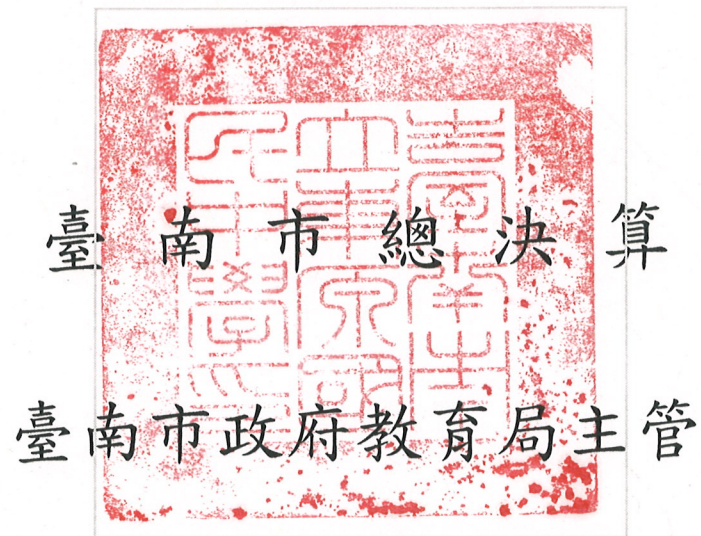


中華民國111年度
(111年1月1日至111年12月31日)



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)

臺南市立東原國民中學編

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫，本年度法定預算數32,198,000元，決算數35,143,509元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班4班，學生人數68人；特教班3班，學生人數33人。

111學年度上學期，實際招收普通班3班，學生人數52人；特教班3班，學生人數42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31,709,832元，較本年度法定預算數29,109,000元，增加2,600,832元，計增加8.93%。

(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3,433,677元，較本年度法定預算數3,089,000元，增加344,677元，計增加11.16%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數。

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36,496,420元，較法定預算數32,147,000元，增加4,349,420元，計增加13.53%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數0元，較法定預算數2,000元，減少2,000元，計減少100.00%。主要係因：本年度無場地租借收入所致。
2. 財產處分收入：決算數20,000元，較法定預算數1,000元，增加19,000元，計增加1,900.00%。主要係因：處分報廢財產所致。
3. 利息收入：決算數5,051元，較法定預算數2,000元，增加3,051元，計增加152.55%。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32,616,440元，較法定預算數32,140,000元，增加476,440元，計增加1.48%。
5. 政府其他撥入收入：決算數3,840,002元，較法定預算數0元，增加3,840,002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)及國中偏遠地區學校合理教師員額編制等補助款所致。
6. 雜項收入：決算數14,927元，較法定預算數2,000元，增加12,927元，計增加646.35%。主要係因：收回溢繳兼課教師1091103-1101130代扣僱主負擔勞保費等所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算35,143,509元，較法定預算數32,198,000元，增加2,945,509元，計增加9.15%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數31,709,832元，較法定預算數29,109,000元，增加2,600,832元，計增加8.93%。
2. 一般行政管理計畫：決算數3,433,677元，較法定預算數3,089,000元，增加344,677元，計增加11.16%。主要係因：婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀51,000元，本年度決算賸餘數1,352,911元，賸餘原因：係減班減少正式教師用人費用暨業務費撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入5,669,616元。
- (二)投資活動之淨現金流入1,191元。
- (三)籌資活動之淨現金流入26,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增5,696,807元。

期初現金及約當現金19,610,675元。

期末現金及約當現金25,307,482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)	(1)-(2)/(2)
銀行存款	25,307,482	19,610,675	29.05%
預付費用	960,897	1,052,769	-8.73%
土地改良物	82,810	86,770	-4.56%
房屋建築及設備	10,015,210	10,774,535	-7.05%
機械及設備	6,136,020	5,533,002	10.90%
交通及運輸設備	805,094	820,507	-1.88%
雜項設備	1,577,944	1,711,856	-7.82%
無形資產	33,423	0	-
暫付及待結轉帳項	64,795	45,986	40.90%
代管資產	41,047,738	41,575,577	-1.27%
資產合計	86,031,413	81,211,677	5.93%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係推動偏鄉學校中央廚房計畫經費、營養午餐專戶等所致。
2. 機械及設備：主要增加係空氣調節或通風系統(日立)、購入防震地板(舉重室)、平板電腦 Apple ipad(含觸控筆及保護套)等所致。
3. 暫付及待結轉帳項：主要增加係國中小原住民族語暨西拉雅語開課補助、學習扶助開課經費等所致。

臺南市地方教育發展基金111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111年度

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	(1)-(2)/(2)
應付代收款	16,718,934	12,707,954	31.56%
應付費用	1,011,806	777,953	30.06%
存入保證金	1,406,279	1,380,279	1.88%
應付代管資產	41,047,738	41,575,577	-1.27%
負債合計	60,184,757	56,441,763	6.63%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係推動偏鄉學校中央廚房計畫經費等所致。
2. 應付費用：主要增加係國產可追溯生鮮食材經費(3章1Q)、國中偏遠地區學校合理教師員額編制計畫等所致。

(三)淨資產為累積餘額25,846,656元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數31,709,832元，較預算數29,109,000元，增加2,600,832元，係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)及國中偏遠地區學校合理教師員額編制等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年6月30日府教會(二)字第1110835792號函、111年12月30日府教會(二)字第1111674209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3,433,677元，較預算數3,089,000元，增加344,677元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年6月30日府教會(二)字第1110835792號函、111年12月30日府教會(二)字第1111674209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—臺南市立東原國民中學
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	32,147,000	100.00	36,496,420	100.00	4,349,420	13.53	37,203,196	100.00
43 勞務收入	2,000	0.01			-2,000	-100.00		
431服務收入	2,000	0.01			-2,000	-100.00		
45 財產收入	3,000	0.01	25,051	0.07	22,051	735.03	2,139	0.01
451財產處分收入	1,000	0.00	20,000	0.05	19,000	1,900.00		
454利息收入	2,000	0.01	5,051	0.01	3,051	152.55	2,139	0.01
46 政府撥入收入	32,140,000	99.98	36,456,442	99.89	4,316,442	13.43	36,545,720	98.23
462公庫撥款收入	32,140,000	99.98	32,616,440	89.37	476,440	1.48	33,350,330	89.64
46Y政府其他撥入收入			3,840,002	10.52	3,840,002	0.00	3,195,390	8.59
4Y 其他收入	2,000	0.01	14,927	0.04	12,927	646.35	655,337	1.76
4YY雜項收入	2,000	0.01	14,927	0.04	12,927	646.35	655,337	1.76
5 基金用途	32,198,000	100.16	35,143,509	96.29	2,945,509	9.15	34,080,885	91.61
53 國民教育計畫	29,109,000	90.55	31,709,832	86.88	2,600,832	8.93	30,707,092	82.54
5L 一般行政管理計畫	3,089,000	9.61	3,433,677	9.41	344,677	11.16	3,373,793	9.07
本期賸餘（短絀）	-51,000		1,352,911		1,403,911	-2,752.77	3,122,311	
期初基金餘額	2,658,000		5,843,244		3,185,244	119.84	2,720,933	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,607,000		7,196,155		4,589,155	176.03	5,843,244	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立東原國民中學

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	32,147,000	36,496,420	4,349,420	13.53	
43 勞務收入	2,000		-2,000	-100.00	
431服務收入	2,000		-2,000	-100.00	係本年度無場地租借收入所致。
45 財產收入	3,000	25,051	22,051	735.03	
451財產處分收入	1,000	20,000	19,000	1,900.00	係處分報廢財產所致。
454利息收入	2,000	5,051	3,051	152.55	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	32,140,000	36,456,442	4,316,442	13.43	
462公庫撥款收入	32,140,000	32,616,440	476,440	1.48	
46Y政府其他撥入收入		3,840,002	3,840,002	0.00	係超收國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等補助款所致。
4Y 其他收入	2,000	14,927	12,927	646.35	
4YY雜項收入	2,000	14,927	12,927	646.35	係出售資源回收物所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立東原國民中學

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	32,198,000	35,143,509	2,945,509	9.15	
53 國民教育計畫	29,109,000	31,709,832	2,600,832	8.93	
531 國民中學教育	29,109,000	31,709,832	2,600,832	8.93	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		363,181	363,181		
1 用人費用		363,181	363,181		
11 正式員額薪資		71,520	71,520		
113 職員薪金		71,520	71,520		
12 聘僱及兼職人員薪資		260,335	260,335		
124 兼職人員酬金		260,335	260,335		
16 退休及卹償金		9,156	9,156		
161 職員退休及離職金		9,156	9,156		
18 福利費		22,170	22,170		
181 分擔員工保險費		22,170	22,170		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,026,179	1,026,179		
1 用人費用		1,026,179	1,026,179		
11 正式員額薪資		729,076	729,076		
113 職員薪金		729,076	729,076		
15 獎金		159,875	159,875		
151 考績獎金		66,110	66,110		
152 年終獎金		93,765	93,765		
16 退休及卹償金		74,674	74,674		
161 職員退休及離職金		74,674	74,674		
18 福利費		62,554	62,554		
181 分擔員工保險費		62,554	62,554		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		630,328	630,328		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		630,328	630,328		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		630,328	630,328		
743 獎勵費用		630,328	630,328		
53110302 偏遠地區國中合理教師員額		2,800,000	2,800,000		
1 用人費用		2,800,000	2,800,000		
11 正式員額薪資		2,371,760	2,371,760		
113 職員薪金		2,371,760	2,371,760		
16 退休及卹償金		225,112	225,112		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立東原國民中學

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	%	
161 職員退休及離職金		225,112	225,112		
18 福利費		203,128	203,128		
181 分擔員工保險費		203,128	203,128		
53120000 各校經常門分支計畫	29,109,000	26,344,837	-2,764,163	-9.50	
1 用人費用	27,953,000	25,241,803	-2,711,197	-9.70	
11 正式員額薪資	18,701,000	16,456,600	-2,244,400	-12.00	
113 職員薪金	18,318,000	16,058,320	-2,259,680	-12.34	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:係減班所致。
114 工員工資	383,000	398,280	15,280	3.99	
12 聘僱及兼職人員薪資	595,000	509,054	-85,946	-14.44	
122 約僱職員薪金	419,000	83,175	-335,825	-80.15	
124 兼職人員酬金	176,000	425,879	249,879	141.98	
13 超時工作報酬	409,000	439,022	30,022	7.34	
131 加班費	409,000	439,022	30,022	7.34	
15 獎金	4,222,000	4,239,673	17,673	0.42	
151 考績獎金	1,826,000	1,791,455	-34,545	-1.89	
152 年終獎金	2,396,000	2,448,218	52,218	2.18	
16 退休及卹償金	1,902,000	1,554,259	-347,741	-18.28	
161 職員退休及離職金	1,879,000	1,530,367	-348,633	-18.55	
162 工員退休及離職金	23,000	23,892	892	3.88	
18 福利費	2,124,000	2,043,099	-80,901	-3.81	
181 分擔員工保險費	1,701,000	1,700,349	-651	-0.04	
18Y 其他福利費	423,000	342,750	-80,250	-18.97	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	933,000	967,552	34,552	3.70	
21 水電費	140,000	117,107	-22,893	-16.35	
212 工作場所電費	100,000	99,500	-500	-0.50	
214 工作場所水費	40,000	17,607	-22,393	-55.98	
22 郵電費	60,000	52,160	-7,840	-13.07	
221 郵費	10,000	7,340	-2,660	-26.60	
222 電話費	50,000	43,980	-6,020	-12.04	
224 數據通信費		840	840		
23 旅運費	70,000	53,934	-16,066	-22.95	
231 國內旅費	70,000	53,934	-16,066	-22.95	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立東原國民中學

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	%	
24 印刷裝訂與廣告費	6,000	1,195	-4,805	-80.08	服務費用支付編制外之進用人力情形:279外包費:預算數381,000元(不含機械保全25,000元),決算數381,000元(不含機械保全12,000元),內容:校園安全及維護人力1名。
241 印刷及裝訂費	6,000	1,195	-4,805	-80.08	
25 修理保養及保固費	89,000	181,007	92,007	103.38	
252 一般房屋修護費	29,000	32,845	3,845	13.26	
253 宿舍修護費		5,880	5,880		
254 其他建築修護費		24,918	24,918		
255 機械及設備修護費	33,000	7,450	-25,550	-77.42	
257 雜項設備修護費	27,000	109,914	82,914	307.09	
27 一般服務費	500,000	480,440	-19,560	-3.91	
277 代理(辦)費	72,000	67,440	-4,560	-6.33	
279 外包費	406,000	393,000	-13,000	-3.20	
27F 體育活動費	22,000	20,000	-2,000	-9.09	
28 專業服務費	8,000	21,709	13,709	171.36	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		10,109	10,109		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	5,000	10,000	5,000	100.00	
288 委託考選訓練費	3,000	1,600	-1,400	-46.67	
29 公共關係費	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
3 材料及用品費	160,000	60,062	-99,938	-62.46	
31 使用材料費		2,200	2,200		
312 燃料		2,200	2,200		
32 用品消耗	160,000	57,862	-102,138	-63.84	
321 辦公(事務)用品	53,000	16,140	-36,860	-69.55	
322 報章雜誌	4,000	3,600	-400	-10.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000	23,070	3,070	15.35	
324 化學藥劑與實驗用品	8,000		-8,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	15,052	-4,948	-24.74	
32Y 其他用品消耗	55,000		-55,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	54,000	72,000	18,000	33.33	
45 雜項設備租金	54,000	72,000	18,000	33.33	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立東原國民中學

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	%	
451 雜項設備租金	54,000	72,000	18,000	33.33	
6 稅捐及規費(強制費)		420	420		
66 規費		420	420		
661 行政規費與強制費		420	420		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	3,000	-6,000	-66.67	
71 會費	1,000	3,000	2,000	200.00	
713 職業團體會費	1,000	3,000	2,000	200.00	
75 競賽及交流活動費	8,000		-8,000	-100.00	
751 技能競賽	8,000		-8,000	-100.00	
53121206 國中技藝教育課程自辦式開班費-市預算		349,250	349,250		
2 服務費用		218,475	218,475		
21 水電費		36,401	36,401		
212 工作場所電費		32,818	32,818		
214 工作場所水費		3,583	3,583		
24 印刷裝訂與廣告費		20,837	20,837		
241 印刷及裝訂費		20,837	20,837		
28 專業服務費		161,237	161,237		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		161,237	161,237		
3 材料及用品費		130,775	130,775		
32 用品消耗		130,775	130,775		
321 辦公(事務)用品		130,775	130,775		
53121601 推展傳統藝術教育		19,000	19,000		
2 服務費用		12,000	12,000		
28 專業服務費		12,000	12,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		12,000	12,000		
3 材料及用品費		7,000	7,000		
32 用品消耗		7,000	7,000		
321 辦公(事務)用品		7,000	7,000		
53121901 學校水電費		72,728	72,728		
2 服務費用		72,728	72,728		
21 水電費		72,728	72,728		
212 工作場所電費		72,728	72,728		
53121902 校園安全及維護人力服務經費		20,868	20,868		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立東原國民中學

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	%	
2 服務費用		20,868	20,868		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20,868元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
27 一般服務費		20,868	20,868		
279 外包費		20,868	20,868		
53121903 學校水電費-冷氣		83,461	83,461		係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。
2 服務費用		83,461	83,461		
21 水電費		83,461	83,461		
212 工作場所電費		83,461	83,461		
5L 一般行政管理計畫	3,089,000	3,433,677	344,677	11.16	
5L1 行政管理及推展	3,089,000	3,433,677	344,677	11.16	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,089,000	3,119,502	30,502	0.99	
1 用人費用	3,089,000	3,119,502	30,502	0.99	
16 退休及卹償金	3,089,000	3,119,502	30,502	0.99	
161 職員退休及離職金	3,089,000	3,119,502	30,502	0.99	
5L100400 調整待遇及其他經費		314,175	314,175		
1 用人費用		314,175	314,175		
16 退休及卹償金		25,000	25,000		
162 工員退休及離職金		25,000	25,000		
18 福利費		289,175	289,175		
181 分擔員工保險費		5,975	5,975		
18Y 其他福利費		283,200	283,200		

臺南市地方教育發展基金
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	50,595,244	31,668,574	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,810,469	1,723,699	
房屋及建築	29,392,222	18,617,687	
機械及設備	10,871,674	5,338,672	
交通及運輸設備	1,752,290	931,783	
雜項設備	6,768,589	5,056,733	
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			
發展中之無形資產			
其他			

註：本年度各項目成本變動主要增減原因如下：

1.機械及設備：

減少：報廢個人電腦、雙輪中耕機。

增加：平板電腦、防震地板(舉重室)、空氣調節或通風系統等。

2.交通及運輸設備：

增加：監視器、教學區廣播系統、電動柵門等。

3.雜項設備：

減少：廢報跆拳道電子護具、榨乾機、高爾夫練習網架組等。

增加：其他消防設備、75吋智慧型觸控顯示器及資訊控制盒、平板電腦充電車等。

4.電腦軟體：

增加：威力導演極致版。

—臺南市立東原國民中學

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		
4,790,915		2,385,975	2,681,109	18,650,501
			3,960	82,810
			759,325	10,015,210
4,146,904		2,138,207	1,405,679	6,136,020
174,500			189,913	805,094
435,527		247,207	322,232	1,577,944
			</	

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：

—臺南市立東原國民中學

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—臺南市立東原國民中學

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			
合 計								

臺南市地方教育發展基金—臺南市立東原國民中學

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	28	26	-2	教師20人，公務人員5人 兼任人事管理員1人
職員	26	25	-1	
工友	1	1	0	
約僱人員	1	0	-1	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	28	27	-1	

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。

臺南市地方教育發展基金－臺南市立東原國民中學
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	18,701,000	419,000	409,000		4,222,000	1,902,000		2,124,000		27,777,000	176,000	27,953,000
正式人員	18,701,000		409,000		4,164,000	1,877,000		2,053,000		27,204,000		27,204,000
聘僱人員		419,000			58,000	25,000		71,000		573,000		573,000
兼任人員											176,000	176,000
一般行政管理計畫						3,089,000				3,089,000		3,089,000
正式人員						3,089,000				3,089,000		3,089,000
其他人員												
合 計	18,701,000	419,000	409,000		4,222,000	4,991,000		2,124,000		30,866,000	176,000	31,042,000

1、服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數381,000元(不含機械保全25,000元)，決算數401,868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1,826,000元，決算數1,857,565元，內容：教職員工考績獎金決算人數22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2,396,000元，決算數2,541,983元，內容：教職員工工作終獎金決算人數30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—臺南市立東原國民中學
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
19,628,956	83,175	439,022		4,399,548	1,863,201		2,330,951	96	28,744,949	686,214	29,431,163
19,628,956		439,022		4,364,632	1,845,898		2,290,868	96	28,569,472		28,569,472
	83,175			34,916	6,534		14,223		138,848		138,848
					10,769		25,860		36,629	686,214	722,843
					3,144,502		289,175		3,433,677		3,433,677
					25,000		289,175		314,175		314,175
					3,119,502				3,119,502		3,119,502
19,628,956	83,175	439,022		4,399,548	5,007,703		2,620,126	96	32,178,626	686,214	32,864,840

臺南市地方教育發展基金－臺南市立東原國民中學

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	%	

備註：

1.管理用車輛：無。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立東原國民中學

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	%	金額	%	
總 計			32,198,000		35,143,509			2,945,509	9.15	係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。
國民教育計畫			29,109,000		31,709,832			2,600,832	8.93	
一般行政管理計畫			3,089,000		3,433,677			344,677	11.16	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立東原國民中學

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	31,042,000	32,864,840	1,822,840	5.87
11 正式員額薪資	18,701,000	19,628,956	927,956	4.96
12 聘僱及兼職人員薪資	595,000	769,389	174,389	29.31
13 超時工作報酬	409,000	439,022	30,022	7.34
15 獎金	4,222,000	4,399,548	177,548	4.21
16 退休及卹償金	4,991,000	5,007,703	16,703	0.33
18 福利費	2,124,000	2,620,126	496,126	23.36
19 提繳費	0	96	96	0.00
2 服務費用	933,000	1,375,084	442,084	47.38
21 水電費	140,000	309,697	169,697	121.21
22 郵電費	60,000	52,160	-7,840	-13.07
23 旅運費	70,000	53,934	-16,066	-22.95
24 印刷裝訂與廣告費	6,000	22,032	16,032	267.20
25 修理保養及保固費	89,000	181,007	92,007	103.38
27 一般服務費	500,000	501,308	1,308	0.26
28 專業服務費	8,000	194,946	186,946	2,336.83
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	160,000	197,837	37,837	23.65
31 使用材料費	0	2,200	2,200	0.00
32 用品消耗	160,000	195,637	35,637	22.27
4 租金、償債、利息及相關手續費	54,000	72,000	18,000	33.33
45 雜項設備租金	54,000	72,000	18,000	33.33
6 稅捐及規費(強制費)	0	420	420	0.00
66 規費	0	420	420	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	633,328	624,328	6,936.98
71 會費	1,000	3,000	2,000	200.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	630,328	630,328	0.00
75 競賽及交流活動費	8,000	0	-8,000	-100.00
合 計	32,198,000	35,143,509	2,945,509	9.15

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

[illegible]

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	86,031,413	100.00	81,211,677	100.00	4,819,736	5.93
流動資產	26,268,379	30.53	20,663,444	25.44	5,604,935	27.12
現金	25,307,482	29.42	19,610,675	24.15	5,696,807	29.05
銀行存款	25,307,482	29.42	19,610,675	24.15	5,696,807	29.05
預付款項	960,897	1.12	1,052,769	1.30	-91,872	-8.73
預付費用	960,897	1.12	1,052,769	1.30	-91,872	-8.73
固定資產	18,617,078	21.64	18,926,670	23.31	-309,592	-1.64
土地改良物	82,810	0.10	86,770	0.11	-3,960	-4.56
土地改良物	1,810,469	2.10	1,810,469	2.23	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,727,659	-2.01	-1,723,699	-2.12	-3,960	0.23
房屋建築及設備	10,015,210	11.64	10,774,535	13.27	-759,325	-7.05
房屋建築及設備	29,392,222	34.16	29,392,222	36.19	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-19,377,012	-22.52	-18,617,687	-22.92	-759,325	4.08
機械及設備	6,136,020	7.13	5,533,002	6.81	603,018	10.90
機械及設備	12,880,371	14.97	10,871,674	13.39	2,008,697	18.48
累計折舊-機械及設備	-6,744,351	-7.84	-5,338,672	-6.57	-1,405,679	26.33
交通及運輸設備	805,094	0.94	820,507	1.01	-15,413	-1.88
交通及運輸設備	1,926,790	2.24	1,752,290	2.16	174,500	9.96
累計折舊-交通及運輸設備	-1,121,696	-1.30	-931,783	-1.15	-189,913	20.38
雜項設備	1,577,944	1.83	1,711,856	2.11	-133,912	-7.82
雜項設備	6,956,909	8.09	6,768,589	8.33	188,320	2.78
累計折舊-雜項設備	-5,378,965	-6.25	-5,056,733	-6.23	-322,232	6.37
無形資產	33,423	0.04	0	0.00	33,423	0.00
無形資產	33,423	0.04	0	0.00	33,423	0.00
電腦軟體	33,423	0.04	0	0.00	33,423	0.00
其他資產	41,112,533	47.79	41,621,563	51.25	-509,030	-1.22
什項資產	41,112,533	47.79	41,621,563	51.25	-509,030	-1.22
暫付及待結轉帳項	64,795	0.08	45,986	0.06	18,809	40.90
代管資產	41,047,738	47.71	41,575,577	51.19	-527,839	-1.27
合 計	86,031,413	100.00	81,211,677	100.00	4,819,736	5.93

信託代理與保證資產 1,800,000

保證品 1,800,000

註：1. 經營珍貴動產、不動產之：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。

—臺南市立東原國民中學

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	60,184,757	69.96	56,441,763	69.50	3,742,994	6.63
流動負債	17,730,740	20.61	13,485,907	16.61	4,244,833	31.48
應付款項	17,730,740	20.61	13,485,907	16.61	4,244,833	31.48
應付代收款	16,718,934	19.43	12,707,954	15.65	4,010,980	31.56
應付費用	1,011,806	1.18	777,953	0.96	233,853	30.06
其他負債	42,454,017	49.35	42,955,856	52.89	-501,839	-1.17
什項負債	42,454,017	49.35	42,955,856	52.89	-501,839	-1.17
存入保證金	1,406,279	1.63	1,380,279	1.70	26,000	1.88
應付代管資產	41,047,738	47.71	41,575,577	51.19	-527,839	-1.27
淨資產	25,846,656	30.04	24,769,914	30.50	1,076,742	4.35
淨資產	25,846,656	30.04	24,769,914	30.50	1,076,742	4.35
淨資產	25,846,656	30.04	24,769,914	30.50	1,076,742	4.35
累積餘額	25,846,656	30.04	24,769,914	30.50	1,076,742	4.35
合 計	86,031,413	100.00	81,211,677	100.00	4,819,736	5.93

信託代理與保證負債 1,800,000

應付保證品 1,800,000

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立東原國民中學

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	39,570,591	100.00	44,605,863	100.00	-5,035,272	-11.29
財產收益	3,099,222	7.83	7,372,704	16.53	-4,273,482	-57.96
財產孳息收入	5,051	0.01	2,139	0.00	2,912	136.14
財產交易利益	3,094,171	7.82	6,670,391	14.95	-3,576,220	-53.61
其他財產收入	0	0.00	700,174	1.57	-700,174	-100.00
政府撥入收入	36,456,442	92.13	36,545,720	81.93	-89,278	-0.24
公庫撥款收入	32,616,440	82.43	33,350,330	74.77	-733,890	-2.20
政府其他撥入收入	3,840,002	9.70	3,195,390	7.16	644,612	20.17
其他收入	14,927	0.04	687,439	1.54	-672,512	-97.83
受贈收入	0	0.00	32,102	0.07	-32,102	-100.00
雜項收入	14,927	0.04	655,337	1.47	-640,410	-97.72
支出	38,493,849	97.28	39,773,108	89.17	-1,279,259	-3.22
人事支出	32,864,840	83.05	32,103,871	71.97	760,969	2.37
人事支出	32,864,840	83.05	32,103,871	71.97	760,969	2.37
業務支出	2,278,669	5.76	1,977,014	4.43	301,655	15.26
業務支出	2,278,669	5.76	1,977,014	4.43	301,655	15.26
財產損失	0	0.00	2,567	0.01	-2,567	-100.00
財產交易損失	0	0.00	2,567	0.01	-2,567	-100.00
折舊、折耗及攤銷	3,350,340	8.47	5,689,656	12.76	-2,339,316	-41.12
固定資產折舊	3,349,779	8.47	5,689,656	12.76	-2,339,877	-41.13
無形資產攤銷	561	0.00	0	0.00	561	0.00
本期賸餘（短絀）	1,076,742	2.72	4,832,755	10.83	-3,756,013	-77.72
期初淨資產	24,769,914	62.60	19,937,159	44.70	4,832,755	24.24
解繳公庫						
期末淨資產	25,846,656	65.32	24,769,914	55.53	1,076,742	4.35

註：1. 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—臺南市立東原國民中學

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)	1,076,742
8002 調整非現金項目	4,592,874
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,669,616
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	1,387,982
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,386,791
83 投資活動之淨現金流入(流出)	1,191
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,705,520
8404 減少短期債務及其他負債	-3,679,520
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	26,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	5,696,807
87 期初現金及約當現金	19,610,675
88 期末現金及約當現金	25,307,482

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

減少代管資產+527,839元; 減少應付代管資產-527,839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。

00059-26

臺南市地方教育發展基金—臺南市立東原國民中學

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	36,496,420	3,074,171	39,570,591	收入
財產收入	25,051	3,074,171	3,099,222	財產收益
政府撥入收入	36,456,442		36,456,442	政府撥入收入
其他收入	14,927		14,927	其他收入
基金用途	35,143,509	3,350,340	38,493,849	支出
用人費用	32,864,840		32,864,840	人事支出
服務費用	1,375,084	903,585	2,278,669	業務支出
材料及用品費	197,837	-197,837		
租金、償債、利息及相關手續費	72,000	-72,000		
稅捐及規費(強制費)	420	-420		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	633,328	-633,328		
		3,350,340	3,350,340	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,352,911	-276,169	1,076,742	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,843,244	18,926,670	24,769,914	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,196,155	18,650,501	25,846,656	期末淨資產

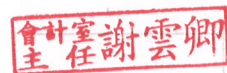
註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,074,171元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。

2. 業務支出：調整數903,585元係＜材料及用品費＞197,837＋＜租金、償債、利息及相關手續費＞72,000＋＜稅捐及規費（強制費）＞420＋＜會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費＞633,328之調整數合計。

3. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,350,340元係財產折舊。

主辦會計人員：謝雲卿



基金主持人：吳家增

