

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)

臺南市立左鎮國民中學編

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 18,151,000 元，決算數 23,701,031 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 49 人。

113 學年度上學期，實際招收普通班 3 班，學生人數 50 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 21,249,901 元，較本年度法定預算數 15,597,000 元，增加 5,652,901 元，計增加 36.24%，主要係因：增加偏遠地區國中合理教師員額等超支併決算。

(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 2,285,130 元，較本年度法定預算數 2,345,000 元，減少 59,870 元，計減少 2.55%。主要係因：執行賸餘數。

(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 166,000 元，較本年度法定預算數 209,000 元，減少 43,000 元，計減少 20.57%，主要係因：原編列水擦黑板改由其他計畫經費購置，故停止採購。

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 23,917,613 元，較法定預算數 18,040,000 元，增加 5,877,613 元，計增加 32.58%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 300 元，較法定預算數 0 元，增加 300 元。主要係因：出售標單收入所致。
2. 租金收入：決算數 223,706 元，較法定預算數 150,000 元，增加 73,706 元，計增加 49.14%。主要係因：太陽能光電收入增加所致。
3. 利息收入：決算數 4,193 元，較法定預算數 1,000 元，增加 3,193 元，計增加 319.30%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 20,064,759 元，較法定預算數 17,889,000 元，增加 2,175,759 元，計增加 12.16%。主要係因：超收偏遠地區國中合理教師計畫、技藝教育課程及撥補人事費不足數等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數 3,545,332 元，較法定預算數 0 元，增加 3,545,332 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)、偏遠地區國中合理教師員額等補助款所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 113 年度

6. 雜項收入：決算數 79,323 元，較法定預算數 0 元，增加 79,323 元。主要係因：代辦經費歷年賸餘款清理繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 23,701,031 元，較法定預算數 18,151,000 元，增加 5,550,031 元，計增加 30.58%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 21,249,901 元，較法定預算數 15,597,000 元，增加 5,652,901 元，計增加 36.24%。主要係因：增加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 2,285,130 元，較法定預算數 2,345,000 元，減少 59,870 元，計減少 2.55%。主要係因：執行賸餘數。
3. 建築及設備計畫：決算數 166,000 元，較法定預算數 209,000 元，減少 43,000 元，計減少 20.57%。主要係因：水擦黑板改由其他計畫經費購置而停止採購所致。

(三)本期賸餘(短絀)：預算短絀 111,000 元，本年度決算賸餘數 216,582 元，賸餘原因：係收入超收及撙節支出所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出 243,387 元。
 - (二)投資活動之淨現金流出 359,673 元。
 - (三)籌資活動之淨現金流出 41,270 元。
 - (四)本年度現金及約當現金之淨減 644,330 元。
- 期初現金及約當現金 3,421,701 元。
- 期末現金及約當現金 2,777,371 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	2,777,371	3,421,701	-18.83
預付費用	967,401	422,871	128.77
土地改良物	210,825	260,877	-19.19
房屋建築及設備	1,155,065	1,196,201	-3.44
機械及設備	3,408,979	3,024,350	12.72
交通及運輸設備	88,207	111,552	-20.93
雜項設備	691,178	792,994	-12.84
電腦軟體	0	27,500	-100.00
暫付及待結轉帳項	204,178	10,505	1,843.63
代管資產	44,824,172	44,868,510	-0.10
應付代管資產	-44,824,172	-44,868,510	-0.10
資產合計	9,503,204	9,268,551	2.53

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. 銀行存款：主要減少係市庫存款預付補助偏遠地區國中合理教師員額計畫經費所致。
2. 預付費用：主要增加係 113 學年度補助偏遠地區國中合理教師員額超併計畫經費未撥入，先行預付所致。
3. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
4. 機械及設備：主要增加係電腦、冷氣機及牙科手術椅等。
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：主要減少係攤銷所致。
8. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付 113 學年度第一學期午餐費所致。

(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	2,771,325	2,652,775	4.47
應付費用	163,332	363,321	-55.04
存入保證金	47,000	88,270	-46.75
負債合計	2,981,657	3,104,366	-3.95

上表金額變動達 10% 以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係 112 學年度教師兼行政不休假加班費及休假補助費減少所致。
2. 存入保證金：主要減少係退還 112 年全運水上運動類保固保證金所致。

(三) 淨資產為累積餘額 6,521,547 元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數 21,249,901 元，較預算數 15,597,000 元，增加 5,652,901 元，係辦理偏遠地區國中合理教師員額等，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—臺南市立左鎮國民中學
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	18,040,000	100.00	23,917,613	100.00	5,877,613	32.58	20,677,668	100.00
43 勞務收入			300	0.00	300	0.00	400	0.00
431服務收入			300	0.00	300		400	0.00
45 財產收入	151,000	0.84	227,899	0.95	76,899	50.93	93,507	-0.45
452租金收入	150,000	0.83	223,706	0.94	73,706	49.14	91,755	0.44
454利息收入	1,000	0.01	4,193	0.02	3,193	319.30	1,752	0.01
46 政府撥入收入	17,889,000	99.16	23,610,091	98.71	5,721,091	31.98	20,509,591	99.19
462公庫撥款收入	17,889,000	99.16	20,064,759	83.89	2,175,759	12.16	17,065,424	82.53
46Y政府其他撥入收入			3,545,332	14.82	3,545,332		3,444,167	16.66
4Y 其他收入			79,323	0.33	79,323	0.00	74,170	0.36
4YY雜項收入			79,323	0.33	79,323		74,170	0.36
5 基金用途	18,151,000	100.62	23,701,031	99.09	5,550,031	30.58	22,621,886	109.40
53 國民教育計畫	15,597,000	86.46	21,249,901	88.85	5,652,901	36.24	19,705,543	95.30
5L 一般行政管理計畫	2,345,000	13.00	2,285,130	9.55	-59,870	-2.55	2,631,243	12.73
5M 建築及設備計畫	209,000	1.16	166,000	0.69	-43,000	-20.57	285,100	1.38
購建固定資產	209,000	1.16	166,000	0.69	-43,000	-20.57	285,100	1.38
本期賸餘（短絀）	-111,000		216,582		327,582	-295.12	-1,944,218	
期初基金餘額	2,442,929		750,711		-1,692,218	-69.27	2,694,929	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,331,929		967,293		-1,364,636	-58.52	750,711	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立左鎮國民中學
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	18,040,000	23,917,613	5,877,613	32.58	
43 勞務收入		300	300	0.00	
431服務收入		300	300	0.00	標單工本費，依實際情形辦理。
45 財產收入	151,000	227,899	76,899	50.93	
452租金收入	150,000	223,706	73,706	49.14	太陽能光電收入較預期增加，依實際情形辦理。
454利息收入	1,000	4,193	3,193	319.30	專戶存款利息較預期增加，依實際情形辦理。
46 政府撥入收入	17,889,000	23,610,091	5,721,091	31.98	
462公庫撥款收入	17,889,000	20,064,759	2,175,759	12.16	超收專輔教師計畫及增撥人事費不足數等市款。
46Y政府其他撥入收入		3,545,332	3,545,332	0.00	超收專任輔導教師計畫及偏遠國中合理教師員額計畫中央補助款。
4Y 其他收入		79,323	79,323	0.00	
4YY雜項收入		79,323	79,323	0.00	代辦經費賸餘款清理繳庫，依實際情形辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立左鎮國民中學

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	18,151,000	23,701,031	5,550,031	30.58	
53 國民教育計畫	15,597,000	21,249,901	5,652,901	36.24	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)及偏遠地區國中合理教師員額等超支併決算。
531 國民中學教育	15,597,000	21,249,901	5,652,901	36.24	
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)		1,074,391	1,074,391		
1 用人費用		1,074,391	1,074,391		
11 正式員額薪資		793,208	793,208		
113 職員薪金		793,208	793,208		
15 獎金		183,105	183,105		
151 考績獎金		75,660	75,660		
152 年終獎金		107,445	107,445		
16 退休及卹償金		53,970	53,970		
161 職員退休及離職金		53,970	53,970		
18 福利費		44,108	44,108		
181 分擔員工保險費		44,108	44,108		
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		2,452,827	2,452,827		
113 職員薪金		2,452,827	2,452,827		
16 退休及卹償金		163,042	163,042		
161 職員退休及離職金		163,042	163,042		
18 福利費		131,631	131,631		
181 分擔員工保險費		131,631	131,631		
53120000 各校經常門分支計畫	15,597,000	17,079,659	1,482,659	9.51	
1 用人費用	14,410,000	15,934,931	1,524,931	10.58	
11 正式員額薪資	9,649,000	10,223,311	574,311	5.95	
113 職員薪金	9,649,000	10,223,311	574,311	5.95	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：係正式員額實際進用俸點較高。
12 聘僱及兼職人員薪資	74,000	274,170	200,170	270.50	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立左鎮國民中學

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	274,170	200,170	270.50	
13 加（夜）班費	270,000	292,072	22,072	8.17	
134 未休假加班費	270,000	292,072	22,072	8.17	
15 獎金	2,304,000	2,814,994	510,994	22.18	
151 考績獎金	1,098,000	1,294,429	196,429	17.89	
152 年終獎金	1,206,000	1,520,565	314,565	26.08	
16 退休及卹償金	1,090,000	1,085,611	-4,389	-0.40	
161 職員退休及離職金	1,090,000	1,085,611	-4,389	-0.40	
18 福利費	1,023,000	1,244,773	221,773	21.68	
181 分擔員工保險費	833,000	994,561	161,561	19.40	
183 傷病醫藥費	28,000	28,000			
18Y 其他福利費	162,000	222,212	60,212	37.17	
2 服務費用	1,104,000	1,103,299	-701	-0.06	
21 水電費	99,000	104,113	5,113	5.16	
212 工作場所電費	79,000	81,987	2,987	3.78	
214 工作場所水費	20,000	22,126	2,126	10.63	
22 郵電費	46,000	37,624	-8,376	-18.21	
221 郵費	18,000	9,046	-8,954	-49.74	
222 電話費	28,000	27,865	-135	-0.48	
224 數據通信費		713	713		
23 旅運費	46,000	50,888	4,888	10.63	
231 國內旅費	46,000	50,888	4,888	10.63	
24 印刷裝訂與廣告費	13,000	3,000	-10,000	-76.92	
241 印刷及裝訂費	13,000	3,000	-10,000	-76.92	
25 修理保養及保固費	113,000	142,697	29,697	26.28	
252 一般房屋修護費	48,000	68,372	20,372	42.44	
254 其他建築修護費	15,000		-15,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	20,000	14,363	-5,637	-28.19	
256 交通及運輸設備修護費	10,000	16,100	6,100	61.00	
257 雜項設備修護費	20,000	43,862	23,862	119.31	
27 一般服務費	705,000	687,167	-17,833	-2.53	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		150	150		
277 代理(辦)費	29,000	23,609	-5,391	-18.59	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立左鎮國民中學

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	665,000	649,408	-15,592	-2.34	服務費用支付編制外之進用人力情形:279外包費:預算數640,000元(不含機械保全25,000元),決算數637,408元(不含機械保全12,000元)內容:校園安全及維護人力1名、校園除草及樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包。
27F 體育活動費	11,000	14,000	3,000	27.27	
28 專業服務費	10,000	5,810	-4,190	-41.90	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	4,000	2,310	-1,690	-42.25	
288 委託考選訓練費	3,000		-3,000	-100.00	
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	72,000	31,429	-40,571	-56.35	
31 使用材料費	2,000	3,070	1,070	53.50	
312 燃料	2,000	3,070	1,070	53.50	
32 用品消耗	70,000	28,359	-41,641	-59.49	
321 辦公(事務)用品	51,000	17,172	-33,828	-66.33	
323 農業與園藝用品及環境美化費	3,000	11,187	8,187	272.90	
324 化學藥劑與實驗用品	2,000		-2,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	2,000		-2,000	-100.00	
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	10,000	9,000	-1,000	-10.00	
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		9,000	9,000		
451 雜項設備租金		9,000	9,000		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
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		224,771	224,771		
27 一般服務費		207,837	207,837		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立左鎮國民中學
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	%	
277 代理(辦)費		207,837	207,837		
28 專業服務費		16,934	16,934		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		16,934	16,934		
3 材料及用品費		3,229	3,229		
32 用品消耗		3,229	3,229		
321 辦公(事務)用品		3,229	3,229		
53121601 推展傳統藝術教育		12,000	12,000		
3 材料及用品費		12,000	12,000		
32 用品消耗		12,000	12,000		
321 辦公(事務)用品		12,000	12,000		
53121901 學校水電費		50,700	50,700		
2 服務費用		50,700	50,700		
21 水電費		50,700	50,700		
212 工作場所電費		46,045	46,045		
214 工作場所水費		4,655	4,655		
53121903 學校水電費-冷氣電 費及維護費		21,651	21,651		
2 服務費用		21,651	21,651		
21 水電費		21,651	21,651		
212 工作場所電費		21,651	21,651		
5L 一般行政管理計畫	2,345,000	2,285,130	-59,870	-2.55	
5L1 行政管理及推展	2,345,000	2,285,130	-59,870	-2.55	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	2,345,000	2,277,630	-67,370	-2.87	
1 用人費用	2,333,000	2,265,630	-67,370	-2.89	
16 退休及卹償金	2,333,000	2,265,630	-67,370	-2.89	
161 職員退休及離職金	2,333,000	2,265,630	-67,370	-2.89	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經 費		7,500	7,500		
1 用人費用		7,500	7,500		
18 福利費		7,500	7,500		
18Y 其他福利費		7,500	7,500		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立左鎮國民中學
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	%	
5M 建築及設備計畫	209,000	166,000	-43,000	-20.57	5M建築及設備計畫減少原因:係水擦黑板因由其他經費補助購置，故暫緩採購。
5M2 營建及修建工程	87,000	78,000	-9,000	-10.34	
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	87,000	78,000	-9,000	-10.34	
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	87,000	78,000	-9,000	-10.34	
51 購建固定資產	87,000	78,000	-9,000	-10.34	
513 擴充改良房屋建築及設備	87,000	78,000	-9,000	-10.34	
5M4 其他設備	122,000	88,000	-34,000	-27.87	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	122,000	88,000	-34,000	-27.87	
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	122,000	88,000	-34,000	-27.87	
51 購建固定資產	122,000	88,000	-34,000	-27.87	
514 購置機械及設備	92,000	88,000	-4,000	-4.35	
516 購置雜項設備	30,000		-30,000	-100.00	

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	20,752,435	15,338,961	209,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	804,442	543,565	
房屋及建築	9,703,677	8,507,476	87,000
機械及設備	6,576,157	3,551,807	92,000
交通及運輸設備	383,240	271,688	
雜項設備	3,257,419	2,464,425	30,000
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	27,500		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.房屋及建築：增加係教室裝修工程建物增值及欄杆扶手烤漆等。

2.機械及設備：增加係電腦、牙科手術椅及冷氣電力設備等。

3.交通及運輸設備：增加擴大機。

3.雜項設備：增加電視及白板。

—臺南市立左鎮國民中學

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		
3,485,095	20,000	27,500	3,316,815	5,554,254
			50,052	210,825
2,206,223			2,247,359	1,155,065
1,213,354			828,725	3,408,979
17,018			40,363	88,207
48,500			150,316	691,178

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：

—臺南市立左鎮國民中學

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—臺南市立左鎮國民中學

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		87,000			87,000	78,000	-9,000	
房屋及建築		87,000			87,000	78,000	-9,000	
購建中固定資產								
機械及設備		92,000			92,000	88,000	-4,000	
機械及設備		92,000			92,000	88,000	-4,000	
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		30,000			30,000		-30,000	
雜項設備		30,000			30,000		-30,000	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		209,000			209,000	166,000	-43,000	

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—臺南市立左鎮國民中學

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	11	15	4	教師12人，公務員3人。職員增加原因：係國中偏遠地區學校合理教師員額編制教師3人、專任輔導教師1人(核准文號：113年11月1日南市教課(二)字第1132292590號函、113年11月29日南市教安(一)字第1132474944號函)。
職員	11	15	4	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人、兼任人事管理員1人。
合 計	11	17	6	

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、校舍水電維修等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立左鎮國民中學
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	9,649,000		270,000		2,304,000	1,090,000		1,023,000		14,336,000	74,000	14,410,000
正式人員	9,649,000		270,000		2,304,000	1,090,000		1,023,000		14,336,000		14,336,000
兼任人員											74,000	74,000
一般行政管理計畫						2,333,000				2,333,000		2,333,000
正式人員												
其他人員						2,333,000				2,333,000		2,333,000
合 計	9,649,000		270,000		2,304,000	3,423,000		1,023,000		16,669,000	74,000	16,743,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費:預算數640,000元(不含機械保全25,000元), 決算數637,408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1,098,000元，決算數1,370,089元，內容:教職員工考績獎金決算人數13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1,206,000元，決算數1,628,010元，內容:教職員工年終獎金決算人數15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—臺南市立左鎮國民中學
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
13,505,346		292,072		2,998,099	1,302,623		1,420,512		19,518,652	274,170	19,792,822
13,505,346		292,072		2,998,099	1,302,623		1,420,512		19,518,652		19,518,652
										274,170	274,170
					2,265,630		7,500		2,273,130		2,273,130
							7,500		7,500		7,500
					2,265,630				2,265,630		2,265,630
13,505,346		292,072		2,998,099	3,568,253		1,428,012		21,791,782	274,170	22,065,952

臺南市地方教育發展基金—臺南市立左鎮國民中學

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—臺南市立左鎮國民中學
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	16,743,000	22,065,952	5,322,952	31.79
11 正式員額薪資	9,649,000	13,505,346	3,856,346	39.97
12 聘僱及兼職人員薪資	74,000	274,170	200,170	270.50
13 加（夜）班費	270,000	292,072	22,072	8.17
15 獎金	2,304,000	2,998,099	694,099	30.13
16 退休及卹償金	3,423,000	3,568,253	145,253	4.24
18 福利費	1,023,000	1,428,012	405,012	39.59
2 服務費用	1,104,000	1,400,421	296,421	26.85
21 水電費	99,000	176,464	77,464	78.25
22 郵電費	46,000	37,624	-8,376	-18.21
23 旅運費	46,000	50,888	4,888	10.63
24 印刷裝訂與廣告費	13,000	3,000	-10,000	-76.92
25 修理保養及保固費	113,000	142,697	29,697	26.28
27 一般服務費	705,000	895,004	190,004	26.95
28 專業服務費	10,000	22,744	12,744	127.44
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	72,000	46,658	-25,342	-35.20
31 使用材料費	2,000	3,070	1,070	53.50
32 用品消耗	70,000	43,588	-26,412	-37.73
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	9,000	-1,000	-10.00
44 交通及運輸設備租金	10,000	0	-10,000	-100.00
45 雜項設備租金	0	9,000	9,000	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	209,000	166,000	-43,000	-20.57
51 購建固定資產	209,000	166,000	-43,000	-20.57
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	13,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
合 計	18,151,000	23,701,031	5,550,031	30.58

臺南市地方教育發展基金－臺南市立左鎮國民中學
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		16,934	16,934		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,934	16,934		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立左鎮國民中學
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		16,934	16,934		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,934	16,934		

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	9,503,204	100.00	9,268,551	100.00	234,653	2.53
流動資產	3,744,772	39.41	3,844,572	41.48	99,800	2.60
現金	2,777,371	29.23	3,421,701	36.92	644,330	18.83
銀行存款	2,777,371	29.23	3,421,701	36.92	644,330	18.83
預付款項	967,401	10.18	422,871	4.56	544,530	128.77
預付費用	967,401	10.18	422,871	4.56	544,530	128.77
固定資產	5,554,254	58.45	5,385,974	58.11	168,280	3.12
土地改良物	210,825	2.22	260,877	2.81	50,052	19.19
土地改良物	804,442	8.46	804,442	8.68	-	-
累計折舊-土地改良物	- 593,617	- 6.25	- 543,565	- 5.86	50,052	9.21
房屋建築及設備	1,155,065	12.15	1,196,201	12.91	41,136	3.44
房屋建築及設備	11,909,900	125.33	9,703,677	104.69	2,206,223	22.74
累計折舊-房屋建築及設備	- 10,754,835	-113.17	- 8,507,476	- 91.79	2,247,359	26.42
機械及設備	3,408,979	35.87	3,024,350	32.63	384,629	12.72
機械及設備	7,789,511	81.97	6,576,157	70.95	1,213,354	18.45
累計折舊-機械及設備	- 4,380,532	- 46.10	- 3,551,807	- 38.32	828,725	23.33
交通及運輸設備	88,207	0.93	111,552	1.20	23,345	20.93
交通及運輸設備	400,258	4.21	383,240	4.13	17,018	4.44
累計折舊-交通及運輸設備	- 312,051	- 3.28	- 271,688	- 2.93	40,363	14.86
雜項設備	691,178	7.27	792,994	8.56	101,816	12.84
雜項設備	3,305,919	34.79	3,257,419	35.14	48,500	1.49
累計折舊-雜項設備	- 2,614,741	- 27.51	- 2,464,425	- 26.59	150,316	6.10
無形資產	0	0	27,500	0.30	27,500	100.00
無形資產	0	0	27,500	0.30	27,500	100.00
電腦軟體	0	0	27,500	0.30	27,500	100.00
其他資產	204,178	2.15	10,505	0.11	193,673	1,843.63
什項資產	204,178	2.15	10,505	0.11	193,673	1,843.63
暫付及待結轉帳項	204,178	2.15	10,505	0.11	193,673	1,843.63
代管資產	44,824,172	471.67	44,868,510	484.09	44,338	0.10
應付代管資產	- 44,824,172	-471.67	- 44,868,510	-484.09	44,338	0.10
合 計	9,503,204	100.00	9,268,551	100.00	234,653	2.53

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。

金一臺南市立左鎮國民中學

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	2,981,657	31.38	3,104,366	33.49	- 122,709	- 3.95
流動負債	2,934,657	30.88	3,016,096	32.54	- 81,439	- 2.70
應付款項	2,934,657	30.88	3,016,096	32.54	- 81,439	- 2.70
應付代收款	2,771,325	29.16	2,652,775	28.62	118,550	4.47
應付費用	163,332	1.72	363,321	3.92	- 199,989	- 55.04
其他負債	47,000	0.49	88,270	0.95	- 41,270	- 46.75
什項負債	47,000	0.49	88,270	0.95	- 41,270	- 46.75
存入保證金	47,000	0.49	88,270	0.95	- 41,270	- 46.75
淨資產	6,521,547	68.62	6,164,185	66.51	357,362	5.80
淨資產	6,521,547	68.62	6,164,185	66.51	357,362	5.80
淨資產	6,521,547	68.62	6,164,185	66.51	357,362	5.80
累積餘額	6,521,547	68.62	6,164,185	66.51	357,362	5.80
合 計	9,503,204	100.00	9,268,551	100.00	234,653	2.53

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—臺南市立左鎮國民中學

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	27,236,708	100.00	21,963,788	100.00	5,272,920	24.01
勞務收入	300	0.00	400	0.00	-100	-25.00
服務收入	300	0.00	400	0.00	-100	-25.00
財產收益	3,182,144	11.68	1,367,127	6.22	1,815,017	132.76
財產孳息收入	227,899	0.84	93,507	0.43	134,392	143.72
財產交易利益	0	0.00	1,030	0.00	-1,030	-100.00
其他財產收入	2,954,245	10.85	1,272,590	5.79	1,681,655	132.14
政府撥入收入	23,610,091	86.68	20,509,591	93.38	3,100,500	15.12
公庫撥款收入	20,064,759	73.67	17,065,424	77.70	2,999,335	17.58
政府其他撥入收入	3,545,332	13.02	3,444,167	15.68	101,165	2.94
其他收入	444,173	1.63	86,670	0.39	357,503	412.49
受贈收入	364,850	1.34	12,500	0.06	352,350	2,818.80
雜項收入	79,323	0.29	74,170	0.34	5,153	6.95
支出	26,879,346	98.69	23,735,731	108.07	3,143,615	13.24
人事支出	22,065,952	81.02	20,957,291	95.42	1,108,661	5.29
人事支出	22,065,952	81.02	20,957,291	95.42	1,108,661	5.29
業務支出	1,469,079	5.39	1,379,495	6.28	89,584	6.49
業務支出	1,469,079	5.39	1,379,495	6.28	89,584	6.49
折舊、折耗及攤銷	3,344,315	12.28	1,398,945	6.37	1,945,370	139.06
固定資產折舊	3,316,815	12.18	1,376,079	6.27	1,940,736	141.03
無形資產攤銷	27,500	0.10	22,866	0.10	4,634	20.27
本期賸餘（短絀）	357,362	1.31	-1,771,943	-8.07	2,129,305	-120.17
期初淨資產	6,164,185	22.63	7,936,128	36.13	-1,771,943	-22.33
解繳公庫						
期末淨資產	6,521,547	23.94	6,164,185	28.07	357,362	5.80

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—臺南市立左鎮國民中學

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)	357,362
8002 調整非現金項目	-600,749
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-243,387
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	218,506
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-578,179
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-359,673
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	87,000
8404 減少短期債務及其他負債	-128,270
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-41,270
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-644,330
87 期初現金及約當現金	3,421,701
88 期末現金及約當現金	2,777,371

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+44,338元；減少應付代管資產-44,338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—臺南市立左鎮國民中學

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	23,917,613	3,319,095	27,236,708	收入
勞務收入	300		300	勞務收入
財產收入	227,899	2,954,245	3,182,144	財產收益
政府撥入收入	23,610,091		23,610,091	政府撥入收入
其他收入	79,323	364,850	444,173	其他收入
基金用途	23,701,031	3,178,315	26,879,346	支出
用人費用	22,065,952		22,065,952	人事支出
服務費用	1,400,421	68,658	1,469,079	業務支出
材料及用品費	46,658	-46,658		
租金、償債、利息及相關手續費	9,000	-9,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
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	166,000	-166,000		
		3,344,315	3,344,315	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	216,582	140,780	357,362	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	750,711	5,413,474	6,164,185	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	967,293	5,554,254	6,521,547	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數2,954,245元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 其他收入：調整數364,850元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數68,658元係〈材料及用品費〉46,658元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉9,000元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉13,000元之調整數合計。
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166,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,344,315元係財產折舊及無形資產攤銷。

主辦會計人員：劉美英



基金主持人：曾鼎育

