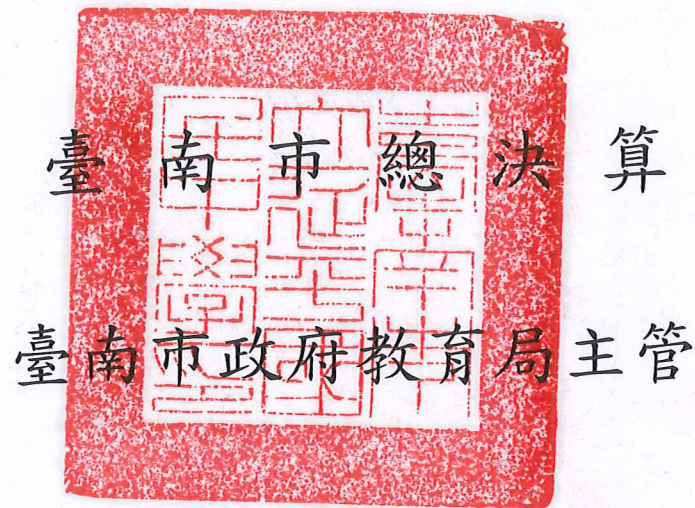


中華民國 112 年度
(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)



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)

臺南市立延平國民中學編

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	6-11	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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數71,842,000元，決算數75,206,583元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數131人；特教班3班(資源班1班、集中式特教班2班)，學生人數19人。

112學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數110人；特教班3班(資源班1班、集中式特教班2班)，學生人數17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47,305,763元，較本年度法定預算數44,652,000元，增加2,653,763元，計增加5.94%。

(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22,670,820元，較本年度法定預算數21,960,000元，增加710,820元，計增加3.24%。

(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5,230,000元，法定預算數5,230,000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73,599,946元，較法定預算數71,650,000元，增加1,949,946元，計增加2.72%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數195,925元，較法定預算數50,000元，增加145,925元，計增加291.85%。主要係因：場地租借收入，按實際情形核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數29,558元，較法定預算數0元，增加29,558元。主要係因：工程廢棄物殘餘價值，依實際數繳庫。
3. 租金收入：決算數504,036元，較法定預算數375,000元，增加129,036元，計增加34.41%。主要係因：太陽能光電租金收入，按實際情形核實辦理。
4. 利息收入：決算數19,537元，較法定預算數2,000元，增加17,537元，計增加876.85%。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70,896,949元，較法定預算數71,220,000元，減少323,051元，計減少0.45%。
6. 政府其他撥入收入：決算數1,952,411元，較法定預算數0元，增加1,952,411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112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. 雜項收入：決算數1,530元，較法定預算數3,000元，減少1,470元，計減少49.00%。主要係因：資源回收收入，按實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數75,206,583元，較法定預算數71,842,000元，增加3,364,583元，計增加4.68%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數47,305,763元，較法定預算數44,652,000元，增加2,653,763元，計增加5.94%。

2. 一般行政管理計畫：決算數22,670,820元，較法定預算數21,960,000元，增加710,820元，計增加3.24%。

3. 建築及設備計畫：決算數5,230,000元，法定預算數5,230,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀192,000元，本年度決算短絀數1,606,637元，短絀原因：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入3,684,546元。

(二)投資活動之淨現金流出5,264,490元。

(三)籌資活動之淨現金流入218,247元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減1,361,697元。

期初現金及約當現金9,425,510元。

期末現金及約當現金8,063,813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	8,063,813	9,425,510	-14.45
預付費用	147,704	52,471	181.50
土地改良物	12,352,996	3,544,933	248.47
房屋建築及設備	50,397,046	50,910,840	-1.01
機械及設備	3,626,782	2,998,794	20.94
交通及運輸設備	297,188	389,062	-23.61
雜項設備	1,257,776	1,468,514	-14.35
電腦軟體	32,035	980	3,168.88
暫付及待結轉帳項	52,245	17,755	194.26
代管資產	1,283,676,122	1,263,632,311	1.59
資產合計	1,359,903,707	1,332,441,170	2.06

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係繳回107-110年度非留存基金賸餘所致。

2. 預付費用：主要增加係一般地區國中增置專長教師員額計畫補助款未足額撥入先行預

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

付所致。

3. 土地改良物：主要增加係辦理校園污水匯流、校園圍牆修復等工程所致。

4. 機械及設備：主要增加係撥入平板電腦、平板充電車及個人電腦等設備所致。

5. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。

6. 雜項設備：主要減少係提列折舊所致。

7. 電腦軟體：主要增加係購置國中英語必學文法等軟體。

8. 暫付及待結轉帳項：主要增加係數位學習融入課中差異化教學計畫補助款未撥入先行暫付所致。

(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	5,171,579	4,970,645	4.04
應付費用	714,699	759,217	-5.86
存入保證金	340,791	122,544	178.10
應付代管資產	1,283,676,122	1,263,632,311	1.59
負債合計	1,289,903,191	1,269,484,717	1.61

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 存入保證金：主要增加係新增污水匯流等工程保證金所致。

(三) 淨資產為累積餘額70,000,516元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數47,305,763元，較法定預算數44,652,000元，增加2,653,763元，係辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)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。

2. 一般行政管理計畫決算數22,670,820元，較法定預算數21,960,000元，增加710,820元，係辦理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，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—臺南市立延平國民中學

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	71,650,000	100.00	73,599,946	100.00	1,949,946	2.72	69,276,280	100.00
43 勞務收入	50,000	0.07	195,925	0.27	145,925	291.85	30,500	0.04
431服務收入	50,000	0.07	195,925	0.27	145,925	291.85	30,500	0.04
45 財產收入	377,000	0.53	553,131	0.75	176,131	46.72	391,297	0.56
451財產處分收入			29,558	0.04	29,558	0.00		
452租金收入	375,000	0.52	504,036	0.68	129,036	34.41	384,812	0.56
454利息收入	2,000	0.00	19,537	0.03	17,537	876.85	6,485	0.01
46 政府撥入收入	71,220,000	99.40	72,849,360	98.98	1,629,360	2.29	68,851,759	99.39
462公庫撥款收入	71,220,000	99.40	70,896,949	96.33	-323,051	-0.45	66,486,743	95.97
46Y政府其他撥入收入			1,952,411	2.65	1,952,411	0.00	2,365,016	3.41
4Y 其他收入	3,000	0.00	1,530	0.00	-1,470	-49.00	2,724	0.00
4YY雜項收入	3,000	0.00	1,530	0.00	-1,470	-49.00	2,724	0.00
5 基金用途	71,842,000	100.27	75,206,583	102.18	3,364,583	4.68	68,547,852	98.95
53 國民教育計畫	44,652,000	62.32	47,305,763	64.27	2,653,763	5.94	46,072,012	66.50
5L 一般行政管理計畫	21,960,000	30.65	22,670,820	30.80	710,820	3.24	22,475,840	32.44
5M 建築及設備計畫	5,230,000	7.30	5,230,000	7.11		0.00		
購建固定資產	5,230,000	7.30	5,230,000	7.11				
本期賸餘（短絀）	-192,000		-1,606,637		-1,414,637	736.79	728,428	
期初基金餘額	2,701,000		3,643,330		942,330	34.89	2,914,902	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,509,000		2,036,693		-472,307	-18.82	3,643,330	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市立延平國民中學
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	71,650,000	73,599,946	1,949,946	2.72	
43 勞務收入	50,000	195,925	145,925	291.85	
431服務收入	50,000	195,925	145,925	291.85	收場地租借收入，按實際情形核實辦理。
45 財產收入	377,000	553,131	176,131	46.72	
451財產處分收入		29,558	29,558	0.00	收工程廢棄物殘餘價值，依實際數繳庫。
452租金收入	375,000	504,036	129,036	34.41	收太陽能光電租金收入，按實際情形核實辦理。
454利息收入	2,000	19,537	17,537	876.85	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	71,220,000	72,849,360	1,629,360	2.29	
462公庫撥款收入	71,220,000	70,896,949	-323,051	-0.45	
46Y政府其他撥入收入		1,952,411	1,952,411	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	3,000	1,530	-1,470	-49.00	
4YY雜項收入	3,000	1,530	-1,470	-49.00	收資源回收收入，按實際情形核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立延平國民中學
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	71,842,000	75,206,583	3,364,583	4.68	
53 國民教育計畫	44,652,000	47,305,763	2,653,763	5.94	
531 國民中學教育	44,652,000	47,305,763	2,653,763	5.94	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		561,204	561,204		
1 用人費用		561,204	561,204		
11 正式員額薪資		70,032	70,032		
113 職員薪金		70,032	70,032		
12 聘僱及兼職人員薪資		425,069	425,069		
124 兼職人員酬金		425,069	425,069		
16 退休及卹償金		17,789	17,789		
161 職員退休及離職金		17,789	17,789		
18 福利費		48,314	48,314		
181 分擔員工保險費		48,314	48,314		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		996,484	996,484		
1 用人費用		996,484	996,484		
11 正式員額薪資		711,020	711,020		
113 職員薪金		711,020	711,020		
15 獎金		147,945	147,945		
151 考績獎金		61,830	61,830		
152 年終獎金		86,115	86,115		
16 退休及卹償金		77,396	77,396		
161 職員退休及離職金		77,396	77,396		
18 福利費		60,123	60,123		
181 分擔員工保險費		60,123	60,123		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		599,566	599,566		
1 用人費用		599,566	599,566		
11 正式員額薪資		472,355	472,355		
113 職員薪金		472,355	472,355		
15 獎金		62,213	62,213		
152 年終獎金		62,213	62,213		
16 退休及卹償金		20,772	20,772		
161 職員退休及離職金		20,772	20,772		
18 福利費		44,226	44,226		
181 分擔員工保險費		44,226	44,226		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立延平國民中學
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	%	
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		351,936	351,936		
1 用人費用		351,936	351,936		
11 正式員額薪資		108,000	108,000		
113 職員薪金		108,000	108,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		239,223	239,223		
124 兼職人員酬金		239,223	239,223		
18 福利費		4,713	4,713		
181 分擔員工保險費		4,713	4,713		
53120000 各校經常門分支計畫	44,652,000	43,090,692	-1,561,308	-3.50	
1 用人費用	40,763,000	39,385,843	-1,377,157	-3.38	
11 正式員額薪資	27,118,000	25,089,817	-2,028,183	-7.48	
113 職員薪金	27,118,000	25,089,817	-2,028,183	-7.48	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：係有教師辦理留職停薪所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	544,000	2,178,057	1,634,057	300.38	
122 約僱職員薪金	342,000	731,337	389,337	113.84	
124 兼職人員酬金	202,000	1,446,720	1,244,720	616.20	
13 超時工作報酬	630,000	463,648	-166,352	-26.41	
131 加班費	630,000	463,648	-166,352	-26.41	
15 獎金	6,578,000	5,677,738	-900,262	-13.69	
151 考績獎金	3,142,000	2,537,800	-604,200	-19.23	
152 年終獎金	3,436,000	3,139,938	-296,062	-8.62	
16 退休及卹償金	3,066,000	2,818,977	-247,023	-8.06	
161 職員退休及離職金	3,066,000	2,818,977	-247,023	-8.06	
18 福利費	2,827,000	3,157,606	330,606	11.69	
181 分擔員工保險費	2,390,000	2,759,156	369,156	15.45	
183 傷病醫藥費	57,000	9,000	-48,000	-84.21	
18Y 其他福利費	380,000	389,450	9,450	2.49	
2 服務費用	2,748,000	2,572,094	-175,906	-6.40	
21 水電費	244,000	119,139	-124,861	-51.17	
212 工作場所電費	184,000	74,666	-109,334	-59.42	
214 工作場所水費	60,000	44,473	-15,527	-25.88	
22 郵電費	112,000	71,205	-40,795	-36.42	
221 郵費	10,000	5,986	-4,014	-40.14	
222 電話費	72,000	65,219	-6,781	-9.42	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立延平國民中學
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	%	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	30,000	1,094	-28,906	-96.35	
231 國內旅費	30,000	1,094	-28,906	-96.35	
24 印刷裝訂與廣告費	23,000	34,785	11,785	51.24	
241 印刷及裝訂費	23,000	34,785	11,785	51.24	
25 修理保養及保固費	530,000	586,457	56,457	10.65	
251 土地改良物修護費	10,000	88,800	78,800	788.00	
252 一般房屋修護費	160,000	115,339	-44,661	-27.91	
254 其他建築修護費	10,000	2,100	-7,900	-79.00	
255 機械及設備修護費	24,000	38,700	14,700	61.25	
256 交通及運輸設備修護費	131,000	88,096	-42,904	-32.75	
257 雜項設備修護費	195,000	253,422	58,422	29.96	
26 保險費	36,000	14,301	-21,699	-60.28	
264 交通及運輸設備保險費	36,000	14,301	-21,699	-60.28	
27 一般服務費	1,657,000	1,616,310	-40,690	-2.46	
277 代理(辦)費	55,000	42,079	-12,921	-23.49	
279 外包費	255,000	107,385	-147,615	-57.89	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數232,000元(不含機械保全23,000元)，決算數73,545元(不含機械保全33,840元)，內容：校園除草、水塔清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	1,323,000	1,445,246	122,246	9.24	
27F 體育活動費	24,000	21,600	-2,400	-10.00	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1,323,000元，決算數1,445,246元，內容：臨時僱工1名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、臨時司機1名。
28 專業服務費	44,000	56,830	12,830	29.16	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,000		-4,000	-100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	31,000	36,030	5,030	16.23	
288 委託考選訓練費	3,000		-3,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	6,000	20,800	14,800	246.67	
29 公共關係費	72,000	71,973	-27	-0.04	
291 公共關係費	72,000	71,973	-27	-0.04	
3 材料及用品費	360,000	368,523	8,523	2.37	
31 使用材料費	79,000	42,687	-36,313	-45.97	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立延平國民中學
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	%	
312 燃料	79,000	42,687	-36,313	-45.97	
32 用品消耗	281,000	325,836	44,836	15.96	
321 辦公（事務）用品	90,000	46,970	-43,030	-47.81	
322 報章雜誌	13,000	7,446	-5,554	-42.72	
323 農業與園藝用品及環境美化費	120,000	248,939	128,939	107.45	
324 化學藥劑與實驗用品	8,000	1,760	-6,240	-78.00	
326 食品	3,000	3,400	400	13.33	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	10,000	9,911	-89	-0.89	
32Y 其他用品消耗	37,000	7,410	-29,590	-79.97	
4 租金、償債、利息及相關手續費	745,000	738,220	-6,780	-0.91	
41 地租及水租	680,000	678,220	-1,780	-0.26	
411 一般土地租金	680,000	678,220	-1,780	-0.26	
44 交通及運輸設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
442 車租	5,000		-5,000	-100.00	
45 雜項設備租金	60,000	60,000			
451 雜項設備租金	60,000	60,000			
6 稅捐及規費(強制費)	14,000	25,012	11,012	78.66	
64 消費與行為稅	6,000	16,486	10,486	174.77	
644 營業稅		10,186	10,186		
646 使用牌照稅	6,000	6,300	300	5.00	
66 規費	8,000	8,526	526	6.58	
661 行政規費與強制費	1,000	1,200	200	20.00	
663 汽車燃料使用費	7,000	7,326	326	4.66	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,000	1,000	-21,000	-95.45	
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	20,000		-20,000	-100.00	
751 技能競賽	20,000		-20,000	-100.00	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		420,000	420,000		
2 服務費用		409,444	409,444		
27 一般服務費		385,906	385,906		
277 代理(辦)費		385,906	385,906		

臺南市地方教育發展基金－臺南市立延平國民中學
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	%	
28 專業服務費		23,538	23,538		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		23,538	23,538		
3 材料及用品費		10,556	10,556		
32 用品消耗		10,556	10,556		
321 辦公（事務）用品		10,556	10,556		
53121206 國中技藝教育課程 自辦式開班費-市預算		197,950	197,950		
2 服務費用		128,811	128,811		
21 水電費		20,000	20,000		
212 工作場所電費		20,000	20,000		
24 印刷裝訂與廣告費		3,545	3,545		
241 印刷及裝訂費		3,545	3,545		
25 修理保養及保固費		25,624	25,624		
252 一般房屋修護費		24,664	24,664		
257 雜項設備修護費		960	960		
28 專業服務費		79,642	79,642		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		79,642	79,642		
3 材料及用品費		69,139	69,139		
32 用品消耗		69,139	69,139		
321 辦公（事務）用品		69,139	69,139		
53121502 特教學生助理人員		659,101	659,101		
2 服務費用		659,101	659,101		
27 一般服務費		659,101	659,101		
27D 計時與計件人員酬金		659,101	659,101		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659,101元，內容：特教學生助 理人員2名。
53121901 學校水電費		369,000	369,000		
2 服務費用		369,000	369,000		
21 水電費		369,000	369,000		
212 工作場所電費		369,000	369,000		
53121903 學校水電費-冷氣電 費及維護費		59,830	59,830		
2 服務費用		59,830	59,830		
21 水電費		59,830	59,830		
212 工作場所電費		59,830	59,830		
5L 一般行政管理計畫	21,960,000	22,670,820	710,820	3.24	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立延平國民中學
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	%	
5L1 行政管理及推展	21,960,000	22,670,820	710,820	3.24	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	21,960,000	22,369,370	409,370	1.86	
1 用人費用	21,942,000	22,351,370	409,370	1.87	
16 退休及卹償金	21,942,000	22,351,370	409,370	1.87	
161 職員退休及離職金	21,942,000	22,351,370	409,370	1.87	
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		301,450	301,450		
1 用人費用		301,450	301,450		
18 福利費		301,450	301,450		
18Y 其他福利費		301,450	301,450		
5M 建築及設備計畫	5,230,000	5,230,000			
5M1 土地購置	5,120,000	5,120,000			
5M120000 由學校編列執行之土地購置	5,120,000	5,120,000			
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	5,120,000	5,120,000			
51 購建固定資產	5,120,000	5,120,000			
512 興建土地改良物	5,120,000	5,120,000			
5M4 其他設備	110,000	110,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	110,000	110,000			
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	110,000	110,000			
51 購建固定資產	110,000	110,000			
514 購置機械及設備	110,000	110,000			

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	89,596,773	30,283,650	5,230,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,777,321	4,232,388	5,120,000
房屋及建築	67,029,999	16,119,159	
機械及設備	7,937,263	4,938,469	110,000
交通及運輸設備	982,360	593,298	
雜項設備	5,868,850	4,400,336	
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	980		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物增加原因：辦理校園污水匯流、圍牆修復等工程。
 2.房屋建築及設備增加原因：辦理111年度0918地震災後復建工程等。
 3.機械及設備增加原因：購置電腦主機、教育局撥入健康中心觀察床、無線網路基地台及網路交換器等。
 4.交通及運輸設備增加原因：無。
 5.雜項設備增加原因：購置冷氣機等。
 6.電腦軟體增加原因：購置電腦軟體；電腦軟體減少原因：攤銷。

—臺南市立延平國民中學

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		
13,400,402		23,041	4,726,661	67,963,823
10,348,381			1,540,318	12,352,996
1,369,855			1,883,649	50,397,046
1,493,166			865,178	3,626,782
			91,874	297,188
134,904			345,642	1,257,776
54,096		23,041		32,035

註：

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：

一臺南市立延平國民中學

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—臺南市立延平國民中學

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			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物		5,120,000			5,120,000	5,120,000		
土地改良物		5,120,000			5,120,000	5,120,000		
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		110,000			110,000	110,000		
機械及設備		110,000			110,000	110,000		
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		5,230,000			5,230,000	5,230,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立延平國民中學

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	30	33	3	教師26人，公務人員6人。職員增加原因：係專任輔導教師1人(核准文號：112年11月8日南市教安(一)字第1121329439號函)，增置專長教師1人(核准文號：112年11月10日南市教課(二)字第1121455147號函)。
職員	29	32	3	
約僱人員	1	1	0	
合 計	30	33	3	

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(含學前)2名、臨時僱工1名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、臨時司機1名；279外包費，內容：校園除草、水塔清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立延平國民中學
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											
	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	27,118,000	342,000	630,000		6,578,000	3,066,000		2,827,000		40,561,000	202,000	40,763,000
正式人員	27,118,000		630,000		6,532,000	3,045,000		2,766,000		40,091,000		40,091,000
聘僱人員		342,000			46,000	21,000		61,000		470,000		470,000
兼任人員											202,000	202,000
一般行政管理計畫						21,942,000				21,942,000		21,942,000
正式人員												
其他人員						21,942,000				21,942,000		21,942,000
合 計	27,118,000	342,000	630,000		6,578,000	25,008,000		2,827,000		62,503,000	202,000	62,705,000

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1,323,000元，決算數2,104,347元；279外包費：預算數232,000元(不含機械保全23,000元)，決算數73,545元(不含機械保全33,840元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數3,142,000元，決算數2,599,630元，內容：教職員工考績獎金決算人數28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3,436,000元，決算數3,288,266元，內容：教職員工年終獎金決算人數34名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。

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
26,451,224	731,337	463,648		5,887,896	2,934,934		3,314,982		39,784,021	2,111,012	41,895,033
26,451,224		463,648		5,845,095	2,801,600		2,981,029		38,542,596		38,542,596
	731,337			42,801	46,253		118,623		939,014		939,014
					87,081		215,330		302,411	2,111,012	2,413,423
					22,351,370		301,450		22,652,820		22,652,820
							301,450		301,450		301,450
					22,351,370				22,351,370		22,351,370
26,451,224	731,337	463,648		5,887,896	25,286,304		3,616,432		62,436,841	2,111,012	64,547,853

臺南市地方教育發展基金—臺南市立延平國民中學

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：本年度無增購及汰舊換新之車輛，截至本年度終了大客車1臺。

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—臺南市立延平國民中學

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	%	金額	%	
總 計			71,842,000		75,206,583			3,364,583	4.68	
國民教育計畫			44,652,000		47,305,763			2,653,763	5.94	
一般行政管理 計畫			21,960,000		22,670,820			710,820	3.24	
建築及設備計 畫			5,230,000		5,230,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立延平國民中學
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	62,705,000	64,547,853	1,842,853	2.94
11 正式員額薪資	27,118,000	26,451,224	-666,776	-2.46
12 聘僱及兼職人員薪資	544,000	2,842,349	2,298,349	422.49
13 超時工作報酬	630,000	463,648	-166,352	-26.41
15 獎金	6,578,000	5,887,896	-690,104	-10.49
16 退休及卹償金	25,008,000	25,286,304	278,304	1.11
18 福利費	2,827,000	3,616,432	789,432	27.92
2 服務費用	2,748,000	4,198,280	1,450,280	52.78
21 水電費	244,000	567,969	323,969	132.77
22 郵電費	112,000	71,205	-40,795	-36.42
23 旅運費	30,000	1,094	-28,906	-96.35
24 印刷裝訂與廣告費	23,000	38,330	15,330	66.65
25 修理保養及保固費	530,000	612,081	82,081	15.49
26 保險費	36,000	14,301	-21,699	-60.28
27 一般服務費	1,657,000	2,661,317	1,004,317	60.61
28 專業服務費	44,000	160,010	116,010	263.66
29 公共關係費	72,000	71,973	-27	-0.04
3 材料及用品費	360,000	448,218	88,218	24.51
31 使用材料費	79,000	42,687	-36,313	-45.97
32 用品消耗	281,000	405,531	124,531	44.32
4 租金、償債、利息及相關手續費	745,000	738,220	-6,780	-0.91
41 地租及水租	680,000	678,220	-1,780	-0.26
44 交通及運輸設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
45 雜項設備租金	60,000	60,000	0	0.00
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	5,230,000	5,230,000	0	0.00
51 購建固定資產	5,230,000	5,230,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	14,000	25,012	11,012	78.66
64 消費與行為稅	6,000	16,486	10,486	174.77
66 規費	8,000	8,526	526	6.58
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	40,000	19,000	-21,000	-52.50
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
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	20,000	0	-20,000	-100.00
合 計	71,842,000	75,206,583	3,364,583	4.68

中華民國 112 年度

[illegible]

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	1,359,903,707	100.00	1,332,441,170	100.00	27,462,537	2.06
流動資產	8,211,517	0.60	9,477,981	0.71	-1,266,464	-13.36
現金	8,063,813	0.59	9,425,510	0.71	-1,361,697	-14.45
銀行存款	8,063,813	0.59	9,425,510	0.71	-1,361,697	-14.45
預付款項	147,704	0.01	52,471	0.00	95,233	181.50
預付費用	147,704	0.01	52,471	0.00	95,233	181.50
固定資產	67,931,788	5.00	59,312,143	4.45	8,619,645	14.53
土地改良物	12,352,996	0.91	3,544,933	0.27	8,808,063	248.47
土地改良物	18,125,702	1.33	7,777,321	0.58	10,348,381	133.06
累計折舊-土地改良物	-5,772,706	-0.42	-4,232,388	-0.32	-1,540,318	36.39
房屋建築及設備	50,397,046	3.71	50,910,840	3.82	-513,794	-1.01
房屋建築及設備	68,399,854	5.03	67,029,999	5.03	1,369,855	2.04
累計折舊-房屋建築及設備	-18,002,808	-1.32	-16,119,159	-1.21	-1,883,649	11.69
機械及設備	3,626,782	0.27	2,998,794	0.23	627,988	20.94
機械及設備	9,430,429	0.69	7,937,263	0.60	1,493,166	18.81
累計折舊-機械及設備	-5,803,647	-0.43	-4,938,469	-0.37	-865,178	17.52
交通及運輸設備	297,188	0.02	389,062	0.03	-91,874	-23.61
交通及運輸設備	982,360	0.07	982,360	0.07	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-685,172	-0.05	-593,298	-0.04	-91,874	15.49
雜項設備	1,257,776	0.09	1,468,514	0.11	-210,738	-14.35
雜項設備	6,003,754	0.44	5,868,850	0.44	134,904	2.30
累計折舊-雜項設備	-4,745,978	-0.35	-4,400,336	-0.33	-345,642	7.85
無形資產	32,035	0.00	980	0.00	31,055	3,168.88
無形資產	32,035	0.00	980	0.00	31,055	3,168.88
電腦軟體	32,035	0.00	980	0.00	31,055	3,168.88
其他資產	1,283,728,367	94.40	1,263,650,066	94.84	20,078,301	1.59
什項資產	1,283,728,367	94.40	1,263,650,066	94.84	20,078,301	1.59
暫付及待結轉帳項	52,245	0.00	17,755	0.00	34,490	194.26
代管資產	1,283,676,122	94.39	1,263,632,311	94.84	20,043,811	1.59
合 計	1,359,903,707	100.00	1,332,441,170	100.00	27,462,537	2.06

信託代理與保證資產 2,152,728

保證品 2,152,728

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。

一臺南市立延平國民中學
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	1,289,903,191	94.85	1,269,484,717	95.28	20,418,474	1.61
流動負債	5,886,278	0.43	5,729,862	0.43	156,416	2.73
應付款項	5,886,278	0.43	5,729,862	0.43	156,416	2.73
應付代收款	5,171,579	0.38	4,970,645	0.37	200,934	4.04
應付費用	714,699	0.05	759,217	0.06	-44,518	-5.86
其他負債	1,284,016,913	94.42	1,263,754,855	94.85	20,262,058	1.60
什項負債	1,284,016,913	94.42	1,263,754,855	94.85	20,262,058	1.60
存入保證金	340,791	0.03	122,544	0.01	218,247	178.10
應付代管資產	1,283,676,122	94.39	1,263,632,311	94.84	20,043,811	1.59
淨資產	70,000,516	5.15	62,956,453	4.72	7,044,063	11.19
淨資產	70,000,516	5.15	62,956,453	4.72	7,044,063	11.19
淨資產	70,000,516	5.15	62,956,453	4.72	7,044,063	11.19
累積餘額	70,000,516	5.15	62,956,453	4.72	7,044,063	11.19
合 計	1,359,903,707	100.00	1,332,441,170	100.00	27,462,537	2.06

信託代理與保證負債 2,152,728

應付保證品 2,152,728

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立延平國民中學

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	81,770,348	100.00	81,534,622	100.00	235,726	0.29
勞務收入	195,925	0.24	30,500	0.04	165,425	542.38
服務收入	195,925	0.24	30,500	0.04	165,425	542.38
財產收益	8,723,533	10.67	12,528,254	15.37	-3,804,721	-30.37
財產孳息收入	523,573	0.64	391,297	0.48	132,276	33.80
廢舊物品售價收入	29,558	0.04	0	0.00	29,558	0.00
財產交易利益	453,240	0.55	3,661,547	4.49	-3,208,307	-87.62
其他財產收入	7,717,162	9.44	8,475,410	10.39	-758,248	-8.95
政府撥入收入	72,849,360	89.09	68,851,759	84.44	3,997,601	5.81
公庫撥款收入	70,896,949	86.70	66,486,743	81.54	4,410,206	6.63
政府其他撥入收入	1,952,411	2.39	2,365,016	2.90	-412,605	-17.45
其他收入	1,530	0.00	124,109	0.15	-122,579	-98.77
受贈收入	0	0.00	121,385	0.15	-121,385	-100.00
雜項收入	1,530	0.00	2,724	0.00	-1,194	-43.83
支出	74,726,285	91.39	73,051,853	89.60	1,674,432	2.29
人事支出	64,547,853	78.94	63,417,936	77.78	1,129,917	1.78
人事支出	64,547,853	78.94	63,417,936	77.78	1,129,917	1.78
業務支出	5,428,730	6.64	5,129,916	6.29	298,814	5.82
業務支出	5,428,730	6.64	5,129,916	6.29	298,814	5.82
折舊、折耗及攤銷	4,749,702	5.81	4,504,001	5.52	245,701	5.46
固定資產折舊	4,726,661	5.78	4,504,001	5.52	222,660	4.94
無形資產攤銷	23,041	0.03	0	0.00	23,041	0.00
本期賸餘（短絀）	7,044,063	8.61	8,482,769	10.40	-1,438,706	-16.96
期初淨資產	62,956,453	76.99	54,473,684	66.81	8,482,769	15.57
解繳公庫						
期末淨資產	70,000,516	85.61	62,956,453	77.21	7,044,063	11.19

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立延平國民中學

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)	7,044,063
8002 調整非現金項目	-3,359,517
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,684,546
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	386,814
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,651,304
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-5,264,490
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,271,867
8404 減少短期債務及其他負債	-1,053,620
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	218,247
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,361,697
87 期初現金及約當現金	9,425,510
88 期末現金及約當現金	8,063,813

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-20,043,811元；增加應付代管資產+20,043,811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—臺南市立延平國民中學

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	73,599,946	8,170,402	81,770,348	收入
勞務收入	195,925		195,925	勞務收入
財產收入	553,131	8,170,402	8,723,533	財產收益
政府撥入收入	72,849,360		72,849,360	政府撥入收入
其他收入	1,530		1,530	其他收入
基金用途	75,206,583	-480,298	74,726,285	支出
用人費用	64,547,853		64,547,853	人事支出
服務費用	4,198,280	1,230,450	5,428,730	業務支出
材料及用品費	448,218	-448,218		
租金、償債、利息及相關手續費	738,220	-738,220		
稅捐及規費(強制費)	25,012	-25,012		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	-19,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,230,000	-5,230,000		
		4,749,702	4,749,702	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,606,637	8,650,700	7,044,063	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,643,330	59,313,123	62,956,453	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,036,693	67,963,823	70,000,516	期末淨資產

註：整數說明如下：

1. 財產收益：調整數8,170,402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1,230,450元係〈材料及用品費〉448,218+〈租金、償債、利息及相關手續費〉738,220+〈稅捐及規費(強制費)〉25,012+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉19,000之調整數合計。
3. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數5,230,000元係預算內購置財產。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數4,749,702元係財產折舊。

主辦會計人員：侯香如



基金主持人：楊力鈞

