

中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)

臺南市總決算

臺南市政府教育局主管

臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市立白河國民中學編

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95,809,000元，決算數98,625,285元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班9班，學生人數202人；特教班2班(資源班1班、巡迴班1班)、體育班3班，學生人數53人。

113學年度上學期，實際招收普通班8班，學生人數178人；特教班2班(資源班1班、巡迴班1班)、體育班3班，學生人數54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68,598,292元，較本年度法定預算數66,795,000元，增加1,803,292元，計增加2.70%，主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超支併決算之差異數。

(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29,727,119元，較本年度法定預算數28,511,000元，增加1,216,119元，計增加4.27%。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。本年度決算數299,874元，較本年度法定預算數503,000元，減少203,126元，計減少40.38%，主要係因：冷氣機等設備以上級補助款執行，預算編列數未辦理之差異數。

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98,992,588元，較法定預算數95,106,000元，增加3,886,588元，計增加4.09%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數11,910元，較法定預算數0元，增加11,910元。主要係因：財產報廢變賣處分收入繳庫所致。
2. 租金收入：決算數540,267元，較法定預算數616,000元，減少75,733元，計減少12.29%。主要係因：太陽光電以發電量計價之租金較預計數短少所致。
3. 利息收入：決算數11,825元，較法定預算數2,000元，增加9,825元，計增加491.25%。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95,757,405元，較法定預算數94,473,000元，增加1,284,405

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

元，計增加1.36%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、水電費、技藝教育課程、推展傳統藝術教育等補助款所致。

5. 政府其他撥入收入：決算數2,656,266元，較法定預算數0元，增加2,656,266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。

6. 雜項收入：決算數14,915元，較法定預算數15,000元，減少85元，計減少0.57%。主要係因：資源回收品售價收入短收所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數98,625,285元，較法定預算數95,809,000元，增加2,816,285元，計增加2.94%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數68,598,292元，較法定預算數66,795,000元，增加1,803,292元，計增加2.70%。主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數29,727,119元，較法定預算數28,511,000元，增加1,216,119元，計增加4.27%。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所致。

3. 建築及設備計畫：決算數299,874元，較法定預算數503,000元，減少203,126元，計減少40.38%。主要係因：冷氣機等設備以上級補助款執行，預算編列數未辦理所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀703,000元，本年度決算賸餘數367,303元，賸餘原因：用人費用較預計數減少，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375,696元。

(二)投資活動之淨現金流出389,113元。

(三)籌資活動之淨現金流出1,164,059元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減1,928,868元。

期初現金及約當現金14,021,125元。

期末現金及約當現金12,092,257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	12,092,257	14,021,125	-13.76
預付費用	358,445	136,222	163.13
土地改良物	54,882	64,686	-15.16
房屋建築及設備	63,946,825	65,232,666	-1.97

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

機械及設備	10,035,713	10,181,022	-1.43
交通及運輸設備	1,088,481	1,000,229	8.82
雜項設備	1,999,119	1,765,825	13.21
電腦軟體	69,695	91,583	-23.90
暫付及待結轉帳項	134,560	45,321	196.90
代管資產	213,614,920	215,618,076	-0.93
應付代管資產	-213,614,920	-215,618,076	-0.93
資產合計	89,779,977	92,538,679	-2.98

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係保管款專戶太陽光電標租案履約保證金減少等所致。
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)預付薪資增加數等所致。
3. 土地改良物：主要減少係提列折舊費用所致。
4. 雜項設備：主要增加係汰換中央廚房鐵捲門及價購積木型 AI 機器人套組等所致。
5. 電腦軟體：主要減少係提列攤銷費用所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付補救教學課後扶助計畫經費款等所致。

(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	8,134,725	8,081,785	0.66
應付費用	251,112	1,124,702	-77.67
存入保證金	1,302,100	2,466,159	-47.20
負債合計	9,687,937	11,672,646	-17.00

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係教師兼行政112學年度未休假加班費及休假補助已支付等所致。
2. 存入保證金：主要減少係退還太陽能光電標租案1/2履約保證金等所致。

(三)淨資產為累積餘額80,092,040元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數68,598,292元，較預算數66,795,000元，增加1,803,292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)等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年6月28日府教會(二)字第1130901900號函、113年12月31日府教會(二)字第1132629616號函核定，同意辦理超支併決算。
2. 一般行政管理計畫決算數29,727,119元，較預算數28,511,000元，增加1,216,119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、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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

- (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—臺南市立白河國民中學
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	95,106,000	100.00	98,992,588	100.00	3,886,588	4.09	95,362,961	100.00
45 財產收入	618,000	0.65	564,002	0.57	-53,998	-8.74	285,903	0.30
451財產處分收入			11,910	0.01	11,910		6,841	0.01
452租金收入	616,000	0.65	540,267	0.55	-75,733	-12.29	269,655	0.28
454利息收入	2,000	0.00	11,825	0.01	9,825	491.25	9,407	0.01
46 政府撥入收入	94,473,000	99.33	98,413,671	99.42	3,940,671	4.17	95,046,538	99.67
462公庫撥款收入	94,473,000	99.33	95,757,405	96.73	1,284,405	1.36	92,136,472	96.62
46Y政府其他撥入收入			2,656,266	2.68	2,656,266		2,910,066	3.05
4Y 其他收入	15,000	0.02	14,915	0.02	-85	-0.57	30,520	0.03
4YY雜項收入	15,000	0.02	14,915	0.02	-85	-0.57	30,520	0.03
5 基金用途	95,809,000	100.74	98,625,285	99.63	2,816,285	2.94	98,094,077	102.86
53 國民教育計畫	66,795,000	70.23	68,598,292	69.30	1,803,292	2.70	67,925,893	71.23
5L 一般行政管理計畫	28,511,000	29.98	29,727,119	30.03	1,216,119	4.27	29,868,184	31.32
5M 建築及設備計畫	503,000	0.53	299,874	0.30	-203,126	-40.38	300,000	0.31
購建固定資產	503,000	0.53	299,874	0.30	-203,126	-40.38	300,000	0.31
本期賸餘(短絀)	-703,000		367,303		1,070,303	-152.25	-2,731,116	
期初基金餘額	4,069,000		2,530,022		-1,538,978	-37.82	5,261,138	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,366,000		2,897,325		-468,675	-13.92	2,530,022	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學
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	95,106,000	98,992,588	3,886,588	4.09	
45 財產收入	618,000	564,002	-53,998	-8.74	
451財產處分收入		11,910	11,910	0.00	係財產報廢變賣處分收入繳庫所致。
452租金收入	616,000	540,267	-75,733	-12.29	係太陽光電以發電量計價之租金較預計數短少所致。
454利息收入	2,000	11,825	9,825	491.25	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	94,473,000	98,413,671	3,940,671	4.17	
462公庫撥款收入	94,473,000	95,757,405	1,284,405	1.36	
46Y政府其他撥入收入		2,656,266	2,656,266	0.00	係超收國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款所致。
4Y 其他收入	15,000	14,915	-85	-0.57	
4YY雜項收入	15,000	14,915	-85	-0.57	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學
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	95,809,000	98,625,285	2,816,285	2.94	
53 國民教育計畫	66,795,000	68,598,292	1,803,292	2.70	
531 國民中學教育	66,795,000	68,598,292	1,803,292	2.70	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		800,599	800,599		
1 用人費用		800,599	800,599		
11 正式員額薪資		103,000	103,000		
113 職員薪金		103,000	103,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		697,599	697,599		
124 兼職人員酬金		697,599	697,599		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		928,790	928,790		
1 用人費用		928,790	928,790		
11 正式員額薪資		629,938	629,938		
113 職員薪金		629,938	629,938		
15 獎金		158,195	158,195		
151 考績獎金		65,450	65,450		
152 年終獎金		92,745	92,745		
16 退休及卹償金		76,115	76,115		
161 職員退休及離職金		76,115	76,115		
18 福利費		64,542	64,542		
181 分擔員工保險費		64,542	64,542		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		1,171,322	1,171,322		
1 用人費用		1,171,322	1,171,322		
11 正式員額薪資		857,581	857,581		
113 職員薪金		857,581	857,581		
15 獎金		117,432	117,432		
152 年終獎金		117,432	117,432		
16 退休及卹償金		59,965	59,965		
161 職員退休及離職金		59,965	59,965		
18 福利費		136,344	136,344		
181 分擔員工保險費		136,344	136,344		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		229,041	229,041		
1 用人費用		229,041	229,041		
11 正式員額薪資		58,440	58,440		
113 職員薪金		58,440	58,440		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學

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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		167,443	167,443		
124 兼職人員酬金		167,443	167,443		
18 福利費		3,158	3,158		
181 分擔員工保險費		3,158	3,158		
53120000 各校經常門分支計畫	66,795,000	64,339,740	-2,455,260	-3.68	
1 用人費用	63,200,000	61,176,368	-2,023,632	-3.20	
11 正式員額薪資	42,171,000	39,998,943	-2,172,057	-5.15	
113 職員薪金	42,171,000	39,998,943	-2,172,057	-5.15	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：係因新進教師較遷調出之原任職教師俸額為低減少薪資等支出。
12 聘僱及兼職人員薪資	333,000	1,506,785	1,173,785	352.49	
122 約僱職員薪金		294,787	294,787		
124 兼職人員酬金	333,000	1,211,998	878,998	263.96	
13 加(夜)班費	806,000	870,000	64,000	7.94	
134 未休假加班費	806,000	870,000	64,000	7.94	
15 獎金	10,911,000	10,051,982	-859,018	-7.87	
151 考績獎金	5,640,000	5,044,055	-595,945	-10.57	
152 年終獎金	5,271,000	5,007,927	-263,073	-4.99	
16 退休及卹償金	4,834,000	4,411,552	-422,448	-8.74	
161 職員退休及離職金	4,834,000	4,411,552	-422,448	-8.74	
18 福利費	4,145,000	4,337,106	192,106	4.63	
181 分擔員工保險費	3,658,000	3,858,306	200,306	5.48	
183 傷病醫藥費	22,000	19,000	-3,000	-13.64	
18Y 其他福利費	465,000	459,800	-5,200	-1.12	
2 服務費用	3,068,000	2,702,475	-365,525	-11.91	
21 水電費	433,000	496,149	63,149	14.58	
212 工作場所電費	343,000	375,283	32,283	9.41	
214 工作場所水費	90,000	120,866	30,866	34.30	
22 郵電費	108,000	71,809	-36,191	-33.51	
221 郵費	12,000	11,978	-22	-0.18	
222 電話費	66,000	55,831	-10,169	-15.41	
224 數據通信費	30,000	4,000	-26,000	-86.67	
23 旅運費	101,000	101,976	976	0.97	
231 國內旅費	101,000	100,976	-24	-0.02	
235 貨物運費		1,000	1,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學

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	%	
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	68,985	43,985	175.94	
241 印刷及裝訂費	25,000	68,985	43,985	175.94	
25 修理保養及保固費	639,000	632,194	-6,806	-1.07	
251 土地改良物修護費	156,000	125,010	-30,990	-19.87	
252 一般房屋修護費	173,000	273,788	100,788	58.26	
254 其他建築修護費	50,000	20,250	-29,750	-59.50	
255 機械及設備修護費	115,000	51,410	-63,590	-55.30	
256 交通及運輸設備修護費	15,000	26,790	11,790	78.60	
257 雜項設備修護費	130,000	134,946	4,946	3.80	
26 保險費		833	833		
26Y 其他保險費		833	833		
27 一般服務費	1,625,000	1,235,757	-389,243	-23.95	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	540	-460	-46.00	
277 代理(辦)費	96,000	90,241	-5,759	-6.00	
279 外包費	544,000	449,940	-94,060	-17.29	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數519,000元(不含機械保全25,000元)，決算數425,940元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	941,000	676,556	-264,444	-28.10	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941,000元，決算數676,556元，內容：臨時僱工2名、臨時技術工1名。
27F 體育活動費	43,000	18,480	-24,520	-57.02	
28 專業服務費	65,000	22,772	-42,228	-64.97	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	47,000	10,000	-37,000	-78.72	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	9,272	-728	-7.28	
288 委託考選訓練費	5,000		-5,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
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	379,000	320,501	-58,499	-15.44	
31 使用材料費	7,000	4,527	-2,473	-35.33	
312 燃料	7,000	4,527	-2,473	-35.33	
32 用品消耗	372,000	315,974	-56,026	-15.06	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學
基金用途明細表

中 華 民 國 113 年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
321 辦公（事務）用品	292,000	201,889	-90,111	-30.86	
322 報章雜誌	5,000		-5,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	35,000	57,563	22,563	64.47	
324 化學藥劑與實驗用品	10,000	320	-9,680	-96.80	
326 食品	1,000		-1,000	-100.00	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	9,000	33,935	24,935	277.06	
32Y 其他用品消耗	20,000	22,267	2,267	11.34	
4 租金、償債、利息及相關手續費	74,000	65,810	-8,190	-11.07	
44 交通及運輸設備租金	24,000	24,000			
442 車租	24,000	24,000			
45 雜項設備租金	50,000	41,810	-8,190	-16.38	
451 雜項設備租金	50,000	41,810	-8,190	-16.38	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	74,000	74,586	586	0.79	
71 會費	2,000	3,000	1,000	50.00	
713 職業團體會費	2,000	3,000	1,000	50.00	
75 競賽及交流活動費	72,000	71,586	-414	-0.58	
751 技能競賽	72,000	71,586	-414	-0.58	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		456,000	456,000		
2 服務費用		446,752	446,752		
27 一般服務費		389,588	389,588		
277 代理(辦)費		389,588	389,588		
28 專業服務費		57,164	57,164		
285 請課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		57,164	57,164		
3 材料及用品費		9,248	9,248		
32 用品消耗		9,248	9,248		
321 辦公（事務）用品		9,248	9,248		
53121206 國中技藝教育課程自辦式開班費-市預算		226,000	226,000		
2 服務費用		101,063	101,063		
25 修理保養及保固費		8,185	8,185		
255 機械及設備修護費		8,185	8,185		
26 保險費		7,666	7,666		
26Y 其他保險費		7,666	7,666		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學
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	%	
28 專業服務費		85,212	85,212		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		85,212	85,212		
3 材料及用品費		124,937	124,937		
32 用品消耗		124,937	124,937		
321 辦公（事務）用品		120,437	120,437		
326 食品		4,500	4,500		
53121601 推展傳統藝術教育		31,000	31,000		
2 服務費用		29,862	29,862		
28 專業服務費		29,862	29,862		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		29,862	29,862		
3 材料及用品費		1,138	1,138		
32 用品消耗		1,138	1,138		
321 辦公（事務）用品		1,138	1,138		
53121901 學校水電費		287,300	287,300		
2 服務費用		287,300	287,300		
21 水電費		287,300	287,300		
212 工作場所電費		287,300	287,300		
53121903 學校水電費-冷氣電 費及維護費		128,500	128,500		
2 服務費用		128,500	128,500		
21 水電費		128,500	128,500		
212 工作場所電費		128,500	128,500		
5L 一般行政管理計畫	28,511,000	29,727,119	1,216,119	4.27	
5L1 行政管理及推展	28,511,000	29,727,119	1,216,119	4.27	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	28,511,000	29,256,219	745,219	2.61	
1 用人費用	28,493,000	29,238,219	745,219	2.62	
16 退休及卹償金	28,493,000	29,238,219	745,219	2.62	
161 職員退休及離職金	28,493,000	29,238,219	745,219	2.62	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	18,000	18,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	18,000	18,000			
744 慰問、照護及濟助金	18,000	18,000			
5L100400 調整待遇及其他經 費		470,900	470,900		
1 用人費用		470,900	470,900		
18 福利費		470,900	470,900		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學
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	%	
18Y 其他福利費		470,900	470,900		
5M 建築及設備計畫	503,000	299,874	-203,126	-40.38	5M建築及設備計畫減少原因：係冷氣機等設備以上級補助款執行，故原編列預算未辦理。
5M4 其他設備	503,000	299,874	-203,126	-40.38	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	503,000	299,874	-203,126	-40.38	
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	503,000	299,874	-203,126	-40.38	
51 購建固定資產	503,000	299,874	-203,126	-40.38	
514 購置機械及設備	202,000	202,000			
516 購置雜項設備	301,000	97,874	-203,126	-67.48	

臺南市地方教育發展基金
資本資
中華民國

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	111,534,064	33,198,053	503,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	196,000	131,314	
房屋及建築	85,245,361	20,012,695	
機械及設備	18,283,608	8,102,586	202,000
交通及運輸設備	2,275,609	1,275,380	
雜項設備	5,441,903	3,676,078	301,000
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	91,583		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.房屋及建築：主要增加原因為校園冷氣安裝計畫之電改工程。
2.機械及設備：主要增加原因為購置筆記型電腦、個人電腦等。主要減少原因為報廢電腦等。
3.交通及運輸設備：主要增加原因為購置觸控液晶顯示器、電視示教板等。
4.雜項設備：主要增加原因為購置中央廚房鐵捲門、積木型AI機器人套組等。主要減少原因為報廢投影機等。
5.電腦軟體：主要減少原因為軟體攤銷費用。

產明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

00055-14

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：

一臺南市立白河國民中學

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—臺南市立白河國民中學
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		202,000			202,000	202,000		
機械及設備		202,000			202,000	202,000		
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		301,000			301,000	97,874	-203,126	
雜項設備		301,000			301,000	97,874	-203,126	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		503,000			503,000	299,874	-203,126	

註：本年度購置無形資產決算數0元。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學

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	43	44	1	教師37人，公務人員7人。職員增加原因：係專任輔導教師1人(核准文號：113年11月29日南市教安(一)字第1132474944號函)。
職員	43	44	1	
合 計	43	44	1	

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：臨時僱工2名、臨時技術工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	42,171,000		806,000		10,911,000	4,834,000		4,145,000		62,867,000	333,000	63,200,000
正式人員	42,171,000		806,000		10,911,000	4,834,000		4,145,000		62,867,000		62,867,000
聘僱人員												
兼任人員											333,000	333,000
一般行政管理計畫						28,493,000				28,493,000		28,493,000
正式人員						28,493,000				28,493,000		28,493,000
其他人員						28,493,000				28,493,000		28,493,000
合 計	42,171,000		806,000		10,911,000	33,327,000		4,145,000		91,360,000	333,000	91,693,000

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941,000元，決算數676,556元；279外包費：預算數 519,000元(不含機械保全25,000元)，決算數425,940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5,640,000元，決算數5,109,505元，內容：教職員考績獎金決算人數41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5,271,000元，決算數5,218,104元，內容：教職員年終獎金決算人數47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—臺南市立白河國民中學
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
41,647,902	294,787	870,000		10,327,609	4,547,632		4,541,150		62,229,080	2,077,040	64,306,120
41,647,902		870,000		10,327,609	4,514,727		4,460,186		61,820,424		61,820,424
	294,787				10,008		23,437		328,232		328,232
					22,897		57,527		80,424	2,077,040	2,157,464
					29,238,219		470,900		29,709,119		29,709,119
							470,900		470,900		470,900
					29,238,219				29,238,219		29,238,219
41,647,902	294,787	870,000		10,327,609	33,785,851		5,012,050		91,938,199	2,077,040	94,015,239

中華民國113年度

[illegible]

(1) 管理用車輛：無。
(2) 其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學
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			95,809,000		98,625,285			2,816,285	2.94	
國民教育計畫			66,795,000		68,598,292			1,803,292	2.70	
一般行政管理 計畫			28,511,000		29,727,119			1,216,119	4.27	
建築及設備計 畫			503,000		299,874			-203,126	-40.38	係冷氣機等設備以 上級補助款執 行，故原編列預算 未辦理。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學

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	91,693,000	94,015,239	2,322,239	2.53
11 正式員額薪資	42,171,000	41,647,902	-523,098	-1.24
12 聘僱及兼職人員薪資	333,000	2,371,827	2,038,827	612.26
13 加(夜)班費	806,000	870,000	64,000	7.94
15 獎金	10,911,000	10,327,609	-583,391	-5.35
16 退休及卹償金	33,327,000	33,785,851	458,851	1.38
18 福利費	4,145,000	5,012,050	867,050	20.92
2 服務費用	3,068,000	3,695,952	627,952	20.47
21 水電費	433,000	911,949	478,949	110.61
22 郵電費	108,000	71,809	-36,191	-33.51
23 旅運費	101,000	101,976	976	0.97
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	68,985	43,985	175.94
25 修理保養及保固費	639,000	640,379	1,379	0.22
26 保險費	0	8,499	8,499	0.00
27 一般服務費	1,625,000	1,625,345	345	0.02
28 專業服務費	65,000	195,010	130,010	200.02
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	379,000	455,824	76,824	20.27
31 使用材料費	7,000	4,527	-2,473	-35.33
32 用品消耗	372,000	451,297	79,297	21.32
4 租金、償債、利息及相關手續費	74,000	65,810	-8,190	-11.07
44 交通及運輸設備租金	24,000	24,000	0	0.00
45 雜項設備租金	50,000	41,810	-8,190	-16.38
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	503,000	299,874	-203,126	-40.38
51 購建固定資產	503,000	299,874	-203,126	-40.38
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	92,000	92,586	586	0.64
71 會費	2,000	3,000	1,000	50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	72,000	71,586	-414	-0.58
合 計	95,809,000	98,625,285	2,816,285	2.94

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	988,000	858,794	-129,206	-13.08	
27D 計時與計件人員酬金	941,000	676,556	-264,444	-28.10	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	47,000	182,238	135,238	287.74	

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	89,779,977	100.00	92,538,679	100.00	- 2,758,702	- 2.98
流動資產	12,450,702	13.87	14,157,347	15.30	- 1,706,645	- 12.05
現金	12,092,257	13.47	14,021,125	15.15	- 1,928,868	- 13.76
銀行存款	12,092,257	13.47	14,021,125	15.15	- 1,928,868	- 13.76
預付款項	358,445	0.40	136,222	0.15	222,223	163.13
預付費用	358,445	0.40	136,222	0.15	222,223	163.13
固定資產	77,125,020	85.90	78,244,428	84.55	- 1,119,408	- 1.43
土地改良物	54,882	0.06	64,686	0.07	- 9,804	- 15.16
土地改良物	196,000	0.22	196,000	0.21	-	-
累計折舊-土地改良物	- 141,118	- 0.16	- 131,314	- 0.14	- 9,804	7.47
房屋建築及設備	63,946,825	71.23	65,232,666	70.49	- 1,285,841	- 1.97
房屋建築及設備	85,533,492	95.27	85,245,361	92.12	288,131	0.34
累計折舊-房屋建築及設備	- 21,586,667	- 24.04	- 20,012,695	- 21.63	- 1,573,972	7.86
機械及設備	10,035,713	11.18	10,181,022	11.00	- 145,309	- 1.43
機械及設備	19,415,190	21.63	18,283,608	19.76	1,131,582	6.19
累計折舊-機械及設備	- 9,379,477	- 10.45	- 8,102,586	- 8.76	- 1,276,891	15.76
交通及運輸設備	1,088,481	1.21	1,000,229	1.08	88,252	8.82
交通及運輸設備	2,611,209	2.91	2,275,609	2.46	335,600	14.75
累計折舊-交通及運輸設備	- 1,522,728	- 1.70	- 1,275,380	- 1.38	- 247,348	19.39
雜項設備	1,999,119	2.23	1,765,825	1.91	233,294	13.21
雜項設備	5,970,845	6.65	5,441,903	5.88	528,942	9.72
累計折舊-雜項設備	- 3,971,726	- 4.42	- 3,676,078	- 3.97	- 295,648	8.04
無形資產	69,695	0.08	91,583	0.10	- 21,888	- 23.90
無形資產	69,695	0.08	91,583	0.10	- 21,888	- 23.90
電腦軟體	69,695	0.08	91,583	0.10	- 21,888	- 23.90
其他資產	134,560	0.15	45,321	0.05	89,239	196.90
什項資產	134,560	0.15	45,321	0.05	89,239	196.90
暫付及待結轉帳項	134,560	0.15	45,321	0.05	89,239	196.90
代管資產	213,614,920	237.93	215,618,076	233.00	- 2,003,156	- 0.93
應付代管資產	- 213,614,920	- 237.93	- 215,618,076	- 233.00	2,003,156	- 0.93
合 計	89,779,977	100.00	92,538,679	100.00	- 2,758,702	- 2.98

信託代理與保證資產

保證品

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。

金—臺南市立白河國民中學

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	9,687,937	10.79	11,672,646	12.61	- 1,984,709	- 17.00
流動負債	8,385,837	9.34	9,206,487	9.95	- 820,650	- 8.91
應付款項	8,385,837	9.34	9,206,487	9.95	- 820,650	- 8.91
應付代收款	8,134,725	9.06	8,081,785	8.73	52,940	0.66
應付費用	251,112	0.28	1,124,702	1.22	- 873,590	- 77.67
其他負債	1,302,100	1.45	2,466,159	2.67	- 1,164,059	- 47.20
什項負債	1,302,100	1.45	2,466,159	2.67	- 1,164,059	- 47.20
存入保證金	1,302,100	1.45	2,466,159	2.67	- 1,164,059	- 47.20
淨資產	80,092,040	89.21	80,866,033	87.39	- 773,993	- 0.96
淨資產	80,092,040	89.21	80,866,033	87.39	- 773,993	- 0.96
淨資產	80,092,040	89.21	80,866,033	87.39	- 773,993	- 0.96
累積餘額	80,092,040	89.21	80,866,033	87.39	- 773,993	- 0.96
合 計	89,779,977	100.00	92,538,679	100.00	- 2,758,702	- 2.98

信託代理與保證負債 -

應付保證品 -

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學

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	101,708,637	100.00	108,077,645	100.00	-	6,369,008	-5.89
財產收益	3,241,051	3.19	12,793,587	11.84	-	9,552,536	-74.67
財產孳息收入	552,092	0.54	279,062	0.26		273,030	97.84
廢舊物品售價收入	11,910	0.01	6,841	0.01		5,069	74.10
財產交易利益	2,062,509	2.03	646,313	0.60		1,416,196	219.12
其他財產收入	614,540	0.60	11,861,371	10.97	-	11,246,831	-94.82
政府撥入收入	98,413,671	96.76	95,046,538	87.94		3,367,133	3.54
公庫撥款收入	95,757,405	94.15	92,136,472	85.25		3,620,933	3.93
政府其他撥入收入	2,656,266	2.61	2,910,066	2.69	-	253,800	-8.72
其他收入	53,915	0.05	237,520	0.22	-	183,605	-77.30
受贈收入	39,000	0.04	207,000	0.19	-	168,000	-81.16
雜項收入	14,915	0.01	30,520	0.03	-	15,605	-51.13
支出	102,581,856	100.86	105,815,515	97.91	-	3,233,659	-3.06
人事支出	94,015,239	92.44	93,309,795	86.34		705,444	0.76
人事支出	94,015,239	92.44	93,309,795	86.34		705,444	0.76
業務支出	4,310,172	4.24	4,484,282	4.15	-	174,110	-3.88
業務支出	4,310,172	4.24	4,484,282	4.15	-	174,110	-3.88
財產損失	7,192	0.01	38,554	0.04	-	31,362	-81.35
財產交易損失	7,192	0.01	38,554	0.04	-	31,362	-81.35
折舊、折耗及攤銷	4,249,253	4.18	7,982,884	7.39	-	3,733,631	-46.77
固定資產折舊	4,227,365	4.16	7,963,192	7.37	-	3,735,827	-46.91
無形資產攤銷	21,888	0.02	19,692	0.02		2,196	11.15
本期賸餘（短絀）	873,219	-0.86	2,262,130	2.09	-	3,135,349	-138.60
期初淨資產	80,866,033	79.51	78,603,903	72.73		2,262,130	2.88
解繳公庫	-	0.00	-	0.00		-	
淨資產調整數	99,226	0.10	-	0.00		99,226	
期末淨資產	80,092,040	78.75	80,866,033	74.82	-	773,993	-0.96

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—臺南市立白河國民中學

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)	-873,219
8002 調整非現金項目	497,523
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-375,696
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	2,054,299
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,443,412
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-389,113
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	226,643
8404 減少短期債務及其他負債	-1,390,702
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,164,059
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,928,868
87 期初現金及約當現金	14,021,125
88 期末現金及約當現金	12,092,257

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

減少代管資產+2,003,156元；減少應付代管資產-2,003,156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—臺南市立白河國民中學

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	98,992,588	2,716,049	101,708,637	收入
財產收入	564,002	2,677,049	3,241,051	財產收益
政府撥入收入	98,413,671	-	98,413,671	政府撥入收入
其他收入	14,915	39,000	53,915	其他收入
基金用途	98,625,285	3,956,571	102,581,856	支出
用人費用	94,015,239	-	94,015,239	人事支出
服務費用	3,695,952	614,220	4,310,172	業務支出
材料及用品費	455,824	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	65,810	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	92,586	-	-	
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	299,874	-	-	
		7,192	7,192	財產損失
		4,249,253	4,249,253	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	367,303	-	873,219	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,530,022	78,336,011	80,866,033	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		99,226	99,226	淨資產調整數
期末基金餘額	2,897,325	77,194,715	80,092,040	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數2,677,049元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 其他收入：調整數39,000元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數614,220元係〈材料及用品費〉455,824+〈租金、償債、利息及相關手續費〉65,810+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉92,586之調整數合計。
4. 財產損失：調整數7,192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及營舍與設施工程支出：調整數299,874元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數4,249,253元主要係財產折舊。
7. 淨資產調整數：調整數99,226元主要係教育局無償撥入本校圖書設備。

主辦會計人員：孫意雯



基金主持人：黃添勇

