

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)

臺南市立楠西國民中學編

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	1-3	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33,385,000元，決算數40,635,240元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數92人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數105人。

本計畫實施內容主要為增購各科教學設備，辦理數位教學與科學推廣活動，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，以鍛鍊學生強健的身心，增進學生生活智慧。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28,864,146元，較本年度法定預算數22,032,000元，計增加6,832,146元，計增加31.01%，主要係因：教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)及國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款以超支併決算方式辦理。

(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11,697,612元，較本年度法定預算數11,278,000元，增加419,612元，計增加3.72%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數。

(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73,482元，較本年度法定預算數75,000元，減少1,518元，計減少2.02%。

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41,178,922元，較法定預算數33,191,000元，增加7,987,922元，計增加24.07%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數41,100元，較法定預算數20,000元，增加21,100元，計增加105.50%。主要係因：場地設施使用費收入覈實繳庫。
2. 財產處分收入：決算數3,800元，較法定預算數0元，增加3,800元。主要係因：變賣報廢財產殘值收入覈實繳庫。
3. 租金收入：決算數191,048元，較法定預算數72,000元，增加119,048元，計增加165.34%。主要係因：綠能屋頂全民參與回饋金收入覈實繳庫。
4. 利息收入：決算數1,979元，較法定預算數1,000元，增加979元，計增加97.90%。主要係因：各專戶利息收入覈實繳庫。
5. 公庫撥款收入：決算數37,421,467元，較法定預算數33,098,000元，增加4,323,467元，計增加13.06%。主要係因：教育局之人事費用不足等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數3,519,528元，較法定預算數0元，增加3,519,528元。主要係因：教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)及國中小輔導教師人力運

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

用計畫(專任)等補助款所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數40,635,240元，較法定預算數33,385,000元，增加7,250,240元，計增加21.72%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數28,864,146元，較法定預算數22,032,000元，增加6,832,146元，計增加31.01%。主要係因：教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)及國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款以超支併決算方式辦理。
2. 一般行政管理計畫：決算數11,697,612元，較法定預算數11,278,000元，增加419,612元，計增加3.72%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數。
3. 建築及設備計畫：決算數73,482元，較法定預算數75,000元，減少1,518元，計減少2.02%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀194,000元，本年度決算賸餘數543,682元，賸餘原因：係用人費用不足款補助收入所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出82,390元。
 - (二)投資活動之淨現金流出159,090元。
 - (三)籌資活動之淨現金流入188,201元。
 - (四)本年度現金及約當現金之淨減53,279元。
- 期初現金及約當現金5,011,224元。
- 期末現金及約當現金4,957,945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	4,957,945	5,011,224	-1.06
預付費用	312,253	75,077	315.91
土地改良物	1,522,660	1,575,381	-3.35
房屋建築及設備	7,421,521	8,162,209	-9.07
機械及設備	3,705,931	4,040,754	-8.29
交通及運輸設備	240,215	317,118	-24.25
雜項設備	889,140	1,031,135	-13.77
電腦軟體	0	8,927	-100
暫付及待結轉帳項	322,947	237,339	36.07
代管資產	181,023,878	181,632,572	-0.34
應付代管資產	-181,023,878	-181,632,572	-0.34
資產合計	19,372,612	20,459,164	-5.31

上表金額變動達10%以上之說明：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

1. 預付費用：主要增加係專任輔導教師及偏遠合理教師補助款不足所致。
2. 交通及運輸設備：主要減少係報廢財產所致。
3. 雜項設備：主要減少係報廢投影機等所致。
4. 電腦軟體：主要減少係提列攤銷所致。
5. 暫付及待結轉帳項：主要增加係教科書費等未及撥付所致。

(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	3,290,426	3,220,520	2.17
應付費用	159,478	691,762	-76.95
存入保證金	460,989	272,788	68.99
負債合計	3,910,893	4,185,070	-6.55

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係超支併決算補助計畫依進度執行。
2. 存入保證金：主要增加係存入廠商保固金所致。

(三)淨資產為累積餘額15,461,719元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數28,864,146元，較預算數22,032,000元，增加6,832,146元，係辦理國中小輔導教師人力運用(專任)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11,697,612元，較預算數11,278,000元，增加419,612元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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—臺南市立楠西國民中學
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	33,191,000	100.00	41,178,922	100.00	7,987,922	24.07	36,997,369	100.00
43 勞務收入	20,000	0.06	41,100	0.10	21,100	105.50	33,600	0.09
431 服務收入	20,000	0.06	41,100	0.10	21,100	105.50	33,600	0.09
45 財產收入	73,000	0.22	196,827	0.48	123,827	169.63	109,902	0.30
451 財產處分收入			3,800	0.01	3,800		13,055	0.04
452 租金收入	72,000	0.22	191,048	0.46	119,048	165.34	95,295	0.26
454 利息收入	1,000	0.00	1,979	0.00	979	97.90	1,552	0.00
46 政府撥入收入	33,098,000	99.72	40,940,995	99.42	7,842,995	23.70	36,852,167	99.61
462 公庫撥款收入	33,098,000	99.72	37,421,467	90.88	4,323,467	13.06	33,382,524	90.23
46Y 政府其他撥入收入			3,519,528	8.55	3,519,528		3,469,643	9.38
4Y 其他收入						0.00	1,700	0.00
4YY 雜項收入							1,700	0.00
5 基金用途	33,385,000	100.58	40,635,240	98.68	7,250,240	21.72	39,691,885	107.28
53 國民教育計畫	22,032,000	66.38	28,864,146	70.09	6,832,146	31.01	28,184,323	76.18
5L 一般行政管理計畫	11,278,000	33.98	11,697,612	28.41	419,612	3.72	11,507,562	31.10
5M 建築及設備計畫	75,000	0.23	73,482	0.18	-1,518	-2.02		
購建固定資產	75,000	0.23	73,482	0.18	-1,518	-2.02		
本期賸餘 (短絀)	-194,000		543,682		737,682	-380.25	-2,694,516	
期初基金餘額	3,803,000		1,138,570		-2,664,430	-70.06	3,833,086	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,609,000		1,682,252		-1,926,748	-53.39	1,138,570	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立楠西國民中學
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	33,191,000	41,178,922	7,987,922	24.07	
43 勞務收入	20,000	41,100	21,100	105.50	
431服務收入	20,000	41,100	21,100	105.50	場地設施使用費收入覈實繳庫
45 財產收入	73,000	196,827	123,827	169.63	
451財產處分收入		3,800	3,800	0.00	變賣報廢財產殘值收入覈實繳庫
452租金收入	72,000	191,048	119,048	165.34	綠能屋頂全民參與回饋金收入覈實繳庫
454利息收入	1,000	1,979	979	97.90	各專戶利息收入超收所致
46 政府撥入收入	33,098,000	40,940,995	7,842,995	23.70	
462公庫撥款收入	33,098,000	37,421,467	4,323,467	13.06	教育局之人事費用不足等補助款所致
46Y政府其他撥入收入		3,519,528	3,519,528	0.00	教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)及國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款所致

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立楠西國民中學
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	33,385,000	40,635,240	7,250,240	21.72	
53 國民教育計畫	22,032,000	28,864,146	6,832,146	31.01	53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)及國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款以超支併決算方式辦理所致。
531 國民中學教育	22,032,000	28,864,146	6,832,146	31.01	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		70,000	70,000		
1 用人費用		70,000	70,000		
11 正式員額薪資		70,000	70,000		
113 職員薪金		70,000	70,000		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,012,883	1,012,883		
1 用人費用		1,012,883	1,012,883		
11 正式員額薪資		649,853	649,853		
113 職員薪金		649,853	649,853		
15 獎金		194,170	194,170		
152 年終獎金		194,170	194,170		
16 退休及卹償金		83,773	83,773		
161 職員退休及離職金		83,773	83,773		
18 福利費		85,087	85,087		
181 分擔員工保險費		85,087	85,087		
53110302 偏遠地區國中合理教師員額		2,747,500	2,747,500		
1 用人費用		2,747,500	2,747,500		
11 正式員額薪資		2,126,784	2,126,784		
113 職員薪金		2,126,784	2,126,784		
15 獎金		108,610	108,610		
152 年終獎金		108,610	108,610		
16 退休及卹償金		282,944	282,944		
161 職員退休及離職金		282,944	282,944		
18 福利費		229,162	229,162		
181 分擔員工保險費		229,162	229,162		
53120000 各校經常門分支計畫	22,032,000	24,609,763	2,577,763	11.70	
1 用人費用	20,272,000	22,981,936	2,709,936	13.37	
11 正式員額薪資	13,949,000	15,490,735	1,541,735	11.05	
113 職員薪金	13,949,000	15,490,735	1,541,735	11.05	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：係實際進用員額較多所致。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立楠西國民中學
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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資	120,000	486,350	366,350	305.29	
124 兼職人員酬金	120,000	486,350	366,350	305.29	
13 加(夜)班費	310,000	291,928	-18,072	-5.83	
131 延長工時加班費		93,840	93,840		
134 未休假加班費	310,000	198,088	-111,912	-36.10	
15 獎金	2,909,000	3,361,638	452,638	15.56	
151 考績獎金	1,165,000	1,649,510	484,510	41.59	
152 年終獎金	1,744,000	1,712,128	-31,872	-1.83	
16 退休及卹償金	1,550,000	1,557,181	7,181	0.46	
161 職員退休及離職金	1,550,000	1,557,181	7,181	0.46	
18 福利費	1,434,000	1,794,104	360,104	25.11	
181 分擔員工保險費	1,197,000	1,602,204	405,204	33.85	
183 傷病醫藥費	52,000	4,500	-47,500	-91.35	
18Y 其他福利費	185,000	187,400	2,400	1.30	
2 服務費用	1,591,000	1,533,441	-57,559	-3.62	
21 水電費	165,000	214,293	49,293	29.87	
212 工作場所電費	142,000	191,435	49,435	34.81	
214 工作場所水費	23,000	22,858	-142	-0.62	
22 郵電費	64,000	16,833	-47,167	-73.70	
221 郵費	18,000		-18,000	-100.00	
222 電話費	40,000	16,833	-23,167	-57.92	
224 數據通信費	6,000		-6,000	-100.00	
23 旅運費	70,000	62,743	-7,257	-10.37	
231 國內旅費	70,000	62,743	-7,257	-10.37	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	62,603	42,603	213.02	
241 印刷及裝訂費	20,000	62,603	42,603	213.02	
25 修理保養及保固費	235,000	193,575	-41,425	-17.63	
252 一般房屋修護費	173,000	112,115	-60,885	-35.19	
254 其他建築修護費	10,000		-10,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	24,000	18,090	-5,910	-24.63	
256 交通及運輸設備修護費	5,000		-5,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	23,000	48,370	25,370	110.30	
258 其他資產修護費		15,000	15,000		
27 一般服務費	938,000	899,064	-38,936	-4.15	
277 代理(辦)費	40,000	20,278	-19,722	-49.31	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立楠西國民中學
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	%	
279 外包費	881,000	864,786	-16,214	-1.84	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數856,000元(不含機械保全25,000元)，決算數840,786元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包。
27F 體育活動費	17,000	14,000	-3,000	-17.65	
28 專業服務費	27,000	12,330	-14,670	-54.33	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	18,000	330	-17,670	-98.17	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	8,500	2,500	41.67	
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	158,000	93,386	-64,614	-40.89	
31 使用材料費	7,000	7,120	120	1.71	
312 燃料	5,000	7,120	2,120	42.40	
315 設備零件	2,000		-2,000	-100.00	
32 用品消耗	151,000	86,266	-64,734	-42.87	
321 辦公(事務)用品	105,000	32,044	-72,956	-69.48	
322 報章雜誌	5,000		-5,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	14,280	4,280	42.80	
324 化學藥劑與實驗用品	5,000		-5,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	7,772	-2,228	-22.28	
32Y 其他用品消耗	16,000	32,170	16,170	101.06	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	1,000	-10,000	-90.91	
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	10,000		-10,000	-100.00	
751 技能競賽	10,000		-10,000	-100.00	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		228,000	228,000		
2 服務費用		227,210	227,210		
24 印刷裝訂與廣告費		6,973	6,973		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立楠西國民中學
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	%	
241 印刷及裝訂費		6,973	6,973		
28 專業服務費		220,237	220,237		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		118,987	118,987		
28Y 其他專業服務費		101,250	101,250		
3 材料及用品費		790	790		
32 用品消耗		790	790		
32Y 其他用品消耗		790	790		
53121206 國中技藝教育課程 自辦式開班費-市預算		149,000	149,000		
2 服務費用		86,336	86,336		
21 水電費		12,610	12,610		
212 工作場所電費		10,000	10,000		
216 氣體費		2,610	2,610		
25 修理保養及保固費		7,896	7,896		
257 雜項設備修護費		7,896	7,896		
28 專業服務費		65,830	65,830		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		65,830	65,830		
3 材料及用品費		62,664	62,664		
32 用品消耗		62,664	62,664		
321 辦公(事務)用品		31,765	31,765		
32Y 其他用品消耗		30,899	30,899		
53121903 學校水電費-冷氣電 費及維護費		47,000	47,000		
2 服務費用		47,000	47,000		
21 水電費		47,000	47,000		
212 工作場所電費		47,000	47,000		
5L 一般行政管理計畫	11,278,000	11,697,612	419,612	3.72	
5L1 行政管理及推展	11,278,000	11,697,612	419,612	3.72	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	11,278,000	11,651,312	373,312	3.31	
1 用人費用	11,272,000	11,649,312	377,312	3.35	
16 退休及卹償金	11,272,000	11,649,312	377,312	3.35	
161 職員退休及離職金	11,272,000	11,649,312	377,312	3.35	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	6,000	2,000	-4,000	-66.67	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	6,000	2,000	-4,000	-66.67	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立楠西國民中學
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	6,000	2,000	-4,000	-66.67	
5L100400 調整待遇及其他經費		46,300	46,300		
1 用人費用		46,300	46,300		
18 福利費		46,300	46,300		
18Y 其他福利費		46,300	46,300		
5M 建築及設備計畫	75,000	73,482	-1,518	-2.02	
5M4 其他設備	75,000	73,482	-1,518	-2.02	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	75,000	73,482	-1,518	-2.02	
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	75,000	73,482	-1,518	-2.02	
51 購建固定資產	75,000	73,482	-1,518	-2.02	
514 購置機械及設備	75,000	73,482	-1,518	-2.02	

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	30,650,230	15,514,706	75,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,645,250	2,069,869	
房屋及建築	15,800,046	7,637,837	
機械及設備	7,124,223	3,083,469	75,000
交通及運輸設備	940,554	623,436	
雜項設備	3,131,230	2,100,095	
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	8,927		
發展中之無形資產			
其他			

註：資產增減原因如下：

- 1、機械及設備：增加原因為購置個人電腦及撥入網路交換器、空氣調節或通風系統、體重機、無線網路基地台等；減少原因為報廢個人電腦等。
- 2、雜項設備：增加原因為購置工作檯；減少原因為報廢投影機等。
- 3、電腦軟體：減少原因為電腦軟體攤銷。

—臺南市立楠西國民中學

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		
828,888		247,350	1,937,595	13,779,467
			52,721	1,522,660
			740,688	7,421,521
738,588		139,031	934,380	3,705,931
			76,903	240,215
90,300		99,392	132,903	889,140
		8,927		

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：

—臺南市立楠西國民中學

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—臺南市立楠西國民中學

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								
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		75,000			75,000	73,482	-1,518	
機械及設備		75,000			75,000	73,482	-1,518	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
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		75,000			75,000	73,482	-1,518	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立楠西國民中學

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	17	19	2	1.教師15人，公務人員4人。2.職員增加原因：係專任輔導教師1人、偏遠地區國中合理教師員額編制4人，核准文號：113年11月29日南市教安(一)字第1132474944號、依據教育局113年11月1日南市教課(二)字第1132292590 號函。
職員	17	19	2	
兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1人。
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	17	20	3	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立楠西國民中學
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	13,949,000		310,000		2,909,000	1,550,000		1,434,000		20,152,000	120,000	20,272,000
正式人員	13,949,000		310,000		2,909,000	1,550,000		1,434,000		20,152,000		20,152,000
兼任人員											120,000	120,000
一般行政管理計畫						11,272,000				11,272,000		11,272,000
正式人員						11,272,000				11,272,000		11,272,000
其他人員						11,272,000				11,272,000		11,272,000
合 計	13,949,000		310,000		2,909,000	12,822,000		1,434,000		31,424,000	120,000	31,544,000

- 1.服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數856,000元(不含機械保全25,000元)，決算數840,786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 1,165,000元，決算數 1,649,510元，內容：教職員考績獎金決算人數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 1,744,000元，決算數 2,014,908元，內容：教職員年終獎金決算人數23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—臺南市立楠西國民中學
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
18,337,372		291,928		3,664,418	1,923,898		2,108,353		26,325,969	486,350	26,812,319
18,337,372		291,928		3,664,418	1,918,262		2,041,730		26,253,710		26,253,710
					5,636		66,623		72,259	486,350	558,609
					11,649,312		46,300		11,695,612		11,695,612
							46,300		46,300		46,300
					11,649,312				11,649,312		11,649,312
18,337,372		291,928		3,664,418	13,573,210		2,154,653		38,021,581	486,350	38,507,931

臺南市地方教育發展基金—臺南市立楠西國民中學
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—臺南市立楠西國民中學
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	%		
總 計			33,385,000		40,635,240		7,250,240	21.72	教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)及國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款以超支併決算方式辦理。
國民教育計畫			22,032,000		28,864,146		6,832,146	31.01	
一般行政管理計畫			11,278,000		11,697,612		419,612	3.72	
建築及設備計畫			75,000		73,482		-1,518	-2.02	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立楠西國民中學
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	31,544,000	38,507,931	6,963,931	22.08
11 正式員額薪資	13,949,000	18,337,372	4,388,372	31.46
12 聘僱及兼職人員薪資	120,000	486,350	366,350	305.29
13 加(夜)班費	310,000	291,928	-18,072	-5.83
15 獎金	2,909,000	3,664,418	755,418	25.97
16 退休及卹償金	12,822,000	13,573,210	751,210	5.86
18 福利費	1,434,000	2,154,653	720,653	50.25
2 服務費用	1,591,000	1,893,987	302,987	19.04
21 水電費	165,000	273,903	108,903	66.00
22 郵電費	64,000	16,833	-47,167	-73.70
23 旅運費	70,000	62,743	-7,257	-10.37
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	69,576	49,576	247.88
25 修理保養及保固費	235,000	201,471	-33,529	-14.27
27 一般服務費	938,000	899,064	-38,936	-4.15
28 專業服務費	27,000	298,397	271,397	1,005.17
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	158,000	156,840	-1,160	-0.73
31 使用材料費	7,000	7,120	120	1.71
32 用品消耗	151,000	149,720	-1,280	-0.85
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	75,000	73,482	-1,518	-2.02
51 購建固定資產	75,000	73,482	-1,518	-2.02
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	3,000	-14,000	-82.35
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	2,000	-4,000	-66.67
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	33,385,000	40,635,240	7,250,240	21.72

臺南市地方教育發展基金—臺南市立楠西國民中學
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	18,000	185,147	167,147	928.59	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	18,000	185,147	167,147	928.59	

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	19,372,612	100.00	20,459,164	100.00	1,086,552	- 5.31
流動資產	5,270,198	27.20	5,086,301	24.86	183,897	3.62
現金	4,957,945	25.59	5,011,224	24.49	53,279	- 1.06
銀行存款	4,957,945	25.59	5,011,224	24.49	53,279	- 1.06
預付款項	312,253	1.61	75,077	0.37	237,176	315.91
預付費用	312,253	1.61	75,077	0.37	237,176	315.91
固定資產	13,779,467	71.13	15,126,597	73.94	1,347,130	- 8.91
土地改良物	1,522,660	7.86	1,575,381	7.70	52,721	- 3.35
土地改良物	3,645,250	18.82	3,645,250	17.82	-	-
累計折舊-土地改良物	- 2,122,590	- 10.96	- 2,069,869	- 10.12	52,721	2.55
房屋建築及設備	7,421,521	38.31	8,162,209	39.90	740,688	- 9.07
房屋建築及設備	15,800,046	81.56	15,800,046	77.23	-	-
累計折舊-房屋建築及設備	- 8,378,525	- 43.25	- 7,637,837	- 37.33	740,688	9.70
機械及設備	3,705,931	19.13	4,040,754	19.75	334,823	- 8.29
機械及設備	2,719,297, 723,780	39.87	7,124,223	34.82	599,557	8.42
累計折舊-機械及設備	- 4,011,364, 017,849	- 20.74	- 3,083,469	- 15.07	934,380	30.30
交通及運輸設備	240,215	1.24	317,118	1.55	76,903	- 24.25
交通及運輸設備	940,554	4.86	940,554	4.60	-	-
累計折舊-交通及運輸設備	- 700,339	- 3.62	- 623,436	- 3.05	76,903	12.34
雜項設備	889,140	4.59	1,031,135	5.04	141,995	- 13.77
雜項設備	3,122,138	16.12	3,131,230	15.30	9,092	- 0.29
累計折舊-雜項設備	- 2,232,998	- 11.53	- 2,100,095	- 10.26	132,903	6.33
無形資產	-	-	8,927	0.04	8,927	- 100.00
無形資產	-	-	8,927	0.04	8,927	- 100.00
電腦軟體	-	-	8,927	0.04	8,927	- 100.00
其他資產	322,947	1.67	237,339	1.16	85,608	36.07
什項資產	322,947	1.67	237,339	1.16	85,608	36.07
暫付及待結轉帳項	322,947	1.67	237,339	1.16	85,608	36.07
代管資產	181,023,878	934.43	181,632,572	887.78	608,694	- 0.34
應付代管資產	- 181,023,878	- 934.43	- 181,632,572	- 887.78	608,694	- 0.34
合計	19,372,612	100.00	20,459,164	100.00	1,086,552	- 5.31
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—臺南市立楠西國民中學

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	3,910,893	20.19	4,185,070	20.46	- 274,177	- 6.55
流動負債	3,449,904	17.81	3,912,282	19.12	- 462,378	- 11.82
應付款項	3,449,904	17.81	3,912,282	19.12	- 462,378	- 11.82
應付代收款	3,290,426	16.98	3,220,520	15.74	69,906	2.17
應付費用	159,478	0.82	691,762	3.38	- 532,284	- 76.95
其他負債	460,989	2.38	272,788	1.33	188,201	68.99
什項負債	460,989	2.38	272,788	1.33	188,201	68.99
存入保證金	460,989	2.38	272,788	1.33	188,201	68.99
淨資產	15,461,719	79.81	16,274,094	79.54	- 812,375	- 4.99
淨資產	15,461,719	79.81	16,274,094	79.54	- 812,375	- 4.99
淨資產	15,461,719	79.81	16,274,094	79.54	- 812,375	- 4.99
累積餘額	15,461,719	79.81	16,274,094	79.54	- 812,375	- 4.99
合 計	19,372,612	100.00	20,459,164	100.00	- 1,086,552	- 5.31

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—臺南市立楠西國民中學

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	41,860,846	100.00	39,073,253	100.00	2,787,593	7.13
勞務收入	41,100	0.10	33,600	0.09	7,500	22.32
服務收入	41,100	0.10	33,600	0.09	7,500	22.32
財產收益	878,751	2.10	2,185,786	5.59	-1,307,035	-59.80
財產孳息收入	193,027	0.46	96,847	0.25	96,180	99.31
廢舊物品售價收入	3,800	0.01	13,055	0.03	-9,255	-70.89
財產交易利益	-	0.00	250	0.00	-250	-100.00
其他財產收入	681,924	1.63	2,075,634	5.31	-1,393,710	-67.15
政府撥入收入	40,940,995	97.80	36,852,167	94.32	4,088,828	11.10
公庫撥款收入	37,421,467	89.39	33,382,524	85.44	4,038,943	12.10
政府其他撥入收入	3,519,528	8.41	3,469,643	8.88	49,885	1.44
其他收入	-	0.00	1,700	0.00	-1,700	-100.00
雜項收入	-	0.00	1,700	0.00	-1,700	-100.00
支出	42,673,221	101.94	41,853,693	107.12	819,528	1.96
人事支出	38,507,931	91.99	37,685,084	96.45	822,847	2.18
人事支出	38,507,931	91.99	37,685,084	96.45	822,847	2.18
業務支出	2,053,827	4.91	2,006,801	5.14	47,026	2.34
業務支出	2,053,827	4.91	2,006,801	5.14	47,026	2.34
財產損失	1,649	0.00	2,871	0.01	-1,222	-42.56
財產交易損失	1,649	0.00	2,871	0.01	-1,222	-42.56
折舊、折耗及攤銷	2,109,814	5.04	2,158,937	5.53	-49,123	-2.28
固定資產折舊	2,100,887	5.02	2,132,180	5.46	-31,293	-1.47
無形資產攤銷	8,927	0.02	26,757	0.07	-17,830	-66.64
本期賸餘(短絀)	-812,375	-1.94	2,780,440	-7.12	1,968,065	-70.78
期初淨資產	16,274,094	38.88	19,054,534	48.77	-2,780,440	-14.59
期末淨資產	15,461,719	36.94	16,274,094	41.65	812,375	-4.99

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—臺南市立楠西國民中學

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)	-812,375
8002 調整非現金項目	729,985
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-82,390
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	1,829,156
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,988,246
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-159,090
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	314,500
8404 減少短期債務及其他負債	-126,299
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	188,201
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-53,279
87 期初現金及約當現金	5,011,224
88 期末現金及約當現金	4,957,945

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+608,694元; 減少應付代管資產-608,694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—臺南市立楠西國民中學
 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	41,178,922	681,924	41,860,846	收入
勞務收入	41,100	-	41,100	勞務收入
財產收入	196,827	681,924	878,751	財產收益
政府撥入收入	40,940,995	-	40,940,995	政府撥入收入
基金用途	40,635,240	2,037,981	42,673,221	支出
用人費用	38,507,931	-	38,507,931	人事支出
服務費用	1,893,987	159,840	2,053,827	業務支出
材料及用品費	156,840	156,840	-	
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,000	3,000	-	
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	73,482	73,482	-	財產損失
		2,109,814	2,109,814	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	543,682	1,356,057	812,375	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,138,570	15,135,524	16,274,094	期初淨資產
期末基金餘額	1,682,252	13,779,467	15,461,719	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數681,924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159,840元係〈材料及用品費〉156,840元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉3,000元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數1,649元係財產報廢。
4. 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73,482元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,109,814元係財產折舊。

主辦會計人員：李明衛



基金主持人：鄭俊杰

