

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)

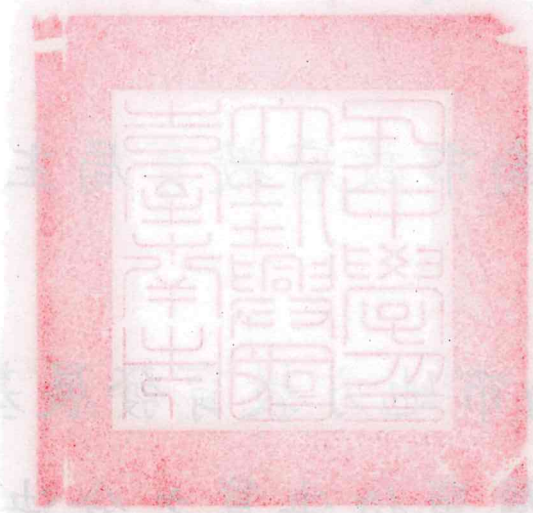
臺南市立佳興國民中學編

附：海外雜誌目錄

中華民國月刊

(民國三十一年一月一日)

國立編譯館



(本館業經)

國立編譯館

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	6-10	頁
3、資本資產明細表.....	第	11-12	頁
4、長期負債明細表.....	第	13-14	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	15	頁
6、員工人數彙計表.....	第	16	頁
7、用人費用彙計表.....	第	17-18	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	19	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	20	頁
10、各項費用彙計表.....	第	21	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	22	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	23-24	頁
2、收入支出表.....	第	25	頁
3、現金流量表.....	第	26	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	27	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，本年度法定預算數28,997,000元，決算數31,636,786元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班4班，學生人數62人。

112學年度上學期，實際招收普通班4班，學生人數58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27,071,582元，較本年度法定預算數23,897,000元，增加3,174,582元，計增加13.28%，主要係因：偏遠地區國中合理教師員額等超支併決算所致。

(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4,565,204元，較本年度法定預算數5,100,000元，減少534,796元，計減少10.49%。主要係因支領月撫慰金人員減少及年金改革所致。

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29,406,090元，較法定預算數28,996,000元，增加410,090元，計增加1.41%，其增減情形分析如下：

1. 租金收入：決算數32,282元，較法定預算數200,000元，減少167,718元，計減少83.86%。主要係因：太陽光電年租金收入核實繳庫。
2. 利息收入：決算數2,512元，較法定預算數1,000元，增加1,512元，計增加151.20%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
3. 公庫撥款收入：決算數25,948,321元，較法定預算數28,795,000元，減少2,846,679元，計減少9.89%。
4. 政府其他撥入收入：決算數3,421,215元，較法定預算數0元，增加3,421,215元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等補助款所致。
5. 雜項收入：決算數1,760元，較法定預算數0元，增加1,760元。主要係因：資源回收收入核實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數31,636,786元，較法定預算數28,997,000元，增加2,639,786元，計增加9.10%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數27,071,582元，較法定預算數23,897,000元，增加3,174,582

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

元，計增加13.28%。主要係因：偏遠地區國中合理教師員額等超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數4,565,204元，較法定預算數5,100,000元，減少534,796元，計減少10.49%。主要係因：支領月撫慰金人員減少及年金改革所致。

(三) 本期賸餘(短絀-)：預算短絀1,000元，本年度決算短絀數2,230,696元，賸餘原因：係公庫撥款收入短收所致。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流出1,967,216元。

(二) 投資活動之淨現金流出56,516元。

(三) 籌資活動之淨現金流出5,456元。

(四) 本年度現金及約當現金之淨減2,029,188元。

期初現金及約當現金9,881,370元。

期末現金及約當現金7,852,182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	7,852,182	9,881,370	-20.54
土地改良物	4,597,162	4,991,182	-7.89
房屋建築及設備	45,762,053	46,738,229	-2.09
機械及設備	6,498,678	7,060,094	-7.95
交通及運輸設備	157,249	235,523	-33.23
雜項設備	777,576	1,010,528	-23.05
電腦軟體	8,518	22,033	-61.34
暫付及待結轉帳項	70,787	14,271	396.02
代管資產	121,858,916	115,821,317	5.21
資產合計	187,583,121	185,774,547	0.97

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係公庫撥款收入短收所致。
2. 交通及運輸設備：主要減少係報廢所致。
3. 雜項設備：主要減少係報廢所致。
4. 電腦軟體：主要減少係攤銷所致。
5. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付學習扶助鐘點費等所致。

(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	4,259,991	4,134,050	3.05
應付費用	620,339	482,800	28.49

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

存入保證金	1,357,184	1,362,640	-0.40
應付代管資產	121,858,916	115,821,317	5.21
負債合計	128,096,430	121,800,807	5.17

上表金額變動達10%以上之說明：

應付費用：主要增加係國中技藝教育課程等補助款未及支付轉應付費用所致。

(三)淨資產為累積餘額59,486,691元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數27,071,582元，較法定預算數23,897,000元，增加3,174,582元，係偏遠地區國中合理教師員額計劃等，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。

(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—臺南市立佳興國民中學
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	28,996,000	100.00	29,406,090	100.00	410,090	1.41	31,962,369	100.00
45 財產收入	201,000	0.69	34,794	0.12	-166,206	-82.69	981	0.00
452 租金收入	200,000	0.69	32,282	0.11	-167,718	-83.86		
454 利息收入	1,000	0.00	2,512	0.01	1,512	151.20	981	0.00
46 政府撥入收入	28,795,000	99.31	29,369,536	99.88	574,536	2.00	31,959,888	99.99
462 公庫撥款收入	28,795,000	99.31	25,948,321	88.24	-2,846,679	-9.89	28,865,431	90.31
46Y 政府其他撥入收入			3,421,215	11.63	3,421,215		3,094,457	9.68
4Y 其他收入			1,760	0.01	1,760	0.00	1,500	0.00
4YY 雜項收入			1,760	0.01	1,760		1,500	0.00
5 基金用途	28,997,000	100.00	31,636,786	107.59	2,639,786	9.10	31,416,168	98.29
53 國民教育計畫	23,897,000	82.41	27,071,582	92.06	3,174,582	13.28	26,592,652	83.20
5L 一般行政管理計畫	5,100,000	17.59	4,565,204	15.52	-534,796	-10.49	4,823,516	15.09
本期賸餘(短絀)	-1,000		-2,230,696		-2,229,696	222,969.60	546,201	
期初基金餘額	3,337,000		3,916,151		579,151	17.36	3,369,950	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,336,000		1,685,455		-1,650,545	-49.48	3,916,151	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳興國民中學

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	28,996,000	29,406,090	410,090	1.41	
45 財產收入	201,000	34,794	-166,206	-82.69	
452 租金收入	200,000	32,282	-167,718	-83.86	係太陽光電年租金收入核實繳庫。
454 利息收入	1,000	2,512	1,512	151.20	係各專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	28,795,000	29,369,536	574,536	2.00	
462 公庫撥款收入	28,795,000	25,948,321	-2,846,679	-9.89	
46Y 政府其他撥入收入		3,421,215	3,421,215	0.00	係超收教育局之偏遠地區國中合理教師員額等補助款。
4Y 其他收入		1,760	1,760	0.00	
4YY 雜項收入		1,760	1,760	0.00	係資源回收收入核實繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳興國民中學
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	28,997,000	31,636,786	2,639,786	9.10	
53 國民教育計畫	23,897,000	27,071,582	3,174,582	13.28	53國民教育計畫增加原因：係偏遠地區國中合理教師員額等超支併決算所致。
531 國民中學教育	23,897,000	27,071,582	3,174,582	13.28	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		48,000	48,000		
1 用人費用		48,000	48,000		
11 正式員額薪資		48,000	48,000		
113 職員薪金		48,000	48,000		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,120,252	1,120,252		
1 用人費用		1,120,252	1,120,252		
11 正式員額薪資		794,466	794,466		
113 職員薪金		794,466	794,466		
15 獎金		166,345	166,345		
151 考績獎金		67,180	67,180		
152 年終獎金		99,165	99,165		
16 退休及卹償金		89,917	89,917		
161 職員退休及離職金		89,917	89,917		
18 福利費		69,524	69,524		
181 分擔員工保險費		69,524	69,524		
53110302 偏遠地區國中合理教師員額		2,800,000	2,800,000		
1 用人費用		2,800,000	2,800,000		
11 正式員額薪資		2,800,000	2,800,000		
113 職員薪金		2,800,000	2,800,000		
53120000 各校經常門分支計畫	23,897,000	22,640,371	-1,256,629	-5.26	
1 用人費用	22,509,000	21,579,013	-929,987	-4.13	
11 正式員額薪資	14,546,000	13,576,611	-969,389	-6.66	
113 職員薪金	14,546,000	13,576,611	-969,389	-6.66	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：係教職員俸點較編列預算低所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	88,000	162,715	74,715	84.90	
124 兼職人員酬金	88,000	162,715	74,715	84.90	
13 超時工作報酬	525,000	326,856	-198,144	-37.74	
131 加班費	525,000	326,856	-198,144	-37.74	
15 獎金	4,156,000	4,004,718	-151,282	-3.64	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳興國民中學
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	%	
151 考績獎金	2,338,000	1,989,115	-348,885	-14.92	
152 年終獎金	1,818,000	2,015,603	197,603	10.87	
16 退休及卹償金	1,624,000	1,795,535	171,535	10.56	
161 職員退休及離職金	1,624,000	1,795,535	171,535	10.56	
18 福利費	1,570,000	1,712,578	142,578	9.08	
181 分擔員工保險費	1,256,000	1,549,678	293,678	23.38	
183 傷病醫藥費	31,000	12,500	-18,500	-59.68	
18Y 其他福利費	283,000	150,400	-132,600	-46.86	
2 服務費用	1,262,000	930,817	-331,183	-26.24	
21 水電費	112,000	58,268	-53,732	-47.98	
212 工作場所電費	90,000	42,845	-47,155	-52.39	
214 工作場所水費	22,000	15,423	-6,577	-29.90	
22 郵電費	60,000	34,546	-25,454	-42.42	
221 郵費	10,000	10,000			
222 電話費	20,000	24,546	4,546	22.73	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	72,000	21,226	-50,774	-70.52	
231 國內旅費	72,000	21,226	-50,774	-70.52	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	5,000	-5,000	-50.00	
241 印刷及裝訂費	10,000	5,000	-5,000	-50.00	
25 修理保養及保固費	238,000	38,530	-199,470	-83.81	
252 一般房屋修護費	85,000		-85,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	108,000	3,230	-104,770	-97.01	
256 交通及運輸設備修護費	10,000		-10,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	35,000	35,300	300	0.86	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	684,000	683,427	-573	-0.08	
277 代理(辦)費	30,000	30,324	324	1.08	
279 外包費	427,000	426,000	-1,000	-0.23	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數402,000元(不含機械保全25,000元)，決算數402,000元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳興國民中學

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	%	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	215,903	-97	-0.04	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216,000元，決算數215,903元，內容：臨時僱工2名。
27F 體育活動費	11,000	11,200	200	1.82	
28 專業服務費	13,000	17,820	4,820	37.08	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		3,000	3,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	11,320	1,320	13.20	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
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	87,000	90,352	3,352	3.85	
31 使用材料費	5,000	7,853	2,853	57.06	
312 燃料	5,000	7,853	2,853	57.06	
32 用品消耗	82,000	82,499	499	0.61	
321 辦公(事務)用品	23,000	71,006	48,006	208.72	
322 報章雜誌	1,000	7,865	6,865	686.50	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000		-10,000	-100.00	
324 化學藥劑與實驗用品	7,000		-7,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	3,628	-1,372	-27.44	
32Y 其他用品消耗	36,000		-36,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	39,109	14,109	56.44	
44 交通及運輸設備租金	10,000		-10,000	-100.00	
442 車租	10,000		-10,000	-100.00	
45 雜項設備租金	15,000	39,109	24,109	160.73	
451 雜項設備租金	15,000	39,109	24,109	160.73	
6 稅捐及規費(強制費)		80	80		
66 規費		80	80		
661 行政規費與強制費		80	80		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	1,000	-13,000	-92.86	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	13,000		-13,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳興國民中學
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	%	
751 技能競賽	13,000		-13,000	-100.00	
53121205 國中技藝教育課程 合作式開班費-市預算		282,804	282,804		
2 服務費用		282,804	282,804		
24 印刷裝訂與廣告費		3,000	3,000		
241 印刷及裝訂費		3,000	3,000		
27 一般服務費		273,745	273,745		
277 代理(辦)費		273,745	273,745		
28 專業服務費		6,059	6,059		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		6,059	6,059		
53121901 學校水電費		129,000	129,000		
2 服務費用		129,000	129,000		
21 水電費		129,000	129,000		
212 工作場所電費		127,703	127,703		
214 工作場所水費		1,297	1,297		
53121902 校園安全及維護人 力服務經費		21,240	21,240		
2 服務費用		21,240	21,240		
27 一般服務費		21,240	21,240		
279 外包費		21,240	21,240		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，決算數21,240元，內 容：校園安全及維護人力服務經 費。
53121903 學校水電費-冷氣電 費及維護費		29,915	29,915		
2 服務費用		29,915	29,915		
21 水電費		29,915	29,915		
212 工作場所電費		29,915	29,915		
5L 一般行政管理計畫	5,100,000	4,565,204	-534,796	-10.49	5L一般行政管理計畫減少原 因：係支領月撫慰金人員減少及 年金改革所致。
5L1 行政管理及推展	5,100,000	4,565,204	-534,796	-10.49	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	5,100,000	4,409,904	-690,096	-13.53	
1 用人費用	5,094,000	4,403,904	-690,096	-13.55	
16 退休及卹償金	5,094,000	4,403,904	-690,096	-13.55	
161 職員退休及離職金	5,094,000	4,403,904	-690,096	-13.55	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	6,000	6,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳興國民中學
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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		155,300	155,300		
1 用人費用		155,300	155,300		
18 福利費		155,300	155,300		
18Y 其他福利費		155,300	155,300		

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	86,937,253	26,879,664	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	6,100,694	1,109,512	
房屋及建築	67,532,262	20,794,033	
機械及設備	10,097,932	3,037,838	
交通及運輸設備	606,172	370,649	
雜項設備	2,578,160	1,567,632	
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	22,033		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.房屋及建築增加原因:係教學大樓遮雨棚修繕財產增值。
 2.機械及設備增加原因:購置個人電腦、充電車等;減少原因:報廢逾耐用年限不堪使用冷氣機等。
 3.交通及運輸設備減少原因:報廢逾耐用年限不堪使用擴音機等。
 4.雜項設備減少原因:報廢逾耐用年限不堪使用鋼琴等。
 5.電腦軟體減少原因:係攤銷所致。

—臺南市立佳興國民中學

產明細表

112 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	
1,058,750		255,447	57,801,236
			394,020
85,000			1,061,176
973,750		149,780	6,498,678
		36,000	157,249
		56,152	777,576
		13,515	8,518

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：

—臺南市立佳興國民中學

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
決算數	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳興國民中學

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			
合 計								

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳興國民中學

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	14	19	5	教師15人，公務人員4人。職員增加原因：係偏遠地區國中合理教師員額教師4人、專任輔導教師1人(核准文號：112年11月14日南市教課(二)字第1121470114A號函、112年11月8日南市教安(一)字第1121329439號函)。
職員	14	19	5	
兼任人員	0	1	1	兼任人事管理人員1名。
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	14	20	6	

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：臨時僱工2名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳興國民中學
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		總計
	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	
國民教育計畫	14,546,000		525,000		4,156,000	1,624,000		1,570,000		22,421,000	88,000	22,509,000
正式人員	14,546,000		525,000		4,156,000	1,624,000		1,570,000		22,421,000		22,421,000
兼任人員											88,000	88,000
一般行政管理計畫						5,094,000				5,094,000		5,094,000
正式人員						5,094,000				5,094,000		5,094,000
其他人員						5,094,000				5,094,000		5,094,000
合 計	14,546,000		525,000		4,156,000	6,718,000		1,570,000		27,515,000	88,000	27,603,000

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216,000元，決算數215,903元；279外包費：預算數402,000元(不含機械保全25,000元)，決算數423,240元(不含機械保全24,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,338,000元，決算數2,056,295元，內容：教職員工考績獎金決算人數17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1,818,000元，決算數2,114,768元，內容：教職員工年終獎金決算人數19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—臺南市立佳興國民中學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 112 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
17,219,077		326,856		4,171,063	1,885,452		1,782,102		25,384,550	162,715	25,547,265
17,219,077		326,856		4,171,063	1,885,452		1,782,102		25,384,550		25,384,550
					4,403,904		155,300		4,559,204	162,715	4,559,204
							155,300		155,300		155,300
					4,403,904				4,403,904		4,403,904
17,219,077		326,856		4,171,063	6,289,356		1,937,402		29,943,754	162,715	30,106,469

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳興國民中學
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112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—臺南市立佳興國民中學

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	%		
總 計			28,997,000		31,636,786		2,639,786	9.10	
國民教育計畫			23,897,000		27,071,582		3,174,582	13.28	53國民教育計畫增加原因：係偏遠地區國中合理教師員額等超支併決算所致。
一般行政管理計畫			5,100,000		4,565,204		-534,796	-10.49	5L一般行政管理計畫減少原因：係支領月撫慰金人員減少及年金改革所致。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳興國民中學

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	27,603,000	30,106,469	2,503,469	9.07
11 正式員額薪資	14,546,000	17,219,077	2,673,077	18.38
12 聘僱及兼職人員薪資	88,000	162,715	74,715	84.90
13 超時工作報酬	525,000	326,856	-198,144	-37.74
15 獎金	4,156,000	4,171,063	15,063	0.36
16 退休及卹償金	6,718,000	6,289,356	-428,644	-6.38
18 福利費	1,570,000	1,937,402	367,402	23.40
2 服務費用	1,262,000	1,393,776	131,776	10.44
21 水電費	112,000	217,183	105,183	93.91
22 郵電費	60,000	34,546	-25,454	-42.42
23 旅運費	72,000	21,226	-50,774	-70.52
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	8,000	-2,000	-20.00
25 修理保養及保固費	238,000	38,530	-199,470	-83.81
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	684,000	978,412	294,412	43.04
28 專業服務費	13,000	23,879	10,879	83.68
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	87,000	90,352	3,352	3.85
31 使用材料費	5,000	7,853	2,853	57.06
32 用品消耗	82,000	82,499	499	0.61
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	39,109	14,109	56.44
44 交通及運輸設備租金	10,000	0	-10,000	-100.00
45 雜項設備租金	15,000	39,109	24,109	160.73
6 稅捐及規費(強制費)	0	80	80	0.00
66 規費	0	80	80	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000	7,000	-13,000	-65.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	13,000	0	-13,000	-100.00
合 計	28,997,000	31,636,786	2,639,786	9.10

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳興國民中學
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

科 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	216,000	224,962	8,962	4.15	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	215,903	-97	-0.04	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		9,059	9,059		

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	187,583,121	100.00	185,774,547	100.00	1,808,574	0.97
流動資產	7,852,182	4.19	9,881,370	5.32	-2,029,188	-20.54
現金	7,852,182	4.19	9,881,370	5.32	-2,029,188	-20.54
銀行存款	7,852,182	4.19	9,881,370	5.32	-2,029,188	-20.54
固定資產	57,792,718	30.81	60,035,556	32.32	-2,242,838	-3.74
土地改良物	4,597,162	2.45	4,991,182	2.69	-394,020	-7.89
土地改良物	6,100,694	3.25	6,100,694	3.28	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,503,532	-0.80	-1,109,512	-0.60	-394,020	35.51
房屋建築及設備	45,762,053	24.40	46,738,229	25.16	-976,176	-2.09
房屋建築及設備	67,617,262	36.05	67,532,262	36.35	85,000	0.13
累計折舊-房屋建築及設備	-21,855,209	-11.65	-20,794,033	-11.19	-1,061,176	5.10
機械及設備	6,498,678	3.46	7,060,094	3.80	-561,416	-7.95
機械及設備	10,921,902	5.82	10,097,932	5.44	823,970	8.16
累計折舊-機械及設備	-4,423,224	-2.36	-3,037,838	-1.64	-1,385,386	45.60
交通及運輸設備	157,249	0.08	235,523	0.13	-78,274	-33.23
交通及運輸設備	570,172	0.30	606,172	0.33	-36,000	-5.94
累計折舊-交通及運輸設備	-412,923	-0.22	-370,649	-0.20	-42,274	11.41
雜項設備	777,576	0.41	1,010,528	0.54	-232,952	-23.05
雜項設備	2,522,008	1.34	2,578,160	1.39	-56,152	-2.18
累計折舊-雜項設備	-1,744,432	-0.93	-1,567,632	-0.84	-176,800	11.28
無形資產	8,518	0.00	22,033	0.01	-13,515	-61.34
無形資產	8,518	0.00	22,033	0.01	-13,515	-61.34
電腦軟體	8,518	0.00	22,033	0.01	-13,515	-61.34
其他資產	121,929,703	65.00	115,835,588	62.35	6,094,115	5.26
什項資產	121,929,703	65.00	115,835,588	62.35	6,094,115	5.26
暫付及待結轉帳項	70,787	0.04	14,271	0.01	56,516	396.02
代管資產	121,858,916	64.96	115,821,317	62.35	6,037,599	5.21
合 計	187,583,121	100.00	185,774,547	100.00	1,808,574	0.97

信託代理與保證資產

0

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。

一臺南市立佳興國民中學

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	128,096,430	68.29	121,800,807	65.56	6,295,623	5.17
流動負債	4,880,330	2.60	4,616,850	2.49	263,480	5.71
應付款項	4,880,330	2.60	4,616,850	2.49	263,480	5.71
應付代收款	4,259,991	2.27	4,134,050	2.23	125,941	3.05
應付費用	620,339	0.33	482,800	0.26	137,539	28.49
其他負債	123,216,100	65.69	117,183,957	63.08	6,032,143	5.15
什項負債	123,216,100	65.69	117,183,957	63.08	6,032,143	5.15
存入保證金	1,357,184	0.72	1,362,640	0.73	-5,456	-0.40
應付代管資產	121,858,916	64.96	115,821,317	62.35	6,037,599	5.21
淨資產	59,486,691	31.71	63,973,740	34.44	-4,487,049	-7.01
淨資產	59,486,691	31.71	63,973,740	34.44	-4,487,049	-7.01
淨資產	59,486,691	31.71	63,973,740	34.44	-4,487,049	-7.01
累積餘額	59,486,691	31.71	63,973,740	34.44	-4,487,049	-7.01
合 計	187,583,121	100.00	185,774,547	100.00	1,808,574	0.97

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳興國民中學

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	30,464,840	100.00	38,526,533	100.00	-8,061,693	-20.93
財產收益	1,093,544	3.59	6,478,145	16.81	-5,384,601	-83.12
財產孳息收入	34,794	0.11	981	0.00	33,813	3,446.79
財產交易利益	750	0.00	4,143,420	10.75	-4,142,670	-99.98
其他財產收入	1,058,000	3.47	2,333,744	6.06	-1,275,744	-54.67
政府撥入收入	29,369,536	96.40	31,959,888	82.96	-2,590,352	-8.11
公庫撥款收入	25,948,321	85.17	28,865,431	74.92	-2,917,110	-10.11
政府其他撥入收入	3,421,215	11.23	3,094,457	8.03	326,758	10.56
其他收入	1,760	0.01	88,500	0.23	-86,740	-98.01
受贈收入	0	0.00	87,000	0.23	-87,000	-100.00
雜項收入	1,760	0.01	1,500	0.00	260	17.33
支出	34,951,889	114.73	34,504,682	89.56	447,207	1.30
人事支出	30,106,469	98.82	29,801,164	77.35	305,305	1.02
人事支出	30,106,469	98.82	29,801,164	77.35	305,305	1.02
業務支出	1,530,317	5.02	1,615,004	4.19	-84,687	-5.24
業務支出	1,530,317	5.02	1,615,004	4.19	-84,687	-5.24
財產損失	2,420	0.01	0	0.00	2,420	0.00
財產交易損失	2,420	0.01	0	0.00	2,420	0.00
折舊、折耗及攤銷	3,312,683	10.87	3,088,514	8.02	224,169	7.26
固定資產折舊	3,299,168	10.83	3,087,302	8.01	211,866	6.86
無形資產攤銷	13,515	0.04	1,212	0.00	12,303	1,015.10
本期賸餘(短絀)	-4,487,049	-14.73	4,021,851	10.44	-8,508,900	-211.57
期初淨資產	63,973,740	209.99	59,951,889	155.61	4,021,851	6.71
解繳公庫						
期末淨資產	59,486,691	195.26	63,973,740	166.05	-4,487,049	-7.01

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—臺南市立佳興國民中學
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)	-4,487,049
8002 調整非現金項目	2,519,833
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,967,216
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	432,981
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-489,497
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-56,516
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	544
8404 減少短期債務及其他負債	-6,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-5,456
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,029,188
87 期初現金及約當現金	9,881,370
88 期末現金及約當現金	7,852,182

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-6,037,599元;增加應付代管資產+6,037,599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—臺南市立佳興國民中學

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	29,406,090	1,058,750	30,464,840	收入
財產收入	34,794	1,058,750	1,093,544	財產收益
政府撥入收入	29,369,536		29,369,536	政府撥入收入
其他收入	1,760		1,760	其他收入
基金用途	31,636,786	3,315,103	34,951,889	支出
用人費用	30,106,469		30,106,469	人事支出
服務費用	1,393,776	136,541	1,530,317	業務支出
材料及用品費	90,352	-90,352		
租金、償債、利息及相關手續費	39,109	-39,109		
稅捐及規費(強制費)	80	-80		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		2,420	2,420	財產損失
		3,312,683	3,312,683	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-2,230,696	-2,256,353	-4,487,049	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,916,151	60,057,589	63,973,740	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,685,455	57,801,236	59,486,691	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,058,750元，主要係代收代付補助購置財產增加等。
2. 服務費用/業務支出：調整數136,541元係〈材料及用品費〉90,352+〈租金、償債、利息及相關手續費〉39,109+〈稅捐及規費(強制費)〉80+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉7,000之調整數合計。
3. 財產損失：調整數2,420係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,312,683元係財產折舊及軟體攤銷。

主辦會計人員：莊雅竹



基金主持人：潘能耀



