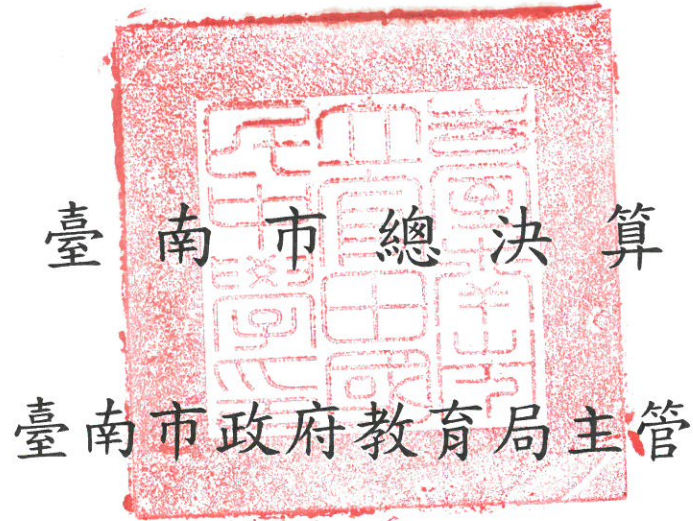


中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)



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)

臺南市立官田國民中學編

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	6-10	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43,243,000元，決算數42,915,508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120人。

112學年度上學期，實際招收普通班5班，學生人數105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31,731,604元，較本年度法定預算數32,147,000元，減少415,396元，計減少1.29%。

(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11,118,904元，較本年度法定預算數10,814,000元，增加304,904元，計增加2.82%。

(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65,000元，較本年度法定預算數282,000元，減少217,000元，計減少76.95%，主要係因：設備採購屬收支對列，因太陽光電租金收入不如預期，致無法購置無線基地台、觸控式大電視等設備。

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41,938,104元，較法定預算數43,137,000元，減少1,198,896元，計減少2.78%，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：場地租借收入不如預期。
2. 財產處分收入：決算數7,135元，較法定預算數0元，增加7,135元。主要係因：財產處分收入依實際情形辦理繳庫。
3. 租金收入：決算數600元，較法定預算數271,000元，減少270,400元，計減少99.78%。主要係因：太陽光電租金收入不如預期。
4. 利息收入：決算數669元，較法定預算數1,000元，減少331元，計減少33.10%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
5. 公庫撥款收入：決算數40,177,757元，較法定預算數42,862,000元，減少2,684,243元，計減少6.26%。主要係因：短收市庫撥款收入並動用以前年度基金賸餘所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

6. 政府其他撥入收入：決算數1,749,109元，較法定預算數0元，增加1,749,109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)等補助款所致。

7. 雜項收入：決算數2,834元，較法定預算數1,000元，增加1,834元，計增加183.40%。主要係因：繳回111學年度第1學期學習扶助冷氣電費。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數42,915,508元，較法定預算數43,243,000元，減少327,492元，計減少0.76%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數31,731,604元，較法定預算數32,147,000元，減少415,396元，計減少1.29%。

2. 一般行政管理計畫：決算數11,118,904元，較法定預算數10,814,000元，增加304,904元，計增加2.82%。

3. 建築及設備計畫：決算數65,000元，較法定預算數282,000元，減少217,000元，計減少76.95%。主要係因：設備採購屬收支對列，因太陽光電租金收入不如預期，致無法購置無線基地台、觸控式大電視等設備所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 106,000元，本年度決算短絀數977,404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出209,482元。

(二)投資活動之淨現金流出103,403元。

(三)籌資活動之現金流量0元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減312,885元。

期初現金及約當現金7,179,083元。

期末現金及約當現金6,866,198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	6,866,198	7,179,083	-4.36
預付費用	102,005	43,815	132.81
土地改良物	5,139,412	5,541,868	-7.26
房屋建築及設備	7,192,034	2,355,326	205.35
機械及設備	3,563,977	3,506,844	1.63
交通及運輸設備	524,585	536,427	-2.21
雜項設備	993,445	1,297,601	-23.44
電腦軟體	0	38,500	-100.00
暫付及待結轉帳項	45,963	7,560	507.98

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

代管資產	397,002,542	436,781,205	-9.11
資產合計	421,430,161	457,288,229	-7.84

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係一般地區國中增置專長教師經費不足採預付方式辦理。
2. 房屋建築及設備：主要增加係電力改善工程。
3. 雜項設備：主要減少係提列折舊及報廢逾使用年限之投影機。
4. 電腦軟體：主要減少係提列攤銷。
5. 暫付及待結轉帳項：主要增加係112學年度數位學習融入課中差異化教學實施計畫採暫付方式辦理。

(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	3,769,513	3,152,137	19.59
應付費用	632,366	488,630	29.42
存入保證金	1,698,240	1,698,240	-
應付代管資產	397,002,542	436,781,205	-9.11
負債合計	403,102,661	442,120,212	-8.83

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係112學年度美感教育、臺南400-城市美學等計畫增加所致。
2. 應付費用：主要增加係國中技藝教育課程合作式開班費不及支付轉列應付費用所致。

(三)淨資產為累積餘額18,327,500元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

一般行政管理計畫決算數11,118,904元，較法定預算數10,814,000元，增加304,904元，係因退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助計劃等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府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—臺南市立官田國民中學
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	43,137,000	100.00	41,938,104	100.00	-1,198,896	-2.78	42,985,669	100.00
43 勞務收入	2,000	0.00			-2,000	-100.00		
431 服務收入	2,000	0.00			-2,000	-100.00		
45 財產收入	272,000	0.63	8,404	0.02	-263,596	-96.91	1,564	0.00
451 財產處分收入			7,135	0.02	7,135			
452 租金收入	271,000	0.63	600	0.00	-270,400	-99.78	600	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	669	0.00	-331	-33.10	964	0.00
46 政府撥入收入	42,862,000	99.36	41,926,866	99.97	-935,134	-2.18	42,935,818	99.88
462 公庫撥款收入	42,862,000	99.36	40,177,757	95.80	-2,684,243	-6.26	41,114,113	95.65
46Y 政府其他撥入收入			1,749,109	4.17	1,749,109		1,821,705	4.24
4Y 其他收入	1,000	0.00	2,834	0.01	1,834	183.40	48,287	0.11
4YY 雜項收入	1,000	0.00	2,834	0.01	1,834	183.40	48,287	0.11
5 基金用途	43,243,000	100.25	42,915,508	102.33	-327,492	-0.76	42,696,980	99.33
53 國民教育計畫	32,147,000	74.52	31,731,604	75.66	-415,396	-1.29	31,625,466	73.57
5L 一般行政管理計畫	10,814,000	25.07	11,118,904	26.51	304,904	2.82	11,071,514	25.76
5M 建築及設備計畫	282,000	0.65	65,000	0.15	-217,000	-76.95		
購建固定資產	282,000	0.65	65,000	0.15	-217,000	-76.95		
本期賸餘(短絀)	-106,000		-977,404		-871,404	822.08	288,689	
期初基金餘額	1,475,000		1,891,451		416,451	28.23	1,602,762	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,369,000		914,047		-454,953	-33.23	1,891,451	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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	43,137,000	41,938,104	-1,198,896	-2.78	
43 勞務收入	2,000		-2,000	-100.00	
431服務收入	2,000		-2,000	-100.00	係因場地租借收入不如預期。
45 財產收入	272,000	8,404	-263,596	-96.91	
451財產處分收入		7,135	7,135	0.00	係財產處分收入依實際情形辦理繳庫。
452租金收入	271,000	600	-270,400	-99.78	主要係因太陽光電租金收入不如預期。
454利息收入	1,000	669	-331	-33.10	係因各專戶利息收入不如預期。
46 政府撥入收入	42,862,000	41,926,866	-935,134	-2.18	
462公庫撥款收入	42,862,000	40,177,757	-2,684,243	-6.26	係因短收市庫撥款收入所致。
46Y政府其他撥入收入		1,749,109	1,749,109	0.00	主要係因超收國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款。
4Y 其他收入	1,000	2,834	1,834	183.40	
4YY雜項收入	1,000	2,834	1,834	183.40	主要係因繳回111學年度第1學期學習扶助冷氣電費。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學

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	43,243,000	42,915,508	-327,492	-0.76	
53 國民教育計畫	32,147,000	31,731,604	-415,396	-1.29	
531 國民中學教育	32,147,000	31,731,604	-415,396	-1.29	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		523,455	523,455		
1 用人費用		523,455	523,455		
11 正式員額薪資		67,000	67,000		
113 職員薪金		67,000	67,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		405,271	405,271		
124 兼職人員酬金		405,271	405,271		
16 退休及卹償金		13,340	13,340		
161 職員退休及離職金		13,340	13,340		
18 福利費		37,844	37,844		
181 分擔員工保險費		37,844	37,844		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,280,699	1,280,699		
1 用人費用		1,280,699	1,280,699		
11 正式員額薪資		909,013	909,013		
113 職員薪金		909,013	909,013		
15 獎金		189,680	189,680		
151 考績獎金		76,730	76,730		
152 年終獎金		112,950	112,950		
16 退休及卹償金		99,459	99,459		
161 職員退休及離職金		99,459	99,459		
18 福利費		82,547	82,547		
181 分擔員工保險費		82,547	82,547		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		649,906	649,906		
1 用人費用		649,906	649,906		
11 正式員額薪資		489,394	489,394		
113 職員薪金		489,394	489,394		
15 獎金		61,710	61,710		
152 年終獎金		61,710	61,710		
16 退休及卹償金		30,228	30,228		
161 職員退休及離職金		30,228	30,228		
18 福利費		68,574	68,574		
181 分擔員工保險費		68,574	68,574		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學

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	%	
53120000 各校經常門分支計畫	32,147,000	28,582,685	-3,564,315	-11.09	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：係減班而減少教員1名致用人費用賸餘所致。
1 用人費用	30,762,000	27,508,311	-3,253,689	-10.58	
11 正式員額薪資	20,215,000	18,041,454	-2,173,546	-10.75	
113 職員薪金	19,817,000	17,665,158	-2,151,842	-10.86	
114 工員工資	398,000	376,296	-21,704	-5.45	
12 聘僱及兼職人員薪資	132,000	565,847	433,847	328.67	
122 約僱職員薪金		181,580	181,580		
124 兼職人員酬金	132,000	384,267	252,267	191.11	
13 超時工作報酬	397,000	358,647	-38,353	-9.66	
131 加班費	397,000	358,647	-38,353	-9.66	
15 獎金	5,639,000	4,534,814	-1,104,186	-19.58	
151 考績獎金	3,112,000	2,240,925	-871,075	-27.99	
152 年終獎金	2,527,000	2,293,889	-233,111	-9.22	
16 退休及卹償金	2,333,000	2,033,093	-299,907	-12.85	
161 職員退休及離職金	2,309,000	2,009,117	-299,883	-12.99	
162 工員退休及離職金	24,000	23,976	-24	-0.10	
18 福利費	2,046,000	1,974,360	-71,640	-3.50	
181 分擔員工保險費	1,788,000	1,723,635	-64,365	-3.60	
183 傷病醫藥費	16,000	4,500	-11,500	-71.88	
18Y 其他福利費	242,000	246,225	4,225	1.75	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	1,185,000	923,732	-261,268	-22.05	
21 水電費	168,000	13,285	-154,715	-92.09	
212 工作場所電費	148,000	10,000	-138,000	-93.24	
214 工作場所水費	20,000	3,285	-16,715	-83.58	
22 郵電費	90,000	34,398	-55,602	-61.78	
221 郵費	20,000	11,340	-8,660	-43.30	
222 電話費	40,000	23,058	-16,942	-42.36	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	69,000	49,251	-19,749	-28.62	
231 國內旅費	69,000	49,251	-19,749	-28.62	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	6,680	-3,320	-33.20	
241 印刷及裝訂費	10,000	6,680	-3,320	-33.20	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學

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	%	
25 修理保養及保固費	153,000	90,867	-62,133	-40.61	
252 一般房屋修護費	90,000	14,982	-75,018	-83.35	
254 其他建築修護費		24,550	24,550		
255 機械及設備修護費	13,000	8,930	-4,070	-31.31	
256 交通及運輸設備修護費	20,000	5,900	-14,100	-70.50	
257 雜項設備修護費	30,000	36,505	6,505	21.68	
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	
26Y 其他保險費	2,000		-2,000	-100.00	
27 一般服務費	598,000	630,760	32,760	5.48	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		240	240		
277 代理(辦)費	54,000	47,665	-6,335	-11.73	
279 外包費	527,000	572,954	45,954	8.72	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數502,000元(不含機械保全25,000元)，決算數560,954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、樹木修剪、冷氣配線、水塔清洗等勞力外包。
27F 體育活動費	17,000	9,901	-7,099	-41.76	
28 專業服務費	23,000	26,491	3,491	15.18	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,451	-549	-18.30	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	11,000	9,920	-1,080	-9.82	
28A 電腦軟體服務費	9,000	14,120	5,120	56.89	
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	188,000	149,642	-38,358	-20.40	
31 使用材料費	8,000	9,996	1,996	24.95	
312 燃料	8,000	9,996	1,996	24.95	
32 用品消耗	180,000	139,646	-40,354	-22.42	
321 辦公(事務)用品	109,000	80,291	-28,709	-26.34	
322 報章雜誌	12,000	11,280	-720	-6.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	23,000	41,800	18,800	81.74	
324 化學藥劑與實驗用品	4,000		-4,000	-100.00	
326 食品	1,000	560	-440	-44.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,000	5,715	-6,285	-52.38	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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	%	
32Y 其他用品消耗	19,000		-19,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	8,000		-8,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	8,000		-8,000	-100.00	
442 車租	8,000		-8,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	1,000		-1,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	1,000		-1,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	2,000		-2,000	-100.00	
751 技能競賽	2,000		-2,000	-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		401,824	401,824		
27 一般服務費		161,316	161,316		
277 代理(辦)費		161,316	161,316		
28 專業服務費		240,508	240,508		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		240,508	240,508		
3 材料及用品費		18,176	18,176		
32 用品消耗		18,176	18,176		
321 辦公(事務)用品		18,176	18,176		
53121601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		18,000	18,000		
28 專業服務費		18,000	18,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		18,000	18,000		
53121901 學校水電費		197,000	197,000		
2 服務費用		197,000	197,000		
21 水電費		197,000	197,000		
212 工作場所電費		133,604	133,604		
214 工作場所水費		63,396	63,396		
53121902 校園安全及維護人力服務經費		21,240	21,240		
2 服務費用		21,240	21,240		
27 一般服務費		21,240	21,240		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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	%	
279 外包費		21,240	21,240		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21,240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		38,619	38,619		
2 服務費用		38,619	38,619		
21 水電費		38,619	38,619		
212 工作場所電費		38,619	38,619		
5L 一般行政管理計畫	10,814,000	11,118,904	304,904	2.82	
5L1 行政管理及推展	10,814,000	11,118,904	304,904	2.82	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	10,814,000	11,029,404	215,404	1.99	
1 用人費用	10,808,000	11,023,404	215,404	1.99	
16 退休及卹償金	10,808,000	11,023,404	215,404	1.99	
161 職員退休及離職金	10,808,000	11,023,404	215,404	1.99	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		89,500	89,500		
1 用人費用		89,500	89,500		
18 福利費		89,500	89,500		
18Y 其他福利費		89,500	89,500		
5M 建築及設備計畫	282,000	65,000	-217,000	-76.95	5M建築及設備計畫減少原因：係太陽光電租金收入不如預期，致無法購置無線基地台、觸控式大電視等設備。
5M4 其他設備	282,000	65,000	-217,000	-76.95	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	282,000	65,000	-217,000	-76.95	
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	282,000	65,000	-217,000	-76.95	
51 購建固定資產	282,000	65,000	-217,000	-76.95	
514 購置機械及設備	152,000		-152,000	-100.00	
516 購置雜項設備	130,000	65,000	-65,000	-50.00	

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	19,442,962	6,166,396	282,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,970,064	428,196	
房屋及建築	2,721,366	366,040	
機械及設備	6,944,729	3,437,885	152,000
交通及運輸設備	732,285	195,858	
雜項設備	3,036,018	1,738,417	130,000
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	38,500		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：1.房屋及建築增加原因：係電力改善工程。
2.機械及設備增減原因：係撥入平板電腦、個人電腦等，購置冷氣機、65型4K液晶電視等。
3.交通及運輸設備增加原因：係購置監視系統。
4.雜項設備增減原因：係購置爵士鼓、投影機；報廢投影機。
5.電腦軟體減少原因：係提列攤銷。

—臺南市立官田國民中學

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	
6,223,400		108,500	17,413,453
			402,456
5,085,206			5,139,412
930,710			248,498
98,000			7,192,034
109,484		70,000	873,577
			109,842
			524,585
			343,640
			993,445
		38,500	

註：

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：

—臺南市立官田國民中學

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—臺南市立官田國民中學

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								
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		152,000			152,000		-152,000	
機械及設備		152,000			152,000		-152,000	
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		130,000			130,000	65,000	-65,000	
雜項設備		130,000			130,000	65,000	-65,000	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		282,000			282,000	65,000	-217,000	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學

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	21	22	1	教師15人，公務人員6人，職員增加原因：係增加約僱運動教練1人，核准文號：112年7月7日南市體競字第1120886668號函。
職員	20	21	1	
工友	1	1	0	
合 計	21	22	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、校園除草、樹木修剪、冷氣配線、水塔清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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	20,215,000		397,000		5,639,000	2,333,000		2,046,000		30,630,000	132,000	30,762,000
正式人員	20,215,000		397,000		5,639,000	2,333,000		2,046,000		30,630,000		30,630,000
聘僱人員												
兼任人員											132,000	132,000
一般行政管理計畫						10,808,000				10,808,000		10,808,000
正式人員						10,808,000				10,808,000		10,808,000
其他人員												
合 計	20,215,000		397,000		5,639,000	13,141,000		2,046,000		41,438,000	132,000	41,570,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數502,000元(不含機械保全25,000元)，決算數582,194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3,112,000元，決算數2,317,655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2,527,000元，決算數2,468,549元，內容：教職員工年終獎金決算人數23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—臺南市立官田國民中學
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
19,506,861	181,580	358,647		4,786,204	2,176,120		2,163,325	96	29,172,833	789,538	29,962,371
19,506,861		358,647		4,786,204	2,137,407		2,062,610	96	28,851,825		28,851,825
	181,580				11,460		25,550		218,590		218,590
					27,253		75,165		102,418	789,538	891,956
					11,023,404		89,500		11,112,904		11,112,904
							89,500		89,500		89,500
					11,023,404				11,023,404		11,023,404
19,506,861	181,580	358,647		4,786,204	13,199,524		2,252,825	96	40,285,737	789,538	41,075,275

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學

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：無。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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	%		
總 計			43,243,000		42,915,508		-327,492	-0.76	
國民教育計畫			32,147,000		31,731,604		-415,396	-1.29	
一般行政管理 計畫			10,814,000		11,118,904		304,904	2.82	
建築及設備計 畫			282,000		65,000		-217,000	-76.95	建築及設備計畫減少原因：係太陽光電租金收入不如預期，致無法購置無線基地台、觸控式大電視等設備。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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	41,570,000	41,075,275	-494,725	-1.19
11 正式員額薪資	20,215,000	19,506,861	-708,139	-3.50
12 聘僱及兼職人員薪資	132,000	971,118	839,118	635.70
13 超時工作報酬	397,000	358,647	-38,353	-9.66
15 獎金	5,639,000	4,786,204	-852,796	-15.12
16 退休及卹償金	13,141,000	13,199,524	58,524	0.45
18 福利費	2,046,000	2,252,825	206,825	10.11
19 提繳費	0	96	96	0.00
2 服務費用	1,185,000	1,600,415	415,415	35.06
21 水電費	168,000	248,904	80,904	48.16
22 郵電費	90,000	34,398	-55,602	-61.78
23 旅運費	69,000	49,251	-19,749	-28.62
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	6,680	-3,320	-33.20
25 修理保養及保固費	153,000	90,867	-62,133	-40.61
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	598,000	813,316	215,316	36.01
28 專業服務費	23,000	284,999	261,999	1,139.13
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	188,000	167,818	-20,182	-10.74
31 使用材料費	8,000	9,996	1,996	24.95
32 用品消耗	180,000	157,822	-22,178	-12.32
4 租金、償債、利息及相關手續費	8,000	0	-8,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	8,000	0	-8,000	-100.00
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	282,000	65,000	-217,000	-76.95
51 購建固定資產	282,000	65,000	-217,000	-76.95
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	7,000	-3,000	-30.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	1,000	0	-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	2,000	0	-2,000	-100.00
合 計	43,243,000	42,915,508	-327,492	-0.76

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

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	%	
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	3,000	260,959	257,959	8,598.63	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	260,959	257,959	8,598.63	

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	421,430,161	100.00	457,288,229	100.00	-35,858,068	-7.84
流動資產	6,968,203	1.65	7,222,898	1.58	-254,695	-3.53
現金	6,866,198	1.63	7,179,083	1.57	-312,885	-4.36
銀行存款	6,866,198	1.63	7,179,083	1.57	-312,885	-4.36
預付款項	102,005	0.02	43,815	0.01	58,190	132.81
預付費用	102,005	0.02	43,815	0.01	58,190	132.81
固定資產	17,413,453	4.13	13,238,066	2.89	4,175,387	31.54
土地改良物	5,139,412	1.22	5,541,868	1.21	-402,456	-7.26
土地改良物	5,970,064	1.42	5,970,064	1.31	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-830,652	-0.20	-428,196	-0.09	-402,456	93.99
房屋建築及設備	7,192,034	1.71	2,355,326	0.52	4,836,708	205.35
房屋建築及設備	7,806,572	1.85	2,721,366	0.60	5,085,206	186.86
累計折舊-房屋建築及設備	-614,538	-0.15	-366,040	-0.08	-248,498	67.89
機械及設備	3,563,977	0.85	3,506,844	0.77	57,133	1.63
機械及設備	7,875,439	1.87	6,944,729	1.52	930,710	13.40
累計折舊-機械及設備	-4,311,462	-1.02	-3,437,885	-0.75	-873,577	25.41
交通及運輸設備	524,585	0.12	536,427	0.12	-11,842	-2.21
交通及運輸設備	830,285	0.20	732,285	0.16	98,000	13.38
累計折舊-交通及運輸設備	-305,700	-0.07	-195,858	-0.04	-109,842	56.08
雜項設備	993,445	0.24	1,297,601	0.28	-304,156	-23.44
雜項設備	3,075,502	0.73	3,036,018	0.66	39,484	1.30
累計折舊-雜項設備	-2,082,057	-0.49	-1,738,417	-0.38	-343,640	19.77
無形資產	0	0.00	38,500	0.01	-38,500	-100.00
無形資產	0	0.00	38,500	0.01	-38,500	-100.00
電腦軟體	0	0.00	38,500	0.01	-38,500	-100.00
其他資產	397,048,505	94.21	436,788,765	95.52	-39,740,260	-9.10
什項資產	397,048,505	94.21	436,788,765	95.52	-39,740,260	-9.10
暫付及待結轉帳項	45,963	0.01	7,560	0.00	38,403	507.98
代管資產	397,002,542	94.20	436,781,205	95.52	-39,778,663	-9.11
合 計	421,430,161	100.00	457,288,229	100.00	-35,858,068	-7.84

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。

—臺南市立官田國民中學

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	403,102,661	95.65	442,120,212	96.68	-39,017,551	-8.83
流動負債	4,401,879	1.04	3,640,767	0.80	761,112	20.91
應付款項	4,401,879	1.04	3,640,767	0.80	761,112	20.91
應付代收款	3,769,513	0.89	3,152,137	0.69	617,376	19.59
應付費用	632,366	0.15	488,630	0.11	143,736	29.42
其他負債	398,700,782	94.61	438,479,445	95.89	-39,778,663	-9.07
什項負債	398,700,782	94.61	438,479,445	95.89	-39,778,663	-9.07
存入保證金	1,698,240	0.40	1,698,240	0.37	0	0.00
應付代管資產	397,002,542	94.20	436,781,205	95.52	-39,778,663	-9.11
淨資產	18,327,500	4.35	15,168,017	3.32	3,159,483	20.83
淨資產	18,327,500	4.35	15,168,017	3.32	3,159,483	20.83
淨資產	18,327,500	4.35	15,168,017	3.32	3,159,483	20.83
累積餘額	18,327,500	4.35	15,168,017	3.32	3,159,483	20.83
合 計	421,430,161	100.00	457,288,229	100.00	-35,858,068	-7.84

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學

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	48,096,504	100.00	50,940,705	100.00	-2,844,201	-5.58
財產收益	6,166,804	12.82	7,812,215	15.34	-1,645,411	-21.06
財產孳息收入	1,269	0.00	1,564	0.00	-295	-18.86
廢舊物品售價收入	7,135	0.01	0	0.00	7,135	0.00
財產交易利益	461,500	0.96	100,237	0.20	361,263	360.41
其他財產收入	5,696,900	11.84	7,710,414	15.14	-2,013,514	-26.11
政府撥入收入	41,926,866	87.17	42,935,818	84.29	-1,008,952	-2.35
公庫撥款收入	40,177,757	83.54	41,114,113	80.71	-936,356	-2.28
政府其他撥入收入	1,749,109	3.64	1,821,705	3.58	-72,596	-3.99
其他收入	2,834	0.01	192,672	0.38	-189,838	-98.53
受贈收入	0	0.00	144,385	0.28	-144,385	-100.00
雜項收入	2,834	0.01	48,287	0.09	-45,453	-94.13
支出	44,937,021	93.43	44,211,764	86.79	725,257	1.64
人事支出	41,075,275	85.40	40,723,646	79.94	351,629	0.86
人事支出	41,075,275	85.40	40,723,646	79.94	351,629	0.86
業務支出	1,775,233	3.69	1,973,334	3.87	-198,101	-10.04
業務支出	1,775,233	3.69	1,973,334	3.87	-198,101	-10.04
財產損失	700	0.00	5,984	0.01	-5,284	-88.30
財產交易損失	700	0.00	5,984	0.01	-5,284	-88.30
折舊、折耗及攤銷	2,085,813	4.34	1,508,800	2.96	577,013	38.24
固定資產折舊	2,047,313	4.26	1,505,300	2.96	542,013	36.01
無形資產攤銷	38,500	0.08	3,500	0.01	35,000	1,000.00
本期賸餘(短絀)	3,159,483	6.57	6,728,941	13.21	-3,569,458	-53.05
期初淨資產	15,168,017	31.54	8,439,076	16.57	6,728,941	79.74
解繳公庫						
期末淨資產	18,327,500	38.11	15,168,017	29.78	3,159,483	20.83

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—臺南市立官田國民中學
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)	3,159,483
8002 調整非現金項目	-3,368,965
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-209,482
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	504,693
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-608,096
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-103,403
84 籌資活動之現金流量	
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-312,885
87 期初現金及約當現金	7,179,083
88 期末現金及約當現金	6,866,198

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+39,778,663元;減少應付代管資產-39,778,663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—臺南市立官田國民中學

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	41,938,104	6,158,400	48,096,504	收入
財產收入	8,404	6,158,400	6,166,804	財產收益
政府撥入收入	41,926,866		41,926,866	政府撥入收入
其他收入	2,834		2,834	其他收入
基金用途	42,915,508	2,021,513	44,937,021	支出
用人費用	41,075,275		41,075,275	人事支出
服務費用	1,600,415	174,818	1,775,233	業務支出
材料及用品費	167,818	-167,818		
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	65,000	-65,000		
		2,085,813	2,085,813	折舊、折耗及攤銷
財產損失		700	700	
本期賸餘(短絀)	-977,404	4,136,887	3,159,483	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,891,451	13,276,566	15,168,017	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	914,047	17,413,453	18,327,500	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數6,158,400元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及其他機關財產撥入之固定資產利益。
2. 服務費用/業務支出：調整數174,818元係〈材料及用品費〉167,818+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉7,000之調整數合計。
3. 財產損失：調整數700元係財產報廢。
4. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數65,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,085,813元係財產折舊。

主辦會計人員：劉莉楨



基金主持人：敬世龍

