

中華民國114年度
(114年1月1日至114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)

臺南市立成功國民中學編

臺南市地方教育發展基金114年度附屬單位決算 目次

甲、總說明.....	第	1-3	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表.....	第	4	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表.....	第	5	頁
2、基金用途明細表.....	第	6-11	頁
3、資本資產明細表.....	第	12-13	頁
4、長期負債明細表.....	第	14-15	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	16	頁
6、員工人數彙計表.....	第	17	頁
7、用人費用彙計表.....	第	18-19	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	20	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	21	頁
10、各項費用彙計表.....	第	22	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	23	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	24-25	頁
2、收入支出表.....	第	26	頁
3、現金流量表.....	第	27	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	28	頁

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國114年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數49,800,000元，決算數53,036,368元。

(一)國民教育業務計畫：

113學年度下學期，實際招收普通班7班，學生人數159人。

114學年度上學期，實際招收普通班9班，學生人數200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42,294,867元，較本年度法定預算數39,361,000元，增加2,933,867元，計增加7.45%。

(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9,850,501元，較本年度法定預算數9,548,000元，增加302,501元，計增加3.17%。

(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891,000元，本年度法定預算數891,000元。

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53,632,153元，較法定預算數49,199,000元，增加4,433,153元，計增加9.01%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數6,420元，較法定預算數0元，增加6,420元。主要係因：報廢財產處分收入，按實際情形核實辦理。
2. 租金收入：決算數349,921元，較法定預算數330,000元，增加19,921元，計增加6.04%。
3. 利息收入：決算數35,074元，較法定預算數18,000元，增加17,074元，計增加94.86%。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49,770,547元，較法定預算數47,971,000元，增加1,799,547元，計增加3.75%。
5. 政府其他撥入收入：決算數2,289,744元，較法定預算數0元，增加2,289,744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. 使用規費收入：決算數1,039,155元，較法定預算數876,000元，增加163,155元，計增

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

加18.63%。

7. 雜項收入：決算數141,292元，較法定預算數4,000元，增加137,292元，計增加3,432.30%。主要係因：收資源回收收入，按實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數53,036,368元，較法定預算數49,800,000元，增加3,236,368元，計增加6.50%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數42,294,867元，較法定預算數39,361,000元，增加2,933,867元，計增加7.45%。

2. 一般行政管理計畫：決算數9,850,501元，較法定預算數9,548,000元，增加302,501元，計增加3.17%。

3. 建築及設備計畫：決算數891,000元，法定預算數891,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀601,000元，本年度決算賸餘數595,785元，賸餘原因：係用人費用賸餘及使用規費等收入超收，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入2,588,732元。

(二)投資活動之淨現金流出803,048元。

(三)籌資活動之淨現金流出72,105元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增1,713,579元。

期初現金及約當現金6,365,685元。

期末現金及約當現金8,079,264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	8,079,264	6,365,685	26.92
預付費用	0	303,882	-100.00
土地改良物	5,106,059	5,131,763	-0.50
房屋建築及設備	757,771	837,817	-9.55
機械及設備	8,333,662	5,077,124	64.14
交通及運輸設備	508,100	518,520	-2.01
雜項設備	2,318,367	1,210,101	91.58
暫付及待結轉帳項	2,520	90,472	-97.21
代管資產	2,838,635	3,184,486	-10.86
應付代管資產	-2,838,635	-3,184,486	-10.86
資產合計	25,105,743	19,535,364	28.51

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係預算執行賸餘致市庫存款增加所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

2. 預付費用：主要減少係各項超併計畫等補助款已撥入轉正所致。
3. 機械及設備：主要增加係購置觸控大電視、電腦主機等所致。
4. 雜項設備：主要增加係購置揚琴等樂器及飲水機等所致。
5. 暫付及待結轉帳項：主要減少係各項計畫等補助款已撥入轉正所致。
6. 代管資產：主要減少係提列折舊所致。
7. 應付代管資產：主要減少係提列折舊所致。

(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	2,814,195	2,075,748	35.57
應付費用	263,985	204,367	29.17
存入保證金	984,932	1,057,037	-6.82
負債合計	4,063,112	3,337,152	21.75

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係各項計畫等補助款，結轉下年度繼續支用所致。
2. 應付費用：主要增加係配合經費執行期程，賸餘款辦理轉應付費用，俾下年度繼續支用所致。

(三) 淨資產為累積餘額21,042,631元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數42,294,867元，較預算數39,361,000元，增加2,933,867元，係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等，因未及於114年度編列預算，經臺南市政府114年6月30日府教會(二)字第1140935627號函、114年12月31日府教會(二)字第1141804178號函核定，同意辦理超支併決算。
2. 一般行政管理計畫決算數9,850,501元，較預算數9,548,000元，增加302,501元，係辦理退休教育人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助計畫等，因未及於114年度編列預算，經臺南市政府114年12月31日府教會(二)字第1141804178號函核定，同意辦理超支併決算。

(二) 本年度奉准補辦預算：無。

(三) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(五) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立成功國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	49,199,000	100.00	53,632,153	100.00	4,433,153	9.01	51,009,515	100.00
43 勞務收入						0.00	1,183,016	2.32
431服務收入							1,183,016	2.32
45 財產收入	348,000	0.71	391,415	0.73	43,415	12.48	411,084	0.81
451財產處分收入			6,420	0.01	6,420		1,747	0.00
452租金收入	330,000	0.67	349,921	0.65	19,921	6.04	374,895	0.73
454利息收入	18,000	0.04	35,074	0.07	17,074	94.86	34,442	0.07
46 政府撥入收入	47,971,000	97.50	52,060,291	97.07	4,089,291	8.52	49,408,190	96.86
462公庫撥款收入	47,971,000	97.50	49,770,547	92.80	1,799,547	3.75	47,552,856	93.22
46Y政府其他撥入收入			2,289,744	4.27	2,289,744		1,855,334	3.64
47規費收入	876,000	1.78	1,039,155	1.94	163,155	18.63		
473使用規費收入	876,000	1.78	1,039,155	1.94	163,155	18.63		
4Y 其他收入	4,000	0.01	141,292	0.26	137,292	3,432.30	7,225	0.01
4YY雜項收入	4,000	0.01	141,292	0.26	137,292	3,432.30	7,225	0.01
5 基金用途	49,800,000	101.22	53,036,368	98.89	3,236,368	6.50	53,391,401	104.67
53 國民教育計畫	39,361,000	80.00	42,294,867	78.86	2,933,867	7.45	39,410,523	77.26
5L 一般行政管理計畫	9,548,000	19.41	9,850,501	18.37	302,501	3.17	9,962,014	19.53
5M 建築及設備計畫	891,000	1.81	891,000	1.66		0.00	4,018,864	7.88
購建固定資產	891,000	1.81	891,000	1.66			4,018,864	7.88
本期賸餘（短絀）	-601,000		595,785		1,196,785	-199.13	-2,381,886	
期初基金餘額	5,077,000		3,422,887		-1,654,113	-32.58	5,804,773	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,476,000		4,018,672		-457,328	-10.22	3,422,887	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立成功國民中學
基金來源明細表
 中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	49,199,000	53,632,153	4,433,153	9.01	
45 財產收入	348,000	391,415	43,415	12.48	
451財產處分收入		6,420	6,420	0.00	收報廢財產收入，按實際情形核實辦理。
452租金收入	330,000	349,921	19,921	6.04	
454利息收入	18,000	35,074	17,074	94.86	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	47,971,000	52,060,291	4,089,291	8.52	
462公庫撥款收入	47,971,000	49,770,547	1,799,547	3.75	
46Y政府其他撥入收入		2,289,744	2,289,744	0.00	超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款所致。
47規費收入	876,000	1,039,155	163,155	18.63	
473使用規費收入	876,000	1,039,155	163,155	18.63	
4Y 其他收入	4,000	141,292	137,292	3,432.30	
4YY雜項收入	4,000	141,292	137,292	3,432.30	收資源回收收入，依實際數繳庫及收回以前年度歲出。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立成功國民中學
基金用途明細表

中 華 民 國 114 年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	49,800,000	53,036,368	3,236,368	6.50	
53 國民教育計畫	39,361,000	42,294,867	2,933,867	7.45	
531 國民中學教育	39,361,000	42,294,867	2,933,867	7.45	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		680,894	680,894		
1 用人費用		680,894	680,894		
11 正式員額薪資		94,000	94,000		
113 職員薪金		94,000	94,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		518,737	518,737		
124 兼職人員酬金		518,737	518,737		
16 退休及卹償金		8,442	8,442		
161 職員退休及離職金		8,442	8,442		
18 福利費		59,715	59,715		
181 分擔員工保險費		59,715	59,715		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,274,889	1,274,889		
1 用人費用		1,274,889	1,274,889		
11 正式員額薪資		946,050	946,050		
113 職員薪金		946,050	946,050		
15 獎金		166,775	166,775		
151 考績獎金		68,600	68,600		
152 年終獎金		98,175	98,175		
16 退休及卹償金		88,425	88,425		
161 職員退休及離職金		88,425	88,425		
18 福利費		73,639	73,639		
181 分擔員工保險費		73,639	73,639		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		1,099,249	1,099,249		
1 用人費用		1,099,249	1,099,249		
11 正式員額薪資		886,239	886,239		
113 職員薪金		886,239	886,239		
15 獎金		81,255	81,255		
152 年終獎金		81,255	81,255		
16 退休及卹償金		43,950	43,950		
161 職員退休及離職金		43,950	43,950		
18 福利費		87,805	87,805		
181 分擔員工保險費		87,805	87,805		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立成功國民中學
基金用途明細表

中 華 民 國 114 年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		73,758	73,758		
1 用人費用		73,758	73,758		
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		60,528	60,528		
124 兼職人員酬金		60,528	60,528		
18 福利費		1,230	1,230		
181 分擔員工保險費		1,230	1,230		
53120000 各校經常門分支計畫	39,361,000	38,508,077	-852,923	-2.17	
1 用人費用	36,871,000	36,342,437	-528,563	-1.43	
11 正式員額薪資	24,719,000	23,818,512	-900,488	-3.64	
113 職員薪金	23,869,000	23,380,392	-488,608	-2.05	
114 工員工資	850,000	438,120	-411,880	-48.46	
12 聘僱及兼職人員薪資	176,000	1,026,577	850,577	483.28	
122 約僱職員薪金		86,689	86,689		
124 兼職人員酬金	176,000	939,888	763,888	434.03	
13 加(夜)班費	606,000	547,599	-58,401	-9.64	
134 未休假加班費	606,000	547,599	-58,401	-9.64	
15 獎金	6,119,000	5,645,285	-473,715	-7.74	
151 考績獎金	3,029,000	2,810,650	-218,350	-7.21	
152 年終獎金	3,090,000	2,834,635	-255,365	-8.26	
16 退休及卹償金	2,736,000	2,609,879	-126,121	-4.61	
161 職員退休及離職金	2,685,000	2,577,597	-107,403	-4.00	
162 工員退休及離職金	51,000	32,282	-18,718	-36.70	
18 福利費	2,515,000	2,694,470	179,470	7.14	
181 分擔員工保險費	2,162,000	2,343,150	181,150	8.38	
183 傷病醫藥費	10,000	49,500	39,500	395.00	
18Y 其他福利費	343,000	301,820	-41,180	-12.01	
19 提繳費		115	115		
191 提繳工資墊償費用		115	115		
2 服務費用	2,030,000	1,822,571	-207,429	-10.22	
21 水電費	258,000	241,731	-16,269	-6.31	
212 工作場所電費	218,000	187,133	-30,867	-14.16	
214 工作場所水費	40,000	54,598	14,598	36.50	
22 郵電費	87,000	33,299	-53,701	-61.73	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立成功國民中學
基金用途明細表

中 華 民 國 114 年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
221 郵費	7,000	8,852	1,852	26.46	
222 電話費	50,000	24,447	-25,553	-51.11	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	14,000	12,916	-1,084	-7.74	
231 國內旅費	14,000	12,916	-1,084	-7.74	
24 印刷裝訂與廣告費	6,000	22,680	16,680	278.00	
241 印刷及裝訂費	6,000	22,680	16,680	278.00	
25 修理保養及保固費	546,000	321,902	-224,098	-41.04	
251 土地改良物修護費	5,000	4,300	-700	-14.00	
252 一般房屋修護費	210,000	103,791	-106,209	-50.58	
254 其他建築修護費	18,000		-18,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	30,000	4,440	-25,560	-85.20	
256 交通及運輸設備修護費	13,000	17,520	4,520	34.77	
257 雜項設備修護費	270,000	191,851	-78,149	-28.94	
27 一般服務費	1,008,000	1,030,687	22,687	2.25	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		70	70		
277 代理(辦)費	41,000	32,470	-8,530	-20.80	
279 外包費	228,000	119,385	-108,615	-47.64	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數208,000元(不含機械保全20,000元)，決算數104,505元(不含機械保全14,880元)，內容：校園電扇清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	713,000	846,774	133,774	18.76	
27F 體育活動費	26,000	31,988	5,988	23.03	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713,000元，決算數846,774元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名。
28 專業服務費	39,000	87,694	48,694	124.86	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,000	48,500	42,500	708.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	26,000	32,094	6,094	23.44	
28A 電腦軟體服務費	7,000	7,100	100	1.43	
29 公共關係費	72,000	71,662	-338	-0.47	
291 公共關係費	72,000	71,662	-338	-0.47	
3 材料及用品費	354,000	243,761	-110,239	-31.14	
31 使用材料費	3,000	2,660	-340	-11.33	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立成功國民中學
基金用途明細表

中 華 民 國 114 年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
312 燃料	3,000	2,660	-340	-11.33	
32 用品消耗	351,000	241,101	-109,899	-31.31	
321 辦公（事務）用品	292,000	193,450	-98,550	-33.75	
322 報章雜誌	20,000	15,405	-4,595	-22.98	
323 農業與園藝用品及環境美化費	4,000	15,697	11,697	292.43	
324 化學藥劑與實驗用品	8,000	12,492	4,492	56.15	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	3,000	4,057	1,057	35.23	
32Y 其他用品消耗	24,000		-24,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	93,000	87,168	-5,832	-6.27	
44 交通及運輸設備租金	3,000		-3,000	-100.00	
442 車租	3,000		-3,000	-100.00	
45 雜項設備租金	90,000	87,168	-2,832	-3.15	
451 雜項設備租金	90,000	87,168	-2,832	-3.15	
6 稅捐及規費(強制費)		80	80		
66 規費		80	80		
661 行政規費與強制費		80	80		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	12,060	-940	-7.23	
71 會費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
712 學術團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	10,000	10,060	60	0.60	
751 技能競賽	10,000	10,060	60	0.60	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		500,000	500,000		
2 服務費用		492,245	492,245		
24 印刷裝訂與廣告費		3,644	3,644		
241 印刷及裝訂費		3,644	3,644		
26 保險費		1,194	1,194		
26Y 其他保險費		1,194	1,194		
27 一般服務費		441,538	441,538		
277 代理(辦)費		441,538	441,538		
28 專業服務費		45,869	45,869		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		45,869	45,869		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立成功國民中學
基金用途明細表

中華民國 114 年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
3 材料及用品費		7,755	7,755		
32 用品消耗		7,755	7,755		
321 辦公（事務）用品		7,755	7,755		
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		
53121901 學校水電費		87,000	87,000		
2 服務費用		87,000	87,000		
21 水電費		87,000	87,000		
212 工作場所電費		87,000	87,000		
53121903 學校水電費-冷氣電 費及維護費		53,000	53,000		
2 服務費用		53,000	53,000		
21 水電費		53,000	53,000		
212 工作場所電費		53,000	53,000		
5L 一般行政管理計畫	9,548,000	9,850,501	302,501	3.17	
5L1 行政管理及推展	9,548,000	9,850,501	302,501	3.17	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	9,548,000	9,710,901	162,901	1.71	
1 用人費用	9,536,000	9,692,901	156,901	1.65	
16 退休及卹償金	9,536,000	9,692,901	156,901	1.65	
161 職員退休及離職金	9,536,000	9,692,901	156,901	1.65	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	12,000	18,000	6,000	50.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	12,000	18,000	6,000	50.00	
744 慰問、照護及濟助金	12,000	18,000	6,000	50.00	
5L100400 調整待遇及其他經 費		139,600	139,600		
1 用人費用		139,600	139,600		
18 福利費		139,600	139,600		
18Y 其他福利費		139,600	139,600		
5M 建築及設備計畫	891,000	891,000			
5M3 交通及運輸設備	150,000	70,000	-80,000	-53.33	
5M320000 由學校編列執行之 交通及運輸設備	150,000	70,000	-80,000	-53.33	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立成功國民中學
基金用途明細表

中 華 民 國 114 年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 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	150,000	70,000	-80,000	-53.33	
51 購建固定資產	150,000	70,000	-80,000	-53.33	
515 購置交通及運輸設備	150,000	70,000	-80,000	-53.33	
5M4 其他設備	741,000	821,000	80,000	10.80	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	741,000	821,000	80,000	10.80	
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	741,000	821,000	80,000	10.80	
51 購建固定資產	741,000	821,000	80,000	10.80	
514 購置機械及設備	274,000	268,100	-5,900	-2.15	
516 購置雜項設備	467,000	552,900	85,900	18.39	

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	55,731,963	42,956,638	891,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	17,073,647	11,941,884	
房屋及建築	25,586,126	24,748,309	
機械及設備	9,522,009	4,444,885	268,100
交通及運輸設備	928,325	409,805	70,000
雜項設備	2,621,856	1,411,755	552,900
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			
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物增加原因：風雨球場西側地坪改善工程。
 2.房屋建築及設備增加原因：教學大樓及專科大樓牆面、樑柱等修繕工程。
 3.機械及設備增加原因：撥入受贈無線網路基地台、購置觸控大電視、筆電等；機械及設備減少原因：財產報廢。
 4.交通及運輸設備增加原因：購置監視器等；交通及運輸設備減少原因：財產報廢。
 5.雜項設備增加原因：購置止音揚琴、圖書、緊急求救裝置等；雜項設備減少原因：財產報廢。

—臺南市立成功國民中學

產明細表

114 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
7,272,283		864,457	2,159,192	17,023,959
340,000			365,704	5,106,059
421,500			501,546	757,771
4,950,683		745,039	949,106	8,333,662
103,000		38,000	75,420	508,100
1,457,100		81,418	267,416	2,318,367
</				

註：

臺南市地方教育發展基金
長期負債
 中華民國

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

—臺南市立成功國民中學

明細表

114 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—臺南市立成功國民中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		274,000		-5,900	268,100	268,100		
機械及設備		274,000		-5,900	268,100	268,100		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		150,000		-80,000	70,000	70,000		
交通及運輸設備		150,000		-80,000	70,000	70,000		
購建中固定資產								
雜項設備		467,000		85,900	552,900	552,900		
雜項設備		467,000		85,900	552,900	552,900		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		891,000			891,000	891,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立成功國民中學
員工人數彙計表
 中華民國 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	25	29	4	教師24人、公務人員4人。職員增加原因：係專任輔導教師1人、增置專長教師1人(核准文號：114年11月28日南市教安(一)字第1141558303號函、核准文號：114年11月17日南市教課(二)字第1141576693號函)。
職員	23	28	5	
工友	2	1	-1	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	
				兼任會計員1人、兼任人事管理員1人。
合 計	25	31	6	

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：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名；279外包費，內容：校園電扇清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立成功國民中學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 114 年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	24,719,000		606,000		6,119,000	2,736,000		2,515,000		36,695,000	176,000	36,871,000
正式人員	24,719,000		606,000		6,119,000	2,736,000		2,515,000		36,695,000		36,695,000
聘僱人員												
兼任人員											176,000	176,000
一般行政管理計畫						9,536,000				9,536,000		9,536,000
正式人員						9,536,000				9,536,000		9,536,000
其他人員						9,536,000				9,536,000		9,536,000
合 計	24,719,000		606,000		6,119,000	12,272,000		2,515,000		46,231,000	176,000	46,407,000

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713,000元，決算數846,774元；279外包費：預算數208,000元(不含機械保全20,000元)，決算數104,505元(不含機械保全14,880元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數3,029,000元，決算數2,879,250元，內容：教職員工考績獎金決算人數23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3,090,000元，決算數3,014,065元，內容：教職員工年終獎金決算人數28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—臺南市立成功國民中學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 114 年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
25,756,801	86,689	547,599		5,893,315	2,750,696		2,916,859	115	37,952,074	1,519,153	39,471,227
25,756,801		547,599		5,893,315	2,667,808		2,726,870	115	37,592,508		37,592,508
	86,689				5,119		11,265		103,073		103,073
					77,769		178,724		256,493	1,519,153	1,775,646
					9,692,901		139,600		9,832,501		9,832,501
							139,600		139,600		139,600
					9,692,901				9,692,901		9,692,901
25,756,801	86,689	547,599		5,893,315	12,443,597		3,056,459	115	47,784,575	1,519,153	49,303,728

中華民國114年度

[illegible]

00098-20

臺南市地方教育發展基金—臺南市立成功國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 114年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計			49,800,000		53,036,368			3,236,368	6.50	
國民教育計畫			39,361,000		42,294,867			2,933,867	7.45	
一般行政管理 計畫			9,548,000		9,850,501			302,501	3.17	
建築及設備計 畫			891,000		891,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金－臺南市立成功國民中學
各項費用彙計表
 中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	46,407,000	49,303,728	2,896,728	6.24
11 正式員額薪資	24,719,000	25,756,801	1,037,801	4.20
12 聘僱及兼職人員薪資	176,000	1,605,842	1,429,842	812.41
13 加(夜)班費	606,000	547,599	-58,401	-9.64
15 獎金	6,119,000	5,893,315	-225,685	-3.69
16 退休及卹償金	12,272,000	12,443,597	171,597	1.40
18 福利費	2,515,000	3,056,459	541,459	21.53
19 提繳費	0	115	115	0.00
2 服務費用	2,030,000	2,472,816	442,816	21.81
21 水電費	258,000	381,731	123,731	47.96
22 郵電費	87,000	33,299	-53,701	-61.73
23 旅運費	14,000	12,916	-1,084	-7.74
24 印刷裝訂與廣告費	6,000	26,324	20,324	338.73
25 修理保養及保固費	546,000	321,902	-224,098	-41.04
26 保險費	0	1,194	1,194	0.00
27 一般服務費	1,008,000	1,472,225	464,225	46.05
28 專業服務費	39,000	151,563	112,563	288.62
29 公共關係費	72,000	71,662	-338	-0.47
3 材料及用品費	354,000	251,516	-102,484	-28.95
31 使用材料費	3,000	2,660	-340	-11.33
32 用品消耗	351,000	248,856	-102,144	-29.10
4 租金、償債、利息及相關手續費	93,000	87,168	-5,832	-6.27
44 交通及運輸設備租金	3,000	0	-3,000	-100.00
45 雜項設備租金	90,000	87,168	-2,832	-3.15
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	891,000	891,000	0	0.00
51 購建固定資產	891,000	891,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	80	80	0.00
66 規費	0	80	80	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,000	30,060	5,060	20.24
71 會費	3,000	2,000	-1,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	18,000	6,000	50.00
75 競賽及交流活動費	10,000	10,060	60	0.60
合 計	49,800,000	53,036,368	3,236,368	6.50

中華民國 114 年度

[illegible]

臺南市地方教育發展基金

平衡

中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	25,105,743	100.00	19,535,364	100.00	5,570,379	28.51
流動資產	8,079,264	32.18	6,669,567	34.14	1,409,697	21.14
現金	8,079,264	32.18	6,365,685	32.59	1,713,579	26.92
銀行存款	8,079,264	32.18	6,365,685	32.59	1,713,579	26.92
預付款項	0	0.00	303,882	1.56	-303,882	-100.00
預付費用	0	0.00	303,882	1.56	-303,882	-100.00
固定資產	17,023,959	67.81	12,775,325	65.40	4,248,634	33.26
土地改良物	5,106,059	20.34	5,131,763	26.27	-25,704	-0.50
土地改良物	17,413,647	69.36	17,073,647	87.40	340,000	1.99
累計折舊-土地改良物	-12,307,588	-49.02	-11,941,884	-61.13	-365,704	3.06
房屋建築及設備	757,771	3.02	837,817	4.29	-80,046	-9.55
房屋建築及設備	26,007,626	103.59	25,586,126	130.97	421,500	1.65
累計折舊-房屋建築及設備	-25,249,855	100.57	-24,748,309	-126.68	-501,546	2.03
機械及設備	8,333,662	33.19	5,077,124	25.99	3,256,538	64.14
機械及設備	13,727,653	54.68	9,522,009	48.74	4,205,644	44.17
累計折舊-機械及設備	-5,393,991	-21.49	-4,444,885	-22.75	-949,106	21.35
交通及運輸設備	508,100	2.02	518,520	2.65	-10,420	-2.01
交通及運輸設備	993,325	3.96	928,325	4.75	65,000	7.00
累計折舊-交通及運輸設備	-485,225	-1.93	-409,805	-2.10	-75,420	18.40
雜項設備	2,318,367	9.23	1,210,101	6.19	1,108,266	91.58
雜項設備	3,997,538	15.92	2,621,856	13.42	1,375,682	52.47
累計折舊-雜項設備	-1,679,171	-6.69	-1,411,755	-7.23	-267,416	18.94
其他資產	2,520	0.01	90,472	0.46	-87,952	-97.21
什項資產	2,520	0.01	90,472	0.46	-87,952	-97.21
暫付及待結轉帳項	2,520	0.01	90,472	0.46	-87,952	-97.21
代管資產	2,838,635	11.31	3,184,486	16.30	-345,851	-10.86
應付代管資產	-2,838,635	-11.31	-3,184,486	-16.30	345,851	-10.86
合 計	25,105,743	100.00	19,535,364	100.00	5,570,379	28.51

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。

—臺南市立成功國民中學

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	4,063,112	16.18	3,337,152	17.08	725,960	21.75
流動負債	3,078,180	12.26	2,280,115	11.67	798,065	35.00
應付款項	3,078,180	12.26	2,280,115	11.67	798,065	35.00
應付代收款	2,814,195	11.21	2,075,748	10.63	738,447	35.57
應付費用	263,985	1.05	204,367	1.05	59,618	29.17
其他負債	984,932	3.92	1,057,037	5.41	-72,105	-6.82
什項負債	984,932	3.92	1,057,037	5.41	-72,105	-6.82
存入保證金	984,932	3.92	1,057,037	5.41	-72,105	-6.82
淨資產	21,042,631	83.82	16,198,212	82.92	4,844,419	29.91
淨資產	21,042,631	83.82	16,198,212	82.92	4,844,419	29.91
淨資產	21,042,631	83.82	16,198,212	82.92	4,844,419	29.91
累積餘額	21,042,631	83.82	16,198,212	82.92	4,844,419	29.91
合 計	25,105,743	100.00	19,535,364	100.00	5,570,379	28.51

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金-臺南市立成功國民中學

收入支出表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		
	金額	%	金額	%	金額	%	
收入	59,771,436	100.00	63,288,551	100.00	-	3,517,115	-5.56
勞務收入	-	0.00	1,183,016	1.87	-	1,183,016	-100.00
服務收入	-	0.00	1,183,016	1.87	-	1,183,016	-100.00
財產收益	5,707,664	9.55	12,616,120	19.93	-	6,908,456	-54.76
財產孳息收入	384,995	0.64	409,337	0.65	-	24,342	-5.95
廢舊物品售價收入	6,420	0.01	1,747	0.00	-	4,673	267.49
其他財產收入	5,316,249	8.89	12,205,036	19.28	-	6,888,787	-56.44
政府撥入收入	52,060,291	87.10	49,408,190	78.07	-	2,652,101	5.37
公庫撥款收入	49,770,547	83.27	47,552,856	75.14	-	2,217,691	4.66
政府其他撥入收入	2,289,744	3.83	1,855,334	2.93	-	434,410	23.41
規費收入	1,039,155	1.74	-	0.00	-	1,039,155	-
使用規費收入	1,039,155	1.74	-	0.00	-	1,039,155	-
其他收入	964,326	1.61	81,225	0.13	-	883,101	1087.23
受贈收入	823,034	1.38	74,000	0.12	-	749,034	1012.21
雜項收入	141,292	0.24	7,225	0.01	-	134,067	1855.60
支出	55,140,417	92.25	60,345,444	95.35	-	5,205,027	-8.63
人事支出	49,303,728	82.49	46,525,521	73.51	-	2,778,207	5.97
人事支出	49,303,728	82.49	46,525,521	73.51	-	2,778,207	5.97
業務支出	2,841,640	4.75	2,847,016	4.50	-	5,376	-0.19
業務支出	2,841,640	4.75	2,847,016	4.50	-	5,376	-0.19
財產損失	8,362	0.01	833	0.00	-	7,529	903.84
財產交易損失	8,362	0.01	833	0.00	-	7,529	903.84
折舊、折耗及攤銷	2,986,687	5.00	10,922,762	17.26	-	7,936,075	-72.66
固定資產折舊	2,986,687	5.00	10,922,762	17.26	-	7,936,075	-72.66
其他支出	-	0.00	49,312	0.08	-	49,312	-100.00
其他支出	-	0.00	49,312	0.08	-	49,312	-100.00
本期賸餘（短絀）	4,631,019	7.75	2,943,107	4.65	-	1,687,912	57.35
期初淨資產	16,198,212	27.10	13,255,105	20.94	-	2,943,107	22.20
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-	-
淨資產調整數	213,400	0.36	-	0.00	-	213,400	-
期末淨資產	21,042,631	35.21	16,198,212	25.59	-	4,844,419	29.91

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—臺南市立成功國民中學

現金流量表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	4,631,019
8002 調整非現金項目	-2,042,287
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,588,732
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	511,792
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,314,840
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-803,048
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	30,000
8404 減少短期債務及其他負債	-102,105
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-72,105
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,713,579
87 期初現金及約當現金	6,365,685
88 期末現金及約當現金	8,079,264

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+345,851元;減少應付代管資產-345,851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—臺南市立成功國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	53,632,153	6,139,283	59,771,436	收入
財產收入	391,415	5,316,249	5,707,664	財產收益
政府撥入收入	52,060,291		52,060,291	政府撥入收入
規費收入	1,039,155		1,039,155	規費收入
其他收入	141,292	823,034	964,326	其他收入
基金用途	53,036,368	2,104,049	55,140,417	支出
用人費用	49,303,728		49,303,728	人事支出
服務費用	2,472,816	368,824	2,841,640	業務支出
材料及用品費	251,516	-251,516		
租金、償債、利息及相關手續費	87,168	-87,168		
稅捐及規費(強制費)	80	-80		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,060	-30,060		
		8,362	8,362	財產損失
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	891,000	-891,000		
		2,986,687	2,986,687	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	595,785	4,035,234	4,631,019	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,422,887	12,775,325	16,198,212	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		213,400	213,400	淨資產調整數
期末基金餘額	4,018,672	17,023,959	21,042,631	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數5,316,249元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 其他收入：調整數823,034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368,824元係〈材料及用品費〉251,516元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉87,168元+〈稅捐及規費(強制費)〉80元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉30,060元之調整數合計。
4. 財產損失：調整數8,362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891,000元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,986,687元係財產折舊。

主辦會計人員：侯香如



基金主持人：鄭文鵬

