

中華民國114年度
(114年1月1日至114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)

臺南市立玉井國民中學編

臺南市地方教育發展基金114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114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61,527,000元，決算數66,104,190元。

(一)國民教育業務計畫：

113學年度下學期，實際招收普通班8班，學生人數170人；特教班1班(巡迴班1班)，學生人數1人。

114學年度上學期，實際招收普通班9班，學生人數193人；特教班1班(巡迴班1班)，學生人數2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53,141,635元，較本年度法定預算數48,513,000元，增加4,628,635元，計增加9.54%。

(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12,582,440元，較本年度法定預算數12,590,000元，減少7,560元，計減少0.06%。

(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，增進教學品質等。本年度決算數380,115元，較本年度法定預算數424,000元，減少43,885元，計減少10.35%。

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66,538,564元，較法定預算數61,186,000元，增加5,352,564元，計8.75%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數22,498元，較法定預算數0元，增加22,498元。主要係因：係廠商逾期違約金核實繳庫。
2. 財產處分收入：決算數22,344元，較法定預算數10,000元，增加12,344元，計增加123.44%。主要係因：係廢舊物資變賣收入，核實繳庫。
3. 租金收入：決算數596,453元，較法定預算數600,000元，減少3,547元，計減少0.59%。
4. 利息收入：決算數6,123元，較法定預算數1,000元，增加5,123元，計增加512.30%。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62,793,785元，較法定預算數60,495,000元，增加2,298,785

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

元，計增加3.80%。

6. 政府其他撥入收入：決算數3,047,357元，較法定預算數0元，增加3,047,357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)、一般地區國中增置專長教師員額等補助款所致。

7. 使用規費收入：決算數38,363元，較法定預算數35,000元，增加3,363元，計增加9.61%。

8. 雜項收入：決算數11,641元，較法定預算數45,000元，減少33,359元，計減少74.13%。主要係因：資源回收收入，核實繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數66,104,190元，較法定預算數61,527,000元，增加4,577,190元，計增加7.44%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數53,141,635元，較法定預算數48,513,000元，增加4,628,635元，計增加9.54%。

2. 一般行政管理計畫：決算數12,582,440元，較法定預算數12,590,000元，減少7,560元，計減少0.06%。

3. 建築及設備計畫：決算數380,115元，較法定預算數424,000元，減少43,885元，計減少10.35%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀341,000元，本年度決算賸餘數434,374元，賸餘原因：用人費用賸餘並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入1,938,011元。

(二)投資活動之淨現金流出190,790元。

(三)籌資活動之淨現金流入521,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增2,268,221元。

期初現金及約當現金7,218,644元。

期末現金及約當現金9,486,865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	9,486,865	7,218,644	31.42
預付費用	0	369,718	-100.00
土地改良物	9,296,880	10,486,516	-11.34
房屋建築及設備	23,752,827	24,258,867	-2.09

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

機械及設備	4,280,018	4,644,440	-7.85
交通及運輸設備	959,527	916,811	4.66
雜項設備	3,660,746	1,806,564	102.64
電腦軟體	6,314	9,524	-33.70
暫付及待結轉帳項	435,089	624,414	-30.32
代管資產	396,478,583	399,656,332	-0.80
應付代管資產	-396,478,583	-399,656,332	-0.80
資產合計	51,878,266	50,335,498	3.06

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係用人費用超併賸餘及撙節開支所致。
2. 預付費用：主要減少係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超併計畫補助款轉正所致。
3. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
4. 雜項設備：主要增加係增置活動中心照明設備、碎紙機、防潮櫃等所致。
5. 電腦軟體：主要減少係電腦軟體攤銷。
6. 暫付及待結轉帳項：主要減少係課輔費等鐘點費轉正所致。

(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	5,666,368	4,949,482	14.48
應付費用	536,998	500,080	7.38
存入保證金	1,574,800	1,053,800	49.44
負債合計	7,778,166	6,503,362	19.60

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係計畫補助經費較上年度增加所致。
2. 存入保證金：主要增加係工程履約保證金收入所致。

(三)淨資產為累積餘額44,100,100元

五、其他

(一)本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數53,141,635元，較預算數48,513,000元，增加4,628,635元，係辦理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)、一般地區國中增置專長教師員額計畫等，因未及於114年度編列預算，經臺南市政府114年6月30日府教會(二)字第1140935627號函、114年12月31日府教會(二)字第1141804178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114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—臺南市立玉井國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 114 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	61,186,000	100.00	66,538,564	100.00	5,352,564	8.75	63,293,324	100.00
41 徵收及依法分配收入			22,498	0.03	22,498	0.00	3,208	0.01
411 徵收收入			22,498	0.03	22,498			
43 勞務收入						0.00	30,471	0.05
431 服務收入							30,471	0.05
45 財產收入	611,000	1.00	624,920	0.94	13,920	2.28	446,212	0.70
451 財產處分收入	10,000	0.02	22,344	0.03	12,344	123.44	16,035	0.03
452 租金收入	600,000	0.98	596,453	0.90	-3,547	-0.59	424,096	0.67
454 利息收入	1,000	0.00	6,123	0.01	5,123	512.30	6,081	0.01
46 政府撥入收入	60,495,000	98.87	65,841,142	98.95	5,346,142	8.84	62,640,422	98.97
462 公庫撥款收入	60,495,000	98.87	62,793,785	94.37	2,298,785	3.80	59,863,676	94.58
46Y 政府其他撥入收入			3,047,357	4.58	3,047,357		2,776,746	4.39
47 規費收入	35,000	0.06	38,363	0.06	3,363	9.61		
473 使用規費收入	35,000	0.06	38,363	0.06	3,363	9.61		
4Y 其他收入	45,000	0.07	11,641	0.02	-33,359	-74.13	173,011	0.27
4YY 雜項收入	45,000	0.07	11,641	0.02	-33,359	-74.13	173,011	0.27
5 基金用途	61,527,000	100.56	66,104,190	99.35	4,577,190	7.44	63,033,865	99.59
53 國民教育計畫	48,513,000	79.29	53,141,635	79.87	4,628,635	9.54	49,626,960	78.41
5L 一般行政管理計畫	12,590,000	20.58	12,582,440	18.91	-7,560	-0.06	13,150,669	20.78
5M 建築及設備計畫	424,000	0.69	380,115	0.57	-43,885	-10.35	256,236	0.40
購建固定資產	424,000	0.69	380,115	0.57	-43,885	-10.35	256,236	0.40
本期賸餘 (短絀)	-341,000		434,374		775,374	-227.38	259,459	
期初基金餘額	862,000		1,709,414		847,414	98.31	1,449,955	
解繳公庫								
期末基金餘額	521,000		2,143,788		1,622,788	311.48	1,709,414	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立玉井國民中學

基金來源明細表

中華民國 114 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	61,186,000	66,538,564	5,352,564	8.75	
41 徵收及依法分配收入		22,498	22,498	0.00	
411 徵收收入		22,498	22,498	0.00	係廠商逾期違約金核實繳庫。
45 財產收入	611,000	624,920	13,920	2.28	
451 財產處分收入	10,000	22,344	12,344	123.44	係廢舊物資變賣收入，核實繳庫。
452 租金收入	600,000	596,453	-3,547	-0.59	
454 利息收入	1,000	6,123	5,123	512.30	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	60,495,000	65,841,142	5,346,142	8.84	
462 公庫撥款收入	60,495,000	62,793,785	2,298,785	3.80	
46Y 政府其他撥入收入		3,047,357	3,047,357	0.00	係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)、一般地區國中增置專長教師員額等補助款所致。
47 規費收入	35,000	38,363	3,363	9.61	
473 使用規費收入	35,000	38,363	3,363	9.61	
4Y 其他收入	45,000	11,641	-33,359	-74.13	
4YY 雜項收入	45,000	11,641	-33,359	-74.13	係資源回收收入，核實繳庫所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立玉井國民中學
基金用途明細表

中華民國 114 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	61,527,000	66,104,190	4,577,190	7.44	
53 國民教育計畫	48,513,000	53,141,635	4,628,635	9.54	
531 國民中學教育	48,513,000	53,141,635	4,628,635	9.54	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		731,226	731,226		
1 用人費用		731,226	731,226		
11 正式員額薪資		94,000	94,000		
113 職員薪金		94,000	94,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		592,371	592,371		
124 兼職人員酬金		592,371	592,371		
16 退休及卹償金		11,119	11,119		
161 職員退休及離職金		11,119	11,119		
18 福利費		33,736	33,736		
181 分擔員工保險費		33,736	33,736		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,421,216	1,421,216		
1 用人費用		1,421,216	1,421,216		
11 正式員額薪資		1,026,919	1,026,919		
113 職員薪金		1,026,919	1,026,919		
15 獎金		185,615	185,615		
151 考績獎金		80,750	80,750		
152 年終獎金		104,865	104,865		
16 退休及卹償金		116,889	116,889		
161 職員退休及離職金		116,889	116,889		
18 福利費		91,793	91,793		
181 分擔員工保險費		91,793	91,793		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		1,822,912	1,822,912		
1 用人費用		1,819,972	1,819,972		
11 正式員額薪資		1,463,366	1,463,366		
113 職員薪金		1,463,366	1,463,366		
15 獎金		131,160	131,160		
152 年終獎金		131,160	131,160		
16 退休及卹償金		77,664	77,664		
161 職員退休及離職金		77,664	77,664		
18 福利費		147,782	147,782		
181 分擔員工保險費		147,782	147,782		
2 服務費用		2,940	2,940		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立玉井國民中學
基金用途明細表

中華民國 114 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	%	
23 旅運費		2,940	2,940		
231 國內旅費		2,940	2,940		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		214,388	214,388		
1 用人費用		214,388	214,388		
11 正式員額薪資		60,000	60,000		
113 職員薪金		60,000	60,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		151,518	151,518		
124 兼職人員酬金		151,518	151,518		
18 福利費		2,870	2,870		
181 分擔員工保險費		2,870	2,870		
53120000 各校經常門分支計畫	48,513,000	48,204,093	-308,907	-0.64	
1 用人費用	45,338,000	45,186,612	-151,388	-0.33	
11 正式員額薪資	30,609,000	30,779,932	170,932	0.56	
113 職員薪金	30,609,000	30,779,932	170,932	0.56	
12 聘僱及兼職人員薪資	222,000	457,581	235,581	106.12	
124 兼職人員酬金	222,000	457,581	235,581	106.12	
13 加(夜)班費	626,000	647,768	21,768	3.48	
134 未休假加班費	626,000	647,768	21,768	3.48	
15 獎金	7,377,000	6,741,581	-635,419	-8.61	
151 考績獎金	3,551,000	3,130,531	-420,469	-11.84	
152 年終獎金	3,826,000	3,611,050	-214,950	-5.62	
16 退休及卹償金	3,486,000	3,396,381	-89,619	-2.57	
161 職員退休及離職金	3,486,000	3,396,381	-89,619	-2.57	
18 福利費	3,018,000	3,163,369	145,369	4.82	
181 分擔員工保險費	2,638,000	2,808,867	170,867	6.48	
183 傷病醫藥費	37,000	9,000	-28,000	-75.68	
18Y 其他福利費	343,000	345,502	2,502	0.73	
2 服務費用	2,508,000	2,494,935	-13,065	-0.52	
21 水電費	326,000	274,903	-51,097	-15.67	
212 工作場所電費	247,000	257,486	10,486	4.25	
214 工作場所水費	79,000	17,417	-61,583	-77.95	
22 郵電費	69,000	51,123	-17,877	-25.91	
221 郵費	20,000	20,070	70	0.35	
222 電話費	48,000	31,053	-16,947	-35.31	
224 數據通信費	1,000		-1,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立玉井國民中學

基金用途明細表

中華民國 114 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	%	
23 旅運費	92,000	46,441	-45,559	-49.52	
231 國內旅費	92,000	46,441	-45,559	-49.52	
24 印刷裝訂與廣告費	17,000	18,800	1,800	10.59	
241 印刷及裝訂費	17,000	18,800	1,800	10.59	
25 修理保養及保固費	375,000	467,752	92,752	24.73	
251 土地改良物修護費	145,000	145,000			
252 一般房屋修護費	17,000	99,320	82,320	484.24	
254 其他建築修護費	30,000	30,000			
255 機械及設備修護費	88,000	49,485	-38,515	-43.77	
256 交通及運輸設備修護費	34,000	27,947	-6,053	-17.80	
257 雜項設備修護費	61,000	116,000	55,000	90.16	
26 保險費	19,000	10,914	-8,086	-42.56	
264 交通及運輸設備保險費	13,000	8,940	-4,060	-31.23	
26Y 其他保險費	6,000	1,974	-4,026	-67.10	
27 一般服務費	1,446,000	1,464,108	18,108	1.25	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	280	-720	-72.00	
277 代理(辦)費	52,000	72,840	20,840	40.08	
279 外包費	679,000	649,053	-29,947	-4.41	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數654,000元(不含機械保全25,000元)，決算數617,853元(不含機械保全31,200元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	683,000	710,935	27,935	4.09	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683,000元，決算數710,935元，內容：臨時僱工1名、特教專車駕駛1名。
27F 體育活動費	31,000	31,000			
28 專業服務費	92,000	88,894	-3,106	-3.38	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	17,744	-2,256	-11.28	
288 委託考選訓練費	2,000		-2,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	67,000	67,500	500	0.75	
28Y 其他專業服務費		650	650		
29 公共關係費	72,000	72,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市立玉井國民中學
基金用途明細表

中華民國 114 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	%	
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	628,000	478,116	-149,884	-23.87	
31 使用材料費	105,000	20,956	-84,044	-80.04	
312 燃料	105,000	20,956	-84,044	-80.04	
32 用品消耗	523,000	457,160	-65,840	-12.59	
321 辦公(事務)用品	440,000	415,410	-24,590	-5.59	
322 報章雜誌	17,000		-17,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000	22,010	2,010	10.05	
324 化學藥劑與實驗用品	15,000	55	-14,945	-99.63	
326 食品	5,000		-5,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,000	14,422	8,422	140.37	
32Y 其他用品消耗	20,000	5,263	-14,737	-73.69	
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	15,928	-72	-0.45	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
646 使用牌照稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	5,000	4,698	-302	-6.04	
661 行政規費與強制費	1,000	990	-10	-1.00	
663 汽車燃料使用費	4,000	3,708	-292	-7.30	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,000	28,502	5,502	23.92	
71 會費	3,000	2,500	-500	-16.67	
712 學術團體會費	2,000	1,500	-500	-25.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	20,000	26,002	6,002	30.01	
751 技能競賽	20,000	26,002	6,002	30.01	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		500,000	500,000		
2 服務費用		482,585	482,585		
27 一般服務費		437,682	437,682		
277 代理(辦)費		437,682	437,682		
28 專業服務費		44,903	44,903		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		44,903	44,903		
3 材料及用品費		17,415	17,415		
32 用品消耗		17,415	17,415		
321 辦公(事務)用品		17,415	17,415		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立玉井國民中學
基金用途明細表

中華民國 114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	%	
53121206 國中技藝教育課程 自辦式開班費-市預算		155,000	155,000		
2 服務費用		70,014	70,014		
23 旅運費		5,992	5,992		
231 國內旅費		5,992	5,992		
25 修理保養及保固費		4,655	4,655		
257 雜項設備修護費		3,000	3,000		
258 其他資產修護費		1,655	1,655		
28 專業服務費		59,367	59,367		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		59,367	59,367		
3 材料及用品費		84,986	84,986		
32 用品消耗		84,986	84,986		
321 辦公（事務）用品		84,986	84,986		
53121902 校園安全及維護人 力服務經費		24,800	24,800		
2 服務費用		24,800	24,800		
27 一般服務費		24,800	24,800		
279 外包費		24,800	24,800		服務費用支付編制外之進用人力 情形：279外包費：預算 數0元，決算數24,800元，內 容：校園安全及維護人力服務經 費。
53121903 學校水電費-冷氣電 費及維護費		68,000	68,000		
2 服務費用		68,000	68,000		
21 水電費		68,000	68,000		
212 工作場所電費		68,000	68,000		
5L 一般行政管理計畫	12,590,000	12,582,440	-7,560	-0.06	
5L1 行政管理及推展	12,590,000	12,582,440	-7,560	-0.06	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	12,590,000	12,471,640	-118,360	-0.94	
1 用人費用	12,578,000	12,459,640	-118,360	-0.94	
16 退休及卹償金	12,578,000	12,459,640	-118,360	-0.94	
161 職員退休及離職金	12,578,000	12,459,640	-118,360	-0.94	
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			

臺南市地方教育發展基金—臺南市立玉井國民中學
基金用途明細表
 中華民國 114 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	%	
5L100400 調整待遇及其他經費		110,800	110,800		
1 用人費用		110,800	110,800		
18 福利費		110,800	110,800		
18Y 其他福利費		110,800	110,800		
5M 建築及設備計畫	424,000	380,115	-43,885	-10.35	
5M1 土地購置	180,000	137,636	-42,364	-23.54	
5M120000 由學校編列執行之土地購置	180,000	137,636	-42,364	-23.54	
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	180,000	137,636	-42,364	-23.54	
51 購建固定資產	180,000	137,636	-42,364	-23.54	
512 興建土地改良物	180,000	137,636	-42,364	-23.54	
5M3 交通及運輸設備	150,000	149,000	-1,000	-0.67	
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	150,000	149,000	-1,000	-0.67	
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	150,000	149,000	-1,000	-0.67	
51 購建固定資產	150,000	149,000	-1,000	-0.67	
515 購置交通及運輸設備	150,000	149,000	-1,000	-0.67	
5M4 其他設備	94,000	93,479	-521	-0.55	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	94,000	93,479	-521	-0.55	
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	94,000	93,479	-521	-0.55	
51 購建固定資產	94,000	93,479	-521	-0.55	
514 購置機械及設備	69,000	68,530	-470	-0.68	
516 購置雜項設備	25,000	24,949	-51	-0.20	

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	57,196,642	15,073,920	424,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	12,777,577	2,291,061	180,000
房屋及建築	28,853,085	4,594,218	
機械及設備	9,686,536	5,042,096	69,000
交通及運輸設備	1,800,280	883,469	150,000
雜項設備	4,069,640	2,263,076	25,000
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	9,524		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.土地改良物:增加原因係警衛室旁擋土牆排水改善工程。
 2.機械設備：增加原因係受贈無線網路基地台、撥入電力設備、撥入網路交換器一臺、撥入電腦（含主機螢幕）、購置電腦、筆電；減少原因係報廢個人電腦等。
 3.交通及運輸設備：增加原因係購置監視系統、廣播主機。
 4.雜項設備：增加原因係增置活動中心照明設備、碎紙機、防潮櫃、分離式冷氣（含電力改善）、圖書整批、冰箱、嵌入式白板、蛋捲機、鬆餅機、辦公家具（含桌椅櫥櫃墊板）、撥入教育局價購水擦黑板及觸控大電視、冰箱；減少原因係報廢投影機等。
 5.電腦軟體：減少原因係電腦軟體攤銷。

一臺南市立玉井國民中學

產明細表

114 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		
3,642,193	3,000	605,056	3,203,547	41,956,312
272,636			1,462,272	9,296,880
			506,040	23,752,827
746,868		405,720	705,570	4,280,018
224,000			181,284	959,527
2,398,689		196,126	348,381	3,660,746
	3,000	3,210		6,314

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：

一臺南市立玉井國民中學

明細表

114 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—臺南市立玉井國民中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國114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		180,000			180,000	137,636	-42,364	
土地改良物		180,000			180,000	137,636	-42,364	
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		69,000			69,000	68,530	-470	
機械及設備		69,000			69,000	68,530	-470	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		150,000			150,000	149,000	-1,000	
交通及運輸設備		150,000			150,000	149,000	-1,000	
購建中固定資產								
雜項設備		25,000			25,000	24,949	-51	
雜項設備		25,000			25,000	24,949	-51	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		424,000			424,000	380,115	-43,885	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立玉井國民中學

員工人數彙計表

中華民國 114 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27人，公務人員6人，職員增加原因：係專任輔導教師1人、增置專長教師2人(核准文號：114年11月28日南市教安(一)字第1141558303號函、核准文號：114年11月17日南市教課(二)字第1141576693號函)。
職員	30	33	3	
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：臨時僱工1名、特教專車駕駛1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、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—臺南市立玉井國民中學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	30,609,000		626,000		7,377,000	3,486,000		3,018,000		45,116,000	222,000	45,338,000
正式人員	30,609,000		626,000		7,377,000	3,486,000		3,018,000		45,116,000		45,116,000
兼任人員											222,000	222,000
一般行政管理計畫						12,578,000				12,578,000		12,578,000
正式人員						12,578,000				12,578,000		12,578,000
其他人員												
合 計	30,609,000		626,000		7,377,000	16,064,000		3,018,000		57,694,000	222,000	57,916,000

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683,000元，決算數710,935元；279外包費：預算數654,000元(不含機械保全25,000元)，決算數642,653元(不含機械保全31,200元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數3,551,000元，決算數3,211,281元，內容：教職員考績獎金決算人數29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3,826,000元，決算數3,847,075元，內容：教職員年終獎金決算人數33名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立玉井國民中學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 114 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
33,424,217		647,768		7,058,356	3,602,053		3,439,550		48,171,944	1,201,470	49,373,414
33,424,217		647,768		7,058,356	3,576,196		3,358,714		48,065,251		48,065,251
					25,857		80,836		106,693	1,201,470	1,308,163
					12,459,640		110,800		12,570,440		12,570,440
							110,800		110,800		110,800
					12,459,640				12,459,640		12,459,640
33,424,217		647,768		7,058,356	16,061,693		3,550,350		60,742,384	1,201,470	61,943,854

臺南市地方教育發展基金—臺南市立玉井國民中學
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
 中華民國114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，截至本年度終了計有特教交通車1台。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立玉井國民中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 114 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			61,527,000		66,104,190		4,577,190	7.44	
國民教育計畫			48,513,000		53,141,635		4,628,635	9.54	
一般行政管理 計畫			12,590,000		12,582,440		-7,560	-0.06	
建築及設備計 畫			424,000		380,115		-43,885	-10.35	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立玉井國民中學
各項費用彙計表
 中華民國114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	57,916,000	61,943,854	4,027,854	6.95
11 正式員額薪資	30,609,000	33,424,217	2,815,217	9.20
12 聘僱及兼職人員薪資	222,000	1,201,470	979,470	441.20
13 加(夜)班費	626,000	647,768	21,768	3.48
15 獎金	7,377,000	7,058,356	-318,644	-4.32
16 退休及卹償金	16,064,000	16,061,693	-2,307	-0.01
18 福利費	3,018,000	3,550,350	532,350	17.64
2 服務費用	2,508,000	3,143,274	635,274	25.33
21 水電費	326,000	342,903	16,903	5.18
22 郵電費	69,000	51,123	-17,877	-25.91
23 旅運費	92,000	55,373	-36,627	-39.81
24 印刷裝訂與廣告費	17,000	18,800	1,800	10.59
25 修理保養及保固費	375,000	472,407	97,407	25.98
26 保險費	19,000	10,914	-8,086	-42.56
27 一般服務費	1,446,000	1,926,590	480,590	33.24
28 專業服務費	92,000	193,164	101,164	109.96
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	628,000	580,517	-47,483	-7.56
31 使用材料費	105,000	20,956	-84,044	-80.04
32 用品消耗	523,000	559,561	36,561	6.99
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	424,000	380,115	-43,885	-10.35
51 購建固定資產	424,000	380,115	-43,885	-10.35
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	15,928	-72	-0.45
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	5,000	4,698	-302	-6.04
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	35,000	40,502	5,502	15.72
71 會費	3,000	2,500	-500	-16.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	26,002	6,002	30.01
合 計	61,527,000	66,104,190	4,577,190	7.44

臺南市地方教育發展基金—臺南市立玉井國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 114 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	686,000	818,205	132,205	19.27	
27D 計時與計件人員酬金	683,000	710,935	27,935	4.09	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	107,270	104,270	3,475.67	

臺南市地方教育發展基金
平衡
中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	51,878,266	100.00	50,335,498	100.00	1,542,768	3.06
流動資產	9,486,865	18.29	7,588,362	15.08	1,898,503	25.02
現金	9,486,865	18.29	7,218,644	14.34	2,268,221	31.42
銀行存款	9,486,865	18.29	7,218,644	14.34	2,268,221	31.42
預付款項	0	0.00	369,718	0.73	-369,718	-100.00
預付費用	0	0.00	369,718	0.73	-369,718	-100.00
固定資產	41,949,998	80.86	42,113,198	83.67	-163,200	-0.39
土地改良物	9,296,880	17.92	10,486,516	20.83	-1,189,636	-11.34
土地改良物	13,050,213	25.16	12,777,577	25.38	272,636	2.13
累計折舊-土地改良物	-3,753,333	-7.23	-2,291,061	-4.55	-1,462,272	63.83
房屋建築及設備	23,752,827	45.79	24,258,867	48.19	-506,040	-2.09
房屋建築及設備	28,853,085	55.62	28,853,085	57.32	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-5,100,258	-9.83	-4,594,218	-9.13	-506,040	11.01
機械及設備	4,280,018	8.25	4,644,440	9.23	-364,422	-7.85
機械及設備	10,027,684	19.33	9,686,536	19.24	341,148	3.52
累計折舊-機械及設備	-5,747,666	-11.08	-5,042,096	-10.02	-705,570	13.99
交通及運輸設備	959,527	1.85	916,811	1.82	42,716	4.66
交通及運輸設備	2,024,280	3.90	1,800,280	3.58	224,000	12.44
累計折舊-交通及運輸設備	-1,064,753	-2.05	-883,469	-1.76	-181,284	20.52
雜項設備	3,660,746	7.06	1,806,564	3.59	1,854,182	102.64
雜項設備	6,272,203	12.09	4,069,640	8.09	2,202,563	54.12
累計折舊-雜項設備	-2,611,457	-5.03	-2,263,076	-4.50	-348,381	15.39
無形資產	6,314	0.01	9,524	0.02	-3,210	-33.70
無形資產	6,314	0.01	9,524	0.02	-3,210	-33.70
電腦軟體	6,314	0.01	9,524	0.02	-3,210	-33.70
其他資產	435,089	0.84	624,414	1.24	-189,325	-30.32
什項資產	435,089	0.84	624,414	1.24	-189,325	-30.32
暫付及待結轉帳項	435,089	0.84	624,414	1.24	-189,325	-30.32
代管資產	396,478,583	764.25	399,656,332	793.99	-3,177,749	-0.80
應付代管資產	-396,478,583	-764.25	-399,656,332	-793.99	3,177,749	-0.80
合 計	51,878,266	100.00	50,335,498	100.00	1,542,768	3.06

信託代理與保證資產

0

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。

臺南市地方教育發展基金-臺南市立玉井國民中學
收入支出表
中華民國114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	69,242,667	100.00	67,135,087	100.00	2,107,580	3.14
徵收及依法分配收入	22,498	0.03	3,208	0.00	19,290	601.31
違規罰款收入	22,498	0.03	3,208	0.00	19,290	601.31
勞務收入	-	0.00	30,471	0.05	-30,471	-100.00
服務收入	-	0.00	30,471	0.05	-30,471	-100.00
財產收益	3,293,189	4.76	4,084,015	6.08	-790,826	-19.36
財產孳息收入	602,576	0.87	430,177	0.64	172,399	40.08
廢舊物品售價收入	22,344	0.03	435	0.00	21,909	5036.55
財產交易利益	-	0.00	15,600	0.02	-15,600	-100.00
其他財產收入	2,668,269	3.85	3,637,803	5.42	-969,534	-26.65
政府撥入收入	65,841,142	95.09	62,640,422	93.31	3,200,720	5.11
公庫撥款收入	62,793,785	90.69	59,863,676	89.17	2,930,109	4.89
政府其他撥入收入	3,047,357	4.40	2,776,746	4.14	270,611	9.75
規費收入	38,363	0.06	-	0.00	38,363	-
使用規費收入	38,363	0.06	-	0.00	38,363	-
其他收入	47,475	0.07	376,971	0.56	-329,496	-87.41
受贈收入	35,834	0.05	203,960	0.30	-168,126	-82.43
雜項收入	11,641	0.02	173,011	0.26	-161,370	-93.27
支出	69,526,670	100.41	66,263,668	98.70	3,263,002	4.92
人事支出	61,943,854	89.46	58,780,716	87.56	3,163,138	5.38
人事支出	61,943,854	89.46	58,780,716	87.56	3,163,138	5.38
業務支出	3,780,221	5.46	3,996,913	5.95	-216,692	-5.42
業務支出	3,780,221	5.46	3,996,913	5.95	-216,692	-5.42
財產損失	-	0.00	1,673	0.00	-1,673	-100.00
財產交易損失	-	0.00	1,673	0.00	-1,673	-100.00
折舊、折耗及攤銷	3,802,595	5.49	3,484,366	5.19	318,229	9.13
固定資產折舊	3,799,385	5.49	3,481,161	5.19	318,224	9.14
無形資產攤銷	3,210	0.00	3,205	0.00	5	0.16
本期賸餘(短絀)	-284,003	-0.41	871,419	1.30	-1,155,422	-132.59
期初淨資產	43,832,136	63.30	42,889,205	63.88	942,931	2.20
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	551,967	0.80	71,512	0.11	480,455	671.85
期末淨資產	44,100,100	63.69	43,832,136	65.29	267,964	0.61

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—臺南市立玉井國民中學

現金流量表

中華民國114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)	-284,003
8002 調整非現金項目	2,222,014
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,938,011
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	1,366,965
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,557,755
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-190,790
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	790,896
8404 減少短期債務及其他負債	-269,896
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	521,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,268,221
87 期初現金及約當現金	7,218,644
88 期末現金及約當現金	9,486,865

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+3,177,749元；減少應付代管資產-3,177,749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—臺南市立玉井國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 114 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	66,538,564	2,704,103	69,242,667	收入
徵收及依法分配收入	22,498		22,498	徵收及依法分配收入
財產收入	624,920	2,668,269	3,293,189	財產收益
政府撥入收入	65,841,142		65,841,142	政府撥入收入
規費收入	38,363		38,363	規費收入
其他收入	11,641	35,834	47,475	其他收入
基金用途	66,104,190	3,422,480	69,526,670	支出
用人費用	61,943,854		61,943,854	人事支出
服務費用	3,143,274	636,947	3,780,221	業務支出
材料及用品費	580,517	-580,517		
稅捐及規費(強制費)	15,928	-15,928		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	40,502	-40,502		
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	380,115	-380,115		
		3,802,595	3,802,595	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	434,374	-718,377	-284,003	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,709,414	42,122,722	43,832,136	期初淨資產
解繳公庫		551,967	551,967	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	2,143,788	41,956,312	44,100,100	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數2,668,269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35,834元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數636,947元係〈材料及用品費〉580,517元+〈稅捐及規費(強制費)〉15,928元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉40,502元之調整數合計。
4. 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：調整數380,115元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,802,595元係財產折舊。
6. 淨資產調整數：調整數551,967元，主要係基金及其他機關間財產撥入。

主辦會計人員：張玉芬 

基金主持人：陳育生 