

中華民國111年度  
(111年1月1日至111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)

臺南市立太子國民中學編

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	12-13	頁
4、長期負債明細表	第	14-15	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	16	頁
6、員工人數彙計表	第	17	頁
7、用人費用彙計表	第	18-19	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	20	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	21	頁
10、各項費用彙計表	第	22	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	23	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	24-25	頁
2、收入支出表	第	26	頁
3、現金流量表	第	27	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	28	頁

# 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35,983,000元，決算數44,746,980元。

#### (一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班5班，學生人數81人；體育班3班，學生人數48人。

111學年度上學期，實際招收普通班4班，學生人數49人；體育班3班，學生人數41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39,448,494元，較本年度法定預算數31,655,000元，增加7,793,494元，計增24.62%，主要係因：辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)計劃等超支併決算所致。

#### (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5,298,486元，較本年度法定預算數4,328,000元，增加970,486元，計增加24.42%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助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44,942,194元，較法定預算數35,974,000元，增加8,968,194元，計增加24.93%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數6,300元，較法定預算數0元，增加6,300元。主要係因：係財產報廢處分收入，依實際情形核實辦理。
2. 利息收入：決算數5,468元，較法定預算數2,000元，增加3,468元，計增加173.40%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
3. 公庫撥款收入：決算數41,494,028元，較法定預算數35,969,000元，增加5,525,028元，計增加15.36%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、子女教育補助、水電費、技藝教育課程等補助款所致。
4. 政府其他撥入收入：決算數3,422,543元，較法定預算數0元，增加3,422,543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)及偏遠地區國中合理教師員額等補助款所致。
5. 雜項收入：決算數13,855元，較法定預算數3,000元，增加10,855元，計增加361.83%。主要係因資源回收收入，依實際情形核實辦理。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數44,746,980元，較法定預算數35,983,000元，增加8,763,980

# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國111年度

元，計，增加24.36%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數39,448,494元，較法定預算數31,655,000元，增加7,793,494元，計，增加24.62%。主要係因：辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)計劃等超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數5,298,486元，較法定預算數4,328,000元，增加970,486元，計增加22.42%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等超支併決算之差異數。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀9,000元，本年度決算賸餘數195,214元，賸餘原因：擲節開支所致。

### 三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入1,664,372元。
- (二)投資活動之淨現金流出100,673元。
- (三)籌資活動之淨現金流入3,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增1,566,699元。  
 期初現金及約當現金7,718,604元。  
 期末現金及約當現金9,285,303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	9,285,303	7,718,604	20.30%
預付費用	0	767,031	-100.00%
土地改良物	1,699,985	1,838,825	-7.55%
房屋建及設備	4,710,483	4,957,370	-4.98%
機械及設備	4,010,595	1,938,345	106.91%
交通及運輸設備	314,699	317,931	-1.02%
雜項設備	2,850,854	3,534,689	-19.35%
暫付及待結轉帳項	100,673	0	-
代管資產	27,613,727	27,710,225	-0.35%
資產合計	50,586,319	48,783,020	3.70%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係保管款-代收專戶之代收教育局補助改善校園等經費增加所致。
2. 預付費用：主要減少係各超支併決算之經費均已撥入，並將各項預付費用轉列實支所致。
3. 機械及設備：主要增加係本期增加冷氣及電腦設備所致。
4. 雜項設備：主要減少係報廢防護衣等設備所致。
5. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付雙語數位學伴計畫等經費尚未轉列實支。

## 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	6,865,608	6,025,015	13.95%
應付費用	551,611	690,077	-20.07%
存入保證金	379,500	376,500	0.80%
應付代管資產	27,613,727	27,710,225	-0.35%
負債合計	35,410,446	34,801,817	1.75%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係教育局補助改善校園環境之經費尚未辦理核銷所致。
2. 應付費用：主要減少係本年底提列較少休假及不休加班費及超支併決算經費贖餘所致。

(三)淨資產為累積餘額15,175,873元。

## 五、其他

## (一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數39,448,494元，較預算數31,655,000元，增加7,793,494元，係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)計劃等，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號核定，同意辦理超支併決算。
2. 一般行政管理計畫決算數5,298,486元，較法定預算數4,328,000元，增加970,486元，係退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等超支併決算之差異數，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—臺南市立太子國民中學

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	35,974,000	100.00	44,942,194	100.00	8,968,194	24.93	42,666,429	100.00
45 財產收入	2,000	0.01	11,768	0.03	9,768	488.40	691	0.00
451財產處分收入			6,300	0.01	6,300	0.00		
454利息收入	2,000	0.01	5,468	0.01	3,468	173.40	691	0.00
46 政府撥入收入	35,969,000	99.99	44,916,571	99.94	8,947,571	24.88	42,648,894	99.96
462公庫撥款收入	35,969,000	99.99	41,494,028	92.33	5,525,028	15.36	39,003,293	91.41
46Y政府其他撥入收入			3,422,543	7.62	3,422,543	0.00	3,645,601	8.54
4Y 其他收入	3,000	0.01	13,855	0.03	10,855	361.83	16,844	0.04
4YY雜項收入	3,000	0.01	13,855	0.03	10,855	361.83	16,844	0.04
5 基金用途	35,983,000	100.03	44,746,980	99.57	8,763,980	24.36	41,965,052	98.36
53 國民教育計畫	31,655,000	87.99	39,448,494	87.78	7,793,494	24.62	36,753,961	86.14
5L 一般行政管理計畫	4,328,000	12.03	5,298,486	11.79	970,486	22.42	5,211,091	12.21
本期賸餘 (短絀)	-9,000		195,214		204,214	-2,269.04	701,377	
期初基金餘額	674,000		1,394,043		720,043	106.83	692,666	
解繳公庫								
期末基金餘額	665,000		1,589,257		924,257	138.99	1,394,043	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立太子國民中學

**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	35,974,000	44,942,194	8,968,194	24.93	
45 財產收入	2,000	11,768	9,768	488.40	
451 財產處分收入		6,300	6,300	0.00	係財產報廢處分收入，依實際情形核實辦理。
454 利息收入	2,000	5,468	3,468	173.40	係各專戶利息數入，依實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	35,969,000	44,916,571	8,947,571	24.88	
462 公庫撥款收入	35,969,000	41,494,028	5,525,028	15.36	係超收教育局統籌支撥之退休金、子女教育補助費等補助款所致。
46Y 政府其他撥入收入		3,422,543	3,422,543	0.00	係超收國中小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	3,000	13,855	10,855	361.83	
4YY 雜項收入	3,000	13,855	10,855	361.83	係資源回回收入，依實際情形核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立太子國民中學  
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	35,983,000	44,746,980	8,763,980	24.36	
53 國民教育計畫	31,655,000	39,448,494	7,793,494	24.62	53國民教育計畫增加原因：辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)計劃等超支併決算所致。
531 國民中學教育	31,655,000	39,448,494	7,793,494	24.62	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		173,393	173,393		
1 用人費用		173,393	173,393		
11 正式員額薪資		31,256	31,256		
113 職員薪金		31,256	31,256		
12 聘僱及兼職人員薪資		138,594	138,594		
124 兼職人員酬金		138,594	138,594		
18 福利費		3,543	3,543		
181 分擔員工保險費		3,543	3,543		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,508,431	1,508,431		
1 用人費用		1,508,431	1,508,431		
11 正式員額薪資		1,162,647	1,162,647		
113 職員薪金		1,162,647	1,162,647		
15 獎金		116,790	116,790		
152 年終獎金		116,790	116,790		
16 退休及卹償金		115,557	115,557		
161 職員退休及離職金		115,557	115,557		
18 福利費		113,437	113,437		
181 分擔員工保險費		113,437	113,437		
53110302 偏遠地區國中合理教師員額		2,310,000	2,310,000		
1 用人費用		2,310,000	2,310,000		
11 正式員額薪資		1,269,129	1,269,129		
113 職員薪金		1,269,129	1,269,129		
15 獎金		820,835	820,835		
151 考績獎金		200,890	200,890		
152 年終獎金		619,945	619,945		
16 退休及卹償金		112,485	112,485		
161 職員退休及離職金		112,485	112,485		
18 福利費		107,551	107,551		
181 分擔員工保險費		107,551	107,551		
53120000 各校經常門分支計畫	31,655,000	34,700,159	3,045,159	9.62	



臺南市地方教育發展基金—臺南市立太子國民中學  
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	%	
1 用人費用	30,076,000	33,219,959	3,143,959	10.45	
11 正式員額薪資	20,865,000	22,593,748	1,728,748	8.29	
113 職員薪金	20,865,000	22,593,748	1,728,748	8.29	
12 聘僱及兼職人員薪資	661,000	599,328	-61,672	-9.33	
121 聘用人員薪金	467,000		-467,000	-100.00	
124 兼職人員酬金	194,000	599,328	405,328	208.93	
13 超時工作報酬	450,000	417,112	-32,888	-7.31	
131 加班費	450,000	417,112	-32,888	-7.31	
15 獎金	3,714,000	4,779,774	1,065,774	28.70	
151 考績獎金	1,470,000	2,484,710	1,014,710	69.03	
152 年終獎金	2,244,000	2,295,064	51,064	2.28	
16 退休及卹償金	2,130,000	2,232,228	102,228	4.80	
161 職員退休及離職金	2,130,000	2,232,228	102,228	4.80	
18 福利費	2,256,000	2,597,769	341,769	15.15	
181 分擔員工保險費	1,876,000	2,285,769	409,769	21.84	
18Y 其他福利費	380,000	312,000	-68,000	-17.89	
2 服務費用	1,386,000	1,297,573	-88,427	-6.38	
21 水電費	160,000	160,000			
212 工作場所電費	130,000	117,937	-12,063	-9.28	
214 工作場所水費	30,000	42,063	12,063	40.21	
22 郵電費	55,000	40,511	-14,489	-26.34	
221 郵費	15,000	8,849	-6,151	-41.01	
222 電話費	40,000	31,662	-8,338	-20.85	
23 旅運費	182,000	212,880	30,880	16.97	
231 國內旅費	39,000	69,880	30,880	79.18	
235 貨物運費	143,000	143,000			
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	19,950	-10,050	-33.50	
241 印刷及裝訂費	30,000	19,950	-10,050	-33.50	
25 修理保養及保固費	228,000	176,297	-51,703	-22.68	
252 一般房屋修護費	110,000	102,637	-7,363	-6.69	
255 機械及設備修護費	35,000	35,980	980	2.80	
257 雜項設備修護費	83,000	37,680	-45,320	-54.60	
27 一般服務費	654,000	609,038	-44,962	-6.87	
277 代理(辦)費	45,000	41,840	-3,160	-7.02	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立太子國民中學  
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	%	
279 外包費	586,000	523,600	-62,400	-10.65	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費。：預算數561,000元(不含機械保全25,000元)，決算數511,600元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、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		22,000	22,000		
27F 體育活動費	23,000	21,598	-1,402	-6.10	
28 專業服務費	17,000	18,897	1,897	11.16	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	5,000	3,000	-2,000	-40.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	12,000	15,897	3,897	32.48	
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	158,000	153,627	-4,373	-2.77	
31 使用材料費	6,000		-6,000	-100.00	
312 燃料	6,000		-6,000	-100.00	
32 用品消耗	152,000	153,627	1,627	1.07	
321 辦公(事務)用品	108,000	109,412	1,412	1.31	
322 報章雜誌		199	199		
323 農業與園藝用品及環境 美化費	15,000	18,092	3,092	20.61	
324 化學藥劑與實驗用品	5,000		-5,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	2,000	18,124	16,124	806.20	
32Y 其他用品消耗	22,000	7,800	-14,200	-64.55	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	30,000	28,000	-2,000	-6.67	
45 雜項設備租金	30,000	28,000	-2,000	-6.67	
451 雜項設備租金	30,000	28,000	-2,000	-6.67	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	5,000	1,000	-4,000	-80.00	
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	4,000		-4,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立太子國民中學  
**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	%	
726 獎助學員生給與	4,000		-4,000	-100.00	
53121205 國中技藝教育課程 合作式開班費-市預算		510,931	510,931		
2 服務費用		506,426	506,426		
24 印刷裝訂與廣告費		12,380	12,380		
241 印刷及裝訂費		12,380	12,380		
27 一般服務費		428,419	428,419		
277 代理(辦)費		428,419	428,419		
28 專業服務費		65,627	65,627		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		65,627	65,627		
3 材料及用品費		4,505	4,505		
32 用品消耗		4,505	4,505		
321 辦公(事務)用品		4,505	4,505		
53121502 特教學生助理人員		21,840	21,840		
2 服務費用		21,840	21,840		
27 一般服務費		21,840	21,840		
27D 計時與計件人員酬金		21,840	21,840		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21,840元，內容：特教學生助理 人員1名。
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		77,693	77,693		
2 服務費用		77,693	77,693		
21 水電費		77,693	77,693		
212 工作場所電費		77,693	77,693		
53121902 校園安全及維護人 力服務經費		20,868	20,868		
2 服務費用		20,868	20,868		
27 一般服務費		20,868	20,868		
279 外包費		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。
53121903 學校水電費-冷氣		71,179	71,179		
2 服務費用		71,179	71,179		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立太子國民中學  
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	%	
21 水電費		71,179	71,179		
212 工作場所電費		71,179	71,179		
53121904 勞力替代經費差額		36,000	36,000		
2 服務費用		36,000	36,000		
27 一般服務費		36,000	36,000		
27D 計時與計件人員酬金		36,000	36,000		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36,000元，內容：勞力替代差額。
5L 一般行政管理計畫	4,328,000	5,298,486	970,486	22.42	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	4,328,000	5,298,486	970,486	22.42	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,328,000	4,650,036	322,036	7.44	
1 用人費用	4,328,000	4,650,036	322,036	7.44	
16 退休及卹償金	4,328,000	4,650,036	322,036	7.44	
161 職員退休及離職金	4,328,000	4,650,036	322,036	7.44	
5L100400 調整待遇及其他經費		648,450	648,450		
1 用人費用		648,450	648,450		
18 福利費		648,450	648,450		
18Y 其他福利費		648,450	648,450		



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>	46,215,711	33,628,551	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,056,717	1,217,892	
房屋及建築	32,050,006	27,092,636	
機械及設備	4,505,734	2,567,389	
交通及運輸設備	506,666	188,735	
雜項設備	6,096,588	2,561,899	
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：增加：

  土地改良物：人行步道修繕工程

  房屋建築及設備：

    1.體育班休息空間淋浴設備與漏水改善工程

    2.臺南市中小學電力系統改善工程

  機械及設備：

    1.撥入筆計型電腦,地震預警系統設備

    2.購入除濕機,球賽計時器,平板電腦,電腦,電子圍籬系統

  交通及運輸設備：.受贈小客車

  雜項設備：購入電源供應器及設備機櫃,銅鐘,鼓及防夾裝置,柵欄

減少：

  機械及設備：報廢個人電腦,數位相機,數位攝影機,網路伺服器

  交通及運輸設備：報廢資訊服務顯示板

  雜項設備：報廢防護衣鋼玲琴等

—臺南市立太子國民中學

**產明細表**

111 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
決算數	預算數	決算數		
7,536,655		608,487	5,928,712	13,586,616
100,000			238,840	1,699,985
3,615,516			3,862,403	4,710,483
2,796,463		375,676	348,537	4,010,595
764,000		12,000	755,232	314,699
260,676		220,811	723,700	2,850,854

註：

**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：



一臺南市立太子國民中學

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—臺南市立太子國民中學

**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—臺南市立太子國民中學

**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	29	28	-1	教師22人，職員6人。職員增加原因：1.111學年度國中小輔導教師人力運用計畫增置專任輔導教師1名，核准文號：臺南市政府教育局111年12月14日南市教安(一)字第1111605588號函。
職員	28	28	0	
聘用人員	1	0	-1	
合 計	29	28	-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1名、臨時僱工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、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—臺南市立太子國民中學  
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										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	20,865,000	467,000	450,000		3,714,000	2,130,000		2,256,000		29,882,000	194,000	30,076,000
正式人員	20,865,000		450,000		3,649,000	2,102,000		2,179,000		29,245,000		29,245,000
聘僱人員		467,000			65,000	28,000		77,000		637,000		637,000
兼任人員											194,000	194,000
一般行政管理計畫						4,328,000				4,328,000		4,328,000
正式人員						4,328,000				4,328,000		4,328,000
其他人員												
合 計	20,865,000	467,000	450,000		3,714,000	6,458,000		2,256,000		34,210,000	194,000	34,404,000

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0元，決算數79,840元；279外包費：預算數561,000元(不含機械保全25,000元)，決算數532,468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1,470,000元，決算數2,685,600元，內容：教職員考績獎金決算人數21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2,244,000元，決算數3,031,799元，內容：教職員年終獎金決算人數32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—臺南市立太子國民中學  
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
25,056,780		417,112		5,717,399	2,460,270		2,822,300		36,473,861	737,922	37,211,783
25,056,780		417,112		5,717,399	2,439,798		2,757,537		36,388,626		36,388,626
					20,472		64,763		85,235	737,922	823,157
					4,650,036		648,450		5,298,486		5,298,486
							648,450		648,450		648,450
					4,650,036				4,650,036		4,650,036
25,056,780		417,112		5,717,399	7,110,306		3,470,750		41,772,347	737,922	42,510,269

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立太子國民中學

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：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立太子國民中學  
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			35,983,000		44,746,980		8,763,980	24.36	
國民教育計畫			31,655,000		39,448,494		7,793,494	24.62	53國民教育計畫增加原因：辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)計劃等超支併決算所致。
一般行政管理計畫			4,328,000		5,298,486		970,486	22.42	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立太子國民中學

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	34,404,000	42,510,269	8,106,269	23.56
11 正式員額薪資	20,865,000	25,056,780	4,191,780	20.09
12 聘僱及兼職人員薪資	661,000	737,922	76,922	11.64
13 超時工作報酬	450,000	417,112	-32,888	-7.31
15 獎金	3,714,000	5,717,399	2,003,399	53.94
16 退休及卹償金	6,458,000	7,110,306	652,306	10.10
18 福利費	2,256,000	3,470,750	1,214,750	53.85
2 服務費用	1,386,000	2,049,579	663,579	47.88
21 水電費	160,000	308,872	148,872	93.05
22 郵電費	55,000	40,511	-14,489	-26.34
23 旅運費	182,000	212,880	30,880	16.97
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	32,330	2,330	7.77
25 修理保養及保固費	228,000	176,297	-51,703	-22.68
27 一般服務費	654,000	1,116,165	462,165	70.67
28 專業服務費	17,000	102,524	85,524	503.08
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	158,000	158,132	132	0.08
31 使用材料費	6,000	0	-6,000	-100.00
32 用品消耗	152,000	158,132	6,132	4.03
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	28,000	-2,000	-6.67
45 雜項設備租金	30,000	28,000	-2,000	-6.67
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	1,000	-4,000	-80.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	4,000	0	-4,000	-100.00
合 計	35,983,000	44,746,980	8,763,980	24.36



臺南市地方教育發展基金—臺南市立太子國民中學  
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	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	5,000	160,587	155,587	3,111.74	
27D 計時與計件人員酬金		73,960	73,960		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,000	86,627	81,627	1,632.54	

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	%
<b>資 產</b>	50,586,319	100.00	48,783,020	100.00	1,803,299	3.70
流動資產	9,285,303	18.36	8,485,635	17.39	799,668	9.42
現金	9,285,303	18.36	7,718,604	15.82	1,566,699	20.30
銀行存款	9,285,303	18.36	7,718,604	15.82	1,566,699	20.30
預付款項	0	0.00	767,031	1.57	-767,031	-100.00
預付費用	0	0.00	767,031	1.57	-767,031	-100.00
固定資產	13,586,616	26.86	12,587,160	25.80	999,456	7.94
土地改良物	1,699,985	3.36	1,838,825	3.77	-138,840	-7.55
土地改良物	3,156,717	6.24	3,056,717	6.27	100,000	3.27
累計折舊-土地改良物	-1,456,732	-2.88	-1,217,892	-2.50	-238,840	19.61
房屋建築及設備	4,710,483	9.31	4,957,370	10.16	-246,887	-4.98
房屋建築及設備	35,665,522	70.50	32,050,006	65.70	3,615,516	11.28
累計折舊-房屋建築及設備	-30,955,039	-61.19	-27,092,636	-55.54	-3,862,403	14.26
機械及設備	4,010,595	7.93	1,938,345	3.97	2,072,250	106.91
機械及設備	6,926,521	13.69	4,505,734	9.24	2,420,787	53.73
累計折舊-機械及設備	-2,915,926	-5.76	-2,567,389	-5.26	-348,537	13.58
交通及運輸設備	314,699	0.62	317,931	0.65	-3,232	-1.02
交通及運輸設備	1,258,666	2.49	506,666	1.04	752,000	148.42
累計折舊-交通及運輸設備	-943,967	-1.87	-188,735	-0.39	-755,232	400.15
雜項設備	2,850,854	5.64	3,534,689	7.25	-683,835	-19.35
雜項設備	6,136,453	12.13	6,096,588	12.50	39,865	0.65
累計折舊-雜項設備	-3,285,599	-6.50	-2,561,899	-5.25	-723,700	28.25
其他資產	27,714,400	54.79	27,710,225	56.80	4,175	0.02
什項資產	27,714,400	54.79	27,710,225	56.80	4,175	0.02
暫付及待結轉帳項	100,673	0.20	0	0.00	100,673	0.00
代管資產	27,613,727	54.59	27,710,225	56.80	-96,498	-0.35
合 計	50,586,319	100.00	48,783,020	100.00	1,803,299	3.70

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。

—臺南市立太子國民中學

表

年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	35,410,446	70.00	34,801,817	71.34	608,629	1.75
流動負債	7,417,219	14.66	6,715,092	13.77	702,127	10.46
應付款項	7,417,219	14.66	6,715,092	13.77	702,127	10.46
應付代收款	6,865,608	13.57	6,025,015	12.35	840,593	13.95
應付費用	551,611	1.09	690,077	1.41	-138,466	-20.07
其他負債	27,993,227	55.34	28,086,725	57.57	-93,498	-0.33
什項負債	27,993,227	55.34	28,086,725	57.57	-93,498	-0.33
存入保證金	379,500	0.75	376,500	0.77	3,000	0.80
應付代管資產	27,613,727	54.59	27,710,225	56.80	-96,498	-0.35
<b>淨資產</b>	15,175,873	30.00	13,981,203	28.66	1,194,670	8.54
淨資產	15,175,873	30.00	13,981,203	28.66	1,194,670	8.54
淨資產	15,175,873	30.00	13,981,203	28.66	1,194,670	8.54
累積餘額	15,175,873	30.00	13,981,203	28.66	1,194,670	8.54
合 計	50,586,319	100.00	48,783,020	100.00	1,803,299	3.70

信託代理與保證負債

0

註：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立太子國民中學

## 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	52,430,009	100.00	48,834,482	100.00	3,595,527	7.36
財產收益	6,787,583	12.95	6,168,744	12.63	618,839	10.03
財產孳息收入	5,468	0.01	691	0.00	4,777	691.32
廢舊物品售價收入	6,300	0.01		0.00	6,300	0.00
財產交易利益	76,649	0.15	533,803	1.09	-457,154	-85.64
其他財產收入	6,699,166	12.78	5,634,250	11.54	1,064,916	18.90
政府撥入收入	44,916,571	85.67	42,648,894	87.33	2,267,677	5.32
公庫撥款收入	41,494,028	79.14	39,003,293	79.87	2,490,735	6.39
政府其他撥入收入	3,422,543	6.53	3,645,601	7.47	-223,058	-6.12
其他收入	725,855	1.38	16,844	0.03	709,011	1,209.28
受贈收入	712,000	1.36		0.00	712,000	0.00
雜項收入	13,855	0.03	16,844	0.03	-2,989	-17.75
支出	51,235,339	97.72	43,968,319	90.04	7,267,020	16.53
人事支出	42,510,269	81.08	39,746,930	81.39	2,763,339	6.95
人事支出	42,510,269	81.08	39,746,930	81.39	2,763,339	6.95
業務支出	2,236,711	4.27	2,218,122	4.54	18,589	0.84
業務支出	2,236,711	4.27	2,218,122	4.54	18,589	0.84
折舊、折耗及攤銷	6,488,359	12.38	2,003,267	4.10	4,485,092	223.89
固定資產折舊	6,488,359	12.38	2,003,267	4.10	4,485,092	223.89
本期賸餘(短絀)	1,194,670	2.28	4,866,163	9.96	-3,671,493	-0.51
期初淨資產	13,981,203	26.67	9,115,040	18.67	4,866,163	0.67
解繳公庫						
期末淨資產	15,175,873	28.95	13,981,203	28.63	1,194,670	0.16

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—臺南市立太子國民中學

**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)	1,194,670
8002 調整非現金項目	469,702
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,664,372
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	314,422
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-415,095
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-100,673
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	99,000
8404 減少短期債務及其他負債	-96,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	3,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,566,699
87 期初現金及約當現金	7,718,604
88 期末現金及約當現金	9,285,303

備註:1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+96,498元；減少應付代管資產-96,498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，與預算列基礎不同。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立太子國民中學

## 決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

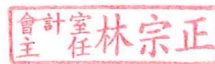
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	44,942,194	7,487,815	52,430,009	收入
財產收入	11,768	6,775,815	6,787,583	財產收益
政府撥入收入	44,916,571		44,916,571	政府撥入收入
其他收入	13,855	712,000	725,855	其他收入
基金用途	44,746,980	6,488,359	51,235,339	支出
用人費用	42,510,269		42,510,269	人事支出
服務費用	2,049,579	187,132	2,236,711	業務支出
材料及用品費	158,132	-158,132		
租金、償債、利息及相關手續費	28,000	-28,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		6,488,359	6,488,359	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	195,214	999,456	1,194,670	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,394,043	12,587,160	13,981,203	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,589,257	13,586,616	15,175,873	期末淨資產

註：調整數明如下：

1. 財產收益：調整數6,775,815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. 其他收入：調整數712,000元係財產受贈。
3. 業務支出：調整數187,132元係(服務費用材料及用品費)158,132+(租金、償債、利息及相關手續費)28,000+(會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費)1,000之調整數合計。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數6,488,359元係財產折舊。

主辦會計人員：林宗正



基金主持人：陳毓琚

