

中華民國114年度
(114年1月1日至114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114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114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30,464,000元，決算數35,656,434元。

(一)國民教育業務計畫：

113學年度下學期，實際招收普通班3班，學生人數40人；體育班3班，學生人數39人。

114學年度上學期，實際招收普通班3班，學生人數39人；體育班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32,691,256元，較本年度法定預算數27,213,000元，增加5,478,256元，計增加20.13%，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。

(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2,965,178元，較本年度法定預算數3,251,000元，減少285,822元，計減少8.79%。

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37,614,407元，較法定預算數30,464,000元，增加7,150,407元，計增加23.47%，其增減情形分析如下：

1. 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。
2. 租金收入：決算數94,180元，較法定預算數0元，增加94,180元。主要係因：太陽能光電廠商回饋金超收所致。
3. 利息收入：決算數7,095元，較法定預算數2,000元，增加5,095元，計增加254.75%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數33,101,293元，較法定預算數30,446,000元，增加2,655,293元，計增加8.72%。主要係因：超收教育局統籌支撥之子女教育補助、水電費、技藝教育課程、推展傳統藝術教育等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數4,386,959元，較法定預算數0元，增加4,386,959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. 使用規費收入：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。
7. 雜項收入：決算數24,880元，較法定預算數13,000元，增加11,880元，計增加

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

91.38%。主要係因：超收109-111學年度小型學校校務發展經費回編、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35,656,434元，較法定預算數30,464,000元，增加5,192,434元，計增加17.04%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數32,691,256元，較法定預算數27,213,000元，增加5,478,256元，計增加20.13%。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2,965,178元，較法定預算數3,251,000元，減少285,822元，計減少8.79%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算賸餘0元，本年度決算賸餘數1,957,973元，賸餘原因：用人費用暨業務費摺節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入4,370,568元。
- (二)投資活動之淨現金流出111,016元。
- (三)籌資活動之淨現金流入801,900元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增5,061,452元。
 期初現金及約當現金20,380,596元。
 期末現金及約當現金25,442,048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	25,442,048	20,380,596	24.83
預付費用	1,063,135	1,292,976	-17.78
土地改良物	10,535,250	202,069	5,113.69
房屋建築及設備	38,443,474	40,315,948	-4.64
機械及設備	5,898,695	6,635,917	-11.11
交通及運輸設備	553,381	656,496	-15.71
雜項設備	4,527,646	4,277,785	5.84
電腦軟體	13,227	19,959	-33.73
暫付及待結轉帳項	155,922	44,906	247.22
代管資產	39,637,033	39,991,690	-0.89
應付代管資產	-39,637,033	-39,991,690	-0.89
資產合計	86,632,778	73,826,652	17.35

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114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、教育局補助改善無障礙校園環境經費計畫等所致。
2. 預付費用：主要減少係國中偏遠地區學校合理教師員額計畫預付轉正所致。
3. 土地改良物：主要增加係跑道改建工程、風雨球場地坪整修工程等所致。
4. 機械及設備：主要減少係本年度折舊攤提所致。
5. 交通及運輸設備：主要減少係本年度折舊攤提所致。
6. 電軟軟體：主要減少係電腦軟體攤銷所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係偏遠地區學校及非山非市學校設施設備計畫經費、改善無障礙校園環境計畫預付所致。

(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	16,820,408	14,806,816	13.60
應付費用	438,005	268,843	62.92
存入保證金	2,779,020	1,977,120	40.56
負債合計	20,037,433	17,052,779	17.50

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係增加和司特股份有限公司捐贈基金、教育局補助偏遠地區學校及非山非市學校計畫等計畫所致。
2. 應付費用：主要增加係未休假補助經費、兼(代)課鐘點費尚待轉正所致。
3. 存入保證金：主要增加係收取工程採購履約保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額66,595,345元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數32,691,256元，較預算數27,213,000元，增加5,478,256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)計畫等，因未及於114年度編列預算，經臺南市政府114年6月30日府教會(二)字第1140935627號函、114年12月31日府教會(二)字第1141804178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 114 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	30,464,000	100.00	37,614,407	100.00	7,150,407	23.47	36,581,372	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	1,150	0.00
45 財產收入	3,000	0.01	101,275	0.27	98,275	3,275.83	209,299	0.57
451財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
452租金收入			94,180	0.25	94,180		203,892	0.56
454利息收入	2,000	0.01	7,095	0.02	5,095	254.75	5,407	0.01
46 政府撥入收入	30,446,000	99.94	37,488,252	99.66	7,042,252	23.13	36,347,410	99.36
462公庫撥款收入	30,446,000	99.94	33,101,293	88.00	2,655,293	8.72	32,721,700	89.45
46Y政府其他撥入收入			4,386,959	11.66	4,386,959		3,625,710	9.91
47規費收入	2,000	0.01			-2,000	-100.00		
473使用規費收入	2,000	0.01			-2,000	-100.00		
4Y 其他收入	13,000	0.04	24,880	0.07	11,880	91.38	23,513	0.06
4YY雜項收入	13,000	0.04	24,880	0.07	11,880	91.38	23,513	0.06
5 基金用途	30,464,000	100.00	35,656,434	94.79	5,192,434	17.04	33,899,327	92.67
53 國民教育計畫	27,213,000	89.33	32,691,256	86.91	5,478,256	20.13	30,313,135	82.86
5L 一般行政管理計畫	3,251,000	10.67	2,965,178	7.88	-285,822	-8.79	3,586,192	9.80
本期賸餘 (短絀)			1,957,973		1,957,973	0.00	2,682,045	
期初基金餘額	1,910,000		4,665,699		2,755,699	144.28	1,983,654	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,910,000		6,623,672		4,713,672	246.79	4,665,699	

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 114 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	30,464,000	37,614,407	7,150,407	23.47	
45 財產收入	3,000	101,275	98,275	3,275.83	
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		94,180	94,180	0.00	係本年度太陽能光電回饋金所致。
454 利息收入	2,000	7,095	5,095	254.75	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	30,446,000	37,488,252	7,042,252	23.13	
462 公庫撥款收入	30,446,000	33,101,293	2,655,293	8.72	
46Y 政府其他撥入收入		4,386,959	4,386,959	0.00	
47 規費收入	2,000		-2,000	-100.00	
473 使用規費收入	2,000		-2,000	-100.00	係本年度無場地租借收入所致。
4Y 其他收入	13,000	24,880	11,880	91.38	
4YY 雜項收入	13,000	24,880	11,880	91.38	係出售資源回收物、109-111學年度小型學校校務發展經費賸餘款回編等所致。

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 114 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	30,464,000	35,656,434	5,192,434	17.04	
53 國民教育計畫	27,213,000	32,691,256	5,478,256	20.13	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	27,213,000	32,691,256	5,478,256	20.13	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		360,228	360,228		
1 用人費用		360,228	360,228		
11 正式員額薪資		66,000	66,000		
113 職員薪金		66,000	66,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		234,534	234,534		
124 兼職人員酬金		234,534	234,534		
16 退休及卹償金		15,752	15,752		
161 職員退休及離職金		15,752	15,752		
18 福利費		43,942	43,942		
181 分擔員工保險費		43,942	43,942		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,000,974	1,000,974		
1 用人費用		1,000,974	1,000,974		
11 正式員額薪資		759,438	759,438		
113 職員薪金		759,438	759,438		
15 獎金		100,558	100,558		
151 考績獎金		59,270	59,270		
152 年終獎金		41,288	41,288		
16 退休及卹償金		79,377	79,377		
161 職員退休及離職金		79,377	79,377		
18 福利費		61,601	61,601		
181 分擔員工保險費		61,601	61,601		
53110302 偏遠地區國中合理教師員額		3,372,500	3,372,500		
1 用人費用		3,372,500	3,372,500		
11 正式員額薪資		2,869,626	2,869,626		
113 職員薪金		2,869,626	2,869,626		
16 退休及卹償金		69,702	69,702		
161 職員退休及離職金		69,702	69,702		
18 福利費		433,172	433,172		
181 分擔員工保險費		433,172	433,172		
53120000 各校經常門分支計畫	27,213,000	27,551,004	338,004	1.24	

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 114 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	25,978,000	26,353,714	375,714	1.45	
11 正式員額薪資	17,747,000	17,494,207	-252,793	-1.42	
113 職員薪金	17,322,000	17,056,087	-265,913	-1.54	
114 工員工資	425,000	438,120	13,120	3.09	
12 聘僱及兼職人員薪資	166,000	508,652	342,652	206.42	
124 兼職人員酬金	166,000	508,652	342,652	206.42	
13 加(夜)班費	392,000	418,000	26,000	6.63	
134 未休假加班費	392,000	418,000	26,000	6.63	
15 獎金	3,956,000	4,175,027	219,027	5.54	
151 考績獎金	1,740,000	1,724,685	-15,315	-0.88	
152 年終獎金	2,216,000	2,450,342	234,342	10.58	
16 退休及卹償金	1,917,000	1,941,125	24,125	1.26	
161 職員退休及離職金	1,891,000	1,914,833	23,833	1.26	
162 工員退休及離職金	26,000	26,292	292	1.12	
18 福利費	1,800,000	1,816,588	16,588	0.92	
181 分擔員工保險費	1,527,000	1,567,322	40,322	2.64	
183 傷病醫藥費	10,000	37,666	27,666	276.66	
18Y 其他福利費	263,000	211,600	-51,400	-19.54	
19 提繳費		115	115		
191 提繳工資墊償費用		115	115		
2 服務費用	1,030,000	1,050,157	20,157	1.96	
21 水電費	204,000	175,604	-28,396	-13.92	
212 工作場所電費	162,000	150,756	-11,244	-6.94	
214 工作場所水費	42,000	24,848	-17,152	-40.84	
22 郵電費	39,000	37,637	-1,363	-3.49	
221 郵費	9,000	3,598	-5,402	-60.02	
222 電話費	30,000	34,039	4,039	13.46	
23 旅運費	51,000	51,000			
231 國內旅費	51,000	51,000			
24 印刷裝訂與廣告費	4,000		-4,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	4,000		-4,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	90,000	134,652	44,652	49.61	
251 土地改良物修護費		2,000	2,000		
252 一般房屋修護費	26,000	40,040	14,040	54.00	
255 機械及設備修護費	37,000	4,200	-32,800	-88.65	
257 雜項設備修護費	27,000	88,412	61,412	227.45	

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 114 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	559,000	545,768	-13,232	-2.37	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數442,000元(不含機械保全25,000元)，決算數442,000元(不含機械保全15,600元)，內容:校園安全及維護人力1名。
277 代理(辦)費	68,000	64,168	-3,832	-5.64	
279 外包費	467,000	457,600	-9,400	-2.01	
27F 體育活動費	24,000	24,000			
28 專業服務費	11,000	33,496	22,496	204.51	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		8,106	8,106		
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	5,100	2,100	70.00	
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	143,000	94,453	-48,547	-33.95	
31 使用材料費		3,450	3,450		
312 燃料		3,450	3,450		
32 用品消耗	143,000	91,003	-51,997	-36.36	
321 辦公(事務)用品	68,000	69,008	1,008	1.48	
323 農業與園藝用品及環境美化費	15,000	7,875	-7,125	-47.50	
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)	14,000	14,120	120	0.86	
32Y 其他用品消耗	41,000		-41,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	54,000	51,500	-2,500	-4.63	
45 雜項設備租金	54,000	51,500	-2,500	-4.63	
451 雜項設備租金	54,000	51,500	-2,500	-4.63	
6 稅捐及規費(強制費)		180	180		
66 規費		180	180		
661 行政規費與強制費		180	180		
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	

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 114 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	%	
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		317,750	317,750		
2 服務費用		128,827	128,827		
21 水電費		30,000	30,000		
212 工作場所電費		30,000	30,000		
24 印刷裝訂與廣告費		1,720	1,720		
241 印刷及裝訂費		1,720	1,720		
25 修理保養及保固費		28,425	28,425		
255 機械及設備修護費		8,400	8,400		
257 雜項設備修護費		20,025	20,025		
28 專業服務費		68,682	68,682		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		68,682	68,682		
3 材料及用品費		188,923	188,923		
32 用品消耗		188,923	188,923		
321 辦公（事務）用品		188,923	188,923		
53121601 推展傳統藝術教育		19,000	19,000		
2 服務費用		19,000	19,000		
28 專業服務費		19,000	19,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		19,000	19,000		
53121902 校園安全及維護人 力服務經費		24,800	24,800		
2 服務費用		24,800	24,800		
27 一般服務費		24,800	24,800		
279 外包費		24,800	24,800		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24,800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		45,000	45,000		
2 服務費用		45,000	45,000		
21 水電費		45,000	45,000		
212 工作場所電費		45,000	45,000		
5L 一般行政管理計畫	3,251,000	2,965,178	-285,822	-8.79	
5L1 行政管理及推展	3,251,000	2,965,178	-285,822	-8.79	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	3,251,000	2,964,156	-286,844	-8.82	

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 114 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	3,251,000	2,964,156	-286,844	-8.82	
16 退休及卹償金	3,251,000	2,964,156	-286,844	-8.82	
161 職員退休及離職金	3,251,000	2,964,156	-286,844	-8.82	
5L100400 調整待遇及其他經費		1,022	1,022		
1 用人費用		1,022	1,022		
18 福利費		1,022	1,022		
181 分擔員工保險費		22	22		
18Y 其他福利費		1,000	1,000		

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	88,879,039	36,770,865	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,950,469	1,748,400	
房屋及建築	63,304,972	22,989,024	
機械及設備	12,193,049	5,557,132	
交通及運輸設備	1,423,856	767,360	
雜項設備	9,986,734	5,708,949	
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	19,959		
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PU跑道、風雨球場地坪整修、風雨球場地坪整修。

減少：PU跑道登帳誤帳更正。

2.機械及設備：

增加：購置個人電腦Asus、冷氣機、筒形水塔等。

減少：報廢蓄水池、75吋液晶顯示器、移撥他校平板電腦(含觸控筆及保護套)等。

3.交通及運輸設備:

增加：購置全區廣播主機。

減少：報廢Note 10 lite(行動電話)。

4.雜項設備：

增加：購置樂活運動站、75吋4K觸控液晶顯示器、雙層式開合水擦黑板、貼覆水擦面等。

減少：報廢大鼓(含鼓架)、虎音鑼、冷氣機等。

5.電腦軟體:

減少：威力導演極致版提列攤銷。

—臺南市立東原國民中學

產明細表

114 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		
19,627,914	7,000	8,353,341	3,411,074	59,971,673
17,497,132		6,880,649	283,302	10,535,250
			1,872,474	38,443,474
750,559		844,007	643,774	5,898,695
17,000		17,200	102,915	553,381
1,363,223		604,753	508,609	4,527,646
	7,000	6,732		13,227

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

114 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114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								

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 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	24	24	0	
職員	23	23	0	教師18人，公務人員5人。
工友	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	24	25	1	

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 114 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	加(夜)班費	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	17,747,000		392,000		3,956,000	1,917,000		1,800,000		25,812,000	166,000	25,978,000
正式人員	17,747,000		392,000		3,956,000	1,917,000		1,800,000		25,812,000		25,812,000
兼任人員											166,000	166,000
一般行政管理計畫						3,251,000				3,251,000		3,251,000
正式人員						3,251,000				3,251,000		3,251,000
其他人員												
合 計	17,747,000		392,000		3,956,000	5,168,000		1,800,000		29,063,000	166,000	29,229,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數442,000元(不含機械保全25,000元)，決算數466,800元(不含機械保全15,600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1,783,955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2,216,000元，決算數2,491,630元，內容：教職員工年終獎金決算人數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—臺南市立東原國民中學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
21,189,271		418,000		4,275,585	2,105,956		2,355,303	115	30,344,230	743,186	31,087,416
21,189,271		418,000		4,275,585	2,088,267		2,293,897	115	30,265,135		30,265,135
					17,689		61,406		79,095	743,186	822,281
					2,964,156		1,022		2,965,178		2,965,178
							1,022		1,022		1,022
					2,964,156				2,964,156		2,964,156
21,189,271		418,000		4,275,585	5,070,112		2,356,325	115	33,309,408	743,186	34,052,594

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114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：截至本年度終了小客車1臺、客貨車1臺。
- 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 114 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			30,464,000		35,656,434		5,192,434	17.04	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			27,213,000		32,691,256		5,478,256	20.13	
一般行政管理 計畫			3,251,000		2,965,178		-285,822	-8.79	

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114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	29,229,000	34,052,594	4,823,594	16.50
11 正式員額薪資	17,747,000	21,189,271	3,442,271	19.40
12 聘僱及兼職人員薪資	166,000	743,186	577,186	347.70
13 加(夜)班費	392,000	418,000	26,000	6.63
15 獎金	3,956,000	4,275,585	319,585	8.08
16 退休及卹償金	5,168,000	5,070,112	-97,888	-1.89
18 福利費	1,800,000	2,356,325	556,325	30.91
19 提繳費	0	115	115	0.00
2 服務費用	1,030,000	1,267,784	237,784	23.09
21 水電費	204,000	250,604	46,604	22.85
22 郵電費	39,000	37,637	-1,363	-3.49
23 旅運費	51,000	51,000	0	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	4,000	1,720	-2,280	-57.00
25 修理保養及保固費	90,000	163,077	73,077	81.20
27 一般服務費	559,000	570,568	11,568	2.07
28 專業服務費	11,000	121,178	110,178	1,001.62
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	143,000	283,376	140,376	98.17
31 使用材料費	0	3,450	3,450	0.00
32 用品消耗	143,000	279,926	136,926	95.75
4 租金、償債、利息及相關手續費	54,000	51,500	-2,500	-4.63
45 雜項設備租金	54,000	51,500	-2,500	-4.63
6 稅捐及規費(強制費)	0	180	180	0.00
66 規費	0	180	180	0.00
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	30,464,000	35,656,434	5,192,434	17.04

臺南市地方教育發展基金—臺南市立東原國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 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		95,788	95,788		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		95,788	95,788		

臺南市地方教育發展基金

平衡

中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	86,632,778	100.00	73,826,652	100.00	12,806,126	17.35
流動資產	26,505,183	30.59	21,673,572	29.36	4,831,611	22.29
現金	25,442,048	29.37	20,380,596	27.61	5,061,452	24.83
銀行存款	25,442,048	29.37	20,380,596	27.61	5,061,452	24.83
預付款項	1,063,135	1.23	1,292,976	1.75	-229,841	-17.78
預付費用	1,063,135	1.23	1,292,976	1.75	-229,841	-17.78
固定資產	59,958,446	69.21	52,088,215	70.55	7,870,231	15.11
土地改良物	10,535,250	12.16	202,069	0.27	10,333,181	5,113.69
土地改良物	12,566,952	14.51	1,950,469	2.64	10,616,483	544.30
累計折舊-土地改良物	-2,031,702	-2.35	-1,748,400	-2.37	-283,302	16.20
房屋建築及設備	38,443,474	44.38	40,315,948	54.61	-1,872,474	-4.64
房屋建築及設備	63,304,972	73.07	63,304,972	85.75	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-24,861,498	-28.70	-22,989,024	-31.14	-1,872,474	8.15
機械及設備	5,898,695	6.81	6,635,917	8.99	-737,222	-11.11
機械及設備	12,099,601	13.97	12,193,049	16.52	-93,448	-0.77
累計折舊-機械及設備	-6,200,906	-7.16	-5,557,132	-7.53	-643,774	11.58
交通及運輸設備	553,381	0.64	656,496	0.89	-103,115	-15.71
交通及運輸設備	1,423,656	1.64	1,423,856	1.93	-200	-0.01
累計折舊-交通及運輸設備	-870,275	-1.00	-767,360	-1.04	-102,915	13.41
雜項設備	4,527,646	5.23	4,277,785	5.79	249,861	5.84
雜項設備	10,745,204	12.40	9,986,734	13.53	758,470	7.59
累計折舊-雜項設備	-6,217,558	-7.18	-5,708,949	-7.73	-508,609	8.91
無形資產	13,227	0.02	19,959	0.03	-6,732	-33.73
無形資產	13,227	0.02	19,959	0.03	-6,732	-33.73
電腦軟體	13,227	0.02	19,959	0.03	-6,732	-33.73
其他資產	155,922	0.18	44,906	0.06	111,016	247.22
什項資產	155,922	0.18	44,906	0.06	111,016	247.22
暫付及待結轉帳項	155,922	0.18	44,906	0.06	111,016	247.22
代管資產	39,637,033	45.75	39,991,690	54.17	-354,657	-0.89
應付代管資產	-39,637,033	-45.75	-39,991,690	-54.17	354,657	-0.89
合 計	86,632,778	100.00	73,826,652	100.00	12,806,126	17.35

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114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	50,361,052	100.00	36,713,691	100.00	13,647,361	37.17
徵收及依法分配收入	-	0.00	1,150	0.00	-	-100.00
違規罰款收入	-	0.00	1,150	0.00	-	-100.00
財產收益	12,847,920	25.51	341,618	0.93	12,506,302	3660.90
財產孳息收入	101,275	0.20	209,299	0.57	-	-51.61
廢舊物品售價收入	-	0.00	-	0.00	-	-
財產交易利益	-	0.00	132,319	0.36	-	-100.00
其他財產收入	12,746,645	25.31	-	0.00	12,746,645	-
政府撥入收入	37,488,252	74.44	36,347,410	99.00	1,140,842	3.14
公庫撥款收入	33,101,293	65.73	32,721,700	89.13	379,593	1.16
政府其他撥入收入	4,386,959	8.71	3,625,710	9.88	761,249	21.00
其他收入	24,880	0.05	23,513	0.06	1,367	5.81
受贈收入	-	0.00	-	0.00	-	-
雜項收入	24,880	0.05	23,513	0.06	1,367	5.81
支出	40,419,640	80.26	38,736,305	105.51	1,683,335	4.35
人事支出	34,052,594	67.62	32,326,274	88.05	1,726,320	5.34
人事支出	34,052,594	67.62	32,326,274	88.05	1,726,320	5.34
業務支出	1,603,840	3.18	1,573,053	4.28	30,787	1.96
業務支出	1,603,840	3.18	1,573,053	4.28	30,787	1.96
財產損失	12,143	0.02	327,264	0.89	-	-96.29
財產交易損失	12,143	0.02	327,264	0.89	-	-96.29
折舊、折耗及攤銷	4,751,063	9.43	4,509,714	12.28	241,349	5.35
固定資產折舊	4,744,331	9.42	4,502,982	12.27	241,349	5.36
無形資產攤銷	6,732	0.01	6,732	0.02	-	0.00
其他支出	-	0.00	-	0.00	-	-
其他支出	-	0.00	-	0.00	-	-
本期賸餘(短絀)	9,941,412	19.74	2,022,614	-5.51	11,964,026	-591.51
期初淨資產	56,773,873	112.73	55,472,380	151.09	1,301,493	2.35
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	119,940	-0.24	3,324,107	9.05	3,444,047	-103.61
期末淨資產	66,595,345	132.24	56,773,873	154.64	9,821,472	17.30

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114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)	9,941,412
8002 調整非現金項目	-5,570,844
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,370,568
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	397,359
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-508,375
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-111,016
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,459,900
8404 減少短期債務及其他負債	-1,658,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	801,900
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	5,061,452
87 期初現金及約當現金	20,380,596
88 期末現金及約當現金	25,442,048

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

減少代管資產+354,657元；增加應付代管資產-354,657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 114 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	37,614,407	12,746,645	50,361,052	收入
財產收入	101,275	12,746,645	12,847,920	財產收益
政府撥入收入	37,488,252		37,488,252	政府撥入收入
其他收入	24,880		24,880	其他收入
基金用途	35,656,434	4,763,206	40,419,640	支出
用人費用	34,052,594		34,052,594	人事支出
服務費用	1,267,784	336,056	1,603,840	業務支出
材料及用品費	283,376	-283,376		
租金、償債、利息及相關手續費	51,500	-51,500		
稅捐及規費(強制費)	180	-180		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		12,143	12,143	財產損失
		4,751,063	4,751,063	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,957,973	7,983,439	9,941,412	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,665,699	52,108,174	56,773,873	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		-119,940	-119,940	淨資產調整數
期末基金餘額	6,623,672	59,971,673	66,595,345	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數12,746,645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336,056元係<材料及用品費>283,376+<租金、償債、利息及相關手續費>51,500+<稅捐及規費(強制費)>180+<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12,143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4,751,063元係財產折舊及電腦軟體攤銷。
5. 淨資產調整數：調整數119,940元，主要係其他機關間財產撥出。

主辦會計人員：謝雲卿



基金主持人：周柏廷



