

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)

臺南市立崇明國民中學編

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241,491,000元，決算數266,849,279元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班44班，學生人數1,248人；特教班4班(資源班2班、巡迴班1班、集中式特教班1班)、體育班3班、國樂班3班，學生人數127人。

113學年度上學期，，實際招收普通班48班，學生人數1,331人；特教班4班(資源班2班、巡迴班1班、集中式特教班1班)、體育班3班、國樂班3班，學生人數128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225,886,297元，較本年度法定預算數203,391,000元，增加22,495,297元，計增加11.06%，主要係因：113學年度增4班，致人事費增加所致。

(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40,255,982元，較本年度法定預算數37,393,000元，增加2,862,982元，計增加7.66%。

(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707,000元，較本年度法定預算數707,000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268,120,688元，較法定預算數240,422,000元，增加27,698,688元，計增加11.52%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數38,200元，較法定預算數8,000元，增加30,200元，計增加377.50%。
主要係因：場地租借使用較預期佳，收入超過預期。
2. 財產處分收入：決算數76,880元，較法定預算數10,000元，增加66,880元，計增加668.80%。主要係因：財物報廢依實際狀況覈實辦理變賣繳庫。
3. 租金收入：決算數700,494元，較法定預算數702,000元，減少1,506元，計減少0.21%。
4. 權利金收入：決算數200,000元，較法定預算數200,000元。
5. 利息收入：決算數72,171元，較法定預算數5,000元，增加67,171元，計增加1,343.42%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
6. 公庫撥款收入：決算數259,326,405元，較法定預算數239,491,000元，增加19,835,405元，計增加8.28%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、水電費、技藝教育課

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

程、午餐運送車資、推展傳統藝術教育等補助款所致。

7. 政府其他撥入收入：決算數7,653,869元，較法定預算數0元，增加7,653,869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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)等補助款所致。

8. 雜項收入：決算數52,669元，較法定預算數6,000元，增加46,669增加777.82%。主要係因：資源回收收入及收回以前年度考績獎金，依實際狀況覈實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數266,849,279元，較法定預算數241,491,000元，增加25,358,279元，計增加10.50%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數225,886,297元，較法定預算數203,391,000元，增加22,495,297元，計增加11.06%。主要係因：配合用人費用薪資調升及因業務所需辦理各項超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數40,255,982元，較法定預算數37,393,000元，增加2,862,982元，計增加7.66%。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707,000元，法定預算數707,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算賸餘1,271,409元，本年度決算短絀數1,069,000元，短絀原因：係動用以前年度基金賸餘所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出284,316元。

(二)投資活動之淨現金流出618,060元。

(三)籌資活動之淨現金流出104,900元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減1,007,276元。

期初現金及約當現金23,380,233元。

期末現金及約當現金22,372,957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	22,372,957	23,380,233	-4.31
預付費用	593,605	0	-
土地改良物	2,990,879	4,992,924	-40.10
房屋建築及設備	85,699,597	85,312,212	0.45
機械及設備	16,385,561	17,248,593	-5.00
交通及運輸設備	1,800,680	2,007,393	-10.30

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

雜項設備	2,685,716	2,291,833	17.19
電腦軟體	219,059	248,445	-11.83
暫付及待結轉帳項	74,260	163,200	-54.50
代管資產	1,942,702,292	1,947,865,276	-0.27
應付代管資產	-1,942,702,292	-1,947,865,276	-0.27
資產合計	132,822,314	135,644,833	-2.08

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補助款不足所致。
2. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
3. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
4. 雜項設備：主要增加係補助款購置設備所致。
5. 電腦軟體：主要減少係辦理資產攤銷所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要減少係代辦計畫款項撥入，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	14,815,583	16,039,414	-7.63%
應付費用	1,281,926	1,727,215	-25.78%
存入保證金	1,160,900	1,265,800	-8.29%
負債合計	17,258,409	19,032,429	-9.32%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係學年度制超支併決算項目轉列下年度支用數較上年度少。

(三)淨資產為累積餘額115,563,905元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數225,886,297元，較預算數203,391,000元，增加22,495,279元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)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40,255,982元，較預算數37,393,000元，增加2,862,982元，係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、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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

- (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—臺南市立崇明國民中學
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	240,422,000	268,120,688	27,698,688	11.52	
43 勞務收入	8,000	38,200	30,200	377.50	
431服務收入	8,000	38,200	30,200	377.50	場地管理及清潔收入較預期增加。
45 財產收入	917,000	1,049,545	132,545	14.45	
451財產處分收入	10,000	76,880	66,880	668.80	財產報廢變賣收入依實際辦理情形覈實繳庫。
452租金收入	702,000	700,494	-1,506	-0.21	
453權利金收入	200,000	200,000		0.00	
454利息收入	5,000	72,171	67,171	1,343.42	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	239,491,000	266,980,274	27,489,274	11.48	
462公庫撥款收入	239,491,000	259,326,405	19,835,405	8.28	
46Y政府其他撥入收入		7,653,869	7,653,869	0.00	
4Y 其他收入	6,000	52,669	46,669	777.82	
4YY雜項收入	6,000	52,669	46,669	777.82	係資源回收收入10,182元及收回以前年度教師考績42,487元，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立崇明國民中學
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	241,491,000	266,849,279	25,358,279	10.50	53國民教育計畫增加原因:係配合用人費用薪資調升及因業務所需辦理各項超支併決算所致。
53 國民教育計畫	203,391,000	225,886,297	22,495,297	11.06	
531 國民中學教育	203,391,000	225,886,297	22,495,297	11.06	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		4,087,433	4,087,433		
1 用人費用		4,087,433	4,087,433		
11 正式員額薪資		620,000	620,000		
113 職員薪金		620,000	620,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		2,967,393	2,967,393		
124 兼職人員酬金		2,967,393	2,967,393		
16 退休及卹償金		160,552	160,552		
161 職員退休及離職金		160,552	160,552		
18 福利費		339,488	339,488		
181 分擔員工保險費		339,488	339,488		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		3,900,677	3,900,677		
1 用人費用		3,900,677	3,900,677		
11 正式員額薪資		2,715,492	2,715,492		
113 職員薪金		2,715,492	2,715,492		
15 獎金		675,475	675,475		
151 考績獎金		283,630	283,630		
152 年終獎金		391,845	391,845		
16 退休及卹償金		305,556	305,556		
161 職員退休及離職金		305,556	305,556		
18 福利費		204,154	204,154		
181 分擔員工保險費		204,154	204,154		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		417,311	417,311		
1 用人費用		417,311	417,311		
11 正式員額薪資		84,000	84,000		
113 職員薪金		84,000	84,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		305,924	305,924		
124 兼職人員酬金		305,924	305,924		
16 退休及卹償金		8,021	8,021		
161 職員退休及離職金		8,021	8,021		
18 福利費		19,366	19,366		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立崇明國民中學
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	%	
181 分擔員工保險費		19,366	19,366		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113學年度增4班，致當年度用人費用較預期增加。
53120000 各校經常門分支計畫	203,391,000	214,290,233	10,899,233	5.36	
1 用人費用	195,206,000	206,342,911	11,136,911	5.71	
11 正式員額薪資	134,417,000	140,697,288	6,280,288	4.67	
113 職員薪金	133,191,000	139,389,648	6,198,648	4.65	
114 工員工資	1,226,000	1,307,640	81,640	6.66	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,519,000	1,254,576	-2,264,424	-64.35	
124 兼職人員酬金	3,519,000	1,254,576	-2,264,424	-64.35	
13 加（夜）班費	1,002,000	1,093,024	91,024	9.08	
134 未休假加班費	1,002,000	1,093,024	91,024	9.08	
15 獎金	28,512,000	33,273,186	4,761,186	16.70	
151 考績獎金	11,710,000	16,770,624	5,060,624	43.22	
152 年終獎金	16,802,000	16,502,562	-299,438	-1.78	
16 退休及卹償金	15,294,000	15,847,712	553,712	3.62	
161 職員退休及離職金	15,220,000	15,764,294	544,294	3.58	
162 工員退休及離職金	74,000	83,418	9,418	12.73	
18 福利費	12,462,000	14,176,785	1,714,785	13.76	
181 分擔員工保險費	11,704,000	13,461,030	1,757,030	15.01	
183 傷病醫藥費	91,000	9,000	-82,000	-90.11	
18Y 其他福利費	667,000	706,755	39,755	5.96	
19 提繳費		340	340		
191 提繳工資墊償費用		340	340		
2 服務費用	6,530,000	6,331,891	-198,109	-3.03	
21 水電費	1,381,000	1,384,290	3,290	0.24	
212 工作場所電費	1,220,000	1,228,860	8,860	0.73	
214 工作場所水費	157,000	147,060	-9,940	-6.33	
216 氣體費	4,000	8,370	4,370	109.25	
22 郵電費	205,000	136,319	-68,681	-33.50	
221 郵費	30,000	34,417	4,417	14.72	
222 電話費	140,000	68,724	-71,276	-50.91	
224 數據通信費	35,000	33,178	-1,822	-5.21	
23 旅運費	528,000	505,871	-22,129	-4.19	
231 國內旅費	77,000	47,521	-29,479	-38.28	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立崇明國民中學
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	%	
235 貨物運費	451,000	458,350	7,350	1.63	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數424,000元(不含機械保全126,000元)，決算數463,825元(不含機械保全23,760元)，內容：校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。
24 印刷裝訂與廣告費	290,000	370,086	80,086	27.62	
241 印刷及裝訂費	290,000	370,086	80,086	27.62	
25 修理保養及保固費	2,715,000	2,585,357	-129,643	-4.78	
251 土地改良物修護費	203,000	501,283	298,283	146.94	
252 一般房屋修護費	534,000	446,498	-87,502	-16.39	
254 其他建築修護費	280,000		-280,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	405,000	460,637	55,637	13.74	
256 交通及運輸設備修護費	262,000	142,780	-119,220	-45.50	
257 雜項設備修護費	1,031,000	1,034,159	3,159	0.31	
26 保險費	13,000	2,359	-10,641	-81.85	
264 交通及運輸設備保險費	1,000	2,359	1,359	135.90	
26Y 其他保險費	12,000		-12,000	-100.00	
27 一般服務費	1,160,000	1,114,056	-45,944	-3.96	
277 代理(辦)費	187,000	212,360	25,360	13.56	
279 外包費	550,000	487,585	-62,415	-11.35	
27D 計時與計件人員酬金	277,000	279,986	2,986	1.08	
27F 體育活動費	146,000	134,125	-11,875	-8.13	
28 專業服務費	140,000	135,553	-4,447	-3.18	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	62,000	3,000	-59,000	-95.16	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	70,000	126,553	56,553	80.79	
288 委託考選訓練費	2,000		-2,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	6,000	6,000			
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	1,096,000	912,878	-183,122	-16.71	
31 使用材料費	34,000	4,844	-29,156	-85.75	
312 燃料	34,000	4,844	-29,156	-85.75	
32 用品消耗	1,062,000	908,034	-153,966	-14.50	
321 辦公(事務)用品	549,000	594,615	45,615	8.31	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立崇明國民中學
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	18,000	7,680	-10,320	-57.33	
323 農業與園藝用品及環境美化費	238,000	204,645	-33,355	-14.01	
324 化學藥劑與實驗用品	50,000	45,632	-4,368	-8.74	
326 食品	2,000	1,840	-160	-8.00	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	37,000	23,284	-13,716	-37.07	
32Y 其他用品消耗	168,000	30,338	-137,662	-81.94	
4 租金、償債、利息及相關手續費	441,000	605,215	164,215	37.24	
43 機器租金	30,000	33,800	3,800	12.67	
432 機械及設備租金	30,000	33,800	3,800	12.67	
44 交通及運輸設備租金	38,000	14,080	-23,920	-62.95	
442 車租	38,000	14,080	-23,920	-62.95	
45 雜項設備租金	373,000	557,335	184,335	49.42	
451 雜項設備租金	373,000	557,335	184,335	49.42	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	3,450	2,450	245.00	
66 規費	1,000	3,450	2,450	245.00	
661 行政規費與強制費		3,000	3,000		
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	117,000	93,888	-23,112	-19.75	
71 會費	17,000	8,980	-8,020	-47.18	
712 學術團體會費	15,000	6,980	-8,020	-53.47	
713 職業團體會費	2,000	2,000			
75 競賽及交流活動費	100,000	84,908	-15,092	-15.09	
751 技能競賽	100,000	84,908	-15,092	-15.09	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		1,368,000	1,368,000		
2 服務費用		1,329,330	1,329,330		
24 印刷裝訂與廣告費		12,000	12,000		
241 印刷及裝訂費		12,000	12,000		
27 一般服務費		981,702	981,702		
277 代理(辦)費		981,702	981,702		
28 專業服務費		335,628	335,628		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		335,628	335,628		
3 材料及用品費		38,670	38,670		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立崇明國民中學
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	%	
32 用品消耗		38,670	38,670		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891,553元，內容：特教學生助理人員5名。
321 辦公（事務）用品		38,670	38,670		
53121502 特教學生助理人員		891,553	891,553		
2 服務費用		891,553	891,553		
27 一般服務費		891,553	891,553		
27D 計時與計件人員酬金		891,553	891,553		
53121601 推展傳統藝術教育		33,000	33,000		
2 服務費用		33,000	33,000		
28 專業服務費		33,000	33,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		33,000	33,000		
53121901 學校水電費		482,300	482,300		
2 服務費用		482,300	482,300		
21 水電費		482,300	482,300		
212 工作場所電費		482,300	482,300		
53121903 學校水電費-冷氣電費及維護費		415,790	415,790		
2 服務費用		415,790	415,790		
21 水電費		415,790	415,790		
212 工作場所電費		415,790	415,790		
5L 一般行政管理計畫	37,393,000	40,255,982	2,862,982	7.66	
5L1 行政管理及推展	37,393,000	40,255,982	2,862,982	7.66	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	37,393,000	37,984,202	591,202	1.58	
1 用人費用	37,375,000	37,966,202	591,202	1.58	
16 退休及卹償金	37,375,000	37,966,202	591,202	1.58	
161 職員退休及離職金	37,271,000	37,794,161	523,161	1.40	
163 卹償金	104,000	172,041	68,041	65.42	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	18,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000			
744 慰問、照護及濟助金	18,000	18,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		2,271,780	2,271,780		
1 用人費用		2,271,780	2,271,780		

臺南市地方教育發展基金－臺南市立崇明國民中學
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	%	
18 福利費		2,271,780	2,271,780		
18Y 其他福利費		2,271,780	2,271,780		
5M 建築及設備計畫	707,000	707,000			
5M3 交通及運輸設備	145,000	145,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	145,000	145,000			
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	145,000	145,000			
51 購建固定資產	145,000	145,000			
515 購置交通及運輸設備	145,000	145,000			
5M4 其他設備	562,000	562,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	562,000	562,000			
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	562,000	562,000			
51 購建固定資產	562,000	562,000			
514 購置機械及設備	125,000	125,000			
516 購置雜項設備	437,000	437,000			

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	178,510,878	66,409,478	707,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	22,271,369	17,278,445	
房屋及建築	110,382,424	25,070,212	
機械及設備	33,421,962	16,173,369	125,000
交通及運輸設備	3,188,224	1,180,831	145,000
雜項設備	8,998,454	6,706,621	437,000
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	248,445		
發展中之無形資產			
其他			

註：主要增減原因如下：

- 1.土地改良物:增加主要係教育局補助經費校園通路工程。
- 2.房屋及建築:增加主要係教育局補助校園共讀站工程等。
- 3.機械及設備:增加主要係教育局補助電力改善設備及預算購置電腦等；減少主要係報廢個人電腦、拉門等。
- 4.交通及運輸設備:增加主要係預算購置監視設備等。
- 5.雜項設備:增加主要係預算購置燈光控制系統、除濕機等；減少主要係撥出電動輪椅等。
- 5.電腦軟體:增加主要係教學軟體經費購置軟體；減少主要係電腦軟體攤銷。

—臺南市立崇明國民中學

產明細表

113 年度

單位：新臺幣元

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		
8,451,617	322,000	1,847,518	8,924,007	109,781,492
486,000			2,488,045	2,990,879
2,928,721			2,541,336	85,699,597
3,622,496		1,313,288	3,172,240	16,385,561
160,000			366,713	1,800,680
1,164,400		414,844	355,673	2,685,716
90,000	322,000	119,386		219,059

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：

一臺南市立崇明國民中學

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—臺南市立崇明國民中學

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		125,000			125,000	125,000		
機械及設備		125,000			125,000	125,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		145,000			145,000	145,000		
交通及運輸設備		145,000			145,000	145,000		
購建中固定資產								
雜項設備		437,000			437,000	437,000		
雜項設備		437,000			437,000	437,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		707,000			707,000	707,000		

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—臺南市立崇明國民中學
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	146	147	1	教師132人，公務人員12人。職員增加原因：係輔導教師人力運用計畫(專任)4人(核准文號：113年11月29日南市教安(一)字第1132474944號函)。
職員	143	144	1	
技工	1	1	0	
工友	2	2	0	
合 計	146	147	1	

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5名、值勤以人力替代之臨時人員1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立崇明國民中學
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	134,417,000		1,002,000		28,512,000	15,294,000		12,462,000		191,687,000	3,519,000	195,206,000
正式人員	134,417,000		1,002,000		28,512,000	15,294,000		12,462,000		191,687,000		191,687,000
兼任人員											3,519,000	3,519,000
一般行政管理計畫						37,375,000				37,375,000		37,375,000
正式人員						37,375,000				37,375,000		37,375,000
其他人員						37,375,000				37,375,000		37,375,000
合 計	134,417,000		1,002,000		28,512,000	52,669,000		12,462,000		229,062,000	3,519,000	232,581,000

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277,000元，決算數1,171,539元；279外包費：預算數424,000元(不含機械保全126,000元)，決算數463,825元(不含機械保全23,760元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數11,710,000元，決算數17,054,254元，內容：教職員工考績獎金決算人數153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16,802,000元，決算數16,894,407元，內容：教職員工年終獎金決算人數157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—臺南市立崇明國民中學
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
144,116,780		1,093,024		33,948,661	16,321,841		14,739,793	340	210,220,439	4,527,893	214,748,332
144,116,780		1,093,024		33,948,661	16,059,010		14,210,017	340	209,427,832		209,427,832
					262,831		529,776		792,607	4,527,893	5,320,500
					37,966,202		2,271,780		40,237,982		40,237,982
							2,271,780		2,271,780		2,271,780
					37,966,202				37,966,202		37,966,202
144,116,780		1,093,024		33,948,661	54,288,043		17,011,573	340	250,458,421	4,527,893	254,986,314

臺南市地方教育發展基金—臺南市立崇明國民中學

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：本年度無增購及汰舊換新之車輛，截至本年度終了機車1臺。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立崇明國民中學
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			241,491,000		266,849,279			25,358,279	10.50	53 國民教育計畫增加原因：配合用人費用薪資調升及因業務所需辦理各項超支併決算所致。 5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
國民教育計畫			203,391,000		225,886,297			22,495,297	11.06	
一般行政管理計畫			37,393,000		40,255,982			2,862,982	7.66	
建築及設備計畫			707,000		707,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立崇明國民中學

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	232,581,000	254,986,314	22,405,314	9.63
11 正式員額薪資	134,417,000	144,116,780	9,699,780	7.22
12 聘僱及兼職人員薪資	3,519,000	4,527,893	1,008,893	28.67
13 加(夜)班費	1,002,000	1,093,024	91,024	9.08
15 獎金	28,512,000	33,948,661	5,436,661	19.07
16 退休及卹償金	52,669,000	54,288,043	1,619,043	3.07
18 福利費	12,462,000	17,011,573	4,549,573	36.51
19 提繳費	0	340	340	0.00
2 服務費用	6,530,000	9,483,864	2,953,864	45.24
21 水電費	1,381,000	2,282,380	901,380	65.27
22 郵電費	205,000	136,319	-68,681	-33.50
23 旅運費	528,000	505,871	-22,129	-4.19
24 印刷裝訂與廣告費	290,000	382,086	92,086	31.75
25 修理保養及保固費	2,715,000	2,585,357	-129,643	-4.78
26 保險費	13,000	2,359	-10,641	-81.85
27 一般服務費	1,160,000	2,987,311	1,827,311	157.53
28 專業服務費	140,000	504,181	364,181	260.13
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,096,000	951,548	-144,452	-13.18
31 使用材料費	34,000	4,844	-29,156	-85.75
32 用品消耗	1,062,000	946,704	-115,296	-10.86
4 租金、償債、利息及相關手續費	441,000	605,215	164,215	37.24
43 機器租金	30,000	33,800	3,800	12.67
44 交通及運輸設備租金	38,000	14,080	-23,920	-62.95
45 雜項設備租金	373,000	557,335	184,335	49.42
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	707,000	707,000	0	0.00
51 購建固定資產	707,000	707,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	3,450	2,450	245.00
66 規費	1,000	3,450	2,450	245.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	135,000	111,888	-23,112	-17.12
71 會費	17,000	8,980	-8,020	-47.18
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	100,000	84,908	-15,092	-15.09
合 計	241,491,000	266,849,279	25,358,279	10.50

中華民國 113 年度

[illegible]

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	132,822,314	100.00	135,644,833	100.00	- 2,822,519	- 2.08
流動資產	22,966,562	17.29	23,380,233	17.24	- 413,671	- 1.77
現金	22,372,957	16.84	23,380,233	17.24	- 1,007,276	- 4.31
銀行存款	22,372,957	16.84	23,380,233	17.24	- 1,007,276	- 4.31
預付款項	593,605	0.45	-	-	593,605	-
預付費用	593,605	0.45	-	-	593,605	-
固定資產	109,562,433	82.49	111,852,955	82.46	- 2,290,522	- 2.05
土地	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-
土地改良物	2,990,879	2.25	4,992,924	3.68	- 2,002,045	- 40.10
土地改良物	22,757,369	17.13	22,271,369	16.42	486,000	2.18
累計折舊-土地改良物	- 19,766,490	- 14.88	- 17,278,445	- 12.74	- 2,488,045	- 14.40
房屋建築及設備	85,699,597	64.52	85,312,212	62.89	387,385	0.45
房屋建築及設備	113,311,145	85.31	110,382,424	81.38	2,928,721	2.65
累計折舊-房屋建築及設備	- 27,611,548	- 20.79	- 25,070,212	- 18.48	- 2,541,336	- 10.14
機械及設備	16,385,561	12.34	17,248,593	12.72	- 863,032	- 5.00
機械及設備	35,731,170	26.90	33,421,962	24.64	2,309,208	6.91
累計折舊-機械及設備	- 19,345,609	- 14.57	- 16,173,369	- 11.92	- 3,172,240	- 19.61
交通及運輸設備	1,800,680	1.36	2,007,393	1.48	- 206,713	- 10.30
交通及運輸設備	3,348,224	2.52	3,188,224	2.35	160,000	5.02
累計折舊-交通及運輸設備	- 1,547,544	- 1.17	- 1,180,831	- 0.87	- 366,713	- 31.06
雜項設備	2,685,716	2.02	2,291,833	1.69	393,883	17.19
雜項設備	9,748,010	7.34	8,998,454	6.63	749,556	8.33
累計折舊-雜項設備	- 7,062,294	- 5.32	- 6,706,621	- 4.94	- 355,673	- 5.30
無形資產	219,059	0.16	248,445	0.18	- 29,386	- 11.83
無形資產	219,059	0.16	248,445	0.18	- 29,386	- 11.83
電腦軟體	219,059	0.16	248,445	0.18	- 29,386	- 11.83
其他資產	74,260	0.06	163,200	0.12	- 88,940	- 54.50
什項資產	74,260	0.06	163,200	0.12	- 88,940	- 54.50
存出保證金	-	-	-	-	-	-
暫付及待結轉帳項	74,260	0.06	163,200	0.12	- 88,940	- 54.50
代管資產	1,942,702,292	1,462.63	1,947,865,276	1,436.00	- 5,162,984	- 0.27
應付代管資產	- 1,942,702,292	- 1,462.63	- 1,947,865,276	- 1,436.00	5,162,984	0.27
合 計	132,822,314	100.00	135,644,833	100.00	- 2,822,519	- 2.08

信託代理與保證資產 951,860

保證品 951,860

註：1. 經營珍貴動產、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。

金—臺南市立崇明國民中學

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	17,258,409	12.99	19,032,429	14.03	- 1,774,020	- 9.32
流動負債	16,097,509	12.12	17,766,629	13.10	- 1,669,120	- 9.39
應付款項	16,097,509	12.12	17,766,629	13.10	- 1,669,120	- 9.39
應付代收款	14,815,583	11.15	16,039,414	11.82	- 1,223,831	- 7.63
應付費用	1,281,926	0.97	1,727,215	1.27	- 445,289	- 25.78
其他負債	1,160,900	0.87	1,265,800	0.93	- 104,900	- 8.29
什項負債	1,160,900	0.87	1,265,800	0.93	- 104,900	- 8.29
存入保證金	1,160,900	0.87	1,265,800	0.93	- 104,900	- 8.29
淨資產	115,563,905	87.01	116,612,404	85.97	- 1,048,499	- 0.90
淨資產	115,563,905	87.01	116,612,404	85.97	- 1,048,499	- 0.90
淨資產	115,563,905	87.01	116,612,404	85.97	- 1,048,499	- 0.90
累積餘額	115,563,905	87.01	116,612,404	85.97	- 1,048,499	- 0.90
合 計	132,822,314	100.00	135,644,833	100.00	- 2,822,519	- 2.08

信託代理與保證負債 951,860

應付保證品 951,860

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立崇明國民中學

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	274,900,525	100.00	254,936,590	100.00	19,963,935	7.83
徵收及依法分配收入	-	0.00	12,000	0.00	-	-100.00
違規罰款收入	-	0.00	12,000	0.00	-	-100.00
勞務收入	38,200	0.01	3,500	0.00	34,700	991.43
服務收入	38,200	0.01	3,500	0.00	34,700	991.43
財產收益	7,829,382	2.85	8,417,472	3.30	-	-6.99
財產孳息收入	972,665	0.35	1,160,908	0.46	-	-16.22
廢舊物品售價收入	76,880	0.03	38,610	0.02	38,270	99.12
財產交易利益	223,050	0.08	5,047,750	1.98	-	-95.58
其他財產收入	6,556,787	2.39	2,170,204	0.85	4,386,583	202.13
政府撥入收入	266,980,274	97.12	244,957,163	96.09	22,023,111	8.99
公庫撥款收入	259,326,405	94.33	238,041,959	93.37	21,284,446	8.94
政府其他撥入收入	7,653,869	2.78	6,915,204	2.71	738,665	10.68
其他收入	52,669	0.02	1,546,455	0.61	-	-96.59
受贈收入	-	0.00	1,541,780	0.60	-	-100.00
雜項收入	52,669	0.02	4,675	0.00	47,994	1026.61
支出	276,912,864	100.73	266,083,070	104.37	10,829,794	4.07
人事支出	254,986,314	92.76	245,318,662	96.23	9,667,652	3.94
人事支出	254,986,314	92.76	245,318,662	96.23	9,667,652	3.94
業務支出	11,155,965	4.06	10,659,992	4.18	495,973	4.65
業務支出	11,155,965	4.06	10,659,992	4.18	495,973	4.65
財產損失	17,150	0.01	9,652	0.00	7,498	77.68
財產交易損失	17,150	0.01	9,652	0.00	7,498	77.68
折舊、折耗及攤銷	10,753,435	3.91	10,094,764	3.96	658,671	6.52
固定資產折舊	10,634,049	3.87	9,778,382	3.84	855,667	8.75
無形資產攤銷	119,386	0.04	316,382	0.12	-	-62.27
本期賸餘（短絀）	-	-0.73	-	-4.37	9,134,141	-81.95
期初淨資產	116,612,404	42.42	127,758,884	50.11	-	-8.72
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	963,840	0.35	-	0.00	963,840	-
期末淨資產	115,563,905	42.04	116,612,404	45.74	-	-0.90

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—臺南市立崇明國民中學

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	268,120,688	6,779,837	274,900,525	收入
徵收及依法分配收入	-	-	-	徵收及依法分配收入
勞務收入	38,200	-	38,200	勞務收入
財產收入	1,049,545	6,779,837	7,829,382	財產收益
政府撥入收入	266,980,274	-	266,980,274	政府撥入收入
教學收入	-	-	-	教學收入
其他收入	52,669	-	52,669	其他收入
基金用途	266,849,279	10,063,585	276,912,864	支出
用人費用	254,986,314	-	254,986,314	人事支出
服務費用	9,483,864	1,672,101	11,155,965	業務支出
材料及用品費	951,548	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	605,215	-	-	
稅捐及規費(強制費)	3,450	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	111,888	-	-	
捐助、補助與獎助	-	-	-	獎補助支出
		17,150	17,150	財產損失
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	707,000	-	-	
		10,753,435	10,753,435	折舊、折耗及攤銷
其他	-	-	-	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,271,409	-	2,012,339	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,511,004	112,101,400	116,612,404	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		963,840	963,840	淨資產調整數
期末基金餘額	5,782,413	109,781,492	115,563,905	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數6,779,837元，主要係上級代收代付補助購置購置財產增加與財產撥入固定資產利益。
2. 服務費用/業務支出：調整數1,672,101元，係(材料及用品費) 951,548元-(租金、償債、利息及相關手續費) 605,215元-(稅捐及規費(強制費)3,450元-(會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費) 111,888元-之各項合計。
3. 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707,000元，主要係預算內購置資產。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數10,753,435元，主要係財產折舊。
5. 淨資產調整數：調整數963,840元，主要係教育局及其他基金無償撥出入本校資產。

主辦會計人員：游淑婷

會計室主任游淑婷

基金主持人：陳威介

臺南市立崙山國民中學
校長陳威介