

中華民國111年度
(111年1月1日至111年12月31日)

臺南市總決算

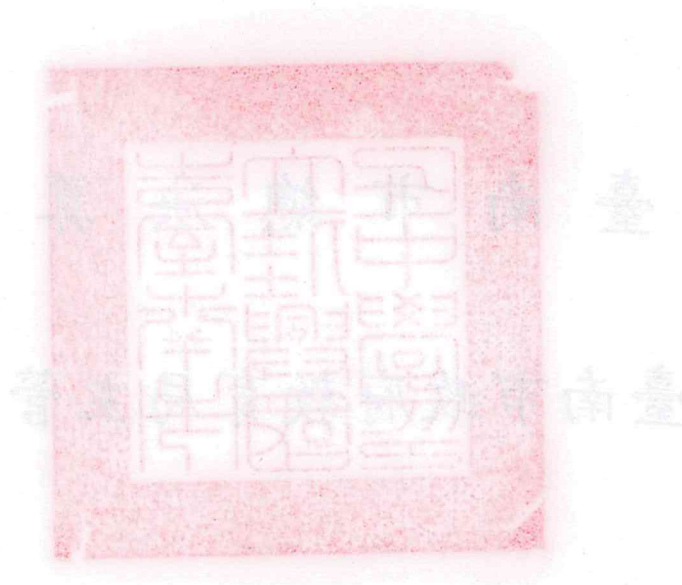
臺南市政府教育局主管

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)

臺南市立佳興國民中學編

中華民國三十四年
(自1945年11月1日至1945年11月1日)



臺灣省立教育廳
郵政總局

(非營業用)

臺灣省立教育廳

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	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26,165,000元，決算數31,416,168元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班5班，學生人數75人。

111學年度上學期，實際招收普通班4班，學生人數62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26,592,652元，較本年度法定預算數20,997,000元，增加5,595,652元，計增加26.65%，主要係因：教職員調薪致用人費用增加及偏遠地區國中合理教師員額等計畫超支併決算所致。

(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4,823,516元，較本年度法定預算數5,168,000元，減少344,484元，計減少6.67%。

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31,962,369元，較法定預算數26,132,000元，增加5,830,369元，計增加22.31%，其增減情形分析如下：

1. 租金收入：決算數0元，較法定預算數100,000元，減少100,000元，計減少100%。主要係因：綠能屋頂標租案尚未完成併聯發電所致。
2. 利息收入：決算數981元，較法定預算數1,000元，減少19元，計減少1.90%。
3. 公庫撥款收入：決算數28,865,431元，較法定預算數26,031,000元，增加2,834,431元，計增加10.89%。主要係因：超收教育局水電費、技藝教育課程等補助款所致。
4. 政府其他撥入收入：決算數3,094,457元，較法定預算數0元，增加3,094,457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)及偏遠地區國中合理教師員額等補助款所致。
5. 雜項收入：決算數1,500元，較法定預算數0元，增加1,500元。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31,416,168元，較法定預算數26,165,000元，增加5,251,168元，計增加20.07%，其增減情形分析如下：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

1. 國民教育計畫：決算數26,592,652元，較法定預算數20,997,000元，增加5,595,652元，計增加26.65%。主要係因：教職員調薪致用人費用增加及偏遠地區國中合理教師員額等計畫超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數4,823,516元，較法定預算數5,168,000元，減少344,484元，計減少6.67%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀33,000元，本年度決算賸餘數546,201元，賸餘原因：用人費用執行賸餘，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601,715元。

(二)投資活動之淨現金流出663元。

(三)籌資活動之淨現金流入497,640元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增1,098,692元。

期初現金及約當現金8,782,678元。

期末現金及約當現金9,881,370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	9,881,370	8,782,678	12.51%
土地改良物	4,991,182	5,385,202	-7.32%
房屋建築及設備	46,738,229	47,714,405	-2.05%
機械及設備	7,060,094	2,211,244	219.28%
交通及運輸設備	235,523	264,007	-10.79%
雜項設備	1,010,528	1,007,081	0.34%
電腦軟體	22,033	0	-
暫付及待結轉帳項	14,271	13,608	4.87%
代管資產	115,821,317	109,783,115	5.50%
資產合計	185,774,547	175,161,340	6.06%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係一般行政管理計畫因年金改革及退休人員減少執行賸餘所致。

2. 機械及設備：主要增加係電力系統改善等增值所致。

3. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。

4. 電腦軟體：主要增加係數位精進計畫購置軟體所致。

(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	4,134,050	4,191,241	-1.36%

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	482,800	370,095	30.45%
存入保證金	1,362,640	865,000	57.53%
應付代管資產	115,821,317	109,783,115	5.50%
負債合計	121,800,807	115,209,451	5.72%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係各項超支併決算計畫提列應付費用增加所致。
2. 存入保證金：主要增加係本年度新增太陽能光電標租案履約保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額63,973,740元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數26,592,652元，較預算數20,997,000元，增加5,595,652元，係偏遠地區國中合理教師員額計劃等，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—臺南市立佳興國民中學

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	26,132,000	100.00	31,962,369	100.00	5,830,369	22.31	32,152,540	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	452	0.00
415 違規罰款收入							452	0.00
45 財產收入	101,000	0.39	981	0.00	-100,019	-99.03	21,645	0.07
451 財產處分收入							20,725	0.06
452 租金收入	100,000	0.38			-100,000	-100.00		
454 利息收入	1,000	0.00	981	0.00	-19	-1.90	920	0.00
46 政府撥入收入	26,031,000	99.61	31,959,888	99.99	5,928,888	22.78	32,129,604	99.93
462 公庫撥款收入	26,031,000	99.61	28,865,431	90.31	2,834,431	10.89	29,379,996	91.38
46Y 政府其他撥入收入			3,094,457	9.68	3,094,457	0.00	2,749,608	8.55
4Y 其他收入			1,500	0.00	1,500	0.00	839	0.00
4YY 雜項收入			1,500	0.00	1,500	0.00	839	0.00
5 基金用途	26,165,000	100.13	31,416,168	98.29	5,251,168	20.07	31,446,554	97.80
53 國民教育計畫	20,997,000	80.35	26,592,652	83.20	5,595,652	26.65	25,567,471	79.52
5L 一般行政管理計畫	5,168,000	19.78	4,823,516	15.09	-344,484	-6.67	5,879,083	18.28
本期賸餘(短絀)	-33,000		546,201		579,201	-1,755.15	705,986	
期初基金餘額	2,624,000		3,369,950		745,950	28.43	2,663,964	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,591,000		3,916,151		1,325,151	51.14	3,369,950	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳興國民中學

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	26,132,000	31,962,369	5,830,369	22.31	
45 財產收入	101,000	981	-100,019	-99.03	
452 租金收入	100,000		-100,000	-100.00	係綠能屋頂標租案尚未完成併聯發電所致。
454 利息收入	1,000	981	-19	-1.90	
46 政府撥入收入	26,031,000	31,959,888	5,928,888	22.78	
462 公庫撥款收入	26,031,000	28,865,431	2,834,431	10.89	係超收教育局水電費、技藝教育課程等補助款所致。
46Y 政府其他撥入收入		3,094,457	3,094,457	0.00	係超收國中、小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款所致。
4Y 其他收入		1,500	1,500	0.00	
4YY 雜項收入		1,500	1,500	0.00	係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—臺南市立佳興國民中學
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	26,165,000	31,416,168	5,251,168	20.07	
53 國民教育計畫	20,997,000	26,592,652	5,595,652	26.65	53國民教育計畫增加原因：係偏遠地區國中合理教師員額計畫等超支併決算所致。
531 國民中學教育	20,997,000	26,592,652	5,595,652	26.65	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		55,000	55,000		
1 用人費用		55,000	55,000		
11 正式員額薪資		55,000	55,000		
113 職員薪金		55,000	55,000		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,077,683	1,077,683		
1 用人費用		1,077,683	1,077,683		
11 正式員額薪資		769,119	769,119		
113 職員薪金		769,119	769,119		
15 獎金		159,875	159,875		
151 考績獎金		66,110	66,110		
152 年終獎金		93,765	93,765		
16 退休及卹償金		81,586	81,586		
161 職員退休及離職金		81,586	81,586		
18 福利費		67,103	67,103		
181 分擔員工保險費		67,103	67,103		
53110302 偏遠地區國中合理教師員額		2,310,000	2,310,000		
1 用人費用		2,310,000	2,310,000		
11 正式員額薪資		2,310,000	2,310,000		
113 職員薪金		2,310,000	2,310,000		
53120000 各校經常門分支計畫	20,997,000	22,774,134	1,777,134	8.46	
1 用人費用	19,624,000	21,540,965	1,916,965	9.77	
11 正式員額薪資	13,005,000	13,712,742	707,742	5.44	
113 職員薪金	13,005,000	13,712,742	707,742	5.44	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：係教職員調薪所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	88,000	269,496	181,496	206.25	
124 兼職人員酬金	88,000	269,496	181,496	206.25	
13 超時工作報酬	281,000	312,888	31,888	11.35	
131 加班費	281,000	312,888	31,888	11.35	
15 獎金	3,495,000	3,823,597	328,597	9.40	
151 考績獎金	1,869,000	1,921,880	52,880	2.83	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳興國民中學
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	1,626,000	1,901,717	275,717	16.96	
16 退休及卹償金	1,387,000	1,643,513	256,513	18.49	
161 職員退休及離職金	1,387,000	1,643,513	256,513	18.49	
18 福利費	1,368,000	1,778,729	410,729	30.02	
181 分擔員工保險費	1,154,000	1,567,978	413,978	35.87	
183 傷病醫藥費		8,000	8,000		
18Y 其他福利費	214,000	202,751	-11,249	-5.26	
2 服務費用	1,235,000	1,079,106	-155,894	-12.62	
21 水電費	80,000	80,000			
212 工作場所電費	58,000	71,921	13,921	24.00	
214 工作場所水費	22,000	8,079	-13,921	-63.28	
22 郵電費	60,000	34,662	-25,338	-42.23	
221 郵費	10,000	8,600	-1,400	-14.00	
222 電話費	20,000	26,062	6,062	30.31	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	215,000	163,336	-51,664	-24.03	
231 國內旅費	72,000	20,336	-51,664	-71.76	
235 貨物運費	143,000	143,000			
24 印刷裝訂與廣告費	10,000		-10,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	10,000		-10,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	178,000	100,635	-77,365	-43.46	
252 一般房屋修護費	20,000		-20,000	-100.00	
254 其他建築修護費	5,000		-5,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	108,000	38,250	-69,750	-64.58	
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	35,000	62,385	27,385	78.24	
26 保險費	6,000		-6,000	-100.00	
26Y 其他保險費	6,000		-6,000	-100.00	
27 一般服務費	628,000	616,526	-11,474	-1.83	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,260	1,260		
277 代理(辦)費	31,000	15,750	-15,250	-49.19	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳興國民中學
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	%	
279 外包費	406,000	409,116	3,116	0.77	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385,116元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、照明設備安裝等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	180,000	180,000			
27F 體育活動費	11,000	10,400	-600	-5.45	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180,000元，內容：臨時僱工2名。
28 專業服務費	10,000	35,947	25,947	259.47	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		3,000	3,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	31,347	21,347	213.47	
288 委託考選訓練費		1,600	1,600		
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	87,000	112,823	25,823	29.68	
31 使用材料費	5,000	3,720	-1,280	-25.60	
312 燃料	5,000	3,720	-1,280	-25.60	
32 用品消耗	82,000	109,103	27,103	33.05	
321 辦公(事務)用品	23,000	86,867	63,867	277.68	
322 報章雜誌	1,000	7,280	6,280	628.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	2,673	-7,327	-73.27	
324 化學藥劑與實驗用品	7,000	5,000	-2,000	-28.57	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	3,625	-1,375	-27.50	
32Y 其他用品消耗	36,000	3,658	-32,342	-89.84	
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	40,240	10,240	34.13	
44 交通及運輸設備租金	15,000		-15,000	-100.00	
442 車租	15,000		-15,000	-100.00	
45 雜項設備租金	15,000	40,240	25,240	168.27	
451 雜項設備租金	15,000	40,240	25,240	168.27	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	1,000	-20,000	-95.24	
71 會費	1,000	1,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳興國民中學
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			
75 競賽及交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	
751 技能競賽	20,000		-20,000	-100.00	
53121205 國中技藝教育課程 合作式開班費-市預算		177,722	177,722		
2 服務費用		164,812	164,812		
27 一般服務費		155,990	155,990		
277 代理(辦)費		155,990	155,990		
28 專業服務費		8,822	8,822		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		8,822	8,822		
3 材料及用品費		12,910	12,910		
32 用品消耗		12,910	12,910		
321 辦公(事務)用品		12,910	12,910		
53121901 學校水電費		95,737	95,737		
2 服務費用		95,737	95,737		
21 水電費		95,737	95,737		
212 工作場所電費		92,349	92,349		
214 工作場所水費		3,388	3,388		
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		45,508	45,508		
2 服務費用		45,508	45,508		
21 水電費		45,508	45,508		
212 工作場所電費		45,508	45,508		
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		
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	5,168,000	4,823,516	-344,484	-6.67	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳興國民中學

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	%	
5L1 行政管理及推展	5,168,000	4,823,516	-344,484	-6.67	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,168,000	4,647,918	-520,082	-10.06	
1 用人費用	5,162,000	4,641,918	-520,082	-10.08	
16 退休及卹償金	5,162,000	4,641,918	-520,082	-10.08	
161 職員退休及離職金	5,162,000	4,641,918	-520,082	-10.08	
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		175,598	175,598		
1 用人費用		175,598	175,598		
18 福利費		175,598	175,598		
18Y 其他福利費		175,598	175,598		

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	80,374,301	23,792,362	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	6,100,694	715,492	
房屋及建築	67,133,562	19,419,157	
機械及設備	4,236,239	2,024,995	
交通及運輸設備	556,172	292,165	
雜項設備	2,347,634	1,340,553	
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.房屋及建築增加原因:教育局補助小型學校校務-天花板修繕及屋頂防漏工程。
 2.機械及設備增加原因:係電力改善財產增值等。
 3.交通及運輸設備增加原因:係購置校園監視系統等。
 4.雜項設備增加原因:價購旋風烤箱及除濕機等。
 5.電腦軟體增加原因:價構教學用威力導演等授權軟體;減少原因:提列攤銷。

—臺南市立佳興國民中學

產明細表

111 年度

單位:新臺幣元

成本變動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
6,564,164		1,212	3,087,302	60,057,589
			394,020	4,991,182
398,700			1,374,876	46,738,229
5,861,693			1,012,843	7,060,094
50,000			78,484	235,523
230,526			227,079	1,010,528
23,245		1,212		22,033

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：

一臺南市立佳興國民中學

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—臺南市立佳興國民中學

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—臺南市立佳興國民中學

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	14	19	5	教師15人，公務人員4人。職員增加原因：係偏遠地區國中合理教師員額4人及專任輔導教師1人(核准文號：111年10月12日南市教課(二)字第1111309971號函、核准文號：111年12月14日南市教安(一)字第1111605588號函)。
職員	14	19	5	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	14	20	6	

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2名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、照明設備安裝等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳興國民中學
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	13,005,000		281,000		3,495,000	1,387,000		1,368,000		19,536,000	88,000	19,624,000
正式人員	13,005,000		281,000		3,495,000	1,387,000		1,368,000		19,536,000		19,536,000
兼任人員											88,000	88,000
一般行政管理計畫						5,162,000				5,162,000		5,162,000
正式人員						5,162,000				5,162,000		5,162,000
其他人員						5,162,000				5,162,000		5,162,000
合 計	13,005,000		281,000		3,495,000	6,549,000		1,368,000		24,698,000	88,000	24,786,000

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216,000元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全25,000元)，決算數405,984元(不含機械保全24,000元)。
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,869,000元，決算數1,987,990元，內容：教職員考績獎金決算人數16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1,626,000元，決算數1,995,482元，內容：教職員年終獎金決算人數19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—臺南市立佳興國民中學
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
16,846,861		312,888		3,983,472	1,725,099		1,845,832		24,714,152	269,496	24,983,648
16,846,861		312,888		3,983,472	1,712,902		1,819,871		24,675,994		24,675,994
					12,197		25,961		38,158	269,496	307,654
					4,641,918		175,598		4,817,516		4,817,516
							175,598		175,598		175,598
					4,641,918				4,641,918		4,641,918
16,846,861		312,888		3,983,472	6,367,017		2,021,430		29,531,668	269,496	29,801,164

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳興國民中學

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—臺南市立佳興國民中學
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			26,165,000		31,416,168		5,251,168	20.07	53國民教育計畫增加原因：係偏遠地區國中合理教師員額計畫等超支併決算所致。
國民教育計畫			20,997,000		26,592,652		5,595,652	26.65	
一般行政管理計畫			5,168,000		4,823,516		-344,484	-6.67	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳興國民中學

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	24,786,000	29,801,164	5,015,164	20.23
11 正式員額薪資	13,005,000	16,846,861	3,841,861	29.54
12 聘僱及兼職人員薪資	88,000	269,496	181,496	206.25
13 超時工作報酬	281,000	312,888	31,888	11.35
15 獎金	3,495,000	3,983,472	488,472	13.98
16 退休及卹償金	6,549,000	6,367,017	-181,983	-2.78
18 福利費	1,368,000	2,021,430	653,430	47.77
2 服務費用	1,235,000	1,442,031	207,031	16.76
21 水電費	80,000	221,245	141,245	176.56
22 郵電費	60,000	34,662	-25,338	-42.23
23 旅運費	215,000	163,336	-51,664	-24.03
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	178,000	100,635	-77,365	-43.46
26 保險費	6,000	0	-6,000	-100.00
27 一般服務費	628,000	829,384	201,384	32.07
28 專業服務費	10,000	44,769	34,769	347.69
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	87,000	125,733	38,733	44.52
31 使用材料費	5,000	3,720	-1,280	-25.60
32 用品消耗	82,000	122,013	40,013	48.80
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	40,240	10,240	34.13
44 交通及運輸設備租金	15,000	0	-15,000	-100.00
45 雜項設備租金	15,000	40,240	25,240	168.27
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	7,000	-20,000	-74.07
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
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	20,000	0	-20,000	-100.00
合 計	26,165,000	31,416,168	5,251,168	20.07

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳興國民中學
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	180,000	227,822	47,822	26.57	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	216,000	36,000	20.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		11,822	11,822		

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	185,774,547	100.00	175,161,340	100.00	10,613,207	6.06
流動資產	9,881,370	5.32	8,782,678	5.01	1,098,692	12.51
現金	9,881,370	5.32	8,782,678	5.01	1,098,692	12.51
銀行存款	9,881,370	5.32	8,782,678	5.01	1,098,692	12.51
固定資產	60,035,556	32.32	56,581,939	32.30	3,453,617	6.10
土地改良物	4,991,182	2.69	5,385,202	3.07	-394,020	-7.32
土地改良物	6,100,694	3.28	6,100,694	3.48	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,109,512	-0.60	-715,492	-0.41	-394,020	55.07
房屋建築及設備	46,738,229	25.16	47,714,405	27.24	-976,176	-2.05
房屋建築及設備	67,532,262	36.35	67,133,562	38.33	398,700	0.59
累計折舊-房屋建築及設備	-20,794,033	-11.19	-19,419,157	-11.09	-1,374,876	7.08
機械及設備	7,060,094	3.80	2,211,244	1.26	4,848,850	219.28
機械及設備	10,097,932	5.44	4,236,239	2.42	5,861,693	138.37
累計折舊-機械及設備	-3,037,838	-1.64	-2,024,995	-1.16	-1,012,843	50.02
交通及運輸設備	235,523	0.13	264,007	0.15	-28,484	-10.79
交通及運輸設備	606,172	0.33	556,172	0.32	50,000	8.99
累計折舊-交通及運輸設備	-370,649	-0.20	-292,165	-0.17	-78,484	26.86
雜項設備	1,010,528	0.54	1,007,081	0.57	3,447	0.34
雜項設備	2,578,160	1.39	2,347,634	1.34	230,526	9.82
累計折舊-雜項設備	-1,567,632	-0.84	-1,340,553	-0.77	-227,079	16.94
無形資產	22,033	0.01	0	0.00	22,033	0.00
無形資產	22,033	0.01	0	0.00	22,033	0.00
電腦軟體	22,033	0.01	0	0.00	22,033	0.00
其他資產	115,835,588	62.35	109,796,723	62.68	6,038,865	5.50
什項資產	115,835,588	62.35	109,796,723	62.68	6,038,865	5.50
暫付及待結轉帳項	14,271	0.01	13,608	0.01	663	4.87
代管資產	115,821,317	62.35	109,783,115	62.68	6,038,202	5.50
合 計	185,774,547	100.00	175,161,340	100.00	10,613,207	6.06

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。

—臺南市立佳興國民中學

表

年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	121,800,807	65.56	115,209,451	65.77	6,591,356	5.72
流動負債	4,616,850	2.49	4,561,336	2.60	55,514	1.22
應付款項	4,616,850	2.49	4,561,336	2.60	55,514	1.22
應付代收款	4,134,050	2.23	4,191,241	2.39	-57,191	-1.36
應付費用	482,800	0.26	370,095	0.21	112,705	30.45
其他負債	117,183,957	63.08	110,648,115	63.17	6,535,842	5.91
什項負債	117,183,957	63.08	110,648,115	63.17	6,535,842	5.91
存入保證金	1,362,640	0.73	865,000	0.49	497,640	57.53
應付代管資產	115,821,317	62.35	109,783,115	62.68	6,038,202	5.50
淨資產	63,973,740	34.44	59,951,889	34.23	4,021,851	6.71
淨資產	63,973,740	34.44	59,951,889	34.23	4,021,851	6.71
淨資產	63,973,740	34.44	59,951,889	34.23	4,021,851	6.71
累積餘額	63,973,740	34.44	59,951,889	34.23	4,021,851	6.71
合 計	185,774,547	100.00	175,161,340	100.00	10,613,207	6.06

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳興國民中學
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	38,526,533	100.00	52,281,825	100.00	-13,755,292	-26.31
徵收及依法分配收入	0	0.00	452	0.00	-452	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	452	0.00	-452	-100.00
財產收益	6,478,145	16.81	20,059,615	38.37	-13,581,470	-67.71
財產孳息收入	981	0.00	920	0.00	61	6.63
廢舊物品售價收入	0	0.00	20,725	0.04	-20,725	-100.00
財產交易利益	4,143,420	10.75	207,626	0.40	3,935,794	1,895.62
其他財產收入	2,333,744	6.06	19,830,344	37.93	-17,496,600	-88.23
政府撥入收入	31,959,888	82.96	32,129,604	61.45	-169,716	-0.53
公庫撥款收入	28,865,431	74.92	29,379,996	56.20	-514,565	-1.75
政府其他撥入收入	3,094,457	8.03	2,749,608	5.26	344,849	12.54
其他收入	88,500	0.23	92,154	0.18	-3,654	-3.97
受贈收入	87,000	0.23	91,315	0.17	-4,315	-4.73
雜項收入	1,500	0.00	839	0.00	661	78.78
支出	34,504,682	89.56	34,338,639	65.68	166,043	0.48
人事支出	29,801,164	77.35	29,934,625	57.26	-133,461	-0.45
人事支出	29,801,164	77.35	29,934,625	57.26	-133,461	-0.45
業務支出	1,615,004	4.19	1,511,929	2.89	103,075	6.82
業務支出	1,615,004	4.19	1,511,929	2.89	103,075	6.82
財產損失	0	0.00	4,010	0.01	-4,010	-100.00
財產交易損失	0	0.00	4,010	0.01	-4,010	-100.00
折舊、折耗及攤銷	3,088,514	8.02	2,888,075	5.52	200,439	6.94
固定資產折舊	3,087,302	8.01	2,888,075	5.52	199,227	6.90
無形資產攤銷	1,212	0.00	0	0.00	1,212	0.00
本期賸餘(短絀)	4,021,851	10.44	17,943,186	34.32	-13,921,335	-77.59
期初淨資產	59,951,889	155.61	42,008,703	80.35	17,943,186	42.71
解繳公庫						
期末淨資產	63,973,740	166.05	59,951,889	114.67	4,021,851	6.71

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表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—臺南市立佳興國民中學

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)	4,021,851
8002 調整非現金項目	-3,420,136
81 業務活動之淨現金流入(流出)	601,715
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	661,440
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-662,103
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-663
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	523,640
8404 減少短期債務及其他負債	-26,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	497,640
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,098,692
87 期初現金及約當現金	8,782,678
88 期末現金及約當現金	9,881,370

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-6,038,202元;增加應付代管資+6,038,202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—臺南市立佳興國民中學

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	31,962,369	6,564,164	38,526,533	收入
財產收入	981	6,477,164	6,478,145	財產收益
政府撥入收入	31,959,888		31,959,888	政府撥入收入
其他收入	1,500	87,000	88,500	其他收入
基金用途	31,416,168	3,088,514	34,504,682	支出
用人費用	29,801,164		29,801,164	人事支出
服務費用	1,442,031	172,973	1,615,004	業務支出
材料及用品費	125,733	-125,733		
租金、償債、利息及相關手續費	40,240	-40,240		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		3,088,514	3,088,514	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	546,201	3,475,650	4,021,851	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,369,950	56,581,939	59,951,889	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,916,151	60,057,589	63,973,740	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數6,477,164元，主要係代收代付補助購置財產增加等。
2. 其他收入：調整數87,000元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數172,973元係〈材料及用品費〉125,733+〈租金、償債、利息及相關手續費〉40,240+〈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。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,088,514元係財產折舊及軟體攤銷。

主辦會計人員：莊雅竹



基金主持人：潘能耀



會經

主辦：會經人

會經

主辦：會經人