

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)

臺南市立菁寮國民中學編

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，本年度法定預算數25,264,000元，決算數28,775,076元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班3班，學生人數27人。

113學年度上學期，實際招收普通班3班，學生人數34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22,074,135元，較本年度法定預算數16,750,000元，增加5,324,135元，計增加31.79%，主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等以超支併決算辦理。

(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6,700,941元，較本年度法定預算數8,514,000元，減少1,813,059元，計減少21.30%。主要係因退休教育人員亡故，致退休金給付減少所致。

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30,627,542元，較法定預算數25,087,000元，增加5,540,542元，計增加22.09%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數5,000元，較法定預算數1,000元，增加4,000元，計增加400.00%。
主要係因：場地租借收入超出預期所致。
2. 租金收入：決算數65,985元，較法定預算數0元，增加65,985元。主要係因：太陽能光電提前完成設置，太陽能光電售電收入超出預期所致。
3. 利息收入：決算數891元，較法定預算數1,000元，減少109元，計減少10.90%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
4. 公庫撥款收入：決算數28,120,607元，較法定預算數25,084,000元，增加3,036,607元，計增加12.11%。主要係因：超收教育局統籌支撥水電費、技藝教育課程、推展傳統藝術教育、用人費用不足款等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數2,434,646元，較法定預算數0元，增加2,434,646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。
6. 雜項收入：決算數413元，較法定預算數1,000元，減少587元，計減少58.70%。主要係因：資源回收收入不如預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數28,775,076元，較法定預算數25,264,000元，增加3,511,076元，

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

計增加13.90%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數22,074,135元，較法定預算數16,750,000元，增加5,324,135元，計增加31.79%。主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等，以超支併決算辦理。

2. 一般行政管理計畫：決算數6,700,941元，較法定預算數8,514,000元，減少1,813,059元，計減少21.30%。主要係因：退休教育人員亡故，致退休金給付減少所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀177,000元，本年度決算賸餘數1,852,466元，賸餘原因：退休教育人員亡故退休金給付減少，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3,181,003元。

(二)投資活動之淨現金流入6,801元。

(三)籌資活動之淨現金流入50,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增3,237,804元。

期初現金及約當現金3,643,033元。

期末現金及約當現金6,880,837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	6,880,837	3,643,033	88.88
預付費用	167,647	838	19,905.61
土地改良物	7,773,502	5,974,320	30.12
房屋建築及設備	24,177,382	24,901,979	-2.91
機械及設備	2,693,720	3,162,633	-14.83
交通及運輸設備	432,691	547,771	-21.01
雜項設備	742,215	1,150,896	-35.51
電腦軟體	0	6,345	-100.00
暫付及待結轉帳項	0	6,801	-100.00
代管資產	66,968,779	69,715,367	-3.94
應付代管資產	-66,968,779	-69,715,367	-3.94
資產合計	42,867,994	39,394,616	8.82

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係教育局年底補助凱米颱風其他修繕經費尚未付款。
2. 預付費用：主要增加係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)不足款用預付方式。
3. 土地改良物：主要增加係校園地坪改善工程增值。
4. 機械及設備：主要減少係電子天平、電子身高體重機、個人電腦等財產報廢。
5. 交通及運輸設備：主要減少係擴音機、監視器等財產報廢。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

6. 雜項設備：主要減少係刈草機、投影機等財產報廢。

7. 電腦軟體：主要減少係電腦軟體攤銷。

8. 暫付及待結轉帳項：主要減少係教育局補助代收代辦經費已撥款，暫付款項轉正。

(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	3,514,450	1,790,803	96.25
應付費用	259,334	487,635	-46.82
存入保證金	180,000	130,000	38.46
負債合計	3,953,784	2,408,438	64.16

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係教育局年底補助凱米颱風其他修繕經費尚未付款。

2. 應付費用：主要減少係本年度兼行政教師之不休假加班費等已先行付款。

3. 存入保證金：主要增加係地坪改善、圍牆修繕等工程已完工，致保固保證金增加。

(三) 淨資產為累積餘額38,914,210元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數22,074,135元，較預算數16,750,000元，增加5,324,135元，係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)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—臺南市立菁寮國民中學
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	25,087,000	100.00	30,627,542	100.00	5,540,542	22.09	28,430,972	100.00
43 勞務收入	1,000	0.00	5,000	0.02	4,000	400.00		
431服務收入	1,000	0.00	5,000	0.02	4,000	400.00		
45 財產收入	1,000	0.00	66,876	0.22	65,876	6,587.60	16,553	0.06
452租金收入			65,985	0.22	65,985		15,770	0.06
454利息收入	1,000	0.00	891	0.00	-109	-10.90	783	0.00
46 政府撥入收入	25,084,000	99.99	30,555,253	99.76	5,471,253	21.81	28,411,794	99.93
462公庫撥款收入	25,084,000	99.99	28,120,607	91.81	3,036,607	12.11	25,458,426	89.54
46Y政府其他撥入收入			2,434,646	7.95	2,434,646		2,953,368	10.39
4Y 其他收入	1,000	0.00	413	0.00	-587	-58.70	2,625	0.01
4YY雜項收入	1,000	0.00	413	0.00	-587	-58.70	2,625	0.01
5 基金用途	25,264,000	100.71	28,775,076	93.95	3,511,076	13.90	28,693,070	100.92
53 國民教育計畫	16,750,000	66.77	22,074,135	72.07	5,324,135	31.79	20,786,074	73.11
5L 一般行政管理計畫	8,514,000	33.94	6,700,941	21.88	-1,813,059	-21.30	7,808,996	27.47
5M 建築及設備計畫						0.00	98,000	0.34
購建固定資產							98,000	0.34
本期賸餘（短絀）	-177,000		1,852,466		2,029,466	-1,146.59	-262,098	
期初基金餘額	1,198,000		1,242,234		44,234	3.69	1,504,332	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,021,000		3,094,700		2,073,700	203.10	1,242,234	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立菁寮國民中學

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	25,087,000	30,627,542	5,540,542	22.09	
43 勞務收入	1,000	5,000	4,000	400.00	
431服務收入	1,000	5,000	4,000	400.00	場地租借收入超出預期所致。
45 財產收入	1,000	66,876	65,876	6,587.60	
452租金收入		65,985	65,985	0.00	太陽能光電收入超出預期所致。
454利息收入	1,000	891	-109	-10.90	各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	25,084,000	30,555,253	5,471,253	21.81	
462公庫撥款收入	25,084,000	28,120,607	3,036,607	12.11	超收教育局統籌支撥水電費、技藝教育課程、推展傳統藝術教育、用人費用不足款等補助款所致。
46Y政府其他撥入收入		2,434,646	2,434,646	0.00	超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款所致。
4Y 其他收入	1,000	413	-587	-58.70	
4YY雜項收入	1,000	413	-587	-58.70	資源回收收入不如預期所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立菁寮國民中學

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	25,264,000	28,775,076	3,511,076	13.90	
53 國民教育計畫	16,750,000	22,074,135	5,324,135	31.79	53國民教育計畫增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等，以超支併決算辦理。
531 國民中學教育	16,750,000	22,074,135	5,324,135	31.79	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		36,000	36,000		
1 用人費用		36,000	36,000		
11 正式員額薪資		36,000	36,000		
113 職員薪金		36,000	36,000		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,139,953	1,139,953		
1 用人費用		1,139,953	1,139,953		
11 正式員額薪資		772,218	772,218		
113 職員薪金		772,218	772,218		
15 獎金		192,790	192,790		
151 考績獎金		79,840	79,840		
152 年終獎金		112,950	112,950		
16 退休及卹償金		93,856	93,856		
161 職員退休及離職金		93,856	93,856		
18 福利費		81,089	81,089		
181 分擔員工保險費		81,089	81,089		
53110302 偏遠地區國中合理教師員額		1,744,300	1,744,300		
1 用人費用		1,744,300	1,744,300		
11 正式員額薪資		1,531,462	1,531,462		
113 職員薪金		1,531,462	1,531,462		
16 退休及卹償金		65,952	65,952		
161 職員退休及離職金		65,952	65,952		
18 福利費		146,886	146,886		
181 分擔員工保險費		146,886	146,886		
53120000 各校經常門分支計畫	16,750,000	18,862,876	2,112,876	12.61	
1 用人費用	15,501,000	17,643,243	2,142,243	13.82	
11 正式員額薪資	10,244,000	11,315,624	1,071,624	10.46	
113 職員薪金	10,244,000	11,315,624	1,071,624	10.46	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：係停職停薪教師復職及113年度軍公教員工待遇業經行政院核定調增所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	74,000	307,746	233,746	315.87	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立菁寮國民中學

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	%	
124 兼職人員酬金	74,000	307,746	233,746	315.87	
13 加（夜）班費	322,000	350,216	28,216	8.76	
134 未休假加班費	322,000	350,216	28,216	8.76	
15 獎金	2,597,000	2,977,103	380,103	14.64	
151 考績獎金	1,317,000	1,525,260	208,260	15.81	
152 年終獎金	1,280,000	1,451,843	171,843	13.43	
16 退休及卹償金	1,149,000	1,317,555	168,555	14.67	
161 職員退休及離職金	1,149,000	1,317,555	168,555	14.67	
18 福利費	1,115,000	1,374,999	259,999	23.32	
181 分擔員工保險費	882,000	1,176,599	294,599	33.40	
183 傷病醫藥費	31,000		-31,000	-100.00	
18Y 其他福利費	202,000	198,400	-3,600	-1.78	
2 服務費用	1,172,000	1,158,916	-13,084	-1.12	
21 水電費	99,000	99,000			
212 工作場所電費	86,000	90,574	4,574	5.32	
214 工作場所水費	13,000	8,426	-4,574	-35.18	
22 郵電費	21,000	11,466	-9,534	-45.40	
221 郵費	2,000	200	-1,800	-90.00	
222 電話費	14,000	8,794	-5,206	-37.19	
224 數據通信費	5,000	2,472	-2,528	-50.56	
23 旅運費	68,000	64,853	-3,147	-4.63	
231 國內旅費	68,000	64,853	-3,147	-4.63	
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	21,178	18,178	605.93	
241 印刷及裝訂費	3,000	21,178	18,178	605.93	
25 修理保養及保固費	189,000	177,158	-11,842	-6.27	
251 土地改良物修護費	7,000		-7,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	129,000	148,108	19,108	14.81	
255 機械及設備修護費	14,000		-14,000	-100.00	
256 交通及運輸設備修護費	9,000	3,500	-5,500	-61.11	
257 雜項設備修護費	30,000	25,550	-4,450	-14.83	
27 一般服務費	708,000	697,513	-10,487	-1.48	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		780	780		
277 代理(辦)費	31,000	30,843	-157	-0.51	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立菁寮國民中學

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	449,000	496,490	47,490	10.58	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25,000元)，決算數484,490元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、三樓視聽教室清潔、垃圾場圍牆倒塌清理、病媒防治消毒等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	216,000	157,400	-58,600	-27.13	
27F 體育活動費	12,000	12,000			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157,400元，內容：臨時僱工1名。
28 專業服務費	12,000	15,748	3,748	31.23	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	10,248	4,248	70.80	
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	66,000	59,417	-6,583	-9.97	
31 使用材料費	3,000	6,414	3,414	113.80	
312 燃料	3,000	6,414	3,414	113.80	
32 用品消耗	63,000	53,003	-9,997	-15.87	
321 辦公(事務)用品	33,000	25,291	-7,709	-23.36	
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	5,000	11,629	6,629	132.58	
324 化學藥劑與實驗用品	2,000		-2,000	-100.00	
326 食品	1,000		-1,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	16,083	11,083	221.66	
32Y 其他用品消耗	12,000		-12,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	7,000		-7,000	-100.00	
43 機器租金	2,000		-2,000	-100.00	
432 機械及設備租金	2,000		-2,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	1,000		-1,000	-100.00	
442 車租	1,000		-1,000	-100.00	
45 雜項設備租金	4,000		-4,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立菁寮國民中學

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	%	
451 雜項設備租金	4,000		-4,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)		300	300		
66 規費		300	300		
661 行政規費與強制費		300	300		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
712 學術團體會費	1,000		-1,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	2,000		-2,000	-100.00	
751 技能競賽	2,000		-2,000	-100.00	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		223,000	223,000		
2 服務費用		206,160	206,160		
27 一般服務費		192,865	192,865		
276 佣金、匯費、經理費及手續費		10	10		
277 代理(辦)費		192,855	192,855		
28 專業服務費		13,295	13,295		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		13,295	13,295		
3 材料及用品費		16,840	16,840		
32 用品消耗		16,840	16,840		
321 辦公(事務)用品		16,840	16,840		
53121601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		7,200	7,200		
28 專業服務費		7,200	7,200		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		7,200	7,200		
3 材料及用品費		24,800	24,800		
32 用品消耗		24,800	24,800		
321 辦公(事務)用品		24,800	24,800		
53121901 學校水電費		13,000	13,000		
2 服務費用		13,000	13,000		
21 水電費		13,000	13,000		
212 工作場所電費		11,742	11,742		
214 工作場所水費		1,258	1,258		
53121903 學校水電費-冷氣電費及維護費		23,006	23,006		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立菁寮國民中學

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	%	
2 服務費用		23,006	23,006		
21 水電費		23,006	23,006		
212 工作場所電費		23,006	23,006		
5L 一般行政管理計畫	8,514,000	6,700,941	-1,813,059	-21.30	5L一般行政管理計畫減少原因：係退休教育人員亡故，致退休金給付減少所致。
5L1 行政管理及推展	8,514,000	6,700,941	-1,813,059	-21.30	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	8,514,000	6,603,732	-1,910,268	-22.44	
1 用人費用	8,508,000	6,603,732	-1,904,268	-22.38	
16 退休及卹償金	8,508,000	6,603,732	-1,904,268	-22.38	
161 職員退休及離職金	8,508,000	6,603,732	-1,904,268	-22.38	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000		-6,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000		-6,000	-100.00	
744 慰問、照護及濟助金	6,000		-6,000	-100.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		97,209	97,209		
1 用人費用		97,209	97,209		
18 福利費		97,209	97,209		
181 分擔員工保險費		2,009	2,009		
18Y 其他福利費		95,200	95,200		

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	53,620,965	17,877,021	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	8,943,774	2,969,454	
房屋及建築	33,563,708	8,661,729	
機械及設備	6,895,960	3,733,327	
交通及運輸設備	833,350	285,579	
雜項設備	3,377,828	2,226,932	
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	6,345		
發展中之無形資產			
其他			

註：資產主要增減原因如下：

- 1.土地改良物：增加原因係中庭地改善工程。
- 2.房屋建築及設備：增加原因係防水閘門設置。
- 3.機械及設備：增加原因係撥入心臟電擊器及價購血壓計、冷氣機、電力設備、電子身高體重機等；減少原因係電子天平、電子身高體重機、個人電腦、數位相機等財產報廢。
- 4.交通及運輸設備：減少原因係擴音機、監視器財產報廢。
- 5.雜項設備：增加原因係購置隔屏；減少原因係刈草機、投影機等財產報廢。
- 6.電腦軟體：減少原因係電腦軟體攤銷。

一臺南市立菁寮國民中學

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		
3,509,749		917,593	2,516,590	35,819,510
2,611,308			812,126	7,773,502
350,000			1,074,597	24,177,382
536,441		629,873	375,481	2,693,720
		34,800	80,280	432,691
12,000		246,575	174,106	742,215
		6,345		

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：

—臺南市立菁寮國民中學

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
	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立菁寮國民中學
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			
合 計								

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—臺南市立菁寮國民中學

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	12	16	4	教師12人，公務人員4人；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3人(核准文號：113年11月29日南市教安(一)字第1132474944號函、核准文號：113年11月1日南市教課(二)字第1132292590號函)
職員	12	16	4	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	12	17	5	兼任人事管理員1人。

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1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、三樓視聽教室清潔、垃圾場圍牆倒塌清理、病媒防治消毒等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金－臺南市立菁寮國民中學

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	10,244,000		322,000		2,597,000	1,149,000		1,115,000		15,427,000	74,000	15,501,000
正式人員	10,244,000		322,000		2,597,000	1,149,000		1,115,000		15,427,000		15,427,000
兼任人員											74,000	74,000
一般行政管理計畫						8,508,000				8,508,000		8,508,000
正式人員												
其他人員						8,508,000				8,508,000		8,508,000
合 計	10,244,000		322,000		2,597,000	9,657,000		1,115,000		23,935,000	74,000	24,009,000

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157,400元；279外包費：預算數424,000元(不含機械保全25,000元)，決算數484,490元(不含機械保全12,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,317,000元，決算數1,605,100元，內容：教職員考績獎金決算人數12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1,280,000元，決算數1,564,793元，內容：教職員年終獎金決算人數16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—臺南市立菁寮國民中學
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
13,655,304		350,216		3,169,893	1,477,363		1,602,974		20,255,750	307,746	20,563,496
13,655,304		350,216		3,169,893	1,463,571		1,575,992		20,214,976		20,214,976
					13,792		26,982		40,774	307,746	348,520
					6,603,732		97,209		6,700,941		6,700,941
							97,209		97,209		97,209
					6,603,732				6,603,732		6,603,732
13,655,304		350,216		3,169,893	8,081,095		1,700,183		26,956,691	307,746	27,264,437

臺南市地方教育發展基金—臺南市立菁寮國民中學

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—臺南市立菁寮國民中學
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			25,264,000		28,775,076			3,511,076	13.90	
國民教育計畫			16,750,000		22,074,135			5,324,135	31.79	國民教育計畫增加原因係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等以超支併決算辦理。
一般行政管理計畫			8,514,000		6,700,941			-1,813,059	-21.30	一般行政管理計畫減少原因係退休教育人員亡故，致退休金給付減少。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立菁寮國民中學

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	24,009,000	27,264,437	3,255,437	13.56
11 正式員額薪資	10,244,000	13,655,304	3,411,304	33.30
12 聘僱及兼職人員薪資	74,000	307,746	233,746	315.87
13 加(夜)班費	322,000	350,216	28,216	8.76
15 獎金	2,597,000	3,169,893	572,893	22.06
16 退休及卹償金	9,657,000	8,081,095	-1,575,905	-16.32
18 福利費	1,115,000	1,700,183	585,183	52.48
2 服務費用	1,172,000	1,408,282	236,282	20.16
21 水電費	99,000	135,006	36,006	36.37
22 郵電費	21,000	11,466	-9,534	-45.40
23 旅運費	68,000	64,853	-3,147	-4.63
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	21,178	18,178	605.93
25 修理保養及保固費	189,000	177,158	-11,842	-6.27
27 一般服務費	708,000	890,378	182,378	25.76
28 專業服務費	12,000	36,243	24,243	202.03
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	66,000	101,057	35,057	53.12
31 使用材料費	3,000	6,414	3,414	113.80
32 用品消耗	63,000	94,643	31,643	50.23
4 租金、償債、利息及相關手續費	7,000	0	-7,000	-100.00
43 機器租金	2,000	0	-2,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	1,000	0	-1,000	-100.00
45 雜項設備租金	4,000	0	-4,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	300	300	0.00
66 規費	0	300	300	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	1,000	-9,000	-90.00
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	0	-6,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	2,000	0	-2,000	-100.00
合 計	25,264,000	28,775,076	3,511,076	13.90

臺南市地方教育發展基金—臺南市立菁寮國民中學

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	219,000	179,895	-39,105	-17.86	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	157,400	-58,600	-27.13	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	22,495	19,495	649.83	

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	42,867,994	100.00	39,394,616	100.00	3,473,378	8.82
流動資產	7,048,484	16.44	3,643,871	9.25	3,404,613	93.43
現金	6,880,837	16.05	3,643,033	9.25	3,237,804	88.88
銀行存款	6,880,837	16.05	3,643,033	9.25	3,237,804	88.88
預付款項	167,647	0.39	838	0.00	166,809	19,905.61
預付費用	167,647	0.39	838	0.00	166,809	19,905.61
固定資產	35,819,510	83.56	35,737,599	90.72	81,911	0.23
土地改良物	7,773,502	18.13	5,974,320	15.17	1,799,182	30.12
土地改良物	11,555,082	26.96	8,943,774	22.70	2,611,308	29.20
累計折舊-土地改良物	- 3,781,580	- 8.82	- 2,969,454	- 7.54	- 812,126	27.35
房屋建築及設備	24,177,382	56.40	24,901,979	63.21	- 724,597	- 2.91
房屋建築及設備	33,913,708	79.11	33,563,708	85.20	350,000	1.04
累計折舊-房屋建築及設備	- 9,736,326	- 22.71	- 8,661,729	- 21.99	- 1,074,597	12.41
機械及設備	2,693,720	6.28	3,162,633	8.03	- 468,913	- 14.83
機械及設備	6,802,528	15.87	6,895,960	17.50	- 93,432	- 1.35
累計折舊-機械及設備	- 4,108,808	- 9.58	- 3,733,327	- 9.48	- 375,481	10.06
交通及運輸設備	432,691	1.01	547,771	1.39	- 115,080	- 21.01
交通及運輸設備	798,550	1.86	833,350	2.12	- 34,800	- 4.18
累計折舊-交通及運輸設備	- 365,859	- 0.85	- 285,579	- 0.72	- 80,280	28.11
雜項設備	742,215	1.73	1,150,896	2.92	- 408,681	- 35.51
雜項設備	3,143,253	7.33	3,377,828	8.57	- 234,575	- 6.94
累計折舊-雜項設備	- 2,401,038	- 5.60	- 2,226,932	- 5.65	- 174,106	7.82
無形資產	-	-	6,345	0.02	- 6,345	- 100.00
無形資產	-	-	6,345	0.02	- 6,345	- 100.00
電腦軟體	-	-	6,345	0.02	- 6,345	- 100.00
其他資產	-	-	6,801	0.02	- 6,801	- 100.00
什項資產	-	-	6,801	0.02	- 6,801	- 100.00
暫付及待結轉帳項	-	-	6,801	0.02	- 6,801	- 100.00
代管資產	66,968,779	156.22	69,715,367	176.97	- 2,746,588	- 3.94
應付代管資產	- 66,968,779	-156.22	- 69,715,367	-176.97	- 2,746,588	- 3.94
合 計	42,867,994	100.00	39,394,616	100.00	3,473,378	8.82

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。

金一臺南市立菁寮國民中學

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	3,953,784	9.22	2,408,438	6.11	1,545,346	64.16
流動負債	3,773,784	8.80	2,278,438	5.78	1,495,346	65.63
應付款項	3,773,784	8.80	2,278,438	5.78	1,495,346	65.63
應付代收款	3,514,450	8.20	1,790,803	4.55	1,723,647	96.25
應付費用	259,334	0.60	487,635	1.24	228,301	- 46.82
其他負債	180,000	0.42	130,000	0.33	50,000	38.46
什項負債	180,000	0.42	130,000	0.33	50,000	38.46
存入保證金	180,000	0.42	130,000	0.33	50,000	38.46
淨資產	38,914,210	90.78	36,986,178	93.89	1,928,032	5.21
淨資產	38,914,210	90.78	36,986,178	93.89	1,928,032	5.21
淨資產	38,914,210	90.78	36,986,178	93.89	1,928,032	5.21
累積餘額	38,914,210	90.78	36,986,178	93.89	1,928,032	5.21
合 計	42,867,994	100.00	39,394,616	100.00	3,473,378	8.82

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—臺南市立菁寮國民中學

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	34,089,291	100.00	32,771,861	100.00	1,317,430	4.02
勞務收入	5,000	0.01	0	0.00	5,000	-
服務收入	5,000	0.01	0	0.00	5,000	-
財產收益	3,528,625	10.35	4,357,442	13.30	-828,817	-19.02
財產孳息收入	66,876	0.20	16,553	0.05	50,323	304.01
財產交易利益	0	0.00	1,149,431	3.51	-1,149,431	-100.00
其他財產收入	3,461,749	10.15	3,191,458	9.74	270,291	8.47
政府撥入收入	30,555,253	89.63	28,411,794	86.70	2,143,459	7.54
公庫撥款收入	28,120,607	82.49	25,458,426	77.68	2,662,181	10.46
政府其他撥入收入	2,434,646	7.14	2,953,368	9.01	-518,722	-17.56
其他收入	413	0.00	2,625	0.01	-2,212	-84.27
雜項收入	413	0.00	2,625	0.01	-2,212	-84.27
支出	32,209,259	94.48	31,784,220	96.99	425,039	1.34
人事支出	27,264,437	79.98	27,153,211	82.86	111,226	0.41
人事支出	27,264,437	79.98	27,153,211	82.86	111,226	0.41
業務支出	1,510,639	4.43	1,441,859	4.40	68,780	4.77
業務支出	1,510,639	4.43	1,441,859	4.40	68,780	4.77
財產損失	9,855	0.03	0	0.00	9,855	-
財產交易損失	9,855	0.03	0	0.00	9,855	-
折舊、折耗及攤銷	3,424,328	10.05	3,189,150	9.73	235,178	7.37
固定資產折舊	3,417,983	10.03	3,181,650	9.71	236,333	7.43
無形資產攤銷	6,345	0.02	7,500	0.02	-1,155	-15.40
本期賸餘（短絀）	1,880,032	5.52	987,641	3.01	892,391	90.36
期初淨資產	36,986,178	108.50	35,998,537	109.85	987,641	2.74
解繳公庫	0	0.00	0	0.00	0	
淨資產調整數	48,000	0.14	0	0.00	48,000	
期末淨資產	38,914,210	114.15	36,986,178	112.86	1,928,032	5.21

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—臺南市立菁寮國民中學

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)	1,880,032
8002 調整非現金項目	1,300,971
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,181,003
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	399,478
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-392,677
83 投資活動之淨現金流入(流出)	6,801
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	100,000
8404 減少短期債務及其他負債	-50,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	50,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,237,804
87 期初現金及約當現金	3,643,033
88 期末現金及約當現金	6,880,837

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+2,746,588元;減少應付代管資產-2,746,588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—臺南市立菁寮國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 113 年度

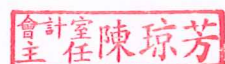
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	30,627,542	3,461,749	34,089,291	收入
勞務收入	5,000	0	5,000	勞務收入
財產收入	66,876	3,461,749	3,528,625	財產收益
政府撥入收入	30,555,253	0	30,555,253	政府撥入收入
其他收入	413	0	413	其他收入
基金用途	28,775,076	3,434,183	32,209,259	支出
用人費用	27,264,437	0	27,264,437	人事支出
服務費用	1,408,282	102,357	1,510,639	業務支出
材料及用品費	101,057	-101,057	0	
稅捐及規費(強制費)	300	-300	0	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000	0	
		9,855	9,855	財產損失
		3,424,328	3,424,328	折舊、折耗及攤銷
其他	0	0	0	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,852,466	27,566	1,880,032	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,242,234	35,743,944	36,986,178	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		48,000	48,000	淨資產調整數
期末基金餘額	3,094,700	35,819,510	38,914,210	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,461,749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102,357元係(材料及用品費)101,057元+(稅捐及規費(強制費))300元+(會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費)1,000元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數9,855元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,424,328元係財產折舊。
5. 淨資產調整數：調整數48,000元，主要係教育局無償撥入本校資產48,000元。

主辦會計人員：陳琮芳



基金主持人：楊記賓

