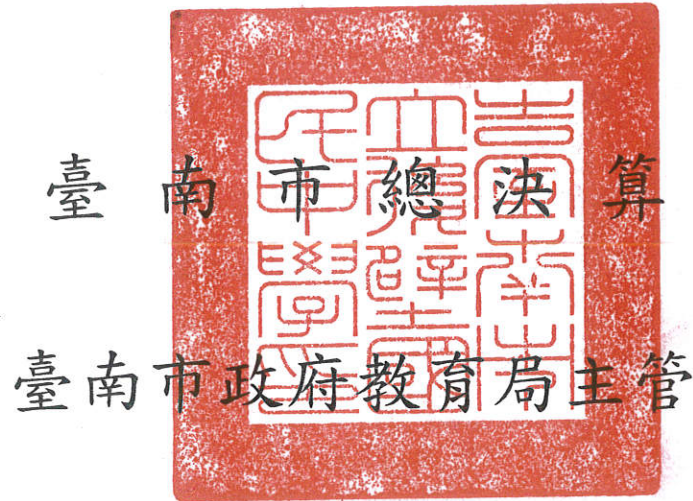


中華民國111年度  
(111年1月1日至111年12月31日)



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)

臺南市立後壁國民中學編

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	6-11	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	第	26	頁
3、現金流量表	第	27	頁
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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數49,936,000元，決算數57,662,853元。

#### (一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數112人；體育班3班，學生人數41人。111學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數123人；體育班3班，學生人數36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44,675,005元，較本年度法定預算數37,388,000元，增加7,287,005元，計增加19.49%，主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超支併決算辦理所致。

#### (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12,888,899元，較本年度法定預算數12,429,000元，增加459,899元，計增加3.70%。

#### (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。本年度決算數98,949元，較本年度法定預算數119,000元，減少20,051元，計減少16.85%，主要係因：係夜間感應照明設備採購，另尋補助，致經費節省。

### 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57,869,290元，較法定預算數49,856,000元，增加8,013,290元，計增加16.07%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數2,000元，較法定預算數1,000元，增加1,000元，計增加100.00%。  
主要係因：係為場地設施使用費收入，依實際收入繳庫所致。
2. 財產處分收入：決算數3,700元，較法定預算數1,000元，增加2,700元，計增加270.00%。主要係因：係財產報廢收入，依實際數繳庫所致。
3. 租金收入：決算數153,718元，較法定預算數159,000元，減少5,282元，計減少3.32%。
4. 利息收入：決算數1,639元，較法定預算數1,000元，增加639元，計增加63.90%。主要係因：係為各專戶利息收入超收。
5. 公庫撥款收入：決算數53,974,682元，較法定預算數49,693,000元，增加4,281,682元，計增加8.62%。
6. 政府其他撥入收入：決算數3,731,051元，較法定預算數0元，增加3,731,051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)、國中小輔導教師人力運用

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等補助款所致。

7. 雜項收入：決算數2,500元，較法定預算數1,000元，增加1,500元，計增加150.00%。

主要係因：資源回收收入，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數57,662,853元，較法定預算數49,936,000元，增加7,726,853元，計增加15.47%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數44,675,005元，較法定預算數37,388,000元，增加7,287,005元，計增加19.49%。主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超支併決算辦理所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數12,888,899元，較法定預算數12,429,000元，增加459,899元，計增加3.70%。
3. 建築及設備計畫：決算數98,949元，較法定預算數119,000元，減少20,051元，計減少16.85%。主要係因：夜間感應照明設備採購，另尋補助，致經費節省。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀80,000元，本年度決算賸餘數206,437元，賸餘原因：係撙節開支及超收教育局補助款所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入1,562,108元。
- (二)投資活動之淨現金流出125,957元。
- (三)籌資活動之淨現金流入306,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增1,742,151元。

期初現金及約當現金5,759,430元。

期末現金及約當現金7,501,581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	7,501,581	5,759,430	30.25%
預付費用	659	2,301	-71.36%
土地改良物	820,341	920,553	-10.89%
房屋建築及設備	11,174,245	5,313,844	110.29%
機械及設備	4,421,736	2,204,978	100.53%
交通及運輸設備	833,800	602,132	38.47%
雜項設備	2,587,249	2,258,119	14.58%
暫付及待結轉帳項	118,446	91,438	29.54%
代管資產	143,738,714	145,483,759	-1.2%
資產合計	171,196,771	162,636,554	5.26%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係教育局等補助經費，已預先撥款所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

2. 預付費用：主要減少係調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等超支併決算經費已撥款並預付轉正。
3. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
4. 房屋建築及設備：主要增加係電力改善及活動中心球場改善等。
5. 機械及設備：主要增加係撥入筆電、電腦等。
6. 交通及運輸設備：主要增加係廣播系統及多媒體播放系統等採購。
7. 雜項設備：主要增加係購置冰箱等。
8. 暫付及待結轉帳項：主要增加係學習扶助開班費等補助經費，未及於年度內撥款。

(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	4,800,902	3,614,614	32.82%
應付費用	604,936	536,144	12.83%
存入保證金	481,000	175,000	174.86%
應付代管資產	143,738,714	145,483,759	-1.20%
負債合計	149,625,552	149,809,517	-0.12%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係教育局等補助經費，已預先撥款所致。
2. 應付費用：主要增加係不休假加班費等較上年度增加所致。
3. 存入保證金：主要增加係學校運動操場及週邊整建等工程存入保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額21,571,219元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數44,675,005元，較預算數37,388,000元，增加7,287,005元，係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)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12,888,899元，較預算數12,429,000元，增加459,899元，係退休教育人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、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—臺南市立後壁國民中學  
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	49,856,000	100.00	57,869,290	100.00	8,013,290	16.07	54,626,747	100.00
43 勞務收入	1,000	0.00	2,000	0.00	1,000	100.00	3,000	0.01
431服務收入	1,000	0.00	2,000	0.00	1,000	100.00	3,000	0.01
45 財產收入	161,000	0.32	159,057	0.27	-1,943	-1.21	8,109	0.01
451財產處分收入	1,000	0.00	3,700	0.01	2,700	270.00	7,010	0.01
452租金收入	159,000	0.32	153,718	0.27	-5,282	-3.32		
454利息收入	1,000	0.00	1,639	0.00	639	63.90	1,099	0.00
46 政府撥入收入	49,693,000	99.67	57,705,733	99.72	8,012,733	16.12	54,612,269	99.97
462公庫撥款收入	49,693,000	99.67	53,974,682	93.27	4,281,682	8.62	50,999,445	93.36
46Y政府其他撥入收入			3,731,051	6.45	3,731,051	0.00	3,612,824	6.61
4Y 其他收入	1,000	0.00	2,500	0.00	1,500	150.00	3,369	0.01
4YY雜項收入	1,000	0.00	2,500	0.00	1,500	150.00	3,369	0.01
5 基金用途	49,936,000	100.16	57,662,853	99.64	7,726,853	15.47	54,008,163	98.87
53 國民教育計畫	37,388,000	74.99	44,675,005	77.20	7,287,005	19.49	41,293,211	75.59
5L 一般行政管理計畫	12,429,000	24.93	12,888,899	22.27	459,899	3.70	12,714,952	23.28
5M 建築及設備計畫	119,000	0.24	98,949	0.17	-20,051	-16.85		
購建固定資產	119,000	0.24	98,949	0.17	-20,051	-16.85		
本期賸餘 (短絀)	-80,000		206,437		286,437	-358.05	618,584	
期初基金餘額	844,000		1,527,411		683,411	80.97	908,827	
解繳公庫								
期末基金餘額	764,000		1,733,848		969,848	126.94	1,527,411	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學

## 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	49,856,000	57,869,290	8,013,290	16.07	
43 勞務收入	1,000	2,000	1,000	100.00	
431服務收入	1,000	2,000	1,000	100.00	係為場地設施使用費收入，依實際收入繳庫所致。
45 財產收入	161,000	159,057	-1,943	-1.21	
451財產處分收入	1,000	3,700	2,700	270.00	係財產報廢收入，依實際數繳庫所致。
452租金收入	159,000	153,718	-5,282	-3.32	
454利息收入	1,000	1,639	639	63.90	係為各專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	49,693,000	57,705,733	8,012,733	16.12	
462公庫撥款收入	49,693,000	53,974,682	4,281,682	8.62	
46Y政府其他撥入收入		3,731,051	3,731,051	0.00	係超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款所致。
4Y 其他收入	1,000	2,500	1,500	150.00	
4YY雜項收入	1,000	2,500	1,500	150.00	資源回收收入，依實際數繳庫。

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學

## 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	49,936,000	57,662,853	7,726,853	15.47	
53 國民教育計畫	37,388,000	44,675,005	7,287,005	19.49	53國民教育計畫增加原因:係為國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超支併決算。
531 國民中學教育	37,388,000	44,675,005	7,287,005	19.49	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		407,486	407,486		
1 用人費用		407,486	407,486		
11 正式員額薪資		105,437	105,437		
113 職員薪金		105,437	105,437		
12 聘僱及兼職人員薪資		240,220	240,220		
124 兼職人員酬金		240,220	240,220		
16 退休及卹償金		15,330	15,330		
161 職員退休及離職金		15,330	15,330		
18 福利費		46,499	46,499		
181 分擔員工保險費		46,499	46,499		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		804,773	804,773		
1 用人費用		804,773	804,773		
11 正式員額薪資		545,465	545,465		
113 職員薪金		545,465	545,465		
15 獎金		133,398	133,398		
151 考績獎金		55,270	55,270		
152 年終獎金		78,128	78,128		
16 退休及卹償金		48,569	48,569		
161 職員退休及離職金		48,569	48,569		
18 福利費		77,341	77,341		
181 分擔員工保險費		77,341	77,341		
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	37,388,000	39,804,502	2,416,502	6.46	
1 用人費用	35,270,000	37,805,669	2,535,669	7.19	
11 正式員額薪資	24,148,000	24,083,713	-64,287	-0.27	
113 職員薪金	24,148,000	24,083,713	-64,287	-0.27	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：係進用人員調薪等所致。



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學

## 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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資	220,000	1,287,917	1,067,917	485.42	
122 約僱職員薪金		462,901	462,901		
124 兼職人員酬金	220,000	825,016	605,016	275.01	
13 超時工作報酬	485,000	540,128	55,128	11.37	
131 加班費	485,000	540,128	55,128	11.37	
15 獎金	5,398,000	6,138,835	740,835	13.72	
151 考績獎金	2,379,000	2,901,010	522,010	21.94	
152 年終獎金	3,019,000	3,237,825	218,825	7.25	
16 退休及卹償金	2,511,000	2,772,653	261,653	10.42	
161 職員退休及離職金	2,511,000	2,772,653	261,653	10.42	
18 福利費	2,508,000	2,982,423	474,423	18.92	
181 分擔員工保險費	2,123,000	2,657,790	534,790	25.19	
183 傷病醫藥費		8,000	8,000		
18Y 其他福利費	385,000	316,633	-68,367	-17.76	
2 服務費用	1,792,000	1,751,636	-40,364	-2.25	
21 水電費	180,000	180,000			
212 工作場所電費	130,000	149,642	19,642	15.11	
214 工作場所水費	50,000	30,358	-19,642	-39.28	
22 郵電費	50,000	60,176	10,176	20.35	
221 郵費	10,000	14,162	4,162	41.62	
222 電話費	40,000	46,014	6,014	15.04	
23 旅運費	245,000	215,309	-29,691	-12.12	
231 國內旅費	102,000	72,309	-29,691	-29.11	
235 貨物運費	143,000	143,000			
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	2,203	-7,797	-77.97	
241 印刷及裝訂費	10,000	2,203	-7,797	-77.97	
25 修理保養及保固費	114,000	118,765	4,765	4.18	
252 一般房屋修護費	29,000	28,500	-500	-1.72	
254 其他建築修護費	15,000		-15,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	10,000	41,035	31,035	310.35	
256 交通及運輸設備修護費	24,000	2,400	-21,600	-90.00	
257 雜項設備修護費	31,000	46,830	15,830	51.06	
258 其他資產修護費	5,000		-5,000	-100.00	
27 一般服務費	1,083,000	1,073,463	-9,537	-0.88	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	230	-770	-77.00	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學

## 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	%	
277 代理(辦)費	48,000	47,493	-507	-1.06	
279 外包費	628,000	613,840	-14,160	-2.25	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數603,000元(不含機械保全25,000元)，決算數601,840元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、校園環境整理、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	381,000	397,600	16,600	4.36	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381,000元，決算數397,600元，內容：臨時技術工1名。
27F 體育活動費	25,000	14,300	-10,700	-42.80	
28 專業服務費	50,000	41,720	-8,280	-16.56	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40,000	34,788	-5,212	-13.03	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	6,932	-3,068	-30.68	
29 公共關係費	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
3 材料及用品費	292,000	229,397	-62,603	-21.44	
31 使用材料費	8,000	11,373	3,373	42.16	
312 燃料	8,000	11,373	3,373	42.16	
32 用品消耗	284,000	218,024	-65,976	-23.23	
321 辦公(事務)用品	207,000	154,717	-52,283	-25.26	
322 報章雜誌	15,000	3,000	-12,000	-80.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	21,000	48,108	27,108	129.09	
324 化學藥劑與實驗用品	9,000		-9,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	12,199	2,199	21.99	
32Y 其他用品消耗	22,000		-22,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	34,000	17,800	-16,200	-47.65	
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
712 學術團體會費	3,000		-3,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	20,000	16,800	-3,200	-16.00	
726 獎助學員生給與	20,000	16,800	-3,200	-16.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學  
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	%	
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	
751 技能競賽	10,000		-10,000	-100.00	
53121205 國中技藝教育課程 合作式開班費-市預算		404,400	404,400		
2 服務費用		400,950	400,950		
24 印刷裝訂與廣告費		1,265	1,265		
241 印刷及裝訂費		1,265	1,265		
27 一般服務費		340,869	340,869		
277 代理(辦)費		340,869	340,869		
28 專業服務費		58,816	58,816		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		58,816	58,816		
3 材料及用品費		3,450	3,450		
32 用品消耗		3,450	3,450		
321 辦公(事務)用品		3,450	3,450		
53121206 國中技藝教育課程 自辦式開班費-市預算		140,000	140,000		
2 服務費用		80,168	80,168		
21 水電費		1,180	1,180		
216 氣體費		1,180	1,180		
23 旅運費		370	370		
231 國內旅費		370	370		
24 印刷裝訂與廣告費		2,915	2,915		
241 印刷及裝訂費		2,915	2,915		
25 修理保養及保固費		28,711	28,711		
255 機械及設備修護費		20,711	20,711		
257 雜項設備修護費		8,000	8,000		
28 專業服務費		46,992	46,992		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		46,992	46,992		
3 材料及用品費		59,832	59,832		
32 用品消耗		59,832	59,832		
321 辦公(事務)用品		7,819	7,819		
323 農業與園藝用品及環境 美化費		11,649	11,649		
326 食品		40,364	40,364		
53121601 推展傳統藝術教育		27,000	27,000		
2 服務費用		27,000	27,000		
28 專業服務費		27,000	27,000		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學

## 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		27,000	27,000		
53121901 學校水電費		97,540	97,540		
2 服務費用		97,540	97,540		
21 水電費		97,540	97,540		
212 工作場所電費		88,562	88,562		
214 工作場所水費		8,978	8,978		
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		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		96,436	96,436		
2 服務費用		96,436	96,436		
21 水電費		96,436	96,436		
212 工作場所電費		96,436	96,436		
53121904 勞力替代經費差額		72,000	72,000		
2 服務費用		72,000	72,000		
27 一般服務費		72,000	72,000		
27D 計時與計件人員酬金		72,000	72,000		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72,000元，內容：工友勞力替代 之臨時人員1名。
5L 一般行政管理計畫	12,429,000	12,888,899	459,899	3.70	
5L1 行政管理及推展	12,429,000	12,888,899	459,899	3.70	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	12,429,000	12,498,634	69,634	0.56	
1 用人費用	12,423,000	12,492,634	69,634	0.56	
16 退休及卹償金	12,423,000	12,492,634	69,634	0.56	
161 職員退休及離職金	12,423,000	12,492,634	69,634	0.56	
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		390,265	390,265		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學  
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	%	
1 用人費用		390,265	390,265		
18 福利費		390,265	390,265		
181 分擔員工保險費		8,065	8,065		
18Y 其他福利費		382,200	382,200		
5M 建築及設備計畫	119,000	98,949	-20,051	-16.85	5M建築及設備計畫減少原因：係夜間感應照明設備採購，另尋補助，致經費節省。
5M3 交通及運輸設備	59,000	59,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	59,000	59,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	59,000	59,000			
51 購建固定資產	59,000	59,000			
515 購置交通及運輸設備	59,000	59,000			
5M4 其他設備	60,000	39,949	-20,051	-33.42	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	60,000	39,949	-20,051	-33.42	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	60,000	39,949	-20,051	-33.42	
51 購建固定資產	60,000	39,949	-20,051	-33.42	
514 購置機械及設備	28,000	28,000			
516 購置雜項設備	32,000	11,949	-20,051	-62.66	

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
<b>資產</b>	22,244,007	10,944,381	119,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,227,768	3,307,215	
房屋及建築	6,682,026	1,368,182	
機械及設備	5,149,447	2,944,469	28,000
交通及運輸設備	1,218,781	616,649	59,000
雜項設備	4,965,985	2,707,866	32,000
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： 1.土地改良物：增加原因係操場及網球場燈焊整修等。  
 2.房屋及建築：增加原因係電力改善及活動中心球場改善等。  
 3.機械及設備：增加原因係撥入筆電、電腦等;主要減少原因係報廢個人電腦等。  
 4.交通及運輸設備：增加原因係購置廣播系統及多媒體播放系統等;主要減少原因係登帳錯誤，予轉正所致。  
 5.雜項設備：增加原因係購置冰箱等;減少原因係報廢碎紙機等。  
 6.電腦軟體：無。

—臺南市立後壁國民中學

**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		
22,299,433		385,398	13,376,290	19,837,371
11,578,164			11,678,376	820,341
6,206,752			346,351	11,174,245
3,163,752		186,761	760,233	4,421,736
456,900		59,000	166,232	833,800
893,865		139,637	425,098	2,587,249

註：

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
<b>負債</b> 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：



一臺南市立後壁國民中學

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
決算數	預算數	決算數	

註：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學

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		28,000			28,000	28,000		
機械及設備		28,000			28,000	28,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		59,000			59,000	59,000		
交通及運輸設備		59,000			59,000	59,000		
購建中固定資產								
雜項設備		32,000			32,000	11,949	-20,051	
雜項設備		32,000			32,000	11,949	-20,051	
購建中固定資產								
合 計		119,000			119,000	98,949	-20,051	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學

## 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	31	33	2	
職員	31	32	1	1 教師26人，公務人員6人，職員增加原因：係專任輔導教師1人(核准文號：111年12月14日南市教安(一)字第1111605588號函)。
約僱人員	0	1	1	1 約僱人員增加原因：係專任運動教練1人(核准文號：111年3月11日南市體處競字第1110326765號函)。
合 計	31	33	2	

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：臨時技術工1名、工友勞力替代之臨時人員1名；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、校園環境整理、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學  
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	24,148,000		485,000		5,398,000	2,511,000		2,508,000		35,050,000	220,000	35,270,000
正式人員	24,148,000		485,000		5,398,000	2,511,000		2,508,000		35,050,000		35,050,000
聘僱人員												
兼任人員											220,000	220,000
一般行政管理計畫						12,423,000				12,423,000		12,423,000
正式人員						12,423,000				12,423,000		12,423,000
其他人員												
合 計	24,148,000		485,000		5,398,000	14,934,000		2,508,000		47,473,000	220,000	47,693,000

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381,000元，決算數469,600元；279外包費：預算數603,000元(不含機械保全25,000元)，決算數622,708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2,379,000元，決算數2,956,280元，內容：教職員考績獎金決算人數29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3,019,000元，決算數3,315,953元，內容：教職員年終獎金決算人數33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—臺南市立後壁國民中學  
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
27,534,615	462,901	540,128		6,272,233	2,836,552		3,106,263		40,752,692	1,065,236	41,817,928
27,534,615		540,128		6,219,859	2,782,260		2,956,739		40,033,601		40,033,601
	462,901			52,374	27,970		62,354		605,599		605,599
					26,322		87,170		113,492	1,065,236	1,178,728
					12,492,634		390,265		12,882,899		12,882,899
							390,265		390,265		390,265
					12,492,634				12,492,634		12,492,634
27,534,615	462,901	540,128		6,272,233	15,329,186		3,496,528		53,635,591	1,065,236	54,700,827

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學

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—臺南市立後壁國民中學  
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			49,936,000		57,662,853		7,726,853	15.47	
國民教育計畫			37,388,000		44,675,005		7,287,005	19.49	53國民教育計畫增加原因:係為國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超支併決算辦理所致。
一般行政管理計畫			12,429,000		12,888,899		459,899	3.70	
建築及設備計畫			119,000		98,949		-20,051	-16.85	5M建築及設備計畫減少原因:係夜間感應照明設備採購,另尋補助,致經費節省。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學  
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	47,693,000	54,700,827	7,007,827	14.69
11 正式員額薪資	24,148,000	27,534,615	3,386,615	14.02
12 聘僱及兼職人員薪資	220,000	1,528,137	1,308,137	594.61
13 超時工作報酬	485,000	540,128	55,128	11.37
15 獎金	5,398,000	6,272,233	874,233	16.20
16 退休及卹償金	14,934,000	15,329,186	395,186	2.65
18 福利費	2,508,000	3,496,528	988,528	39.41
2 服務費用	1,792,000	2,546,598	754,598	42.11
21 水電費	180,000	375,156	195,156	108.42
22 郵電費	50,000	60,176	10,176	20.35
23 旅運費	245,000	215,679	-29,321	-11.97
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	6,383	-3,617	-36.17
25 修理保養及保固費	114,000	147,476	33,476	29.36
27 一般服務費	1,083,000	1,507,200	424,200	39.17
28 專業服務費	50,000	174,528	124,528	249.06
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	292,000	292,679	679	0.23
31 使用材料費	8,000	11,373	3,373	42.16
32 用品消耗	284,000	281,306	-2,694	-0.95
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	119,000	98,949	-20,051	-16.85
51 購建固定資產	119,000	98,949	-20,051	-16.85
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	40,000	23,800	-16,200	-40.50
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
72 捐助、補助與獎助	20,000	16,800	-3,200	-16.00
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	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	49,936,000	57,662,853	7,726,853	15.47



臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學  
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	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	421,000	637,196	216,196	51.35	
27D 計時與計件人員酬金	381,000	469,600	88,600	23.25	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40,000	167,596	127,596	318.99	

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	171,196,771	100.00	162,636,554	100.00	8,560,217	5.26
流動資產	7,502,240	4.38	5,761,731	3.54	1,740,509	30.21
現金	7,501,581	4.38	5,759,430	3.54	1,742,151	30.25
銀行存款	7,501,581	4.38	5,759,430	3.54	1,742,151	30.25
預付款項	659	0.00	2,301	0.00	-1,642	-71.36
預付費用	659	0.00	2,301	0.00	-1,642	-71.36
固定資產	19,837,371	11.59	11,299,626	6.95	8,537,745	75.56
土地改良物	820,341	0.48	920,553	0.57	-100,212	-10.89
土地改良物	15,805,932	9.23	4,227,768	2.60	11,578,164	273.86
累計折舊-土地改良物	-14,985,591	-8.75	-3,307,215	-2.03	-11,678,376	353.12
房屋建築及設備	11,174,245	6.53	5,313,844	3.27	5,860,401	110.29
房屋建築及設備	12,888,778	7.53	6,682,026	4.11	6,206,752	92.89
累計折舊-房屋建築及設備	-1,714,533	-1.00	-1,368,182	-0.84	-346,351	25.31
機械及設備	4,421,736	2.58	2,204,978	1.36	2,216,758	100.53
機械及設備	8,126,438	4.75	5,149,447	3.17	2,976,991	57.81
累計折舊-機械及設備	-3,704,702	-2.16	-2,944,469	-1.81	-760,233	25.82
交通及運輸設備	833,800	0.49	602,132	0.37	231,668	38.47
交通及運輸設備	1,616,681	0.94	1,218,781	0.75	397,900	32.65
累計折舊-交通及運輸設備	-782,881	-0.46	-616,649	-0.38	-166,232	26.96
雜項設備	2,587,249	1.51	2,258,119	1.39	329,130	14.58
雜項設備	5,720,213	3.34	4,965,985	3.05	754,228	15.19
累計折舊-雜項設備	-3,132,964	-1.83	-2,707,866	-1.66	-425,098	15.70
其他資產	143,857,160	84.03	145,575,197	89.51	-1,718,037	-1.18
什項資產	143,857,160	84.03	145,575,197	89.51	-1,718,037	-1.18
暫付及待結轉帳項	118,446	0.07	91,438	0.06	27,008	29.54
代管資產	143,738,714	83.96	145,483,759	89.45	-1,745,045	-1.20
合 計	171,196,771	100.00	162,636,554	100.00	8,560,217	5.26

信託代理與保證資產 477,360  
保證品 477,360

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。

—臺南市立後壁國民中學

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	149,625,552	87.40	149,809,517	92.11	-183,965	-0.12
流動負債	5,405,838	3.16	4,150,758	2.55	1,255,080	30.24
應付款項	5,405,838	3.16	4,150,758	2.55	1,255,080	30.24
應付代收款	4,800,902	2.80	3,614,614	2.22	1,186,288	32.82
應付費用	604,936	0.35	536,144	0.33	68,792	12.83
其他負債	144,219,714	84.24	145,658,759	89.56	-1,439,045	-0.99
什項負債	144,219,714	84.24	145,658,759	89.56	-1,439,045	-0.99
存入保證金	481,000	0.28	175,000	0.11	306,000	174.86
應付代管資產	143,738,714	83.96	145,483,759	89.45	-1,745,045	-1.20
淨資產	21,571,219	12.60	12,827,037	7.89	8,744,182	68.17
淨資產	21,571,219	12.60	12,827,037	7.89	8,744,182	68.17
淨資產	21,571,219	12.60	12,827,037	7.89	8,744,182	68.17
累積餘額	21,571,219	12.60	12,827,037	7.89	8,744,182	68.17
合 計	171,196,771	100.00	162,636,554	100.00	8,560,217	5.26

信託代理與保證負債 477,360

應付保證品 477,360

註：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學

## 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	79,995,680	100.00	61,007,752	100.00	18,987,928	31.12
勞務收入	2,000	0.00	3,000	0.00	-1,000	-33.33
服務收入	2,000	0.00	3,000	0.00	-1,000	-33.33
財產收益	22,285,447	27.86	6,389,114	10.47	15,896,333	248.80
財產孳息收入	155,357	0.19	1,099	0.00	154,258	1,036.21
廢舊物品售價收入	3,700	0.00	7,010	0.01	-3,310	-47.22
財產交易利益	20,093,390	25.12	6,381,005	10.46	13,712,385	214.89
其他財產收入	2,033,000	2.54		0.00	2,033,000	0.00
政府撥入收入	57,705,733	72.14	54,612,269	89.52	3,093,464	5.66
公庫撥款收入	53,974,682	67.47	50,999,445	83.60	2,975,237	5.83
政府其他撥入收入	3,731,051	4.66	3,612,824	5.92	118,227	3.27
其他收入	2,500	0.00	3,369	0.01	-869	-25.79
雜項收入	2,500	0.00	3,369	0.01	-869	-25.79
支出	71,251,498	89.07	56,492,254	92.60	14,759,244	26.13
人事支出	54,700,827	68.38	51,476,896	84.38	3,223,931	6.26
人事支出	54,700,827	68.38	51,476,896	84.38	3,223,931	6.26
業務支出	2,846,277	3.56	2,516,267	4.12	330,010	13.12
業務支出	2,846,277	3.56	2,516,267	4.12	330,010	13.12
獎補助支出	16,800	0.02	15,000	0.02	1,800	12.00
其他獎補助	16,800	0.02	15,000	0.02	1,800	12.00
折舊、折耗及攤銷	13,687,594	17.11	2,484,091	4.07	11,203,503	451.01
固定資產折舊	13,687,594	17.11	2,484,091	4.07	11,203,503	451.01
本期賸餘(短絀)	8,744,182	10.93	4,515,498	7.40	4,228,684	0.29
期初淨資產	12,827,037	16.03	8,311,539	13.62	4,515,498	0.31
解繳公庫						
期末淨資產	21,571,219	26.97	12,827,037	21.03	8,744,182	0.59

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—臺南市立後壁國民中學

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)	8,744,182
8002 調整非現金項目	-7,182,074
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,562,108
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	2,112,282
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,238,239
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-125,957
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,163,000
8404 減少短期債務及其他負債	-857,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	306,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,742,151
87 期初現金及約當現金	5,759,430
88 期末現金及約當現金	7,501,581

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+1,745,045元;減少應付代管資產-1,745,045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—臺南市立後壁國民中學

## 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	57,869,290	22,126,390	79,995,680	收入
勞務收入	2,000		2,000	勞務收入
財產收入	159,057	22,126,390	22,285,447	財產收益
政府撥入收入	57,705,733		57,705,733	政府撥入收入
其他收入	2,500		2,500	其他收入
基金用途	57,662,853	13,588,645	71,251,498	支出
用人費用	54,700,827		54,700,827	人事支出
服務費用	2,546,598	299,679	2,846,277	業務支出
材料及用品費	292,679	-292,679		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
捐助、補助與獎助	16,800		16,800	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	98,949	-98,949		
		13,687,594	13,687,594	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	206,437	8,537,745	8,744,182	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,527,411	11,299,626	12,827,037	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,733,848	19,837,371	21,571,219	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數22,126,390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299,679元係〈材料及用品費〉292,679+〈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. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數98,949元係預算內購置財產。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數13,687,594元係財產折舊。

主辦會計人員：何淑芬



基金主持人：高儷玲

