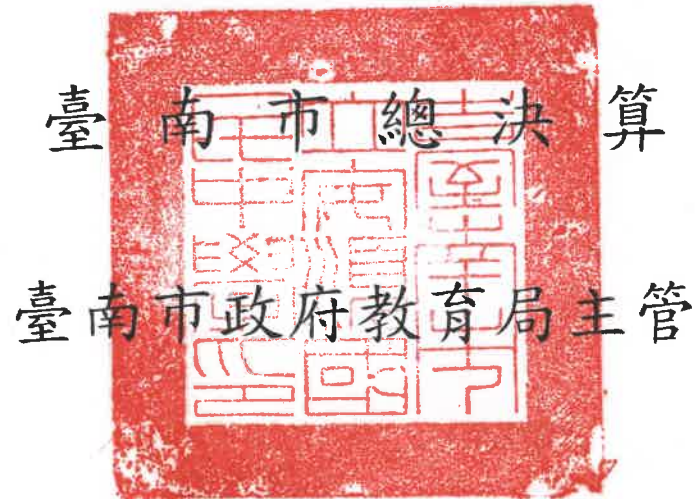


中華民國 111 年度
(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)



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)

臺南市立安順國民中學編

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	1-4	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表.....	第	5	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表.....	第	6	頁
2、基金用途明細表.....	第	7-13	頁
3、資本資產明細表.....	第	14-15	頁
4、長期負債明細表.....	第	16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	18	頁
6、員工人數彙計表.....	第	19	頁
7、用人費用彙計表.....	第	20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	23	頁
10、各項費用彙計表.....	第	24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	25	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	26-27	頁
2、收入支出表.....	第	28	頁
3、現金流量表.....	第	29	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	30	頁

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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數118,436,000元，決算數131,810,148元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班23班，學生人數617人；特教班3班(集中式特教班2班、資源班1班)，學生人數14人。

111學年度上學期，實際招收普通班23班，學生人數599人；特教班3班(集中式特教班2班、資源班1班)，學生人數16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108,326,936元，較本年度法定預算數95,754,000元，增加12,572,936元，計增加13.13%，主要係因：人事費用調薪及國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等以超支併決算辦理。

(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22,873,278元，較本年度法定預算數22,053,000元，增加820,278元，計增加3.72%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數。

(三)建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質等。本年度決算數609,934元，較本年度法定預算數629,000元，減少19,066元，計減少3.03%。

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132,741,808元，較法定預算數117,249,000元，增加15,492,808元，計增加13.21%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數176,000元，較法定預算數180,000元，減少4,000元，計減少2.22%。
2. 財產處分收入：決算數28,880元，較法定預算數0元，增加28,880元。主要係因：報廢財產變賣收入，依實際情形辦理。
3. 租金收入：決算數183,342元，較法定預算數5,000元，增加178,342元，計增加3,566.84%。主要係因：太陽能光電租金收入所致。
4. 利息收入：決算數14,466元，較法定預算數4,000元，增加10,466元，計增加261.65%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數127,791,933元，較法定預算數117,052,000元，增加10,739,933元，計增加9.18%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

育補助、子女教育補助、特教學生助理人員、水電費、技藝教育課程等補助款所致。

6. 政府其他撥入收入：決算數4,463,216元，較法定預算數0元，增加4,463,216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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)等補助款所致。

7. 雜項收入：決算數83,971元，較法定預算數8,000元，增加75,971元，計增加949.64%。主要係因：校外教學因疫情不擬辦理轉列收入所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數131,810,148元，較法定預算數118,436,000元，增加13,374,148元，計增加11.29%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數108,326,936元，較法定預算數95,754,000元，增加12,572,936元，計增加13.13%。主要係因：人事費用調薪及國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等以超支併決算辦理。

2. 一般行政管理計畫：決算數22,873,278元，較法定預算數22,053,000元，增加820,278元，計增加3.72%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數609,934元，較法定預算數629,000元，減少19,066元，計減少3.03%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀1,187,000元，本年度決算賸餘數931,660元，賸餘原因：用人費用按實際員額覈實辦理，並撙節支出所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入1,721,950元。

(二)投資活動之淨現金流出544,907元。

(三)籌資活動之淨現金流出1,435,800元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減258,757元。

期初現金及約當現金18,072,744元。

期末現金及約當現金17,813,987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	17,813,987	18,072,744	-1.43
預付費用	85,069	36,305	134.32
退休及離職準備金	259,814	204,882	26.81
土地改良物	7,500	63,187	-88.13
房屋建築及設備	32,604,770	31,146,641	4.68
機械及設備	8,598,236	4,691,051	83.29
交通及運輸設備	1,500,924	431,843	247.56

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

雜項設備	7,179,567	3,061,181	134.54
電腦軟體	204,618	0	-
暫付及待結轉帳項	127,275	192,302	-33.82
代管資產	845,478,208	834,172,232	1.36
資產合計	913,859,968	892,072,368	2.44

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係預付一般地區國中增置專長教師經費及代課教師鐘點費調整差額等，俟下年度撥款後轉正。
2. 退休及離職準備金：主要增加係本年度約僱人員調增薪資所致。
3. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
4. 機械及設備：主要增加係新建無障礙電梯及購置數字顯示器等設備所致。
5. 交通及運輸設備：主要增加係購置電話系統及監視系統等所致。
6. 雜項設備：主要增加係購置冷氣及電動布幕等所致。
7. 電腦軟體：主要增加係購置電腦授權軟體(含雲端服務)等所致。
8. 暫付及待結轉帳項：主要減少係暫付棒球重點體育等計畫補助款較上年度提早撥款後轉正所致。

(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	8,899,367	8,442,551	5.41
應付費用	1,211,237	1,438,933	-15.82
存入保證金	1,107,711	2,543,511	-56.45
應付退休及離職金	259,814	204,882	26.81
應付代管資產	845,478,208	834,172,232	1.36
負債合計	856,956,337	846,802,109	1.20

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係110年度戶外教學費用及調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等計畫較上年度提列減少所致。
2. 存入保證金：主要減少係本年度退還太陽能光電履約保證金及大樓耐震補強工程保固金等所致。
3. 應付退休及離職金：主要增加係本年度約僱人員調增薪資所致。

(三)淨資產為累積餘額56,903,631元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數108,326,936元，較預算數95,754,000元，增加12,572,936元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等計畫等，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22,832,278元，較預算數22,053,000元，增加820,278元，係

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金計劃等，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—臺南市立安順國民中學
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	117,249,000	100.00	132,741,808	100.00	15,492,808	13.21	125,609,635	100.00
43 勞務收入	180,000	0.15	176,000	0.13	-4,000	-2.22	124,000	0.10
431服務收入	180,000	0.15	176,000	0.13	-4,000	-2.22	124,000	0.10
45 財產收入	9,000	0.01	226,688	0.17	217,688	2,418.76	25,292	0.02
451財產處分收入			28,880	0.02	28,880	0.00	17,300	0.01
452租金收入	5,000	0.00	183,342	0.14	178,342	3,566.84	5,000	0.00
454利息收入	4,000	0.00	14,466	0.01	10,466	261.65	2,992	0.00
46 政府撥入收入	117,052,000	99.83	132,255,149	99.63	15,203,149	12.99	125,456,662	99.88
462公庫撥款收入	117,052,000	99.83	127,791,933	96.27	10,739,933	9.18	120,942,031	96.28
46Y政府其他撥入收入			4,463,216	3.36	4,463,216	0.00	4,514,631	3.59
4Y 其他收入	8,000	0.01	83,971	0.06	75,971	949.64	3,681	0.00
4YY雜項收入	8,000	0.01	83,971	0.06	75,971	949.64	3,681	0.00
5 基金用途	118,436,000	101.01	131,810,148	99.30	13,374,148	11.29	125,620,580	100.01
53 國民教育計畫	95,754,000	81.67	108,326,936	81.61	12,572,936	13.13	101,657,909	80.93
5L 一般行政管理計畫	22,053,000	18.81	22,873,278	17.23	820,278	3.72	23,218,408	18.48
5M 建築及設備計畫	629,000	0.54	609,934	0.46	-19,066	-3.03	744,263	0.59
購建固定資產	629,000	0.54	609,934	0.46	-19,066	-3.03	744,263	0.59
本期賸餘（短絀）	-1,187,000		931,660		2,118,660	-178.49	-10,945	
期初基金餘額	5,131,000		5,876,356		745,356	14.53	5,887,301	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,944,000		6,808,016		2,864,016	72.62	5,876,356	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學
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	117,249,000	132,741,808	15,492,808	13.21	
43 勞務收入	180,000	176,000	-4,000	-2.22	
431服務收入	180,000	176,000	-4,000	-2.22	
45 財產收入	9,000	226,688	217,688	2,418.76	
451財產處分收入		28,880	28,880	0.00	主要係報廢財產變賣收入，依實際情形辦理。
452租金收入	5,000	183,342	178,342	3,566.84	主要係太陽能光電租金收入所致。
454利息收入	4,000	14,466	10,466	261.65	主要係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	117,052,000	132,255,149	15,203,149	12.99	
462公庫撥款收入	117,052,000	127,791,933	10,739,933	9.18	主要係超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、特教學生助理人員、水電費、技藝教育課程等補助款所致。
46Y政府其他撥入收入		4,463,216	4,463,216	0.00	主要係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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)等補助款所致。
4Y 其他收入	8,000	83,971	75,971	949.64	
4YY雜項收入	8,000	83,971	75,971	949.64	主要係校外教學因疫情不擬辦理轉列收入所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學
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	118,436,000	131,810,148	13,374,148	11.29	
53 國民教育計畫	95,754,000	108,326,936	12,572,936	13.13	53國民教育計畫增加原因：係人事費用調薪及國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等以超支併決算辦理。
531 國民中學教育	95,754,000	108,326,936	12,572,936	13.13	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		1,902,009	1,902,009		
1 用人費用		1,902,009	1,902,009		
11 正式員額薪資		1,055,136	1,055,136		
113 職員薪金		1,055,136	1,055,136		
12 聘僱及兼職人員薪資		780,889	780,889		
124 兼職人員酬金		780,889	780,889		
16 退休及卹償金		22,178	22,178		
161 職員退休及離職金		22,178	22,178		
18 福利費		43,806	43,806		
181 分擔員工保險費		43,806	43,806		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,363,980	2,363,980		
1 用人費用		2,363,980	2,363,980		
11 正式員額薪資		1,636,147	1,636,147		
113 職員薪金		1,636,147	1,636,147		
15 獎金		427,521	427,521		
151 考績獎金		226,940	226,940		
152 年終獎金		200,581	200,581		
16 退休及卹償金		151,418	151,418		
161 職員退休及離職金		151,418	151,418		
18 福利費		148,894	148,894		
181 分擔員工保險費		148,894	148,894		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		594,207	594,207		
1 用人費用		594,207	594,207		
11 正式員額薪資		445,847	445,847		
113 職員薪金		445,847	445,847		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		27,344	27,344		
161 職員退休及離職金		27,344	27,344		
18 福利費		61,705	61,705		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學
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	%	
181 分擔員工保險費		61,705	61,705		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		378,230	378,230		
1 用人費用		378,230	378,230		
11 正式員額薪資		97,489	97,489		
113 職員薪金		97,489	97,489		
12 聘僱及兼職人員薪資		249,926	249,926		
124 兼職人員酬金		249,926	249,926		
16 退休及卹償金		9,700	9,700		
161 職員退休及離職金		9,700	9,700		
18 福利費		21,115	21,115		
181 分擔員工保險費		21,115	21,115		
53120000 各校經常門分支計畫	95,754,000	101,296,471	5,542,471	5.79	
1 用人費用	90,587,000	97,055,337	6,468,337	7.14	
11 正式員額薪資	61,373,000	63,791,264	2,418,264	3.94	
113 職員薪金	61,373,000	63,791,264	2,418,264	3.94	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：係人事費用調薪所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	956,000	2,207,896	1,251,896	130.95	
122 約僱職員薪金	419,000	733,181	314,181	74.98	
124 兼職人員酬金	537,000	1,474,715	937,715	174.62	
13 超時工作報酬	712,000	921,408	209,408	29.41	
131 加班費	712,000	921,408	209,408	29.41	
15 獎金	14,912,000	15,676,277	764,277	5.13	
151 考績獎金	7,244,000	7,799,000	555,000	7.66	
152 年終獎金	7,668,000	7,877,277	209,277	2.73	
16 退休及卹償金	6,580,000	6,684,398	104,398	1.59	
161 職員退休及離職金	6,580,000	6,684,398	104,398	1.59	
18 福利費	6,054,000	7,774,094	1,720,094	28.41	
181 分擔員工保險費	5,503,000	6,974,868	1,471,868	26.75	
183 傷病醫藥費		36,000	36,000		
18Y 其他福利費	551,000	763,226	212,226	38.52	
2 服務費用	4,420,000	3,789,093	-630,907	-14.27	
21 水電費	406,000	406,000			
212 工作場所電費	326,000	357,837	31,837	9.77	
214 工作場所水費	80,000	48,163	-31,837	-39.80	
22 郵電費	126,000	77,943	-48,057	-38.14	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學
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	%	
221 郵費	21,000	21,522	522	2.49	
222 電話費	40,000	40,368	368	0.92	
224 數據通信費	65,000	16,053	-48,947	-75.30	
23 旅運費	70,000	7,012	-62,988	-89.98	
231 國內旅費	65,000	7,012	-57,988	-89.21	
235 貨物運費	5,000		-5,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	36,657	-28,343	-43.60	
241 印刷及裝訂費	65,000	36,657	-28,343	-43.60	
25 修理保養及保固費	1,490,000	906,861	-583,139	-39.14	
251 土地改良物修護費	90,000	36,100	-53,900	-59.89	
252 一般房屋修護費	535,000	510,443	-24,557	-4.59	
254 其他建築修護費	66,000	22,480	-43,520	-65.94	
255 機械及設備修護費	192,000	11,000	-181,000	-94.27	
256 交通及運輸設備修護費	202,000	65,490	-136,510	-67.58	
257 雜項設備修護費	395,000	261,348	-133,652	-33.84	
258 其他資產修護費	10,000		-10,000	-100.00	
26 保險費	1,000	26,382	25,382	2,538.20	
264 交通及運輸設備保險費	1,000	658	-342	-34.20	
268 責任保險費		17,380	17,380		
26Y 其他保險費		8,344	8,344		
27 一般服務費	2,071,000	2,193,710	122,710	5.93	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000		-1,000	-100.00	
277 代理(辦)費	101,000	96,657	-4,343	-4.30	
279 外包費	89,000	380,710	291,710	327.76	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數72,000元(不含機械保全17,000元)，決算數369,430元(不含機械保全11,280元)，內容：校園除草樹木修剪環境整理、活動用桌巾清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	1,823,000	1,660,343	-162,657	-8.92	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1,823,000元，決算數1,660,343元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時救生員1名、臨時技術工1名、游泳池管理員及清潔員1名。
27F 體育活動費	57,000	56,000	-1,000	-1.75	
28 專業服務費	119,000	62,528	-56,472	-47.46	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學
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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	42,000		-42,000	-100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	64,000	53,728	-10,272	-16.05	
288 委託考選訓練費	5,000		-5,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	8,000	8,800	800	10.00	
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	544,000	370,291	-173,709	-31.93	
31 使用材料費	23,000	2,065	-20,935	-91.02	
312 燃料	23,000	2,065	-20,935	-91.02	
32 用品消耗	521,000	368,226	-152,774	-29.32	
321 辦公(事務)用品	154,000	251,823	97,823	63.52	
322 報章雜誌	14,000		-14,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	228,000	91,702	-136,298	-59.78	
324 化學藥劑與實驗用品	30,000		-30,000	-100.00	
326 食品	8,000	5,010	-2,990	-37.38	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	19,691	-10,309	-34.36	
32Y 其他用品消耗	57,000		-57,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	88,000	46,200	-41,800	-47.50	
43 機器租金	30,000	25,200	-4,800	-16.00	
431 電腦租金及使用費		8,200	8,200		
432 機械及設備租金	30,000	17,000	-13,000	-43.33	
44 交通及運輸設備租金	30,000	4,000	-26,000	-86.67	
442 車租	30,000	4,000	-26,000	-86.67	
45 雜項設備租金	28,000	17,000	-11,000	-39.29	
451 雜項設備租金	28,000	17,000	-11,000	-39.29	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	2,970	1,970	197.00	
66 規費	1,000	2,970	1,970	197.00	
661 行政規費與強制費		2,520	2,520		
663 汽車燃料使用費	1,000	450	-550	-55.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	114,000	32,580	-81,420	-71.42	
71 會費	6,000	1,000	-5,000	-83.33	
712 學術團體會費	5,000		-5,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學
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	%	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	8,000		-8,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	8,000		-8,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	100,000	31,580	-68,420	-68.42	
751 技能競賽	100,000	31,580	-68,420	-68.42	
53121205 國中技藝教育課程 合作式開班費-市預算		667,275	667,275		
2 服務費用		656,938	656,938		
27 一般服務費		580,295	580,295		
277 代理(辦)費		580,295	580,295		
28 專業服務費		76,643	76,643		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		76,643	76,643		
3 材料及用品費		10,337	10,337		
32 用品消耗		10,337	10,337		
321 辦公(事務)用品		10,337	10,337		
53121206 國中技藝教育課程 自辦式開班費-市預算		168,544	168,544		
2 服務費用		108,232	108,232		
21 水電費		20,000	20,000		
212 工作場所電費		20,000	20,000		
24 印刷裝訂與廣告費		9,900	9,900		
241 印刷及裝訂費		9,900	9,900		
25 修理保養及保固費		5,169	5,169		
252 一般房屋修護費		1,000	1,000		
255 機械及設備修護費		840	840		
257 雜項設備修護費		3,329	3,329		
28 專業服務費		73,163	73,163		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		73,163	73,163		
3 材料及用品費		60,312	60,312		
32 用品消耗		60,312	60,312		
321 辦公(事務)用品		60,312	60,312		
53121502 特教學生助理人員		264,012	264,012		
2 服務費用		264,012	264,012		
27 一般服務費		264,012	264,012		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學

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		264,012	264,012		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264,012元，內容：特教學生助理人員1名。
53121901 學校水電費		491,959	491,959		
2 服務費用		491,959	491,959		
21 水電費		491,959	491,959		
212 工作場所電費		458,049	458,049		
214 工作場所水費		33,910	33,910		
53121903 學校水電費-冷氣		137,000	137,000		
2 服務費用		137,000	137,000		
21 水電費		137,000	137,000		
212 工作場所電費		137,000	137,000		
53121904 勞力替代經費差額		63,249	63,249		
2 服務費用		63,249	63,249		
27 一般服務費		63,249	63,249		
27D 計時與計件人員酬金		63,249	63,249		
5L 一般行政管理計畫	22,053,000	22,873,278	820,278	3.72	
5L1 行政管理及推展	22,053,000	22,873,278	820,278	3.72	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	22,053,000	21,568,973	-484,027	-2.19	
1 用人費用	22,011,000	21,532,973	-478,027	-2.17	
15 獎金	30,000	29,879	-121	-0.40	
152 年終獎金	30,000	29,879	-121	-0.40	
16 退休及卹償金	21,981,000	21,503,094	-477,906	-2.17	
161 職員退休及離職金	21,981,000	21,503,094	-477,906	-2.17	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,000	36,000	-6,000	-14.29	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	36,000	-6,000	-14.29	
744 慰問、照護及補助金	42,000	36,000	-6,000	-14.29	
5L100400 調整待遇及其他經費		1,304,305	1,304,305		
1 用人費用		1,304,305	1,304,305		
18 福利費		1,304,305	1,304,305		
181 分擔員工保險費		8,155	8,155		
18Y 其他福利費		1,296,150	1,296,150		
5M 建築及設備計畫	629,000	609,934	-19,066	-3.03	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學

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	%	
5M3 交通及運輸設備	95,000	95,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	95,000	95,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	95,000	95,000			
51 購建固定資產	95,000	95,000			
515 購置交通及運輸設備	95,000	95,000			
5M4 其他設備	534,000	514,934	-19,066	-3.57	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	534,000	514,934	-19,066	-3.57	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	534,000	514,934	-19,066	-3.57	
51 購建固定資產	534,000	514,934	-19,066	-3.57	
514 購置機械及設備	192,000	228,600	36,600	19.06	
516 購置雜項設備	342,000	286,334	-55,666	-16.28	

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	82,190,605	42,796,702	629,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	768,900	705,713	
房屋及建築	60,483,962	29,337,321	
機械及設備	9,854,292	5,163,241	247,000
交通及運輸設備	1,231,954	800,111	95,000
雜項設備	9,851,497	6,790,316	287,000
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：各項成本變動主要增減原因說明如下：

- 1.房屋建築及設備：增加主要係整建廁所工程及前後伸縮大門等。
- 2.機械及設備：增加主要係新建無障礙電梯及購置數字顯示器等；減少主要係個人電腦及伺服器等財產報廢。
- 3.交通及運輸設備：增加主要係購置電話系統及監視系統等。
- 4.雜項設備：增加主要係購置冷氣及電動布幕等；減少主要係投影機及椅凳等財產報廢。
- 5.電腦軟體：增加主要係購置電腦授權軟體(含雲端服務)；減少主要係電腦軟體攤銷。

—臺南市立安順國民中學

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		
15,466,148		336,723	4,427,713	50,095,615
			55,687	7,500
3,185,951			1,727,822	32,604,770
5,564,241		237,335	1,419,721	8,598,236
1,198,340			129,259	1,500,924
5,301,506		87,896	1,095,224	7,179,567

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：

一臺南市立安順國民中學

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—臺南市立安順國民中學

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			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		192,000		55,000	247,000	228,600	-18,400	
機械及設備		192,000		55,000	247,000	228,600	-18,400	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		95,000			95,000	95,000		
交通及運輸設備		95,000			95,000	95,000		
購建中固定資產								
雜項設備		342,000		-55,000	287,000	286,334	-666	
雜項設備		342,000		-55,000	287,000	286,334	-666	
購建中固定資產								
合 計		629,000			629,000	609,934	-19,066	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學

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	71	74	3	教師64人，公務人員9人。職員增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)2人及國中增置專長教師員額1人(核准文號：111年12月14日南市教安(一)字第1111605588號函及111年10月14日南市教課(二)字第1111306666號函)。
職員	70	73	3	
約僱人員	1	1	0	
合 計	71	74	3	

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：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時救生員1名、臨時技術工1名、游泳池管理員及清潔員1名、特教學生助理人員1名；279外包費，內容：校園除草樹木修剪環境整理、活動用桌巾清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學
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 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	61,373,000	419,000	712,000		14,912,000	6,580,000		6,054,000		90,050,000	537,000	90,587,000
正式人員	61,373,000		712,000		14,854,000	6,555,000		5,983,000		89,477,000		89,477,000
聘僱人員		419,000			58,000	25,000		71,000		573,000		573,000
兼任人員											537,000	537,000
一般行政管理計畫					30,000	21,981,000				22,011,000		22,011,000
正式人員												
其他人員					30,000	21,981,000				22,011,000		22,011,000
合 計	61,373,000	419,000	712,000		14,942,000	28,561,000		6,054,000		112,061,000	537,000	112,598,000

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1,823,000元，決算數1,987,604元；279外包費：預算數72,000元(不含機械保全17,000元)，決算數369,430元(不含機械保全11,280元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數7,244,000元，決算數8,025,940元，內容：教職員工考績獎金決算人數67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7,698,000元，決算數8,167,048元，內容：教職員工年終獎金決算人數79名、月退休人員年終慰問金決算人數1名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學
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
67,025,883	733,181	921,408		16,163,109	6,895,038		8,049,614		99,788,233	2,505,530	102,293,763
67,025,883		921,408		16,110,735	6,566,303		7,294,752		97,919,081		97,919,081
	733,181			52,374	29,052		115,579		930,186		930,186
					299,683		639,283		938,966	2,505,530	3,444,496
				29,879	21,503,094		1,304,305		22,837,278		22,837,278
							1,304,305		1,304,305		1,304,305
				29,879	21,503,094				21,532,973		21,532,973
67,025,883	733,181	921,408		16,192,988	28,398,132		9,353,919		122,625,511	2,505,530	125,131,041

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學

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：本年度無增購及汰舊換新之車輛，截至本年度終了機車1台。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學

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	%	
總 計			118,436,000		131,810,148		13,374,148	11.29
國民教育計畫			95,754,000		108,326,936		12,572,936	13.13
一般行政管理計畫			22,053,000		22,873,278		820,278	3.72
建築及設備計畫			629,000		609,934		-19,066	-3.03

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學
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	112,598,000	125,131,041	12,533,041	11.13
11 正式員額薪資	61,373,000	67,025,883	5,652,883	9.21
12 聘僱及兼職人員薪資	956,000	3,238,711	2,282,711	238.78
13 超時工作報酬	712,000	921,408	209,408	29.41
15 獎金	14,942,000	16,192,988	1,250,988	8.37
16 退休及卹償金	28,561,000	28,398,132	-162,868	-0.57
18 福利費	6,054,000	9,353,919	3,299,919	54.51
2 服務費用	4,420,000	5,510,483	1,090,483	24.67
21 水電費	406,000	1,054,959	648,959	159.84
22 郵電費	126,000	77,943	-48,057	-38.14
23 旅運費	70,000	7,012	-62,988	-89.98
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	46,557	-18,443	-28.37
25 修理保養及保固費	1,490,000	912,030	-577,970	-38.79
26 保險費	1,000	26,382	25,382	2,538.20
27 一般服務費	2,071,000	3,101,266	1,030,266	49.75
28 專業服務費	119,000	212,334	93,334	78.43
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	544,000	440,940	-103,060	-18.94
31 使用材料費	23,000	2,065	-20,935	-91.02
32 用品消耗	521,000	438,875	-82,125	-15.76
4 租金、償債、利息及相關手續費	88,000	46,200	-41,800	-47.50
43 機器租金	30,000	25,200	-4,800	-16.00
44 交通及運輸設備租金	30,000	4,000	-26,000	-86.67
45 雜項設備租金	28,000	17,000	-11,000	-39.29
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	629,000	609,934	-19,066	-3.03
51 購建固定資產	629,000	609,934	-19,066	-3.03
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	2,970	1,970	197.00
66 規費	1,000	2,970	1,970	197.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	156,000	68,580	-87,420	-56.04
71 會費	6,000	1,000	-5,000	-83.33
72 捐助、補助與獎助	8,000	0	-8,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	36,000	-6,000	-14.29
75 競賽及交流活動費	100,000	31,580	-68,420	-68.42
合 計	118,436,000	131,810,148	13,374,148	11.29

中華民國 111 年度

[illegible]

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	913,859,968	100.00	892,072,368	100.00	21,787,600	2.44
流動資產	17,899,056	1.96	18,109,049	2.03	-209,993	-1.16
現金	17,813,987	1.95	18,072,744	2.03	-258,757	-1.43
銀行存款	17,813,987	1.95	18,072,744	2.03	-258,757	-1.43
預付款項	85,069	0.01	36,305	0.00	48,764	134.32
預付費用	85,069	0.01	36,305	0.00	48,764	134.32
長期貸墊款及準備金	259,814	0.03	204,882	0.02	54,932	26.81
準備金	259,814	0.03	204,882	0.02	54,932	26.81
退休及離職準備金	259,814	0.03	204,882	0.02	54,932	26.81
固定資產	49,890,997	5.46	39,393,903	4.42	10,497,094	26.65
土地改良物	7,500	0.00	63,187	0.01	-55,687	-88.13
土地改良物	768,900	0.08	768,900	0.09	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-761,400	-0.08	-705,713	-0.08	-55,687	7.89
房屋建築及設備	32,604,770	3.57	31,146,641	3.49	1,458,129	4.68
房屋建築及設備	63,669,913	6.97	60,483,962	6.78	3,185,951	5.27
累計折舊-房屋建築及設備	-31,065,143	-3.40	-29,337,321	-3.29	-1,727,822	5.89
機械及設備	8,598,236	0.94	4,691,051	0.53	3,907,185	83.29
機械及設備	15,181,198	1.66	9,854,292	1.10	5,326,906	54.06
累計折舊-機械及設備	-6,582,962	-0.72	-5,163,241	-0.58	-1,419,721	27.50
交通及運輸設備	1,500,924	0.16	431,843	0.05	1,069,081	247.56
交通及運輸設備	2,430,294	0.27	1,231,954	0.14	1,198,340	97.27
累計折舊-交通及運輸設備	-929,370	-0.10	-800,111	-0.09	-129,259	16.16
雜項設備	7,179,567	0.79	3,061,181	0.34	4,118,386	134.54
雜項設備	15,065,107	1.65	9,851,497	1.10	5,213,610	52.92
累計折舊-雜項設備	-7,885,540	-0.86	-6,790,316	-0.76	-1,095,224	16.13
無形資產	204,618	0.02	0	0.00	204,618	0.00
無形資產	204,618	0.02	0	0.00	204,618	0.00
電腦軟體	204,618	0.02	0	0.00	204,618	0.00
其他資產	845,605,483	92.53	834,364,534	93.53	11,240,949	1.35
什項資產	845,605,483	92.53	834,364,534	93.53	11,240,949	1.35
暫付及待結轉帳項	127,275	0.01	192,302	0.02	-65,027	-33.82
代管資產	845,478,208	92.52	834,172,232	93.51	11,305,976	1.36
合 計	913,859,968	100.00	892,072,368	100.00	21,787,600	2.44

信託代理與保證資產 992,400
保證品 992,400

註：1. 經營珍貴動產、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。

—臺南市立安順國民中學

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	856,956,337	93.77	846,802,109	94.93	10,154,228	1.20
流動負債	10,110,604	1.11	9,881,484	1.11	229,120	2.32
應付款項	10,110,604	1.11	9,881,484	1.11	229,120	2.32
應付代收款	8,899,367	0.97	8,442,551	0.95	456,816	5.41
應付費用	1,211,237	0.13	1,438,933	0.16	-227,696	-15.82
其他負債	846,845,733	92.67	836,920,625	93.82	9,925,108	1.19
什項負債	846,845,733	92.67	836,920,625	93.82	9,925,108	1.19
存入保證金	1,107,711	0.12	2,543,511	0.29	-1,435,800	-56.45
應付退休及離職金	259,814	0.03	204,882	0.02	54,932	26.81
應付代管資產	845,478,208	92.52	834,172,232	93.51	11,305,976	1.36
淨資產	56,903,631	6.23	45,270,259	5.07	11,633,372	25.70
淨資產	56,903,631	6.23	45,270,259	5.07	11,633,372	25.70
淨資產	56,903,631	6.23	45,270,259	5.07	11,633,372	25.70
累積餘額	56,903,631	6.23	45,270,259	5.07	11,633,372	25.70
合 計	913,859,968	100.00	892,072,368	100.00	21,787,600	2.44

信託代理與保證負債 992,400

應付保證品 992,400

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學

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	147,598,022	100.00	128,293,097	100.00	19,304,925	15.05
勞務收入	176,000	0.12	124,000	0.10	52,000	41.94
服務收入	176,000	0.12	124,000	0.10	52,000	41.94
財產收益	15,082,902	10.22	2,610,754	2.03	12,472,148	477.72
財產孳息收入	197,808	0.13	7,992	0.01	189,816	2,375.08
廢舊物品售價收入	28,880	0.02	17,300	0.01	11,580	66.94
財產交易利益	3,509,691	2.38	578,450	0.45	2,931,241	506.74
其他財產收入	11,346,523	7.69	2,007,012	1.56	9,339,511	465.34
政府撥入收入	132,255,149	89.60	125,456,662	97.79	6,798,487	5.42
公庫撥款收入	127,791,933	86.58	120,942,031	94.27	6,849,902	5.66
政府其他撥入收入	4,463,216	3.02	4,514,631	3.52	-51,415	-1.14
其他收入	83,971	0.06	101,681	0.08	-17,710	-17.42
受贈收入	0	0.00	98,000	0.08	-98,000	-100.00
雜項收入	83,971	0.06	3,681	0.00	80,290	2,181.20
支出	135,964,650	92.12	129,181,146	100.69	6,783,504	5.25
人事支出	125,131,041	84.78	119,494,390	93.14	5,636,651	4.72
人事支出	125,131,041	84.78	119,494,390	93.14	5,636,651	4.72
業務支出	6,069,173	4.11	5,381,927	4.20	687,246	12.77
業務支出	6,069,173	4.11	5,381,927	4.20	687,246	12.77
財產損失	3,594	0.00	2,245	0.00	1,349	60.09
財產交易損失	3,594	0.00	2,245	0.00	1,349	60.09
折舊、折耗及攤銷	4,760,842	3.23	4,302,584	3.35	458,258	10.65
固定資產折舊	4,749,350	3.22	4,302,184	3.35	447,166	10.39
無形資產攤銷	11,492	0.01	400	0.00	11,092	2,773.00
本期賸餘（短絀）	11,633,372	7.88	-888,049	-0.69	12,521,421	-1,409.99
期初淨資產	45,270,259	30.67	46,158,308	35.98	-888,049	-1.92
解繳公庫						
期末淨資產	56,903,631	38.55	45,270,259	35.29	11,633,372	25.70

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—臺南市立安順國民中學

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)	11,633,372
8002 調整非現金項目	-9,911,422
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,721,950
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	2,023,175
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,568,082
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-544,907
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	659,402
8404 減少短期債務及其他負債	-2,095,202
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,435,800
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-258,757
87 期初現金及約當現金	18,072,744
88 期末現金及約當現金	17,813,987

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

(1)增加代管資產-11,305,976元；增加應付代管資產+11,305,976元。

(2)增加退休及離職準備金-54,932元；增加應付退休及離職金+54,932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。

00105-29

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

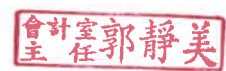
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	132,741,808	14,856,214	147,598,022	收入
勞務收入	176,000	-	176,000	勞務收入
財產收入	226,688	14,856,214	15,082,902	財產收益
政府撥入收入	132,255,149	-	132,255,149	政府撥入收入
其他收入	83,971	-	83,971	其他收入
基金用途	131,810,148	4,154,502	135,964,650	支出
用人費用	125,131,041	-	125,131,041	人事支出
服務費用	5,510,483	558,690	6,069,173	業務支出
材料及用品費	440,940	-440,940	-	-
租金、償債、利息及相關手續費	46,200	-46,200	-	-
稅捐及規費(強制費)	2,970	-2,970	-	-
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	68,580	-68,580	-	-
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	609,934	-609,934	-	-
		3,594	3,594	財產損失
		4,760,842	4,760,842	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	931,660	10,701,712	11,633,372	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,876,356	39,393,903	45,270,259	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	6,808,016	50,095,615	56,903,631	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數14,856,214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558,690元係〈材料及用品費〉440,940元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉46,200元+〈稅捐及規費(強制費)〉2,970元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉68,580元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數3,594元係財產報廢。
4. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數609,934元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數4,760,842元係財產折舊。

主辦會計人員：郭靜美



基金主持人：蔡宗憲

