

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)

臺南市立菁寮國民中學編

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25,749,000元，決算數28,693,070元。

#### (一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班3班，學生人數32人。

112學年度上學期，實際招收普通班3班，學生人數27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20,786,074元，較本年度法定預算數17,291,000元，增加3,495,074元，計增加20.21%，主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等以超支併決算辦理。

#### (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7,808,996元，較本年度法定預算數8,358,000元，減少549,004元，計減少6.57%。

#### (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98,000元，較本年度法定預算數100,000元，減少2,000元，計減少2.00%。

### 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28,430,972元，較法定預算數25,443,000元，增加2,987,972元，計增加11.74%，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1,000元，減少1,000元，計減少100%。主要係因：場地租借收入不如預期所致。
2. 租金收入：決算數15,770元，較法定預算數0元，增加15,770元。主要係因：太陽能光電提前完成設置，太陽能光電售電收入超出預期所致。
3. 利息收入：決算數783元，較法定預算數1,000元，減少217元，計減少21.70%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
4. 公庫撥款收入：決算數25,458,426元，較法定預算數25,440,000元，增加18,426元，計增加0.07%。
5. 政府其他撥入收入：決算數2,953,368元，較法定預算數0元，增加2,953,368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。
6. 雜項收入：決算數2,625元，較法定預算數1,000元，增加1,625元，計增加162.50%。

# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國112年度

主要係因：收回以前年度歲出用人費用所致。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數28,693,070元，較法定預算數25,749,000元，增加2,944,070元，計增加11.43%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數20,786,074元，較法定預算數17,291,000元，增加3,495,074元，計增加20.21%。主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等，以超支併決算辦理。
2. 一般行政管理計畫：決算數7,808,996元，較法定預算數8,358,000元，減少549,004元，計減少6.57%。
3. 建築及設備計畫：決算數98,000元，較法定預算數100,000元，減少2,000元，計減少2.00%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀306,000元，本年度決算短絀數262,098元，短絀原因：動用以前年度基金賸餘所致。

### 三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出254,498元。
- (二)投資活動之淨現金流出68,960元。
- (三)籌資活動之淨現金流出160,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減483,458元。  
 期初現金及約當現金4,126,491元。  
 期末現金及約當現金3,643,033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	3,643,033	4,126,491	-11.72
預付費用	838	0	-
土地改良物	5,974,320	3,481,081	71.62
房屋建築及設備	24,901,979	25,972,403	-4.12
機械及設備	3,162,633	3,428,505	-7.75
交通及運輸設備	547,771	282,430	93.95
雜項設備	1,150,896	1,329,786	-13.45
電腦軟體	6,345	0	-
暫付及待結轉帳項	6,801	35,841	-81.02
代管資產	69,715,367	70,248,155	-0.76
資產合計	109,109,983	108,904,692	0.19

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係教育局收回以前年度非留存賸餘款。

# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國112年度

2. 預付費用：主要增加係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)不足款用預付方式。
3. 土地改良物：主要增加係操場跑道設施整建工程增值。
4. 交通及運輸設備：主要增加係價購紅外線攝影、監控主機等。
5. 雜項設備：主要減少係提列折舊。
6. 電腦軟體：主要增加係價購授權軟體。
7. 暫付及待結轉帳項：主要減少係教育局補助代收代辦經費已撥款，暫付款項轉正。

(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	1,790,803	2,005,546	-10.71
應付費用	487,635	362,454	34.54
存入保證金	130,000	290,000	-55.17
應付代管資產	69,715,367	70,248,155	-0.76
負債合計	72,123,805	72,906,155	-1.07

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係上年結轉本年度之代收代辦經費業已執行完畢。
2. 應付費用：主要增加係不休假加班費及休假補助等提列應付費用。
3. 存入保證金：主要減少係退還已逾保固期限之保證金。

(三)淨資產為累積餘額36,986,178元。

### 五、其他

(一)本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數20,786,074元，較法定預算數17,291,000元，增加3,495,074元，係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號函、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—臺南市立菁寮國民中學  
**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	25,443,000	100.00	28,430,972	100.00	2,987,972	11.74	29,238,831	100.00
43 勞務收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
431 服務收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
45 財產收入	1,000	0.00	16,553	0.06	15,553	1,555.30	5,533	0.02
451 財產處分收入							5,000	0.02
452 租金收入			15,770	0.06	15,770	0.00		
454 利息收入	1,000	0.00	783	0.00	-217	-21.70	533	0.00
46 政府撥入收入	25,440,000	99.99	28,411,794	99.93	2,971,794	11.68	29,233,298	99.98
462 公庫撥款收入	25,440,000	99.99	25,458,426	89.54	18,426	0.07	25,656,315	87.75
46Y 政府其他撥入收入			2,953,368	10.39	2,953,368	0.00	3,576,983	12.23
4Y 其他收入	1,000	0.00	2,625	0.01	1,625	162.50		
4YY 雜項收入	1,000	0.00	2,625	0.01	1,625	162.50		
5 基金用途	25,749,000	101.20	28,693,070	100.92	2,944,070	11.43	28,961,965	99.05
53 國民教育計畫	17,291,000	67.96	20,786,074	73.11	3,495,074	20.21	20,254,213	69.27
5L 一般行政管理計畫	8,358,000	32.85	7,808,996	27.47	-549,004	-6.57	8,707,752	29.78
5M 建築及設備計畫	100,000	0.39	98,000	0.34	-2,000	-2.00		
購建固定資產	100,000	0.39	98,000	0.34	-2,000	-2.00		
本期賸餘 (短絀)	-306,000		-262,098		43,902	-14.35	276,866	
期初基金餘額	1,227,000		1,504,332		277,332	22.60	1,227,466	
解繳公庫								
期末基金餘額	921,000		1,242,234		321,234	34.88	1,504,332	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立菁寮國民中學

**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	25,443,000	28,430,972	2,987,972	11.74	
43 勞務收入	1,000		-1,000	-100.00	
431服務收入	1,000		-1,000	-100.00	場地租借收入不如預期所致。
45 財產收入	1,000	16,553	15,553	1,555.30	
452租金收入		15,770	15,770	0.00	太陽能光電收入超出預期所致。
454利息收入	1,000	783	-217	-21.70	各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	25,440,000	28,411,794	2,971,794	11.68	
462公庫撥款收入	25,440,000	25,458,426	18,426	0.07	
46Y政府其他撥入收入		2,953,368	2,953,368	0.00	超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款所致。
4Y 其他收入	1,000	2,625	1,625	162.50	
4YY雜項收入	1,000	2,625	1,625	162.50	收回以前年度歲出用人費用款項所致。

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立菁寮國民中學

## 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	25,749,000	28,693,070	2,944,070	11.43	
53 國民教育計畫	17,291,000	20,786,074	3,495,074	20.21	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)等，以超支併決算辦理。
531 國民中學教育	17,291,000	20,786,074	3,495,074	20.21	
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)		1,195,118	1,195,118		
1 用人費用		1,195,118	1,195,118		
11 正式員額薪資		845,062	845,062		
113 職員薪金		845,062	845,062		
15 獎金		176,070	176,070		
151 考績獎金		75,300	75,300		
152 年終獎金		100,770	100,770		
16 退休及卹償金		94,165	94,165		
161 職員退休及離職金		94,165	94,165		
18 福利費		79,821	79,821		
181 分擔員工保險費		79,821	79,821		
53110302 偏遠地區國中合理教師員額		2,303,200	2,303,200		
1 用人費用		2,303,200	2,303,200		
11 正式員額薪資		2,303,200	2,303,200		
113 職員薪金		2,303,200	2,303,200		
53120000 各校經常門分支計畫	17,291,000	16,946,050	-344,950	-1.99	
1 用人費用	16,059,000	15,815,897	-243,103	-1.51	
11 正式員額薪資	10,612,000	9,586,287	-1,025,713	-9.67	
113 職員薪金	10,612,000	9,586,287	-1,025,713	-9.67	
12 聘僱及兼職人員薪資	70,000	451,749	381,749	545.36	
124 兼職人員酬金	70,000	451,749	381,749	545.36	
13 超時工作報酬	329,000	339,664	10,664	3.24	
131 加班費	329,000	339,664	10,664	3.24	
15 獎金	2,724,000	2,709,265	-14,735	-0.54	
151 考績獎金	1,438,000	1,332,625	-105,375	-7.33	
152 年終獎金	1,286,000	1,376,640	90,640	7.05	



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立菁寮國民中學

## 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	%	
16 退休及卹償金	1,188,000	1,283,421	95,421	8.03	
161 職員退休及離職金	1,188,000	1,283,421	95,421	8.03	
18 福利費	1,136,000	1,445,511	309,511	27.25	
181 分擔員工保險費	917,000	1,244,711	327,711	35.74	
183 傷病醫藥費	17,000		-17,000	-100.00	
18Y 其他福利費	202,000	200,800	-1,200	-0.59	
2 服務費用	1,147,000	1,070,787	-76,213	-6.64	
21 水電費	84,000	84,000			
212 工作場所電費	64,000	73,240	9,240	14.44	
214 工作場所水費	20,000	10,760	-9,240	-46.20	
22 郵電費	21,000	11,373	-9,627	-45.84	
221 郵費	2,000	80	-1,920	-96.00	
222 電話費	14,000	9,621	-4,379	-31.28	
224 數據通信費	5,000	1,672	-3,328	-66.56	
23 旅運費	68,000	46,086	-21,914	-32.23	
231 國內旅費	68,000	46,086	-21,914	-32.23	
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	14,561	11,561	385.37	
241 印刷及裝訂費	3,000	14,561	11,561	385.37	
25 修理保養及保固費	206,000	153,024	-52,976	-25.72	
251 土地改良物修護費	7,000		-7,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	146,000	78,694	-67,306	-46.10	
254 其他建築修護費		8,700	8,700		
255 機械及設備修護費	14,000	4,750	-9,250	-66.07	
256 交通及運輸設備修護費	9,000	41,480	32,480	360.89	
257 雜項設備修護費	30,000	19,400	-10,600	-35.33	
27 一般服務費	681,000	669,263	-11,737	-1.72	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		720	720		
277 代理(辦)費	28,000	28,093	93	0.33	
279 外包費	427,000	483,300	56,300	13.19	服務費用支付編制外之進用人力情形：279 外包費：預算數402,000元(不含機械保全25,000元)，決算數471,300元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、活動中心清潔、校園水塔清洗、冷氣清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立菁寮國民中學  
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	%	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	147,150	-68,850	-31.88	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216,000元，決算數147,150元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	10,000	10,000			
28 專業服務費	12,000	20,480	8,480	70.67	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	3,000	4,000	1,000	33.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,000	12,805	6,805	113.42	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
28Y 其他專業服務費		175	175		
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	66,000	53,366	-12,634	-19.14	
31 使用材料費	3,000	9,003	6,003	200.10	
312 燃料	3,000	9,003	6,003	200.10	
32 用品消耗	63,000	44,363	-18,637	-29.58	
321 辦公(事務)用品	33,000	22,601	-10,399	-31.51	
322 報章雜誌	5,000		-5,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	5,000	10,957	5,957	119.14	
324 化學藥劑與實驗用品	2,000		-2,000	-100.00	
326 食品	1,000		-1,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	5,000	10,805	5,805	116.10	
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	15,000	5,000	-10,000	-66.67	
43 機器租金	2,000		-2,000	-100.00	
432 機械及設備租金	2,000		-2,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	1,000		-1,000	-100.00	
442 車租	1,000		-1,000	-100.00	
45 雜項設備租金	12,000	5,000	-7,000	-58.33	
451 雜項設備租金	12,000	5,000	-7,000	-58.33	
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	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
712 學術團體會費	1,000		-1,000	-100.00	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立菁寮國民中學

## 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	%	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
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		203,350	203,350		
2 服務費用		101,081	101,081		
27 一般服務費		75,434	75,434		
277 代理(辦)費		75,434	75,434		
28 專業服務費		25,647	25,647		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		25,647	25,647		
3 材料及用品費		102,269	102,269		
32 用品消耗		102,269	102,269		
321 辦公(事務)用品		102,269	102,269		
53121601 推展傳統藝術教育		33,000	33,000		
2 服務費用		23,622	23,622		
28 專業服務費		23,622	23,622		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		23,622	23,622		
3 材料及用品費		9,378	9,378		
32 用品消耗		9,378	9,378		
321 辦公(事務)用品		9,378	9,378		
53121901 學校水電費		43,619	43,619		
2 服務費用		43,619	43,619		
21 水電費		43,619	43,619		
212 工作場所電費		42,764	42,764		
214 工作場所水費		855	855		
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		
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		4,497	4,497		
2 服務費用		4,497	4,497		
21 水電費		1,997	1,997		
212 工作場所電費		1,997	1,997		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立菁寮國民中學  
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		2,500	2,500		
255 機械及設備修護費		2,500	2,500		
5L 一般行政管理計畫	8,358,000	7,808,996	-549,004	-6.57	
5L1 行政管理及推展	8,358,000	7,808,996	-549,004	-6.57	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	8,358,000	7,740,072	-617,928	-7.39	
1 用人費用	8,352,000	7,734,072	-617,928	-7.40	
16 退休及卹償金	8,352,000	7,734,072	-617,928	-7.40	
161 職員退休及離職金	8,352,000	7,734,072	-617,928	-7.40	
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		68,924	68,924		
1 用人費用		68,924	68,924		
18 福利費		68,924	68,924		
181 分擔員工保險費		1,424	1,424		
18Y 其他福利費		67,500	67,500		
5M 建築及設備計畫	100,000	98,000	-2,000	-2.00	
5M4 其他設備	100,000	98,000	-2,000	-2.00	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	100,000	98,000	-2,000	-2.00	
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	100,000	98,000	-2,000	-2.00	
51 購建固定資產	100,000	98,000	-2,000	-2.00	
514 購置機械及設備	100,000	98,000	-2,000	-2.00	

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
<b>資產</b>	49,189,576	14,695,371	100,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,930,514	2,449,433	
房屋及建築	33,563,708	7,591,305	
機械及設備	6,214,487	2,785,982	100,000
交通及運輸設備	451,600	169,170	
雜項設備	3,029,267	1,699,481	
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：資產主要增減原因如下：

- 1.土地改良物：增加原因係操場跑道設施整建工程。
- 2.機械及設備：增加原因係價購紅外線網路攝影機、雙層白板、割草機、教學廣播系統及撥入充電車、平板電腦等。
- 3.交通及運輸設備：增加原因係價購紅外線攝影、監控主機等。
- 4.雜項設備：增加原因係價購監控專用硬碟、緊急求系統主機、照明設備、火災警報器等。
- 5.電腦軟體：增加原因係價購myViewBoard Premium授權軟體；減少原因係電腦軟體攤銷。

—臺南市立菁寮國民中學

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		
4,438,889		7,500	3,181,650	35,743,944
3,013,260			520,021	5,974,320
			1,070,424	24,901,979
681,473			947,345	3,162,633
381,750			116,409	547,771
348,561			527,451	1,150,896
13,845		7,500		6,345

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
<b>負債</b> 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

一臺南市立菁寮國民中學

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—臺南市立菁寮國民中學

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		100,000			100,000	98,000	-2,000	
機械及設備		100,000			100,000	98,000	-2,000	
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		100,000			100,000	98,000	-2,000	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立菁寮國民中學

**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	12	15	3	教師11人，公務人員4人；職員增加原因：係專任輔導教師1人、偏遠地區國中合理教師員額2人(核准文號：112年11月8日南市教安(一)字第1121329439號、核准文號：112年11月14日南市教課(二)字第1121470114B號函)。
職員	12	15	3	
兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1人。
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	12	16	4	

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；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、活動中心清潔、校園水塔清洗、冷氣清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立菁寮國民中學  
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	10,612,000		329,000		2,724,000	1,188,000		1,136,000		15,989,000	70,000	16,059,000
正式人員	10,612,000		329,000		2,724,000	1,188,000		1,136,000		15,989,000		15,989,000
兼任人員											70,000	70,000
一般行政管理計畫						8,352,000				8,352,000		8,352,000
正式人員						8,352,000				8,352,000		8,352,000
其他人員												
合 計	10,612,000		329,000		2,724,000	9,540,000		1,136,000		24,341,000	70,000	24,411,000

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216,000元，決算數147,150元；279外包費：預算數402,000元(不含機械保全25,000元)，決算數492,540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1,438,000元，決算數1,407,925元，內容：教職員考績獎金決算人數11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1,286,000元，決算數1,477,140元，內容：教職員年終獎金決算人數14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—臺南市立菁寮國民中學  
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
12,770,549		339,664		2,885,335	1,377,586		1,525,332		18,898,466	451,749	19,350,215
12,770,549		339,664		2,885,335	1,352,948		1,486,792		18,835,288		18,835,288
					24,638		38,540		63,178	451,749	514,927
					7,734,072		68,924		7,802,996		7,802,996
							68,924		68,924		68,924
					7,734,072				7,734,072		7,734,072
12,770,549		339,664		2,885,335	9,111,658		1,594,256		26,701,462	451,749	27,153,211

臺南市地方教育發展基金—臺南市立菁寮國民中學

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—臺南市立菁寮國民中學  
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			25,749,000		28,693,070		2,944,070	11.43	
國民教育計畫			17,291,000		20,786,074		3,495,074	20.21	係國中小輔導教師 人力運用計畫(專 任)等，以超支併決 算辦理。
一般行政管理 計畫			8,358,000		7,808,996		-549,004	-6.57	
建築及設備計 畫			100,000		98,000		-2,000	-2.00	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立菁寮國民中學

**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	24,411,000	27,153,211	2,742,211	11.23
11 正式員額薪資	10,612,000	12,770,549	2,158,549	20.34
12 聘僱及兼職人員薪資	70,000	451,749	381,749	545.36
13 超時工作報酬	329,000	339,664	10,664	3.24
15 獎金	2,724,000	2,885,335	161,335	5.92
16 退休及卹償金	9,540,000	9,111,658	-428,342	-4.49
18 福利費	1,136,000	1,594,256	458,256	40.34
2 服務費用	1,147,000	1,264,846	117,846	10.27
21 水電費	84,000	129,616	45,616	54.30
22 郵電費	21,000	11,373	-9,627	-45.84
23 旅運費	68,000	46,086	-21,914	-32.23
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	14,561	11,561	385.37
25 修理保養及保固費	206,000	155,524	-50,476	-24.50
27 一般服務費	681,000	765,937	84,937	12.47
28 專業服務費	12,000	69,749	57,749	481.24
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	66,000	165,013	99,013	150.02
31 使用材料費	3,000	9,003	6,003	200.10
32 用品消耗	63,000	156,010	93,010	147.63
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	5,000	-10,000	-66.67
43 機器租金	2,000	0	-2,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	1,000	0	-1,000	-100.00
45 雜項設備租金	12,000	5,000	-7,000	-58.33
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	100,000	98,000	-2,000	-2.00
51 購建固定資產	100,000	98,000	-2,000	-2.00
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	2,000	1,000	-1,000	-50.00
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	25,749,000	28,693,070	2,944,070	11.43

臺南市地方教育發展基金—臺南市立菁寮國民中學  
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	219,000	200,419	-18,581	-8.48	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	147,150	-68,850	-31.88	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	53,269	50,269	1,675.63	



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	109,109,983	100.00	108,904,692	100.00	205,291	0.19
流動資產	3,643,871	3.34	4,126,491	3.79	-482,620	-11.70
現金	3,643,033	3.34	4,126,491	3.79	-483,458	-11.72
銀行存款	3,643,033	3.34	4,126,491	3.79	-483,458	-11.72
預付款項	838	0.00	0	0.00	838	0.00
預付費用	838	0.00	0	0.00	838	0.00
固定資產	35,737,599	32.75	34,494,205	31.67	1,243,394	3.60
土地改良物	5,974,320	5.48	3,481,081	3.20	2,493,239	71.62
土地改良物	8,943,774	8.20	5,930,514	5.45	3,013,260	50.81
累計折舊-土地改良物	-2,969,454	-2.72	-2,449,433	-2.25	-520,021	21.23
房屋建築及設備	24,901,979	22.82	25,972,403	23.85	-1,070,424	-4.12
房屋建築及設備	33,563,708	30.76	33,563,708	30.82	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-8,661,729	-7.94	-7,591,305	-6.97	-1,070,424	14.10
機械及設備	3,162,633	2.90	3,428,505	3.15	-265,872	-7.75
機械及設備	6,895,960	6.32	6,214,487	5.71	681,473	10.97
累計折舊-機械及設備	-3,733,327	-3.42	-2,785,982	-2.56	-947,345	34.00
交通及運輸設備	547,771	0.50	282,430	0.26	265,341	93.95
交通及運輸設備	833,350	0.76	451,600	0.41	381,750	84.53
累計折舊-交通及運輸設備	-285,579	-0.26	-169,170	-0.16	-116,409	68.81
雜項設備	1,150,896	1.05	1,329,786	1.22	-178,890	-13.45
雜項設備	3,377,828	3.10	3,029,267	2.78	348,561	11.51
累計折舊-雜項設備	-2,226,932	-2.04	-1,699,481	-1.56	-527,451	31.04
無形資產	6,345	0.01	0	0.00	6,345	0.00
無形資產	6,345	0.01	0	0.00	6,345	0.00
√電腦軟體	6,345	0.01	0	0.00	6,345	0.00
其他資產	69,722,168	63.90	70,283,996	64.54	-561,828	-0.80
什項資產	69,722,168	63.90	70,283,996	64.54	-561,828	-0.80
暫付及待結轉帳項	6,801	0.01	35,841	0.03	-29,040	-81.02
代管資產	69,715,367	63.89	70,248,155	64.50	-532,788	-0.76
合 計	109,109,983	100.00	108,904,692	100.00	205,291	0.19

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。

—臺南市立菁寮國民中學

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	%
<b>負 債</b>	72,123,805	66.10	72,906,155	66.94	-782,350	-1.07
流動負債	2,278,438	2.09	2,368,000	2.17	-89,562	-3.78
應付款項	2,278,438	2.09	2,368,000	2.17	-89,562	-3.78
應付代收款	1,790,803	1.64	2,005,546	1.84	-214,743	-10.71
應付費用	487,635	0.45	362,454	0.33	125,181	34.54
其他負債	69,845,367	64.01	70,538,155	64.77	-692,788	-0.98
什項負債	69,845,367	64.01	70,538,155	64.77	-692,788	-0.98
存入保證金	130,000	0.12	290,000	0.27	-160,000	-55.17
應付代管資產	69,715,367	63.89	70,248,155	64.50	-532,788	-0.76
<b>淨資產</b>	36,986,178	33.90	35,998,537	33.06	987,641	2.74
淨資產	36,986,178	33.90	35,998,537	33.06	987,641	2.74
淨資產	36,986,178	33.90	35,998,537	33.06	987,641	2.74
累積餘額	36,986,178	33.90	35,998,537	33.06	987,641	2.74
合 計	109,109,983	100.00	108,904,692	100.00	205,291	0.19

信託代理與保證負債

0

註：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立菁寮國民中學

## 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	32,771,861	100.00	38,250,672	100.00	-5,478,811	-14.32
財產收益	4,357,442	13.30	9,017,374	23.57	-4,659,932	-51.68
財產孳息收入	16,553	0.05	533	0.00	16,020	3,005.63
廢舊物品售價收入	0	0.00	5,000	0.01	-5,000	-100.00
財產交易利益	1,149,431	3.51	9,011,841	23.56	-7,862,410	-87.25
其他財產收入	3,191,458	9.74	0	0.00	3,191,458	0.00
政府撥入收入	28,411,794	86.70	29,233,298	76.43	-821,504	-2.81
公庫撥款收入	25,458,426	77.68	25,656,315	67.07	-197,889	-0.77
政府其他撥入收入	2,953,368	9.01	3,576,983	9.35	-623,615	-17.43
其他收入	2,625	0.01	0	0.00	2,625	0.00
雜項收入	2,625	0.01	0	0.00	2,625	0.00
支出	31,784,220	96.99	31,737,317	82.97	46,903	0.15
人事支出	27,153,211	82.86	27,569,047	72.07	-415,836	-1.51
人事支出	27,153,211	82.86	27,569,047	72.07	-415,836	-1.51
業務支出	1,441,859	4.40	1,392,918	3.64	48,941	3.51
業務支出	1,441,859	4.40	1,392,918	3.64	48,941	3.51
折舊、折耗及攤銷	3,189,150	9.73	2,775,352	7.26	413,798	14.91
固定資產折舊	3,181,650	9.71	2,775,352	7.26	406,298	14.64
無形資產攤銷	7,500	0.02	0	0.00	7,500	0.00
本期賸餘(短絀)	987,641	3.01	6,513,355	17.03	-5,525,714	-84.84
期初淨資產	35,998,537	109.85	29,485,182	77.08	6,513,355	22.09
解繳公庫						
期末淨資產	36,986,178	112.86	35,998,537	94.11	987,641	2.74

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—臺南市立菁寮國民中學

**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)	987,641
8002 調整非現金項目	-1,242,139
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-254,498
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	338,608
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-407,568
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-68,960
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	200,000
8404 減少短期債務及其他負債	-360,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-160,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-483,458
87 期初現金及約當現金	4,126,491
88 期末現金及約當現金	3,643,033

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+532,788元;減少應付代管資產-532,788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—臺南市立菁寮國民中學

## 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	28,430,972	4,340,889	32,771,861	收入
財產收入	16,553	4,340,889	4,357,442	財產收益
政府撥入收入	28,411,794		28,411,794	政府撥入收入
其他收入	2,625		2,625	其他收入
基金用途	28,693,070	3,091,150	31,784,220	支出
用人費用	27,153,211		27,153,211	人事支出
服務費用	1,264,846	177,013	1,441,859	業務支出
材料及用品費	165,013	-165,013		
租金、償債、利息及相關手續費	5,000	-5,000		
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	98,000	-98,000		
		3,189,150	3,189,150	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-262,098	1,249,739	987,641	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,504,332	34,494,205	35,998,537	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,242,234	35,743,944	36,986,178	期末淨資產

註：1. 財產收益：調整數4,340,889元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及其他機關間財產撥入固定資產利益。

2. 服務費用/業務支出：調整數177,013元係(材料及用品費)165,013元+(租金、償債、利息及相關手續費)5,000元+(會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費)7,000元之調整數合計。

3. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數98,000元係預算內購置財產。

4. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,189,150元係財產折舊。

主辦會計人員：陳琮芳



基金主持人：楊記賓

