

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)

臺南市立官田國民中學編

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	1-3	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	6-10	頁
3、資本資產明細表	第	11-12	頁
4、長期負債明細表	第	13-14	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	15	頁
6、員工人數彙計表	第	16	頁
7、用人費用彙計表	第	17-18	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	19	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	20	頁
10、各項費用彙計表	第	21	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	22	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	23-24	頁
2、收入支出表	第	25	頁
3、現金流量表	第	26	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	27	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39,395,000元，決算數42,685,019元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班5班，學生人數111人。

113學年度上學期，實際招收普通班5班，學生人數124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30,890,393元，較本年度法定預算數28,178,000元，增加 2,712,393元，計增加9.63%，主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等經費超支併決算所致。

(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11,671,626元，較本年度法定預算數11,030,000元，增加641,626元，計增加5.82%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助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123,000元，較本年度法定預算數187,000元，減少64,000元，計減少34.22%，主要係因：電視及工作桌組購置因另獲得其他補助款支應。

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43,256,323元，較法定預算數39,198,000元，增加4,058,323元，計增加10.35%，其增減情形分析如下：

1. 租金收入：決算數280,000元，較法定預算數138,000元，增加142,000元，計增加102.90%。主要係因：太陽能光電租金收入超出預期。
2. 利息收入：決算數1,025元，較法定預算數1,000元，增加25元，計增加2.50%。
3. 公庫撥款收入：決算數41,139,662元，較法定預算數39,058,000元，增加2,081,662元，計增加5.33%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、子女教育補助等補助款所致。
4. 政府其他撥入收入：決算數1,830,066元，較法定預算數0元，增加1,830,066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)等補助款所致。
5. 雜項收入：決算數5,570元，較法定預算數1,000元，增加4,570元，計增加457.00%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

主要係因：冷氣貨物稅退稅繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數42,685,019元，較法定預算數39,395,000元，增加3,290,019元，計增加8.35%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數30,890,393元，較法定預算數28,178,000元，增加2,712,393元，計增加9.63%。主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等經費超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數11,671,626元，較法定預算數11,030,000元，增加641,626元，計增加5.82%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數123,000元，較法定預算數187,000元，減少64,000元，計減少34.22%。主要係因：電視及工作桌組購置因另獲得其他補助款支應。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀197,000元，本年度決算賸餘數571,304元，賸餘原因：用人費用教職員俸點較編列預算低，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335,746元。
- (二)投資活動之淨現金流出111,947元。
- (三)籌資活動之淨現金流出180,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減627,693元。

期初現金及約當現金6,866,198元。

期末現金及約當現金6,238,505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	6,238,505	6,866,198	-9.14
預付費用	293,370	102,005	187.60
土地改良物	4,736,956	5,139,412	-7.83
房屋建築及設備	6,923,295	7,192,034	-3.74
機械及設備	3,498,156	3,563,977	-1.85
交通及運輸設備	412,783	524,585	-21.31
雜項設備	970,945	993,445	-2.26
暫付及待結轉帳項	34,910	45,963	-24.05
代管資產	396,128,756	397,002,542	-0.22
應付代管資產	-396,128,756	-397,002,542	-0.22
資產合計	23,108,920	24,427,619	-5.40

上表金額變動達10%以上之說明：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

1. 預付費用：主要增加係一般地區國中增置專長教師經費不足採預付方式辦理。
2. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
3. 暫付及待結轉帳項：主要減少係教育局補助之代收代辦經費撥入後轉正所致。

(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	3,346,374	3,769,513	-11.23
應付費用	216,820	632,366	-65.71
存入保證金	1,518,240	1,698,240	-10.60
負債合計	5,081,434	6,100,119	-16.70

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係行政專業支持團隊經費計畫減少所致。
2. 應付費用：主要減少係國中技藝教育課程開班經費賸餘款轉應付費用減少所致。
3. 存入保證金：主要減少係退還運動操場及周邊設施整建工程保固金所致。

(三)淨資產為累積餘額18,027,486元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數30,890,393元，較預算數28,178,000元，增加2,712,393元，係中小輔導教師人力運用計畫(專任)、一般地區增置專長教師員額計畫等，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11,671,626元，較預算數11,030,000元，增加641,626元，係退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助計畫等，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—臺南市立官田國民中學
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	39,198,000	100.00	43,256,323	100.00	4,058,323	10.35	41,938,104	100.00
45 財產收入	139,000	0.35	281,025	0.65	142,025	102.18	8,404	0.02
451 財產處分收入							7,135	0.02
452 租金收入	138,000	0.35	280,000	0.65	142,000	102.90	600	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	1,025	0.00	25	2.50	669	0.00
46 政府撥入收入	39,058,000	99.64	42,969,728	99.34	3,911,728	10.02	41,926,866	99.97
462 公庫撥款收入	39,058,000	99.64	41,139,662	95.11	2,081,662	5.33	40,177,757	95.80
46Y 政府其他撥入收入			1,830,066	4.23	1,830,066		1,749,109	4.17
4Y 其他收入	1,000	0.00	5,570	0.01	4,570	457.00	2,834	0.01
4YY 雜項收入	1,000	0.00	5,570	0.01	4,570	457.00	2,834	0.01
5 基金用途	39,395,000	100.50	42,685,019	98.68	3,290,019	8.35	42,915,508	102.33
53 國民教育計畫	28,178,000	71.89	30,890,393	71.41	2,712,393	9.63	31,731,604	75.66
5L 一般行政管理計畫	11,030,000	28.14	11,671,626	26.98	641,626	5.82	11,118,904	26.51
5M 建築及設備計畫	187,000	0.48	123,000	0.28	-64,000	-34.22	65,000	0.15
購建固定資產	187,000	0.48	123,000	0.28	-64,000	-34.22	65,000	0.15
本期賸餘(短絀)	-197,000		571,304		768,304	-390.00	-977,404	
期初基金餘額	1,785,000		914,047		-870,953	-48.79	1,891,451	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,588,000		1,485,351		-102,649	-6.46	914,047	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學

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	39,198,000	43,256,323	4,058,323	10.35	
45 財產收入	139,000	281,025	142,025	102.18	
452 租金收入	138,000	280,000	142,000	102.90	太陽能光電租金收入超出預期。
454 利息收入	1,000	1,025	25	2.50	
46 政府撥入收入	39,058,000	42,969,728	3,911,728	10.02	
462 公庫撥款收入	39,058,000	41,139,662	2,081,662	5.33	
46Y 政府其他撥入收入		1,830,066	1,830,066	0.00	主要係因超收國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款。
4Y 其他收入	1,000	5,570	4,570	457.00	
4YY 雜項收入	1,000	5,570	4,570	457.00	主要係因冷氣貨物稅退稅繳庫所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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	39,395,000	42,685,019	3,290,019	8.35	
53 國民教育計畫	28,178,000	30,890,393	2,712,393	9.63	
531 國民中學教育	28,178,000	30,890,393	2,712,393	9.63	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		440,225	440,225		
1 用人費用		440,225	440,225		
11 正式員額薪資		60,000	60,000		
113 職員薪金		60,000	60,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		331,459	331,459		
124 兼職人員酬金		331,459	331,459		
16 退休及卹償金		12,498	12,498		
161 職員退休及離職金		12,498	12,498		
18 福利費		36,268	36,268		
181 分擔員工保險費		36,268	36,268		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,184,535	1,184,535		
1 用人費用		1,184,535	1,184,535		
11 正式員額薪資		826,683	826,683		
113 職員薪金		826,683	826,683		
15 獎金		196,415	196,415		
151 考績獎金		81,320	81,320		
152 年終獎金		115,095	115,095		
16 退休及卹償金		88,827	88,827		
161 職員退休及離職金		88,827	88,827		
18 福利費		72,610	72,610		
181 分擔員工保險費		72,610	72,610		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		671,668	671,668		
1 用人費用		671,668	671,668		
11 正式員額薪資		503,312	503,312		
113 職員薪金		503,312	503,312		
15 獎金		67,320	67,320		
152 年終獎金		67,320	67,320		
16 退休及卹償金		31,380	31,380		
161 職員退休及離職金		31,380	31,380		
18 福利費		69,656	69,656		
181 分擔員工保險費		69,656	69,656		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學

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	%	
53120000 各校經常門分支計畫	28,178,000	28,019,665	-158,335	-0.56	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：係因教職員俸點較編列預算低所致。
1 用人費用	26,802,000	26,901,679	99,679	0.37	
11 正式員額薪資	18,099,000	17,441,779	-657,221	-3.63	
113 職員薪金	17,701,000	17,018,451	-682,549	-3.86	
114 工員工資	398,000	423,328	25,328	6.36	
12 聘僱及兼職人員薪資	120,000	839,916	719,916	599.93	
122 約僱職員薪金		453,600	453,600		
124 兼職人員酬金	120,000	386,316	266,316	221.93	
13 加(夜)班費	395,000	363,944	-31,056	-7.86	
134 未休假加班費	395,000	363,944	-31,056	-7.86	
15 獎金	4,232,000	4,297,772	65,772	1.55	
151 考績獎金	1,970,000	2,096,120	126,120	6.40	
152 年終獎金	2,262,000	2,201,652	-60,348	-2.67	
16 退休及卹償金	2,077,000	1,953,294	-123,706	-5.96	
161 職員退休及離職金	2,053,000	1,927,910	-125,090	-6.09	
162 工員退休及離職金	24,000	25,384	1,384	5.77	
18 福利費	1,879,000	2,004,873	125,873	6.70	
181 分擔員工保險費	1,595,000	1,773,353	178,353	11.18	
183 傷病醫藥費	42,000		-42,000	-100.00	
18Y 其他福利費	242,000	231,520	-10,480	-4.33	
19 提繳費		101	101		
191 提繳工資墊償費用		101	101		
2 服務費用	1,171,000	1,052,298	-118,702	-10.14	
21 水電費	165,000	165,000			
212 工作場所電費	145,000	93,993	-51,007	-35.18	
214 工作場所水費	20,000	71,007	51,007	255.04	
22 郵電費	77,000	26,007	-50,993	-66.22	
221 郵費	12,000	6,400	-5,600	-46.67	
222 電話費	35,000	19,607	-15,393	-43.98	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	69,000	39,514	-29,486	-42.73	
231 國內旅費	69,000	39,514	-29,486	-42.73	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	2,950	-7,050	-70.50	
241 印刷及裝訂費	10,000	2,950	-7,050	-70.50	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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	%	
25 修理保養及保固費	131,000	155,772	24,772	18.91	
251 土地改良物修護費		1,166	1,166		
252 一般房屋修護費	80,000	57,518	-22,482	-28.10	
255 機械及設備修護費	11,000	51,620	40,620	369.27	
256 交通及運輸設備修護費	10,000		-10,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	30,000	45,468	15,468	51.56	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	623,000	573,256	-49,744	-7.98	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		360	360		
277 代理(辦)費	55,000	48,490	-6,510	-11.84	
279 外包費	549,000	512,036	-36,964	-6.73	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數524,000元(不含機械保全25,000元)，決算數500,036元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草、樹木修剪、冷氣配線、水塔清洗等勞力外包。
27F 體育活動費	19,000	12,370	-6,630	-34.89	
28 專業服務費	23,000	17,799	-5,201	-22.61	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,451	-549	-18.30	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	11,000	11,848	848	7.71	
28A 電腦軟體服務費	9,000	3,500	-5,500	-61.11	
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	196,000	64,688	-131,312	-67.00	
31 使用材料費	8,000	8,603	603	7.54	
312 燃料	8,000	8,603	603	7.54	
32 用品消耗	188,000	56,085	-131,915	-70.17	
321 辦公(事務)用品	119,000	14,196	-104,804	-88.07	
322 報章雜誌	12,000	11,280	-720	-6.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	23,000	8,840	-14,160	-61.57	
324 化學藥劑與實驗用品	3,000		-3,000	-100.00	
326 食品	1,000		-1,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,000	21,769	9,769	81.41	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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	%	
32Y 其他用品消耗	18,000		-18,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000		-5,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
442 車租	5,000		-5,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	1,000		-1,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	1,000		-1,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	2,000		-2,000	-100.00	
751 技能競賽	2,000		-2,000	-100.00	
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		438,552	438,552		
27 一般服務費		195,066	195,066		
277 代理(辦)費		195,066	195,066		
28 專業服務費		243,486	243,486		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		243,486	243,486		
3 材料及用品費		17,448	17,448		
32 用品消耗		17,448	17,448		
321 辦公(事務)用品		17,448	17,448		
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		53,300	53,300		
2 服務費用		53,300	53,300		
21 水電費		53,300	53,300		
212 工作場所電費		53,300	53,300		
53121903 學校水電費-冷氣電費及維護費		47,000	47,000		
2 服務費用		47,000	47,000		
21 水電費		47,000	47,000		
212 工作場所電費		47,000	47,000		
5L 一般行政管理計畫	11,030,000	11,671,626	641,626	5.82	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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	%	
5L1 行政管理及推展	11,030,000	11,671,626	641,626	5.82	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	11,030,000	11,621,826	591,826	5.37	
1 用人費用	11,024,000	11,615,826	591,826	5.37	
16 退休及卹償金	11,024,000	11,615,826	591,826	5.37	
161 職員退休及離職金	11,024,000	11,615,826	591,826	5.37	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		49,800	49,800		
1 用人費用		49,800	49,800		
18 福利費		49,800	49,800		
18Y 其他福利費		49,800	49,800		
5M 建築及設備計畫	187,000	123,000	-64,000	-34.22	5M建築及設備計畫減少原因：電視及工作桌組購置因另獲得其他補助款支應。
5M4 其他設備	187,000	123,000	-64,000	-34.22	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	187,000	123,000	-64,000	-34.22	
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	187,000	123,000	-64,000	-34.22	
51 購建固定資產	187,000	123,000	-64,000	-34.22	
514 購置機械及設備	64,000		-64,000	-100.00	
516 購置雜項設備	123,000	123,000			

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	25,557,862	8,144,409	187,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,970,064	830,652	
房屋及建築	7,806,572	614,538	
機械及設備	7,875,439	4,311,462	64,000
交通及運輸設備	830,285	305,700	
雜項設備	3,075,502	2,082,057	123,000
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			
發展中之無形資產			
其他			

註：1.機械及設備增加原因：係撥入平板電腦、網路交換器等，購置顯示器、印表機等。
2.雜項設備增加原因：係撥入桌上型計分器，購置耐酸鹼實驗桌、冰箱等。
3.電腦軟體減少原因：係軟體提列攤銷。

一臺南市立官田國民中學

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		
1,266,550	39,000		2,137,868	16,542,135
			402,456	4,736,956
			268,739	6,923,295
885,804			951,625	3,498,156
			111,802	412,783
380,746			403,246	970,945
	39,000			

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：

一臺南市立官田國民中學

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
	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學

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		64,000			64,000		-64,000	
機械及設備		64,000			64,000		-64,000	
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		123,000			123,000	123,000		
雜項設備		123,000			123,000	123,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		187,000			187,000	123,000	-64,000	

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—臺南市立官田國民中學

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	19	20	1	教師13人，公務人員6人，職員增加原因：係增加約僱運動教練1人，核准文號：112年11月27日南市體競字第1121559120號函。
職員	18	19	1	
工友	1	1	0	
合 計	19	20	1	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草、樹木修剪、冷氣配線、水塔清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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	18,099,000		395,000		4,232,000	2,077,000		1,879,000		26,682,000	120,000	26,802,000
正式人員	18,099,000		395,000		4,232,000	2,077,000		1,879,000		26,682,000		26,682,000
聘僱人員												
兼任人員											120,000	120,000
一般行政管理計畫						11,024,000				11,024,000		11,024,000
正式人員						11,024,000				11,024,000		11,024,000
其他人員												
合 計	18,099,000		395,000		4,232,000	13,101,000		1,879,000		37,706,000	120,000	37,826,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數524,000元(不含機械保全25,000元)，決算數500,036元(不含機械保全12,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,970,000元，決算數2,177,440元，內容：教職員工考績獎金決算人數17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2,262,000元，決算數2,384,067元，內容：教職員工年終獎金決算人數23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—臺南市立官田國民中學
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
18,831,774	453,600	363,944		4,561,507	2,085,999		2,183,407	101	28,480,332	717,775	29,198,107
18,831,774		363,944		4,538,809	2,026,243		2,045,298	101	27,806,169		27,806,169
	453,600			22,698	27,504		61,188		564,990		564,990
					32,252		76,921		109,173	717,775	826,948
					11,615,826		49,800		11,665,626		11,665,626
							49,800		49,800		49,800
					11,615,826				11,615,826		11,615,826
18,831,774	453,600	363,944		4,561,507	13,701,825		2,233,207	101	40,145,958	717,775	40,863,733

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學

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：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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	%		
總 計			39,395,000		42,685,019		3,290,019	8.35	
國民教育計畫			28,178,000		30,890,393		2,712,393	9.63	
一般行政管理 計畫			11,030,000		11,671,626		641,626	5.82	
建築及設備計 畫			187,000		123,000		-64,000	-34.22	建築及設備計畫減少原因：電視及工作桌組購置因另獲得其他補助款支應。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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	37,826,000	40,863,733	3,037,733	8.03
11 正式員額薪資	18,099,000	18,831,774	732,774	4.05
12 聘僱及兼職人員薪資	120,000	1,171,375	1,051,375	876.15
13 加(夜)班費	395,000	363,944	-31,056	-7.86
15 獎金	4,232,000	4,561,507	329,507	7.79
16 退休及卹償金	13,101,000	13,701,825	600,825	4.59
18 福利費	1,879,000	2,233,207	354,207	18.85
19 提繳費	0	101	101	0.00
2 服務費用	1,171,000	1,609,150	438,150	37.42
21 水電費	165,000	265,300	100,300	60.79
22 郵電費	77,000	26,007	-50,993	-66.22
23 旅運費	69,000	39,514	-29,486	-42.73
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	2,950	-7,050	-70.50
25 修理保養及保固費	131,000	155,772	24,772	18.91
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	623,000	768,322	145,322	23.33
28 專業服務費	23,000	279,285	256,285	1,114.28
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	196,000	82,136	-113,864	-58.09
31 使用材料費	8,000	8,603	603	7.54
32 用品消耗	188,000	73,533	-114,467	-60.89
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	0	-5,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	187,000	123,000	-64,000	-34.22
51 購建固定資產	187,000	123,000	-64,000	-34.22
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	7,000	-3,000	-30.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	1,000	0	-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	2,000	0	-2,000	-100.00
合 計	39,395,000	42,685,019	3,290,019	8.35

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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	3,000	263,937	260,937	8,697.90	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	263,937	260,937	8,697.90	

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	23,108,920	100.00	24,427,619	100.00	1,318,699	5.40
流動資產	6,531,875	28.27	6,968,203	28.53	436,328	6.26
現金	6,238,505	27.00	6,866,198	28.11	627,693	9.14
銀行存款	6,238,505	27.00	6,866,198	28.11	627,693	9.14
預付款項	293,370	1.27	102,005	0.42	191,365	187.60
預付費用	293,370	1.27	102,005	0.42	191,365	187.60
固定資產	16,542,135	71.58	17,413,453	71.29	871,318	5.00
土地改良物	4,736,956	20.50	5,139,412	21.04	402,456	7.83
土地改良物	5,970,064	25.83	5,970,064	24.44	-	-
累計折舊-土地改良物	- 1,233,108	- 5.34	- 830,652	- 3.40	402,456	48.45
房屋建築及設備	6,923,295	29.96	7,192,034	29.44	268,739	3.74
房屋建築及設備	7,806,572	33.78	7,806,572	31.96	-	-
累計折舊-房屋建築及設備	- 883,277	- 3.82	- 614,538	- 2.52	268,739	43.73
機械及設備	3,498,156	15.14	3,563,977	14.59	65,821	1.85
機械及設備	8,761,243	37.91	7,875,439	32.24	885,804	11.25
累計折舊-機械及設備	- 5,263,087	- 22.78	- 4,311,462	- 17.65	951,625	22.07
交通及運輸設備	412,783	1.79	524,585	2.15	111,802	21.31
交通及運輸設備	830,285	3.59	830,285	3.40	-	-
累計折舊-交通及運輸設備	- 417,502	- 1.81	- 305,700	- 1.25	111,802	36.57
雜項設備	970,945	4.20	993,445	4.07	22,500	2.26
雜項設備	3,456,248	14.96	3,075,502	12.59	380,746	12.38
累計折舊-雜項設備	- 2,485,303	- 10.75	- 2,082,057	- 8.52	403,246	19.37
其他資產	34,910	0.15	45,963	0.19	11,053	24.05
什項資產	34,910	0.15	45,963	0.19	11,053	24.05
暫付及待結轉帳項	34,910	0.15	45,963	0.19	11,053	24.05
代管資產	396,128,756	1,714.18	397,002,542	1,625.22	873,786	0.22
應付代管資產	- 396,128,756	- 1,714.18	- 397,002,542	- 1,625.22	873,786	0.22
合計	23,108,920	100.00	24,427,619	100.00	1,318,699	5.40

信託代理與保證資產

保證品

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。

金一臺南市立官田國民中學

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	5,081,434	21.99	6,100,119	24.97	- 1,018,685	- 16.70
流動負債	3,563,194	15.42	4,401,879	18.02	- 838,685	- 19.05
應付款項	3,563,194	15.42	4,401,879	18.02	- 838,685	- 19.05
應付代收款	3,346,374	14.48	3,769,513	15.43	- 423,139	- 11.23
應付費用	216,820	0.94	632,366	2.59	- 415,546	- 65.71
其他負債	1,518,240	6.57	1,698,240	6.95	- 180,000	- 10.60
什項負債	1,518,240	6.57	1,698,240	6.95	- 180,000	- 10.60
存入保證金	1,518,240	6.57	1,698,240	6.95	- 180,000	- 10.60
淨資產	18,027,486	78.01	18,327,500	75.03	- 300,014	- 1.64
淨資產	18,027,486	78.01	18,327,500	75.03	- 300,014	- 1.64
淨資產	18,027,486	78.01	18,327,500	75.03	- 300,014	- 1.64
累積餘額	18,027,486	78.01	18,327,500	75.03	- 300,014	- 1.64
合 計	23,108,920	100.00	24,427,619	100.00	- 1,318,699	- 5.40

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—臺南市立官田國民中學

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	44,399,873	100.00	48,096,504	100.00	-	3,696,631	-7.69
財產收益	1,424,575	3.21	6,166,804	12.82	-	4,742,229	-76.90
財產孳息收入	281,025	0.63	1,269	0.00	-	279,756	22045.39
廢舊物品售價收入	-	0.00	7,135	0.01	-	7,135	-100.00
財產交易利益	134,575	0.30	461,500	0.96	-	326,925	-70.84
其他財產收入	1,008,975	2.27	5,696,900	11.84	-	4,687,925	-82.29
政府撥入收入	42,969,728	96.78	41,926,866	87.17	-	1,042,862	2.49
公庫撥款收入	41,139,662	92.66	40,177,757	83.54	-	961,905	2.39
政府其他撥入收入	1,830,066	4.12	1,749,109	3.64	-	80,957	4.63
其他收入	5,570	0.01	2,834	0.01	-	2,736	96.54
雜項收入	5,570	0.01	2,834	0.01	-	2,736	96.54
支出	44,699,887	100.68	44,937,021	93.43	-	237,134	-0.53
人事支出	40,863,733	92.04	41,075,275	85.40	-	211,542	-0.52
人事支出	40,863,733	92.04	41,075,275	85.40	-	211,542	-0.52
業務支出	1,698,286	3.82	1,775,233	3.69	-	76,947	-4.33
業務支出	1,698,286	3.82	1,775,233	3.69	-	76,947	-4.33
財產損失	-	0.00	700	0.00	-	700	-100.00
財產交易損失	-	0.00	700	0.00	-	700	-100.00
折舊、折耗及攤銷	2,137,868	4.82	2,085,813	4.34	-	52,055	2.50
固定資產折舊	2,137,868	4.82	2,047,313	4.26	-	90,555	4.42
無形資產攤銷	-	0.00	38,500	0.08	-	38,500	-100.00
本期賸餘(短絀)	300,014	-0.68	3,159,483	6.57	-	3,459,497	-109.50
期初淨資產	18,327,500	41.28	15,168,017	31.54	-	3,159,483	20.83
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-	-
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	-	-
期末淨資產	18,027,486	40.60	18,327,500	38.11	-	300,014	-1.64

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—臺南市立官田國民中學
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)	-300,014
8002 調整非現金項目	-35,732
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-335,746
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	382,720
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-494,667
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-111,947
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-180,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-180,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-627,693
87 期初現金及約當現金	6,866,198
88 期末現金及約當現金	6,238,505

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+873,786元;減少應付代管資產-873,786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—臺南市立官田國民中學

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	43,256,323	1,143,550	44,399,873	收入
財產收入	281,025	1,143,550	1,424,575	財產收益
政府撥入收入	42,969,728	-	42,969,728	政府撥入收入
其他收入	5,570	-	5,570	其他收入
基金用途	42,685,019	2,014,868	44,699,887	支出
用人費用	40,863,733	-	40,863,733	人事支出
服務費用	1,609,150	89,136	1,698,286	業務支出
材料及用品費	82,136	82,136	-	
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,000	7,000	-	
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	123,000	123,000	-	
		2,137,868	2,137,868	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	571,304	871,318	300,014	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	914,047	17,413,453	18,327,500	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	1,485,351	16,542,135	18,027,486	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,143,550元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數89,136元係〈材料及用品費〉82,136元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉7,000元之調整數合計。
3. 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123,000元係預算內購置財產。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,137,868元係財產折舊。

主辦會計人員：陳靜雅



基金主持人：敬世龍

