

中華民國114年度
(114年1月1日至114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)

臺南市立官田國民中學編

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43,286,000元，決算數43,578,292元。

(一)國民教育業務計畫：

113學年度下學期，實際招收普通班5班，學生人數124人。

114學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數134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32,670,986元，較本年度法定預算數31,904,000元，增加766,986元，計增加2.40%，主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等經費超支併決算所致。

(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10,907,306元，較本年度法定預算數11,382,000元，減少474,694元，計減少4.17%。

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44,365,228元，較法定預算數43,124,000元，增加1,241,228元，計增加2.88%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數1,600元，較法定預算數0元，增加1,600元。主要係因：變賣報廢財產收入核實繳庫。
2. 租金收入：決算數302,371元，較法定預算數272,000元，增加30,371元，計增加11.17%。主要係因：太陽能光電租金收入超出預期。
3. 利息收入：決算數1,007元，較法定預算數1,000元，增加7元，計增加0.70%。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41,911,234元，較法定預算數42,850,000元，減少938,766元，計減少2.19%。主要係因：短收市庫撥款收入所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數2,142,360元，較法定預算數0元，增加2,142,360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. 雜項收入：決算數6,656元，較法定預算數1,000元，增加5,656元，計增加565.60%。主要係因：懸帳清理繳庫超出預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數43,578,292元，較法定預算數43,286,000元，增加292,292元，計

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

增加0.68%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數32,670,986元，較法定預算數31,904,000元，增加766,986元，計增加2.40%。主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等經費超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數10,907,306元，較法定預算數11,382,000元，減少474,694元，計減少4.17%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀162,000元，本年度決算賸餘數786,936元，賸餘原因：用人費用賸餘並撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入1,499,470元。
- (二)投資活動之淨現金流入5,992元。
- (三)籌資活動之淨現金流入(出)0元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增1,505,462元。

期初現金及約當現金6,238,505元。

期末現金及約當現金7,743,967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	7,743,967	6,238,505	24.13
預付費用	2,732	293,370	-99.07
土地改良物	4,403,522	4,736,956	-7.04
房屋建築及設備	6,654,561	6,923,295	-3.88
機械及設備	3,086,601	3,498,156	-11.76
交通及運輸設備	442,522	412,783	7.20
雜項設備	1,261,211	970,945	29.90
暫付及待結轉帳項	28,918	34,910	-17.16
代管資產	395,255,440	396,128,756	-0.22
應付代管資產	-395,255,440	-396,128,756	-0.22
資產合計	23,624,034	23,108,920	2.23

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係用人費用及退休金預算賸餘所致。
2. 預付費用：主要減少係調整教師授課節數鐘點費及導師費實施計畫等計畫預付費用轉正減少所致。
3. 機械及設備：主要減少係提列折舊所致。
4. 雜項設備：主要增加係購置水擦黑板、鍋爐變壓器等所致。
5. 暫付及待結轉帳項：主要減少係數位學習融入課中差異化教學等計畫暫付轉正減少

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

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	3,652,513	3,346,374	9.15
應付費用	332,577	216,820	53.39
存入保證金	1,518,240	1,518,240	-
負債合計	5,503,330	5,081,434	8.30

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係國中技藝教育課程開班經費賸餘款轉應付費用增加所致。

(三)淨資產為累積餘額18,120,704元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數32,670,986元，較預算數31,904,000元，增加766,986元，係國小輔導教師人力運用計畫(專任)、一般地區增置專長教師員額計畫等，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—臺南市立官田國民中學
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	43,124,000	100.00	44,365,228	100.00	1,241,228	2.88	43,256,323	100.00
45 財產收入	273,000	0.63	304,978	0.69	31,978	11.71	281,025	0.65
451財產處分收入			1,600	0.00	1,600			
452租金收入	272,000	0.63	302,371	0.68	30,371	11.17	280,000	0.65
454利息收入	1,000	0.00	1,007	0.00	7	0.70	1,025	0.00
46 政府撥入收入	42,850,000	99.36	44,053,594	99.30	1,203,594	2.81	42,969,728	99.34
462公庫撥款收入	42,850,000	99.36	41,911,234	94.47	-938,766	-2.19	41,139,662	95.11
46Y政府其他撥入收入			2,142,360	4.83	2,142,360		1,830,066	4.23
4Y 其他收入	1,000	0.00	6,656	0.02	5,656	565.60	5,570	0.01
4YY雜項收入	1,000	0.00	6,656	0.02	5,656	565.60	5,570	0.01
5 基金用途	43,286,000	100.38	43,578,292	98.23	292,292	0.68	42,685,019	98.68
53 國民教育計畫	31,904,000	73.98	32,670,986	73.64	766,986	2.40	30,890,393	71.41
5L 一般行政管理計畫	11,382,000	26.39	10,907,306	24.59	-474,694	-4.17	11,671,626	26.98
5M 建築及設備計畫						0.00	123,000	0.28
購建固定資產							123,000	0.28
本期賸餘(短絀)	-162,000		786,936		948,936	-585.76	571,304	
期初基金餘額	717,000		1,485,351		768,351	107.16	914,047	
解繳公庫								
期末基金餘額	555,000		2,272,287		1,717,287	309.42	1,485,351	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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	43,124,000	44,365,228	1,241,228	2.88	
45 財產收入	273,000	304,978	31,978	11.71	
451財產處分收入		1,600	1,600	0.00	變賣報廢財產收入核實繳庫。
452租金收入	272,000	302,371	30,371	11.17	
454利息收入	1,000	1,007	7	0.70	
46 政府撥入收入	42,850,000	44,053,594	1,203,594	2.81	
462公庫撥款收入	42,850,000	41,911,234	-938,766	-2.19	
46Y政府其他撥入收入		2,142,360	2,142,360	0.00	主要係因超收國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款。
4Y 其他收入	1,000	6,656	5,656	565.60	
4YY雜項收入	1,000	6,656	5,656	565.60	係因懸帳清理繳庫超出預期所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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	43,286,000	43,578,292	292,292	0.68	
53 國民教育計畫	31,904,000	32,670,986	766,986	2.40	
531 國民中學教育	31,904,000	32,670,986	766,986	2.40	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		502,586	502,586		
1 用人費用		502,586	502,586		
11 正式員額薪資		61,727	61,727		
113 職員薪金		61,727	61,727		
12 聘僱及兼職人員薪資		364,684	364,684		
124 兼職人員酬金		364,684	364,684		
16 退休及卹償金		20,749	20,749		
161 職員退休及離職金		20,749	20,749		
18 福利費		55,426	55,426		
181 分擔員工保險費		55,426	55,426		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,574,513	1,574,513		
1 用人費用		1,574,513	1,574,513		
11 正式員額薪資		1,131,671	1,131,671		
113 職員薪金		1,131,671	1,131,671		
15 獎金		207,320	207,320		
151 考績獎金		85,340	85,340		
152 年終獎金		121,980	121,980		
16 退休及卹償金		132,052	132,052		
161 職員退休及離職金		132,052	132,052		
18 福利費		103,470	103,470		
181 分擔員工保險費		103,470	103,470		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		971,695	971,695		
1 用人費用		971,695	971,695		
11 正式員額薪資		757,367	757,367		
113 職員薪金		757,367	757,367		
15 獎金		70,050	70,050		
152 年終獎金		70,050	70,050		
16 退休及卹償金		45,540	45,540		
161 職員退休及離職金		45,540	45,540		
18 福利費		98,738	98,738		
181 分擔員工保險費		98,738	98,738		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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	%	
53120000 各校經常門分支計畫	31,904,000	28,970,392	-2,933,608	-9.20	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：係因教職員俸點較編列預算低所致。
1 用人費用	30,271,000	27,681,863	-2,589,137	-8.55	
11 正式員額薪資	19,426,000	18,039,406	-1,386,594	-7.14	
113 職員薪金	19,001,000	17,601,286	-1,399,714	-7.37	
114 工員工資	425,000	438,120	13,120	3.09	
12 聘僱及兼職人員薪資	574,000	929,808	355,808	61.99	
122 約僱職員薪金	454,000	520,788	66,788	14.71	
124 兼職人員酬金	120,000	409,020	289,020	240.85	
13 加（夜）班費	427,000	394,672	-32,328	-7.57	
134 未休假加班費	427,000	394,672	-32,328	-7.57	
15 獎金	5,562,000	4,332,435	-1,229,565	-22.11	
151 考績獎金	3,092,000	2,162,500	-929,500	-30.06	
152 年終獎金	2,470,000	2,169,935	-300,065	-12.15	
16 退休及卹償金	2,224,000	2,006,931	-217,069	-9.76	
161 職員退休及離職金	2,198,000	1,980,899	-217,101	-9.88	
162 工員退休及離職金	26,000	26,032	32	0.12	
18 福利費	2,058,000	1,978,496	-79,504	-3.86	
181 分擔員工保險費	1,749,000	1,770,096	21,096	1.21	
183 傷病醫藥費	51,000		-51,000	-100.00	
18Y 其他福利費	258,000	208,400	-49,600	-19.22	
19 提繳費		115	115		
191 提繳工資墊償費用		115	115		
2 服務費用	1,430,000	1,212,770	-217,230	-15.19	
21 水電費	170,000	137,715	-32,285	-18.99	
212 工作場所電費	150,000	80,545	-69,455	-46.30	
214 工作場所水費	20,000	57,170	37,170	185.85	
22 郵電費	83,000	30,735	-52,265	-62.97	
221 郵費	12,000	10,800	-1,200	-10.00	
222 電話費	35,000	19,935	-15,065	-43.04	
224 數據通信費	36,000		-36,000	-100.00	
23 旅運費	69,000	37,092	-31,908	-46.24	
231 國內旅費	69,000	37,092	-31,908	-46.24	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000		-10,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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	%	
241 印刷及裝訂費	10,000		-10,000	-100.00	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數542,000元(不含機械保全25,000元)，決算數517,750元(不含機械保全15,600元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、校舍水電維修等勞力外包。
25 修理保養及保固費	369,000	327,675	-41,325	-11.20	
252 一般房屋修護費	291,000	239,466	-51,534	-17.71	
255 機械及設備修護費	26,000	20,900	-5,100	-19.62	
256 交通及運輸設備修護費	10,000		-10,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	42,000	67,309	25,309	60.26	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	639,000	587,830	-51,170	-8.01	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		600	600		
277 代理(辦)費	52,000	43,880	-8,120	-15.62	
279 外包費	567,000	533,350	-33,650	-5.93	
27F 體育活動費	20,000	10,000	-10,000	-50.00	
28 專業服務費	17,000	19,723	2,723	16.02	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,451	-549	-18.30	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	11,000	13,772	2,772	25.20	
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	194,000	74,759	-119,241	-61.46	
31 使用材料費	8,000	9,233	1,233	15.41	
312 燃料	8,000	9,233	1,233	15.41	
32 用品消耗	186,000	65,526	-120,474	-64.77	
321 辦公(事務)用品	117,000	48,764	-68,236	-58.32	
322 報章雜誌	12,000	1,200	-10,800	-90.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	23,000	3,945	-19,055	-82.85	
324 化學藥劑與實驗用品	3,000		-3,000	-100.00	
326 食品	1,000		-1,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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	%	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	12,000	11,617	-383	-3.19	
32Y 其他用品消耗	18,000		-18,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000		-5,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
442 車租	5,000		-5,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
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	1,000		-1,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	1,000		-1,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	2,000		-2,000	-100.00	
751 技能競賽	2,000		-2,000	-100.00	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		500,000	500,000		
2 服務費用		500,000	500,000		
27 一般服務費		433,482	433,482		
277 代理(辦)費		433,482	433,482		
28 專業服務費		66,518	66,518		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		66,518	66,518		
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		72,000	72,000		
2 服務費用		72,000	72,000		
21 水電費		72,000	72,000		
212 工作場所電費		72,000	72,000		
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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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	%	
53121903 學校水電費-冷氣電費及維護費		38,000	38,000		
2 服務費用		38,000	38,000		
21 水電費		38,000	38,000		
212 工作場所電費		38,000	38,000		
5L 一般行政管理計畫	11,382,000	10,907,306	-474,694	-4.17	
5L1 行政管理及推展	11,382,000	10,907,306	-474,694	-4.17	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	11,382,000	10,807,006	-574,994	-5.05	
1 用人費用	11,376,000	10,801,006	-574,994	-5.05	
16 退休及卹償金	11,376,000	10,801,006	-574,994	-5.05	
161 職員退休及離職金	11,376,000	10,801,006	-574,994	-5.05	
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		100,300	100,300		
1 用人費用		100,300	100,300		
18 福利費		100,300	100,300		
18Y 其他福利費		100,300	100,300		

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	26,824,412	10,282,277	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,970,064	1,233,108	
房屋及建築	7,806,572	883,277	
機械及設備	8,761,243	5,263,087	
交通及運輸設備	830,285	417,502	
雜項設備	3,456,248	2,485,303	
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：1.土地改良物增加原因：係步道修繕財產增值。
 2.房屋及建築增加原因：係屋頂修繕財產增值。
 3.機械及設備增減原因：增加係購置個人電腦等；減少係報廢冷氣、印表機等。
 4.交通及運輸設備增加原因：係購置監視器等。
 5.雜項設備增減原因：增加係購置水擦黑板、鍋爐變壓器等；減少係報廢電視機等。

—臺南市立官田國民中學

產明細表

114 年度

單位：新臺幣元

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		
1,540,040		380,262	1,853,496	15,848,417
208,000			541,434	4,403,522
145,000			413,734	6,654,561
387,240		324,262	474,533	3,086,601
149,000			119,261	442,522
650,800		56,000	304,534	1,261,211

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：

一臺南市立官田國民中學

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—臺南市立官田國民中學

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								

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—臺南市立官田國民中學

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	20	23	3	教師16人，公務人員5人，職員增加原因：係增加專任輔導教師1人、增置教師1人、114學年度增班增加教師1人(核准文號：114年11月28日南市教安(一)字第1141558303號函、核准文號：114年11月17日南市教課(二)字第1141576693號函、核准文號：114年7月22日南市教課(二)字第1141055437A號函)。
職員	18	21	3	
工友	1	1	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	20	23	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、校園除草及花園整理、校舍水電維修等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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	19,426,000	454,000	427,000		5,562,000	2,224,000		2,058,000		30,151,000	120,000	30,271,000
正式人員	19,426,000		427,000		5,503,000	2,197,000		1,981,000		29,534,000		29,534,000
聘僱人員		454,000			59,000	27,000		77,000		617,000		617,000
兼任人員											120,000	120,000
一般行政管理計畫						11,376,000				11,376,000		11,376,000
正式人員												
其他人員						11,376,000				11,376,000		11,376,000
合 計	19,426,000	454,000	427,000		5,562,000	13,600,000		2,058,000		41,527,000	120,000	41,647,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數542,000元(不含機械保全25,000元)，決算數542,550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3,092,000元，決算數2,247,840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2,470,000元，決算數2,361,965元，內容：教職員工年終獎金決算人數24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—臺南市立官田國民中學
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
19,990,171	520,788	394,672		4,609,805	2,205,272		2,236,130	115	29,956,953	773,704	30,730,657
19,990,171		394,672		4,553,105	2,139,951		2,071,120	115	29,149,134		29,149,134
	520,788			56,700	31,608		72,216		681,312		681,312
					33,713		92,794		126,507	773,704	900,211
					10,801,006		100,300		10,901,306		10,901,306
							100,300		100,300		100,300
					10,801,006				10,801,006		10,801,006
19,990,171	520,788	394,672		4,609,805	13,006,278		2,336,430	115	40,858,259	773,704	41,631,963

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學

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	%	

1.管理用車輛：無。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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	%	金額	%	
總 計			43,286,000		43,578,292			292,292	0.68	
國民教育計畫			31,904,000		32,670,986			766,986	2.40	
一般行政管理 計畫			11,382,000		10,907,306			-474,694	-4.17	

臺南市地方教育發展基金－臺南市立官田國民中學
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	41,647,000	41,631,963	-15,037	-0.04
11 正式員額薪資	19,426,000	19,990,171	564,171	2.90
12 聘僱及兼職人員薪資	574,000	1,294,492	720,492	125.52
13 加(夜)班費	427,000	394,672	-32,328	-7.57
15 獎金	5,562,000	4,609,805	-952,195	-17.12
16 退休及卹償金	13,600,000	13,006,278	-593,722	-4.37
18 福利費	2,058,000	2,336,430	278,430	13.53
19 提繳費	0	115	115	0.00
2 服務費用	1,430,000	1,864,570	434,570	30.39
21 水電費	170,000	247,715	77,715	45.71
22 郵電費	83,000	30,735	-52,265	-62.97
23 旅運費	69,000	37,092	-31,908	-46.24
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	0	-10,000	-100.00
25 修理保養及保固費	369,000	327,675	-41,325	-11.20
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	639,000	1,046,112	407,112	63.71
28 專業服務費	17,000	103,241	86,241	507.30
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	194,000	74,759	-119,241	-61.46
31 使用材料費	8,000	9,233	1,233	15.41
32 用品消耗	186,000	65,526	-120,474	-64.77
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	0	-5,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	7,000	-3,000	-30.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	1,000	0	-1,000	-100.00
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	0	-2,000	-100.00
合 計	43,286,000	43,578,292	292,292	0.68

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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	3,000	85,969	82,969	2,765.63	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	85,969	82,969	2,765.63	

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	23,624,034	100.00	23,108,920	100.00	515,114	2.23
流動資產	7,746,699	32.79	6,531,875	28.27	1,214,824	18.60
現金	7,743,967	32.78	6,238,505	27.00	1,505,462	24.13
銀行存款	7,743,967	32.78	6,238,505	27.00	1,505,462	24.13
預付款項	2,732	0.01	293,370	1.27	-290,638	-99.07
預付費用	2,732	0.01	293,370	1.27	-290,638	-99.07
固定資產	15,848,417	67.09	16,542,135	71.58	-693,718	-4.19
土地改良物	4,403,522	18.64	4,736,956	20.50	-333,434	-7.04
土地改良物	6,178,064	26.15	5,970,064	25.83	208,000	3.48
累計折舊-土地改良物	-1,774,542	-7.51	-1,233,108	-5.34	-541,434	43.91
房屋建築及設備	6,654,561	28.17	6,923,295	29.96	-268,734	-3.88
房屋建築及設備	7,951,572	33.66	7,806,572	33.78	145,000	1.86
累計折舊-房屋建築及設備	-1,297,011	-5.49	-883,277	-3.82	-413,734	46.84
機械及設備	3,086,601	13.07	3,498,156	15.14	-411,555	-11.76
機械及設備	8,824,221	37.35	8,761,243	37.91	62,978	0.72
累計折舊-機械及設備	-5,737,620	-24.29	-5,263,087	-22.78	-474,533	9.02
交通及運輸設備	442,522	1.87	412,783	1.79	29,739	7.20
交通及運輸設備	979,285	4.15	830,285	3.59	149,000	17.95
累計折舊-交通及運輸設備	-536,763	-2.27	-417,502	-1.81	-119,261	28.57
雜項設備	1,261,211	5.34	970,945	4.20	290,266	29.90
雜項設備	4,051,048	17.15	3,456,248	14.96	594,800	17.21
累計折舊-雜項設備	-2,789,837	-11.81	-2,485,303	-10.75	-304,534	12.25
其他資產	28,918	0.12	34,910	0.15	-5,992	-17.16
什項資產	28,918	0.12	34,910	0.15	-5,992	-17.16
暫付及待結轉帳項	28,918	0.12	34,910	0.15	-5,992	-17.16
代管資產	395,255,440	1,673.11	396,128,756	1,714.18	-873,316	-0.22
應付代管資產	-395,255,440	-1,673.11	-396,128,756	-1,714.18	873,316	-0.22
合 計	23,624,034	100.00	23,108,920	100.00	515,114	2.23

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。

一臺南市立官田國民中學

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	5,503,330	23.30	5,081,434	21.99	421,896	8.30
流動負債	3,985,090	16.87	3,563,194	15.42	421,896	11.84
應付款項	3,985,090	16.87	3,563,194	15.42	421,896	11.84
應付代收款	3,652,513	15.46	3,346,374	14.48	306,139	9.15
應付費用	332,577	1.41	216,820	0.94	115,757	53.39
其他負債	1,518,240	6.43	1,518,240	6.57	0	0.00
什項負債	1,518,240	6.43	1,518,240	6.57	0	0.00
存入保證金	1,518,240	6.43	1,518,240	6.57	0	0.00
淨資產	18,120,704	76.70	18,027,486	78.01	93,218	0.52
淨資產	18,120,704	76.70	18,027,486	78.01	93,218	0.52
淨資產	18,120,704	76.70	18,027,486	78.01	93,218	0.52
累積餘額	18,120,704	76.70	18,027,486	78.01	93,218	0.52
合 計	23,624,034	100.00	23,108,920	100.00	515,114	2.23

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金-臺南市立官田國民中學

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	45,905,268	100.00	44,399,873	100.00	1,505,395	3.39
財產收益	1,845,018	4.02	1,424,575	3.21	420,443	29.51
財產孳息收入	303,378	0.66	281,025	0.63	22,353	7.95
廢舊物品售價收入	1,600	0.00	-	0.00	1,600	-
財產交易利益	-	0.00	134,575	0.30	-	-100.00
其他財產收入	1,540,040	3.35	1,008,975	2.27	531,065	52.63
政府撥入收入	44,053,594	95.97	42,969,728	96.78	1,083,866	2.52
公庫撥款收入	41,911,234	91.30	41,139,662	92.66	771,572	1.88
政府其他撥入收入	2,142,360	4.67	1,830,066	4.12	312,294	17.06
其他收入	6,656	0.01	5,570	0.01	1,086	19.50
雜項收入	6,656	0.01	5,570	0.01	1,086	19.50
支出	45,812,050	99.80	44,699,887	100.68	1,112,163	2.49
人事支出	41,631,963	90.69	40,863,733	92.04	768,230	1.88
人事支出	41,631,963	90.69	40,863,733	92.04	768,230	1.88
業務支出	1,946,329	4.24	1,698,286	3.82	248,043	14.61
業務支出	1,946,329	4.24	1,698,286	3.82	248,043	14.61
財產損失	3,801	0.01	-	0.00	3,801	-
財產交易損失	3,801	0.01	-	0.00	3,801	-
折舊、折耗及攤銷	2,229,957	4.86	2,137,868	4.82	92,089	4.31
固定資產折舊	2,229,957	4.86	2,137,868	4.82	92,089	4.31
本期賸餘（短絀）	93,218	0.20	300,014	-0.68	393,232	-131.07
期初淨資產	18,027,486	39.27	18,327,500	41.28	300,014	-1.64
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	-
期末淨資產	18,120,704	39.47	18,027,486	40.60	93,218	0.52

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—臺南市立官田國民中學

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)	93,218
8002 調整非現金項目	1,406,252
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,499,470
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	179,625
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-173,633
83 投資活動之淨現金流入(流出)	5,992
84 籌資活動之現金流量	
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,505,462
87 期初現金及約當現金	6,238,505
88 期末現金及約當現金	7,743,967

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+873,316元;減少應付代管資產-873,316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—臺南市立官田國民中學

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	44,365,228	1,540,040	45,905,268	收入
財產收入	304,978	1,540,040	1,845,018	財產收益
政府撥入收入	44,053,594		44,053,594	政府撥入收入
其他收入	6,656		6,656	其他收入
基金用途	43,578,292	2,233,758	45,812,050	支出
用人費用	41,631,963		41,631,963	人事支出
服務費用	1,864,570	81,759	1,946,329	業務支出
材料及用品費	74,759	-74,759		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		3,801	3,801	財產損失
		2,229,957	2,229,957	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	786,936	-693,718	93,218	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,485,351	16,542,135	18,027,486	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	2,272,287	15,848,417	18,120,704	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,540,040元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及其他機關財產撥入之固定資產利益。
2. 服務費用/業務支出：調整數81,759元係〈材料及用品費〉74,759+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉7,000之調整數合計。
3. 財產損失：調整數3,801元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,229,957元係財產折舊。

主辦會計人員：陳靜雅



基金主持人：敬世龍

