

中華民國 112 年度
(112 年 1 月 1 日至 112 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112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112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47,866,000元，決算數49,832,916元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班8班，學生人數167人。

112學年度上學期，實際招收普通班7班，學生人數146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39,796,355元，較本年度法定預算數34,852,000元，增加4,944,355元，計增加14.19%，主要係因：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)計畫等經費所致。

(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9,449,528元，較本年度法定預算數9,248,000元，增加201,528元，計增加2.18%。

(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587,033元，較本年度法定預算數3,766,000元，減少3,178,967元，計減少84.41%，主要係因：辦理校園污水匯流工程因故與廠商解除契約，已重新發包並辦理保留預算3,150,000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51,834,414元，較法定預算數47,384,000元，增加4,450,414元，計增加9.39%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數863,859元，較法定預算數600,000元，增加263,859元，計增加43.98%。主要係因：收場地租借收入，按實際情形核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數8,888元，較法定預算數0元，增加8,888元。主要係因：收報廢財產收入，依實際數繳庫。
3. 租金收入：決算數362,271元，較法定預算數200,000元，增加162,271元，計增加81.14%。主要係因：收太陽能光電租金收入，依實際數繳庫。
4. 利息收入：決算數19,321元，較法定預算數1,000元，增加18,321元，計增加1,832.10%。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48,680,340元，較法定預算數46,579,000元，增加2,101,340元，計增加4.51%。
6. 政府其他撥入收入：決算數1,890,275元，較法定預算數0元，增加1,890,275元。主要

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

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9,460元，較法定預算數4,000元，增加5,460元，計增加136.50%。

主要係因：收資源回收收入，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數49,832,916元，較法定預算數47,866,000元，增加1,966,916元，計增加4.11%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數39,796,355元，較法定預算數34,852,000元，增加4,944,355元，計增加14.19%。主要係因：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)計畫等經費所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數9,449,528元，較法定預算數9,248,000元，增加201,528元，計增加2.18%。
3. 建築及設備計畫：決算數587,033元，較法定預算數3,766,000元，減少3,178,967元，計減少84.41%。主要係因：辦理校園污水匯流工程因故與廠商解除契約，已重新發包並辦理保留預算3,150,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀482,000元，本年度決算賸餘數2,001,498元，賸餘原因：係場地租借等收入超收，另基金保留數3,150,000元於以後年度執行所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入2,557,616元。
 - (二)投資活動之淨現金流出500,206元。
 - (三)籌資活動之淨現金流入1,729,126元。
 - (四)本年度現金及約當現金之淨增3,786,536元。
- 期初現金及約當現金7,167,223元。
- 期末現金及約當現金10,953,759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	10,953,759	7,167,223	52.83
預付費用	103,320	47,775	116.26
土地改良物	270,888	281,712	-3.84
房屋建築及設備	1,599,368	3,277,646	-51.20
機械及設備	4,372,779	3,900,082	12.12
交通及運輸設備	458,270	407,661	12.41
雜項設備	749,027	581,312	28.85
暫付及待結轉帳項	74,009	160,836	-53.98
代管資產	3,576,728	4,186,399	-14.56
資產合計	22,158,148	20,010,646	10.73

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

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。
2. 預付費用：主要增加係一般地區國中增置專長教師員額計畫補助款未足額撥入先行預付所致。
3. 房屋建築及設備：主要減少係提列折舊所致。
4. 機械及設備：主要增加係購置電腦主機、平板充電車等所致。
5. 交通及運輸設備：主要增加係購置監視系統、擴音機等所致。
5. 雜項設備：主要增加係購置二胡、琵琶、汰換教學大樓鐵捲門設備等所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要減少係學習扶助開班計畫等經費已辦理暫付轉正所致。
7. 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	2,578,461	2,536,051	1.67
應付費用	484,776	502,556	-3.54
存入保證金	2,263,078	533,952	323.84
應付代管資產	3,576,728	4,186,399	-14.56
負債合計	8,903,043	7,758,958	14.75

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 存入保證金：主要增加係校園污水匯流等工程保證金所致。
2. 應付代管資產主要減少係提列折舊所致。

(三)淨資產為累積餘額13,255,105元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數39,796,355元，較法定預算數34,852,000元，增加4,944,355元，係辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)計劃等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號函、112年12月29日府教會(二)字第1121732437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9,449,528元，較法定預算數9,248,000元，增加201,528元，係辦理退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號函、112年12月29日府教會(二)字第1121732437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 112 年度

單位：新臺幣元

科 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	47,384,000	100.00	51,834,414	100.00	4,450,414	9.39	52,293,038	100.00
43 勞務收入	600,000	1.27	863,859	1.67	263,859	43.98	764,964	1.46
431服務收入	600,000	1.27	863,859	1.67	263,859	43.98	764,964	1.46
45 財產收入	201,000	0.42	390,480	0.75	189,480	94.27	390,551	0.75
451財產處分收入			8,888	0.02	8,888		7,330	0.01
452租金收入	200,000	0.42	362,271	0.70	162,271	81.14	378,420	0.72
454利息收入	1,000	0.00	19,321	0.04	18,321	1,832.10	4,801	0.01
46 政府撥入收入	46,579,000	98.30	50,570,615	97.56	3,991,615	8.57	51,126,253	97.77
462公庫撥款收入	46,579,000	98.30	48,680,340	93.92	2,101,340	4.51	48,826,402	93.37
46Y政府其他撥入收入			1,890,275	3.65	1,890,275		2,299,851	4.40
4Y 其他收入	4,000	0.01	9,460	0.02	5,460	136.50	11,270	0.02
4YY雜項收入	4,000	0.01	9,460	0.02	5,460	136.50	11,270	0.02
5 基金用途	47,866,000	101.02	49,832,916	96.14	1,966,916	4.11	51,137,208	97.79
53 國民教育計畫	34,852,000	73.55	39,796,355	76.78	4,944,355	14.19	40,890,164	78.19
5L 一般行政管理計畫	9,248,000	19.52	9,449,528	18.23	201,528	2.18	9,724,739	18.60
5M 建築及設備計畫	3,766,000	7.95	587,033	1.13	-3,178,967	-84.41	522,305	1.00
購建固定資產	3,766,000	7.95	587,033	1.13	-3,178,967	-84.41	522,305	1.00
本期賸餘 (短絀)	-482,000		2,001,498		2,483,498	-515.25	1,155,830	
期初基金餘額	2,351,000		3,803,275		1,452,275	61.77	2,647,445	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,869,000		5,804,773		3,935,773	210.58	3,803,275	

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 112 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	47,384,000	51,834,414	4,450,414	9.39	
43 勞務收入	600,000	863,859	263,859	43.98	
431服務收入	600,000	863,859	263,859	43.98	收場地租借收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	201,000	390,480	189,480	94.27	
451財產處分收入		8,888	8,888	0.00	收報廢財產收入，按實際情形核實辦理。
452租金收入	200,000	362,271	162,271	81.14	收租金收入，按實際情形核實辦理。
454利息收入	1,000	19,321	18,321	1,832.10	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	46,579,000	50,570,615	3,991,615	8.57	
462公庫撥款收入	46,579,000	48,680,340	2,101,340	4.51	
46Y政府其他撥入收入		1,890,275	1,890,275	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。
4Y 其他收入	4,000	9,460	5,460	136.50	
4YY雜項收入	4,000	9,460	5,460	136.50	係資源回收售款，按實際情形辦理。

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 112 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	47,866,000	49,832,916	1,966,916	4.11	53國民教育計畫增加原因：係請長期病假教師等及超支併決算計畫所致。
53 國民教育計畫	34,852,000	39,796,355	4,944,355	14.19	
531 國民中學教育	34,852,000	39,796,355	4,944,355	14.19	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		658,910	658,910		
1 用人費用		658,910	658,910		
11 正式員額薪資		88,192	88,192		
113 職員薪金		88,192	88,192		
12 聘僱及兼職人員薪資		502,522	502,522		
124 兼職人員酬金		502,522	502,522		
18 福利費		68,196	68,196		
181 分擔員工保險費		68,196	68,196		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,161,604	1,161,604		
1 用人費用		1,161,604	1,161,604		
11 正式員額薪資		805,170	805,170		
113 職員薪金		805,170	805,170		
15 獎金		190,805	190,805		
151 考績獎金		77,180	77,180		
152 年終獎金		113,625	113,625		
16 退休及卹償金		94,732	94,732		
161 職員退休及離職金		94,732	94,732		
18 福利費		70,897	70,897		
181 分擔員工保險費		70,897	70,897		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		651,604	651,604		
1 用人費用		651,604	651,604		
11 正式員額薪資		516,774	516,774		
113 職員薪金		516,774	516,774		
15 獎金		61,710	61,710		
152 年終獎金		61,710	61,710		
16 退休及卹償金		23,136	23,136		
161 職員退休及離職金		23,136	23,136		
18 福利費		49,984	49,984		
181 分擔員工保險費		49,984	49,984		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		73,965	73,965		

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 112 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	%	
1 用人費用		73,965	73,965		
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		60,821	60,821		
124 兼職人員酬金		60,821	60,821		
18 福利費		1,144	1,144		
181 分擔員工保險費		1,144	1,144		
53120000 各校經常門分支計畫	34,852,000	36,255,732	1,403,732	4.03	
1 用人費用	32,679,000	34,203,024	1,524,024	4.66	
11 正式員額薪資	22,253,000	22,665,146	412,146	1.85	
113 職員薪金	21,456,000	21,868,586	412,586	1.92	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：係請長期病假教師等致用人費用增加。
114 工員工資	797,000	796,560	-440	-0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	167,000	983,628	816,628	489.00	
124 兼職人員酬金	167,000	983,628	816,628	489.00	
13 超時工作報酬	557,000	406,712	-150,288	-26.98	
131 加班費	557,000	406,712	-150,288	-26.98	
15 獎金	4,940,000	5,084,038	144,038	2.92	
151 考績獎金	2,158,000	2,328,850	170,850	7.92	
152 年終獎金	2,782,000	2,755,188	-26,812	-0.96	
16 退休及卹償金	2,425,000	2,431,805	6,805	0.28	
161 職員退休及離職金	2,377,000	2,383,853	6,853	0.29	
162 工員退休及離職金	48,000	47,952	-48	-0.10	
18 福利費	2,337,000	2,631,491	294,491	12.60	
181 分擔員工保險費	1,952,000	2,309,798	357,798	18.33	
183 傷病醫藥費	42,000	14,500	-27,500	-65.48	
18Y 其他福利費	343,000	307,193	-35,807	-10.44	
19 提繳費		204	204		
191 提繳工資墊償費用		204	204		
2 服務費用	1,710,000	1,635,332	-74,668	-4.37	
21 水電費	216,000	132,278	-83,722	-38.76	
212 工作場所電費	176,000	105,022	-70,978	-40.33	
214 工作場所水費	40,000	27,256	-12,744	-31.86	
22 郵電費	87,000	54,704	-32,296	-37.12	
221 郵費	7,000	12,663	5,663	80.90	

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 112 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	%	
222 電話費	50,000	42,041	-7,959	-15.92	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	14,000	27,624	13,624	97.31	
231 國內旅費	14,000	11,024	-2,976	-21.26	
235 貨物運費		16,600	16,600		
24 印刷裝訂與廣告費	6,000	13,375	7,375	122.92	
241 印刷及裝訂費	6,000	13,375	7,375	122.92	
25 修理保養及保固費	429,000	343,235	-85,765	-19.99	
251 土地改良物修護費	5,000	47,000	42,000	840.00	
252 一般房屋修護費	179,000	116,728	-62,272	-34.79	
254 其他建築修護費	23,000	18,350	-4,650	-20.22	
255 機械及設備修護費	40,000	7,640	-32,360	-80.90	
256 交通及運輸設備修護費	9,000	64,600	55,600	617.78	
257 雜項設備修護費	173,000	88,917	-84,083	-48.60	
27 一般服務費	796,000	908,695	112,695	14.16	
277 代理(辦)費	48,000	44,082	-3,918	-8.16	
279 外包費	50,000	30,075	-19,925	-39.85	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數30,000元(不含機械保全20,000元)，決算數18,795元(不含機械保全11,280元)，內容：校園電扇清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	678,000	815,858	137,858	20.33	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678,000元，決算數815,858元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名。
27F 體育活動費	20,000	18,680	-1,320	-6.60	
28 專業服務費	90,000	83,421	-6,579	-7.31	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	58,000	56,491	-1,509	-2.60	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	26,000	20,130	-5,870	-22.58	
28A 電腦軟體服務費	6,000	6,800	800	13.33	
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	357,000	311,076	-45,924	-12.86	
31 使用材料費	3,000	2,034	-966	-32.20	
312 燃料	3,000	2,034	-966	-32.20	

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 112 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	%	
32 用品消耗	354,000	309,042	-44,958	-12.70	
321 辦公（事務）用品	212,000	218,631	6,631	3.13	
322 報章雜誌	5,000	2,880	-2,120	-42.40	
323 農業與園藝用品及環境美化費	102,000	77,325	-24,675	-24.19	
324 化學藥劑與實驗用品	8,000		-8,000	-100.00	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	3,000	4,900	1,900	63.33	
32Y 其他用品消耗	24,000	5,306	-18,694	-77.89	
4 租金、償債、利息及相關手續費	93,000	92,294	-706	-0.76	
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	92,294	2,294	2.55	
451 雜項設備租金	90,000	92,294	2,294	2.55	
6 稅捐及規費(強制費)		4,446	4,446		
64 消費與行為稅		1,546	1,546		
644 營業稅		1,546	1,546		
66 規費		2,900	2,900		
661 行政規費與強制費		2,900	2,900		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	9,560	-3,440	-26.46	
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	7,560	-2,440	-24.40	
751 技能競賽	10,000	7,560	-2,440	-24.40	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		630,000	630,000		
2 服務費用		608,239	608,239		
24 印刷裝訂與廣告費		7,200	7,200		
241 印刷及裝訂費		7,200	7,200		
27 一般服務費		537,041	537,041		
277 代理(辦)費		537,041	537,041		
28 專業服務費		63,998	63,998		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		63,998	63,998		
3 材料及用品費		21,761	21,761		

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 112 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	%	
32 用品消耗		21,761	21,761		服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數0元，決算數98,189元，內容：特教學生助理人員1名。
321 辦公（事務）用品		21,761	21,761		
53121502 特教學生助理人員		98,189	98,189		
2 服務費用		98,189	98,189		
27 一般服務費		98,189	98,189		
27D 計時與計件人員酬金		98,189	98,189		
53121601 推展傳統藝術教育		38,000	38,000		
2 服務費用		38,000	38,000		
28 專業服務費		38,000	38,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		38,000	38,000		
53121901 學校水電費		176,000	176,000		
2 服務費用		176,000	176,000		
21 水電費		176,000	176,000		
212 工作場所電費		176,000	176,000		
53121903 學校水電費-冷氣電費及維護費		52,351	52,351		
2 服務費用		52,351	52,351		
21 水電費		48,851	48,851		
212 工作場所電費		48,851	48,851		
25 修理保養及保固費		3,500	3,500		
257 雜項設備修護費		3,500	3,500		
5L 一般行政管理計畫	9,248,000	9,449,528	201,528	2.18	
5L1 行政管理及推展	9,248,000	9,449,528	201,528	2.18	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	9,248,000	9,266,928	18,928	0.20	
1 用人費用	9,236,000	9,254,928	18,928	0.20	
16 退休及卹償金	9,236,000	9,254,928	18,928	0.20	
161 職員退休及離職金	9,236,000	9,254,928	18,928	0.20	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		182,600	182,600		
1 用人費用		182,600	182,600		

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 112 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	%	
18 福利費		182,600	182,600		
18Y 其他福利費		182,600	182,600		
5M 建築及設備計畫	3,766,000	587,033	-3,178,967	-84.41	5M建築及設備計畫減少原因：係校園污水匯流改善工程，因故與原廠商解約重新發包，致無法於本年度完工，已辦理經費保留。
5M1 土地購置	3,150,000		-3,150,000	-100.00	
5M120000 由學校編列執行之土地購置	3,150,000		-3,150,000	-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	3,150,000		-3,150,000	-100.00	
51 購建固定資產	3,150,000		-3,150,000	-100.00	
512 興建土地改良物	3,150,000		-3,150,000	-100.00	
5M3 交通及運輸設備	138,000	138,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	138,000	138,000			
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	138,000	138,000			
51 購建固定資產	138,000	138,000			
515 購置交通及運輸設備	138,000	138,000			
5M4 其他設備	478,000	449,033	-28,967	-6.06	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	478,000	449,033	-28,967	-6.06	
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	478,000	449,033	-28,967	-6.06	
51 購建固定資產	478,000	449,033	-28,967	-6.06	
514 購置機械及設備	168,000	366,033	198,033	117.88	
516 購置雜項設備	310,000	83,000	-227,000	-73.23	

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	37,630,237	29,181,824	3,766,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,693,559	5,411,847	3,150,000
房屋及建築	23,015,719	19,738,073	
機械及設備	6,635,327	2,735,245	388,000
交通及運輸設備	629,725	222,064	138,000
雜項設備	1,655,907	1,074,595	90,000
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.土地改良物增加原因：無。
 2.房屋及建築增加原因：教學大樓D棟2樓側柱、窗修繕工程等。
 3.機械及設備增加原因：購置個人電腦主機、網管交換器、觸控大電視、冷氣機等；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：購置監視系統等。
 5.雜項設備增加原因：購置碎紙機、受贈琵琶等。

產明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

00098-13

長期負債

中華民國

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

112 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—臺南市立成功國民中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 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		3,150,000			3,150,000		-3,150,000	3,150,000
土地改良物		3,150,000			3,150,000		-3,150,000	3,150,000
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		168,000		220,000	388,000	366,033	-21,967	
機械及設備		168,000		220,000	388,000	366,033	-21,967	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		138,000			138,000	138,000		
交通及運輸設備		138,000			138,000	138,000		
購建中固定資產								
雜項設備		310,000		-220,000	90,000	83,000	-7,000	
雜項設備		310,000		-220,000	90,000	83,000	-7,000	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		3,766,000			3,766,000	587,033	-3,178,967	3,150,000

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	25	27	2	教師21人、公務人員4人。職員增加原因：係專任輔導教師1人(核准文號：112年11月8日南市教安(一)字第1121329439號函)，增置專長教師1人(核准文號：112年11月10日南市教課(二)字第1121455147號函)。
職員	23	25	2	
工友	2	2	0	
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	29	4	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：特教學生助理人員(含學前)1名、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 112年 度

單位：新臺幣元

科 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	22,253,000		557,000		4,940,000	2,425,000		2,337,000		32,512,000	167,000	32,679,000
正式人員	22,253,000		557,000		4,940,000	2,425,000		2,337,000		32,512,000		32,512,000
兼任人員											167,000	167,000
一般行政管理計畫						9,236,000				9,236,000		9,236,000
正式人員						9,236,000				9,236,000		9,236,000
其他人員						9,236,000				9,236,000		9,236,000
合 計	22,253,000		557,000		4,940,000	11,661,000		2,337,000		41,748,000	167,000	41,915,000

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678,000元，決算數914,047元；279外包費：預算數30,000元(不含機械保全20,000元)，決算數18,795元(不含機械保全11,280元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,158,000元，決算數2,406,030元，內容：教職員工考績獎金決算人數21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2,782,000元，決算數2,930,523元，內容：教職員工年終獎金決算人數30名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。

中華民國 112 年度

[illegible]

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

單位：新臺幣元

[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 112 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			47,866,000		49,832,916			1,966,916	4.11	係請長期病假教師等及超支併決算計畫所致。 係校園污水匯流改善工程，因故與原廠商解約重新發包，致無法於本年度完工，已辦理經費保留。
國民教育計畫			34,852,000		39,796,355			4,944,355	14.19	
一般行政管理計畫			9,248,000		9,449,528			201,528	2.18	
建築及設備計畫			3,766,000		587,033			-3,178,967	-84.41	
					</					

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112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	41,915,000	46,186,635	4,271,635	10.19
11 正式員額薪資	22,253,000	24,087,282	1,834,282	8.24
12 聘僱及兼職人員薪資	167,000	1,546,971	1,379,971	826.33
13 超時工作報酬	557,000	406,712	-150,288	-26.98
15 獎金	4,940,000	5,336,553	396,553	8.03
16 退休及卹償金	11,661,000	11,804,601	143,601	1.23
18 福利費	2,337,000	3,004,312	667,312	28.55
19 提繳費	0	204	204	0.00
2 服務費用	1,710,000	2,608,111	898,111	52.52
21 水電費	216,000	357,129	141,129	65.34
22 郵電費	87,000	54,704	-32,296	-37.12
23 旅運費	14,000	27,624	13,624	97.31
24 印刷裝訂與廣告費	6,000	20,575	14,575	242.92
25 修理保養及保固費	429,000	346,735	-82,265	-19.18
27 一般服務費	796,000	1,543,925	747,925	93.96
28 專業服務費	90,000	185,419	95,419	106.02
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	357,000	332,837	-24,163	-6.77
31 使用材料費	3,000	2,034	-966	-32.20
32 用品消耗	354,000	330,803	-23,197	-6.55
4 租金、償債、利息及相關手續費	93,000	92,294	-706	-0.76
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	92,294	2,294	2.55
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	3,766,000	587,033	-3,178,967	-84.41
51 購建固定資產	3,766,000	587,033	-3,178,967	-84.41
6 稅捐及規費(強制費)	0	4,446	4,446	0.00
64 消費與行為稅	0	1,546	1,546	0.00
66 規費	0	2,900	2,900	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,000	21,560	-3,440	-13.76
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	12,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	10,000	7,560	-2,440	-24.40
合 計	47,866,000	49,832,916	1,966,916	4.11

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

臺南市地方教育發展基金

平衡

中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	22,158,148	100.00	20,010,646	100.00	2,147,502	10.73
流動資產	11,057,079	49.90	7,214,998	36.06	3,842,081	53.25
現金	10,953,759	49.43	7,167,223	35.82	3,786,536	52.83
銀行存款	✓10,953,759	49.43	✓7,167,223	35.82	3,786,536	52.83
預付款項	103,320	0.47	47,775	0.24	55,545	116.26
預付費用	✓103,320	0.47	✓47,775	0.24	55,545	116.26
固定資產	7,450,332	33.62	8,448,413	42.22	-998,081	-11.81
土地改良物	270,888	1.22	281,712	1.41	-10,824	-3.84
土地改良物	5,693,559	25.70	5,693,559	28.45	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-5,422,671	-24.47	-5,411,847	-27.04	-10,824	0.20
房屋建築及設備	1,599,368	7.22	3,277,646	16.38	-1,678,278	-51.20
房屋建築及設備	23,373,719	105.49	23,015,719	115.02	358,000	1.56
累計折舊-房屋建築及設備	-21,774,351	-98.27	-19,738,073	-98.64	-2,036,278	10.32
機械及設備	4,372,779	19.73	3,900,082	19.49	472,697	12.12
機械及設備	7,758,443	35.01	6,635,327	33.16	1,123,116	16.93
累計折舊-機械及設備	-3,385,664	-15.28	-2,735,245	-13.67	-650,419	23.78
交通及運輸設備	458,270	2.07	407,661	2.04	50,609	12.41
交通及運輸設備	767,725	3.46	629,725	3.15	138,000	21.91
累計折舊-交通及運輸設備	-309,455	-1.40	-222,064	-1.11	-87,391	39.35
雜項設備	749,027	3.38	581,312	2.91	167,715	28.85
雜項設備	1,973,907	8.91	1,655,907	8.28	318,000	19.20
累計折舊-雜項設備	-1,224,880	-5.53	-1,074,595	-5.37	-150,285	13.99
其他資產	3,650,737	16.48	4,347,235	21.72	-696,498	-16.02
什項資產	3,650,737	16.48	4,347,235	21.72	-696,498	-16.02
暫付及待結轉帳項	74,009	0.33	160,836	0.80	-86,827	-53.98
代管資產	3,576,728	16.14	4,186,399	20.92	-609,671	✓-14.56
合 計	22,158,148	100.00	20,010,646	100.00	2,147,502	10.73

信託代理與保證資產

0

註：1. 經營珍貴動產、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	8,903,043	40.18	7,758,958	38.77	1,144,085	14.75
流動負債	3,063,237	13.82	3,038,607	15.18	24,630	0.81
應付款項	3,063,237	13.82	3,038,607	15.18	24,630	0.81
應付代收款	2,578,461	11.64	2,536,051	12.67	42,410	1.67
應付費用	484,776	2.19	502,556	2.51	-17,780	-3.54
其他負債	5,839,806	26.36	4,720,351	23.59	1,119,455	23.72
什項負債	5,839,806	26.36	4,720,351	23.59	1,119,455	23.72
存入保證金	2,263,078	10.21	533,952	2.67	1,729,126	323.84
應付代管資產	3,576,728	16.14	4,186,399	20.92	-609,671	-14.56
淨資產	13,255,105	59.82	12,251,688	61.23	1,003,417	8.19
淨資產	13,255,105	59.82	12,251,688	61.23	1,003,417	8.19
淨資產	13,255,105	59.82	12,251,688	61.23	1,003,417	8.19
累積餘額	13,255,105	59.82	12,251,688	61.23	1,003,417	8.19
合 計	22,158,148	100.00	20,010,646	100.00	2,147,502	10.73

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112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	53,327,497	100.00	58,414,103	100.00	-5,086,606	-8.71
勞務收入	863,859	1.62	764,964	1.31	98,895	12.93
服務收入	863,859	1.62	764,964	1.31	98,895	12.93
財產收益	1,794,563	3.37	6,511,616	11.15	-4,717,053	-72.44
財產孳息收入	381,592	0.72	383,221	0.66	-1,629	-0.43
廢舊物品售價收入	8,888	0.02	7,330	0.01	1,558	21.26
財產交易利益	0	0.00	2,750,465	4.71	-2,750,465	-100.00
其他財產收入	1,404,083	2.63	3,370,600	5.77	-1,966,517	-58.34
政府撥入收入	50,570,615	94.83	51,126,253	87.52	-555,638	-1.09
公庫撥款收入	48,680,340	91.29	48,826,402	83.59	-146,062	-0.30
政府其他撥入收入	1,890,275	3.54	2,299,851	3.94	-409,576	-17.81
其他收入	98,460	0.18	11,270	0.02	87,190	773.65
受贈收入	89,000	0.17	0	0.00	89,000	0.00
雜項收入	9,460	0.02	11,270	0.02	-1,810	-16.06
支出	52,324,080	98.12	58,299,449	99.80	-5,975,369	-10.25
人事支出	46,186,635	86.61	47,454,719	81.24	-1,268,084	-2.67
人事支出	46,186,635	86.61	47,454,719	81.24	-1,268,084	-2.67
業務支出	3,059,248	5.74	3,160,184	5.41	-100,936	-3.19
業務支出	3,059,248	5.74	3,160,184	5.41	-100,936	-3.19
財產損失	1,430	0.00	2,652	0.00	-1,222	-46.08
財產交易損失	1,430	0.00	2,652	0.00	-1,222	-46.08
折舊、折耗及攤銷	3,076,767	5.77	7,681,894	13.15	-4,605,127	-59.95
固定資產折舊	3,076,767	5.77	7,681,894	13.15	-4,605,127	-59.95
本期賸餘（短絀）	1,003,417	1.88	114,654	0.20	888,763	775.17
期初淨資產	12,251,688	22.97	12,137,034	20.78	114,654	0.94
解繳公庫						
期末淨資產	13,255,105	24.86	12,251,688	20.97	1,003,417	8.19

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112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)	1,003,417
8002 調整非現金項目	1,554,199
81 業務活動之淨現金流入(流出)	✓ 2,557,616
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	406,794
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-907,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-500,206
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,450,476
8404 減少短期債務及其他負債	-721,350
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	✓ 1,729,126
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	✓ 3,786,536
87 期初現金及約當現金	✓ 7,167,223
88 期末現金及約當現金	✓ 10,953,759

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+609,671元; 減少應付代管資產-609,671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 112 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	51,834,414	1,493,083	53,327,497	收入
勞務收入	863,859		863,859	勞務收入
財產收入	390,480	1,404,083	1,794,563	財產收益
政府撥入收入	50,570,615		50,570,615	政府撥入收入
其他收入	9,460	89,000	98,460	其他收入
基金用途	49,832,916	2,491,164	52,324,080	支出
用人費用	46,186,635		46,186,635	人事支出
服務費用	2,608,111	451,137	3,059,248	業務支出
材料及用品費	332,837	-332,837		
租金、償債、利息及相關手續費	92,294	-92,294		
稅捐及規費(強制費)	4,446	-4,446		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,560	-21,560		
		1,430	1,430	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	587,033	-587,033		
		3,076,767	3,076,767	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,001,498	-998,081	1,003,417	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,803,275	8,448,413	12,251,688	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,804,773	7,450,332	13,255,105	期末淨資產

註：整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,404,083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89,000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451,137元係〈材料及用品費〉332,837+〈租金、償債、利息及相關手續費〉92,294+〈稅捐及規費(強制費)〉4,446+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉21,560之調整數合計。
4. 財產損失：調整數1,430元係財產報廢。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,076,767元係財產折舊。

主辦會計人員：侯香如



基金主持人：姜宜潔

