

中華民國112年度
(112年1月1日至112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	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，本年度法定預算數35,500,000元，決算數40,479,813元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班4班，學生人數52人；體育班3班，學生人數38人。

112學年度上學期，實際招收普通班3班，學生人數31人；體育班3班，學生人數39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35,728,325元，較本年度法定預算數30,938,000元，增加4,790,325元，計增加15.48%，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4,751,488元，較本年度法定預算數4,562,000元，增加189,488元，計增加4.15%。

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39,697,669元，較法定預算數35,419,000元，增加4,278,669元，計增加12.08%，其增減情形分析如下：

1. 租金收入：決算數181,882元，較法定預算數0元，增加181,882元。主要係因：綠能屋頂全民參與回饋金，依實際數繳庫。
2. 利息收入：決算數20,265元，較法定預算數2,000元，增加18,265元，計增加913.25%。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35,768,964元，較法定預算數35,414,000元，增加354,964元，計增加1.00%。
4. 政府其他撥入收入：決算數3,715,379元，較法定預算數0元，增加3,715,379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。
5. 雜項收入：決算數11,179元，較法定預算數3,000元，增加8,179元，計增加272.63%。主要係因：係資源回收收入，依實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數40,479,813元，較法定預算數35,500,000元，增加4,979,813元，計增加14.03%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數35,728,325元，較法定預算數30,938,000元，增加4,790,325

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

元，計增加15.48%。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4,751,488元，較法定預算數4,562,000元，增加189,488元，計增加4.15%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀81,000元，本年度決算短絀數782,144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1,593,798元。

(二)投資活動之淨現金流出463,577元。

(三)籌資活動之淨現金流出105,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減2,162,375元。

期初現金及約當現金9,285,303元。

期末現金及約當現金7,122,928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	7,122,928	9,285,303	-23.29
預付費用	684,641	0	-
土地改良物	1,451,153	1,699,985	-14.64
房屋建築及設備	4,393,292	4,710,483	-6.73
機械及設備	5,240,826	4,010,595	30.67
交通及運輸設備	316,434	314,699	0.55
雜項設備	2,228,604	2,850,854	-21.83
暫付及待結轉帳項	564,250	100,673	460.48
代管資產	28,284,235	27,613,727	2.43
資產合計	50,286,363	50,586,319	0.59

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係市庫存款餘額減少所致。

2. 預付費用：主要增加係偏遠地區國中合理教師員額預付薪資等費用。

3. 土地改良物：主要減少係本年度提列折舊費用所致。

4. 機械及設備：主要增加係設置冷氣機及電子圍籬等設備所致。

5. 雜項設備：主要減少係本年度提列折舊費用所致。

6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付教科書費用及策略聯盟工作計畫等費用增加所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

(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	6,933,067	6,865,608	0.98
應付費用	357,139	551,611	-35.26
存入保證金	274,500	379,500	-27.67
應付代管資產	28,284,235	27,613,727	2.43
負債合計	35,848,941	35,410,446	1.24

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係年底超支併決算餘額及休假與不休假補助等費用提列之應付費用減少所致。
2. 存入保證金：主要減少係退還籃球場整建工程保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額14,437,422元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數35,728,325元，較法定預算數30,938,000元，增加4,790,325元，係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)計劃等，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。
2. 一般行政管理計畫決算數4,751,488元，較法定預算數4,562,000元，增加189,488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—臺南市立太子國民中學
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	35,419,000	100.00	39,697,669	100.00	4,278,669	12.08	44,942,194	100.00
45 財產收入	2,000	0.01	202,147	0.51	200,147	10,007.35	11,768	0.03
451 財產處分收入							6,300	0.01
452 租金收入			181,882	0.46	181,882	0.00		
454 利息收入	2,000	0.01	20,265	0.05	18,265	913.25	5,468	0.01
46 政府撥入收入	35,414,000	99.99	39,484,343	99.46	4,070,343	11.49	44,916,571	99.94
462 公庫撥款收入	35,414,000	99.99	35,768,964	90.10	354,964	1.00	41,494,028	92.33
46Y 政府其他撥入收入			3,715,379	9.36	3,715,379	0.00	3,422,543	7.62
4Y 其他收入	3,000	0.01	11,179	0.03	8,179	272.63	13,855	0.03
4YY 雜項收入	3,000	0.01	11,179	0.03	8,179	272.63	13,855	0.03
5 基金用途	35,500,000	100.23	40,479,813	101.97	4,979,813	14.03	44,746,980	99.57
53 國民教育計畫	30,938,000	87.35	35,728,325	90.00	4,790,325	15.48	39,448,494	87.78
5L 一般行政管理計畫	4,562,000	12.88	4,751,488	11.97	189,488	4.15	5,298,486	11.79
本期賸餘 (短絀)	-81,000		-782,144		-701,144	865.61	195,214	
期初基金餘額	1,385,000		1,589,257		204,257	14.75	1,394,043	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,304,000		807,113		-496,887	-38.10	1,589,257	

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 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	35,419,000	39,697,669	4,278,669	12.08	
45 財產收入	2,000	202,147	200,147	10,007.35	
452 租金收入		181,882	181,882	0.00	綠能屋頂全民參與回饋金，依實際數繳庫。
454 利息收入	2,000	20,265	18,265	913.25	係各專戶利息收入，依實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	35,414,000	39,484,343	4,070,343	11.49	
462 公庫撥款收入	35,414,000	35,768,964	354,964	1.00	
46Y 政府其他撥入收入		3,715,379	3,715,379	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	11,179	8,179	272.63	
4YY 雜項收入	3,000	11,179	8,179	272.63	係資源回收收入，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 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	35,500,000	40,479,813	4,979,813	14.03	
53 國民教育計畫	30,938,000	35,728,325	4,790,325	15.48	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	30,938,000	35,728,325	4,790,325	15.48	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		260,057	260,057		
1 用人費用		260,057	260,057		
11 正式員額薪資		79,000	79,000		
113 職員薪金		79,000	79,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		173,119	173,119		
124 兼職人員酬金		173,119	173,119		
16 退休及卹償金		1,044	1,044		
161 職員退休及離職金		1,044	1,044		
18 福利費		6,894	6,894		
181 分擔員工保險費		6,894	6,894		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,271,320	1,271,320		
1 用人費用		1,271,320	1,271,320		
11 正式員額薪資		979,270	979,270		
113 職員薪金		979,270	979,270		
15 獎金		92,566	92,566		
151 考績獎金		82,440	82,440		
152 年終獎金		10,126	10,126		
16 退休及卹償金		112,827	112,827		
161 職員退休及離職金		112,827	112,827		
18 福利費		86,657	86,657		
181 分擔員工保險費		86,657	86,657		
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		2,314,460	2,314,460		
113 職員薪金		2,314,460	2,314,460		
15 獎金		57,086	57,086		
152 年終獎金		57,086	57,086		
16 退休及卹償金		238,293	238,293		
161 職員退休及離職金		238,293	238,293		
18 福利費		190,161	190,161		
181 分擔員工保險費		190,161	190,161		

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 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	30,938,000	30,843,180	-94,820	-0.31	
1 用人費用	29,530,000	29,530,000			
11 正式員額薪資	20,515,000	19,195,054	-1,319,946	-6.43	
113 職員薪金	20,515,000	19,195,054	-1,319,946	-6.43	
12 聘僱及兼職人員薪資	167,000	465,010	298,010	178.45	
122 約僱職員薪金		14,056	14,056		
124 兼職人員酬金	167,000	450,954	283,954	170.03	
13 超時工作報酬	559,000	166,816	-392,184	-70.16	
131 加班費	559,000	166,816	-392,184	-70.16	
15 獎金	3,963,000	5,286,628	1,323,628	33.40	
151 考績獎金	1,668,000	2,507,950	839,950	50.36	
152 年終獎金	2,295,000	2,778,678	483,678	21.08	
16 退休及卹償金	2,218,000	2,092,150	-125,850	-5.67	
161 職員退休及離職金	2,218,000	2,092,150	-125,850	-5.67	
18 福利費	2,108,000	2,324,342	216,342	10.26	
181 分擔員工保險費	1,752,000	1,986,876	234,876	13.41	
183 傷病醫藥費	13,000	4,500	-8,500	-65.38	
18Y 其他福利費	343,000	332,966	-10,034	-2.93	
2 服務費用	1,215,000	1,110,549	-104,451	-8.60	
21 水電費	196,000	204,175	8,175	4.17	
212 工作場所電費	166,000	167,328	1,328	0.80	
214 工作場所水費	30,000	36,847	6,847	22.82	
22 郵電費	45,000	37,964	-7,036	-15.64	
221 郵費	15,000	7,390	-7,610	-50.73	
222 電話費	30,000	30,574	574	1.91	
23 旅運費	39,000	39,000			
231 國內旅費	39,000	39,000			
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	5,350	-24,650	-82.17	
241 印刷及裝訂費	30,000	5,350	-24,650	-82.17	
25 修理保養及保固費	113,000	122,180	9,180	8.12	
252 一般房屋修護費	40,000	42,966	2,966	7.42	
255 機械及設備修護費	35,000	12,947	-22,053	-63.01	
256 交通及運輸設備修護費		1,300	1,300		
257 雜項設備修護費	38,000	64,967	26,967	70.97	
27 一般服務費	705,000	611,140	-93,860	-13.31	

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 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	%	
277 代理(辦)費	42,000	37,040	-4,960	-11.81	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數618,000元(不含機械保全25,000元)，決算數539,700(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、校園整理等勞力外包。
279 外包費	643,000	551,700	-91,300	-14.20	
27F 體育活動費	20,000	22,400	2,400	12.00	
28 專業服務費	15,000	18,740	3,740	24.93	
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	7,000	12,240	5,240	74.86	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
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	158,000	179,631	21,631	13.69	
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	179,631	27,631	18.18	
321 辦公(事務)用品	108,000	142,979	34,979	32.39	
323 農業與園藝用品及環境美化費	15,000	25,168	10,168	67.79	
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	11,484	9,484	474.20	
32Y 其他用品消耗	22,000		-22,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	22,000	-8,000	-26.67	
45 雜項設備租金	30,000	22,000	-8,000	-26.67	
451 雜項設備租金	30,000	22,000	-8,000	-26.67	
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	
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		415,500	415,500		

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 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	%	
2 服務費用		411,111	411,111		
24 印刷裝訂與廣告費		1,040	1,040		
241 印刷及裝訂費		1,040	1,040		
27 一般服務費		379,021	379,021		
277 代理(辦)費		379,021	379,021		
28 專業服務費		31,050	31,050		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		31,050	31,050		
3 材料及用品費		4,389	4,389		
32 用品消耗		4,389	4,389		
321 辦公(事務)用品		4,389	4,389		
53121502 特教學生助理人員		21,472	21,472		
2 服務費用		21,472	21,472		
27 一般服務費		21,472	21,472		
27D 計時與計件人員酬金		21,472	21,472		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21,472元，內容：特教學生助理 人員1名。
53121601 推展傳統藝術教育		17,000	17,000		
2 服務費用		17,000	17,000		
28 專業服務費		17,000	17,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		17,000	17,000		
53121901 學校水電費		42,000	42,000		
2 服務費用		42,000	42,000		
21 水電費		42,000	42,000		
212 工作場所電費		42,000	42,000		
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，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		36,556	36,556		
2 服務費用		36,556	36,556		
21 水電費		36,556	36,556		
212 工作場所電費		36,556	36,556		

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 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	%	
5L 一般行政管理計畫	4,562,000	4,751,488	189,488	4.15	
5L1 行政管理及推展	4,562,000	4,751,488	189,488	4.15	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	4,562,000	4,440,288	-121,712	-2.67	
1 用人費用	4,562,000	4,440,288	-121,712	-2.67	
16 退休及卹償金	4,562,000	4,440,288	-121,712	-2.67	
161 職員退休及離職金	4,562,000	4,440,288	-121,712	-2.67	
5L100400 調整待遇及其他經 費		311,200	311,200		
1 用人費用		311,200	311,200		
18 福利費		311,200	311,200		
18Y 其他福利費		311,200	311,200		

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	53,143,879	39,557,263	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,156,717	1,456,732	
房屋及建築	35,665,522	30,955,039	
機械及設備	6,926,521	2,915,926	
交通及運輸設備	1,258,666	943,967	
雜項設備	6,136,453	3,285,599	
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：
 機械及設備：購置冷氣機,平板電腦,充電器,運動器材,無線基地台,抽水幫浦,網路交換器
 交通及運輸設備：無線擴音機
 雜項設備：運動器材
 減少：
 機械設備：個人電腦報廢

—臺南市立太子國民中學

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		
2,566,540		68,158	2,454,689	13,630,309
			248,832	1,451,153
			317,191	4,393,292
2,275,540		68,158	977,151	5,240,826
76,000			74,265	316,434
215,000			837,250	2,228,604

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：

—臺南市立太子國民中學

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—臺南市立太子國民中學
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			
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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	25	25	0	教師20人，職員5人。
職員	25	25	0	
合 計	25	25	0	

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；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 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	20,515,000		559,000		3,963,000	2,218,000		2,108,000		29,363,000	167,000	29,530,000
正式人員	20,515,000		559,000		3,963,000	2,218,000		2,108,000		29,363,000		29,363,000
聘僱人員												
兼任人員											167,000	167,000
一般行政管理計畫						4,562,000				4,562,000		4,562,000
正式人員						4,562,000				4,562,000		4,562,000
其他人員						4,562,000				4,562,000		4,562,000
合 計	20,515,000		559,000		3,963,000	6,780,000		2,108,000		33,925,000	167,000	34,092,000

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21,472元；279外包費：預算數618,000元(不含機械保全25,000元)，決算數560,940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1,668,000元，決算數2,590,390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2,295,000元，決算數2,845,890元，內容：教職員年終獎金決算人數27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 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
22,567,784	14,056	166,816		5,436,280	2,444,314		2,608,054		33,237,304	624,073	33,861,377
22,567,784		166,816		5,436,280	2,433,860		2,559,126		33,163,866		33,163,866
	14,056				326		450		14,832		14,832
					10,128		48,478		58,606	624,073	682,679
					4,440,288		311,200		4,751,488		4,751,488
							311,200		311,200		311,200
					4,440,288				4,440,288		4,440,288
22,567,784	14,056	166,816		5,436,280	6,884,602		2,919,254		37,988,792	624,073	38,612,865

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—臺南市立太子國民中學
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			35,500,000		40,479,813		4,979,813	14.03	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。
國民教育計畫			30,938,000		35,728,325		4,790,325	15.48	
一般行政管理計畫			4,562,000		4,751,488		189,488	4.15	

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	34,092,000	38,612,865	4,520,865	13.26
11 正式員額薪資	20,515,000	22,567,784	2,052,784	10.01
12 聘僱及兼職人員薪資	167,000	638,129	471,129	282.11
13 超時工作報酬	559,000	166,816	-392,184	-70.16
15 獎金	3,963,000	5,436,280	1,473,280	37.18
16 退休及卹償金	6,780,000	6,884,602	104,602	1.54
18 福利費	2,108,000	2,919,254	811,254	38.48
2 服務費用	1,215,000	1,659,928	444,928	36.62
21 水電費	196,000	282,731	86,731	44.25
22 郵電費	45,000	37,964	-7,036	-15.64
23 旅運費	39,000	39,000	0	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	6,390	-23,610	-78.70
25 修理保養及保固費	113,000	122,180	9,180	8.12
27 一般服務費	705,000	1,032,873	327,873	46.51
28 專業服務費	15,000	66,790	51,790	345.27
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	158,000	184,020	26,020	16.47
31 使用材料費	6,000	0	-6,000	-100.00
32 用品消耗	152,000	184,020	32,020	21.07
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	22,000	-8,000	-26.67
45 雜項設備租金	30,000	22,000	-8,000	-26.67
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	35,500,000	40,479,813	4,979,813	14.03

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 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	5,000	72,522	67,522	1,350.44	
27D 計時與計件人員酬金		21,472	21,472		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,000	51,050	46,050	921.00	

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	50,286,363	100.00	50,586,319	100.00	-299,956	-0.59
流動資產	7,807,569	15.53	9,285,303	18.36	-1,477,734	-15.91
現金	7,122,928	14.16	9,285,303	18.36	-2,162,375	-23.29
銀行存款	7,122,928	14.16	9,285,303	18.36	-2,162,375	-23.29
預付款項	684,641	1.36	0	0.00	684,641	0.00
預付費用	684,641	1.36	0	0.00	684,641	0.00
固定資產	13,630,309	27.11	13,586,616	26.86	43,693	0.32
土地改良物	1,451,153	2.89	1,699,985	3.36	-248,832	-14.64
土地改良物	3,156,717	6.28	3,156,717	6.24	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,705,564	-3.39	-1,456,732	-2.88	-248,832	17.08
房屋建築及設備	4,393,292	8.74	4,710,483	9.31	-317,191	-6.73
房屋建築及設備	35,665,522	70.92	35,665,522	70.50	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-31,272,230	-62.19	-30,955,039	-61.19	-317,191	1.02
機械及設備	5,240,826	10.42	4,010,595	7.93	1,230,231	30.67
機械及設備	9,133,903	18.16	6,926,521	13.69	2,207,382	31.87
累計折舊-機械及設備	-3,893,077	-7.74	-2,915,926	-5.76	-977,151	33.51
交通及運輸設備	316,434	0.63	314,699	0.62	1,735	0.55
交通及運輸設備	1,334,666	2.65	1,258,666	2.49	76,000	6.04
累計折舊-交通及運輸設備	-1,018,232	-2.02	-943,967	-1.87	-74,265	7.87
雜項設備	2,228,604	4.43	2,850,854	5.64	-622,250	-21.83
雜項設備	6,351,453	12.63	6,136,453	12.13	215,000	3.50
累計折舊-雜項設備	-4,122,849	-8.20	-3,285,599	-6.50	-837,250	25.48
其他資產	28,848,485	57.37	27,714,400	54.79	1,134,085	4.09
什項資產	28,848,485	57.37	27,714,400	54.79	1,134,085	4.09
暫付及待結轉帳項	564,250	1.12	100,673	0.20	463,577	460.48
代管資產	28,284,235	56.25	27,613,727	54.59	670,508	2.43
合 計	50,286,363	100.00	50,586,319	100.00	-299,956	-0.59

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

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	35,848,941	71.29	35,410,446	70.00	438,495	1.24
流動負債	7,290,206	14.50	7,417,219	14.66	-127,013	-1.71
應付款項	7,290,206	14.50	7,417,219	14.66	-127,013	-1.71
應付代收款	6,933,067	13.79	6,865,608	13.57	67,459	0.98
應付費用	357,139	0.71	551,611	1.09	-194,472	-35.26
其他負債	28,558,735	56.79	27,993,227	55.34	565,508	2.02
什項負債	28,558,735	56.79	27,993,227	55.34	565,508	2.02
存入保證金	274,500	0.55	379,500	0.75	-105,000	-27.67
應付代管資產	28,284,235	56.25	27,613,727	54.59	670,508	2.43
淨資產	14,437,422	28.71	15,175,873	30.00	-738,451	-4.87
淨資產	14,437,422	28.71	15,175,873	30.00	-738,451	-4.87
淨資產	14,437,422	28.71	15,175,873	30.00	-738,451	-4.87
累積餘額	14,437,422	28.71	15,175,873	30.00	-738,451	-4.87
合 計	50,286,363	100.00	50,586,319	100.00	-299,956	-0.59

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	42,263,528	100.00	52,430,009	100.00	-10,166,481	-19.39
財產收益	2,768,006	6.55	6,787,583	12.95	-4,019,577	-59.22
財產孳息收入	202,147	0.48	5,468	0.01	196,679	3,596.91
廢舊物品售價收入	0	0.00	6,300	0.01	-6,300	-100.00
財產交易利益	135,059	0.32	76,649	0.15	58,410	76.20
其他財產收入	2,430,800	5.75	6,699,166	12.78	-4,268,366	-63.71
政府撥入收入	39,484,343	93.42	44,916,571	85.67	-5,432,228	-12.09
公庫撥款收入	35,768,964	84.63	41,494,028	79.14	-5,725,064	-13.80
政府其他撥入收入	3,715,379	8.79	3,422,543	6.53	292,836	8.56
其他收入	11,179	0.03	725,855	1.38	-714,676	-98.46
受贈收入	0	0.00	712,000	1.36	-712,000	-100.00
雜項收入	11,179	0.03	13,855	0.03	-2,676	-19.31
支出	43,001,979	101.75	51,235,339	97.72	-8,233,360	-16.07
人事支出	38,612,865	91.36	42,510,269	81.08	-3,897,404	-9.17
人事支出	38,612,865	91.36	42,510,269	81.08	-3,897,404	-9.17
業務支出	1,866,948	4.42	2,236,711	4.27	-369,763	-16.53
業務支出	1,866,948	4.42	2,236,711	4.27	-369,763	-16.53
折舊、折耗及攤銷	2,522,166	5.97	6,488,359	12.38	-3,966,193	-61.13
固定資產折舊	2,522,166	5.97	6,488,359	12.38	-3,966,193	-61.13
本期賸餘(短絀)	-738,451	-1.75	1,194,670	2.28	-1,933,121	-161.81
期初淨資產	15,175,873	35.91	13,981,203	26.67	1,194,670	8.54
解繳公庫						
期末淨資產	14,437,422	34.16	15,175,873	28.95	-738,451	-4.87

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)	-738,451
8002 調整非現金項目	-855,347
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,593,798
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	298,181
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-761,758
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-463,577
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	120,000
8404 減少短期債務及其他負債	-225,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-105,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,162,375
87 期初現金及約當現金	9,285,303
88 期末現金及約當現金	7,122,928

備註:1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-670,508元；增加應付代管資產+670,508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 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	39,697,669	2,565,859	42,263,528	收入
財產收入	202,147	2,565,859	2,768,006	財產收益
政府撥入收入	39,484,343		39,484,343	政府撥入收入
其他收入	11,179		11,179	其他收入
基金用途	40,479,813	2,522,166	43,001,979	支出
用人費用	38,612,865		38,612,865	人事支出
服務費用	1,659,928	207,020	1,866,948	業務支出
材料及用品費	184,020	-184,020		
租金、償債、利息及相關手續費	22,000	-22,000		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		2,522,166	2,522,166	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-782,144	43,693	-738,451	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,589,257	13,586,616	15,175,873	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	807,113	13,630,309	14,437,422	期末淨資產

註：調整數明如下：

1. 財產收益：調整數2,565,859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207,020元係(材料及用品費)184,020+(租金、償債、利息及相關手續費)22,000+(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。
3. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,522,166元係財產折舊。

主辦會計人員：林宗正



基金主持人：陳毓琿

