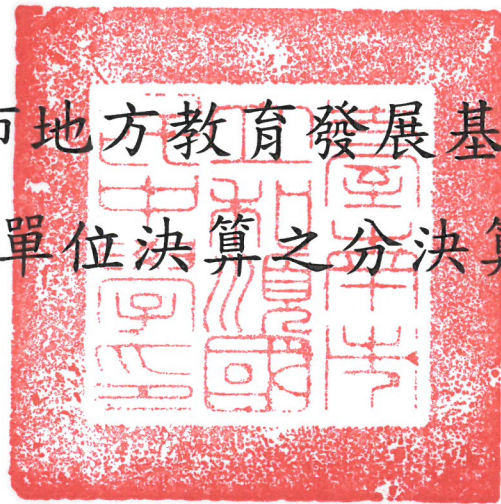


中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)

臺南市總決算

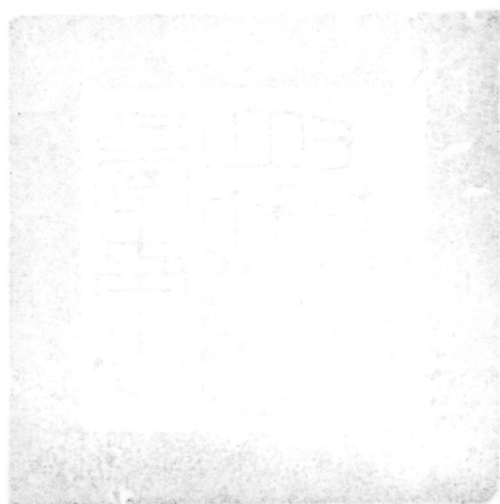
臺南市政府教育局主管

臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算



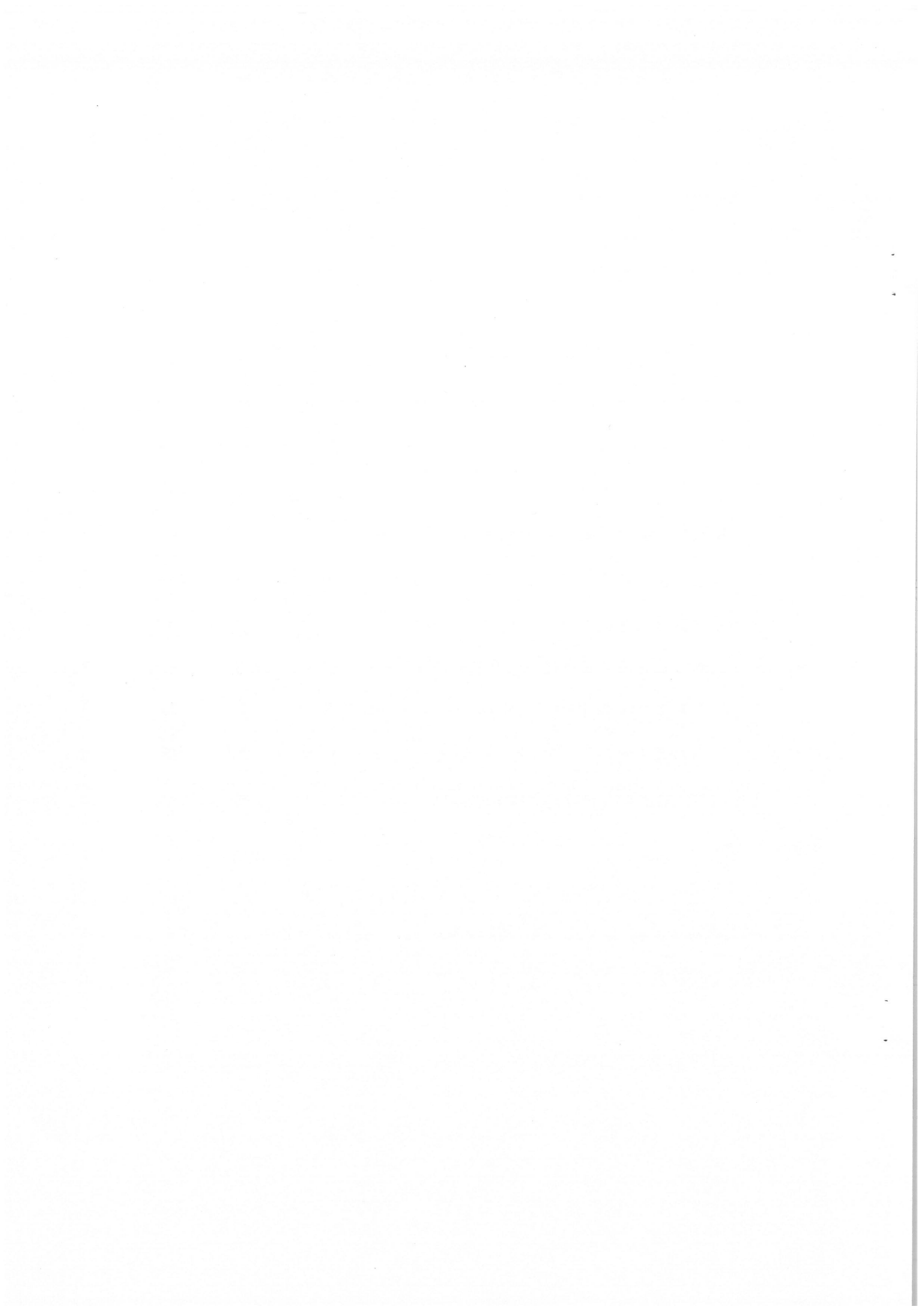
(非營業部分)

臺南市立和順國民中學編



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117,864,000元，決算數127,598,020元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班24班，學生人數646人；特教班2班(資源班2班)、體育班2班，學生人數16人。

113學年度上學期，實際招收普通班27班，學生人數702人；特教班2班(資源班2班)、體育班1班，學生人數6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122,788,657元，較本年度法定預算數113,938,000元，增加8,850,657元，計增加7.77%。

(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4,409,363元，較本年度法定預算數3,526,000元，增加883,363元，計增加25.05%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數。

(五)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400,000元，本年度法定預算數400,000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129,438,610元，較法定預算數117,255,000元，增加12,183,610元，計增加10.39%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數88,501元，較法定預算數75,000元，增加13,501元，計增加18.00%。主要係因：場地使用費收入超收。
2. 租金收入：決算數320,101元，較法定預算數400,000元，減少79,899元，計減少19.97%。主要係因：太陽能光電租金收入短收。
3. 利息收入：決算數60,255元，較法定預算數10,000元，增加50,255元，計增加502.55%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數124,465,219元，較法定預算數116,760,000元，增加7,705,219元，計增加6.60%。
5. 政府其他撥入收入：決算數4,414,297元，較法定預算數0元，增加4,414,297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。

6. 雜項收入：決算數90,237元，較法定預算數10,000元，增加80,237元，計增加802.37%。主要係因：代收款專戶及保管款專戶賸餘款繳庫致雜項收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數127,598,020元，較法定預算數117,864,000元，增加9,734,020元，計增加8.26%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數122,788,657元，較法定預算數113,938,000元，增加8,850,657元，計增加7.77%。

2. 一般行政管理計畫：決算數4,409,363元，較法定預算數3,526,000元，增加883,363元，計增加25.05%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數400,000元，法定預算數400,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀609,000元，本年度決算賸餘數1,840,590元，賸餘原因：用人費用不足超併計畫賸餘及撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入339,895元。

(二)投資活動之淨現金流出274,327元。

(三)籌資活動之淨現金流出511,840元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減 446,272元。

期初現金及約當現金18,183,639元。

期末現金及約當現金17,737,367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	17,737,367	18,183,639	-2.45
預付費用	428,214	1,755	24,299.66
土地	615,904,624	615,902,344	0.00
土地改良物	7,256,326	501,096	1,348.09
房屋建築及設備	139,917,857	143,190,376	-2.29
機械及設備	7,764,622	7,925,464	-2.03
交通及運輸設備	867,777	308,491	181.30
雜項設備	5,471,488	6,308,628	-13.27
電腦軟體	104,171	479	21,647.60
暫付及待結轉帳項	101,714	227,387	-55.27

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	8,008,845	8,567,412	-6.52
應付代管資產	-8,008,845	-8,567,412	-6.52
資產合計	795,554,160	792,549,659	0.38

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係超併計畫核撥金額不足需，預借相關人員薪資。
2. 土地改良物：主要增加係木球場、操場整修等增值所致。
3. 交通及運輸設備：主要增加係添購電子自動交換機(電話總機)設備所致。
4. 雜項設備：主要減少係報廢其他康樂設備所致。
5. 電腦軟體：主要增加係購置成績管理系統等軟體及軟體授權等。
6. 暫付及待結轉帳項：主要減少係各項補助款撥入後辦理轉正所致。

(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	9,884,082	10,618,276	-6.91
應付費用	844,073	1,584,115	-46.72
存入保證金	1,587,040	2,098,880	-24.39
負債合計	12,315,195	14,301,271	-13.89

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係不休假加班費及國內休假補助費等提列數較上年度減少所致。
2. 存入保證金：主要減少係履約完成、保固期滿退還履約保證金、保固金。

(三)淨資產為累積餘額783,238,965元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數122,788,657元，較預算數113,938,000元，增加8,850,657元，係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)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4,409,363元，較預算數3,526,000元，增加883,363元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等，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—臺南市立和順國民中學

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	117,255,000	100.00	129,438,610	100.00	12,183,610	10.39	119,701,974	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	338,000	0.28
415違規罰款收入							338,000	0.28
43 勞務收入	75,000	0.06	88,501	0.07	13,501	18.00	184,114	0.15
431服務收入	75,000	0.06	88,501	0.07	13,501	18.00	184,114	0.15
45 財產收入	410,000	0.35	380,356	0.29	-29,644	-7.23	383,014	0.32
451財產處分收入							30,970	0.03
452租金收入	400,000	0.34	320,101	0.25	-79,899	-19.97	303,470	0.25
454利息收入	10,000	0.01	60,255	0.05	50,255	502.55	48,574	0.04
46 政府撥入收入	116,760,000	99.58	128,879,516	99.57	12,119,516	10.38	118,786,859	99.24
462公庫撥款收入	116,760,000	99.58	124,465,219	96.16	7,705,219	6.60	114,487,748	95.64
46Y政府其他撥入收入			4,414,297	3.41	4,414,297		4,299,111	3.59
4Y 其他收入	10,000	0.01	90,237	0.07	80,237	802.37	9,987	0.01
4YY雜項收入	10,000	0.01	90,237	0.07	80,237	802.37	9,987	0.01
5 基金用途	117,864,000	100.52	127,598,020	98.58	9,734,020	8.26	123,797,712	103.42
53 國民教育計畫	113,938,000	97.17	122,788,657	94.86	8,850,657	7.77	118,838,793	99.28
5L 一般行政管理計畫	3,526,000	3.01	4,409,363	3.41	883,363	25.05	4,826,919	4.03
5M 建築及設備計畫	400,000	0.34	400,000	0.31		0.00	132,000	0.11
購建固定資產	400,000	0.34	400,000	0.31			132,000	0.11
本期賸餘（短絀）	-609,000		1,840,590		2,449,590	-402.23	-4,095,738	
期初基金餘額	7,499,000		4,111,510		-3,387,490	-45.17	8,207,248	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,890,000		5,952,100		-937,900	-13.61	4,111,510	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立和順國民中學
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	117,255,000	129,438,610	12,183,610	10.39	
43 勞務收入	75,000	88,501	13,501	18.00	
431服務收入	75,000	88,501	13,501	18.00	場地使用費收入超收。
45 財產收入	410,000	380,356	-29,644	-7.23	
452租金收入	400,000	320,101	-79,899	-19.97	太陽能光電租金收入短收。
454利息收入	10,000	60,255	50,255	502.55	公庫利息收入超收。
46 政府撥入收入	116,760,000	128,879,516	12,119,516	10.38	
462公庫撥款收入	116,760,000	124,465,219	7,705,219	6.60	
46Y政府其他撥入收入		4,414,297	4,414,297	0.00	主要係超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等補助款收入，依規定以超支併決算辦理。
4Y 其他收入	10,000	90,237	80,237	802.37	
4YY雜項收入	10,000	90,237	80,237	802.37	代收款專戶及保管款專戶賸餘款繳庫致雜項收入超收。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立和順國民中學

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	117,864,000	127,598,020	9,734,020	8.26	
53 國民教育計畫	113,938,000	122,788,657	8,850,657	7.77	
531 國民中學教育	113,938,000	122,788,657	8,850,657	7.77	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		2,357,554	2,357,554		
1 用人費用		2,357,554	2,357,554		
11 正式員額薪資		244,000	244,000		
113 職員薪金		244,000	244,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,865,140	1,865,140		
124 兼職人員酬金		1,865,140	1,865,140		
16 退休及卹償金		76,144	76,144		
161 職員退休及離職金		76,144	76,144		
18 福利費		172,270	172,270		
181 分擔員工保險費		172,270	172,270		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,562,646	2,562,646		
1 用人費用		2,562,646	2,562,646		
11 正式員額薪資		1,566,448	1,566,448		
113 職員薪金		1,566,448	1,566,448		
15 獎金		590,155	590,155		
151 考績獎金		355,000	355,000		
152 年終獎金		235,155	235,155		
16 退休及卹償金		240,650	240,650		
161 職員退休及離職金		240,650	240,650		
18 福利費		165,393	165,393		
181 分擔員工保險費		165,393	165,393		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		142,844	142,844		
1 用人費用		142,844	142,844		
11 正式員額薪資		24,000	24,000		
113 職員薪金		24,000	24,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		118,302	118,302		
124 兼職人員酬金		118,302	118,302		
18 福利費		542	542		
181 分擔員工保險費		542	542		
53120000 各校經常門分支計畫	113,938,000	116,268,839	2,330,839	2.05	
1 用人費用	109,425,000	112,489,070	3,064,070	2.80	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立和順國民中學
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	73,260,000	75,686,978	2,426,978	3.31	
113 職員薪金	72,862,000	75,261,818	2,399,818	3.29	
114 工員工資	398,000	425,160	27,160	6.82	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,074,000	948,326	-125,674	-11.70	
122 約僱職員薪金	436,000	38,288	-397,712	-91.22	
124 兼職人員酬金	638,000	910,038	272,038	42.64	
13 加（夜）班費	795,000	849,240	54,240	6.82	
134 未休假加班費	795,000	849,240	54,240	6.82	
15 獎金	18,948,000	18,424,692	-523,308	-2.76	
151 考績獎金	9,728,000	9,526,960	-201,040	-2.07	
152 年終獎金	9,220,000	8,897,732	-322,268	-3.50	
16 退休及卹償金	8,378,000	8,563,585	185,585	2.22	
161 職員退休及離職金	8,354,000	8,487,579	133,579	1.60	
162 工員退休及離職金	24,000	76,006	52,006	216.69	
18 福利費	6,970,000	8,016,249	1,046,249	15.01	
181 分擔員工保險費	6,425,000	7,488,814	1,063,814	16.56	
183 傷病醫藥費	24,000	14,500	-9,500	-39.58	
18Y 其他福利費	521,000	512,935	-8,065	-1.55	
2 服務費用	3,500,000	3,109,098	-390,902	-11.17	
21 水電費	766,000	770,680	4,680	0.61	
212 工作場所電費	626,000	699,993	73,993	11.82	
214 工作場所水費	140,000	70,687	-69,313	-49.51	
22 郵電費	130,000	83,796	-46,204	-35.54	
221 郵費	8,000	15,492	7,492	93.65	
222 電話費	32,000	35,209	3,209	10.03	
224 數據通信費	90,000	33,095	-56,905	-63.23	
23 旅運費	78,000	32,174	-45,826	-58.75	
231 國內旅費	78,000	26,174	-51,826	-66.44	
235 貨物運費		6,000	6,000		
24 印刷裝訂與廣告費	85,000	29,633	-55,367	-65.14	
241 印刷及裝訂費	85,000	29,633	-55,367	-65.14	
25 修理保養及保固費	1,052,000	791,990	-260,010	-24.72	
251 土地改良物修護費	70,000	18,200	-51,800	-74.00	
252 一般房屋修護費	200,000	261,370	61,370	30.69	
254 其他建築修護費	99,000	124,685	25,685	25.94	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立和順國民中學

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	%	
255 機械及設備修護費	148,000	94,560	-53,440	-36.11	服務費用支付編制外之進用人服務費用支付編制外之進用人力情形:279外包費:預算數216,000元(不含機械保全64,000元),決算數72,000元(不含機械保全45,120元),內容:校園草坪、樹枝修剪、活動用桌巾清洗、比賽服裝清洗等勞力外包。
256 交通及運輸設備修護費	70,000	54,075	-15,925	-22.75	
257 雜項設備修護費	465,000	237,900	-227,100	-48.84	
258 其他資產修護費		1,200	1,200		
26 保險費	3,000	719	-2,281	-76.03	
26Y 其他保險費	3,000	719	-2,281	-76.03	
27 一般服務費	1,160,000	1,117,234	-42,766	-3.69	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	1,210	210	21.00	
277 代理(辦)費	103,000	107,356	4,356	4.23	
279 外包費	280,000	117,120	-162,880	-58.17	
27D 計時與計件人員酬金	696,000	828,548	132,548	19.04	
27F 體育活動費	80,000	63,000	-17,000	-21.25	
28 專業服務費	154,000	210,872	56,872	36.93	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	75,000	38,926	-36,074	-48.10	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,000	157,946	117,946	294.87	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828,548元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名。
288 委託考選訓練費	3,000		-3,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	16,000	14,000	-2,000	-12.50	
28Y 其他專業服務費	20,000		-20,000	-100.00	
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	734,000	452,877	-281,123	-38.30	
31 使用材料費	30,000	968	-29,032	-96.77	
312 燃料	10,000	968	-9,032	-90.32	
315 設備零件	20,000		-20,000	-100.00	
32 用品消耗	704,000	451,909	-252,091	-35.81	
321 辦公(事務)用品	415,000	353,185	-61,815	-14.90	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立和順國民中學
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	%	
322 報章雜誌	96,000	16,599	-79,401	-82.71	
323 農業與園藝用品及環境美化費	90,000	39,591	-50,409	-56.01	
324 化學藥劑與實驗用品	23,000	11,733	-11,267	-48.99	
326 食品		1,100	1,100		
328 醫療用品（非醫療院所使用）	30,000	26,971	-3,029	-10.10	
32Y 其他用品消耗	50,000	2,730	-47,270	-94.54	
4 租金、償債、利息及相關手續費	81,000	121,000	40,000	49.38	
41 地租及水租	9,000		-9,000	-100.00	
413 場地租金	9,000		-9,000	-100.00	
43 機器租金	10,000	29,000	19,000	190.00	
432 機械及設備租金	10,000	29,000	19,000	190.00	
44 交通及運輸設備租金	22,000	25,600	3,600	16.36	
442 車租	22,000	25,600	3,600	16.36	
45 雜項設備租金	40,000	66,400	26,400	66.00	
451 雜項設備租金	40,000	66,400	26,400	66.00	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000		-1,000	-100.00	
66 規費	1,000		-1,000	-100.00	
661 行政規費與強制費	1,000		-1,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	197,000	96,794	-100,206	-50.87	
71 會費	4,000	2,640	-1,360	-34.00	
712 學術團體會費	3,000	1,640	-1,360	-45.33	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	193,000	94,154	-98,846	-51.22	
751 技能競賽	193,000	94,154	-98,846	-51.22	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		903,220	903,220		
2 服務費用		877,867	877,867		
27 一般服務費		841,407	841,407		
277 代理(辦)費		841,407	841,407		
28 專業服務費		36,460	36,460		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		36,460	36,460		
3 材料及用品費		25,353	25,353		
32 用品消耗		25,353	25,353		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立和順國民中學

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		25,353	25,353		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78,062元，內容：特教學生助理人員1名。
53121502 特教學生助理人員		78,062	78,062		
2 服務費用		78,062	78,062		
27 一般服務費		78,062	78,062		
27D 計時與計件人員酬金		78,062	78,062		
53121601 推展傳統藝術教育		17,000	17,000		5L一般行政管理計畫增加原因：係因婚喪及生育補助、子女教育補助等，以超支併決算所致。
3 材料及用品費		17,000	17,000		
32 用品消耗		17,000	17,000		
321 辦公（事務）用品		17,000	17,000		
53121901 學校水電費		273,000	273,000		
2 服務費用		273,000	273,000		
21 水電費		273,000	273,000		
212 工作場所電費		269,088	269,088		
214 工作場所水費		3,912	3,912		
53121903 學校水電費-冷氣電費及維護費		185,492	185,492		
2 服務費用		185,492	185,492		
21 水電費		176,392	176,392		
212 工作場所電費		176,392	176,392		
25 修理保養及保固費		9,100	9,100		
255 機械及設備修護費		9,100	9,100		
5L 一般行政管理計畫	3,526,000	4,409,363	883,363	25.05	
5L1 行政管理及推展	3,526,000	4,409,363	883,363	25.05	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,526,000	3,586,663	60,663	1.72	
1 用人費用	3,514,000	3,574,663	60,663	1.73	
16 退休及卹償金	3,514,000	3,574,663	60,663	1.73	
161 職員退休及離職金	3,371,000	3,439,066	68,066	2.02	
163 卹償金	143,000	135,597	-7,403	-5.18	
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			

臺南市地方教育發展基金—臺南市立和順國民中學
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	%	
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		822,700	822,700		
1 用人費用		822,700	822,700		
18 福利費		822,700	822,700		
18Y 其他福利費		822,700	822,700		
5M 建築及設備計畫	400,000	400,000			
5M1 土地購置	150,000	150,000			
5M120000 由學校編列執行之土地購置	150,000	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	150,000	150,000			
51 購建固定資產	150,000	150,000			
512 興建土地改良物	150,000	150,000			
5M3 交通及運輸設備	100,000	100,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	100,000	100,000			
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	100,000	100,000			
51 購建固定資產	100,000	100,000			
515 購置交通及運輸設備	100,000	100,000			
5M4 其他設備	150,000	150,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	150,000	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	150,000	150,000			
51 購建固定資產	150,000	150,000			
514 購置機械及設備	150,000	150,000			

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	884,995,714	110,858,836	400,000
非理財目的之長期投資			
土地	615,902,344		
土地改良物	1,534,279	1,033,183	150,000
房屋及建築	237,730,451	94,540,075	
機械及設備	15,868,953	7,943,489	150,000
交通及運輸設備	443,997	135,506	100,000
雜項設備	13,515,211	7,206,583	
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	479		
發展中之無形資產			
其他			

註：主要增減原因說明如下：

- 1.土地:增加係土地重測增值。
- 2.土地改良物：增加係木球場及操場等改善。
- 3.房屋及建築：增加係校舍頂樓平台漏水改善。
- 4.機械及設備：增加係購置電腦等；減少係報廢電腦等。
- 5.交通及運輸設備：增加係購置電子自動交換機；減少係報廢綜合擴大機
- 6.雜項設備：增加係購置冰箱、樂器等;減少係報廢其他康樂設備等。
- 7.電腦軟體:增加係購置授權軟體(含雲端服務)等;減少係軟體攤銷。



—臺南市立和順國民中學

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		
12,671,827		1,406,799	8,115,041	777,286,865
2,280				615,904,624
8,202,162		150,000	1,296,932	7,256,326
1,196,599			4,469,118	139,917,857
2,178,554		793,536	1,545,860	7,764,622
750,000		115,000	75,714	867,777
213,862		323,585	727,417	5,471,488
128,370		24,678		104,171

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：

—臺南市立和順國民中學

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—臺南市立和順國民中學

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		150,000			150,000	150,000		
土地改良物		150,000			150,000	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		150,000			150,000	150,000		
機械及設備		150,000			150,000	150,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000			100,000	100,000		
交通及運輸設備		100,000			100,000	100,000		
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		400,000			400,000	400,000		

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—臺南市立和順國民中學

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	80	82	2	教師72人，公務人員9人。職員增加原因：增加專任教師1人、增加專任輔導教師2人(核准文號：113年7月17日南市教課(二)字第1130989562號函、113年11月29日南市教安(一)字第1132474944號函)。
職員	78	81	3	
工友	1	1	0	
約僱人員	1	0	-1	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	代理會計主任1人。
合 計	80	83	3	

填表說明：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，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：校園草坪樹枝修剪、活動用桌巾清洗、比賽服裝清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立和順國民中學
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	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	73,260,000	436,000	795,000		18,948,000	8,378,000		6,970,000		108,787,000	638,000	109,425,000
正式人員	73,260,000		795,000		18,886,000	8,352,000		6,896,000		108,189,000		108,189,000
聘僱人員		436,000			62,000	26,000		74,000		598,000		598,000
兼任人員											638,000	638,000
一般行政管理計畫						3,514,000				3,514,000		3,514,000
正式人員						3,514,000				3,514,000		3,514,000
其他人員						3,514,000				3,514,000		3,514,000
合 計	73,260,000	436,000	795,000		18,948,000	11,892,000		6,970,000		112,301,000	638,000	112,939,000

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906,610元；279外包費：預算數216,000元(不含機械保全64,000元)，決算數72,000元(不含機械保全45,120元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金：預算數9,728,000元，決算數9,881,960元，內容：教職員工考績獎金決算人數72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9,220,000元，決算數9,132,887元，內容：教職員工年終獎金決算人數80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－臺南市立和順國民中學
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	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
77,521,426	38,288	849,240		19,014,847	8,880,379		8,354,454		114,658,634	2,893,480	117,552,114
77,521,426		849,240		19,014,847	8,415,831		7,376,378		113,177,722		113,177,722
	38,288								38,288		38,288
					464,548		978,076		1,442,624	2,893,480	4,336,104
					3,574,663		822,700		4,397,363		4,397,363
							822,700		822,700		822,700
					3,574,663				3,574,663		3,574,663
77,521,426	38,288	849,240		19,014,847	12,455,042		9,177,154		119,055,997	2,893,480	121,949,477

臺南市地方教育發展基金—臺南市立和順國民中學

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－臺南市立和順國民中學

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			117,864,000		127,598,020			9,734,020	8.26	5L一般行政管理計畫增加原因：係因婚喪及生育補助、子女教育補助等，以超支併決算所
國民教育計畫			113,938,000		122,788,657			8,850,657	7.77	
一般行政管理計畫			3,526,000		4,409,363			883,363	25.05	
建築及設備計畫			400,000		400,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立和順國民中學

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	112,939,000	121,949,477	9,010,477	7.98
11 正式員額薪資	73,260,000	77,521,426	4,261,426	5.82
12 聘僱及兼職人員薪資	1,074,000	2,931,768	1,857,768	172.98
13 加(夜)班費	795,000	849,240	54,240	6.82
15 獎金	18,948,000	19,014,847	66,847	0.35
16 退休及卹償金	11,892,000	12,455,042	563,042	4.73
18 福利費	6,970,000	9,177,154	2,207,154	31.67
2 服務費用	3,500,000	4,523,519	1,023,519	29.24
21 水電費	766,000	1,220,072	454,072	59.28
22 郵電費	130,000	83,796	-46,204	-35.54
23 旅運費	78,000	32,174	-45,826	-58.75
24 印刷裝訂與廣告費	85,000	29,633	-55,367	-65.14
25 修理保養及保固費	1,052,000	801,090	-250,910	-23.85
26 保險費	3,000	719	-2,281	-76.03
27 一般服務費	1,160,000	2,036,703	876,703	75.58
28 專業服務費	154,000	247,332	93,332	60.61
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	734,000	495,230	-238,770	-32.53
31 使用材料費	30,000	968	-29,032	-96.77
32 用品消耗	704,000	494,262	-209,738	-29.79
4 租金、償債、利息及相關手續費	81,000	121,000	40,000	49.38
41 地租及水租	9,000	0	-9,000	-100.00
43 機器租金	10,000	29,000	19,000	190.00
44 交通及運輸設備租金	22,000	25,600	3,600	16.36
45 雜項設備租金	40,000	66,400	26,400	66.00
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	400,000	400,000	0	0.00
51 購建固定資產	400,000	400,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	0	-1,000	-100.00
66 規費	1,000	0	-1,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	209,000	108,794	-100,206	-47.95
71 會費	4,000	2,640	-1,360	-34.00
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	193,000	94,154	-98,846	-51.22
合 計	117,864,000	127,598,020	9,734,020	8.26

臺南市地方教育發展基金—臺南市立和順國民中學
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	771,000	981,996	210,996	27.37	
27D 計時與計件人員酬金	696,000	906,610	210,610	30.26	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	75,000	75,386	386	0.51	

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	795,554,160	100.00	792,549,659	100.00	3,004,501	0.38
流動資產	18,165,581	2.28	18,185,394	2.29	19,813	0.11
現金	17,737,367	2.23	18,183,639	2.29	446,272	2.45
銀行存款	17,737,367	2.23	18,183,639	2.29	446,272	2.45
應收款項	-	-	-	-	-	-
其他應收款	-	-	-	-	-	-
預付款項	428,214	0.05	1,755	0.00	426,459	24,299.66
預付費用	428,214	0.05	1,755	0.00	426,459	24,299.66
長期貸墊款及準備金	-	-	-	-	-	-
準備金	-	-	-	-	-	-
退休及離職準備金	-	-	-	-	-	-
長期投資	-	-	-	-	-	-
其他長期投資	-	-	-	-	-	-
其他長期投資	-	-	-	-	-	-
固定資產	777,182,694	97.69	774,136,399	97.68	3,046,295	0.39
土地	615,904,624	77.42	615,902,344	77.71	2,280	0.00
土地	615,904,624	77.42	615,902,344	77.71	2,280	0.00
土地改良物	7,256,326	0.91	501,096	0.06	6,755,230	1,348.09
土地改良物	9,586,441	1.21	1,534,279	0.19	8,052,162	524.82
累計折舊-土地改良物	2,330,115	0.29	1,033,183	0.13	1,296,932	125.53
房屋建築及設備	139,917,857	17.59	143,190,376	18.07	3,272,519	2.29
房屋建築及設備	238,927,050	30.03	237,730,451	30.00	1,196,599	0.50
累計折舊-房屋建築及設備	99,009,193	12.45	94,540,075	11.93	4,469,118	4.73
機械及設備	7,764,622	0.98	7,925,464	1.00	160,842	2.03
機械及設備	17,253,971	2.17	15,868,953	2.00	1,385,018	8.73
累計折舊-機械及設備	9,489,349	1.19	7,943,489	1.00	1,545,860	19.46
交通及運輸設備	867,777	0.11	308,491	0.04	559,286	181.30
交通及運輸設備	1,078,997	0.14	443,997	0.06	635,000	143.02
累計折舊-交通及運輸設備	211,220	0.03	135,506	0.02	75,714	55.88
雜項設備	5,471,488	0.69	6,308,628	0.80	837,140	13.27
雜項設備	13,405,488	1.69	13,515,211	1.71	109,723	0.81
累計折舊-雜項設備	7,934,000	1.00	7,206,583	0.91	727,417	10.09
無形資產	104,171	0.01	479	0.00	103,692	21,647.60
無形資產	104,171	0.01	479	0.00	103,692	21,647.60
電腦軟體	104,171	0.01	479	0.00	103,692	21,647.60
其他資產	101,714	0.01	227,387	0.03	125,673	55.27
什項資產	101,714	0.01	227,387	0.03	125,673	55.27
存出保證金	-	-	-	-	-	-
暫付及待結轉帳項	101,714	0.01	227,387	0.03	125,673	55.27
代管資產	8,008,845	1.01	8,567,412	1.08	558,567	6.52
應付代管資產	8,008,845	1.01	8,567,412	1.08	558,567	6.52
合 計	795,554,160	100.00	792,549,659	100.00	3,004,501	0.38

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—臺南市立和順國民中學

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	12,315,195	1.55	14,301,271	1.80	- 1,986,076	- 13.89
流動負債	10,728,155	1.35	12,202,391	1.54	- 1,474,236	- 12.08
應付款項	10,728,155	1.35	12,202,391	1.54	- 1,474,236	- 12.08
應付代收款	9,884,082	1.24	10,618,276	1.34	- 734,194	- 6.91
應付費用	844,073	0.11	1,584,115	0.20	- 740,042	- 46.72
應付工程款	-	-	-	-	-	-
其他應付款	-	-	-	-	-	-
預收款項	-	-	-	-	-	-
預收收入	-	-	-	-	-	-
其他負債	1,587,040	0.20	2,098,880	0.26	- 511,840	- 24.39
什項負債	1,587,040	0.20	2,098,880	0.26	- 511,840	- 24.39
存入保證金	1,587,040	0.20	2,098,880	0.26	- 511,840	- 24.39
應付退休及離職金	-	-	-	-	-	-
暫收及待結轉帳項	-	-	-	-	-	-
淨資產	783,238,965	98.45	778,248,388	98.20	4,990,577	0.64
淨資產	783,238,965	98.45	778,248,388	98.20	4,990,577	0.64
淨資產	783,238,965	98.45	778,248,388	98.20	4,990,577	0.64
累積餘額	783,238,965	98.45	778,248,388	98.20	4,990,577	0.64
合 計	795,554,160	100.00	792,549,659	100.00	3,004,501	0.38

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—臺南市立和順國民中學

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	141,458,157	100.00	979,266,814	100.00	- 837,808,657	-85.55
徵收及依法分配收入	-	0.00	338,000	0.03	- 338,000	-100.00
違規罰款收入	-	0.00	338,000	0.03	- 338,000	-100.00
勞務收入	88,501	0.06	184,114	0.02	- 95,613	-51.93
服務收入	88,501	0.06	184,114	0.02	- 95,613	-51.93
財產收益	12,399,903	8.77	859,947,854	87.82	- 847,547,951	-98.56
財產孳息收入	380,356	0.27	352,044	0.04	- 28,312	8.04
廢舊物品售價收入	-	0.00	30,970	0.00	- 30,970	-100.00
財產交易利益	11,840,587	8.37	1,837,746	0.19	- 10,002,841	-544.30
其他財產收入	178,960	0.13	857,727,094	87.59	- 857,548,134	-99.98
政府撥入收入	128,879,516	91.11	118,786,859	12.13	- 10,092,657	-8.50
公庫撥款收入	124,465,219	87.99	114,487,748	11.69	- 9,977,471	-8.71
政府其他撥入收入	4,414,297	3.12	4,299,111	0.44	- 115,186	-2.68
教學收入	-	0.00	-	0.00	-	-
學雜費收入	-	0.00	-	0.00	-	-
其他收入	90,237	0.06	9,987	0.00	- 80,250	-803.54
受贈收入	-	0.00	-	0.00	-	-
雜項收入	90,237	0.06	9,987	0.00	- 80,250	-803.54
支出	136,469,860	96.47	228,750,257	23.36	- 92,280,397	-40.34
人事支出	121,949,477	86.21	118,368,310	12.09	- 3,581,167	-3.03
人事支出	121,949,477	86.21	118,368,310	12.09	- 3,581,167	-3.03
業務支出	5,248,543	3.71	5,297,402	0.54	- 48,859	-0.92
業務支出	5,248,543	3.71	5,297,402	0.54	- 48,859	-0.92
獎補助支出	-	0.00	-	0.00	-	-
補（協）助政府機關（構）	-	0.00	-	0.00	-	-
捐助國內團體	-	0.00	-	0.00	-	-
捐助私校	-	0.00	-	0.00	-	-
其他獎補助	-	0.00	-	0.00	-	-
財產損失	13,910	0.01	5,310	0.00	- 8,600	-161.96
財產交易損失	13,910	0.01	5,310	0.00	- 8,600	-161.96
折舊、折耗及攤銷	9,257,930	6.54	98,078,402	10.02	- 88,820,472	-90.56
固定資產折舊	9,233,252	6.53	97,794,278	9.99	- 88,561,026	-90.56
無形資產攤銷	24,678	0.02	284,124	0.03	- 259,446	-91.31
其他支出	-	0.00	7,000,833	0.71	- 7,000,833	-100.00
其他支出	-	0.00	7,000,833	0.71	- 7,000,833	-100.00
本期賸餘（短絀）	4,988,297	3.53	750,516,557	76.64	- 745,528,260	-99.34
期初淨資產	778,248,388	550.16	27,731,831	2.83	- 750,516,557	-2706.34
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	2,280	0.00	-	0.00	- 2,280	-
期末淨資產	783,238,965	553.69	778,248,388	79.47	- 4,990,577	-0.64

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—臺南市立和順國民中學

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)	4,988,297
8002 調整非現金項目	-4,648,402
800202 折舊、折耗及攤銷	9,257,930
800203 處理資產損失(利益)	-11,826,677
800204 其他	-178,960
800205 流動資產淨減(淨增)	-426,459
800206 流動負債淨增(淨減)	-1,474,236
81 業務活動之淨現金流入(流出)	339,895
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	2,275,908
820404 減少其他資產	2,275,908
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,550,235
820901 增加固定資產	-400,000
820904 增加其他資產	-2,150,235
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-274,327
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	758,200
840102 增加其他負債	758,200
8404 減少短期債務及其他負債	-1,270,040
840402 減少其他負債	-1,270,040
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-511,840
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-446,272
87 期初現金及約當現金	18,183,639
88 期末現金及約當現金	17,737,367

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+558,567元;減少應付代管資產-558,567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—臺南市立和順國民中學

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	129,438,610	12,019,547	141,458,157	收入
徵收及依法分配收入	-	-	-	徵收及依法分配收入
勞務收入	88,501	-	88,501	勞務收入
財產收入	380,356	12,019,547	12,399,903	財產收益
政府撥入收入	128,879,516	-	128,879,516	政府撥入收入
教學收入	-	-	-	教學收入
其他收入	90,237	-	90,237	其他收入
基金用途	127,198,020	9,271,840	136,469,860	支出
用人費用	121,949,477	-	121,949,477	人事支出
服務費用	4,523,519	725,024	5,248,543	業務支出
材料及用品費	495,230	495,230	-	
租金、償債、利息及相關手續費	121,000	121,000	-	
稅捐及規費(強制費)	-	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	108,794	108,794	-	
捐助、補助與獎助	-	-	-	獎補助支出
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	-	13,910	13,910	財產損失
其他	-	9,257,930	9,257,930	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,240,590	2,747,707	4,988,297	其他支出
期初基金餘額	4,111,510	774,136,878	778,248,388	本期賸餘(短絀)
解繳公庫	-	-	-	期初淨資產
淨資產調整數	-	2,280	2,280	解繳公庫
期末基金餘額	6,352,100	776,886,865	783,238,965	淨資產調整數
				期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數12,019,547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725,024元係〈材料及用品費〉495,230元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉121,000元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉108,794元+之調整數合計。
3. 財產損失：調整數13,910元係財產報廢損失。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數9,257,930元係財產折舊及攤銷。
5. 淨資產調整數：調整數2,280元係土地現值地價調整。

主辦會計人員：施金蓮



基金主持人：杜俊興



