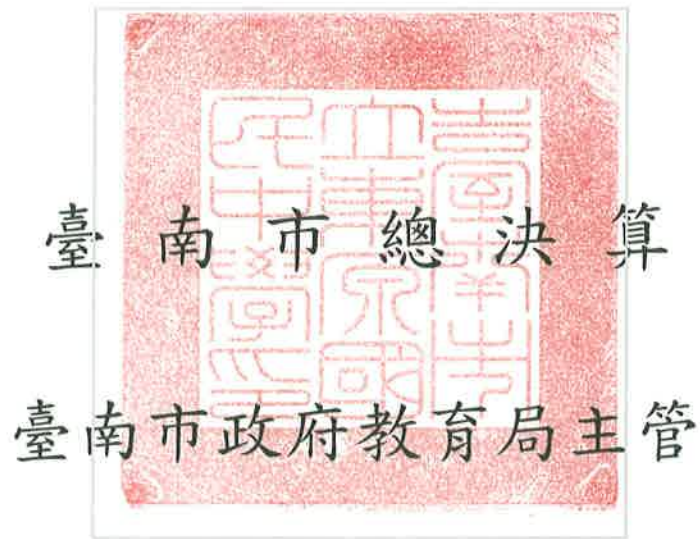


中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)



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113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113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30,578,000元，決算數33,899,327元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，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。

113學年度上學期，實際招收普通班3班，學生人數40人；特教班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30,313,135元，較本年度法定預算數27,437,000元，增加2,876,135元，計增加10.48%，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3,586,192元，較本年度法定預算數3,141,000元，增加445,192元，計增加14.17%。主要係因係教育人員及公務人員退休金、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。

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36,581,372元，較法定預算數30,504,000元，增加6,077,372元，計增加19.92%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數1,150元，較法定預算數0元，增加1,150元。主要係因：超收學生毀損公物賠償收入所致。
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100.00%。主要係因：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100.00%。主要係因：本年度無處分報廢財產所致。
4. 租金收入：決算數203,892元，較法定預算數0元，增加203,892元。主要係因：超收太陽能光電廠商回饋金所致。
5. 利息收入：決算數5,407元，較法定預算數2,000元，增加3,407元，計增加170.35%。主要係因：超收各專戶利息收入所致。
6. 公庫撥款收入：決算數32,721,700元，較法定預算數30,497,000元，增加2,224,700元，計增加7.29%。主要係因：超收教育局統籌支婚喪及生育補助、子女教育補助、水電費、技藝教育課程、推展傳統藝術教育等補助款所致。
7. 政府其他撥入收入：決算數3,625,710元，較法定預算數0元，增加3,625,710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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

費實施計畫(中教)等補助款所致。

8. 雜項收入：決算數23,513元，較法定預算數2,000元，增加21,513元，計增加1,075.65%。主要係因：超收出售資源回收物等所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數33,899,327元，較法定預算數30,578,000元，增加3,321,327元，計增加10.86%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數30,313,135元，較法定預算數27,437,000元，增加2,876,135元，計增加10.48%。主要係因：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)等超支併決算方式辦理所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數3,586,192元，較法定預算數3,141,000元，增加445,192元，計增加14.17%。主要係因：教育人員及公務人員退休金、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) 本期賸餘(短絀-)：預算短絀74,000元，本年度決算賸餘數2,682,045元，賸餘原因：用人費用減少並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入2,291,590元。

(二)投資活動之淨現金流入160,084元。

(三)籌資活動之淨現金流入659,600元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增3,111,274元。

期初現金及約當現金17,269,322元。

期末現金及約當現金20,380,596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	20,380,596	17,269,322	18.02
預付費用	1,292,976	104,630	1,135.76
土地改良物	202,069	78,850	156.27
房屋建築及設備	40,315,948	42,174,495	-4.41
機械及設備	6,635,917	6,652,090	-0.24
交通及運輸設備	656,496	783,060	-16.16
雜項設備	4,277,785	3,773,540	13.36
電腦軟體	19,959	26,691	-25.22
暫付及待結轉帳項	44,906	204,990	-78.09
代管資產	39,991,690	40,518,918	-1.30
應付代管資產	-39,991,690	-40,518,918	-1.30
資產合計	73,826,652	71,067,668	3.88

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係增加各校用人費用不足數、太陽能光電廠商回饋金所致。
2. 預付費用：主要增加係增加國中偏遠地區學校合理教師員額計畫預付所致。
3. 土地改良物：主要增加係購置水排溝防護坑所致。
4. 交通及運輸設備：主要減少係報廢客貨兩用車(5691-Q7)逾耐用年限，不勘使用所致。
5. 雜項設備：主要增加係宿舍購置書桌、床架暨衣櫃、上挺支撐架(舉重)、學生實驗桌等所致。
6. 電腦軟體：主要減少係電腦軟體折舊攤銷所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要減少係國中等學校運動會-藍球錦標賽經費等補助款預付轉正所致。

(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	14,806,816	13,632,984	8.61
應付費用	268,843	644,784	-58.30
存入保證金	1,977,120	1,317,520	50.06
負債合計	17,052,779	15,595,288	9.35

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)、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。
2. 存入保證金：主要增加係學校跑道整建工程履約保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額56,773,873元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數30,313,135元，較預算數27,437,000元，增加2,876,135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)等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年6月28日府教會(二)字第1130901900號函、113年12月31日府教會(二)字第1132629616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3,586,192元，較預算數3,141,000元，增加445,192元，係教育人員及公務人員婚喪及生育補助、子女教育補助等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年6月28日府教會(二)字第1130901900號函、113年12月31日府教會(二)字第1132629616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 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	30,504,000	100.00	36,581,372	100.00	6,077,372	19.92	28,320,707	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,150	0.00	1,150	0.00	138,096	0.49
415違規罰款收入			1,150	0.00	1,150		138,096	0.49
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	209,299	0.57	206,299	6,876.63	6,389	0.02
451財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
452租金收入			203,892	0.56	203,892			
454利息收入	2,000	0.01	5,407	0.01	3,407	170.35	6,389	0.02
46 政府撥入收入	30,497,000	99.98	36,347,410	99.36	5,850,410	19.18	28,155,210	99.42
462公庫撥款收入	30,497,000	99.98	32,721,700	89.45	2,224,700	7.29	24,568,557	86.75
46Y政府其他撥入收入			3,625,710	9.91	3,625,710		3,586,653	12.66
4Y 其他收入	2,000	0.01	23,513	0.06	21,513	1,075.65	21,012	0.07
4YY雜項收入	2,000	0.01	23,513	0.06	21,513	1,075.65	21,012	0.07
5 基金用途	30,578,000	100.24	33,899,327	92.67	3,321,327	10.86	33,533,208	118.41
53 國民教育計畫	27,437,000	89.95	30,313,135	82.86	2,876,135	10.48	30,332,238	107.10
5L 一般行政管理計畫	3,141,000	10.30	3,586,192	9.80	445,192	14.17	3,200,970	11.30
本期賸餘（短絀）	-74,000		2,682,045		2,756,045	-3,724.39	-5,212,501	
期初基金餘額	7,117,000		1,983,654		-5,133,346	-72.13	7,196,155	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,043,000		4,665,699		-2,377,301	-33.75	1,983,654	

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 113 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	30,504,000	36,581,372	6,077,372	19.92	
41 徵收及依法分配收入		1,150	1,150	0.00	
415 違規罰款收入		1,150	1,150	0.00	係學生毀損公物賠償收入覆實繳庫。✓
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	209,299	206,299	6,876.63	
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。✓
452 租金收入		203,892	203,892	0.00	係本年度太陽能光電回饋金所致。✓
454 利息收入	2,000	5,407	3,407	170.35	係各專戶利息收入超收所致。✓
46 政府撥入收入	30,497,000	36,347,410	5,850,410	19.18	
462 公庫撥款收入	30,497,000	32,721,700	2,224,700	7.29	係超收教育局統籌支婚喪及生育補助、子女教育補助、水電費、技藝教育課程、推展傳統藝術教育等補助款所致。✓
46Y 政府其他撥入收入		3,625,710	3,625,710	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	23,513	21,513	1,075.65	
4YY 雜項收入	2,000	23,513	21,513	1,075.65	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 113 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	30,578,000	33,899,327	3,321,327	10.86	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)等，以超支併決算方式辦理所致。
53 國民教育計畫	27,437,000	30,313,135	2,876,135	10.48	
531 國民中學教育	27,437,000	30,313,135	2,876,135	10.48	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		367,565	367,565		
1 用人費用		367,565	367,565		
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		223,873	223,873		
124 兼職人員酬金		223,873	223,873		
16 退休及卹償金		6,464	6,464		
161 職員退休及離職金		6,464	6,464		
18 福利費		66,034	66,034		
181 分擔員工保險費		66,034	66,034		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		725,252	725,252		
1 用人費用		725,252	725,252		
11 正式員額薪資		488,880	488,880		
113 職員薪金		488,880	488,880		
15 獎金		134,500	134,500		
151 考績獎金		67,180	67,180		
152 年終獎金		67,320	67,320		
16 退休及卹償金		41,380	41,380		
161 職員退休及離職金		41,380	41,380		
18 福利費		60,492	60,492		
181 分擔員工保險費		60,492	60,492		
53110302 偏遠地區國中合理教師員額		2,747,500	2,747,500		
1 用人費用		2,747,500	2,747,500		
11 正式員額薪資		2,305,258	2,305,258		
113 職員薪金		2,305,258	2,305,258		
16 退休及卹償金		241,520	241,520		
161 職員退休及離職金		241,520	241,520		
18 福利費		200,722	200,722		
181 分擔員工保險費		200,722	200,722		

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 113 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	27,437,000	26,091,962	-1,345,038	-4.90	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：係晉用教職員工俸級較低所致。
1 用人費用	26,201,000	24,899,765	-1,301,235	-4.97	
11 正式員額薪資	17,475,000	16,391,782	-1,083,218	-6.20	
113 職員薪金	17,077,000	15,966,622	-1,110,378	-6.50	
114 工員工資	398,000	425,160	27,160	6.82	
12 聘僱及兼職人員薪資	602,000	658,003	56,003	9.30	
122 約僱職員薪金	436,000	317,032	-118,968	-27.29	
124 兼職人員酬金	166,000	340,971	174,971	105.40	
13 加（夜）班費	344,000	376,326	32,326	9.40	
131 延長工時加班費		135,272	135,272		
134 未休假加班費	344,000	241,054	-102,946	-29.93	
15 獎金	3,986,000	3,856,972	-129,028	-3.24	
151 考績獎金	1,740,000	1,665,070	-74,930	-4.31	
152 年終獎金	2,246,000	2,191,902	-54,098	-2.41	
16 退休及卹償金	1,924,000	1,738,221	-185,779	-9.66	
161 職員退休及離職金	1,900,000	1,712,844	-187,156	-9.85	
162 工員退休及離職金	24,000	25,377	1,377	5.74	
18 福利費	1,870,000	1,878,354	8,354	0.45	
181 分擔員工保險費	1,571,000	1,617,504	46,504	2.96	
183 傷病醫藥費	41,000		-41,000	-100.00	
18Y 其他福利費	258,000	260,850	2,850	1.10	
19 提繳費		107	107		
191 提繳工資墊償費用		107	107		
2 服務費用	1,041,000	1,049,387	8,387	0.81	
21 水電費	198,000	165,803	-32,197	-16.26	
212 工作場所電費	171,000	148,443	-22,557	-13.19	
214 工作場所水費	27,000	17,360	-9,640	-35.70	
22 郵電費	44,000	30,167	-13,833	-31.44	
221 郵費	10,000	2,840	-7,160	-71.60	
222 電話費	34,000	27,327	-6,673	-19.63	
23 旅運費	53,000	64,072	11,072	20.89	
231 國內旅費	53,000	64,072	11,072	20.89	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	5,900	900	18.00	

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 113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	%	
241 印刷及裝訂費	5,000	5,900	900	18.00	服務費用支付編制外之進用人力情形:279外包費:預算數424,000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)，內容:校園安全及維護人力1名。
25 修理保養及保固費	116,000	162,378	46,378	39.98	
252 一般房屋修護費	27,000	11,000	-16,000	-59.26	
254 其他建築修護費		47,775	47,775		
255 機械及設備修護費	38,000	940	-37,060	-97.53	
257 雜項設備修護費	51,000	102,663	51,663	101.30	
27 一般服務費	542,000	522,140	-19,860	-3.66	
277 代理(辦)費	68,000	61,900	-6,100	-8.97	
279 外包費	449,000	435,240	-13,760	-3.06	
27F 體育活動費	25,000	25,000			
28 專業服務費	11,000	26,927	15,927	144.79	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		6,637	6,637		
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	133,000	60,310	-72,690	-54.65	
31 使用材料費		2,700	2,700		
312 燃料		2,700	2,700		
32 用品消耗	133,000	57,610	-75,390	-56.68	
321 辦公(事務)用品	49,000	17,400	-31,600	-64.49	
322 報章雜誌	3,000		-3,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	15,000	22,140	7,140	47.60	
324 化學藥劑與實驗用品	6,000		-6,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	17,000	18,070	1,070	6.29	
32Y 其他用品消耗	43,000		-43,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	54,000	81,500	27,500	50.93	
45 雜項設備租金	54,000	81,500	27,500	50.93	
451 雜項設備租金	54,000	81,500	27,500	50.93	

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 113 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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	1,000	-7,000	-87.50	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
713 職業團體會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
75 競賽及交流活動費	5,000		-5,000	-100.00	
751 技能競賽	5,000		-5,000	-100.00	
53121206 國中技藝教育課程自辦式開班費-市預算		298,000	298,000		
2 服務費用		125,418	125,418		
24 印刷裝訂與廣告費		4,050	4,050		
241 印刷及裝訂費		4,050	4,050		
28 專業服務費		121,368	121,368		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		121,368	121,368		
3 材料及用品費		172,582	172,582		
32 用品消耗		172,582	172,582		
321 辦公（事務）用品		172,582	172,582		
53121601 推展傳統藝術教育		19,000	19,000		
2 服務費用		14,000	14,000		
28 專業服務費		14,000	14,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		14,000	14,000		
3 材料及用品費		5,000	5,000		
32 用品消耗		5,000	5,000		
321 辦公（事務）用品		5,000	5,000		
53121901 學校水電費		63,856	63,856		
2 服務費用		63,856	63,856		
21 水電費		63,856	63,856		
212 工作場所電費		63,641	63,641		
214 工作場所水費		215	215		
5L 一般行政管理計畫	3,141,000	3,586,192	445,192	14.17	係教育人員及公務人員退休金、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。
5L1 行政管理及推展	3,141,000	3,586,192	445,192	14.17	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,141,000	3,183,099	42,099	1.34	
1 用人費用	3,141,000	3,183,099	42,099	1.34	
16 退休及卹償金	3,141,000	3,183,099	42,099	1.34	

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 113 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	%	
161 職員退休及離職金	3,141,000	3,183,099	42,099	1.34	
5L100400 調整待遇及其他經費		403,093	403,093		
1 用人費用		403,093	403,093		
16 退休及卹償金		208,062	208,062		
162 工員退休及離職金		208,062	208,062		
18 福利費		195,031	195,031		
181 分擔員工保險費		4,031	4,031		
18Y 其他福利費		191,000	191,000		

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	86,913,107	33,424,381	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,810,469	1,731,619	
房屋及建築	63,160,972	20,986,477	
機械及設備	11,070,461	4,418,371	
交通及運輸設備	2,042,056	1,258,996	
雜項設備	8,802,458	5,028,918	
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	26,691		
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.土地改良物:
增加:購置水排溝防護坑。
- 2.房屋建築及設備:
增加:購置洗手台。
- 3.機械及設備:
增加:購置建置校園冷氣EMS、電力設備(台科電/KEM713)、舉重地墊等。
減少:報廢電子身高體重器、彩色液晶視力檢查器、熱敷箱等。
- 4.交通及運輸設備:
減少:報廢客貨兩用車(校車5691-Q7)。
- 5.雜項設備:
增加:購置ㄇ型女宿舍書桌、床架、衣櫃、書桌、上挺支撐架、學生實驗桌等。
減少:報廢冷氣機、單槍投影機、短焦投影機、55型液晶電視等。
- 6.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

113 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		
3,464,107	7,000	1,498,175	3,346,484	52,108,174
140,000			16,781	202,069
144,000			2,002,547	40,315,948
1,832,864		710,276	1,138,761	6,635,917
		618,200	-491,636	656,496
1,347,243		162,967	680,031	4,277,785

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

113 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113年度

單位：新臺幣元

項 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								

註：本年度購置無形資產決算數0元。

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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	25	27	2	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:113年11月1日南市教課(二)字第1132292590號)
職員	23	25	2	
工友	1	1	0	
約僱人員	1	1	0	
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	28	3	

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 113年 度

單位：新臺幣元

項 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	17,475,000	436,000	344,000		3,986,000	1,924,000		1,870,000		26,035,000	166,000	26,201,000
正式人員	17,475,000		344,000		3,924,000	1,898,000		1,796,000		25,437,000		25,437,000
聘僱人員		436,000			62,000	26,000		74,000		598,000		598,000
兼任人員											166,000	166,000
一般行政管理計畫						3,141,000				3,141,000		3,141,000
正式人員												
其他人員						3,141,000				3,141,000		3,141,000
合 計	17,475,000	436,000	344,000		3,986,000	5,065,000		1,870,000		29,176,000	166,000	29,342,000

1、服務費用支付編制外之進用人力情形:279外包費:預算數424,000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1,740,000元，決算數1,732,250元，內容：教職員工考績獎金決算人數20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2,246,000元，決算數2,259,222元，內容：教職員工工作終獎金決算人數26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 113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
19,257,114	317,032	376,326		3,991,472	2,027,585		2,205,602	107	28,175,238	564,844	28,740,082
19,257,114		376,326		3,991,472	1,999,507		2,088,365	107	27,712,891		27,712,891
	317,032				19,253		43,834		380,119		380,119
					8,825		73,403		82,228	564,844	647,072
					3,391,161		195,031		3,586,192		3,586,192
					208,062		195,031		403,093		403,093
					3,183,099				3,183,099		3,183,099
19,257,114	317,032	376,326		3,991,472	5,418,746		2,400,633	107	31,761,430	564,844	32,326,274

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113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 113 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			30,578,000		33,899,327			3,321,327	10.86	係辦理國中小輔導 教師人力運用計 畫(專任)等，以超 支併決算方式辦理 所致。
國民教育計畫			27,437,000		30,313,135			2,876,135	10.48	
一般行政管理 計畫			3,141,000		3,586,192			445,192	14.17	

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113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	29,342,000	32,326,274	2,984,274	10.17
11 正式員額薪資	17,475,000	19,257,114	1,782,114	10.20
12 聘僱及兼職人員薪資	602,000	881,876	279,876	46.49
13 加(夜)班費	344,000	376,326	32,326	9.40
15 獎金	3,986,000	3,991,472	5,472	0.14
16 退休及卹償金	5,065,000	5,418,746	353,746	6.98
18 福利費	1,870,000	2,400,633	530,633	28.38
19 提繳費	0	107	107	0.00
2 服務費用	1,041,000	1,252,661	211,661	20.33
21 水電費	198,000	229,659	31,659	15.99
22 郵電費	44,000	30,167	-13,833	-31.44
23 旅運費	53,000	64,072	11,072	20.89
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	9,950	4,950	99.00
25 修理保養及保固費	116,000	162,378	46,378	39.98
27 一般服務費	542,000	522,140	-19,860	-3.66
28 專業服務費	11,000	162,295	151,295	1,375.41
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	133,000	237,892	104,892	78.87
31 使用材料費	0	2,700	2,700	0.00
32 用品消耗	133,000	235,192	102,192	76.84
4 租金、償債、利息及相關手續費	54,000	81,500	27,500	50.93
45 雜項設備租金	54,000	81,500	27,500	50.93
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	1,000	-7,000	-87.50
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
合 計	30,578,000	33,899,327	3,321,327	10.86

中華民國 113 年度

[illegible]

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	73,826,652	100.00	71,067,668	100.00	2,758,984	3.88
流動資產	21,673,572	29.36	17,373,952	24.45	4,299,620	24.75
現金	20,380,596	27.61	17,269,322	24.30	3,111,274	18.02
銀行存款	20,380,596	27.61	17,269,322	24.30	3,111,274	18.02
預付款項	1,292,976	1.75	104,630	0.15	1,188,346	1,135.76
預付費用	1,292,976	1.75	104,630	0.15	1,188,346	1,135.76
固定資產	52,088,215	70.55	53,462,035	75.23	1,373,820	2.57
土地改良物	202,069	0.27	78,850	0.11	123,219	156.27
土地改良物	1,950,469	2.64	1,810,469	2.55	140,000	7.73
累計折舊-土地改良物	1,748,400	2.37	1,731,619	2.44	16,781	0.97
房屋建築及設備	40,315,948	54.61	42,174,495	59.34	1,858,547	4.41
房屋建築及設備	63,304,972	85.75	63,160,972	88.87	144,000	0.23
累計折舊-房屋建築及設備	22,989,024	31.14	20,986,477	29.53	2,002,547	9.54
機械及設備	6,635,917	8.99	6,652,090	9.36	16,173	0.24
機械及設備	12,193,049	16.52	11,070,461	15.58	1,122,588	10.14
累計折舊-機械及設備	5,557,132	7.53	4,418,371	6.22	1,138,761	25.77
交通及運輸設備	656,496	0.89	783,060	1.10	126,564	16.16
交通及運輸設備	1,423,856	1.93	2,042,056	2.87	618,200	30.27
累計折舊-交通及運輸設備	767,360	1.04	1,258,996	1.77	491,636	39.05
雜項設備	4,277,785	5.79	3,773,540	5.31	504,245	13.36
雜項設備	9,986,734	13.53	8,802,458	12.39	1,184,276	13.45
累計折舊-雜項設備	5,708,949	7.73	5,028,918	7.08	680,031	13.52
無形資產	19,959	0.03	26,691	0.04	6,732	25.22
無形資產	19,959	0.03	26,691	0.04	6,732	25.22
電腦軟體	19,959	0.03	26,691	0.04	6,732	25.22
其他資產	44,906	0.06	204,990	0.29	160,084	78.09
什項資產	44,906	0.06	204,990	0.29	160,084	78.09
暫付及待結轉帳項	44,906	0.06	204,990	0.29	160,084	78.09
代管資產	39,991,690	54.17	40,518,918	57.01	527,228	1.30
應付代管資產	39,991,690	54.17	40,518,918	57.01	527,228	1.30
合 計	73,826,652	100.00	71,067,668	100.00	2,758,984	3.88
信託代理與保證資產	324,590					
保證品	324,590					

註：1. 經營珍貴動產、不動產總額：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。

金一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	17,052,779	23.10	15,595,288	21.94	1,457,491	9.35
流動負債	15,075,659	20.42	14,277,768	20.09	797,891	5.59
應付款項	15,075,659	20.42	14,277,768	20.09	797,891	5.59
應付代收款	14,806,816	20.06	13,632,984	19.18	1,173,832	8.61
應付費用	268,843	0.36	644,784	0.91	375,941	- 58.30
其他負債	1,977,120	2.68	1,317,520	1.85	659,600	50.06
什項負債	1,977,120	2.68	1,317,520	1.85	659,600	50.06
存入保證金	1,977,120	2.68	1,317,520	1.85	659,600	50.06
淨資產	56,773,873	76.90	55,472,380	78.06	1,301,493	2.35
淨資產	56,773,873	76.90	55,472,380	78.06	1,301,493	2.35
淨資產	56,773,873	76.90	55,472,380	78.06	1,301,493	2.35
累積餘額	56,773,873	76.90	55,472,380	78.06	1,301,493	2.35
合 計	73,826,652	100.00	71,067,668	100.00	2,758,984	3.88

信託代理與保證負債 324,590

應付保證品 324,590

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113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	36,713,691	100.00	67,315,519	100.00	-30,601,828	-45.46
徵收及依法分配收入	1,150	0.00	138,096	0.21	-136,946	-99.17
違規罰款收入	1,150	0.00	138,096	0.21	-136,946	-99.17
勞務收入	-	0.00	-	0.00	-	-
服務收入	-	0.00	-	0.00	-	-
財產收益	341,618	0.93	39,001,201	57.94	-38,659,583	-99.12
財產孳息收入	209,299	0.57	6,389	0.01	202,910	3175.93
廢舊物品售價收入	-	0.00	-	0.00	-	-
財產交易利益	132,319	0.36	38,994,812	57.93	-38,862,493	-99.66
其他財產收入	-	0.00	-	0.00	-	-
政府撥入收入	36,347,410	99.00	28,155,210	41.83	8,192,200	29.10
公庫撥款收入	32,721,700	89.13	24,568,557	36.50	8,153,143	33.19
政府其他撥入收入	3,625,710	9.88	3,586,653	5.33	39,057	1.09
教學收入	-	0.00	-	0.00	-	-
學雜費收入	-	0.00	-	0.00	-	-
其他收入	23,513	0.06	21,012	0.03	2,501	11.90
受贈收入	-	0.00	-	0.00	-	-
雜項收入	23,513	0.06	21,012	0.03	2,501	11.90
支出	38,736,305	105.51	37,689,795	55.99	1,046,510	2.78
人事支出	32,326,274	88.05	31,906,312	47.40	419,962	1.32
人事支出	32,326,274	88.05	31,906,312	47.40	419,962	1.32
業務支出	1,573,053	4.28	1,626,896	2.42	-53,843	-3.31
業務支出	1,573,053	4.28	1,626,896	2.42	-53,843	-3.31
獎補助支出	-	0.00	-	0.00	-	-
補(協)助政府機關(構)	-	0.00	-	0.00	-	-
捐助國內團體	-	0.00	-	0.00	-	-
捐助私校	-	0.00	-	0.00	-	-
其他獎補助	-	0.00	-	0.00	-	-
財產損失	327,264	0.89	-	0.00	327,264	-
財產交易損失	327,264	0.89	-	0.00	327,264	-
折舊、折耗及攤銷	4,509,714	12.28	4,156,587	6.17	353,127	8.50
固定資產折舊	4,502,982	12.27	4,149,855	6.16	353,127	8.51
無形資產攤銷	6,732	0.02	6,732	0.01	-	0.00
其他支出	-	0.00	-	0.00	-	-
其他支出	-	0.00	-	0.00	-	-
本期賸餘(短絀)	-2,022,614	-5.51	29,625,724	44.01	-31,648,338	-106.83
期初淨資產	55,472,380	151.09	25,846,656	38.40	29,625,724	114.62
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	3,324,107	9.05	-	0.00	3,324,107	-
期末淨資產	56,773,873	154.64	55,472,380	82.41	1,301,493	2.35

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—臺南市立東原國民中學

現金流量表

中華民國113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)	-2,022,614
8002 調整非現金項目	4,314,204
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,291,590
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	861,747
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-701,663
83 投資活動之淨現金流入(流出)	160,084
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,047,600
8404 減少短期債務及其他負債	-388,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	659,600
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,111,274
87 期初現金及約當現金	17,269,322
88 期末現金及約當現金	20,380,596

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

減少代管資產+527,228元; 減少應付代管資產-527,228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 113 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	36,581,372	132,319	36,713,691	收入
徵收及依法分配收入	1,150	-	1,150	徵收及依法分配收入
勞務收入	-	-	-	勞務收入
財產收入	209,299	132,319	341,618	財產收益
政府撥入收入	36,347,410	-	36,347,410	政府撥入收入
教學收入	-	-	-	教學收入
其他收入	23,513	-	23,513	其他收入
基金用途	33,899,327	4,836,978	38,736,305	支出
用人費用	32,326,274	-	32,326,274	人事支出
服務費用	1,252,661	320,392	1,573,053	業務支出
材料及用品費	237,892	237,892	-	
租金、償債、利息及相關手續費	81,500	81,500	-	
稅捐及規費(強制費)	-	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	-	
捐助、補助與獎助	-	-	-	獎補助支出
		327,264	327,264	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	-	-	-	
		4,509,714	4,509,714	折舊、折耗及攤銷
其他	-	-	-	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,682,045	4,704,659	2,022,614	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,983,654	53,488,726	55,472,380	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		3,324,107	3,324,107	淨資產調整數
期末基金餘額	4,665,699	52,108,174	56,773,873	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數132,319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320,392元係＜材料及用品費＞237,892＋＜租金、償債、利息及相關手續費＞81,500＋＜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. 財產損失：調整數327,264元係財產已過耐用年限且不勘使用報廢所致。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數4,509,714元係財產折舊。
5. 淨資產調整數：調整數3,324,107元，主要係教育局無償撥入本校資產。

主辦會計人員：謝雲卿



基金主持人：周柏廷



