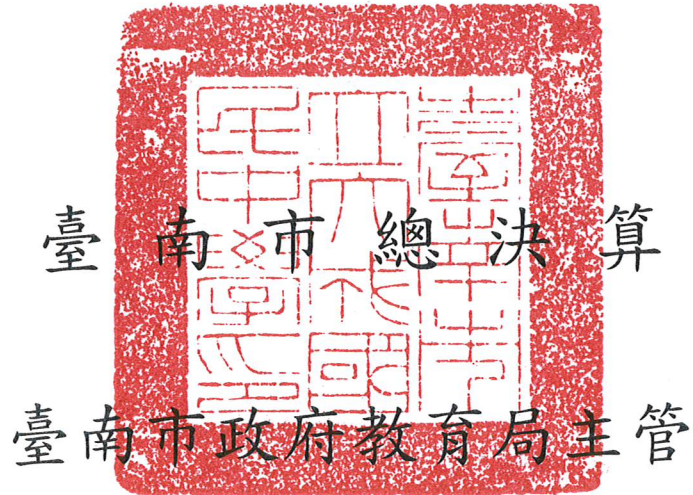


中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)



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)

臺南市立大成國民中學編

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180,827,000元，決算數188,214,049元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班21班，學生人數537人；特教班1班(資源班)、體育班3班、藝術才能班(音樂班)3班，學生人數128人。

113學年度上學期，實際招收普通班21班，學生人數548人；特教班1班(資源班)、體育班3班、藝術才能班(音樂班)3班，學生人數132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127,360,983元，較本年度法定預算數120,668,000元，增加6,692,983元，計增加5.55%。

(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60,003,566元，較本年度法定預算數59,207,000元，增加796,566元，計增加1.35%。

(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849,500元，較本年度法定預算數952,000元，減少102,500元，計減少10.77%，主要係因：設備執行結餘款。

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190,552,113元，較法定預算數179,149,000元，增加11,403,113元，計增加6.37%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數870,517元，較法定預算數800,000元，增加70,517元，計增加8.81%。
2. 財產處分收入：決算數12,580元，較法定預算數10,000元，增加2,580元，計增加25.80%。主要係因：係處分財產收入，依實際情形核實辦理。。
3. 租金收入：決算數1,277,392元，較法定預算數610,000元，增加667,392元，計增加109.41%。主要係因：係本校太陽能光電租金收入，依實際情形核實辦理。
4. 利息收入：決算數62,945元，較法定預算數6,000元，增加56,945元，計增加949.08%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數184,163,102元，較法定預算數177,713,000元，增加6,450,102

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3.63%。

6. 政府其他撥入收入：決算數4,150,281元，較法定預算數0元，增加4,150,281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。

7. 雜項收入：決算數15,296元，較法定預算數10,000元，增加5,296元，計增加52.96%。主要係因：資源回收金及以前年度剩餘款繳庫等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數188,214,049元，較法定預算數180,827,000元，增加7,387,049元，計增加4.09%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數127,360,983元，較法定預算數120,668,000元，增加6,692,983元，計增加5.55%。

2. 一般行政管理計畫：決算數60,003,566元，較法定預算數59,207,000元，增加796,566元，計增加1.35%。

3. 建築及設備計畫：決算數849,500元，較法定預算數952,000元，減少102,500元，計減少10.77%，主要係因：設備執行結餘款。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀1,678,000元，本年度決算賸餘數2,338,064元，賸餘原因：超併用人費用等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入4,256,272元。

(二)投資活動之淨現金流出932,113元。

(三)籌資活動之淨現金流出1,542,335元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增1,781,824元。

期初現金及約當現金28,036,401元。

期末現金及約當現金29,818,225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	29,818,225	28,036,401	6.36
預付費用	521,923	106,740	388.97
土地改良物	1,220,206	1,860,011	-34.40
房屋建築及設備	22,734,955	23,849,330	-4.67
機械及設備	19,661,917	20,497,031	-4.07
交通及運輸設備	196,909	226,482	-13.06
雜項設備	6,558,615	5,230,021	25.40
電腦軟體	131,889	302,421	-56.39
暫付及待結轉帳項	122,693	29,030	322.64

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

代管資產	1,250,410,947	1,234,837,080	1.26
應付代管資產	-1,250,410,947	-1,234,837,080	1.26
資產合計	80,967,332	80,137,467	1.04

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係113學年度一般地區國中增置專長教師員額等計畫，尚未撥入所致。
2. 土地改良物：主要減少係因攤提折舊。
3. 交通及運輸設備：主要減少係財產報廢及攤提折舊。
4. 雜項設備：主要增加係購置監視器等。
5. 電腦軟體：主要減少係因軟體攤銷。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係學習扶助等計畫，尚未撥入所致。

(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	21,372,872	19,345,701	10.48
應付費用	943,930	1,476,160	-36.06
存入保證金	1,160,000	2,702,335	-57.07
負債合計	23,476,802	23,524,196	-0.20

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係口語英語展等補助計畫增加且尚未執行完畢所致。
2. 應付費用：主要減少係因超併案經費結轉金額較去年減少。
3. 存入保證金：主要減少係因退還本校設施設備財物等保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額57,490,530元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數127,360,983元，較預算數120,668,000元，增加6,692,983元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)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60,003,566元，較預算數59,207,000元，增加796,566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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

(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—臺南市立大成國民中學

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	179,149,000	100.00	190,552,113	100.00	11,403,113	6.37	181,624,533	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	31,602	0.02
415 違規罰款收入							31,602	0.02
43 勞務收入	800,000	0.45	870,517	0.46	70,517	8.81	899,416	0.50
431 服務收入	800,000	0.45	870,517	0.46	70,517	8.81	899,416	0.50
45 財產收入	626,000	0.35	1,352,917	0.71	726,917	116.12	303,756	0.17
451 財產處分收入	10,000	0.01	12,580	0.01	2,580	25.80	30,000	0.02
452 租金收入	610,000	0.34	1,277,392	0.67	667,392	109.41	222,570	0.12
454 利息收入	6,000	0.00	62,945	0.03	56,945	949.08	51,186	0.03
46 政府撥入收入	177,713,000	99.20	188,313,383	98.83	10,600,383	5.96	180,349,904	99.30
462 公庫撥款收入	177,713,000	99.20	184,163,102	96.65	6,450,102	3.63	176,626,147	97.25
46Y 政府其他撥入收入			4,150,281	2.18	4,150,281		3,723,757	2.05
4Y 其他收入	10,000	0.01	15,296	0.01	5,296	52.96	39,855	0.02
4YY 雜項收入	10,000	0.01	15,296	0.01	5,296	52.96	39,855	0.02
5 基金用途	180,827,000	100.94	188,214,049	98.77	7,387,049	4.09	186,809,950	102.86
53 國民教育計畫	120,668,000	67.36	127,360,983	66.84	6,692,983	5.55	124,185,776	68.38
5L 一般行政管理計畫	59,207,000	33.05	60,003,566	31.49	796,566	1.35	61,950,405	34.11
5M 建築及設備計畫	952,000	0.53	849,500	0.45	-102,500	-10.77	673,769	0.37
購建固定資產	952,000	0.53	849,500	0.45	-102,500	-10.77	673,769	0.37
本期賸餘（短絀）	-1,678,000		2,338,064		4,016,064	-239.34	-5,185,417	
期初基金餘額	8,969,000		4,647,975		-4,321,025	-48.18	9,833,392	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,291,000		6,986,039		-304,961	-4.18	4,647,975	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大成國民中學

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	179,149,000	190,552,113	11,403,113	6.37	
43 勞務收入	800,000	870,517	70,517	8.81	
431服務收入	800,000	870,517	70,517	8.81	
45 財產收入	626,000	1,352,917	726,917	116.12	
451財產處分收入	10,000	12,580	2,580	25.80	係處分財產收入，按實際情形核實辦理。
452租金收入	610,000	1,277,392	667,392	109.41	係本校太陽能光電租金收入，依實際情形核實辦理。
454利息收入	6,000	62,945	56,945	949.08	係專戶利息收入，依實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	177,713,000	188,313,383	10,600,383	5.96	
462公庫撥款收入	177,713,000	184,163,102	6,450,102	3.63	
46Y政府其他撥入收入		4,150,281	4,150,281	0.00	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	10,000	15,296	5,296	52.96	
4YY雜項收入	10,000	15,296	5,296	52.96	係資源回收金及以前年度賸餘款繳庫等。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大成國民中學

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	180,827,000	188,214,049	7,387,049	4.09	
53 國民教育計畫	120,668,000	127,360,983	6,692,983	5.55	
531 國民中學教育	120,668,000	127,360,983	6,692,983	5.55	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		1,727,290	1,727,290		
1 用人費用		1,727,290	1,727,290		
11 正式員額薪資		208,000	208,000		
113 職員薪金		208,000	208,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,435,157	1,435,157		
124 兼職人員酬金		1,435,157	1,435,157		
16 退休及卹償金		22,390	22,390		
161 職員退休及離職金		22,390	22,390		
18 福利費		61,743	61,743		
181 分擔員工保險費		61,743	61,743		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,520,618	2,520,618		
1 用人費用		2,520,618	2,520,618		
11 正式員額薪資		1,683,439	1,683,439		
113 職員薪金		1,683,439	1,683,439		
15 獎金		477,930	477,930		
151 考績獎金		244,920	244,920		
152 年終獎金		233,010	233,010		
16 退休及卹償金		191,277	191,277		
161 職員退休及離職金		191,277	191,277		
18 福利費		167,972	167,972		
181 分擔員工保險費		167,972	167,972		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		682,566	682,566		
1 用人費用		682,566	682,566		
11 正式員額薪資		524,814	524,814		
113 職員薪金		524,814	524,814		
15 獎金		67,320	67,320		
152 年終獎金		67,320	67,320		
16 退休及卹償金		21,984	21,984		
161 職員退休及離職金		21,984	21,984		
18 福利費		68,448	68,448		
181 分擔員工保險費		68,448	68,448		

臺南市地方教育發展基金－臺南市立大成國民中學
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	%	
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		66,812	66,812		
1 用人費用		66,812	66,812		
11 正式員額薪資		9,000	9,000		
113 職員薪金		9,000	9,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		56,884	56,884		
124 兼職人員酬金		56,884	56,884		
18 福利費		928	928		
181 分擔員工保險費		928	928		
53120000 各校經常門分支計畫	120,668,000	119,290,623	-1,377,377	-1.14	
1 用人費用	112,790,000	112,774,246	-15,754	-0.01	
11 正式員額薪資	74,015,000	75,930,784	1,915,784	2.59	
113 職員薪金	74,015,000	75,930,784	1,915,784	2.59	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,123,000	2,036,954	-1,086,046	-34.78	
122 約僱職員薪金	436,000		-436,000	-100.00	
124 兼職人員酬金	2,687,000	2,036,954	-650,046	-24.19	
13 加（夜）班費	867,000	907,912	40,912	4.72	
131 延長工時加班費		221,064	221,064		
134 未休假加班費	867,000	686,848	-180,152	-20.78	
15 獎金	19,240,000	17,667,292	-1,572,708	-8.17	
151 考績獎金	9,926,000	8,561,800	-1,364,200	-13.74	
152 年終獎金	9,314,000	9,105,492	-208,508	-2.24	
16 退休及卹償金	8,493,000	8,563,466	70,466	0.83	
161 職員退休及離職金	8,493,000	8,563,466	70,466	0.83	
18 福利費	7,052,000	7,667,838	615,838	8.73	
181 分擔員工保險費	6,521,000	7,176,253	655,253	10.05	
183 傷病醫藥費	10,000	9,000	-1,000	-10.00	
18Y 其他福利費	521,000	482,585	-38,415	-7.37	
2 服務費用	6,604,000	5,778,937	-825,063	-12.49	
21 水電費	955,000	955,000			
212 工作場所電費	886,000	836,818	-49,182	-5.55	
214 工作場所水費	69,000	118,182	49,182	71.28	
22 郵電費	210,000	144,142	-65,858	-31.36	
221 郵費	40,000	27,304	-12,696	-31.74	
222 電話費	100,000	110,700	10,700	10.70	
224 數據通信費	70,000	6,138	-63,862	-91.23	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大成國民中學

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	%	
23 旅運費	55,000	26,294	-28,706	-52.19	
231 國內旅費	55,000	26,294	-28,706	-52.19	
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	159,225	99,225	165.38	
241 印刷及裝訂費	60,000	159,225	99,225	165.38	
25 修理保養及保固費	1,845,000	1,662,363	-182,637	-9.90	
251 土地改良物修護費	20,000		-20,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	898,000	357,450	-540,550	-60.19	
254 其他建築修護費	140,000		-140,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	339,000	184,046	-154,954	-45.71	
256 交通及運輸設備修護費	40,000	22,800	-17,200	-43.00	
257 雜項設備修護費	408,000	1,098,067	690,067	169.13	
27 一般服務費	3,207,000	2,669,543	-537,457	-16.76	
277 代理(辦)費	155,000	146,700	-8,300	-5.35	
279 外包費	250,000	255,520	5,520	2.21	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數150,000元(不含機械保全100,000元)，決算數154,000元(不含機械保全101,520元)，內容：健康中心涼被床單清洗、校園樹木修剪及清運等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	2,723,000	2,211,081	-511,919	-18.80	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2,723,000元，決算數2,211,081元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時僱工2名、臨時駐衛警1名、臨時救生員2名、游泳池管理員及清潔員1名。
27F 體育活動費	79,000	56,242	-22,758	-28.81	
28 專業服務費	200,000	90,370	-109,630	-54.82	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	149,000	25,422	-123,578	-82.94	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	45,000	55,348	10,348	23.00	
28A 電腦軟體服務費	6,000	9,600	3,600	60.00	
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	977,000	478,492	-498,508	-51.02	
31 使用材料費	10,000	2,142	-7,858	-78.58	
312 燃料	10,000	2,142	-7,858	-78.58	
32 用品消耗	967,000	476,350	-490,650	-50.74	

臺南市地方教育發展基金－臺南市立大成國民中學

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	649,000	429,768	-219,232	-33.78	
322 報章雜誌	18,000	10,080	-7,920	-44.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	140,000		-140,000	-100.00	
324 化學藥劑與實驗用品	40,000	12,430	-27,570	-68.93	
326 食品	10,000	3,610	-6,390	-63.90	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	30,000	20,462	-9,538	-31.79	
32Y 其他用品消耗	80,000		-80,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	140,000	65,427	-74,573	-53.27	
43 機器租金	20,000		-20,000	-100.00	
432 機械及設備租金	20,000		-20,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	20,000		-20,000	-100.00	
442 車租	20,000		-20,000	-100.00	
45 雜項設備租金	100,000	65,427	-34,573	-34.57	
451 雜項設備租金	100,000	65,427	-34,573	-34.57	
6 稅捐及規費(強制費)		1,954	1,954		
61 土地稅		1,954	1,954		
612 一般土地地價稅		1,954	1,954		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	157,000	191,567	34,567	22.02	
71 會費	7,000	3,040	-3,960	-56.57	
712 學術團體會費	2,000	2,040	40	2.00	
713 職業團體會費	5,000	1,000	-4,000	-80.00	
72 捐助、補助與獎助	50,000		-50,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	50,000		-50,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	100,000	188,527	88,527	88.53	
751 技能競賽	100,000	188,527	88,527	88.53	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		1,026,500	1,026,500		
2 服務費用		1,005,020	1,005,020		
24 印刷裝訂與廣告費		14,000	14,000		
241 印刷及裝訂費		14,000	14,000		
27 一般服務費		900,698	900,698		
277 代理(辦)費		900,698	900,698		
28 專業服務費		90,322	90,322		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大成國民中學

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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		90,322	90,322		
3 材料及用品費		21,480	21,480		
32 用品消耗		21,480	21,480		
321 辦公（事務）用品		21,480	21,480		
53121601 推展傳統藝術教育		35,000	35,000		
3 材料及用品費		35,000	35,000		
32 用品消耗		35,000	35,000		
321 辦公（事務）用品		35,000	35,000		
53121901 學校水電費		1,645,866	1,645,866		
2 服務費用		1,645,866	1,645,866		
21 水電費		1,645,866	1,645,866		
212 工作場所電費		1,459,455	1,459,455		
214 工作場所水費		186,411	186,411		
53121903 學校水電費-冷氣電 費及維護費		365,708	365,708		
2 服務費用		365,708	365,708		
21 水電費		365,708	365,708		
212 工作場所電費		365,708	365,708		
5L 一般行政管理計畫	59,207,000	60,003,566	796,566	1.35	
5L1 行政管理及推展	59,207,000	60,003,566	796,566	1.35	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	59,207,000	59,067,207	-139,793	-0.24	
1 用人費用	59,183,000	59,043,207	-139,793	-0.24	
16 退休及卹償金	59,183,000	59,043,207	-139,793	-0.24	
161 職員退休及離職金	59,183,000	59,043,207	-139,793	-0.24	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	24,000	24,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	24,000	24,000			
744 慰問、照護及濟助金	24,000	24,000			
5L100400 調整待遇及其他經 費		936,359	936,359		
1 用人費用		936,359	936,359		
18 福利費		936,359	936,359		
181 分擔員工保險費		19,349	19,349		
18Y 其他福利費		917,010	917,010		
5M 建築及設備計畫	952,000	849,500	-102,500	-10.77	係設備執行結餘款。
5M2 營建及修建工程	575,000	472,500	-102,500	-17.83	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大成國民中學

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	%	
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	575,000	472,500	-102,500	-17.83	
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	575,000	472,500	-102,500	-17.83	
51 購建固定資產	575,000	472,500	-102,500	-17.83	
513 擴充改良房屋建築及設備	575,000	472,500	-102,500	-17.83	
5M3 交通及運輸設備	39,000	39,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	39,000	39,000			
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	39,000	39,000			
51 購建固定資產	39,000	39,000			
515 購置交通及運輸設備	39,000	39,000			
5M4 其他設備	338,000	338,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	338,000	338,000			
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	338,000	338,000			
51 購建固定資產	338,000	338,000			
514 購置機械及設備	283,000	283,000			
516 購置雜項設備	55,000	55,000			

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	181,569,227	129,603,931	952,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	12,949,027	11,089,016	
房屋及建築	107,554,372	83,705,042	575,000
機械及設備	36,463,446	15,966,415	283,000
交通及運輸設備	2,052,618	1,826,136	39,000
雜項設備	22,247,343	17,017,322	55,000
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	302,421		
發展中之無形資產			
其他			

註：各項成本變動主要增減原因如下：

- 1.土地改良物:增加原因:主要係彈性地墊整修等工程。
- 2.房屋及建築:增加原因:主要係大樓整修等工程。
- 3.機械設備:增加原因:主要係購入數位投影機。減少原因:主要係電腦主機等報廢等。
- 4.交通及運輸設備:增加原因:主要係購入無線擴音機等。減少原因:主要係電話系統等報廢等。
- 5.雜項設備:增加原因:主要係購入監視器及移撥舉重槓鈴等。減少原因:主要係影印機等報廢等。
- 6.電腦軟體:減少原因:主要係無形資產攤銷。

—臺南市立大成國民中學

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		
8,409,419	172,000	1,138,605	8,731,619	50,504,491
689,716			1,329,521	1,220,206
1,829,603			2,943,978	22,734,955
2,641,086		643,342	2,832,858	19,661,917
52,500		135,830	-53,757	196,909
3,196,514		188,901	1,679,019	6,558,615
	172,000	170,532		131,889

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：

—臺南市立大成國民中學

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—臺南市立大成國民中學

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		575,000			575,000	472,500	-102,500	
房屋及建築		575,000			575,000	472,500	-102,500	
購建中固定資產								
機械及設備		283,000			283,000	283,000		
機械及設備		283,000			283,000	283,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		39,000			39,000	39,000		
交通及運輸設備		39,000			39,000	39,000		
購建中固定資產								
雜項設備		55,000			55,000	55,000		
雜項設備		55,000			55,000	55,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		952,000			952,000	849,500	-102,500	

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—臺南市立大成國民中學

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	79	81	2	教師73人，公務人員8人。職員增加原因：係含專任輔導教師2人、國中增置專長教師1人(核准文號：113年11月29日南市教安(一)字第1132474944號函、核准文號：113年10月25日南市教課(二)字第1132244718號)。
職員	78	81	3	
約僱人員	1	0	-1	
合 計	79	81	2	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時僱工2名、臨時駐衛警1名、臨時救生員2名、游泳池管理員及清潔員1名。279外包費，內容：校園樹木修剪及清運、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金－臺南市立大成國民中學
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	74,015,000	436,000	867,000		19,240,000	8,493,000		7,052,000		110,103,000	2,687,000	112,790,000
正式人員	74,015,000		867,000		19,178,000	8,467,000		6,978,000		109,505,000		109,505,000
聘僱人員		436,000			62,000	26,000		74,000		598,000		598,000
兼任人員											2,687,000	2,687,000
一般行政管理計畫						59,183,000				59,183,000		59,183,000
正式人員												
其他人員						59,183,000				59,183,000		59,183,000
合 計	74,015,000	436,000	867,000		19,240,000	67,676,000		7,052,000		169,286,000	2,687,000	171,973,000

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2,723,000元，決算數2,211,081元；279外包費：預算數150,000元(不含機械保全100,000元)，決算數154,000元(不含機械保全101,520元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數9,926,000元，決算數8,806,720元，內容：教職員工考績獎金決算人數78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9,314,000元，決算數9,405,822元，內容：教職員工年終獎金決算人數83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—臺南市立大成國民中學
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
78,356,037		907,912		18,212,542	8,799,117		7,966,929		114,242,537	3,528,995	117,771,532
78,356,037		907,912		18,212,542	8,760,983		7,877,770		114,115,244		114,115,244
					38,134		89,159		127,293	3,528,995	3,656,288
					59,043,207		936,359		59,979,566		59,979,566
							936,359		936,359		936,359
					59,043,207				59,043,207		59,043,207
78,356,037		907,912		18,212,542	67,842,324		8,903,288		174,222,103	3,528,995	177,751,098

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大成國民中學

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－臺南市立大成國民中學
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			180,827,000		188,214,049			7,387,049	4.09	係設備執行結餘款。
國民教育計畫			120,668,000		127,360,983			6,692,983	5.55	
一般行政管理計畫			59,207,000		60,003,566			796,566	1.35	
建築及設備計畫			952,000		849,500			-102,500	-10.77	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大成國民中學

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	171,973,000	177,751,098	5,778,098	3.36
11 正式員額薪資	74,015,000	78,356,037	4,341,037	5.87
12 聘僱及兼職人員薪資	3,123,000	3,528,995	405,995	13.00
13 加(夜)班費	867,000	907,912	40,912	4.72
15 獎金	19,240,000	18,212,542	-1,027,458	-5.34
16 退休及卹償金	67,676,000	67,842,324	166,324	0.25
18 福利費	7,052,000	8,903,288	1,851,288	26.25
2 服務費用	6,604,000	8,795,531	2,191,531	33.18
21 水電費	955,000	2,966,574	2,011,574	210.64
22 郵電費	210,000	144,142	-65,858	-31.36
23 旅運費	55,000	26,294	-28,706	-52.19
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	173,225	113,225	188.71
25 修理保養及保固費	1,845,000	1,662,363	-182,637	-9.90
27 一般服務費	3,207,000	3,570,241	363,241	11.33
28 專業服務費	200,000	180,692	-19,308	-9.65
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	977,000	534,972	-442,028	-45.24
31 使用材料費	10,000	2,142	-7,858	-78.58
32 用品消耗	967,000	532,830	-434,170	-44.90
4 租金、償債、利息及相關手續費	140,000	65,427	-74,573	-53.27
43 機器租金	20,000	0	-20,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	20,000	0	-20,000	-100.00
45 雜項設備租金	100,000	65,427	-34,573	-34.57
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	952,000	849,500	-102,500	-10.77
51 購建固定資產	952,000	849,500	-102,500	-10.77
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,954	1,954	0.00
61 土地稅	0	1,954	1,954	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	181,000	215,567	34,567	19.10
71 會費	7,000	3,040	-3,960	-56.57
72 捐助、補助與獎助	50,000	0	-50,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	100,000	188,527	88,527	88.53
合 計	180,827,000	188,214,049	7,387,049	4.09

中華民國 113 年度

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	2,872,000	2,326,825	-545,175	-18.98	
27D 計時與計件人員酬金	2,723,000	2,211,081	-511,919	-18.80	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	149,000	115,744	-33,256	-22.32	

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	80,967,332	100.00	80,137,467	100.00	829,865	1.04
流動資產	30,340,148	37.47	28,143,141	35.12	2,197,007	7.81
現金	29,818,225	36.83	28,036,401	34.99	1,781,824	6.36
銀行存款	29,818,225	36.83	28,036,401	34.99	1,781,824	6.36
預付款項	521,923	0.64	106,740	0.13	415,183	388.97
預付費用	521,923	0.64	106,740	0.13	415,183	388.97
固定資產	50,372,602	62.21	51,662,875	64.47	- 1,290,273	- 2.50
土地改良物	1,220,206	1.51	1,860,011	2.32	- 639,805	- 34.40
土地改良物	13,638,743	16.84	12,949,027	16.16	689,716	5.33
累計折舊-土地改良物	- 12,418,537	- 15.34	- 11,089,016	- 13.84	- 1,329,521	- 11.99
房屋建築及設備	22,734,955	28.08	23,849,330	29.76	- 1,114,375	- 4.67
房屋建築及設備	109,383,975	135.10	107,554,372	134.21	1,829,603	1.70
累計折舊-房屋建築及設備	- 86,649,020	- 107.02	- 83,705,042	- 104.45	- 2,943,978	- 3.52
機械及設備	19,661,917	24.28	20,497,031	25.58	- 835,114	- 4.07
機械及設備	38,461,190	47.50	36,463,446	45.50	1,997,744	5.48
累計折舊-機械及設備	- 18,799,273	- 23.22	- 15,966,415	- 19.92	- 2,832,858	- 17.74
交通及運輸設備	196,909	0.24	226,482	0.28	- 29,573	- 13.06
交通及運輸設備	1,969,288	2.43	2,052,618	2.56	- 83,330	- 4.06
累計折舊-交通及運輸設備	- 1,772,379	- 2.19	- 1,826,136	- 2.28	- 53,757	- 2.94
雜項設備	6,558,615	8.10	5,230,021	6.53	1,328,594	25.40
雜項設備	25,254,956	31.19	22,247,343	27.76	3,007,613	13.52
累計折舊-雜項設備	- 18,696,341	- 23.09	- 17,017,322	- 21.24	- 1,679,019	- 9.87
無形資產	131,889	0.16	302,421	0.38	- 170,532	- 56.39
無形資產	131,889	0.16	302,421	0.38	- 170,532	- 56.39
電腦軟體	131,889	0.16	302,421	0.38	- 170,532	- 56.39
其他資產	122,693	0.15	29,030	0.04	93,663	322.64
什項資產	122,693	0.15	29,030	0.04	93,663	322.64
暫付及待結轉帳項	122,693	0.15	29,030	0.04	93,663	322.64
代管資產	1,250,410,947	1,544.34	1,234,837,080	1,540.90	15,573,867	1.26
應付代管資產	- 1,250,410,947	- 1,544.34	- 1,234,837,080	- 1,540.90	- 15,573,867	- 1.26
合 計	80,967,332	100.00	80,137,467	100.00	829,865	1.04
信託代理與保證資產	1,798,568					
保證品	1,798,568					

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—臺南市立大成國民中學

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	23,476,802	29.00	23,524,196	29.35	- 47,394	- 0.20
流動負債	22,316,802	27.56	20,821,861	25.98	1,494,941	7.18
應付款項	22,316,802	27.56	20,821,861	25.98	1,494,941	7.18
應付代收款	21,372,872	26.40	19,345,701	24.14	2,027,171	10.48
應付費用	943,930	1.17	1,476,160	1.84	- 532,230	- 36.06
其他負債	1,160,000	1.43	2,702,335	3.37	- 1,542,335	- 57.07
什項負債	1,160,000	1.43	2,702,335	3.37	- 1,542,335	- 57.07
存入保證金	1,160,000	1.43	2,702,335	3.37	- 1,542,335	- 57.07
淨資產	57,490,530	71.00	56,613,271	70.65	877,259	1.55
淨資產	57,490,530	71.00	56,613,271	70.65	877,259	1.55
淨資產	57,490,530	71.00	56,613,271	70.65	877,259	1.55
累積餘額	57,490,530	71.00	56,613,271	70.65	877,259	1.55
合 計	80,967,332	100.00	80,137,467	100.00	829,865	1.04

信託代理與保證負債 1,798,568

應付保證品 1,798,568

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大成國民中學

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	196,642,804	100.00	187,515,585	100.00	9,127,219	4.87
徵收及依法分配收入	-	0.00	31,602	0.02	-31,602	-100.00
違規罰款收入	-	0.00	31,602	0.02	-31,602	-100.00
勞務收入	870,517	0.44	899,416	0.48	-28,899	-3.21
服務收入	870,517	0.44	899,416	0.48	-28,899	-3.21
財產收益	7,443,608	3.79	6,109,808	3.26	1,333,800	21.83
財產孳息收入	1,340,337	0.68	273,756	0.15	1,066,581	389.61
廢舊物品售價收入	1,530	0.00	3,000	0.00	-1,470	-49.00
財產交易利益	11,050	0.01	3,247,220	1.73	-3,236,170	-99.66
其他財產收入	6,090,691	3.10	2,585,832	1.38	3,504,859	135.54
政府撥入收入	188,313,383	95.76	180,349,904	96.18	7,963,479	4.42
公庫撥款收入	184,163,102	93.65	176,626,147	94.19	7,536,955	4.27
政府其他撥入收入	4,150,281	2.11	3,723,757	1.99	426,524	11.45
其他收入	15,296	0.01	124,855	0.07	-109,559	-87.75
受贈收入	-	0.00	85,000	0.05	-85,000	-100.00
雜項收入	15,296	0.01	39,855	0.02	-24,559	-61.62
支出	197,234,773	100.30	199,961,112	106.64	-2,726,339	-1.36
人事支出	177,751,098	90.39	177,032,704	94.41	718,394	0.41
人事支出	177,751,098	90.39	177,032,704	94.41	718,394	0.41
業務支出	9,613,451	4.89	9,103,477	4.85	509,974	5.60
業務支出	9,613,451	4.89	9,103,477	4.85	509,974	5.60
財產損失	9,570	0.00	20,521	0.01	-10,951	-53.36
財產交易損失	9,570	0.00	20,521	0.01	-10,951	-53.36
折舊、折耗及攤銷	9,860,654	5.01	13,804,410	7.36	-3,943,756	-28.57
固定資產折舊	9,690,122	4.93	13,631,110	7.27	-3,940,988	-28.91
無形資產攤銷	170,532	0.09	173,300	0.09	-2,768	-1.60
本期賸餘（短絀）	-591,969	-0.30	-12,445,527	-6.64	11,853,558	-95.24
期初淨資產	56,613,271	28.79	69,058,798	36.83	-12,445,527	-18.02
淨資產調整數	1,469,228	0.75	-	0.00	1,469,228	
期末淨資產	57,490,530	29.24	56,613,271	30.19	877,259	1.55

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—臺南市立大成國民中學

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)	-591,969
8002 調整非現金項目	4,848,241
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,256,272
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	1,416,691
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,348,804
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-932,113
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,110,000
8404 減少短期債務及其他負債	-2,652,335
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,542,335
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,781,824
87 期初現金及約當現金	28,036,401
88 期末現金及約當現金	29,818,225

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-15,573,867元；增加應付代管資產+15,573,867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—臺南市立大成國民中學

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	190,552,113	6,090,691	196,642,804	收入
勞務收入	870,517	-	870,517	勞務收入
財產收入	1,352,917	6,090,691	7,443,608	財產收益
政府撥入收入	188,313,383	-	188,313,383	政府撥入收入
其他收入	15,296	-	15,296	其他收入
基金用途	188,214,049	9,020,724	197,234,773	支出
用人費用	177,751,098	-	177,751,098	人事支出
服務費用	8,795,531	817,920	9,613,451	業務支出
材料及用品費	534,972	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	65,427	-	-	
稅捐及規費(強制費)	1,954	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	215,567	-	-	
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	849,500	-	9,570	財產損失
		849,500	-	
		9,860,654	9,860,654	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,338,064	-	591,969	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,647,975	51,965,296	56,613,271	期初淨資產
淨資產調整數		1,469,228	1,469,228	淨資產調整數
期末基金餘額	6,986,039	50,504,491	57,490,530	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數6,090,691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817,920元係〈材料及用品費〉534,972元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉65,427元+〈稅捐及規費(強制費)〉1,954元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉215,567元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數9,570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849,500元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數9,860,654元係財產折舊及電腦軟體攤銷。
6. 淨資產調整數：係因他校無償撥入本校資產1,421,228元、國際扶輪社無償撥入本校資產48,000元。

主辦會計人員：黃麗珠



基金主持人：陳惠文

