

中華民國111年度
(111年1月1日至111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)

臺南市立菁寮國民中學編

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.....		26	
3、現金流量表.....		27	
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24,499,000元，決算數28,961,965元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班3班，學生人數40人。

111學年度上學期，實際招收普通班3班，學生人數32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20,254,213元，較本年度法定預算數16,054,000元，增加4,200,213元，計增加26.16%，主要係因：偏遠地區國中合理教師員額等計畫，以超支併決算辦理。

(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8,707,752元，較本年度法定預算數8,445,000元，增加262,752元，計增加3.11%。

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29,238,831元，較法定預算數24,499,000元，增加4,739,831元，計增加19.35%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：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：場地租借收入不如預期所致。
2. 財產處分收入：決算數5,000元，較法定預算數0元，增加5,000元。主要係因：出售廢舊物資收入，依實際數繳庫。
3. 利息收入：決算數533元，較法定預算數1,000元，減少467元，計減少46.70%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
4. 公庫撥款收入：決算數25,656,315元，較法定預算數24,496,000元，增加1,160,315元，計增加4.74%。
5. 政府其他撥入收入：決算數3,576,983元，較法定預算數0元，增加3,576,983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，以超支併決算辦理。
6. 雜項收入：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：資源回收收入不如預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數28,961,965元，較法定預算數24,499,000元，增加4,462,965元，

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

計增加18.22%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數20,254,213元，較法定預算數16,054,000元，增加4,200,213元，計增加26.16%。主要係因：偏遠地區國中合理教師員額計畫等，以超支併決算辦理。

2. 一般行政管理計畫：決算數8,707,752元，較法定預算數8,445,000元，增加262,752元，計增加3.11%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算賸餘0元，本年度決算賸餘數276,866元，賸餘原因：撙節開支留存供以後年度預算編列之財源所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入120,781元。

(二)投資活動之淨現金流出35,841元。

(三)籌資活動之淨現金流出10,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增74,940元。

期初現金及約當現金4,051,551元。

期末現金及約當現金4,126,491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	4,126,491	4,051,551	1.85%
土地改良物	3,481,081	2,225,282	56.43%
房屋建築及設備	25,972,403	21,099,563	23.09%
機械及設備	3,428,505	2,922,724	17.31%
交通及運輸設備	282,430	348,466	-18.95%
雜項設備	1,329,786	1,661,681	-19.97%
暫付及待結轉帳項	35,841	0	-
代管資產	70,248,155	72,996,850	3.77%
資產合計	108,904,692	105,306,117	3.42%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 土地改良物：主要增加排水改善工程等所致。

2. 房屋建築及設備：主要增加臺南市中小學電力系統改善工程等所致。

3. 機械及設備：主要增加日立冷氣設備等所致。

4. 交通及運輸設備：主要減少係交通及運輸設備提列折舊。

5. 雜項資產：主要減少係雜項資產提列折舊。

6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係學習扶助計畫教師鐘點費等尚未撥款所致。

(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	2,005,546	2,139,676	-6.27%

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

應付費用	362,454	384,409	-5.71%
存入保證金	290,000	300,000	-3.33%
應付代管資產	70,248,155	72,996,850	-3.77%
負債合計	72,906,155	75,820,935	-3.84%

上表金額變動達10%以上之說明：無

(三)淨資產為累積餘額35,998,537元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數20,254,213元，較預算數16,054,000元，增加4,200,213元，係辦理偏遠地區國中合理教師員額計畫等，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號函核定，同意辦理超支併決算。
2. 一般行政管理計畫決算數8,707,752元，較預算數8,445,000元，增加262,752元，係辦理退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等，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—臺南市立菁寮國民中學
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	24,499,000	100.00	29,238,831	100.00	4,739,831	19.35	28,999,669	100.00
43 勞務收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
431服務收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
45 財產收入	1,000	0.00	5,533	0.02	4,533	453.30	770	0.00
451財產處分收入			5,000	0.02	5,000	0.00		
454利息收入	1,000	0.00	533	0.00	-467	-46.70	770	0.00
46 政府撥入收入	24,496,000	99.99	29,233,298	99.98	4,737,298	19.34	28,998,899	100.00
462公庫撥款收入	24,496,000	99.99	25,656,315	87.75	1,160,315	4.74	25,630,671	88.38
46Y政府其他撥入收入			3,576,983	12.23	3,576,983	0.00	3,368,228	11.61
4Y 其他收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
4YY雜項收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
5 基金用途	24,499,000	100.00	28,961,965	99.05	4,462,965	18.22	28,511,896	98.32
53 國民教育計畫	16,054,000	65.53	20,254,213	69.27	4,200,213	26.16	19,895,477	68.61
5L 一般行政管理計畫	8,445,000	34.47	8,707,752	29.78	262,752	3.11	8,616,419	29.71
本期賸餘 (短絀)			276,866		276,866	0.00	487,773	
期初基金餘額	595,000		1,227,466		632,466	106.30	739,693	
解繳公庫								
期末基金餘額	595,000		1,504,332		909,332	152.83	1,227,466	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立菁寮國民中學
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	24,499,000	29,238,831	4,739,831	19.35	
43 勞務收入	1,000		-1,000	-100.00	
431服務收入	1,000		-1,000	-100.00	場地租借收入不如預期所致。
45 財產收入	1,000	5,533	4,533	453.30	
451財產處分收入		5,000	5,000	0.00	出售廢舊物資收入，依實際數繳庫。
454利息收入	1,000	533	-467	-46.70	各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	24,496,000	29,233,298	4,737,298	19.34	
462公庫撥款收入	24,496,000	25,656,315	1,160,315	4.74	
46Y政府其他撥入收入		3,576,983	3,576,983	0.00	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。
4Y 其他收入	1,000		-1,000	-100.00	
4YY雜項收入	1,000		-1,000	-100.00	資源回收收入不如預期所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立菁寮國民中學

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	24,499,000	28,961,965	4,462,965	18.22	
53 國民教育計畫	16,054,000	20,254,213	4,200,213	26.16	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，以超支併決算辦理。
531 國民中學教育	16,054,000	20,254,213	4,200,213	26.16	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		34,097	34,097		
1 用人費用		34,097	34,097		
11 正式員額薪資		34,097	34,097		
113 職員薪金		34,097	34,097		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,097,412	1,097,412		
1 用人費用		1,097,412	1,097,412		
11 正式員額薪資		775,521	775,521		
113 職員薪金		775,521	775,521		
15 獎金		162,490	162,490		
151 考績獎金		67,180	67,180		
152 年終獎金		95,310	95,310		
16 退休及卹償金		83,919	83,919		
161 職員退休及離職金		83,919	83,919		
18 福利費		75,482	75,482		
181 分擔員工保險費		75,482	75,482		
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		2,800,000	2,800,000		
113 職員薪金		2,800,000	2,800,000		
53120000 各校經常門分支計畫	16,054,000	15,965,167	-88,833	-0.55	
1 用人費用	14,884,000	14,935,786	51,786	0.35	
11 正式員額薪資	10,107,000	8,661,129	-1,445,871	-14.31	
113 職員薪金	10,107,000	8,661,129	-1,445,871	-14.31	
12 聘僱及兼職人員薪資	70,000	506,856	436,856	624.08	
124 兼職人員酬金	70,000	506,856	436,856	624.08	
13 超時工作報酬	262,000	308,023	46,023	17.57	
131 加班費	262,000	308,023	46,023	17.57	
15 獎金	2,280,000	2,899,279	619,279	27.16	
151 考績獎金	1,057,000	1,475,625	418,625	39.61	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立菁寮國民中學
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	%	
152 年終獎金	1,223,000	1,423,654	200,654	16.41	
16 退休及卹償金	1,060,000	1,185,575	125,575	11.85	
161 職員退休及離職金	1,060,000	1,185,575	125,575	11.85	
18 福利費	1,105,000	1,374,924	269,924	24.43	
181 分擔員工保險費	891,000	1,195,524	304,524	34.18	
18Y 其他福利費	214,000	179,400	-34,600	-16.17	
2 服務費用	1,074,000	971,304	-102,696	-9.56	
21 水電費	60,000	60,000			
212 工作場所電費	40,000	46,631	6,631	16.58	
214 工作場所水費	20,000	13,369	-6,631	-33.16	
22 郵電費	21,000	11,252	-9,748	-46.42	
221 郵費	2,000	80	-1,920	-96.00	
222 電話費	14,000	9,192	-4,808	-34.34	
224 數據通信費	5,000	1,980	-3,020	-60.40	
23 旅運費	211,000	191,141	-19,859	-9.41	
231 國內旅費	68,000	48,141	-19,859	-29.20	
235 貨物運費	143,000	143,000			
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	16,408	13,408	446.93	
241 印刷及裝訂費	3,000	16,408	13,408	446.93	
25 修理保養及保固費	98,000	136,880	38,880	39.67	
252 一般房屋修護費	23,000	82,150	59,150	257.17	
255 機械及設備修護費	36,000	12,950	-23,050	-64.03	
256 交通及運輸設備修護費	9,000	8,700	-300	-3.33	
257 雜項設備修護費	30,000	33,080	3,080	10.27	
27 一般服務費	624,000	494,628	-129,372	-20.73	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		210	210		
277 代理(辦)費	28,000	18,868	-9,132	-32.61	
279 外包費	406,000	393,000	-13,000	-3.20	服務費用支付編制外之進用人力情形：279 外包費：預算數381,000元(不含機械保全25,000元)，決算數381,000元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	180,000	72,550	-107,450	-59.69	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180,000元，決算數72,550元，內容：臨時僱工1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立菁寮國民中學

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	%	
27F 體育活動費	10,000	10,000			
28 專業服務費	9,000	12,995	3,995	44.39	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	3,000	3,063	63	2.10	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,000	9,932	3,932	65.53	
29 公共關係費	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	66,000	48,477	-17,523	-26.55	
31 使用材料費	3,000	6,476	3,476	115.87	
312 燃料	3,000	6,476	3,476	115.87	
32 用品消耗	63,000	42,001	-20,999	-33.33	
321 辦公(事務)用品	33,000	13,407	-19,593	-59.37	
322 報章雜誌	5,000		-5,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	5,000	16,936	11,936	238.72	
324 化學藥劑與實驗用品	2,000		-2,000	-100.00	
326 食品	1,000		-1,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	5,000	11,658	6,658	133.16	
32Y 其他用品消耗	12,000		-12,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	26,000	6,000	-20,000	-76.92	
43 機器租金	2,000		-2,000	-100.00	
432 機械及設備租金	2,000		-2,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	1,000		-1,000	-100.00	
442 車租	1,000		-1,000	-100.00	
45 雜項設備租金	23,000	6,000	-17,000	-73.91	
451 雜項設備租金	23,000	6,000	-17,000	-73.91	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	4,000	3,600	-400	-10.00	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
712 學術團體會費	1,000		-1,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	2,000	2,600	600	30.00	
751 技能競賽	2,000	2,600	600	30.00	
53121205 國中技藝教育課程 合作式開班費-市預算		206,400	206,400		
2 服務費用		176,770	176,770		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立菁寮國民中學

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		760	760		
216 氣體費		760	760		
27 一般服務費		149,600	149,600		
277 代理(辦)費		149,600	149,600		
28 專業服務費		26,410	26,410		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		26,410	26,410		
3 材料及用品費		29,630	29,630		
32 用品消耗		29,630	29,630		
321 辦公(事務)用品		29,630	29,630		
53121601 推展傳統藝術教育		33,000	33,000		
2 服務費用		26,549	26,549		
28 專業服務費		26,549	26,549		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		26,549	26,549		
3 材料及用品費		6,451	6,451		
32 用品消耗		6,451	6,451		
321 辦公(事務)用品		6,451	6,451		
53121901 學校水電費		27,416	27,416		
2 服務費用		27,416	27,416		
21 水電費		27,416	27,416		
212 工作場所電費		27,416	27,416		
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		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		33,853	33,853		
2 服務費用		33,853	33,853		
21 水電費		33,853	33,853		
212 工作場所電費		33,853	33,853		
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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立菁寮國民中學

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	%	
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：勞力替代經費差額。
5L 一般行政管理計畫	8,445,000	8,707,752	262,752	3.11	
5L1 行政管理及推展	8,445,000	8,707,752	262,752	3.11	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	8,445,000	8,597,473	152,473	1.81	
1 用人費用	8,439,000	8,591,473	152,473	1.81	
16 退休及卹償金	8,439,000	8,591,473	152,473	1.81	
161 職員退休及離職金	8,439,000	8,591,473	152,473	1.81	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		110,279	110,279		
1 用人費用		110,279	110,279		
18 福利費		110,279	110,279		
181 分擔員工保險費		2,279	2,279		
18Y 其他福利費		108,000	108,000		

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	40,596,713	12,338,997	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,231,931	2,006,649	
房屋及建築	27,859,620	6,760,057	
機械及設備	5,146,074	2,223,350	
交通及運輸設備	451,600	103,134	
雜項設備	2,907,488	1,245,807	
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：資產主要增減原因如下：

- 1.土地改良物增加原因：排水改善工程等。
- 2.房屋及建築增加原因：臺南市中小學電力系統改善工程等。
- 3.機械及設備增加原因：日立冷氣設備等；減少原因:報廢個人電腦等財產減少。
- 4.雜項設備增加原因：平板電腦充電車等；減少原因:報廢實物投影機等財產減少。

一臺南市立菁寮國民中學

產明細表

111 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		
9,016,071		423,208	2,356,374	34,494,205
1,698,583			442,784	3,481,081
5,704,088			831,248	25,972,403
1,419,996		351,583	562,632	3,428,505
			66,036	282,430
193,404		71,625	453,674	1,329,786

註：

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：

—臺南市立菁寮國民中學

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
	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立菁寮國民中學
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—臺南市立菁寮國民中學

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	12	15	3	教師12人，公務人員3人；增加3人原因：係增加專任輔導教師1人、偏遠地區國中合理教師員額2人(核准文號：111年3月11日南市教安(一)字第1110212376號函、核准文號：111年2月16日南市教課(二)字第1110226123號函)。
職員	12	15	3	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任人事管理員1人，會計主任1人。
合 計	12	17	5	

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：臨時僱工1名；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—臺南市立菁寮國民中學
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	10,107,000		262,000		2,280,000	1,060,000		1,105,000		14,814,000	70,000	14,884,000
正式人員	10,107,000		262,000		2,280,000	1,060,000		1,105,000		14,814,000		14,814,000
兼任人員											70,000	70,000
一般行政管理計畫						8,439,000				8,439,000		8,439,000
正式人員						8,439,000				8,439,000		8,439,000
其他人員						8,439,000				8,439,000		8,439,000
合 計	10,107,000		262,000		2,280,000	9,499,000		1,105,000		23,253,000	70,000	23,323,000

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 180,000元，決算數 108,550元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全25,000元)，決算數401,868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 1,057,000元，決算數 1,542,805元，內容：教職員考績獎金決算人數12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 1,223,000元，決算數 1,518,964元，內容：教職員年終獎金決算人數15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—臺南市立菁寮國民中學

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
12,270,747		308,023		3,061,769	1,269,494		1,450,406		18,360,439	506,856	18,867,295
12,270,747		308,023		3,061,769	1,243,218		1,410,864		18,294,621		18,294,621
					26,276		39,542		65,818	506,856	572,674
					8,591,473		110,279		8,701,752		8,701,752
							110,279		110,279		110,279
					8,591,473				8,591,473		8,591,473
12,270,747		308,023		3,061,769	9,860,967		1,560,685		27,062,191	506,856	27,569,047

臺南市地方教育發展基金—臺南市立菁寮國民中學

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—臺南市立菁寮國民中學
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	%	金額	%	
總 計			24,499,000		28,961,965			4,462,965	18.22	偏遠地區國中合理 教師員額等計 畫，以超支併決算 辦理。
國民教育計畫			16,054,000		20,254,213			4,200,213	26.16	
一般行政管理 計畫			8,445,000		8,707,752			262,752	3.11	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立菁寮國民中學

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	23,323,000	27,569,047	4,246,047	18.21
11 正式員額薪資	10,107,000	12,270,747	2,163,747	21.41
12 聘僱及兼職人員薪資	70,000	506,856	436,856	624.08
13 超時工作報酬	262,000	308,023	46,023	17.57
15 獎金	2,280,000	3,061,769	781,769	34.29
16 退休及卹償金	9,499,000	9,860,967	361,967	3.81
18 福利費	1,105,000	1,560,685	455,685	41.24
2 服務費用	1,074,000	1,292,760	218,760	20.37
21 水電費	60,000	122,029	62,029	103.38
22 郵電費	21,000	11,252	-9,748	-46.42
23 旅運費	211,000	191,141	-19,859	-9.41
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	16,408	13,408	446.93
25 修理保養及保固費	98,000	136,880	38,880	39.67
27 一般服務費	624,000	701,096	77,096	12.36
28 專業服務費	9,000	65,954	56,954	632.82
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	66,000	84,558	18,558	28.12
31 使用材料費	3,000	6,476	3,476	115.87
32 用品消耗	63,000	78,082	15,082	23.94
4 租金、償債、利息及相關手續費	26,000	6,000	-20,000	-76.92
43 機器租金	2,000	0	-2,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	1,000	0	-1,000	-100.00
45 雜項設備租金	23,000	6,000	-17,000	-73.91
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	9,600	-400	-4.00
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	2,000	2,600	600	30.00
合 計	24,499,000	28,961,965	4,462,965	18.22

臺南市地方教育發展基金—臺南市立菁寮國民中學
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	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	183,000	164,572	-18,428	-10.07	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	108,550	-71,450	-39.69	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	56,022	53,022	1,767.40	

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	%
資 產	108,904,692	100.00	105,306,117	100.00	3,598,575	3.42
流動資產	4,126,491	3.79	4,051,551	3.85	74,940	1.85
現金	4,126,491	3.79	4,051,551	3.85	74,940	1.85
銀行存款	4,126,491	3.79	4,051,551	3.85	74,940	1.85
固定資產	34,494,205	31.67	28,257,716	26.83	6,236,489	22.07
土地改良物	3,481,081	3.20	2,225,282	2.11	1,255,799	56.43
土地改良物	5,930,514	5.45	4,231,931	4.02	1,698,583	40.14
累計折舊-土地改良物	-2,449,433	-2.25	-2,006,649	-1.91	-442,784	22.07
房屋建築及設備	25,972,403	23.85	21,099,563	20.04	4,872,840	23.09
房屋建築及設備	33,563,708	30.82	27,859,620	26.46	5,704,088	20.47
累計折舊-房屋建築及設備	-7,591,305	-6.97	-6,760,057	-6.42	-831,248	12.30
機械及設備	3,428,505	3.15	2,922,724	2.78	505,781	17.31
機械及設備	6,214,487	5.71	5,146,074	4.89	1,068,413	20.76
累計折舊-機械及設備	-2,785,982	-2.56	-2,223,350	-2.11	-562,632	25.31
交通及運輸設備	282,430	0.26	348,466	0.33	-66,036	-18.95
交通及運輸設備	451,600	0.41	451,600	0.43	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-169,170	-0.16	-103,134	-0.10	-66,036	64.03
雜項設備	1,329,786	1.22	1,661,681	1.58	-331,895	-19.97
雜項設備	3,029,267	2.78	2,907,488	2.76	121,779	4.19
累計折舊-雜項設備	-1,699,481	-1.56	-1,245,807	-1.18	-453,674	36.42
其他資產	70,283,996	64.54	72,996,850	69.32	-2,712,854	-3.72
什項資產	70,283,996	64.54	72,996,850	69.32	-2,712,854	-3.72
暫付及待結轉帳項	35,841	0.03	0	0.00	35,841	0.00
代管資產	70,248,155	64.50	72,996,850	69.32	-2,748,695	-3.77
合 計	108,904,692	100.00	105,306,117	100.00	3,598,575	3.42

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。

一臺南市立菁寮國民中學

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	72,906,155	66.94	75,820,935	72.00	-2,914,780	-3.84
流動負債	2,368,000	2.17	2,524,085	2.40	-156,085	-6.18
應付款項	2,368,000	2.17	2,524,085	2.40	-156,085	-6.18
應付代收款	2,005,546	1.84	2,139,676	2.03	-134,130	-6.27
應付費用	362,454	0.33	384,409	0.37	-21,955	-5.71
其他負債	70,538,155	64.77	73,296,850	69.60	-2,758,695	-3.76
什項負債	70,538,155	64.77	73,296,850	69.60	-2,758,695	-3.76
存入保證金	290,000	0.27	300,000	0.28	-10,000	-3.33
應付代管資產	70,248,155	64.50	72,996,850	69.32	-2,748,695	-3.77
淨資產	35,998,537	33.06	29,485,182	28.00	6,513,355	22.09
淨資產	35,998,537	33.06	29,485,182	28.00	6,513,355	22.09
淨資產	35,998,537	33.06	29,485,182	28.00	6,513,355	22.09
累積餘額	35,998,537	33.06	29,485,182	28.00	6,513,355	22.09
合 計	108,904,692	100.00	105,306,117	100.00	3,598,575	3.42

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立菁寮國民中學

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	38,250,672	100.00	36,975,093	100.00	1,275,579	3.45
財產收益	9,017,374	23.57	7,976,194	21.57	1,041,180	13.05
財產孳息收入	533	0.00	770	0.00	-237	-30.78
廢舊物品售價收入	5,000	0.01		0.00	5,000	0.00
財產交易利益	9,011,841	23.56	7,975,424	21.57	1,036,417	13.00
政府撥入收入	29,233,298	76.43	28,998,899	78.43	234,399	0.81
公庫撥款收入	25,656,315	67.07	25,630,671	69.32	25,644	0.10
政府其他撥入收入	3,576,983	9.35	3,368,228	9.11	208,755	6.20
支出	31,737,317	82.97	30,935,360	83.67	801,957	2.59
人事支出	27,569,047	72.07	27,212,785	73.60	356,262	1.31
人事支出	27,569,047	72.07	27,212,785	73.60	356,262	1.31
業務支出	1,392,918	3.64	1,299,111	3.51	93,807	7.22
業務支出	1,392,918	3.64	1,299,111	3.51	93,807	7.22
折舊、折耗及攤銷	2,775,352	7.26	2,423,464	6.55	351,888	14.52
固定資產折舊	2,775,352	7.26	2,423,464	6.55	351,888	14.52
本期賸餘（短絀）	6,513,355	17.03	6,039,733	16.33	473,622	0.59
期初淨資產	29,485,182	77.08	23,445,449	63.41	6,039,733	7.53
解繳公庫						
期末淨資產	35,998,537	94.11	29,485,182	79.74	6,513,355	8.12

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—臺南市立菁寮國民中學

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)	6,513,355
8002 調整非現金項目	-6,392,574
81 業務活動之淨現金流入(流出)	120,781
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	268,071
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-303,912
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-35,841
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	110,000
8404 減少短期債務及其他負債	-120,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-10,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	74,940
87 期初現金及約當現金	4,051,551
88 期末現金及約當現金	4,126,491

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

減少代管資產+2,748,695元;減少應付代管資產-2,748,695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—臺南市立菁寮國民中學

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	29,238,831	9,011,841	98,250,672	收入
財產收入	5,533	9,011,841	9,017,374	財產收益
政府撥入收入	29,233,298		29,233,298	政府撥入收入
基金用途	28,961,965	2,775,352	31,737,317	支出
用人費用	27,569,047		27,569,047	人事支出
服務費用	1,292,760	100,158	1,392,918	業務支出
材料及用品費	84,558	-84,558		
租金、償債、利息及相關手續費	6,000	-6,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,600	-9,600		
		2,775,352	2,775,352	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	276,866	6,236,489	6,513,355	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,227,466	28,257,716	29,485,182	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,504,332	34,494,205	35,998,537	期末淨資產

註：1. 財產收益：調整數9,011,841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100,158元係(材料及用品費)84,558元+(租金、償債、利息及相關手續費)6,000元+(會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費)9,600元之調整數合計。

3. 折舊、折耗及攤銷：調整數 2,775,352元係財產折舊。

主辦會計人員：鄭小玲



基金主持人：楊記賓

