

中華民國114年度
(114年1月1日至114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)

臺南市立安南國民中學編

臺南市地方教育發展基金114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114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208,835,000元，決算數225,401,256元。

(一)國民教育業務計畫：

113學年度下學期，實際招收普通班49班，學生人數1,382人；特教班2班(資源班2班)；補校1班，學生人數5人。

114學年度上學期，實際招收普通班52班，學生人數1,486人；特教班2班(資源班2班)。

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206,039,141元，較本年度法定預算數191,429,000元，增加14,610,141元，計增加7.63%。

(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18,784,732元，較本年度法定預算數16,746,000元，增加2,038,732元，計增加12.17%。

(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577,383元，較本年度法定預算數660,000元，減少82,617元，計減少12.52%。

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226,696,743元，較法定預算數207,817,000元，增加18,879,743元，計增加9.08%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數8,014元，較法定預算數0元，增加8,014元。主要係因：營養午餐供應廠商等違規罰款收入、逾期違約金，依實際情形繳庫所致。
2. 財產處分收入：決算數17,130元，較法定預算數6,000元，增加11,130元，計增加185.50%。主要係因：財產報廢變賣收入較預期增加所致。
3. 租金收入：決算數575,666元，較法定預算數579,000元，減少3,334元，計減少0.58%。
4. 利息收入：決算數95,444元，較法定預算數60,000元，增加35,444元，計增加59.07%。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217,304,945元，較法定預算數207,165,000元，增加10,139,945元，計增加4.89%。
6. 政府其他撥入收入：決算數8,605,882元，較法定預算數0元，增加8,605,882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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

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.使用規費收入：決算數6,100元，較法定預算數0元，增加6,100元。主要係因：場地租借收入依實際情形繳庫所致。

8.雜項收入：決算數83,562元，較法定預算數7,000元，增加76,562元，計增加1,093.74%。主要係因：以前年度屆期保固保證金繳庫及資源回收收入超出預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數225,401,256元，較法定預算數208,835,000元，增加16,566,256元，計增加7.93%，其增減情形分析如下：

1.國民教育計畫：決算數206,039,141元，較法定預算數191,429,000元，增加14,610,141元，計增加7.63%。

2.一般行政管理計畫：決算數18,784,732元，較法定預算數16,746,000元，增加2,038,732元，計增加12.17%。

3.建築及設備計畫：決算數577,383元，較法定預算數660,000元，減少82,617元，計減少12.52%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀1,018,000元，本年度決算賸餘數1,295,487元，賸餘原因：用人費用依實際執行數執行賸餘，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10,700,845元。

(二)投資活動之淨現金流出603,322元。

(三)籌資活動之淨現金流出276,855元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增9,820,668元。

期初現金及約當現金25,676,694元。

期末現金及約當現金35,497,362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	35,497,362	25,676,694	38.25
預付費用	197,606	651,903	-69.69
土地改良物	14,831,640	15,964,159	-7.09
房屋建築及設備	101,255,571	101,425,614	-0.17
機械及設備	15,185,103	14,341,333	5.88
交通及運輸設備	556,948	589,336	-5.50
雜項設備	7,397,740	3,639,514	103.26
電腦軟體	249,947	362,519	-31.05
暫付及待結轉帳項	332,957	307,018	8.45

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

代管資產	1,126,449,864	1,068,102,001	5.46
應付代管資產	-1,126,449,864	-1,068,102,001	5.46
資產合計	175,504,874	162,958,090	7.70

上表金額變動達10%以上之說明：

- 1.銀行存款：主要增加係代收專戶校外教學等經費尚未完成支付所致。
- 2.預付費用：主要減少係調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等超支併決算補助款已辦理轉正所致。
- 3.雜項設備：主要增加係價購及受贈觸控液晶顯示器、電子式黑板等雜項設備所致。
- 4.電腦軟體：主要減少係電腦軟體攤銷。

(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	24,432,884	16,558,341	47.56
應付費用	1,435,608	936,473	53.30
存入保證金	2,849,593	3,126,448	-8.86
負債合計	28,718,085	20,621,262	39.26

上表金額變動達10%以上之說明：

- 1.應付代收款：主要增加係校外教學等經費尚未完成支付所致。
- 2.應付費用：主要增加係國中技藝教育課程合作式開班費尚未辦理所致。

(三)淨資產為累積餘額146,786,789元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

- 1.國民教育計畫決算數206,039,141元，較預算數191,429,000元，增加14,610,141元，係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等，因未及於114年度編列預算，經臺南市政府114年6月30日府教會(二)字第1140935627號函、114年12月31日府教會(二)字第1141804178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18,784,732元，較預算數16,746,000元，增加2,038,732元，係退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等，因未及於114年度編列預算，經臺南市政府114年6月30日府教會(二)字第1140935627號函、114年12月31日府教會(二)字第1141804178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—臺南市立安南國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 114 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	207,817,000	100.00	226,696,743	100.00	18,879,743	9.08	209,919,301	100.00
41 徵收及依法分配收入			8,014	0.00	8,014	0.00	25,417	0.01
411 徵收收入			8,014	0.00	8,014			
43 勞務收入						0.00	3,000	0.00
431 服務收入							3,000	0.00
45 財產收入	645,000	0.31	688,240	0.30	43,240	6.70	717,238	0.34
451 財產處分收入	6,000	0.00	17,130	0.01	11,130	185.50	57,420	0.03
452 租金收入	579,000	0.28	575,666	0.25	-3,334	-0.58	552,187	0.26
454 利息收入	60,000	0.03	95,444	0.04	35,444	59.07	107,631	0.05
46 政府撥入收入	207,165,000	99.69	225,910,827	99.65	18,745,827	9.05	209,141,093	99.63
462 公庫撥款收入	207,165,000	99.69	217,304,945	95.86	10,139,945	4.89	201,062,544	95.78
46Y 政府其他撥入收入			8,605,882	3.80	8,605,882		8,078,549	3.85
47 規費收入			6,100	0.00	6,100	0.00		
473 使用規費收入			6,100	0.00	6,100			
4Y 其他收入	7,000	0.00	83,562	0.04	76,562	1,093.74	32,553	0.02
4YY 雜項收入	7,000	0.00	83,562	0.04	76,562	1,093.74	32,553	0.02
5 基金用途	208,835,000	100.49	225,401,256	99.43	16,566,256	7.93	208,557,083	99.35
53 國民教育計畫	191,429,000	92.11	206,039,141	90.89	14,610,141	7.63	189,893,349	90.46
5L 一般行政管理計畫	16,746,000	8.06	18,784,732	8.29	2,038,732	12.17	18,267,884	8.70
5M 建築及設備計畫	660,000	0.32	577,383	0.25	-82,617	-12.52	395,850	0.19
購建固定資產	660,000	0.32	577,383	0.25	-82,617	-12.52	395,850	0.19
本期賸餘(短絀)	-1,018,000		1,295,487		2,313,487	-227.26	1,362,218	
期初基金餘額	3,227,000		6,014,353		2,787,353	86.38	4,652,135	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,209,000		7,309,840		5,100,840	230.91	6,014,353	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學
基金來源明細表
 中華民國 114 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	207,817,000	226,696,743	18,879,743	9.08	
41 徵收及依法分配收入		8,014	8,014	0.00	
411 徵收收入		8,014	8,014	0.00	主要係營養午餐供應廠商等違規罰款收入、逾期違約金，依實際情形繳庫所致。
45 財產收入	645,000	688,240	43,240	6.70	
451 財產處分收入	6,000	17,130	11,130	185.50	主要係財產報廢變賣收入較預期增加所致。
452 租金收入	579,000	575,666	-3,334	-0.58	
454 利息收入	60,000	95,444	35,444	59.07	主要係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	207,165,000	225,910,827	18,745,827	9.05	
462 公庫撥款收入	207,165,000	217,304,945	10,139,945	4.89	
46Y 政府其他撥入收入		8,605,882	8,605,882	0.00	主要係超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等補助款所致。
47 規費收入		6,100	6,100	0.00	
473 使用規費收入		6,100	6,100	0.00	主要係場地租借收入依實際情形繳庫所致。
4Y 其他收入	7,000	83,562	76,562	1,093.74	
4YY 雜項收入	7,000	83,562	76,562	1,093.74	主要係以前年度屆期保固保證金繳庫及資源回收收入超出預期所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學
基金用途明細表

中華民國 114 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	208,835,000	225,401,256	16,566,256	7.93	
53 國民教育計畫	191,429,000	206,039,141	14,610,141	7.63	
531 國民中學教育	191,429,000	206,039,141	14,610,141	7.63	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		4,318,794	4,318,794		
1 用人費用		4,318,794	4,318,794		
11 正式員額薪資		603,000	603,000		
113 職員薪金		603,000	603,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		3,379,828	3,379,828		
124 兼職人員酬金		3,379,828	3,379,828		
16 退休及卹償金		82,295	82,295		
161 職員退休及離職金		82,295	82,295		
18 福利費		253,671	253,671		
181 分擔員工保險費		253,671	253,671		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		5,829,585	5,829,585		
1 用人費用		5,829,585	5,829,585		
11 正式員額薪資		4,160,829	4,160,829		
113 職員薪金		4,160,829	4,160,829		
15 獎金		978,620	978,620		
151 考績獎金		508,580	508,580		
152 年終獎金		470,040	470,040		
16 退休及卹償金		373,065	373,065		
161 職員退休及離職金		373,065	373,065		
18 福利費		317,071	317,071		
181 分擔員工保險費		317,071	317,071		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		145,581	145,581		
1 用人費用		145,581	145,581		
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		119,899	119,899		
124 兼職人員酬金		119,899	119,899		
18 福利費		1,682	1,682		
181 分擔員工保險費		1,682	1,682		
53120000 各校經常門分支計畫	191,429,000	193,563,426	2,134,426	1.11	
1 用人費用	184,286,000	187,318,477	3,032,477	1.65	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學
基金用途明細表

中華民國 114 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	126,212,000	127,303,038	1,091,038	0.86	
113 職員薪金	124,937,000	126,864,918	1,927,918	1.54	
114 工員工資	1,275,000	438,120	-836,880	-65.64	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,453,000	1,701,640	-751,360	-30.63	
121 聘用人員薪金		520,788	520,788		
122 約僱職員薪金	454,000	6,080	-447,920	-98.66	
124 兼職人員酬金	1,999,000	1,174,772	-824,228	-41.23	
13 加(夜)班費	1,027,000	996,240	-30,760	-3.00	
134 未休假加班費	1,027,000	996,240	-30,760	-3.00	
15 獎金	28,331,000	30,393,169	2,062,169	7.28	
151 考績獎金	12,495,000	15,264,699	2,769,699	22.17	
152 年終獎金	15,836,000	15,128,470	-707,530	-4.47	
16 退休及卹償金	14,559,000	14,260,251	-298,749	-2.05	
161 職員退休及離職金	14,482,000	14,234,284	-247,716	-1.71	
162 工員退休及離職金	77,000	25,967	-51,033	-66.28	
18 福利費	11,704,000	12,663,961	959,961	8.20	
181 分擔員工保險費	11,058,000	12,059,982	1,001,982	9.06	
183 傷病醫藥費	24,000	54,000	30,000	125.00	
18Y 其他福利費	622,000	549,979	-72,021	-11.58	
19 提繳費		178	178		
191 提繳工資墊償費用		178	178		
2 服務費用	5,480,000	4,859,369	-620,631	-11.33	
21 水電費	1,401,000	1,301,576	-99,424	-7.10	
212 工作場所電費	1,256,000	1,098,173	-157,827	-12.57	
214 工作場所水費	145,000	202,213	57,213	39.46	
216 氣體費		1,190	1,190		
22 郵電費	220,000	82,825	-137,175	-62.35	
221 郵費	20,000	15,238	-4,762	-23.81	
222 電話費	100,000	45,269	-54,731	-54.73	
224 數據通信費	100,000	22,318	-77,682	-77.68	
23 旅運費	87,000	56,922	-30,078	-34.57	
231 國內旅費	57,000	41,922	-15,078	-26.45	
235 貨物運費	30,000	15,000	-15,000	-50.00	
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	126,969	26,969	26.97	
241 印刷及裝訂費	100,000	126,969	26,969	26.97	
25 修理保養及保固費	2,662,000	2,061,373	-600,627	-22.56	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學
基金用途明細表

中華民國 114 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	%	
251 土地改良物修護費	202,000	106,875	-95,125	-47.09	
252 一般房屋修護費	1,379,000	1,195,980	-183,020	-13.27	
254 其他建築修護費	110,000	15,225	-94,775	-86.16	
255 機械及設備修護費	450,000	309,348	-140,652	-31.26	
256 交通及運輸設備修護費	171,000	118,045	-52,955	-30.97	
257 雜項設備修護費	350,000	315,900	-34,100	-9.74	
26 保險費	10,000	4,058	-5,942	-59.42	
264 交通及運輸設備保險費	1,000	658	-342	-34.20	
26Y 其他保險費	9,000	3,400	-5,600	-62.22	
27 一般服務費	814,000	1,030,682	216,682	26.62	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		950	950		
277 代理(辦)費	172,000	187,361	15,361	8.93	
279 外包費	50,000	234,790	184,790	369.58	服務費用支付編制外之進用人力情形：279 外包費：預算數0元(不含機械保全50,000元)，決算數190,150元(不含機械保全44,640元)，內容：校園水塔清洗、樹木修剪及清運、化糞池清淤等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	458,000	466,581	8,581	1.87	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458,000元，決算數466,581元，內容：臨時技術工1名。
27F 體育活動費	134,000	141,000	7,000	5.22	
28 專業服務費	88,000	96,964	8,964	10.19	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	55,000	27,000	-28,000	-50.91	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	13,000	37,439	24,439	187.99	
288 委託考選訓練費		4,000	4,000		
28A 電腦軟體服務費	10,000	9,600	-400	-4.00	
28Y 其他專業服務費	10,000	18,925	8,925	89.25	
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	1,274,000	1,102,051	-171,949	-13.50	
31 使用材料費	25,000	2,765	-22,235	-88.94	
312 燃料	25,000	2,765	-22,235	-88.94	
32 用品消耗	1,249,000	1,099,286	-149,714	-11.99	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學
基金用途明細表

中華民國 114 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	868,000	968,560	100,560	11.59	
322 報章雜誌	31,000	4,020	-26,980	-87.03	
323 農業與園藝用品及環境美化費	132,000	97,928	-34,072	-25.81	
324 化學藥劑與實驗用品	50,000		-50,000	-100.00	
326 食品	5,000		-5,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	28,778	-11,222	-28.06	
32Y 其他用品消耗	123,000		-123,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	160,000	110,199	-49,801	-31.13	
43 機器租金		50,000	50,000		
432 機械及設備租金		50,000	50,000		
44 交通及運輸設備租金	10,000	1,600	-8,400	-84.00	
442 車租	10,000	1,600	-8,400	-84.00	
45 雜項設備租金	150,000	58,599	-91,401	-60.93	
451 雜項設備租金	150,000	58,599	-91,401	-60.93	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	1,850	850	85.00	
66 規費	1,000	1,850	850	85.00	
661 行政規費與強制費		1,400	1,400		
663 汽車燃料使用費	1,000	450	-550	-55.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	228,000	171,480	-56,520	-24.79	
71 會費	12,000	2,000	-10,000	-83.33	
712 學術團體會費	10,000		-10,000	-100.00	
713 職業團體會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	16,000	5,100	-10,900	-68.13	
726 獎助學員生給與	16,000	5,100	-10,900	-68.13	
75 競賽及交流活動費	200,000	164,380	-35,620	-17.81	
751 技能競賽	200,000	164,380	-35,620	-17.81	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		1,562,539	1,562,539		
2 服務費用		1,555,329	1,555,329		
24 印刷裝訂與廣告費		14,100	14,100		
241 印刷及裝訂費		14,100	14,100		
27 一般服務費		1,529,195	1,529,195		
277 代理(辦)費		1,529,195	1,529,195		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學
基金用途明細表

中華民國 114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	%	
28 專業服務費		12,034	12,034		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		12,034	12,034		
3 材料及用品費		7,210	7,210		
32 用品消耗		7,210	7,210		
321 辦公(事務)用品		7,210	7,210		
53121502 特教學生助理人員		453,596	453,596		
2 服務費用		453,596	453,596		
27 一般服務費		453,596	453,596		
27D 計時與計件人員酬金		453,596	453,596		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453,596元，內容：特教學生助 理人員4名。
53121601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		18,000	18,000		
28 專業服務費		18,000	18,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		18,000	18,000		
53121903 學校水電費-冷氣電 費及維護費		147,620	147,620		
2 服務費用		147,620	147,620		
25 修理保養及保固費		147,620	147,620		
255 機械及設備修護費		147,620	147,620		
5L 一般行政管理計畫	16,746,000	18,784,732	2,038,732	12.17	
5L1 行政管理及推展	16,746,000	18,784,732	2,038,732	12.17	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	16,746,000	16,091,323	-654,677	-3.91	
1 用人費用	16,740,000	16,073,323	-666,677	-3.98	
16 退休及卹償金	16,740,000	16,073,323	-666,677	-3.98	
161 職員退休及離職金	16,740,000	16,073,323	-666,677	-3.98	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	6,000	18,000	12,000	200.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	6,000	18,000	12,000	200.00	
744 慰問、照護及濟助金	6,000	18,000	12,000	200.00	
5L100400 調整待遇及其他經 費		2,693,409	2,693,409		
1 用人費用		2,693,409	2,693,409		
16 退休及卹償金		1,022,237	1,022,237		
162 工員退休及離職金		1,022,237	1,022,237		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學
基金用途明細表

中華民國 114 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		1,671,172	1,671,172		
18Y 其他福利費		1,671,172	1,671,172		
5M 建築及設備計畫	660,000	577,383	-82,617	-12.52	
5M3 交通及運輸設備	157,000	143,903	-13,097	-8.34	
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	157,000	143,903	-13,097	-8.34	
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	157,000	143,903	-13,097	-8.34	
51 購建固定資產	157,000	143,903	-13,097	-8.34	
515 購置交通及運輸設備	157,000	143,903	-13,097	-8.34	
5M4 其他設備	503,000	433,480	-69,520	-13.82	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	503,000	433,480	-69,520	-13.82	
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	503,000	433,480	-69,520	-13.82	
51 購建固定資產	503,000	433,480	-69,520	-13.82	
514 購置機械及設備	370,000	304,000	-66,000	-17.84	
516 購置雜項設備	133,000	129,480	-3,520	-2.65	

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	183,276,894	46,954,419	660,000
·非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	23,339,055	7,374,896	
房屋及建築	122,226,050	20,800,436	
機械及設備	27,243,146	12,901,813	370,000
交通及運輸設備	1,428,421	839,085	157,000
雜項設備	8,677,703	5,038,189	133,000
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	362,519		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.房屋及建築：增加主要係禮堂電力改善暨新設冷氣工程房屋增值調整。
 2.機械及設備：增加主要係個人電腦、印表機、75吋觸控液晶顯示器、投影機、無線網路基地台、配電盤、冷氣機等；減少主要係財產報廢。
 3.交通及運輸設備：增加主要係購置監視系統。
 4.雜項設備：增加主要係購置電視移動架、飲水機、圖書館藏書、黑板、75吋觸控液晶顯示器、受贈電子式黑板等；減少主要係財產報廢。
 5.電腦軟體：減少主要係電腦軟體攤銷。

—臺南市立安南國民中學

產明細表

114 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		
12,094,428	117,000	1,885,969	7,053,985	139,476,949
			1,132,519	14,831,640
3,301,403			3,471,446	101,255,571
4,275,122		1,478,315	1,953,037	15,185,103
143,903			176,291	556,948
4,374,000		295,082	320,692	7,397,740
	117,000	112,572		249,947

註：

臺南市地方教育發展基金
長期負債
 中華民國

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

一臺南市立安南國民中學

明細表

114 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—臺南市立安南國民中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		370,000			370,000	304,000	-66,000	
機械及設備		370,000			370,000	304,000	-66,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		157,000			157,000	143,903	-13,097	
交通及運輸設備		157,000			157,000	143,903	-13,097	
購建中固定資產								
雜項設備		133,000			133,000	129,480	-3,520	
雜項設備		133,000			133,000	129,480	-3,520	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		660,000			660,000	577,383	-82,617	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學

員工人數彙計表

中華民國 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	133	140	7	
職員	129	138	9	教師127人，公務人員11人。職員增加原因：係普通班增班增加教師5人，專任輔導教師4人(核准文號：114年9月11日南市教課(二)字第1141239451號函、114年11月28日南市教安(一)字第1141558303號函)
工友	3	1	-2	
約僱人員	1	1	0	
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	133	141	8	

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4名、臨時技術工1名；279外包費，內容：校園水塔清洗、樹木修剪及清運、化糞池清淤等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 114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	126,212,000	454,000	1,027,000		28,331,000	14,559,000		11,704,000		182,287,000	1,999,000	184,286,000
正式人員	126,212,000		1,027,000		28,272,000	14,532,000		11,627,000		181,670,000		181,670,000
聘僱人員		454,000			59,000	27,000		77,000		617,000		617,000
兼任人員											1,999,000	1,999,000
一般行政管理計畫						16,740,000				16,740,000		16,740,000
正式人員						16,740,000				16,740,000		16,740,000
其他人員												
合 計	126,212,000	454,000	1,027,000		28,331,000	31,299,000		11,704,000		199,027,000	1,999,000	201,026,000

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458,000元，決算數920,177元；279外包費：預算數0元(不含機械保全50,000元)，決算數190,150元(不含機械保全44,640元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數12,495,000元，決算數15,773,279元，內容：教職員工考績獎金決算人數119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15,836,000元，決算數15,598,510元，內容：教職員工年終獎金決算人數137名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 114 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
132,090,867	526,868	996,240		31,371,789	14,715,611		13,236,385	178	192,937,938	4,674,499	197,612,437
132,090,867		996,240		31,315,089	14,587,584		12,866,995	178	191,856,953		191,856,953
	526,868			56,700	31,696		72,216		687,480		687,480
					96,331		297,174		393,505	4,674,499	5,068,004
					17,095,560		1,671,172		18,766,732		18,766,732
					1,022,237		1,671,172		2,693,409		2,693,409
					16,073,323				16,073,323		16,073,323
132,090,867	526,868	996,240		31,371,789	31,811,171		14,907,557	178	211,704,670	4,674,499	216,379,169

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
 中華民國114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：本年度無增購及汰舊換新之車輛，截至本年度終了計有機車1輛。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 114 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			208,835,000		225,401,256		16,566,256	7.93	
國民教育計畫			191,429,000		206,039,141		14,610,141	7.63	
一般行政管理 計畫			16,746,000		18,784,732		2,038,732	12.17	
建築及設備計 畫			660,000		577,383		-82,617	-12.52	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學
各項費用彙計表
中華民國114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	201,026,000	216,379,169	15,353,169	7.64
11 正式員額薪資	126,212,000	132,090,867	5,878,867	4.66
12 聘僱及兼職人員薪資	2,453,000	5,201,367	2,748,367	112.04
13 加(夜)班費	1,027,000	996,240	-30,760	-3.00
15 獎金	28,331,000	31,371,789	3,040,789	10.73
16 退休及卹償金	31,299,000	31,811,171	512,171	1.64
18 福利費	11,704,000	14,907,557	3,203,557	27.37
19 提繳費	0	178	178	0.00
2 服務費用	5,480,000	7,033,914	1,553,914	28.36
21 水電費	1,401,000	1,301,576	-99,424	-7.10
22 郵電費	220,000	82,825	-137,175	-62.35
23 旅運費	87,000	56,922	-30,078	-34.57
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	141,069	41,069	41.07
25 修理保養及保固費	2,662,000	2,208,993	-453,007	-17.02
26 保險費	10,000	4,058	-5,942	-59.42
27 一般服務費	814,000	3,013,473	2,199,473	270.21
28 專業服務費	88,000	126,998	38,998	44.32
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,274,000	1,109,261	-164,739	-12.93
31 使用材料費	25,000	2,765	-22,235	-88.94
32 用品消耗	1,249,000	1,106,496	-142,504	-11.41
4 租金、償債、利息及相關手續費	160,000	110,199	-49,801	-31.13
43 機器租金	0	50,000	50,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	10,000	1,600	-8,400	-84.00
45 雜項設備租金	150,000	58,599	-91,401	-60.93
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	660,000	577,383	-82,617	-12.52
51 購建固定資產	660,000	577,383	-82,617	-12.52
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	1,850	850	85.00
66 規費	1,000	1,850	850	85.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	234,000	189,480	-44,520	-19.03
71 會費	12,000	2,000	-10,000	-83.33
72 捐助、補助與獎助	16,000	5,100	-10,900	-68.13
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	18,000	12,000	200.00
75 競賽及交流活動費	200,000	164,380	-35,620	-17.81
合 計	208,835,000	225,401,256	16,566,256	7.93

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 114 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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	513,000	977,211	464,211	90.49	
27D 計時與計件人員酬金	458,000	920,177	462,177	100.91	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	55,000	57,034	2,034	3.70	

臺南市地方教育發展基金
平衡
中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	175,504,874	100.00	162,958,090	100.00	12,546,784	7.70
流動資產	35,694,968	20.34	26,328,597	16.16	9,366,371	35.57
現金	35,497,362	20.23	25,676,694	15.76	9,820,668	38.25
銀行存款	35,497,362	20.23	25,676,694	15.76	9,820,668	38.25
預付款項	197,606	0.11	651,903	0.40	-454,297	-69.69
預付費用	197,606	0.11	651,903	0.40	-454,297	-69.69
固定資產	139,227,002	79.33	135,959,956	83.43	3,267,046	2.40
土地改良物	14,831,640	8.45	15,964,159	9.80	-1,132,519	-7.09
土地改良物	23,339,055	13.30	23,339,055	14.32	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-8,507,415	-4.85	-7,374,896	-4.53	-1,132,519	15.36
房屋建築及設備	101,255,571	57.69	101,425,614	62.24	-170,043	-0.17
房屋建築及設備	125,527,453	71.52	122,226,050	75.00	3,301,403	2.70
累計折舊-房屋建築及設備	-24,271,882	-13.83	-20,800,436	-12.76	-3,471,446	16.69
機械及設備	15,185,103	8.65	14,341,333	8.80	843,770	5.88
機械及設備	30,039,953	17.12	27,243,146	16.72	2,796,807	10.27
累計折舊-機械及設備	-14,854,850	-8.46	-12,901,813	-7.92	-1,953,037	15.14
交通及運輸設備	556,948	0.32	589,336	0.36	-32,388	-5.50
交通及運輸設備	1,572,324	0.90	1,428,421	0.88	143,903	10.07
累計折舊-交通及運輸設備	-1,015,376	-0.58	-839,085	-0.51	-176,291	21.01
雜項設備	7,397,740	4.22	3,639,514	2.23	3,758,226	103.26
雜項設備	12,756,621	7.27	8,677,703	5.33	4,078,918	47.00
累計折舊-雜項設備	-5,358,881	-3.05	-5,038,189	-3.09	-320,692	6.37
無形資產	249,947	0.14	362,519	0.22	-112,572	-31.05
無形資產	249,947	0.14	362,519	0.22	-112,572	-31.05
電腦軟體	249,947	0.14	362,519	0.22	-112,572	-31.05
其他資產	332,957	0.19	307,018	0.19	25,939	8.45
什項資產	332,957	0.19	307,018	0.19	25,939	8.45
暫付及待結轉帳項	332,957	0.19	307,018	0.19	25,939	8.45
代管資產	1,126,449,864	641.83	1,068,102,001	655.45	58,347,863	5.46
應付代管資產	-1,126,449,864	-641.83	-1,068,102,001	-655.45	-58,347,863	5.46
合 計	175,504,874		162,958,090		12,546,784	7.70

信託代理與保證資產 88,287

保證品 88,287

註：1. 經管珍貴動產、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。

—臺南市立安南國民中學
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	28,718,085	16.36	20,621,262	12.65	8,096,823	39.26
流動負債	25,868,492	14.74	17,494,814	10.74	8,373,678	47.86
應付款項	25,868,492	14.74	17,494,814	10.74	8,373,678	47.86
應付代收款	24,432,884	13.92	16,558,341	10.16	7,874,543	47.56
應付費用	1,435,608	0.82	936,473	0.57	499,135	53.30
其他負債	2,849,593	1.62	3,126,448	1.92	-276,855	-8.86
什項負債	2,849,593	1.62	3,126,448	1.92	-276,855	-8.86
存入保證金	2,849,593	1.62	3,126,448	1.92	-276,855	-8.86
淨資產	146,786,789	83.64	142,336,828	87.35	4,449,961	3.13
淨資產	146,786,789	83.64	142,336,828	87.35	4,449,961	3.13
淨資產	146,786,789	83.64	142,336,828	87.35	4,449,961	3.13
累積餘額	146,786,789	83.64	142,336,828	87.35	4,449,961	3.13
合 計	175,504,874	100.00	162,958,090	100.00	12,546,784	7.70

信託代理與保證負債 88,287

應付保證品 88,287

註：

臺南市地方教育發展基金-臺南市立安南國民中學

收入支出表

中華民國114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	238,077,924	100.00	235,738,595	100.00	2,339,329	0.99	
徵收及依法分配收入	8,014	0.00	25,417	0.01	-	17,403	-68.47
違規罰款收入	8,014	0.00	25,417	0.01	-	17,403	-68.47
勞務收入	-	0.00	3,000	0.00	-	3,000	-100.00
服務收入	-	0.00	3,000	0.00	-	3,000	-100.00
財產收益	10,864,417	4.56	26,536,532	11.26	-	15,672,115	-59.06
財產孳息收入	671,110	0.28	659,818	0.28		11,292	1.71
廢舊物品售價收入	17,130	0.01	57,420	0.02	-	40,290	-70.17
財產交易利益	-	0.00	2,410	0.00	-	2,410	-100.00
其他財產收入	10,176,177	4.27	25,816,884	10.95	-	15,640,707	-60.58
政府撥入收入	225,910,827	94.89	209,141,093	88.72		16,769,734	8.02
公庫撥款收入	217,304,945	91.27	201,062,544	85.29		16,242,401	8.08
政府其他撥入收入	8,605,882	3.61	8,078,549	3.43		527,333	6.53
規費收入	6,100	0.00	-	0.00		6,100	-
使用規費收入	6,100	0.00	-	0.00		6,100	-
其他收入	1,288,566	0.54	32,553	0.01		1,256,013	3858.36
受贈收入	1,205,004	0.51	-	0.00		1,205,004	-
雜項收入	83,562	0.04	32,553	0.01		51,009	156.70
支出	233,763,827	98.19	220,740,003	93.64		13,023,824	5.90
人事支出	216,379,169	90.89	200,064,031	84.87		16,315,138	8.15
人事支出	216,379,169	90.89	200,064,031	84.87		16,315,138	8.15
業務支出	8,439,604	3.54	8,092,102	3.43		347,502	4.29
業務支出	8,439,604	3.54	8,092,102	3.43		347,502	4.29
獎補助支出	5,100	0.00	5,100	0.00		-	0.00
其他獎補助	5,100	0.00	5,100	0.00		-	0.00
財產損失	18,971	0.01	28,768	0.01	-	9,797	-34.06
財產交易損失	18,971	0.01	28,768	0.01	-	9,797	-34.06
折舊、折耗及攤銷	8,920,983	3.75	12,550,002	5.32	-	3,629,019	-28.92
固定資產折舊	8,808,411	3.70	12,447,346	5.28	-	3,638,935	-29.23
無形資產攤銷	112,572	0.05	102,656	0.04		9,916	9.66
本期賸餘(短絀)	4,314,097	1.81	14,998,592	6.36	-	10,684,495	-71.24
期初淨資產	142,336,828	59.79	127,338,236	54.02		14,998,592	11.78
解繳公庫	-	0.00	-	0.00		-	-
淨資產調整數	135,864	0.06	-	0.00		135,864	-
期末淨資產	146,786,789	61.65	142,336,828	60.38		4,449,961	3.13

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—臺南市立安南國民中學

現金流量表

中華民國114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)	4,314,097
8002 調整非現金項目	6,386,748
81 業務活動之淨現金流入(流出)	10,700,845
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	4,051,132
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,654,454
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-603,322
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,805,193
8404 減少短期債務及其他負債	-4,082,048
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-276,855
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	9,820,668
87 期初現金及約當現金	25,676,694
88 期末現金及約當現金	35,497,362

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-58,347,863元; 增加應付代管資產+58,347,863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—臺南市立安南國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 114 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	226,696,743	11,381,181	238,077,924	收入
徵收及依法分配收入	8,014		8,014	徵收及依法分配收入
財產收入	688,240	10,176,177	10,864,417	財產收益
政府撥入收入	225,910,827		225,910,827	政府撥入收入
規費收入	6,100		6,100	規費收入
其他收入	83,562	1,205,004	1,288,566	其他收入
基金用途	225,401,256	8,362,571	233,763,827	支出
用人費用	216,379,169		216,379,169	人事支出
服務費用	7,033,914	1,405,690	8,439,604	業務支出
材料及用品費	1,109,261	-1,109,261		
租金、償債、利息及相關手續費	110,199	-110,199		
稅捐及規費(強制費)	1,850	-1,850		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	184,380	-184,380		
捐助、補助與獎助	5,100		5,100	獎補助支出
		18,971	18,971	財產損失
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	577,383	-577,383		
		8,920,983	8,920,983	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,295,487	3,018,610	4,314,097	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,014,353	136,322,475	142,336,828	期初淨資產
解繳公庫		135,864	135,864	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	7,309,840	139,476,949	146,786,789	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數10,176,177元，主要係上級代收代付補助、課後輔導購置財產增加。
2. 其他收入：調整數1,205,004元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數1,405,690元係〈材料及用品費〉1,109,261元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉110,199元+〈稅捐及規費(強制費)〉1,850元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉184,380元之調整數合計。
4. 財產損失：調整數18,971元係財產報廢。
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：調整數577,383元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數8,920,983元係財產折舊及電腦軟體攤銷。
7. 淨資產調整數：調整數135,864元係基金及其他機關間財產撥入。

主辦會計人員：陳玟杏



基金主持人：薛英斌

