

中華民國113年度
(113年1月1日至113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183,617,000元，決算數208,557,083元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班46班，學生人數1,281人；特教班2班(資源班2班)；補校2班，學生人數10人。

113學年度上學期，實際招收普通班49班，學生人數1,384人；特教班2班(資源班2班)；補校1班，學生人數5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189,893,349元，較本年度法定預算數166,903,000元，增加22,990,349元，計增加13.77%，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18,267,884元，較本年度法定預算數16,318,000元，增加1,949,884元，計增加11.95%。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395,850元，較本年度法定預算數396,000元，減少150元，計減少0.04%，主要係因：數位鋼琴採購賸餘所致。

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209,919,301元，較法定預算數182,192,000元，增加27,727,301元，計增加15.22%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數25,417元，較法定預算數0元，增加25,417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3,000元，較法定預算數0元，增加3,000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57,420元，較法定預算數6,000元，增加51,420元，計增加857.00%。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113年度

4. 租金收入：決算數552,187元，較法定預算數433,000元，增加119,187元，計增加27.53%。主要係因：太陽光電發電系統租金收入較預期增加所致。
5. 利息收入：決算數107,631元，較法定預算數5,000元，增加102,631元，計增加2,052.62%。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201,062,544元，較法定預算數181,742,000元，增加19,320,544元，計增加10.63%。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8,078,549元，較法定預算數0元，增加8,078,549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32,553元，較法定預算數6,000元，增加26,553元，計增加442.55%。主要係因：收回以前年度子女教育補助費及資源回收收入超出預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數208,557,083元，較法定預算數183,617,000元，增加24,940,083元，計增加13.58%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數189,893,349元，較法定預算數166,903,000元，增加22,990,349元，計增加13.77%。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18,267,884元，較法定預算數16,318,000元，增加1,949,884元，計增加11.95%。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395,850元，較法定預算數396,000元，減少150元，計減少0.04%。主要係因：數位鋼琴採購賸餘所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀1,425,000元，本年度決算賸餘數1,362,218元，賸餘原因：用人費用辦理超支併決算賸餘，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3,508,937元。
- (二)投資活動之淨現金流出624,720元。
- (三)籌資活動之淨現金流出149,317元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減4,282,974元。
期初現金及約當現金29,959,668元。
期末現金及約當現金25,676,694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113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	25,676,694	29,959,668	-14.30
預付費用	651,903	0	-
土地改良物	15,964,159	6,668,935	139.38
房屋建築及設備	101,425,614	97,325,801	4.21
機械及設備	14,341,333	14,224,029	0.82
交通及運輸設備	589,336	675,678	-12.78
雜項設備	3,639,514	3,396,663	7.15
電腦軟體	362,519	394,995	-8.22
暫付及待結轉帳項	307,018	78,148	292.87
代管資產	1,068,102,001	1,025,122,090	4.19
應付代管資產	-1,068,102,001	-1,025,122,090	4.19
資產合計	162,958,090	152,723,917	6.70

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係代收款專戶校外教學經費比上年度提早完成支付所致。
2. 預付費用：主要增加係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)經費不足以預付方式辦理所致。
3. 土地改良物：主要增加係校門口暨周邊通學步道整體改善工程所致。
4. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
5. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付學生平安保險費等經費所致。

(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	16,558,341	20,783,246	-20.33
應付費用	936,473	1,326,670	-29.41
存入保證金	3,126,448	3,275,765	-4.56
負債合計	20,621,262	25,385,681	-18.77

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係校外教學經費比上年度提早完成支付所致。
2. 應付費用：主要減少係教師兼行政人員不休假加班費及休假補助費於本年度支付不提列應付費用所致。

(三)淨資產為累積餘額142,336,828元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數189,893,349元，較預算數166,903,000元，增加22,990,349元，係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

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18,267,884元，較預算數16,318,000元，增加1,949,884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113年度編列預算，經臺南市政府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－臺南市立安南國民中學
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	182,192,000	100.00	209,919,301	100.00	27,727,301	15.22	194,891,993	100.00
41 徵收及依法分配收入			25,417	0.01	25,417	0.00	8,307	0.00
415 違規罰款收入			25,417	0.01	25,417		8,307	0.00
43 勞務收入			3,000	0.00	3,000	0.00	2,500	0.00
431 服務收入			3,000	0.00	3,000		2,500	0.00
45 財產收入	444,000	0.24	717,238	0.34	273,238	61.54	700,881	0.36
451 財產處分收入	6,000	0.00	57,420	0.03	51,420	857.00	28,740	0.01
452 租金收入	433,000	0.24	552,187	0.26	119,187	27.53	603,364	0.31
454 利息收入	5,000	0.00	107,631	0.05	102,631	2,052.62	68,777	0.04
46 政府撥入收入	181,742,000	99.75	209,141,093	99.63	27,399,093	15.08	194,097,877	99.59
462 公庫撥款收入	181,742,000	99.75	201,062,544	95.78	19,320,544	10.63	187,567,306	96.24
46Y 政府其他撥入收入			8,078,549	3.85	8,078,549		6,530,571	3.35
4Y 其他收入	6,000	0.00	32,553	0.02	26,553	442.55	82,428	0.04
4YY 雜項收入	6,000	0.00	32,553	0.02	26,553	442.55	82,428	0.04
5 基金用途	183,617,000	100.78	208,557,083	99.35	24,940,083	13.58	199,589,524	102.41
53 國民教育計畫	166,903,000	91.61	189,893,349	90.46	22,990,349	13.77	180,829,277	92.78
5L 一般行政管理計畫	16,318,000	8.96	18,267,884	8.70	1,949,884	11.95	18,556,051	9.52
5M 建築及設備計畫	396,000	0.22	395,850	0.19	-150	-0.04	204,196	0.10
購建固定資產	396,000	0.22	395,850	0.19	-150	-0.04	204,196	0.10
本期賸餘 (短絀)	-1,425,000		1,362,218		2,787,218	-195.59	-4,697,531	
期初基金餘額	8,876,000		4,652,135		-4,223,865	-47.59	9,349,666	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,451,000		6,014,353		-1,436,647	-19.28	4,652,135	

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 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	182,192,000	209,919,301	27,727,301	15.22	
41 徵收及依法分配收入		25,417	25,417	0.00	
415 違規罰款收入		25,417	25,417	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		3,000	3,000	0.00	
431 服務收入		3,000	3,000	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	444,000	717,238	273,238	61.54	
451 財產處分收入	6,000	57,420	51,420	857.00	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	433,000	552,187	119,187	27.53	主要係太陽光電發電系統租金收入較預期增加所致。
454 利息收入	5,000	107,631	102,631	2,052.62	主要係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	181,742,000	209,141,093	27,399,093	15.08	
462 公庫撥款收入	181,742,000	201,062,544	19,320,544	10.63	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、特教學生助理人員、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		8,078,549	8,078,549	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	32,553	26,553	442.55	
4YY 雜項收入	6,000	32,553	26,553	442.55	主要係收回以前年度子女教育補助費及資源回收收入超出預期所致。

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 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	183,617,000	208,557,083	24,940,083	13.58	
53 國民教育計畫	166,903,000	189,893,349	22,990,349	13.77	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)等經費，以超支併決算方式辦理所致。
531 國民中學教育	166,903,000	189,893,349	22,990,349	13.77	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		4,141,048	4,141,048		
1 用人費用		4,141,048	4,141,048		
11 正式員額薪資		567,000	567,000		
113 職員薪金		567,000	567,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		3,238,131	3,238,131		
124 兼職人員酬金		3,238,131	3,238,131		
16 退休及卹償金		82,653	82,653		
161 職員退休及離職金		82,653	82,653		
18 福利費		253,264	253,264		
181 分擔員工保險費		253,264	253,264		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		4,575,439	4,575,439		
1 用人費用		4,575,439	4,575,439		
11 正式員額薪資		3,010,049	3,010,049		
113 職員薪金		3,010,049	3,010,049		
15 獎金		859,834	859,834		
151 考績獎金		433,350	433,350		
152 年終獎金		426,484	426,484		
16 退休及卹償金		401,870	401,870		
161 職員退休及離職金		401,870	401,870		
18 福利費		303,686	303,686		
181 分擔員工保險費		303,686	303,686		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		150,212	150,212		
1 用人費用		150,212	150,212		
11 正式員額薪資		26,000	26,000		
113 職員薪金		26,000	26,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		123,136	123,136		
124 兼職人員酬金		123,136	123,136		
18 福利費		1,076	1,076		

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 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	%	
181 分擔員工保險費		1,076	1,076		
53120000 各校經常門分支計畫	166,903,000	178,735,231	11,832,231	7.09	
1 用人費用	160,001,000	172,939,448	12,938,448	8.09	
11 正式員額薪資	109,541,000	117,913,760	8,372,760	7.64	
113 職員薪金	108,346,000	117,061,154	8,715,154	8.04	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	1,195,000	852,606	-342,394	-28.65	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,349,000	1,979,204	-369,796	-15.74	
122 約僱職員薪金		453,600	453,600		
124 兼職人員酬金	2,349,000	1,525,604	-823,396	-35.05	
13 加（夜）班費	892,000	925,400	33,400	3.74	
134 未休假加班費	892,000	925,400	33,400	3.74	
15 獎金	24,702,000	27,178,219	2,476,219	10.02	
151 考績獎金	11,077,000	13,344,353	2,267,353	20.47	
152 年終獎金	13,625,000	13,833,866	208,866	1.53	
16 退休及卹償金	12,350,000	13,102,246	752,246	6.09	
161 職員退休及離職金	12,278,000	13,051,222	773,222	6.30	
162 工員退休及離職金	72,000	51,024	-20,976	-29.13	
18 福利費	10,167,000	11,840,351	1,673,351	16.46	
181 分擔員工保險費	9,521,000	11,252,884	1,731,884	18.19	
183 傷病醫藥費	60,000	19,000	-41,000	-68.33	
18Y 其他福利費	586,000	568,467	-17,533	-2.99	
19 提繳費		268	268		
191 提繳工資墊償費用		268	268		
2 服務費用	5,252,000	4,347,947	-904,053	-17.21	
21 水電費	1,312,000	1,315,000	3,000	0.23	
212 工作場所電費	1,167,000	1,156,630	-10,370	-0.89	
214 工作場所水費	145,000	155,370	10,370	7.15	
216 氣體費		3,000	3,000		
22 郵電費	220,000	83,541	-136,459	-62.03	
221 郵費	20,000	18,905	-1,095	-5.48	
222 電話費	100,000	35,427	-64,573	-64.57	
224 數據通信費	100,000	29,209	-70,791	-70.79	
23 旅運費	87,000	39,507	-47,493	-54.59	

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 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	57,000	37,507	-19,493	-34.20	
235 貨物運費	30,000	2,000	-28,000	-93.33	
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	146,911	46,911	46.91	
241 印刷及裝訂費	100,000	146,911	46,911	46.91	
25 修理保養及保固費	2,561,000	1,686,814	-874,186	-34.13	
251 土地改良物修護費	225,000	248,912	23,912	10.63	
252 一般房屋修護費	1,355,000	775,135	-579,865	-42.79	
254 其他建築修護費	110,000		-110,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	450,000	330,810	-119,190	-26.49	
256 交通及運輸設備修護費	131,000	52,236	-78,764	-60.13	
257 雜項設備修護費	290,000	279,721	-10,279	-3.54	
26 保險費	1,000	9,984	8,984	898.40	
264 交通及運輸設備保險費	1,000	658	-342	-34.20	
26Y 其他保險費		9,326	9,326		
27 一般服務費	785,000	901,569	116,569	14.85	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		780	780		
277 代理(辦)費	170,000	178,917	8,917	5.25	
279 外包費	50,000	163,310	113,310	226.62	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129,470元(不含機械保全33,840元)，內容：樹木修剪及清運、校園水塔清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	440,000	440,562	562	0.13	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440,000元，決算數440,562元，內容：臨時技術工1名。
27F 體育活動費	125,000	118,000	-7,000	-5.60	
28 專業服務費	88,000	66,621	-21,379	-24.29	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	55,000	20,242	-34,758	-63.20	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	13,000	26,415	13,415	103.19	
28A 電腦軟體服務費	10,000	9,600	-400	-4.00	
28Y 其他專業服務費	10,000	10,364	364	3.64	
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	1,261,000	1,097,065	-163,935	-13.00	

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 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	%	
31 使用材料費	25,000	4,335	-20,665	-82.66	
312 燃料	25,000	4,335	-20,665	-82.66	
32 用品消耗	1,236,000	1,092,730	-143,270	-11.59	
321 辦公（事務）用品	861,000	889,786	28,786	3.34	
322 報章雜誌	35,000	21,476	-13,524	-38.64	
323 農業與園藝用品及環境美化費	122,000	79,243	-42,757	-35.05	
324 化學藥劑與實驗用品	50,000	72,885	22,885	45.77	
326 食品	5,000	9,450	4,450	89.00	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	40,000	19,890	-20,110	-50.28	
32Y 其他用品消耗	123,000		-123,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	160,000	168,208	8,208	5.13	
43 機器租金		60,000	60,000		
432 機械及設備租金		60,000	60,000		
44 交通及運輸設備租金	10,000	38,550	28,550	285.50	
442 車租	10,000	38,550	28,550	285.50	
45 雜項設備租金	150,000	69,658	-80,342	-53.56	
451 雜項設備租金	150,000	69,658	-80,342	-53.56	
6 稅捐及規費（強制費）	1,000	10,980	9,980	998.00	
66 規費	1,000	10,980	9,980	998.00	
661 行政規費與強制費		10,530	10,530		
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	171,583	-56,417	-24.74	
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	5,100	-10,900	-68.13	
726 獎助學員生給與	16,000	5,100	-10,900	-68.13	
75 競賽及交流活動費	200,000	164,483	-35,517	-17.76	
751 技能競賽	200,000	164,483	-35,517	-17.76	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		1,497,069	1,497,069		
2 服務費用		1,492,855	1,492,855		
24 印刷裝訂與廣告費		24,600	24,600		

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 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	%	
241 印刷及裝訂費		24,600	24,600		
27 一般服務費		1,366,357	1,366,357		
277 代理(辦)費		1,366,357	1,366,357		
28 專業服務費		101,898	101,898		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		101,898	101,898		
3 材料及用品費		4,214	4,214		
32 用品消耗		4,214	4,214		
321 辦公(事務)用品		4,214	4,214		
53121502 特教學生助理人員		721,941	721,941		
2 服務費用		721,941	721,941		
27 一般服務費		721,941	721,941		
27D 計時與計件人員酬金		721,941	721,941		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721,941元，內容：特教學生助 理人員4名。
53121601 推展傳統藝術教育		19,000	19,000		
2 服務費用		19,000	19,000		
28 專業服務費		19,000	19,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		19,000	19,000		
53121903 學校水電費-冷氣電 費及維護費		53,409	53,409		
2 服務費用		53,409	53,409		
21 水電費		40,209	40,209		
212 工作場所電費		40,209	40,209		
25 修理保養及保固費		13,200	13,200		
255 機械及設備修護費		13,200	13,200		
5L 一般行政管理計畫	16,318,000	18,267,884	1,949,884	11.95	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	16,318,000	18,267,884	1,949,884	11.95	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	16,318,000	17,150,484	832,484	5.10	
1 用人費用	16,306,000	17,140,484	834,484	5.12	
16 退休及卹償金	16,306,000	17,140,484	834,484	5.12	
161 職員退休及離職金	16,306,000	16,997,168	691,168	4.24	

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 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	%	
162 工員退休及離職金		143,316	143,316		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	10,000	-2,000	-16.67	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	10,000	-2,000	-16.67	
744 慰問、照護及濟助金	12,000	10,000	-2,000	-16.67	
5L100400 調整待遇及其他經費		1,117,400	1,117,400		
1 用人費用		1,117,400	1,117,400		
18 福利費		1,117,400	1,117,400		
18Y 其他福利費		1,117,400	1,117,400		
5M 建築及設備計畫	396,000	395,850	-150	-0.04	
5M4 其他設備	396,000	395,850	-150	-0.04	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	396,000	395,850	-150	-0.04	
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	396,000	395,850	-150	-0.04	
51 購建固定資產	396,000	395,850	-150	-0.04	
514 購置機械及設備	156,000	128,000	-28,000	-17.95	
516 購置雜項設備	240,000	267,850	27,850	11.60	

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	159,312,690	36,626,589	396,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	9,302,748	2,633,813	
房屋及建築	114,933,918	17,608,117	
機械及設備	24,999,509	10,775,480	128,000
交通及運輸設備	1,352,421	676,743	
雜項設備	8,329,099	4,932,436	268,000
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	394,995		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.土地改良物：增加主要係校門口暨周邊通學步道整體改善工程。
 2.房屋建築及設備：增加主要係無障礙電梯及其通道工程、老舊廁所整修工程等。
 3.機械及設備：增加主要係購置伺服器、無線網路基地台等；減少主要係財產報廢。
 4.交通及運輸設備：增加主要係購置手提擴音機、柵欄機等。
 5.雜項設備：增加主要係購置冰箱、飲水機等；減少主要係財產報廢。
 6.電腦軟體：增加主要係購置成績管理作業系統；減少主要係電腦軟體攤銷及報廢。

一臺南市立安南國民中學

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		
30,655,008	317,000	6,690,804	10,327,830	136,322,475
14,036,307			4,741,083	15,964,159
7,292,132			3,192,319	101,425,614
8,212,164		5,968,527	2,126,333	14,341,333
76,000			162,342	589,336
960,405		611,801	105,753	3,639,514
78,000	317,000	110,476		362,519

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

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—臺南市立安南國民中學

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		156,000		-28,000	128,000	128,000		
機械及設備		156,000		-28,000	128,000	128,000		
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		240,000		28,000	268,000	267,850	-150	
雜項設備		240,000		28,000	268,000	267,850	-150	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		396,000			396,000	395,850	-150	

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—臺南市立安南國民中學

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	125	133	8	教師121人，公務人員11人。職員增加原因：係普通班增3班增加教師6人、專任輔導教師4人(核准文號：113年8月23日南市教課(二)字第1131118220號函、核准文號：113年11月29日南市教安(一)字第1132474944號函)。
職員	122	132	10	
工友	3	1	-2	
合 計	125	133	8	

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4名、臨時技術工1名；279外包費，內容：樹木修剪及清運、校園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 113 年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										數	
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	109,541,000		892,000		24,702,000	12,350,000		10,167,000		157,652,000	2,349,000	160,001,000
正式人員	109,541,000		892,000		24,702,000	12,350,000		10,167,000		157,652,000		157,652,000
聘僱人員												
兼任人員											2,349,000	2,349,000
一般行政管理計畫						16,306,000				16,306,000		16,306,000
正式人員						16,306,000				16,306,000		16,306,000
其他人員						16,306,000				16,306,000		16,306,000
合 計	109,541,000		892,000		24,702,000	28,656,000		10,167,000		173,958,000	2,349,000	176,307,000

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440,000元，決算數1,162,503元；279外包費：預算數0元(不含機械保全50,000元)，決算數129,470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11,077,000元，決算數13,777,703元，內容：教職員工考績獎金決算人數113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13,625,000元，決算數14,260,350元，內容：教職員工年終獎金決算人數132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 113 年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
121,516,809	453,600	925,400		28,038,053	13,586,769		12,398,377	268	176,919,276	4,886,871	181,806,147
121,516,809		925,400		28,015,355	13,464,780		12,041,619	268	175,964,231		175,964,231
	453,600			22,698	27,504		61,188		564,990		564,990
					94,485		295,570		390,055	4,886,871	5,276,926
					17,140,484		1,117,400		18,257,884		18,257,884
							1,117,400		1,117,400		1,117,400
					17,140,484				17,140,484		17,140,484
121,516,809	453,600	925,400		28,038,053	30,727,253		13,515,777	268	195,177,160	4,886,871	200,064,031

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113年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

1.管理用車輛：無。

2.其他車輛：本年度無增購及汰舊換新之車輛，截至本年度終了計有機車1輛。

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 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			183,617,000		208,557,083			24,940,083	13.58	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)等經費，以超支併決算方式辦理所致。
國民教育計畫			166,903,000		189,893,349			22,990,349	13.77	
一般行政管理計畫			16,318,000		18,267,884			1,949,884	11.95	
建築及設備計畫			396,000		395,850			-150	-0.04	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。

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	176,307,000	200,064,031	23,757,031	13.47
11 正式員額薪資	109,541,000	121,516,809	11,975,809	10.93
12 聘僱及兼職人員薪資	2,349,000	5,340,471	2,991,471	127.35
13 加(夜)班費	892,000	925,400	33,400	3.74
15 獎金	24,702,000	28,038,053	3,336,053	13.51
16 退休及卹償金	28,656,000	30,727,253	2,071,253	7.23
18 福利費	10,167,000	13,515,777	3,348,777	32.94
19 提繳費	0	268	268	0.00
2 服務費用	5,252,000	6,635,152	1,383,152	26.34
21 水電費	1,312,000	1,355,209	43,209	3.29
22 郵電費	220,000	83,541	-136,459	-62.03
23 旅運費	87,000	39,507	-47,493	-54.59
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	171,511	71,511	71.51
25 修理保養及保固費	2,561,000	1,700,014	-860,986	-33.62
26 保險費	1,000	9,984	8,984	898.40
27 一般服務費	785,000	2,989,867	2,204,867	280.87
28 專業服務費	88,000	187,519	99,519	113.09
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,261,000	1,101,279	-159,721	-12.67
31 使用材料費	25,000	4,335	-20,665	-82.66
32 用品消耗	1,236,000	1,096,944	-139,056	-11.25
4 租金、償債、利息及相關手續費	160,000	168,208	8,208	5.13
43 機器租金	0	60,000	60,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	10,000	38,550	28,550	285.50
45 雜項設備租金	150,000	69,658	-80,342	-53.56
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	396,000	395,850	-150	-0.04
51 購建固定資產	396,000	395,850	-150	-0.04
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	10,980	9,980	998.00
66 規費	1,000	10,980	9,980	998.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	240,000	181,583	-58,417	-24.34
71 會費	12,000	2,000	-10,000	-83.33
72 捐助、補助與獎助	16,000	5,100	-10,900	-68.13
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	10,000	-2,000	-16.67
75 競賽及交流活動費	200,000	164,483	-35,517	-17.76
合 計	183,617,000	208,557,083	24,940,083	13.58

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

項 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	495,000	1,303,643	808,643	163.36	
27D 計時與計件人員酬金	440,000	1,162,503	722,503	164.21	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	55,000	141,140	86,140	156.62	

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	162,958,090	100.00	152,723,917	100.00	10,234,173	6.70
流動資產	26,328,597	16.16	29,959,668	19.62	- 3,631,071	- 12.12
現金	25,676,694	15.76	29,959,668	19.62	- 4,282,974	- 14.30
銀行存款	25,676,694	15.76	29,959,668	19.62	- 4,282,974	- 14.30
預付款項	651,903	0.40	-	-	651,903	-
預付費用	651,903	0.40	-	-	651,903	-
固定資產	135,959,956	83.43	122,291,106	80.07	13,668,850	11.18
土地改良物	15,964,159	9.80	6,668,935	4.37	9,295,224	139.38
土地改良物	23,339,055	14.32	9,302,748	6.09	14,036,307	150.88
累計折舊-土地改良物	- 7,374,896	- 4.53	- 2,633,813	- 1.72	- 4,741,083	- 180.01
房屋建築及設備	101,425,614	62.24	97,325,801	63.73	4,099,813	4.21
房屋建築及設備	122,226,050	75.00	114,933,918	75.26	7,292,132	6.34
累計折舊-房屋建築及設備	- 20,800,436	- 12.76	- 17,608,117	- 11.53	- 3,192,319	- 18.13
機械及設備	14,341,333	8.80	14,224,029	9.31	117,304	0.82
機械及設備	27,243,146	16.72	24,999,509	16.37	2,243,637	8.97
累計折舊-機械及設備	- 12,901,813	- 7.92	- 10,775,480	- 7.06	- 2,126,333	- 19.73
交通及運輸設備	589,336	0.36	675,678	0.44	- 86,342	- 12.78
交通及運輸設備	1,428,421	0.88	1,352,421	0.89	76,000	5.62
累計折舊-交通及運輸設備	- 839,085	- 0.51	- 676,743	- 0.44	- 162,342	- 23.99
雜項設備	3,639,514	2.23	3,396,663	2.22	242,851	7.15
雜項設備	8,677,703	5.33	8,329,099	5.45	348,604	4.19
累計折舊-雜項設備	- 5,038,189	- 3.09	- 4,932,436	- 3.23	- 105,753	- 2.14
無形資產	362,519	0.22	394,995	0.26	- 32,476	- 8.22
無形資產	362,519	0.22	394,995	0.26	- 32,476	- 8.22
電腦軟體	362,519	0.22	394,995	0.26	- 32,476	- 8.22
其他資產	307,018	0.19	78,148	0.05	228,870	292.87
什項資產	307,018	0.19	78,148	0.05	228,870	292.87
暫付及待結轉帳項	307,018	0.19	78,148	0.05	228,870	292.87
代管資產	1,068,102,001	655.45	1,025,122,090	671.23	42,979,911	4.19
應付代管資產	- 1,068,102,001	-655.45	- 1,025,122,090	-671.23	- 42,979,911	- 4.19
合 計	162,958,090	100.00	152,723,917	100.00	10,234,173	6.70

信託代理與保證資產 1,985,588

保證品 1,985,588

註：1. 經管珍貴動產、不動產總額：無。

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

金—臺南市立安南國民中學

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	20,621,262	12.65	25,385,681	16.62	- 4,764,419	- 18.77
流動負債	17,494,814	10.74	22,109,916	14.48	- 4,615,102	- 20.87
應付款項	17,494,814	10.74	22,109,916	14.48	- 4,615,102	- 20.87
應付代收款	16,558,341	10.16	20,783,246	13.61	- 4,224,905	- 20.33
應付費用	936,473	0.57	1,326,670	0.87	- 390,197	- 29.41
其他負債	3,126,448	1.92	3,275,765	2.14	- 149,317	- 4.56
什項負債	3,126,448	1.92	3,275,765	2.14	- 149,317	- 4.56
存入保證金	3,126,448	1.92	3,275,765	2.14	- 149,317	- 4.56
淨資產	142,336,828	87.35	127,338,236	83.38	14,998,592	11.78
淨資產	142,336,828	87.35	127,338,236	83.38	14,998,592	11.78
淨資產	142,336,828	87.35	127,338,236	83.38	14,998,592	11.78
累積餘額	142,336,828	87.35	127,338,236	83.38	14,998,592	11.78
合 計	162,958,090	100.00	152,723,917	100.00	10,234,173	6.70

信託代理與保證負債 1,985,588

應付保證品 1,985,588

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	235,738,595	100.00	200,724,159	100.00	35,014,436	17.44
徵收及依法分配收入	25,417	0.01	8,307	0.00	17,110	205.97
違規罰款收入	25,417	0.01	8,307	0.00	17,110	205.97
勞務收入	3,000	0.00	2,500	0.00	500	20.00
服務收入	3,000	0.00	2,500	0.00	500	20.00
財產收益	26,536,532	11.26	6,533,047	3.25	20,003,485	306.19
財產孳息收入	659,818	0.28	672,141	0.33	12,323	-1.83
廢舊物品售價收入	57,420	0.02	28,740	0.01	28,680	99.79
財產交易利益	2,410	0.00	1,500	0.00	910	60.67
其他財產收入	25,816,884	10.95	5,830,666	2.90	19,986,218	342.78
政府撥入收入	209,141,093	88.72	194,097,877	96.70	15,043,216	7.75
公庫撥款收入	201,062,544	85.29	187,567,306	93.45	13,495,238	7.19
政府其他撥入收入	8,078,549	3.43	6,530,571	3.25	1,547,978	23.70
其他收入	32,553	0.01	82,428	0.04	49,875	-60.51
雜項收入	32,553	0.01	82,428	0.04	49,875	-60.51
支出	220,740,003	93.64	207,220,528	103.24	13,519,475	6.52
人事支出	200,064,031	84.87	192,053,184	95.68	8,010,847	4.17
人事支出	200,064,031	84.87	192,053,184	95.68	8,010,847	4.17
業務支出	8,092,102	3.43	7,332,144	3.65	759,958	10.36
業務支出	8,092,102	3.43	7,332,144	3.65	759,958	10.36
獎補助支出	5,100	0.00	-	0.00	5,100	-
其他獎補助	5,100	0.00	-	0.00	5,100	-
財產損失	28,768	0.01	18,237	0.01	10,531	57.75
財產交易損失	28,768	0.01	18,237	0.01	10,531	57.75
折舊、折耗及攤銷	12,550,002	5.32	7,816,963	3.89	4,733,039	60.55
固定資產折舊	12,447,346	5.28	7,569,952	3.77	4,877,394	64.43
無形資產攤銷	102,656	0.04	247,011	0.12	144,355	-58.44
本期賸餘(短絀)	14,998,592	6.36	6,496,369	-3.24	21,494,961	-330.88
期初淨資產	127,338,236	54.02	133,834,605	66.68	6,496,369	-4.85
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	-
期末淨資產	142,336,828	60.38	127,338,236	63.44	14,998,592	11.78

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)	14,998,592
8002 調整非現金項目	-18,507,529
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,508,937
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	1,957,377
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,582,097
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-624,720
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	7,561,000
8404 減少短期債務及其他負債	-7,710,317
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-149,317
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,282,974
87 期初現金及約當現金	29,959,668
88 期末現金及約當現金	25,676,694

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-42,979,911元; 增加應付代管資產+42,979,911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 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	209,919,301	25,819,294	235,738,595	收入
徵收及依法分配收入	25,417	-	25,417	徵收及依法分配收入
勞務收入	3,000	-	3,000	勞務收入
財產收入	717,238	25,819,294	26,536,532	財產收益
政府撥入收入	209,141,093	-	209,141,093	政府撥入收入
教學收入	-	-	-	教學收入
其他收入	32,553	-	32,553	其他收入
基金用途	208,557,083	12,182,920	220,740,003	支出
用人費用	200,064,031	-	200,064,031	人事支出
服務費用	6,635,152	1,456,950	8,092,102	業務支出
材料及用品費	1,101,279	1,101,279	-	
租金、償債、利息及相關手續費	168,208	168,208	-	
稅捐及規費(強制費)	10,980	10,980	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	176,483	176,483	-	
捐助、補助與獎助	5,100	-	5,100	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及營舍與設施工程支出	395,850	28,768	28,768	財產損失
		395,850	-	
		12,550,002	12,550,002	折舊、折耗及攤銷
其他	-	-	-	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,362,218	13,636,374	14,998,592	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,652,135	122,686,101	127,338,236	期初淨資產
解繳公庫		-	-	解繳公庫
淨資產調整數		-	-	淨資產調整數
期末基金餘額	6,014,353	136,322,475	142,336,828	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數25,819,294元，主要係上級代收代付補助、課後輔導購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數1,456,950元係〈材料及用品費〉1,101,279元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉168,208元+〈稅捐及規費(強制費)〉10,980元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉176,483元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數28,768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395,850元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數12,550,002元係財產折舊及電腦軟體攤銷。

主辦會計人員：鄭麗玲



基金主持人：蔡佳宏

