

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)

臺南市立東原國民中學編

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，本年度法定預算數28,755,000元，決算數33,533,208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51人；特教班3班，學生人數42人。

112學年度上學期，實際招收普通班3班，學生人數47人；特教班3班，學生人數37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30,332,238元，較本年度法定預算數25,675,000元，增加4,657,238元，計增加18.14%，主要係因：超收國中小輔導教師人力運用計畫(專任)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3,200,970元，較本年度法定預算數3,080,000元，增加120,970元，計增加3.93%。主要係因：教育人員婚喪及生育補助、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28,320,707元，較法定預算數28,676,000元，減少355,293元，計減少1.24%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數138,096元，較法定預算數0元，增加138,096元。主要係因：太陽光電設施公開標租案懲罰性違約金覆實繳庫所致。
2. 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%。主要係因：係本年度無場地租借收入所致。
3. 財產處分收入：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：係本年度無處分報廢財產所致。
4. 利息收入：決算數6,389元，較法定預算數2,000元，增加4,389元，計增加219.45%。主要係因：係各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數24,568,557元，較法定預算數28,669,000元，減少4,100,443元，計減少14.30%。主要係因：短收市庫撥款收入所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數3,586,653元，較法定預算數0元，增加3,586,653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21,012元，較法定預算數2,000元，增加19,012元，計增加950.60%。主要係因：係出售資源回收物等所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數33,533,208元，較法定預算數28,755,000元，增加4,778,208元，計增加16.62%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數30,332,238元，較法定預算數25,675,000元，增加4,657,238元，計增加18.14%。主要係因：超收國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數3,200,970元，較法定預算數3,080,000元，增加120,970元，計增加3.93%。主要係因：教育人員婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

(三)本期短絀：預算短絀79,000元，本年度決算短絀數5,212,501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7,809,206元。
- (二)投資活動之淨現金流出140,195元。
- (三)籌資活動之淨現金流出88,759元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減8,038,160元。

期初現金及約當現金25,307,482元。

期末現金及約當現金17,269,322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	17,269,322	25,307,482	-31.76
預付費用	104,630	960,897	-89.11
土地改良物	78,850	82,810	-4.78
房屋建築及設備	42,174,495	10,015,210	321.10
機械及設備	6,652,090	6,136,020	8.41
交通及運輸設備	783,060	805,094	-2.74
雜項設備	3,773,540	1,577,944	139.14
電腦軟體	26,691	33,423	-20.14
暫付及待結轉帳項	204,990	64,795	216.37
代管資產	40,518,918	41,047,738	-1.29
資產合計	111,586,586	86,031,413	29.70

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係推動偏鄉學校中央廚房計畫經費、非留存賸餘基金繳回。
2. 預付費用：主要減少係國中偏遠地區合理教師員額編制補款預付轉正所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

3. 房屋建築及設備:主要增加係增置中央廚房房屋建築物、學校新設及既設電力系統改善工程等所致。
4. 雜項設備:主要增加係購入中央廚房所屬設備-電子磅秤等設備、購入舉重台、C型鋼採光罩等設備等所致。
5. 電腦軟體:主要減少係電腦軟體折舊攤銷所致。
6. 暫付及待結轉帳項:主要增加係國中等學校運動會-籃球錦標賽經費等補助款未結轉所致。

(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	13,632,984	16,718,934	-18.46
應付費用	644,784	1,011,806	-36.27
存入保證金	1,317,520	1,406,279	-6.31
應付代管資產	40,518,918	41,047,738	-1.29
負債合計	56,114,206	60,184,757	-6.76

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係推動偏鄉學校中央廚房計畫經費等補助款辦理核銷所致。
2. 應付費用：主要減少係國產可追溯生鮮食材經費(3章1Q)、偏遠地區國中合理教師員額編制計畫等補助款辦理核銷所致。

(三)淨資產為累積餘額55,472,380元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數30,332,238元，較法定預算數25,675,000元，增加4,657,238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計畫等，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3,200,970元，較法定預算數3,080,000元，增加120,970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—臺南市立東原國民中學

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	28,676,000	100.00	28,320,707	100.00	-355,293	-1.24	36,496,420	100.00
41 徵收及依法分配收入			138,096	0.49	138,096	0.00		
415 違規罰款收入			138,096	0.49	138,096			
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	6,389	0.02	3,389	112.97	25,051	0.07
451 財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00	20,000	0.05
454 利息收入	2,000	0.01	6,389	0.02	4,389	219.45	5,051	0.01
46 政府撥入收入	28,669,000	99.98	28,155,210	99.42	-513,790	-1.79	36,456,442	99.89
462 公庫撥款收入	28,669,000	99.98	24,568,557	86.75	-4,100,443	-14.30	32,616,440	89.37
46Y 政府其他撥入收入			3,586,653	12.66	3,586,653		3,840,002	10.52
4Y 其他收入	2,000	0.01	21,012	0.07	19,012	950.60	14,927	0.04
4YY 雜項收入	2,000	0.01	21,012	0.07	19,012	950.60	14,927	0.04
5 基金用途	28,755,000	100.28	33,533,208	118.41	4,778,208	16.62	35,143,509	96.29
53 國民教育計畫	25,675,000	89.53	30,332,238	107.10	4,657,238	18.14	31,709,832	86.88
5L 一般行政管理計畫	3,080,000	10.74	3,200,970	11.30	120,970	3.93	3,433,677	9.41
本期賸餘（短絀）	-79,000		-5,212,501		-5,133,501	6,498.10	1,352,911	
期初基金餘額	5,792,000		7,196,155		1,404,155	24.24	5,843,244	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,713,000		1,983,654		-3,729,346	-65.28	7,196,155	

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 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	28,676,000	28,320,707	-355,293	-1.24	
41 徵收及依法分配收入		138,096	138,096	0.00	
415違規罰款收入		138,096	138,096	0.00	係太陽光電設施公開標租案懲罰性違約金覆實繳庫。
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	6,389	3,389	112.97	
451財產處分收入	1,000		-1,000	-100.00	係本年度無處分報廢財產所致。
454利息收入	2,000	6,389	4,389	219.45	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	28,669,000	28,155,210	-513,790	-1.79	
462公庫撥款收入	28,669,000	24,568,557	-4,100,443	-14.30	係短收市庫撥款收入所致。
46Y政府其他撥入收入		3,586,653	3,586,653	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	21,012	19,012	950.60	
4YY雜項收入	2,000	21,012	19,012	950.60	係出售資源回收物等所致。

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 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	28,755,000	33,533,208	4,778,208	16.62	
53 國民教育計畫	25,675,000	30,332,238	4,657,238	18.14	53國民教育計畫增加原因：係超收國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超支併決算所致。
531 國民中學教育	25,675,000	30,332,238	4,657,238	18.14	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		340,657	340,657		
1 用人費用		340,657	340,657		
11 正式員額薪資		71,194	71,194		
113 職員薪金		71,194	71,194		
12 聘僱及兼職人員薪資		208,665	208,665		
124 兼職人員酬金		208,665	208,665		
16 退休及卹償金		10,950	10,950		
161 職員退休及離職金		10,950	10,950		
18 福利費		49,848	49,848		
181 分擔員工保險費		49,848	49,848		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		894,045	894,045		
1 用人費用		894,045	894,045		
11 正式員額薪資		658,557	658,557		
113 職員薪金		658,557	658,557		
15 獎金		99,165	99,165		
152 年終獎金		99,165	99,165		
16 退休及卹償金		65,582	65,582		
161 職員退休及離職金		65,582	65,582		
18 福利費		70,741	70,741		
181 分擔員工保險費		70,741	70,741		
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		2,320,620	2,320,620		
113 職員薪金		2,320,620	2,320,620		
16 退休及卹償金		250,276	250,276		
161 職員退休及離職金		250,276	250,276		
18 福利費		229,104	229,104		
181 分擔員工保險費		229,104	229,104		
53120000 各校經常門分支計畫	25,675,000	25,828,173	153,173	0.60	
1 用人費用	24,513,000	24,670,640	157,640	0.64	

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 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	%	
11 正式員額薪資	16,228,000	16,547,071	319,071	1.97	
113 職員薪金	15,830,000	16,148,791	318,791	2.01	
114 工員工資	398,000	398,280	280	0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	594,000	322,818	-271,182	-45.65	
122 約僱職員薪金	436,000		-436,000	-100.00	
124 兼職人員酬金	158,000	322,818	164,818	104.32	
13 超時工作報酬	424,000	379,002	-44,998	-10.61	
131 加班費	424,000	379,002	-44,998	-10.61	
15 獎金	3,673,000	3,846,674	173,674	4.73	
151 考績獎金	1,582,000	1,651,040	69,040	4.36	
152 年終獎金	2,091,000	2,195,634	104,634	5.00	
16 退休及卹償金	1,756,000	1,679,597	-76,403	-4.35	
161 職員退休及離職金	1,732,000	1,655,705	-76,295	-4.41	
162 工員退休及離職金	24,000	23,892	-108	-0.45	
18 福利費	1,838,000	1,895,382	57,382	3.12	
181 分擔員工保險費	1,460,000	1,635,982	175,982	12.05	
183 傷病醫藥費	39,000	10,000	-29,000	-74.36	
18Y 其他福利費	339,000	249,400	-89,600	-26.43	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	959,000	953,874	-5,126	-0.53	
21 水電費	168,000	178,091	10,091	6.01	
212 工作場所電費	152,000	161,803	9,803	6.45	
214 工作場所水費	16,000	16,288	288	1.80	
22 郵電費	45,000	38,588	-6,412	-14.25	
221 郵費	9,000		-9,000	-100.00	
222 電話費	36,000	38,588	2,588	7.19	
23 旅運費	55,000	59,189	4,189	7.62	
231 國內旅費	55,000	59,189	4,189	7.62	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000		-5,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	5,000		-5,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	89,000	81,000	-8,000	-8.99	
252 一般房屋修護費	28,000		-28,000	-100.00	
254 其他建築修護費		10,920	10,920		
255 機械及設備修護費	34,000	3,000	-31,000	-91.18	
257 雜項設備修護費	27,000	67,080	40,080	148.44	

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 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	%	
27 一般服務費	514,000	494,504	-19,496	-3.79	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402,000元(不含機械保全12,000元), 內容:校園安全及維護人力1名。
277 代理(辦)費	67,000	60,504	-6,496	-9.70	
279 外包費	427,000	414,000	-13,000	-3.04	
27F 體育活動費	20,000	20,000			
28 專業服務費	11,000	30,502	19,502	177.29	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		10,212	10,212		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	5,000	20,290	15,290	305.80	
288 委託考選訓練費	3,000		-3,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	3,000		-3,000	-100.00	
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	139,000	113,579	-25,421	-18.29	
31 使用材料費		3,180	3,180		
312 燃料		3,180	3,180		
32 用品消耗	139,000	110,399	-28,601	-20.58	
321 辦公(事務)用品	49,000	58,197	9,197	18.77	
322 報章雜誌	3,000	3,600	600	20.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	17,000	31,659	14,659	86.23	
324 化學藥劑與實驗用品	7,000		-7,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	18,000	16,943	-1,057	-5.87	
32Y 其他用品消耗	45,000		-45,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	54,000	89,000	35,000	64.81	
45 雜項設備租金	54,000	89,000	35,000	64.81	
451 雜項設備租金	54,000	89,000	35,000	64.81	
6 稅捐及規費(強制費)		80	80		
66 規費		80	80		
661 行政規費與強制費		80	80		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	1,000	-9,000	-90.00	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	

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 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	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
75 競賽及交流活動費	7,000		-7,000	-100.00	
751 技能競賽	7,000		-7,000	-100.00	
53121206 國中技藝教育課程 自辦式開班費-市預算		277,250	277,250		
2 服務費用		133,844	133,844		
21 水電費		18,000	18,000		
212 工作場所電費		18,000	18,000		
25 修理保養及保固費		19,000	19,000		
252 一般房屋修護費		19,000	19,000		
28 專業服務費		96,844	96,844		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		96,844	96,844		
3 材料及用品費		143,406	143,406		
32 用品消耗		143,406	143,406		
321 辦公（事務）用品		143,406	143,406		
53121601 推展傳統藝術教育		19,000	19,000		
2 服務費用		18,400	18,400		
28 專業服務費		18,400	18,400		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		18,400	18,400		
3 材料及用品費		600	600		
32 用品消耗		600	600		
321 辦公（事務）用品		600	600		
53121901 學校水電費		107,000	107,000		
2 服務費用		107,000	107,000		
21 水電費		107,000	107,000		
212 工作場所電費		102,017	102,017		
214 工作場所水費		4,983	4,983		
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		44,873	44,873		
2 服務費用		44,873	44,873		

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 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	%	
21 水電費		44,873	44,873		
212 工作場所電費		44,873	44,873		
5L 一般行政管理計畫	3,080,000	3,200,970	120,970	3.93	
5L1 行政管理及推展	3,080,000	3,200,970	120,970	3.93	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,080,000	3,140,664	60,664	1.97	
1 用人費用	3,080,000	3,140,664	60,664	1.97	
16 退休及卹償金	3,080,000	3,140,664	60,664	1.97	
161 職員退休及離職金	3,080,000	3,140,664	60,664	1.97	
5L100400 調整待遇及其他經費		60,306	60,306		
1 用人費用		60,306	60,306		
18 福利費		60,306	60,306		
181 分擔員工保險費		1,246	1,246		
18Y 其他福利費		59,060	59,060		

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	53,000,184	34,349,683	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,810,469	1,727,659	
房屋及建築	29,392,222	19,377,012	
機械及設備	12,880,371	6,744,351	
交通及運輸設備	1,926,790	1,121,696	
雜項設備	6,956,909	5,378,965	
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	33,423		
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.房屋建築及設備:

增加:增置中央廚房房屋建築物、學校新設及既設電力系統改善工程(第24群)等。

2.機械及設備：

增加：購入個人電腦暨充電器、購入中央廚房所屬設備-空氣門等設備等。

減少：偏遠地區與非山非市學校整合計畫所屬設備-個人電腦等移撥至歸仁國中、報廢個人電腦、真空練土機等。

3.交通及運輸設備:

增加：購入電動柵門、撥入小客車1台AAB-5692。

減少：偏遠地區與非山非市學校整合計畫所屬設備-無線麥克風移撥至歸仁國中。

4.雜項設備：

增加：購入中央廚房所屬設備-電子磅秤等設備、購入舉重台、C型鋼採光罩等設備等。

減少：精油萃取機、整型機、封口機等財產。

5.電腦軟體:

減少：威力導演極致版提列折舊。

—臺南市立東原國民中學

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		
40,722,885		6,809,962	-925,302	53,488,726
			3,960	78,850
33,768,750			1,609,465	42,174,495
4,092,615		5,902,525	-2,325,980	6,652,090
130,666		15,400	137,300	783,060
2,730,854		885,305	-350,047	3,773,540
		6,732		26,691

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

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—臺南市立東原國民中學

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								

表 1 某公司 2010 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止
资产负债表

资产	负债及所有者权益
流动资产	流动负债
非流动资产	非流动负债
资产总计	负债及所有者权益总计

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 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	26	1	教師20人，公務人員5人。職員增加原因:係偏遠地區國中合理教師員額2人。(核准文號:112年11月14日南市教課(二)字第1121470114A號函)
職員	23	25	2	
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	兼任人事管理員1人
合 計	25	27	2	

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 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	16,228,000	436,000	424,000		3,673,000	1,756,000		1,838,000		24,355,000	158,000	24,513,000
正式人員	16,228,000		424,000		3,610,000	1,730,000		1,765,000		23,757,000		23,757,000
聘僱人員		436,000			63,000	26,000		73,000		598,000		598,000
兼任人員											158,000	158,000
一般行政管理計畫						3,080,000				3,080,000		3,080,000
正式人員						3,080,000				3,080,000		3,080,000
其他人員						3,080,000				3,080,000		3,080,000
合 計	16,228,000	436,000	424,000		3,673,000	4,836,000		1,838,000		27,435,000	158,000	27,593,000

1、服務費用支付編制外之進用人力情形:279外包費:預算數402,000元(不含機械保全25,000元)，決算數423,240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1,582,000元，決算數1,651,040元，內容：教職員工考績獎金決算人數19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2,091,000元，決算數2,294,799元，內容：教職員工工作終獎金決算人數25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 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
19,597,442		379,002		3,945,839	2,006,405		2,245,075	96	28,173,859	531,483	28,705,342
19,597,442		379,002		3,945,839	1,993,965		2,191,473	96	28,107,817		28,107,817
					12,440		53,602		66,042	531,483	597,525
					3,140,664		60,306		3,200,970		3,200,970
							60,306		60,306		60,306
					3,140,664				3,140,664		3,140,664
19,597,442		379,002		3,945,839	5,147,069		2,305,381	96	31,374,829	531,483	31,906,312

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	%	

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 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	%	金額	%	
總 計			28,755,000		33,533,208			4,778,208	16.62	係超收國中小輔導 教師人力運用計 畫(專任)等超支併決 算所致。
國民教育計畫			25,675,000		30,332,238			4,657,238	18.14	
一般行政管理 計畫			3,080,000		3,200,970			120,970	3.93	

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	27,593,000	31,906,312	4,313,312	15.63
11 正式員額薪資	16,228,000	19,597,442	3,369,442	20.76
12 聘僱及兼職人員薪資	594,000	531,483	-62,517	-10.52
13 超時工作報酬	424,000	379,002	-44,998	-10.61
15 獎金	3,673,000	3,945,839	272,839	7.43
16 退休及卹償金	4,836,000	5,147,069	311,069	6.43
18 福利費	1,838,000	2,305,381	467,381	25.43
19 提繳費	0	96	96	0.00
2 服務費用	959,000	1,279,231	320,231	33.39
21 水電費	168,000	347,964	179,964	107.12
22 郵電費	45,000	38,588	-6,412	-14.25
23 旅運費	55,000	59,189	4,189	7.62
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	0	-5,000	-100.00
25 修理保養及保固費	89,000	100,000	11,000	12.36
27 一般服務費	514,000	515,744	1,744	0.34
28 專業服務費	11,000	145,746	134,746	1,224.96
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	139,000	257,585	118,585	85.31
31 使用材料費	0	3,180	3,180	0.00
32 用品消耗	139,000	254,405	115,405	83.03
4 租金、償債、利息及相關手續費	54,000	89,000	35,000	64.81
45 雜項設備租金	54,000	89,000	35,000	64.81
6 稅捐及規費(強制費)	0	80	80	0.00
66 規費	0	80	80	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	1,000	-9,000	-90.00
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
75 競賽及交流活動費	7,000	0	-7,000	-100.00
合 計	28,755,000	33,533,208	4,778,208	16.62

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		125,456	125,456		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		125,456	125,456		

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	111,586,586	100.00	86,031,413	100.00	25,555,173	29.70
流動資產	17,373,952	15.57	26,268,379	30.53	-8,894,427	-33.86
現金	17,269,322	15.48	25,307,482	29.42	-8,038,160	-31.76
銀行存款	17,269,322	15.48	25,307,482	29.42	-8,038,160	-31.76
預付款項	104,630	0.09	960,897	1.12	-856,267	-89.11
預付費用	104,630	0.09	960,897	1.12	-856,267	-89.11
固定資產	53,462,035	47.91	18,617,078	21.64	34,844,957	187.17
土地改良物	78,850	0.07	82,810	0.10	-3,960	-4.78
土地改良物	1,810,469	1.62	1,810,469	2.10	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,731,619	-1.55	-1,727,659	-2.01	-3,960	0.23
房屋建築及設備	42,174,495	37.80	10,015,210	11.64	32,159,285	321.10
房屋建築及設備	63,160,972	56.60	29,392,222	34.16	33,768,750	114.89
累計折舊-房屋建築及設備	-20,986,477	-18.81	-19,377,012	-22.52	-1,609,465	8.31
機械及設備	6,652,090	5.96	6,136,020	7.13	516,070	8.41
機械及設備	11,070,461	9.92	12,880,371	14.97	-1,809,910	-14.05
累計折舊-機械及設備	-4,418,371	-3.96	-6,744,351	-7.84	2,325,980	-34.49
交通及運輸設備	783,060	0.70	805,094	0.94	-22,034	-2.74
交通及運輸設備	2,042,056	1.83	1,926,790	2.24	115,266	5.98
累計折舊-交通及運輸設備	-1,258,996	-1.13	-1,121,696	-1.30	-137,300	12.24
雜項設備	3,773,540	3.38	1,577,944	1.83	2,195,596	139.14
雜項設備	8,802,458	7.89	6,956,909	8.09	1,845,549	26.53
累計折舊-雜項設備	-5,028,918	-4.51	-5,378,965	-6.25	350,047	-6.51
無形資產	26,691	0.02	33,423	0.04	-6,732	-20.14
無形資產	26,691	0.02	33,423	0.04	-6,732	-20.14
電腦軟體	26,691	0.02	33,423	0.04	-6,732	-20.14
其他資產	40,723,908	36.50	41,112,533	47.79	-388,625	-0.95
什項資產	40,723,908	36.50	41,112,533	47.79	-388,625	-0.95
暫付及待結轉帳項	204,990	0.18	64,795	0.08	140,195	216.37
代管資產	40,518,918	36.31	41,047,738	47.71	-528,820	-1.29
合 計	111,586,586	100.00	86,031,413	100.00	25,555,173	29.70

信託代理與保證資產 700,000

保證品 700,000

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	56,114,206	50.29	60,184,757	69.96	-4,070,551	-6.76
流動負債	14,277,768	12.80	17,730,740	20.61	-3,452,972	-19.47
應付款項	14,277,768	12.80	17,730,740	20.61	-3,452,972	-19.47
應付代收款	13,632,984	12.22	16,718,934	19.43	-3,085,950	-18.46
應付費用	644,784	0.58	1,011,806	1.18	-367,022	-36.27
其他負債	41,836,438	37.49	42,454,017	49.35	-617,579	-1.45
什項負債	41,836,438	37.49	42,454,017	49.35	-617,579	-1.45
存入保證金	1,317,520	1.18	1,406,279	1.63	-88,759	-6.31
應付代管資產	40,518,918	36.31	41,047,738	47.71	-528,820	-1.29
淨資產	55,472,380	49.71	25,846,656	30.04	29,625,724	114.62
淨資產	55,472,380	49.71	25,846,656	30.04	29,625,724	114.62
淨資產	55,472,380	49.71	25,846,656	30.04	29,625,724	114.62
累積餘額	55,472,380	49.71	25,846,656	30.04	29,625,724	114.62
合 計	111,586,586	100.00	86,031,413	100.00	25,555,173	29.70

信託代理與保證負債 700,000

應付保證品 700,000

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	67,315,519	100.00	39,570,591	100.00	27,744,928	70.12
徵收及依法分配收入	138,096	0.21	0	0.00	138,096	0.00
違規罰款收入	138,096	0.21	0	0.00	138,096	0.00
財產收益	39,001,201	57.94	3,099,222	7.83	35,901,979	1,158.42
財產孳息收入	6,389	0.01	5,051	0.01	1,338	26.49
財產交易利益	38,994,812	57.93	3,094,171	7.82	35,900,641	1,160.27
政府撥入收入	28,155,210	41.83	36,456,442	92.13	-8,301,232	-22.77
公庫撥款收入	24,568,557	36.50	32,616,440	82.43	-8,047,883	-24.67
政府其他撥入收入	3,586,653	5.33	3,840,002	9.70	-253,349	-6.60
其他收入	21,012	0.03	14,927	0.04	6,085	40.77
雜項收入	21,012	0.03	14,927	0.04	6,085	40.77
支出	37,689,795	55.99	38,493,849	97.28	-804,054	-2.09
人事支出	31,906,312	47.40	32,864,840	83.05	-958,528	-2.92
人事支出	31,906,312	47.40	32,864,840	83.05	-958,528	-2.92
業務支出	1,626,896	2.42	2,278,669	5.76	-651,773	-28.60
業務支出	1,626,896	2.42	2,278,669	5.76	-651,773	-28.60
折舊、折耗及攤銷	4,156,587	6.17	3,350,340	8.47	806,247	24.06
固定資產折舊	4,149,855	6.16	3,349,779	8.47	800,076	23.88
無形資產攤銷	6,732	0.01	561	0.00	6,171	1,100.00
本期賸餘（短絀）	29,625,724	44.01	1,076,742	2.72	28,548,982	2,651.42
期初淨資產	25,846,656	38.40	24,769,914	62.60	1,076,742	4.35
解繳公庫						
期末淨資產	55,472,380	82.41	25,846,656	65.32	29,625,724	114.62

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)	29,625,724
8002 調整非現金項目	-37,434,930
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-7,809,206
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	933,436
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,073,631
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-140,195
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,264,520
8404 減少短期債務及其他負債	-1,353,279
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-88,759
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-8,038,160
87 期初現金及約當現金	25,307,482
88 期末現金及約當現金	17,269,322

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

減少代管資產+528,820元; 減少應付代管資產-528,820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—臺南市立東原國民中學

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	28,320,707	38,994,812	67,315,519	收入
徵收及依法分配收入	138,096		138,096	徵收及依法分配收入
財產收入	6,389	38,994,812	39,001,201	財產收益
政府撥入收入	28,155,210		28,155,210	政府撥入收入
其他收入	21,012		21,012	其他收入
基金用途	33,533,208	4,156,587	37,689,795	支出
用人費用	31,906,312		31,906,312	人事支出
服務費用	1,279,231	347,665	1,626,896	業務支出
材料及用品費	257,585	-257,585		
租金、償債、利息及相關手續費	89,000	-89,000		
稅捐及規費(強制費)	80	-80		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		4,156,587	4,156,587	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-5,212,501	34,838,225	29,625,724	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,196,155	18,650,501	25,846,656	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,983,654	53,488,726	55,472,380	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數38,994,812元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數347,665元係＜材料及用品費＞257,585＋＜租金、償債、利息及相關手續費＞89,000＋＜稅捐及規費（強制費）＞80＋＜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4,156,587元係財產折舊。

主辦會計人員：謝雲卿



基金主持人：周柏廷



