

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)

臺南市立成功國民中學編

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48,729,000元，決算數53,391,401元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班7班，學生人數147人。

113學年度上學期，實際招收普通班7班，學生人數147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39,410,523元，較本年度法定預算數38,660,000元，增加750,523元，計增加1.94%。

(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9,962,014元，較本年度法定預算數9,165,000元，增加797,014元，計增加8.70%。

(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4,018,864元，較本年度法定預算數904,000元，增加3,114,864元，計增加344.56%，主要係因：112年度辦理校園污水匯流工程預算保留，經費已於本年度執行完竣。

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51,009,515元，較法定預算數48,001,000元，增加3,008,515元，計增加6.27%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數1,183,016元，較法定預算數600,000元，增加583,016元，計增加97.17%。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1,747元，較法定預算數0元，增加1,747元。主要係因：報廢財產處分收入及工程廢棄物殘餘價值，按實際情形核實辦理。
3. 租金收入：決算數374,895元，較法定預算數360,000元，增加14,895元，計增加4.14%。主要係因：太陽能光電租金收入，按實際情形核實辦理。
4. 利息收入：決算數34,442元，較法定預算數3,000元，增加31,442元，計增加1,048.07%。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47,552,856元，較法定預算數47,034,000元，增加518,856元，計增加1.10%。
6. 政府其他撥入收入：決算數1,855,334元，較法定預算數0元，增加1,855,334元。主要

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113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7,225元，較法定預算數4,000元，增加3,225元，計增加80.63%。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53,391,401元，較法定預算數48,729,000元，增加4,662,401元，計增加9.57%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數39,410,523元，較法定預算數38,660,000元，增加750,523元，計增加1.94%。
2. 一般行政管理計畫：決算數9,962,014元，較法定預算數9,165,000元，增加797,014元，計增加8.70%。
5. 建築及設備計畫：決算數4,018,864元，較法定預算數904,000元，增加3,114,864元，計增加344.56%。主要係因：預算數未含保留數3,150,000元。

- (三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀728,000元，本年度決算短絀數2,381,886元，短絀原因：係動用112年度預算保留數所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入653,294元。
- (二)投資活動之淨現金流出4,035,327元。
- (三)籌資活動之淨現金流出1,206,041元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減4,588,074元。

期初現金及約當現金10,953,759元。

期末現金及約當現金6,365,685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	6,365,685	10,953,759	-41.89
預付費用	303,882	103,320	194.12
土地改良物	5,131,763	270,888	1,794.42
房屋建築及設備	837,817	1,599,368	-47.62
機械及設備	5,077,124	4,372,779	16.11
交通及運輸設備	518,520	458,270	13.15
雜項設備	1,210,101	749,027	61.56
暫付及待結轉帳項	90,472	74,009	22.24
代管資產	3,184,486	3,576,728	-10.97
應付代管資產	-3,184,486	-3,576,728	-10.97
資產合計	19,535,364	18,581,420	5.13

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係補助款撥付廠商費用及退還滿期履約、保固保證金。
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等補助款未足額撥入先行預付所致。
3. 土地改良物：主要增加係污水匯流工程、操場跑道整修工程等所致。
4. 房屋建築及設備：主要減少係提列折舊所致。
5. 機械及設備：主要增加係購置冷氣機、筆電等所致。
6. 交通及運輸設備：主要增加係購置大門伸縮鐵門、柵欄機等所致。
7. 雜項設備：主要增加係購置中阮、高胡等樂器及火警受信總機等所致。
8. 暫付及待結轉帳項：主要增加係補助計畫不足額尚未撥入所致。
9. 代管資產：主要減少係提列折舊所致。
10. 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	2,075,748	2,578,461	-19.50
應付費用	204,367	484,776	-57.84
存入保證金	1,057,037	2,263,078	-53.29
負債合計	3,337,152	5,326,315	-37.35

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係補助款撥付廠商費用所致。
2. 應付費用：主要減少係未及於當年度付款之款項減少所致。
3. 存入保證金：主要減少係退還滿期履約、保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額16,198,212元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數39,410,523元，較預算數38,660,000元，增加750,523元，係中小輔導教師人力運用計畫(專任)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9,962,014元，較預算數9,165,000元，增加797,014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。

(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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

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 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	48,001,000	100.00	51,009,515	100.00	3,008,515	6.27	51,834,414	100.00
43 勞務收入	600,000	1.25	1,183,016	2.32	583,016	97.17	863,859	1.67
431服務收入	600,000	1.25	1,183,016	2.32	583,016	97.17	863,859	1.67
45 財產收入	363,000	0.76	411,084	0.81	48,084	13.25	390,480	0.75
451財產處分收入			1,747	0.00	1,747		8,888	0.02
452租金收入	360,000	0.75	374,895	0.73	14,895	4.14	362,271	0.70
454利息收入	3,000	0.01	34,442	0.07	31,442	1,048.07	19,321	0.04
46 政府撥入收入	47,034,000	97.99	49,408,190	96.86	2,374,190	5.05	50,570,615	97.56
462公庫撥款收入	47,034,000	97.99	47,552,856	93.22	518,856	1.10	48,680,340	93.92
46Y政府其他撥入收入			1,855,334	3.64	1,855,334		1,890,275	3.65
4Y 其他收入	4,000	0.01	7,225	0.01	3,225	80.63	9,460	0.02
4YY雜項收入	4,000	0.01	7,225	0.01	3,225	80.63	9,460	0.02
5 基金用途	48,729,000	101.52	53,391,401	104.67	4,662,401	9.57	49,832,916	96.14
53 國民教育計畫	38,660,000	80.54	39,410,523	77.26	750,523	1.94	39,796,355	76.78
5L 一般行政管理計畫	9,165,000	19.09	9,962,014	19.53	797,014	8.70	9,449,528	18.23
5M 建築及設備計畫	904,000	1.88	4,018,864	7.88	3,114,864	344.56	587,033	1.13
購建固定資產	904,000	1.88	4,018,864	7.88	3,114,864	344.56	587,033	1.13
本期賸餘（短絀）	-728,000		-2,381,886		-1,653,886	227.18	2,001,498	
期初基金餘額	3,321,000		5,804,773		2,483,773	74.79	3,803,275	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,593,000		3,422,887		829,887	32.00	5,804,773	

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 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	48,001,000	51,009,515	3,008,515	6.27	
43 勞務收入	600,000	1,183,016	583,016	97.17	
431服務收入	600,000	1,183,016	583,016	97.17	收場地租借收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	363,000	411,084	48,084	13.25	
451財產處分收入		1,747	1,747	0.00	收工程廢棄物殘餘價值及報廢財產收入，按實際情形核實辦理。
452租金收入	360,000	374,895	14,895	4.14	收租金收入，按實際情形核實辦理。
454利息收入	3,000	34,442	31,442	1,048.07	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	47,034,000	49,408,190	2,374,190	5.05	
462公庫撥款收入	47,034,000	47,552,856	518,856	1.10	
46Y政府其他撥入收入		1,855,334	1,855,334	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	7,225	3,225	80.63	
4YY雜項收入	4,000	7,225	3,225	80.63	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 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	48,729,000	53,391,401	4,662,401	9.57	
53 國民教育計畫	38,660,000	39,410,523	750,523	1.94	
531 國民中學教育	38,660,000	39,410,523	750,523	1.94	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		623,329	623,329		
1 用人費用		623,329	623,329		
11 正式員額薪資		84,000	84,000		
113 職員薪金		84,000	84,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		472,959	472,959		
124 兼職人員酬金		472,959	472,959		
18 福利費		66,370	66,370		
181 分擔員工保險費		66,370	66,370		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		863,412	863,412		
1 用人費用		863,412	863,412		
11 正式員額薪資		577,827	577,827		
113 職員薪金		577,827	577,827		
15 獎金		148,355	148,355		
151 考績獎金		65,450	65,450		
152 年終獎金		82,905	82,905		
16 退休及卹償金		80,556	80,556		
161 職員退休及離職金		80,556	80,556		
18 福利費		56,674	56,674		
181 分擔員工保險費		56,674	56,674		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		665,023	665,023		
1 用人費用		665,023	665,023		
11 正式員額薪資		457,120	457,120		
113 職員薪金		457,120	457,120		
15 獎金		67,320	67,320		
152 年終獎金		67,320	67,320		
16 退休及卹償金		47,238	47,238		
161 職員退休及離職金		47,238	47,238		
18 福利費		93,345	93,345		
181 分擔員工保險費		93,345	93,345		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		65,835	65,835		
1 用人費用		65,835	65,835		

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 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	%	
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		52,771	52,771		
124 兼職人員酬金		52,771	52,771		
18 福利費		1,064	1,064		
181 分擔員工保險費		1,064	1,064		
53120000 各校經常門分支計畫	38,660,000	36,455,347	-2,204,653	-5.70	
1 用人費用	36,352,000	34,359,908	-1,992,092	-5.48	
11 正式員額薪資	23,965,000	22,608,874	-1,356,126	-5.66	
113 職員薪金	23,168,000	21,971,134	-1,196,866	-5.17	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：係教職員調動及工友1人退休等致用人費用減少。
114 工員工資	797,000	637,740	-159,260	-19.98	
12 聘僱及兼職人員薪資	176,000	905,112	729,112	414.27	
124 兼職人員酬金	176,000	905,112	729,112	414.27	
13 加（夜）班費	578,000	525,212	-52,788	-9.13	
131 延長工時加班費		170,520	170,520		
134 未休假加班費	578,000	354,692	-223,308	-38.63	
15 獎金	6,484,000	5,172,586	-1,311,414	-20.23	
151 考績獎金	3,488,000	2,526,765	-961,235	-27.56	
152 年終獎金	2,996,000	2,645,821	-350,179	-11.69	
16 退休及卹償金	2,685,000	2,517,279	-167,721	-6.25	
161 職員退休及離職金	2,637,000	2,478,795	-158,205	-6.00	
162 工員退休及離職金	48,000	38,484	-9,516	-19.83	
18 福利費	2,464,000	2,630,685	166,685	6.76	
181 分擔員工保險費	2,111,000	2,280,163	169,163	8.01	
183 傷病醫藥費	10,000	10,000			
18Y 其他福利費	343,000	340,522	-2,478	-0.72	
19 提繳費		160	160		
191 提繳工資墊償費用		160	160		
2 服務費用	1,710,000	1,724,228	14,228	0.83	
21 水電費	251,000	254,142	3,142	1.25	
212 工作場所電費	211,000	209,544	-1,456	-0.69	
214 工作場所水費	40,000	44,598	4,598	11.50	
22 郵電費	87,000	41,882	-45,118	-51.86	
221 郵費	7,000	10,102	3,102	44.31	

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 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	%	
222 電話費	50,000	31,780	-18,220	-36.44	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	14,000	9,966	-4,034	-28.81	
231 國內旅費	14,000	9,966	-4,034	-28.81	
24 印刷裝訂與廣告費	6,000	11,229	5,229	87.15	
241 印刷及裝訂費	6,000	11,229	5,229	87.15	
25 修理保養及保固費	429,000	337,212	-91,788	-21.40	
251 土地改良物修護費	5,000	8,873	3,873	77.46	
252 一般房屋修護費	168,000	88,607	-79,393	-47.26	
254 其他建築修護費	5,000	24,250	19,250	385.00	
255 機械及設備修護費	58,000	14,445	-43,555	-75.09	
256 交通及運輸設備修護費	9,000	52,800	43,800	486.67	
257 雜項設備修護費	184,000	148,237	-35,763	-19.44	
26 保險費		2,015	2,015		
26Y 其他保險費		2,015	2,015		
27 一般服務費	813,000	958,696	145,696	17.92	
277 代理(辦)費	46,000	23,499	-22,501	-48.92	
279 外包費	46,000	44,145	-1,855	-4.03	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數26,000元(不含機械保全20,000元)，決算數32,865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	696,000	866,182	170,182	24.45	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696,000元，決算數866,182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	25,000	24,870	-130	-0.52	
28 專業服務費	38,000	37,086	-914	-2.41	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,000	10,000	4,000	66.67	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	26,000	19,986	-6,014	-23.13	
28A 電腦軟體服務費	6,000	7,100	1,100	18.33	
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	492,000	270,404	-221,596	-45.04	
31 使用材料費	3,000	2,200	-800	-26.67	

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 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	%	
312 燃料	3,000	2,200	-800	-26.67	
32 用品消耗	489,000	268,204	-220,796	-45.15	
321 辦公（事務）用品	297,000	192,348	-104,652	-35.24	
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	152,000	69,865	-82,135	-54.04	
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	3,111	111	3.70	
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	86,577	-6,423	-6.91	
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	86,577	-3,423	-3.80	
451 雜項設備租金	90,000	86,577	-3,423	-3.80	
6 稅捐及規費(強制費)		450	450		
66 規費		450	450		
661 行政規費與強制費		450	450		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	13,780	780	6.00	
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	11,780	1,780	17.80	
751 技能競賽	10,000	11,780	1,780	17.80	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		569,477	569,477		
2 服務費用		555,043	555,043		
24 印刷裝訂與廣告費		10,794	10,794		
241 印刷及裝訂費		10,794	10,794		
27 一般服務費		489,658	489,658		
277 代理(辦)費		489,658	489,658		
28 專業服務費		54,591	54,591		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		54,591	54,591		
3 材料及用品費		14,434	14,434		
32 用品消耗		14,434	14,434		

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 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		14,434	14,434		
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		61,100	61,100		
2 服務費用		61,100	61,100		
21 水電費		61,100	61,100		
212 工作場所電費		61,100	61,100		
53121903 學校水電費-冷氣電 費及維護費		69,000	69,000		
2 服務費用		69,000	69,000		
21 水電費		69,000	69,000		
212 工作場所電費		69,000	69,000		
5L 一般行政管理計畫	9,165,000	9,962,014	797,014	8.70	
5L1 行政管理及推展	9,165,000	9,962,014	797,014	8.70	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	9,165,000	9,777,914	612,914	6.69	
1 用人費用	9,153,000	9,763,914	610,914	6.67	
16 退休及卹償金	9,153,000	9,763,914	610,914	6.67	
161 職員退休及離職金	9,153,000	9,705,526	552,526	6.04	
162 工員退休及離職金		58,388	58,388		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	12,000	14,000	2,000	16.67	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	12,000	14,000	2,000	16.67	
744 慰問、照護及濟助金	12,000	14,000	2,000	16.67	
5L100400 調整待遇及其他經 費		184,100	184,100		
1 用人費用		184,100	184,100		
18 福利費		184,100	184,100		
18Y 其他福利費		184,100	184,100		
5M 建築及設備計畫	904,000	4,018,864	3,114,864	344.56	5M建築及設備計畫本年度法定預 算數904,000元、以前年度保留 數3,150,000元，可用預算數 計4,054,000元，決算 數4,018,864元，其中本年度預算 執行數868,864元，以前年度保留 執行數3,150,000元，減少原 因：採購贖餘款。

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 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	%	
5M1 土地購置		3,150,000	3,150,000		
5M120000 由學校編列執行之土地購置		3,150,000	3,150,000		
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		3,150,000	3,150,000		
51 購建固定資產		3,150,000	3,150,000		
512 興建土地改良物		3,150,000	3,150,000		
5M3 交通及運輸設備		160,600	160,600		
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備		160,600	160,600		
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		160,600	160,600		
51 購建固定資產		160,600	160,600		
515 購置交通及運輸設備		160,600	160,600		
5M4 其他設備	904,000	708,264	-195,736	-21.65	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	904,000	708,264	-195,736	-21.65	
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	904,000	708,264	-195,736	-21.65	
51 購建固定資產	904,000	708,264	-195,736	-21.65	
514 購置機械及設備	825,000	530,264	-294,736	-35.73	
516 購置雜項設備	79,000	178,000	99,000	125.32	

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	39,567,353	32,117,021	4,054,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,693,559	5,422,671	3,150,000
房屋及建築	23,373,719	21,774,351	
機械及設備	7,758,443	3,385,664	565,000
交通及運輸設備	767,725	309,455	161,000
雜項設備	1,973,907	1,224,880	178,000
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：污水匯流工程。

2.房屋及建築增加原因：學務處後方雨遮打除修繕工程。

3.機械及設備增加原因：購置投影機、觸控大電視、無線網路基地台、電路開關箱工程等；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：購置伸縮鐵門、柵欄機。

5.雜項設備增加原因：購置高音笙樂器、受贈液晶螢幕電視、火警受信總機等；雜項設備減少原因：財產報廢。

6.以前年度保留數3,150,000元。

—臺南市立成功國民中學

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		
16,297,900		133,290	10,839,617	12,775,325
11,380,088			6,519,213	5,131,763
2,212,407			2,973,958	837,817
1,853,536		89,970	1,059,221	5,077,124
160,600			100,350	518,520
691,269		43,320	186,875	1,210,101

註：

—臺南市立成功國民中學

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—臺南市立成功國民中學

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	3,150,000				3,150,000	3,150,000		
土地改良物	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		825,000		-260,000	565,000	530,264	-34,736	
機械及設備		825,000		-260,000	565,000	530,264	-34,736	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				161,000	161,000	160,600	-400	
交通及運輸設備				161,000	161,000	160,600	-400	
購建中固定資產								
雜項設備		79,000		99,000	178,000	178,000		
雜項設備		79,000		99,000	178,000	178,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計	3,150,000	904,000			4,054,000	4,018,864	-35,136	

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—臺南市立成功國民中學

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	25	26	1	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：113年11月29日南市教安(一)字第1132474944號函)，增置專長教師1人(核准文號：113年10月25日南市教課(二)字第1132244718號函)。
職員	23	25	2	
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	28	3	

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 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	23,965,000		578,000		6,484,000	2,685,000		2,464,000		36,176,000	176,000	36,352,000
正式人員	23,965,000		578,000		6,484,000	2,685,000		2,464,000		36,176,000		36,176,000
兼任人員											176,000	176,000
一般行政管理計畫						9,153,000				9,153,000		9,153,000
正式人員						9,153,000				9,153,000		9,153,000
其他人員												
合 計	23,965,000		578,000		6,484,000	11,838,000		2,464,000		45,329,000	176,000	45,505,000

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696,000元，決算數866,182元；279外包費：預算數26,000元(不含機械保全20,000元)，決算數32,865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3,488,000元，決算數2,592,215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2,966,000元，決算數2,796,046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 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
23,739,821		525,212		5,388,261	2,645,073		2,848,138	160	35,146,665	1,430,842	36,577,507
23,739,821		525,212		5,388,261	2,572,837		2,683,902	160	34,910,193		34,910,193
					72,236		164,236		236,472	1,430,842	1,667,314
					9,763,914		184,100		9,948,014		9,948,014
							184,100		184,100		184,100
					9,763,914				9,763,914		9,763,914
23,739,821		525,212		5,388,261	12,408,987		3,032,238	160	45,094,679	1,430,842	46,525,521

臺南市地方教育發展基金—臺南市立成功國民中學

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—臺南市立成功國民中學

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			48,729,000		53,391,401			4,662,401	9.57	建築及設備計畫:法定預算 數904,000元+以前 年度保留數 3,150,000元=可用預 算數4,054,000元。
國民教育計畫			38,660,000		39,410,523			750,523	1.94	
一般行政管理 計畫			9,165,000		9,962,014			797,014	8.70	
建築及設備計 畫			904,000		4,018,864			3,114,864	344.56	

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	45,505,000	46,525,521	1,020,521	2.24
11 正式員額薪資	23,965,000	23,739,821	-225,179	-0.94
12 聘僱及兼職人員薪資	176,000	1,430,842	1,254,842	712.98
13 加(夜)班費	578,000	525,212	-52,788	-9.13
15 獎金	6,484,000	5,388,261	-1,095,739	-16.90
16 退休及卹償金	11,838,000	12,408,987	570,987	4.82
18 福利費	2,464,000	3,032,238	568,238	23.06
19 提繳費	0	160	160	0.00
2 服務費用	1,710,000	2,447,371	737,371	43.12
21 水電費	251,000	384,242	133,242	53.08
22 郵電費	87,000	41,882	-45,118	-51.86
23 旅運費	14,000	9,966	-4,034	-28.81
24 印刷裝訂與廣告費	6,000	22,023	16,023	267.05
25 修理保養及保固費	429,000	337,212	-91,788	-21.40
26 保險費	0	2,015	2,015	0.00
27 一般服務費	813,000	1,448,354	635,354	78.15
28 專業服務費	38,000	129,677	91,677	241.26
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	492,000	284,838	-207,162	-42.11
31 使用材料費	3,000	2,200	-800	-26.67
32 用品消耗	489,000	282,638	-206,362	-42.20
4 租金、償債、利息及相關手續費	93,000	86,577	-6,423	-6.91
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	86,577	-3,423	-3.80
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	904,000	4,018,864	3,114,864	344.56
51 購建固定資產	904,000	4,018,864	3,114,864	344.56
6 稅捐及規費(強制費)	0	450	450	0.00
66 規費	0	450	450	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,000	27,780	2,780	11.12
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	14,000	2,000	16.67
75 競賽及交流活動費	10,000	11,780	1,780	17.80
合 計	48,729,000	53,391,401	4,662,401	9.57

中華民國 113 年度

[illegible]

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	19,535,364	100.00	18,581,420	100.00	953,944	5.13
流動資產	6,669,567	34.14	11,057,079	59.51	4,387,512	39.68
現金	6,365,685	32.59	10,953,759	58.95	4,588,074	41.89
銀行存款	6,365,685	32.59	10,953,759	58.95	4,588,074	41.89
預付款項	303,882	1.56	103,320	0.56	200,562	194.12
預付費用	303,882	1.56	103,320	0.56	200,562	194.12
固定資產	12,775,325	65.40	7,450,332	40.10	5,324,993	71.47
土地改良物	5,131,763	26.27	270,888	1.46	4,860,875	1,794.42
土地改良物	17,073,647	87.40	5,693,559	30.64	11,380,088	199.88
累計折舊-土地改良物	- 11,941,884	- 61.13	- 5,422,671	- 29.18	- 6,519,213	120.22
房屋建築及設備	837,817	4.29	1,599,368	8.61	761,551	47.62
房屋建築及設備	25,586,126	130.97	23,373,719	125.79	2,212,407	9.47
累計折舊-房屋建築及設備	- 24,748,309	- 126.68	- 21,774,351	- 117.18	- 2,973,958	13.66
機械及設備	5,077,124	25.99	4,372,779	23.53	704,345	16.11
機械及設備	9,522,009	48.74	7,758,443	41.75	1,763,566	22.73
累計折舊-機械及設備	- 4,444,885	- 22.75	- 3,385,664	- 18.22	- 1,059,221	31.29
交通及運輸設備	518,520	2.65	458,270	2.47	60,250	13.15
交通及運輸設備	928,325	4.75	767,725	4.13	160,600	20.92
累計折舊-交通及運輸設備	- 409,805	- 2.10	- 309,455	- 1.67	- 100,350	32.43
雜項設備	1,210,101	6.19	749,027	4.03	461,074	61.56
雜項設備	2,621,856	13.42	1,973,907	10.62	647,949	32.83
累計折舊-雜項設備	- 1,411,755	- 7.23	- 1,224,880	- 6.59	- 186,875	15.26
其他資產	90,472	0.46	74,009	0.40	16,463	22.24
什項資產	90,472	0.46	74,009	0.40	16,463	22.24
暫付及待結轉帳項	90,472	0.46	74,009	0.40	16,463	22.24
代管資產	3,184,486	16.30	3,576,728	19.25	392,242	10.97
應付代管資產	- 3,184,486	- 16.30	- 3,576,728	- 19.25	- 392,242	10.97
合 計	19,535,364	100.00	18,581,420	100.00	953,944	5.13

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—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	3,337,152	17.08	5,326,315	28.66	- 1,989,163	- 37.35
流動負債	2,280,115	11.67	3,063,237	16.49	- 783,122	- 25.57
應付款項	2,280,115	11.67	3,063,237	16.49	- 783,122	- 25.57
應付代收款	2,075,748	10.63	2,578,461	13.88	- 502,713	- 19.50
應付費用	204,367	1.05	484,776	2.61	- 280,409	- 57.84
其他負債	1,057,037	5.41	2,263,078	12.18	- 1,206,041	- 53.29
什項負債	1,057,037	5.41	2,263,078	12.18	- 1,206,041	- 53.29
存入保證金	1,057,037	5.41	2,263,078	12.18	- 1,206,041	- 53.29
淨資產	16,198,212	82.92	13,255,105	71.34	2,943,107	22.20
淨資產	16,198,212	82.92	13,255,105	71.34	2,943,107	22.20
淨資產	16,198,212	82.92	13,255,105	71.34	2,943,107	22.20
累積餘額	16,198,212	82.92	13,255,105	71.34	2,943,107	22.20
合 計	19,535,364	100.00	18,581,420	100.00	953,944	5.13

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—臺南市立成功國民中學

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	63,288,551	100.00	53,327,497	100.00	9,961,054	18.68
勞務收入	1,183,016	1.87	863,859	1.62	319,157	36.95
服務收入	1,183,016	1.87	863,859	1.62	319,157	36.95
財產收益	12,616,120	19.93	1,794,563	3.37	10,821,557	603.02
財產孳息收入	409,337	0.65	381,592	0.72	27,745	7.27
廢舊物品售價收入	1,747	0.00	8,888	0.02	7,141	-80.34
其他財產收入	12,205,036	19.28	1,404,083	2.63	10,800,953	769.25
政府撥入收入	49,408,190	78.07	50,570,615	94.83	1,162,425	-2.30
公庫撥款收入	47,552,856	75.14	48,680,340	91.29	1,127,484	-2.32
政府其他撥入收入	1,855,334	2.93	1,890,275	3.54	34,941	-1.85
其他收入	81,225	0.13	98,460	0.18	17,235	-17.50
受贈收入	74,000	0.12	89,000	0.17	15,000	-16.85
雜項收入	7,225	0.01	9,460	0.02	2,235	-23.63
支出	60,345,444	95.35	52,324,080	98.12	8,021,364	15.33
人事支出	46,525,521	73.51	46,186,635	86.61	338,886	0.73
人事支出	46,525,521	73.51	46,186,635	86.61	338,886	0.73
業務支出	2,847,016	4.50	3,059,248	5.74	212,232	-6.94
業務支出	2,847,016	4.50	3,059,248	5.74	212,232	-6.94
財產損失	833	0.00	1,430	0.00	597	-41.75
財產交易損失	833	0.00	1,430	0.00	597	-41.75
折舊、折耗及攤銷	10,922,762	17.26	3,076,767	5.77	7,845,995	255.01
固定資產折舊	10,922,762	17.26	3,076,767	5.77	7,845,995	255.01
其他支出	49,312	0.08	-	0.00	49,312	-
其他支出	49,312	0.08	-	0.00	49,312	-
本期賸餘（短絀）	2,943,107	4.65	1,003,417	1.88	1,939,690	193.31
期初淨資產	13,255,105	20.94	12,251,688	22.97	1,003,417	8.19
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	-
期末淨資產	16,198,212	25.59	13,255,105	24.86	2,943,107	22.20

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)	2,943,107
8002 調整非現金項目	-2,289,813
81 業務活動之淨現金流入(流出)	653,294
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	339,494
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,374,821
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-4,035,327
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,228,208
8404 減少短期債務及其他負債	-2,434,249
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,206,041
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,588,074
87 期初現金及約當現金	10,953,759
88 期末現金及約當現金	6,365,685

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+392,242元;減少應付代管資產-392,242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 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	51,009,515	12,279,036	63,288,551	收入
勞務收入	1,183,016	-	1,183,016	勞務收入
財產收入	411,084	12,205,036	12,616,120	財產收益
政府撥入收入	49,408,190	-	49,408,190	政府撥入收入
其他收入	7,225	74,000	81,225	其他收入
基金用途	53,391,401	6,954,043	60,345,444	支出
用人費用	46,525,521	-	46,525,521	人事支出
服務費用	2,447,371	399,645	2,847,016	業務支出
材料及用品費	284,838	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	86,577	-	-	
稅捐及規費(強制費)	450	450	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,780	27,780	-	
		833	833	財產損失
		10,922,762	10,922,762	折舊、折耗及攤銷
其他	-	49,312	49,312	其他支出
本期賸餘(短絀)	-	5,324,993	2,943,107	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,804,773	7,450,332	13,255,105	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	3,422,887	12,775,325	16,198,212	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數12,205,036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74,000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399,645元係〈材料及用品費〉284,838元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉86,577元+〈稅捐及規費(強制費)〉450元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉27,780元之調整數合計。
4. 財產損失：調整數833元係財產報廢。
5. 其他支出：調整數49,312元係購置日期誤植更正。
6. 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4,018,864元係預算內購置財產。
7. 折舊、折耗及攤銷：調整數10,922,762元係財產折舊。

主辦會計人員：侯香如



基金主持人：鄭文鵬

