	199,589,524	102.41	21,990,524	12.38	191,491,759	98.81
53 國民教育計畫	161,367,000	91.10	180,829,277	92.78	19,462,277	12.06	173,521,398	89.53
5L 一般行政管理計畫	16,027,000	9.05	18,556,051	9.52	2,529,051	15.78	17,833,361	9.20
5M 建築及設備計畫	205,000	0.12	204,196	0.10	-804	-0.39	137,000	0.07
購建固定資產	205,000	0.12	204,196	0.10	-804	-0.39	137,000	0.07
本期賸餘(短絀)	-474,000		-4,697,531		-4,223,531	891.04	2,312,411	
期初基金餘額	6,731,000		9,349,666		2,618,666	38.90	7,037,255	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,257,000		4,652,135		-1,604,865	-25.65	9,349,666	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學

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	177,125,000	194,891,993	17,766,993	10.03	
41 徵收及依法分配收入		8,307	8,307	0.00	
415 違規罰款收入		8,307	8,307	0.00	主要係營養午餐供應廠商違規罰款收入依實際情形繳庫所致。
43 勞務收入		2,500	2,500	0.00	
431 服務收入		2,500	2,500	0.00	主要係場地借用收入依實際情形繳庫所致。
45 財產收入	88,000	700,881	612,881	696.46	
451 財產處分收入	6,000	28,740	22,740	379.00	主要係財產及物品報廢變賣收入較預期增加所致。
452 租金收入	77,000	603,364	526,364	683.59	主要係校內增設太陽光電發電系統，租金收入增加所致。
454 利息收入	5,000	68,777	63,777	1,275.54	主要係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	177,031,000	194,097,877	17,066,877	9.64	
462 公庫撥款收入	177,031,000	187,567,306	10,536,306	5.95	主要係超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、婚喪補助、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。
46Y 政府其他撥入收入		6,530,571	6,530,571	0.00	主要係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。
4Y 其他收入	6,000	82,428	76,428	1,273.80	
4YY 雜項收入	6,000	82,428	76,428	1,273.80	主要係以前年度教科書款及平安保險費懸帳清理繳庫所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學

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	177,599,000	199,589,524	21,990,524	12.38	
53 國民教育計畫	161,367,000	180,829,277	19,462,277	12.06	53國民教育計畫增加原因：係用人費用、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)等經費，以超支併決算方式辦理所致。
531 國民中學教育	161,367,000	180,829,277	19,462,277	12.06	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		4,075,026	4,075,026		
1 用人費用		4,075,026	4,075,026		
11 正式員額薪資		518,000	518,000		
113 職員薪金		518,000	518,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		3,250,492	3,250,492		
124 兼職人員酬金		3,250,492	3,250,492		
16 退休及卹償金		65,545	65,545		
161 職員退休及離職金		65,545	65,545		
18 福利費		240,989	240,989		
181 分擔員工保險費		240,989	240,989		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		4,459,986	4,459,986		
1 用人費用		4,459,986	4,459,986		
11 正式員額薪資		3,067,375	3,067,375		
113 職員薪金		3,067,375	3,067,375		
15 獎金		763,445	763,445		
151 考績獎金		408,380	408,380		
152 年終獎金		355,065	355,065		
16 退休及卹償金		346,402	346,402		
161 職員退休及離職金		346,402	346,402		
18 福利費		282,764	282,764		
181 分擔員工保險費		282,764	282,764		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		148,283	148,283		
1 用人費用		148,283	148,283		
11 正式員額薪資		20,000	20,000		
113 職員薪金		20,000	20,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		126,011	126,011		
124 兼職人員酬金		126,011	126,011		
18 福利費		2,272	2,272		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學
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	%	
181 分擔員工保險費		2,272	2,272		
53120000 各校經常門分支計畫	161,367,000	170,392,891	9,025,891	5.59	
1 用人費用	155,474,000	164,821,838	9,347,838	6.01	
11 正式員額薪資	106,770,000	111,728,300	4,958,300	4.64	
113 職員薪金	105,622,000	110,535,749	4,913,749	4.65	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：係用人費用預算編列不足，以超支併決算方式辦理所致。
114 工員工資	1,148,000	1,192,551	44,551	3.88	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,281,000	2,209,675	-71,325	-3.13	
122 約僱職員薪金		181,580	181,580		
124 兼職人員酬金	2,281,000	2,028,095	-252,905	-11.09	
13 超時工作報酬	895,000	831,432	-63,568	-7.10	
131 加班費	895,000	831,432	-63,568	-7.10	
15 獎金	23,689,000	26,201,773	2,512,773	10.61	
151 考績獎金	10,343,000	12,278,445	1,935,445	18.71	
152 年終獎金	13,346,000	13,923,328	577,328	4.33	
16 退休及卹償金	11,911,000	12,256,534	345,534	2.90	
161 職員退休及離職金	11,842,000	12,184,858	342,858	2.90	
162 工員退休及離職金	69,000	71,676	2,676	3.88	
18 福利費	9,928,000	11,593,824	1,665,824	16.78	
181 分擔員工保險費	9,280,000	10,895,769	1,615,769	17.41	
183 傷病醫藥費	62,000	44,000	-18,000	-29.03	
18Y 其他福利費	586,000	654,055	68,055	11.61	
19 提繳費		300	300		
191 提繳工資墊償費用		300	300		
2 服務費用	4,289,000	3,996,423	-292,577	-6.82	
21 水電費	1,087,000	1,088,500	1,500	0.14	
212 工作場所電費	942,000	942,000			
214 工作場所水費	145,000	145,000			
216 氣體費		1,500	1,500		
22 郵電費	220,000	103,709	-116,291	-52.86	
221 郵費	20,000	32,768	12,768	63.84	
222 電話費	100,000	39,019	-60,981	-60.98	
224 數據通信費	100,000	31,922	-68,078	-68.08	
23 旅運費	87,000	71,911	-15,089	-17.34	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學

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	%	
231 國內旅費	57,000	71,911	14,911	26.16	
235 貨物運費	30,000		-30,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	168,583	68,583	68.58	
241 印刷及裝訂費	100,000	168,583	68,583	68.58	
25 修理保養及保固費	1,873,000	1,499,583	-373,417	-19.94	
251 土地改良物修護費	80,000	215,980	135,980	169.98	
252 一般房屋修護費	812,000	611,235	-200,765	-24.72	
254 其他建築修護費	110,000	36,510	-73,490	-66.81	
255 機械及設備修護費	450,000	315,470	-134,530	-29.90	
256 交通及運輸設備修護費	131,000	140,263	9,263	7.07	
257 雜項設備修護費	290,000	180,125	-109,875	-37.89	
26 保險費	1,000	658	-342	-34.20	
264 交通及運輸設備保險費	1,000	658	-342	-34.20	
27 一般服務費	735,000	882,714	147,714	20.10	
277 代理(辦)費	161,000	159,241	-1,759	-1.09	
279 外包費	50,000	200,240	150,240	300.48	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(不含機械保全50,000元)，決算數166,400元(不含機械保全33,840元)，內容：校園除草、樹木修剪及清運、校園環境整理消毒、水塔清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	421,000	426,633	5,633	1.34	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421,000元，決算數426,633元，內容：臨時技術工1名。
27F 體育活動費	103,000	96,600	-6,400	-6.21	
28 專業服務費	88,000	82,765	-5,235	-5.95	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	55,000	43,200	-11,800	-21.45	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	13,000	14,175	1,175	9.04	
288 委託考選訓練費		3,315	3,315		
28A 電腦軟體服務費	10,000	13,640	3,640	36.40	
28Y 其他專業服務費	10,000	8,435	-1,565	-15.65	
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	1,215,000	1,262,746	47,746	3.93	
31 使用材料費	25,000	4,131	-20,869	-83.48	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學
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	25,000	4,131	-20,869	-83.48	
32 用品消耗	1,190,000	1,258,615	68,615	5.77	
321 辦公（事務）用品	815,000	1,011,681	196,681	24.13	
322 報章雜誌	35,000	28,389	-6,611	-18.89	
323 農業與園藝用品及環境美化費	122,000	81,488	-40,512	-33.21	
324 化學藥劑與實驗用品	50,000	33,352	-16,648	-33.30	
326 食品	5,000	21,790	16,790	335.80	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	40,000	28,515	-11,485	-28.71	
32Y 其他用品消耗	123,000	53,400	-69,600	-56.59	
4 租金、償債、利息及相關手續費	160,000	152,152	-7,848	-4.91	
43 機器租金		25,800	25,800		
432 機械及設備租金		25,800	25,800		
44 交通及運輸設備租金	10,000	51,700	41,700	417.00	
442 車租	10,000	51,700	41,700	417.00	
45 雜項設備租金	150,000	74,652	-75,348	-50.23	
451 雜項設備租金	150,000	74,652	-75,348	-50.23	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	2,238	1,238	123.80	
64 消費與行為稅		1,788	1,788		
644 營業稅		1,788	1,788		
66 規費	1,000	450	-550	-55.00	
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	228,000	157,494	-70,506	-30.92	
71 會費	12,000	2,000	-10,000	-83.33	
712 學術團體會費	10,000		-10,000	-100.00	
713 職業團體會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	16,000		-16,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	16,000		-16,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	200,000	155,494	-44,506	-22.25	
751 技能競賽	200,000	155,494	-44,506	-22.25	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		1,429,474	1,429,474		
2 服務費用		1,414,184	1,414,184		
24 印刷裝訂與廣告費		30,000	30,000		
241 印刷及裝訂費		30,000	30,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學

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	%	
27 一般服務費		1,314,710	1,314,710		
277 代理(辦)費		1,314,710	1,314,710		
28 專業服務費		69,474	69,474		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		69,474	69,474		
3 材料及用品費		15,290	15,290		
32 用品消耗		15,290	15,290		
321 辦公(事務)用品		15,290	15,290		
53121502 特教學生助理人員		139,159	139,159		
2 服務費用		139,159	139,159		
27 一般服務費		139,159	139,159		
27D 計時與計件人員酬金		139,159	139,159		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139,159元，內容：特教學生助 理人員1名。
53121601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		18,000	18,000		
28 專業服務費		18,000	18,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		18,000	18,000		
53121903 學校水電費-冷氣電 費及維護費		166,458	166,458		
2 服務費用		166,458	166,458		
21 水電費		166,458	166,458		
212 工作場所電費		154,041	154,041		
214 工作場所水費		12,417	12,417		
5L 一般行政管理計畫	16,027,000	18,556,051	2,529,051	15.78	5L一般行政管理計畫增加原 因：係退休教育人員及公務人員 退休金、撫慰金、婚喪補助、子 女教育補助、三節慰問金、退休 人員服務獎章獎勵金等統籌支撥 經費，以超支併決算方式辦理所 致。
5L1 行政管理及推展	16,027,000	18,556,051	2,529,051	15.78	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	16,027,000	16,776,611	749,611	4.68	
1 用人費用	16,015,000	16,768,611	753,611	4.71	
16 退休及卹償金	16,015,000	16,768,611	753,611	4.71	
161 職員退休及離職金	16,015,000	16,768,611	753,611	4.71	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	12,000	8,000	-4,000	-33.33	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學
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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	8,000	-4,000	-33.33	
744 慰問、照護及濟助金	12,000	8,000	-4,000	-33.33	
5L100400 調整待遇及其他經費		1,779,440	1,779,440		
1 用人費用		1,779,440	1,779,440		
18 福利費		1,779,440	1,779,440		
18Y 其他福利費		1,779,440	1,779,440		
5M 建築及設備計畫	205,000	204,196	-804	-0.39	
5M4 其他設備	205,000	204,196	-804	-0.39	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	205,000	204,196	-804	-0.39	
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	205,000	204,196	-804	-0.39	
51 購建固定資產	205,000	204,196	-804	-0.39	
514 購置機械及設備	96,000	95,200	-800	-0.83	
516 購置雜項設備	109,000	108,996	-4	0.00	

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	155,386,856	30,901,917	205,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	9,302,748	2,106,005	
房屋及建築	114,568,485	14,506,853	
機械及設備	20,932,393	9,041,107	96,000
交通及運輸設備	1,589,421	747,744	
雜項設備	8,351,803	4,500,208	109,000
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	642,006		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.房屋建築及設備：增加係增建A棟無障礙坡道。
 2.機械及設備：增加主要係購置電腦主機系統、彩色噴墨繪圖印表機、筆記型電腦、直立式伺服器、輪椅及血壓計、無線網路基地台、網路交換器、充電器、冷氣機、單槍投影機、無障礙照護床等設備及教育局移撥個人電腦、無線基地台等設備；減少主要係報廢個人電腦、無線網路基地台、數位投影機等設備。
 3.交通及運輸設備：減少係報廢監視錄影設備。
 4.雜項設備：增加主要係購置冰溫熱飲水機、機器人教育套件組、多音鼓等設備；減少主要係報廢鼓、電視遊樂器、刈草機、冷氣機等設備。
 5.電腦軟體：減少係電腦軟體攤銷。

—臺南市立安南國民中學

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		
6,036,362	155,000	2,110,528	5,724,672	122,686,101
			527,808	6,668,935
365,433			3,101,264	97,325,801
5,359,133		1,292,017	1,734,373	14,224,029
		237,000	-71,001	675,678
311,796		334,500	432,228	3,396,663
	155,000	247,011		394,995

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：

一臺南市立安南國民中學

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—臺南市立安南國民中學

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		96,000			96,000	95,200	-800	
機械及設備		96,000			96,000	95,200	-800	
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		109,000			109,000	108,996	-4	
雜項設備		109,000			109,000	108,996	-4	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		205,000			205,000	204,196	-804	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學

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	129	126	-3	教師114人，公務人員9人。 代理會計主任1人。
職員	126	123	-3	
工友	3	3	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	129	127	-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1名、臨時技術工1名；279外包費，內容：校園除草、樹木修剪及清運、校園環境整理消毒、水塔清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學
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		
	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	106,770,000		895,000		23,689,000	11,911,000		9,928,000		153,193,000	2,281,000	155,474,000
正式人員	106,770,000		895,000		23,689,000	11,911,000		9,928,000		153,193,000		153,193,000
聘僱人員												
兼任人員											2,281,000	2,281,000
一般行政管理計畫						16,015,000				16,015,000		16,015,000
正式人員						16,015,000				16,015,000		16,015,000
其他人員						16,015,000				16,015,000		16,015,000
合 計	106,770,000		895,000		23,689,000	27,926,000		9,928,000		169,208,000	2,281,000	171,489,000

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421,000元，決算數565,792元；279外包費：預算數0元(不含機械保全50,000元)，決算數166,400元(不含機械保全33,840元)。
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數10,343,000元，決算數12,686,825元，內容：教職員工考績獎金決算人數116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13,346,000元，決算數14,278,393元，內容：教職員工年終獎金決算人數131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—臺南市立安南國民中學
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
115,333,675	181,580	831,432		26,965,218	12,668,481		12,119,849	300	168,100,535	5,404,598	173,505,133
115,333,675		831,432		26,965,218	12,288,911		11,202,863	300	166,622,399		166,622,399
	181,580				11,460		25,550		218,590		218,590
					368,110		891,436		1,259,546	5,404,598	6,664,144
					16,768,611		1,779,440		18,548,051		18,548,051
							1,779,440		1,779,440		1,779,440
					16,768,611				16,768,611		16,768,611
115,333,675	181,580	831,432		26,965,218	29,437,092		13,899,289	300	186,648,586	5,404,598	192,053,184

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學
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：本年度無增購及汰舊換新之車輛，截至本年度終了機車1臺。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學

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			177,599,000		199,589,524		21,990,524	12.38	
國民教育計畫			161,367,000		180,829,277		19,462,277	12.06	國民教育計畫增加原因：係用人費用、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)等經費，以超支併決算方式辦理所致。
一般行政管理計畫			16,027,000		18,556,051		2,529,051	15.78	一般行政管理計畫增加原因：係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等統籌支撥經費，以超支併決算方式辦理所致。
建築及設備計畫			205,000		204,196		-804	-0.39	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學

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	171,489,000	192,053,184	20,564,184	11.99
11 正式員額薪資	106,770,000	115,333,675	8,563,675	8.02
12 聘僱及兼職人員薪資	2,281,000	5,586,178	3,305,178	144.90
13 超時工作報酬	895,000	831,432	-63,568	-7.10
15 獎金	23,689,000	26,965,218	3,276,218	13.83
16 退休及卹償金	27,926,000	29,437,092	1,511,092	5.41
18 福利費	9,928,000	13,899,289	3,971,289	40.00
19 提繳費	0	300	300	0.00
2 服務費用	4,289,000	5,734,224	1,445,224	33.70
21 水電費	1,087,000	1,254,958	167,958	15.45
22 郵電費	220,000	103,709	-116,291	-52.86
23 旅運費	87,000	71,911	-15,089	-17.34
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	198,583	98,583	98.58
25 修理保養及保固費	1,873,000	1,499,583	-373,417	-19.94
26 保險費	1,000	658	-342	-34.20
27 一般服務費	735,000	2,336,583	1,601,583	217.90
28 專業服務費	88,000	170,239	82,239	93.45
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,215,000	1,278,036	63,036	5.19
31 使用材料費	25,000	4,131	-20,869	-83.48
32 用品消耗	1,190,000	1,273,905	83,905	7.05
4 租金、償債、利息及相關手續費	160,000	152,152	-7,848	-4.91
43 機器租金	0	25,800	25,800	0.00
44 交通及運輸設備租金	10,000	51,700	41,700	417.00
45 雜項設備租金	150,000	74,652	-75,348	-50.23
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	205,000	204,196	-804	-0.39
51 購建固定資產	205,000	204,196	-804	-0.39
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	2,238	1,238	123.80
64 消費與行為稅	0	1,788	1,788	0.00
66 規費	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	240,000	165,494	-74,506	-31.04
71 會費	12,000	2,000	-10,000	-83.33
72 捐助、補助與獎助	16,000	0	-16,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	8,000	-4,000	-33.33
75 競賽及交流活動費	200,000	155,494	-44,506	-22.25
合 計	177,599,000	199,589,524	21,990,524	12.38

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學
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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	476,000	696,466	220,466	46.32	
27D 計時與計件人員酬金	421,000	565,792	144,792	34.39	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	55,000	130,674	75,674	137.59	

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	%
資 產	1,177,846,007	100.00	1,148,127,928	100.00	29,718,079	2.59
流動資產	29,959,668	2.54	29,804,182	2.60	155,486	0.52
現金	29,959,668	2.54	29,804,182	2.60	155,486	0.52
銀行存款	29,959,668	2.54	29,804,182	2.60	155,486	0.52
固定資產	122,291,106	10.38	123,842,933	10.79	-1,551,827	-1.25
土地改良物	6,668,935	0.57	7,196,743	0.63	-527,808	-7.33
土地改良物	9,302,748	0.79	9,302,748	0.81	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,633,813	-0.22	-2,106,005	-0.18	-527,808	25.06
房屋建築及設備	97,325,801	8.26	100,061,632	8.72	-2,735,831	-2.73
房屋建築及設備	114,933,918	9.76	114,568,485	9.98	365,433	0.32
累計折舊-房屋建築及設備	-17,608,117	-1.49	-14,506,853	-1.26	-3,101,264	21.38
機械及設備	14,224,029	1.21	11,891,286	1.04	2,332,743	19.62
機械及設備	24,999,509	2.12	20,932,393	1.82	4,067,116	19.43
累計折舊-機械及設備	-10,775,480	-0.91	-9,041,107	-0.79	-1,734,373	19.18
交通及運輸設備	675,678	0.06	841,677	0.07	-165,999	-19.72
交通及運輸設備	1,352,421	0.11	1,589,421	0.14	-237,000	-14.91
累計折舊-交通及運輸設備	-676,743	-0.06	-747,744	-0.07	71,001	-9.50
雜項設備	3,396,663	0.29	3,851,595	0.34	-454,932	-11.81
雜項設備	8,329,099	0.71	8,351,803	0.73	-22,704	-0.27
累計折舊-雜項設備	-4,932,436	-0.42	-4,500,208	-0.39	-432,228	9.60
無形資產	394,995	0.03	642,006	0.06	-247,011	-38.47
無形資產	394,995	0.03	642,006	0.06	-247,011	-38.47
電腦軟體	394,995	0.03	642,006	0.06	-247,011	-38.47
其他資產	1,025,200,238	87.04	993,838,807	86.56	31,361,431	3.16
什項資產	1,025,200,238	87.04	993,838,807	86.56	31,361,431	3.16
暫付及待結轉帳項	78,148	0.01	228,113	0.02	-149,965	-65.74
代管資產	1,025,122,090	87.03	993,610,694	86.54	31,511,396	3.17
合 計	1,177,846,007	100.00	1,148,127,928	100.00	29,718,079	2.59

信託代理與保證資產 2,003,588

保證品 2,003,588

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。

一臺南市立安南國民中學

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	1,050,507,771	89.19	1,014,293,323	88.34	36,214,448	3.57
流動負債	22,109,916	1.88	17,886,842	1.56	4,223,074	23.61
應付款項	22,109,916	1.88	17,886,842	1.56	4,223,074	23.61
應付代收款	20,783,246	1.76	16,287,443	1.42	4,495,803	27.60
應付費用	1,326,670	0.11	1,599,399	0.14	-272,729	-17.05
其他負債	1,028,397,855	87.31	996,406,481	86.79	31,991,374	3.21
什項負債	1,028,397,855	87.31	996,406,481	86.79	31,991,374	3.21
存入保證金	3,275,765	0.28	2,795,787	0.24	479,978	17.17
應付代管資產	1,025,122,090	87.03	993,610,694	86.54	31,511,396	3.17
淨資產	127,338,236	10.81	133,834,605	11.66	-6,496,369	-4.85
淨資產	127,338,236	10.81	133,834,605	11.66	-6,496,369	-4.85
淨資產	127,338,236	10.81	133,834,605	11.66	-6,496,369	-4.85
累積餘額	127,338,236	10.81	133,834,605	11.66	-6,496,369	-4.85
合 計	1,177,846,007	100.00	1,148,127,928	100.00	29,718,079	2.59

信託代理與保證負債 2,003,588

應付保證品 2,003,588

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學

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	200,724,159	100.00	212,821,433	100.00	-12,097,274	-5.68
徵收及依法分配收入	8,307	0.00	8,232	0.00	75	0.91
違規罰款收入	8,307	0.00	8,232	0.00	75	0.91
勞務收入	2,500	0.00	2,500	0.00	0	0.00
服務收入	2,500	0.00	2,500	0.00	0	0.00
財產收益	6,533,047	3.25	18,974,118	8.92	-12,441,071	-65.57
財產孳息收入	672,141	0.33	375,368	0.18	296,773	79.06
廢舊物品售價收入	28,740	0.01	100,900	0.05	-72,160	-71.52
財產交易利益	1,500	0.00	2,393,281	1.12	-2,391,781	-99.94
其他財產收入	5,830,666	2.90	16,104,569	7.57	-10,273,903	-63.79
政府撥入收入	194,097,877	96.70	193,310,973	90.83	786,904	0.41
公庫撥款收入	187,567,306	93.45	186,494,474	87.63	1,072,832	0.58
政府其他撥入收入	6,530,571	3.25	6,816,499	3.20	-285,928	-4.19
其他收入	82,428	0.04	525,610	0.25	-443,182	-84.32
受贈收入	0	0.00	519,413	0.24	-519,413	-100.00
雜項收入	82,428	0.04	6,197	0.00	76,231	1,230.13
支出	207,220,528	103.24	198,355,620	93.20	8,864,908	4.47
人事支出	192,053,184	95.68	183,187,341	86.08	8,865,843	4.84
人事支出	192,053,184	95.68	183,187,341	86.08	8,865,843	4.84
業務支出	7,332,144	3.65	8,167,418	3.84	-835,274	-10.23
業務支出	7,332,144	3.65	8,167,418	3.84	-835,274	-10.23
財產損失	18,237	0.01	124,616	0.06	-106,379	-85.37
財產交易損失	18,237	0.01	124,616	0.06	-106,379	-85.37
折舊、折耗及攤銷	7,816,963	3.89	6,876,245	3.23	940,718	13.68
固定資產折舊	7,569,952	3.77	6,708,817	3.15	861,135	12.84
無形資產攤銷	247,011	0.12	167,428	0.08	79,583	47.53
本期賸餘(短絀)	-6,496,369	-3.24	14,465,813	6.80	-20,962,182	-144.91
期初淨資產	133,834,605	66.68	119,368,792	56.09	14,465,813	12.12
解繳公庫						
期末淨資產	127,338,236	63.44	133,834,605	62.89	-6,496,369	-4.85

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—臺南市立安南國民中學
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)	-6,496,369
8002 調整非現金項目	6,226,108
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-270,261
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	1,313,998
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,368,229
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-54,231
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,667,900
8404 減少短期債務及其他負債	-3,187,922
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	479,978
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	155,486
87 期初現金及約當現金	29,804,182
88 期末現金及約當現金	29,959,668

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-31,511,396元; 增加應付代管資產+31,511,396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—臺南市立安南國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 112 年度

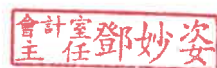
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	194,891,993	5,832,166	200,724,159	收入
徵收及依法分配收入	8,307		8,307	徵收及依法分配收入
勞務收入	2,500		2,500	勞務收入
財產收入	700,881	5,832,166	6,533,047	財產收益
政府撥入收入	194,097,877		194,097,877	政府撥入收入
其他收入	82,428		82,428	其他收入
基金用途	199,589,524	7,631,004	207,220,528	支出
用人費用	192,053,184		192,053,184	人事支出
服務費用	5,734,224	1,597,920	7,332,144	業務支出
材料及用品費	1,278,036	-1,278,036		
租金、償債、利息及相關手續費	152,152	-152,152		
稅捐及規費(強制費)	2,238	-2,238		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	165,494	-165,494		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	204,196	-204,196		
		7,816,963	7,816,963	財產損失 折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-4,697,531	-1,798,838	-6,496,369	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,349,666	124,484,939	133,834,605	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,652,135	122,686,101	127,338,236	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數5,832,166元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 服務費用/業務支出：調整數1,597,920元係〈材料及用品費〉1,278,036元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉152,152元+〈稅捐及規費(強制費)〉2,238元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉165,494元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數18,237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：調整數204,196元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數7,816,963元係財產折舊。

主辦會計人員：鄧妙姿



基金主持人：蔡佳宏

