

臺南市地方教育發展基金—臺南市立忠孝國民中學
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 111 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	155,905,000	100.00	174,126,169	100.00	18,221,169	11.69	176,837,260	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	1,415	0.00
415 違規罰款收入							1,415	0.00
43 勞務收入	190,000	0.12	61,800	0.04	-128,200	-67.47	138,200	0.08
431 服務收入	190,000	0.12	61,800	0.04	-128,200	-67.47	138,200	0.08
45 財產收入	109,000	0.07	231,965	0.13	122,965	112.81	75,366	0.04
451 財產處分收入	1,000	0.00	23,225	0.01	22,225	2,222.50	2,415	0.00
452 租金收入	103,000	0.07	195,823	0.11	92,823	90.12	69,942	0.04
454 利息收入	5,000	0.00	12,917	0.01	7,917	158.34	3,009	0.00
46 政府撥入收入	155,565,000	99.78	173,768,203	99.79	18,203,203	11.70	176,589,200	99.86
462 公庫撥款收入	155,565,000	99.78	168,535,187	96.79	12,970,187	8.34	170,161,993	96.23
46Y 政府其他撥入收入			5,233,016	3.01	5,233,016	0.00	6,427,207	3.63
4S 教學收入	27,000	0.02	16,390	0.01	-10,610	-39.30	22,764	0.01
4S1 學雜費收入	27,000	0.02	16,390	0.01	-10,610	-39.30	22,764	0.01
4Y 其他收入	14,000	0.01	47,811	0.03	33,811	241.51	10,315	0.01
4YY 雜項收入	14,000	0.01	47,811	0.03	33,811	241.51	10,315	0.01
5 基金用途	156,701,000	100.51	172,257,470	98.93	15,556,470	9.93	173,234,158	97.96
53 國民教育計畫	114,706,000	73.57	129,154,150	74.17	14,448,150	12.60	129,594,852	73.28
5L 一般行政管理計畫	41,867,000	26.85	42,976,305	24.68	1,109,305	2.65	43,521,306	24.61
5M 建築及設備計畫	128,000	0.08	127,015	0.07	-985	-0.77	118,000	0.07
購建固定資產	128,000	0.08	127,015	0.07	-985	-0.77	118,000	0.07
本期賸餘 (短絀)	-796,000		1,868,699		2,664,699	-334.76	3,603,102	
期初基金餘額	4,785,499		8,644,601		3,859,102	80.64	5,041,499	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,989,499		10,513,300		6,523,801	163.52	8,644,601	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立忠孝國民中學
基金來源明細表
中華民國 111 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	155,905,000	174,126,169	18,221,169	11.69	
43 勞務收入	190,000	61,800	-128,200	-67.47	係桌球館場地出借收入少於預估數，依實際數繳庫。
431服務收入	190,000	61,800	-128,200	-67.47	
45 財產收入	109,000	231,965	122,965	112.81	係報廢財產物品變賣實收數多於預估數，依實際數繳庫。
451財產處分收入	1,000	23,225	22,225	2,222.50	
452租金收入	103,000	195,823	92,823	90.12	係太陽能光電租金實收數多於預估數，依實際數繳庫。
454利息收入	5,000	12,917	7,917	158.34	係公庫利息實收數多於預估數，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	155,565,000	173,768,203	18,203,203	11.70	係超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫等超支併決算補助款所致。
462公庫撥款收入	155,565,000	168,535,187	12,970,187	8.34	
46Y政府其他撥入收入		5,233,016	5,233,016	0.00	
4S 教學收入	27,000	16,390	-10,610	-39.30	係幼兒園雜費實收數少於預估數，依實際數繳庫。
4S1學雜費收入	27,000	16,390	-10,610	-39.30	
4Y 其他收入	14,000	47,811	33,811	241.51	係收回健保署退還110年溢收二代健保費，依實際數繳庫。
4YY雜項收入	14,000	47,811	33,811	241.51	

17840
181,983

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立忠孝國民中學

基金用途明細表

中華民國 111 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	156,701,000	172,257,470	15,556,470	9.93	
53 國民教育計畫	114,706,000	129,154,150	14,448,150	12.60	53 國民教育計畫增加原因：係因人事費用調薪及國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等以超支併決算補助款所致。
531 國民中學教育	114,706,000	129,154,150	14,448,150	12.60	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		2,547,902	2,547,902		
1 用人費用		2,547,902	2,547,902		
11 正式員額薪資		357,000	357,000		
113 職員薪金		357,000	357,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,915,252	1,915,252		
124 兼職人員酬金		1,915,252	1,915,252		
16 退休及卹償金		95,603	95,603		
161 職員退休及離職金		✓ 95,603	95,603		
18 福利費		180,047	180,047		
181 分擔員工保險費		180,047	180,047		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,464,135	2,464,135		
1 用人費用		2,464,135	2,464,135		
11 正式員額薪資		1,859,319	1,859,319		
113 職員薪金		1,859,319	1,859,319		
15 獎金		253,040	253,040		
151 考績獎金		253,040	253,040		
16 退休及卹償金		192,701	192,701		
161 職員退休及離職金		✓ 192,701	192,701		
18 福利費		159,075	159,075		
181 分擔員工保險費		159,075	159,075		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		1,286,146	1,286,146		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,286,146	1,286,146		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,286,146	1,286,146		
743 獎勵費用		1,286,146	1,286,146		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		140,318	140,318		
1 用人費用		140,318	140,318		
12 聘僱及兼職人員薪資		140,318	140,318		
124 兼職人員酬金		140,318	140,318		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立忠孝國民中學
基金用途明細表

中華民國 111 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	%	
53110402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		11,400	11,400		
1 用人費用		11,400	11,400		
11 正式員額薪資		11,400	11,400		
113 職員薪金		11,400	11,400		
53110403 國中附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費-中央補助		542,981	542,981		
1 用人費用		541,381	541,381		
11 正式員額薪資		459,863	459,863		
113 職員薪金		459,863	459,863		
16 退休及卹償金		26,967	26,967		
161 職員退休及離職金		26,967	26,967		
18 福利費		54,492	54,492		
181 分擔員工保險費		53,342	53,342		
183 傷病醫藥費		1,150	1,150		
19 提繳費		59	59		
191 提繳工資墊償費用		59	59		
2 服務費用		1,600	1,600		
27 一般服務費		1,600	1,600		
27F 體育活動費		1,600	1,600		
53110404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		42,162	42,162		
1 用人費用		42,162	42,162		
11 正式員額薪資		42,162	42,162		
113 職員薪金		42,162	42,162		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		140,898	140,898		
1 用人費用		140,898	140,898		
11 正式員額薪資		20,000	20,000		
113 職員薪金		20,000	20,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		118,595	118,595		
124 兼職人員酬金		118,595	118,595		
18 福利費		2,303	2,303		
181 分擔員工保險費		2,303	2,303		
53110503 特教學生助理人員(學前)		56,539	56,539		
2 服務費用		56,539	56,539		
27 一般服務費		56,539	56,539		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立忠孝國民中學

基金用途明細表

中華民國 111 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	%	
27D 計時與計件人員酬金		56,539	56,539		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56,539元，內容：特教學生助理人員(學前)1名。
53120000 各校經常門分支計畫	114,706,000	119,891,250	5,185,250	4.52	
1 用人費用	110,324,000	116,372,897	6,048,897	5.48	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111年人事費調薪所致。
11 正式員額薪資	74,388,000	79,316,351	4,928,351	6.63	
113 職員薪金	73,623,000	78,702,336	5,079,336	6.90	
114 工員工資	765,000	614,015	-150,985	-19.74	
12 聘僱及兼職人員薪資	704,000	1,166,985	462,985	65.76	
124 兼職人員酬金	704,000	1,166,985	462,985	65.76	
13 超時工作報酬	746,000	891,144	145,144	19.46	
131 加班費	746,000	891,144	145,144	19.46	
15 獎金	19,829,000	18,404,537	-1,424,463	-7.18	
151 考績獎金	10,530,000	8,690,575	-1,839,425	-17.47	
152 年終獎金	9,299,000	9,713,962	414,962	4.46	
16 退休及卹償金	7,534,000	8,321,065	787,065	10.45	
161 職員退休及離職金	7,488,000	8,284,231	796,231	10.63	
162 工員退休及離職金	46,000	36,834	-9,166	-19.93	
18 福利費	7,123,000	8,272,667	1,149,667	16.14	
181 分擔員工保險費	6,524,000	7,679,184	1,155,184	17.71	
183 傷病醫藥費		15,500	15,500		
18Y 其他福利費	599,000	577,983	-21,017	-3.51	
19 提繳費		148	148		
191 提繳工資墊償費用		148	148		
2 服務費用	3,201,000	2,629,832	-571,168	-17.84	
21 水電費	483,000	483,000			
212 工作場所電費	418,000	413,163	-4,837	-1.16	
214 工作場所水費	65,000	69,837	4,837	7.44	
22 郵電費	156,000	98,836	-57,164	-36.64	
221 郵費	28,000	23,857	-4,143	-14.80	
222 電話費	98,000	74,979	-23,021	-23.49	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	78,000	81,331	3,331	4.27	
231 國內旅費	77,000	81,331	4,331	5.62	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立忠孝國民中學
基金用途明細表

中華民國 111 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	1,000		-1,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	217,000	262,715	45,715	21.07	
241 印刷及裝訂費	217,000	262,715	45,715	21.07	
25 修理保養及保固費	1,149,000	569,481	-579,519	-50.44	
251 土地改良物修護費	70,000	20,604	-49,396	-70.57	
252 一般房屋修護費	764,000	185,510	-578,490	-75.72	
254 其他建築修護費	20,000	35,055	15,055	75.28	
255 機械及設備修護費	114,000	37,603	-76,397	-67.01	
256 交通及運輸設備修護費	52,000	37,540	-14,460	-27.81	
257 雜項設備修護費	129,000	253,169	124,169	96.26	
26 保險費	3,000	1,864	-1,136	-37.87	
264 交通及運輸設備保險費	1,000	1,864	864	86.40	
26Y 其他保險費	2,000		-2,000	-100.00	
27 一般服務費	990,000	1,004,492	14,492	1.46	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		50	50		
277 代理(辦)費	89,000	80,770	-8,230	-9.25	
279 外包費	130,000	44,760	-85,240	-65.57	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數130,000元，決算數44,760元，內容：校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	698,000	819,712	121,712	17.44	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698,000元，決算數819,712元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名。
27F 體育活動費	73,000	59,200	-13,800	-18.90	
28 專業服務費	53,000	56,113	3,113	5.87	
283 法律事務費		5,000	5,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	33,000	18,708	-14,292	-43.31	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	27,939	7,939	39.70	
288 委託考選訓練費		3,200	3,200		
28Y 其他專業服務費		1,266	1,266		
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	958,000	575,729	-382,271	-39.90	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立忠孝國民中學
基金用途明細表

中華民國 111 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	%	
31 使用材料費	19,000	4,024	-14,976	-78.82	
312 燃料	19,000	4,024	-14,976	-78.82	
32 用品消耗	939,000	571,705	-367,295	-39.12	
321 辦公（事務）用品	592,000	362,302	-229,698	-38.80	
322 報章雜誌	40,000	30,354	-9,646	-24.12	
323 農業與園藝用品及環境美化費	95,000	78,970	-16,030	-16.87	
324 化學藥劑與實驗用品	40,000	26,020	-13,980	-34.95	
326 食品	15,000		-15,000	-100.00	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	22,000	49,079	27,079	123.09	
32Y 其他用品消耗	135,000	24,980	-110,020	-81.50	
4 租金、償債、利息及相關手續費	113,000	177,946	64,946	57.47	
43 機器租金	30,000	27,600	-2,400	-8.00	
432 機械及設備租金	30,000	27,600	-2,400	-8.00	
44 交通及運輸設備租金	68,000	92,700	24,700	36.32	
442 車租	68,000	92,700	24,700	36.32	
45 雜項設備租金	15,000	57,646	42,646	284.31	
451 雜項設備租金	15,000	57,646	42,646	284.31	
6 稅捐及規費（強制費）	2,000	1,710	-290	-14.50	
66 規費	2,000	1,710	-290	-14.50	
661 行政規費與強制費	1,000	1,260	260	26.00	
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	108,000	123,886	15,886	14.71	
71 會費	5,000	6,160	1,160	23.20	
712 學術團體會費	4,000	5,160	1,160	29.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	103,000	117,726	14,726	14.30	
751 技能競賽	103,000	117,726	14,726	14.30	
9 其他		9,250	9,250		
91 其他支出		9,250	9,250		
91Y 其他		9,250	9,250		
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		835,354	835,354		
2 服務費用		819,438	819,438		
27 一般服務費		718,346	718,346		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立忠孝國民中學

基金用途明細表

中華民國 111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		718,346	718,346		
28 專業服務費		101,092	101,092		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		101,092	101,092		
3 材料及用品費		15,916	15,916		
32 用品消耗		15,916	15,916		
321 辦公(事務)用品		15,916	15,916		
53121502 特教學生助理人員		471,707	471,707		
2 服務費用		471,707	471,707		
27 一般服務費		471,707	471,707		
27D 計時與計件人員酬金		471,707	471,707		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471,707元，內容：特教學生助 理人員2名。
53121601 推展傳統藝術教育		33,000	33,000		
2 服務費用		24,640	24,640		
28 專業服務費		24,640	24,640		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		24,640	24,640		
3 材料及用品費		8,360	8,360		
32 用品消耗		8,360	8,360		
321 辦公(事務)用品		8,360	8,360		
53121901 學校水電費		296,899	296,899		
2 服務費用		296,899	296,899		
21 水電費		296,899	296,899		
212 工作場所電費		296,899	296,899		
53121903 學校水電費-冷氣		393,459	393,459		
2 服務費用		393,459	393,459		
21 水電費		393,459	393,459		
212 工作場所電費		393,459	393,459		
5L 一般行政管理計畫	41,867,000	42,976,305	1,109,305	2.65	
5L1 行政管理及推展	41,867,000	42,976,305	1,109,305	2.65	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	41,867,000	42,078,005	211,005	0.50	
1 用人費用	41,849,000	42,058,005	209,005	0.50	
16 退休及卹償金	41,849,000	42,058,005	209,005	0.50	
161 職員退休及離職金	41,797,000	41,914,245	117,245	0.28	
162 工員退休及離職金		91,800	91,800		
163 卹償金	52,000	51,960	-40	-0.08	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立忠孝國民中學
基金用途明細表

中華民國 111 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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	20,000	2,000	11.11	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	20,000	2,000	11.11	
744 慰問、照護及濟助金	18,000	20,000	2,000	11.11	
5L100400 調整待遇及其他經費		898,300	898,300		
1 用人費用		898,300	898,300		
18 福利費		898,300	898,300		
18Y 其他福利費		898,300	898,300		
5M 建築及設備計畫	128,000	127,015	-985	-0.77	
5M3 交通及運輸設備	34,000	34,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	34,000	34,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	34,000	34,000			
51 購建固定資產	34,000	34,000			
515 購置交通及運輸設備	34,000	34,000			
5M4 其他設備	94,000	93,015	-985	-1.05	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	94,000	93,015	-985	-1.05	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	94,000	93,015	-985	-1.05	
51 購建固定資產	94,000	93,015	-985	-1.05	
514 購置機械及設備	42,000	42,000			
516 購置雜項設備	52,000	51,015	-985	-1.89	

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	113,089,325	14,386,975	128,000
非理財目的之長期投資			
土地	84,454,300		
土地改良物	5,760,330	1,495,705	
房屋及建築	2,603,968	530,693	
機械及設備	10,056,562	6,227,984	42,000
交通及運輸設備	1,810,648	1,473,073	34,000
雜項設備	8,362,916	4,659,520	52,000
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	40,601		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地改良物增加原因係：停車場地磚鋪設工程、側門裝設警示燈防夾夾裝置。

2.房屋及建築增加原因係：電力改善工程。

3.機械設備增加原因係：移動式抽水馬達1組、空氣清淨機、電動打孔機1台、個人電腦及數位攝影機、飲水系統電動抽水馬達1臺、地震預報系統個人電腦1臺-淨值。減少原因係個人電腦、冷暖通風設備等報廢。

4.交通及運輸設備增加原因係廣播副控麥克風1組、可調頻無線麥克風1組、電話總機系統電池1個。減少原因係雙頻藍芽無限擴音機報廢。

5.雜項設備：掀蓋式油墨快速印刷機、附幼不鏽鋼洗台、割草機1臺、日立一對一冷氣、除濕機、二層二盤電烤箱。減少原因係投影機、電影攝影機等報廢。

6.電腦軟體減少：電腦軟體資產攤銷。

一臺南市立忠孝國民中學

產明細表

111 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		
17,149,397	16,000	854,492	2,184,168	112,813,087
				84,454,300
125,800			387,604	4,002,821
10,224,316			262,798	12,034,793
6,054,624		579,609	922,504	8,381,089
121,600		34,000	124,473	300,702
623,057		226,921	486,789	3,612,743
	16,000	13,962		26,639

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：

一臺南市立忠孝國民中學

明細表

111 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—臺南市立忠孝國民中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國111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								
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		42,000			42,000	42,000		
機械及設備		42,000			42,000	42,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		34,000			34,000	34,000		
交通及運輸設備		34,000			34,000	34,000		
購建中固定資產								
雜項設備		52,000			52,000	51,015	-985	
雜項設備		52,000			52,000	51,015	-985	
購建中固定資產								
合 計		128,000			128,000	127,015	-985	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立忠孝國民中學
員工人數彙計表
中華民國 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	91	90	-1	教師78人，公務人員9人，教保員1人，幼兒園廚工1人
職員	89	89	0	
工友	2	1	-1	
合 計	91	90	-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(含學前)3名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名；279外包費，內容：校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、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—臺南市立忠孝國民中學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 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	74,388,000		746,000		19,829,000	7,534,000		7,123,000		109,620,000	704,000	110,324,000
正式人員	74,388,000		746,000		19,829,000	7,534,000		7,123,000		109,620,000		109,620,000
兼任人員											704,000	704,000
一般行政管理計畫						41,849,000				41,849,000		41,849,000
正式人員						41,849,000				41,849,000		41,849,000
其他人員												
合 計	74,388,000		746,000		19,829,000	49,383,000		7,123,000		151,469,000	704,000	152,173,000

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698,000元，決算數1,347,958元；279 外包費：預算數130,000元，決算數44,760元。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數10,530,000元，決算數8,943,615元，內容：教職員工考績獎金決算人數86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9,299,000元，決算數9,713,962元，內容：教職員工年終獎金決算人數93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—臺南市立忠孝國民中學
 用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 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
82,066,095		891,144		18,657,577	8,636,336		8,668,584	207	118,919,943	3,341,150	122,261,093
82,066,095		891,144		18,657,577	8,492,371		8,394,570	207	118,501,964		118,501,964
					143,965		274,014		417,979	3,341,150	3,759,129
					42,058,005		898,300		42,956,305		42,956,305
							898,300		898,300		898,300
					42,058,005				42,058,005		42,058,005
82,066,095		891,144		18,657,577	50,694,341		9,566,884	207	161,876,248	3,341,150	165,217,398

臺南市地方教育發展基金－臺南市立忠孝國民中學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111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—臺南市立忠孝國民中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 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			156,701,000		172,257,470		15,556,470	9.93	
國民教育計畫			114,706,000		129,154,150		14,448,150	12.60	國民教育計畫增加原因：係因人事費用調薪及國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等以超支併決算補助款所致。
一般行政管理計畫			41,867,000		42,976,305		1,109,305	2.65	
建築及設備計畫			128,000		127,015		-985	-0.77	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立忠孝國民中學
各項費用彙計表
中華民國111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	152,173,000	165,217,398	13,044,398	8.57
11 正式員額薪資	74,388,000	82,066,095	7,678,095	10.32
12 聘僱及兼職人員薪資	704,000	3,341,150	2,637,150	374.60
13 超時工作報酬	746,000	891,144	145,144	19.46
15 獎金	19,829,000	18,657,577	-1,171,423	-5.91
16 退休及卹償金	49,383,000	50,694,341	1,311,341	2.66
18 福利費	7,123,000	9,566,884	2,443,884	34.31
19 提繳費	0	207	207	0.00
2 服務費用	3,201,000	4,694,114	1,493,114	46.65
21 水電費	483,000	1,173,358	690,358	142.93
22 郵電費	156,000	98,836	-57,164	-36.64
23 旅運費	78,000	81,331	3,331	4.27
24 印刷裝訂與廣告費	217,000	262,715	45,715	21.07
25 修理保養及保固費	1,149,000	569,481	-579,519	-50.44
26 保險費	3,000	1,864	-1,136	-37.87
27 一般服務費	990,000	2,252,684	1,262,684	127.54
28 專業服務費	53,000	181,845	128,845	243.10
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	958,000	600,005	-357,995	-37.37
31 使用材料費	19,000	4,024	-14,976	-78.82
32 用品消耗	939,000	595,981	-343,019	-36.53
4 租金、償債、利息及相關手續費	113,000	177,946	64,946	57.47
43 機器租金	30,000	27,600	-2,400	-8.00
44 交通及運輸設備租金	68,000	92,700	24,700	36.32
45 雜項設備租金	15,000	57,646	42,646	284.31
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	128,000	127,015	-985	-0.77
51 購建固定資產	128,000	127,015	-985	-0.77
6 稅捐及規費(強制費)	2,000	1,710	-290	-14.50
66 規費	2,000	1,710	-290	-14.50
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	126,000	1,430,032	1,304,032	1,034.95
71 會費	5,000	6,160	1,160	23.20
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	1,306,146	1,288,146	7,156.37
75 競賽及交流活動費	103,000	117,726	14,726	14.30
9 其他	0	9,250	9,250	0.00
91 其他支出	0	9,250	9,250	0.00
合 計	156,701,000	172,257,470	15,556,470	9.93

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

中華民國 111年度

單位：新臺幣元

科 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	731,000	1,492,398	761,398	104.16	
27D 計時與計件人員酬金	698,000	1,347,958	649,958	93.12	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	33,000	144,440	111,440	337.70	

臺南市地方教育發展基金
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,162,578,010	100.00	1,149,185,017	100.00	13,392,993	1.17
流動資產	22,902,768	1.97	21,093,499	1.84	1,809,269	8.58
現金	22,864,618	1.97	21,033,819	1.83	1,830,799	8.70
銀行存款	22,864,618	1.97	21,033,819	1.83	1,830,799	8.70
預付款項	38,150	0.00	59,680	0.01	-21,530	-36.08
預付費用	38,150	0.00	59,680	0.01	-21,530	-36.08
固定資產	112,786,448	9.70	98,661,749	8.59	14,124,699	14.32
土地	84,454,300	7.26	84,454,300	7.35	0	0.00
土地	84,454,300	7.26	84,454,300	7.35	0	0.00
土地改良物	4,002,821	0.34	4,264,625	0.37	-261,804	-6.14
土地改良物	5,886,130	0.51	5,760,330	0.50	125,800	2.18
累計折舊-土地改良物	-1,883,309	-0.16	-1,495,705	-0.13	-387,604	25.91
房屋建築及設備	12,034,793	1.04	2,073,275	0.18	9,961,518	480.47
房屋建築及設備	12,828,284	1.10	2,603,968	0.23	10,224,316	392.64
累計折舊-房屋建築及設備	-793,491	-0.07	-530,693	-0.05	-262,798	49.52
機械及設備	8,381,089	0.72	3,828,578	0.33	4,552,511	118.91
機械及設備	15,531,577	1.34	10,056,562	0.88	5,475,015	54.44
累計折舊-機械及設備	-7,150,488	-0.62	-6,227,984	-0.54	-922,504	14.81
交通及運輸設備	300,702	0.03	337,575	0.03	-36,873	-10.92
交通及運輸設備	1,898,248	0.16	1,810,648	0.16	87,600	4.84
累計折舊-交通及運輸設備	-1,597,546	-0.14	-1,473,073	-0.13	-124,473	8.45
雜項設備	3,612,743	0.31	3,703,396	0.32	-90,653	-2.45
雜項設備	8,759,052	0.75	8,362,916	0.73	396,136	4.74
累計折舊-雜項設備	-5,146,309	-0.44	-4,659,520	-0.41	-486,789	10.45
無形資產	26,639	0.00	40,601	0.00	-13,962	-34.39
無形資產	26,639	0.00	40,601	0.00	-13,962	-34.39
電腦軟體	26,639	0.00	40,601	0.00	-13,962	-34.39
其他資產	1,026,862,155	88.33	1,029,389,168	89.58	-2,527,013	-0.25
什項資產	1,026,862,155	88.33	1,029,389,168	89.58	-2,527,013	-0.25
暫付及待結轉帳項	58,142	0.01	123,690	0.01	-65,548	-52.99
代管資產	1,026,804,013	88.32	1,029,265,478	89.56	-2,461,465	-0.24
合 計	1,162,578,010	100.00	1,149,185,017	100.00	13,392,993	1.17

信託代理與保證資產

0

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。

—臺南市立忠孝國民中學

表

年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	1,039,251,623	89.39	1,041,838,066	90.66	-2,586,443	-0.25
流動負債	10,957,748	0.94	10,644,668	0.93	313,080	2.94
應付款項	10,957,748	0.94	10,644,668	0.93	313,080	2.94
應付代收款	9,333,294	0.80	8,284,030	0.72	1,049,264	12.67
應付費用	1,624,454	0.14	2,360,638	0.21	-736,184	-31.19
其他負債	1,028,293,875	88.45	1,031,193,398	89.73	-2,899,523	-0.28
什項負債	1,028,293,875	88.45	1,031,193,398	89.73	-2,899,523	-0.28
存入保證金	1,489,862	0.13	1,927,920	0.17	-438,058	-22.72
應付代管資產	1,026,804,013	88.32	1,029,265,478	89.56	-2,461,465	-0.24
淨資產	123,326,387	10.61	107,346,951	9.34	15,979,436	14.89
淨資產	123,326,387	10.61	107,346,951	9.34	15,979,436	14.89
淨資產	123,326,387	10.61	107,346,951	9.34	15,979,436	14.89
累積餘額	123,326,387	10.61	107,346,951	9.34	15,979,436	14.89
合 計	1,162,578,010	100.00	1,149,185,017	100.00	13,392,993	1.17

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立忠孝國民中學

收入支出表

中華民國111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	191,063,536	100.00	179,101,988	100.00	11,961,548	6.68
徵收及依法分配收入	0	0.00	1,415	0.00	-1,415	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	1,415	0.00	-1,415	-100.00
勞務收入	61,800	0.03	138,200	0.08	-76,400	-55.28
服務收入	61,800	0.03	138,200	0.08	-76,400	-55.28
財產收益	16,894,642	8.84	2,340,094	1.31	14,554,548	621.96
財產孳息收入	208,740	0.11	72,951	0.04	135,789	186.14
廢舊物品售價收入	23,225	0.01	2,415	0.00	20,810	861.70
財產交易利益	6,282,903	3.29	718,414	0.40	5,564,489	774.55
其他財產收入	10,379,774	5.43	1,546,314	0.86	8,833,460	571.26
政府撥入收入	173,768,203	90.95	176,589,200	98.60	-2,820,997	-1.60
公庫撥款收入	168,535,187	88.21	170,161,993	95.01	-1,626,806	-0.96
政府其他撥入收入	5,233,016	2.74	6,427,207	3.59	-1,194,191	-18.58
教學收入	16,390	0.01	22,764	0.01	-6,374	-28.00
學雜費收入	16,390	0.01	22,764	0.01	-6,374	-28.00
其他收入	322,501	0.17	10,315	0.01	312,186	3,026.52
受贈收入	274,690	0.14	0	0.00	274,690	0.00
雜項收入	47,811	0.03	10,315	0.01	37,496	363.51
支出	175,084,100	91.64	176,104,609	98.33	-1,020,509	-0.58
人事支出	165,217,398	86.47	167,062,237	93.28	-1,844,839	-1.10
人事支出	165,217,398	86.47	167,062,237	93.28	-1,844,839	-1.10
業務支出	6,903,807	3.61	6,053,921	3.38	849,886	14.04
業務支出	6,903,807	3.61	6,053,921	3.38	849,886	14.04
財產損失	7,557	0.00	9,891	0.01	-2,334	-23.60
財產交易損失	7,557	0.00	9,891	0.01	-2,334	-23.60
折舊、折耗及攤銷	2,946,088	1.54	2,978,560	1.66	-32,472	-1.09
固定資產折舊	2,932,126	1.53	2,962,120	1.65	-29,994	-1.01
無形資產攤銷	13,962	0.01	16,440	0.01	-2,478	-15.07
其他支出	9,250	0.00	0	0.00	9,250	0.00
其他支出	9,250	0.00	0	0.00	9,250	0.00
本期賸餘(短絀)	15,979,436	8.36	2,997,379	1.67	12,982,057	433.11
期初淨資產	107,346,951	0.00	104,349,572	58.26	2,997,379	2.87
解繳公庫						
期末淨資產	123,326,387	64.55	107,346,951	59.94	15,979,436	14.89

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—臺南市立忠孝國民中學
現金流量表

中華民國111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)	15,979,436
8002 調整非現金項目	-13,649,112
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,330,324
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	1,038,428
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,099,895
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-61,467
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,663,182
8404 減少短期債務及其他負債	-2,101,240
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-438,058
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,830,799
87 期初現金及約當現金	21,033,819
88 期末現金及約當現金	22,864,618

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+2,461,465元; 減少應付代管資產-2,461,465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—臺南市立忠孝國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 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	174,126,169	16,937,367	191,063,536	收入
勞務收入	61,800		61,800	勞務收入
財產收入	231,965	16,662,677	16,894,642	財產收益
政府撥入收入	173,768,203		173,768,203	政府撥入收入
教學收入	16,390		16,390	教學收入
其他收入	47,811	274,690	322,501	其他收入
基金用途	172,257,470	2,826,630	175,084,100	支出
用人費用	165,217,398		165,217,398	人事支出
服務費用	4,694,114	2,209,693	6,903,807	業務支出
材料及用品費	600,005	-600,005		
租金、償債、利息及相關手續費	177,946	-177,946		
稅捐及規費(強制費)	1,710	-1,710		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,430,032	-1,430,032		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	127,015	-127,015		
其他	9,250		9,250	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,868,699	14,110,737	15,979,436	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,644,601	98,702,350	107,346,951	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,513,300	112,813,087	123,326,387	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數16,662,677元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、基金及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 其他收入：調整數274,690元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數2,209,693元係〈材料及用品費〉600,005+〈租金、償債、利息及相關手續費〉177,946+〈稅捐及規費(強制費)〉1,710+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,430,032之調整數合計。
4. 財產損失：調整數7,557元係財產報廢。
5. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數127,015元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,946,088元係財產折舊。