

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)

臺南市立永康國民中學編

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

臺南市地方教育發展基金—臺南市立永康國民中學
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	256,964,000	100.00	281,614,936	100.00	24,650,936	9.59	278,768,607	100.00
41 徵收及依法分配收入			49,120	0.02	49,120	0.00	64,394	0.02
415 違規罰款收入			49,120	0.02	49,120	0.00	64,394	0.02
43 勞務收入	20,000	0.01	153,600	0.05	133,600	668.00	32,400	0.01
431 服務收入	20,000	0.01	153,600	0.05	133,600	668.00	32,400	0.01
45 財產收入	9,000	0.00	575,774	0.20	566,774	6,297.49	82,318	0.03
451 財產處分收入	2,000	0.00	67,629	0.02	65,629	3,281.45	76,386	0.03
452 租金收入			488,550	0.17	488,550	0.00		
454 利息收入	7,000	0.00	19,595	0.01	12,595	179.93	5,932	0.00
46 政府撥入收入	256,910,000	99.98	280,784,166	99.70	23,874,166	9.29	278,528,012	99.91
462 公庫撥款收入	256,910,000	99.98	273,773,891	97.22	16,863,891	6.56	271,294,287	97.32
46Y 政府其他撥入收入			7,010,275	2.49	7,010,275	0.00	7,233,725	2.59
4Y 其他收入	25,000	0.01	52,276	0.02	27,276	109.10	61,483	0.02
4YY 雜項收入	25,000	0.01	52,276	0.02	27,276	109.10	61,483	0.02
5 基金用途	258,511,000	100.60	280,660,136	99.66	22,149,136	8.57	276,743,034	99.27
53 國民教育計畫	191,577,000	74.55	208,976,695	74.21	17,399,695	9.08	205,856,124	73.84
5L 一般行政管理計畫	65,997,000	25.68	70,818,715	25.15	4,821,715	7.31	70,506,552	25.29
5M 建築及設備計畫	937,000	0.36	864,726	0.31	-72,274	-7.71	380,358	0.14
購建固定資產	937,000	0.36	864,726	0.31	-72,274	-7.71	380,358	0.14
本期賸餘(短絀)	-1,547,000		954,800		2,501,800	-161.72	2,025,573	
期初基金餘額	8,937,000		11,854,283		2,917,283	32.64	9,828,710	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,390,000		12,809,083		5,419,083	73.33	11,854,283	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立永康國民中學

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	256,964,000	281,614,936	24,650,936	9.59	
41 徵收及依法分配收入		49,120	49,120	0.00	
415 違規罰款收入		49,120	49,120	0.00	主要係工程逾期違約金等收入，依實際數繳庫。
43 勞務收入	20,000	153,600	133,600	668.00	
431 服務收入	20,000	153,600	133,600	668.00	主要係場地使用收入。
45 財產收入	9,000	575,774	566,774	6,297.49	
451 財產處分收入	2,000	67,629	65,629	3,281.45	主要係因報廢財產物品變賣收入較預期高，依實際數繳庫。
452 租金收入		488,550	488,550	0.00	主要是太陽能售電收入，依實際數繳庫。
454 利息收入	7,000	19,595	12,595	179.93	主要係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	256,910,000	280,784,166	23,874,166	9.29	
462 公庫撥款收入	256,910,000	273,773,891	16,863,891	6.56	
46Y 政府其他撥入收入		7,010,275	7,010,275	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)等補助款所致。
4Y 其他收入	25,000	52,276	27,276	109.10	
4YY 雜項收入	25,000	52,276	27,276	109.10	主要係資源回收收入等收入，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立永康國民中學
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	258,511,000	280,660,136	22,149,136	8.57	
53 國民教育計畫	191,577,000	208,976,695	17,399,695	9.08	
531 國民中學教育	191,577,000	208,976,695	17,399,695	9.08	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		3,628,465	3,628,465		
1 用人費用		3,628,465	3,628,465		
11 正式員額薪資		580,000	580,000		
113 職員薪金		580,000	580,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		2,630,098	2,630,098		
124 兼職人員酬金		2,630,098	2,630,098		
16 退休及卹償金		117,369	117,369		
161 職員退休及離職金		117,369	117,369		
18 福利費		300,998	300,998		
181 分擔員工保險費		300,998	300,998		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		3,732,048	3,732,048		
1 用人費用		3,732,048	3,732,048		
11 正式員額薪資		2,610,294	2,610,294		
113 職員薪金		2,610,294	2,610,294		
15 獎金		597,338	597,338		
151 考績獎金		296,490	296,490		
152 年終獎金		300,848	300,848		
16 退休及卹償金		283,105	283,105		
161 職員退休及離職金		283,105	283,105		
18 福利費		241,311	241,311		
181 分擔員工保險費		241,311	241,311		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		1,973,283	1,973,283		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,973,283	1,973,283		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,973,283	1,973,283		
743 獎勵費用		1,973,283	1,973,283		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		481,553	481,553		
1 用人費用		481,553	481,553		
11 正式員額薪資		120,000	120,000		
113 職員薪金		120,000	120,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		353,837	353,837		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立永康國民中學
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	%	
124 兼職人員酬金		353,837	353,837		
18 福利費		7,716	7,716		
181 分擔員工保險費		7,716	7,716		
53120000 各校經常門分支計畫	191,577,000	195,518,786	3,941,786	2.06	
1 用人費用	183,132,000	187,735,196	4,603,196	2.51	
11 正式員額薪資	127,053,000	128,442,896	1,389,896	1.09	
113 職員薪金	125,905,000	127,248,056	1,343,056	1.07	
114 工員工資	1,148,000	1,194,840	46,840	4.08	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,150,000	1,810,445	-339,555	-15.79	
121 聘用人員薪金	659,000	510,492	-148,508	-22.54	
122 約僱職員薪金	329,000	300,067	-28,933	-8.79	
124 兼職人員酬金	1,162,000	999,886	-162,114	-13.95	
13 超時工作報酬	834,000	923,076	89,076	10.68	
131 加班費	834,000	923,076	89,076	10.68	
15 獎金	27,272,000	30,067,419	2,795,419	10.25	
151 考績獎金	11,573,000	14,366,760	2,793,760	24.14	
152 年終獎金	15,699,000	15,700,659	1,659	0.01	
16 退休及卹償金	13,617,000	13,506,429	-110,571	-0.81	
161 職員退休及離職金	13,548,000	13,435,215	-112,785	-0.83	
162 工員退休及離職金	69,000	71,214	2,214	3.21	
18 福利費	12,206,000	12,984,643	778,643	6.38	
181 分擔員工保險費	11,468,000	12,211,893	743,893	6.49	
183 傷病醫藥費		46,500	46,500		
18Y 其他福利費	738,000	726,250	-11,750	-1.59	
19 提繳費		288	288		
191 提繳工資墊償費用		288	288		
2 服務費用	6,960,000	6,620,096	-339,904	-4.88	
21 水電費	724,000	714,660	-9,340	-1.29	
212 工作場所電費	464,000	576,351	112,351	24.21	
214 工作場所水費	250,000	137,649	-112,351	-44.94	
216 氣體費	10,000	660	-9,340	-93.40	
22 郵電費	260,000	123,152	-136,848	-52.63	
221 郵費	80,000	43,666	-36,334	-45.42	
222 電話費	60,000	42,270	-17,730	-29.55	
224 數據通信費	120,000	37,216	-82,784	-68.99	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立永康國民中學
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	%	
23 旅運費	191,000	98,136	-92,864	-48.62	
231 國內旅費	191,000	98,136	-92,864	-48.62	
24 印刷裝訂與廣告費	192,000	88,638	-103,362	-53.83	
241 印刷及裝訂費	192,000	88,638	-103,362	-53.83	
25 修理保養及保固費	1,081,000	1,439,143	358,143	33.13	
252 一般房屋修護費	394,000	215,119	-178,881	-45.40	
254 其他建築修護費	69,000	36,000	-33,000	-47.83	
255 機械及設備修護費	153,000	227,202	74,202	48.50	
256 交通及運輸設備修護費	191,000	53,447	-137,553	-72.02	
257 雜項設備修護費	274,000	907,375	633,375	231.16	
26 保險費	28,000	15,849	-12,151	-43.40	
264 交通及運輸設備保險費	12,000	13,691	1,691	14.09	
26Y 其他保險費	16,000	2,158	-13,842	-86.51	
27 一般服務費	4,275,000	3,970,103	-304,897	-7.13	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	1,700	700	70.00	
277 代理(辦)費	162,000	156,940	-5,060	-3.12	
279 外包費	431,000	429,000	-2,000	-0.46	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50,000元)，決算數381,000元(不含機械保全48,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	3,561,000	3,288,144	-272,856	-7.66	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3,561,000元，決算數3,288,144元，內容：臨時技術工4名、臨時司機1名、臨時救生員2名、游泳池管理員及清潔員1名。
27F 體育活動費	120,000	94,319	-25,681	-21.40	
28 專業服務費	111,000	72,415	-38,585	-34.76	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,000	20,940	7,940	61.08	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	70,000	23,024	-46,976	-67.11	
28A 電腦軟體服務費	18,000	19,000	1,000	5.56	
28Y 其他專業服務費	10,000	9,451	-549	-5.49	
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	1,093,000	931,627	-161,373	-14.76	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立永康國民中學

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	%	
31 使用材料費	53,000	39,463	-13,537	-25.54	
312 燃料	53,000	39,463	-13,537	-25.54	
32 用品消耗	1,040,000	892,164	-147,836	-14.22	
321 辦公（事務）用品	617,000	697,366	80,366	13.03	
322 報章雜誌	58,000	18,550	-39,450	-68.02	
323 農業與園藝用品及環境美化費	64,000	78,490	14,490	22.64	
324 化學藥劑與實驗用品	132,000	18,949	-113,051	-85.64	
326 食品	22,000	16,280	-5,720	-26.00	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	34,000	30,000	-4,000	-11.76	
32Y 其他用品消耗	113,000	32,529	-80,471	-71.21	
4 租金、償債、利息及相關手續費	203,000	137,200	-65,800	-32.41	
43 機器租金		9,000	9,000		
432 機械及設備租金		9,000	9,000		
44 交通及運輸設備租金	112,000	46,400	-65,600	-58.57	
442 車租	112,000	46,400	-65,600	-58.57	
45 雜項設備租金	91,000	81,800	-9,200	-10.11	
451 雜項設備租金	91,000	81,800	-9,200	-10.11	
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	18,580	580	3.22	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
646 使用牌照稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	7,000	7,350	350	5.00	
661 行政規費與強制費	1,000	1,170	170	17.00	
663 汽車燃料使用費	6,000	6,180	180	3.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	171,000	54,087	-116,913	-68.37	
71 會費	6,000	6,880	880	14.67	
713 職業團體會費	6,000	6,880	880	14.67	
72 捐助、補助與獎助	60,000	27,375	-32,625	-54.38	
726 獎助學員生給與	60,000	27,375	-32,625	-54.38	
75 競賽及交流活動費	105,000	19,832	-85,168	-81.11	
751 技能競賽	105,000	19,832	-85,168	-81.11	
9 其他		22,000	22,000		
91 其他支出		22,000	22,000		
91Y 其他		22,000	22,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立永康國民中學
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	%	
53121205 國中技藝教育課程 合作式開班費-市預算		900,664	900,664		
2 服務費用		878,559	878,559		
26 保險費		24,886	24,886		
26Y 其他保險費		24,886	24,886		
27 一般服務費		763,461	763,461		
277 代理(辦)費		763,461	763,461		
28 專業服務費		90,212	90,212		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		90,212	90,212		
3 材料及用品費		22,105	22,105		
32 用品消耗		22,105	22,105		
321 辦公(事務)用品		22,105	22,105		
53121206 國中技藝教育課程 自辦式開班費-市預算		583,649	583,649		
2 服務費用		355,644	355,644		
24 印刷裝訂與廣告費		11,214	11,214		
241 印刷及裝訂費		11,214	11,214		
25 修理保養及保固費		102,340	102,340		
252 一般房屋修護費		20,001	20,001		
257 雜項設備修護費		80,739	80,739		
258 其他資產修護費		1,600	1,600		
28 專業服務費		242,090	242,090		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		242,090	242,090		
3 材料及用品費		228,005	228,005		
32 用品消耗		228,005	228,005		
321 辦公(事務)用品		190,456	190,456		
32Y 其他用品消耗		37,549	37,549		
53121502 特教學生助理人員		609,727	609,727		
2 服務費用		609,727	609,727		
27 一般服務費		609,727	609,727		
27D 計時與計件人員酬金		609,727	609,727		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609,727元，內容：特教學生助 理人員2名。
53121601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		18,000	18,000		
28 專業服務費		18,000	18,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立永康國民中學

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		18,000	18,000		
53121901 學校水電費		865,810	865,810		
2 服務費用		865,810	865,810		
21 水電費		865,810	865,810		
212 工作場所電費		841,264	841,264		
214 工作場所水費		24,546	24,546		
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		643,842	643,842		
2 服務費用		643,842	643,842		
21 水電費		643,842	643,842		
212 工作場所電費		643,842	643,842		
5L 一般行政管理計畫	65,997,000	70,818,715	4,821,715	7.31	
5L1 行政管理及推展	65,997,000	70,818,715	4,821,715	7.31	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	65,997,000	67,115,066	1,118,066	1.69	
1 用人費用	65,967,000	67,085,066	1,118,066	1.69	
15 獎金	68,000	69,120	1,120	1.65	
152 年終獎金	68,000	69,120	1,120	1.65	
16 退休及卹償金	65,899,000	67,015,946	1,116,946	1.69	
161 職員退休及離職金	65,899,000	67,015,946	1,116,946	1.69	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	30,000	30,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	30,000	30,000			
744 慰問、照護及濟助金	30,000	30,000			
5L100400 調整待遇及其他經 費		3,703,649	3,703,649		
1 用人費用		3,703,649	3,703,649		
16 退休及卹償金		1,520,000	1,520,000		
162 工員退休及離職金		1,520,000	1,520,000		
18 福利費		2,183,649	2,183,649		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立永康國民中學
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		30,299	30,299		
18Y 其他福利費		2,153,350	2,153,350		
5M 建築及設備計畫	937,000	864,726	-72,274	-7.71	
5M3 交通及運輸設備	690,000	690,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	690,000	690,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	690,000	690,000			
51 購建固定資產	690,000	690,000			
515 購置交通及運輸設備	690,000	690,000			
5M4 其他設備	247,000	174,726	-72,274	-29.26	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	247,000	174,726	-72,274	-29.26	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	247,000	174,726	-72,274	-29.26	
51 購建固定資產	247,000	174,726	-72,274	-29.26	
514 購置機械及設備	116,000	101,850	-14,150	-12.20	
516 購置雜項設備	131,000	72,876	-58,124	-44.37	

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	145,400,690	47,773,604	937,000
非理財目的之長期投資			
土地	11,436,120		
土地改良物	8,287,984	2,111,462	
房屋及建築	91,547,545	25,349,933	
機械及設備	16,561,072	10,329,194	116,000
交通及運輸設備	2,625,391	1,372,331	690,000
雜項設備	14,942,578	8,610,684	131,000
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：一、房屋建築設備增加：係增置鐵捲門、不銹鋼防蚊水溝蓋
 二、機械設備增加：係購買印表機、數位攝影機等、多功能計時器、天井燈；機械設備減少：係報廢財產資料儲存收集器、多功能語音定址控制系統、投影機等。
 三、交通及運輸設備增加：係購買擴大機、廣播控制機等；交通及運輸設備減少：係報廢麥克風。
 四、雜項設備增加：係購買觸控顯示器、水擦黑板、65吋液晶電視、東元冷暖氣機等；雜項設備減少：係報廢聲寶分離式冷氣、短焦投影機、飲水機、掃具櫃等

—臺南市立永康國民中學

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	
18,435,328		6,741,932	104,505,083
			11,436,120
			4,699,786
2,751,122			63,993,875
2,010,091		3,963,781	6,112,604
1,234,000		30,000	2,096,942
12,440,115		2,748,151	16,165,756

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：

—臺南市立永康國民中學

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—臺南市立永康國民中學
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		116,000			116,000	101,850	-14,150	
機械及設備		116,000			116,000	101,850	-14,150	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		690,000			690,000	690,000		
交通及運輸設備		690,000			690,000	690,000		
購建中固定資產								
雜項設備		131,000			131,000	72,876	-58,124	
雜項設備		131,000			131,000	72,876	-58,124	
購建中固定資產								
合 計		937,000			937,000	864,726	-72,274	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立永康國民中學

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	150	142	-8	教師125人，公務人員12人
職員	145	137	-8	
工友	3	3	0	
聘用人員	1	1	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	150	142	-8	

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：特教學生助理人員2名、臨時技術工4名、臨時司機1名、臨時救生員2名、游泳池管理員及清潔員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—臺南市立永康國民中學
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	127,053,000	988,000	834,000		27,272,000	13,617,000		12,206,000		181,970,000	1,162,000	183,132,000
正式人員	127,053,000		834,000		27,148,000	13,558,000		12,045,000		180,638,000		180,638,000
聘僱人員		988,000			124,000	59,000		161,000		1,332,000		1,332,000
兼任人員											1,162,000	1,162,000
一般行政管理計畫					68,000	65,899,000				65,967,000		65,967,000
正式人員					68,000	65,899,000				65,967,000		65,967,000
其他人員												
合 計	127,053,000	988,000	834,000		27,340,000	79,516,000		12,206,000		247,937,000	1,162,000	249,099,000

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3,561,000元，決算數3,897,871元；279 外包費：預算數381,000元(不含機械保全50,000 元)，決算數401,868元(不含機械保全48,000元)。

2.各項獎金編列情形：151 考績獎金，預算數11,573,000元，決算數 14,663,250元，內容：教職員工考績獎金決算人數137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15,767,000元，決算數16,070,627 元，內容：教職員工年終獎金決算人數154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—臺南市立永康國民中學
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
131,753,190	810,559	923,076		30,664,757	13,906,903		13,534,668	288	191,593,441	3,983,821	195,577,262
131,753,190		923,076		30,541,304	13,718,094		12,654,595	288	189,590,547		189,590,547
	810,559			123,453	50,901		109,529		1,094,442		1,094,442
					137,908		770,544		908,452	3,983,821	4,892,273
				69,120	68,535,946		2,183,649		70,788,715		70,788,715
					1,520,000		2,183,649		3,703,649		3,703,649
				69,120	67,015,946				67,085,066		67,085,066
131,753,190	810,559	923,076		30,733,877	82,442,849		15,718,317	288	262,382,156	3,983,821	266,365,977

臺南市地方教育發展基金—臺南市立永康國民中學

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：本年度無增購及汰換新管理之車輛，截至本年度終了(1)小客車1臺。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立永康國民中學
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			258,511,000		280,660,136		22,149,136 8.57	
國民教育計畫			191,577,000		208,976,695		17,399,695 9.08	
一般行政管理 計畫			65,997,000		70,818,715		4,821,715 7.31	
建築及設備計 畫			937,000		864,726		-72,274 -7.71	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立永康國民中學

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	249,099,000	266,365,977	17,266,977	6.93
11 正式員額薪資	127,053,000	131,753,190	4,700,190	3.70
12 聘僱及兼職人員薪資	2,150,000	4,794,380	2,644,380	122.99
13 超時工作報酬	834,000	923,076	89,076	10.68
15 獎金	27,340,000	30,733,877	3,393,877	12.41
16 退休及卹償金	79,516,000	82,442,849	2,926,849	3.68
18 福利費	12,206,000	15,718,317	3,512,317	28.78
19 提繳費	0	288	288	0.00
2 服務費用	6,960,000	10,012,546	3,052,546	43.86
21 水電費	724,000	2,224,312	1,500,312	207.23
22 郵電費	260,000	123,152	-136,848	-52.63
23 旅運費	191,000	98,136	-92,864	-48.62
24 印刷裝訂與廣告費	192,000	99,852	-92,148	-47.99
25 修理保養及保固費	1,081,000	1,541,483	460,483	42.60
26 保險費	28,000	40,735	12,735	45.48
27 一般服務費	4,275,000	5,364,159	1,089,159	25.48
28 專業服務費	111,000	422,717	311,717	280.83
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,093,000	1,181,737	88,737	8.12
31 使用材料費	53,000	39,463	-13,537	-25.54
32 用品消耗	1,040,000	1,142,274	102,274	9.83
4 租金、償債、利息及相關手續費	203,000	137,200	-65,800	-32.41
43 機器租金	0	9,000	9,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	112,000	46,400	-65,600	-58.57
45 雜項設備租金	91,000	81,800	-9,200	-10.11
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	937,000	864,726	-72,274	-7.71
51 購建固定資產	937,000	864,726	-72,274	-7.71
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	18,580	580	3.22
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	7,000	7,350	350	5.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	201,000	2,057,370	1,856,370	923.57
71 會費	6,000	6,880	880	14.67
72 捐助、補助與獎助	60,000	27,375	-32,625	-54.38
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	2,003,283	1,973,283	6,577.61
75 競賽及交流活動費	105,000	19,832	-85,168	-81.11
9 其他	0	22,000	22,000	0.00
91 其他支出	0	22,000	22,000	0.00
合 計	258,511,000	280,660,136	22,149,136	8.57

臺南市地方教育發展基金—臺南市立永康國民中學
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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	3,574,000	4,269,113	695,113	19.45	
27D 計時與計件人員酬金	3,561,000	3,897,871	336,871	9.46	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,000	371,242	358,242	2,755.71	

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	713,228,316	100.00	709,297,155	100.00	3,931,161	0.55
流動資產	39,070,741	5.48	39,149,793	5.52	-79,052	-0.20
現金	39,070,741	5.48	39,149,793	5.52	-79,052	-0.20
銀行存款	39,070,741	5.48	39,149,793	5.52	-79,052	-0.20
長期貸墊款及準備金	686,017	0.10	613,018	0.09	72,999	11.91
準備金	686,017	0.10	613,018	0.09	72,999	11.91
退休及離職準備金	686,017	0.10	613,018	0.09	72,999	11.91
固定資產	104,505,083	14.65	97,627,086	13.76	6,877,997	7.05
土地	11,436,120	1.60	11,436,120	1.61	0	0.00
土地	11,436,120	1.60	11,436,120	1.61	0	0.00
土地改良物	4,699,786	0.66	6,176,522	0.87	-1,476,736	-23.91
土地改良物	8,287,984	1.16	8,287,984	1.17	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,588,198	-0.50	-2,111,462	-0.30	-1,476,736	69.94
房屋建築及設備	63,993,875	8.97	66,197,612	9.33	-2,203,737	-3.33
房屋建築及設備	94,298,667	13.22	91,547,545	12.91	2,751,122	3.01
累計折舊-房屋建築及設備	-30,304,792	-4.25	-25,349,933	-3.57	-4,954,859	19.55
機械及設備	6,112,604	0.86	6,231,878	0.88	-119,274	-1.91
機械及設備	14,607,382	2.05	16,561,072	2.33	-1,953,690	-11.80
累計折舊-機械及設備	-8,494,778	-1.19	-10,329,194	-1.46	1,834,416	-17.76
交通及運輸設備	2,096,942	0.29	1,253,060	0.18	843,882	67.35
交通及運輸設備	3,829,391	0.54	2,625,391	0.37	1,204,000	45.86
累計折舊-交通及運輸設備	-1,732,449	-0.24	-1,372,331	-0.19	-360,118	26.24
雜項設備	16,165,756	2.27	6,331,894	0.89	9,833,862	155.31
雜項設備	24,634,542	3.45	14,942,578	2.11	9,691,964	64.86
累計折舊-雜項設備	-8,468,786	-1.19	-8,610,684	-1.21	141,898	-1.65
其他資產	568,966,475	79.77	571,907,258	80.63	-2,940,783	-0.51
什項資產	568,966,475	79.77	571,907,258	80.63	-2,940,783	-0.51
存出保證金	21,250	0.00	21,250	0.00	0	0.00
暫付及待結轉帳項	65,188	0.01	30,240	0.00	34,948	115.57
代管資產	568,880,037	79.76	571,855,768	80.62	-2,975,731	-0.52
合 計	713,228,316	100.00	709,297,155	100.00	3,931,161	0.55

信託代理與保證資產 108,963

保證品 108,963

註：1. 經營珍貴動產、不動產：無。

2. 本表編制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，與預算編製基礎不同。

—臺南市立永康國民中學
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	595,914,150	83.55	599,815,786	84.56	-3,901,636	-0.65
流動負債	22,668,274	3.18	24,158,728	3.41	-1,490,454	-6.17
應付款項	22,668,274	3.18	24,158,728	3.41	-1,490,454	-6.17
應付代收款	20,007,371	2.81	21,526,412	3.03	-1,519,041	-7.06
應付費用	2,660,903	0.37	2,632,316	0.37	28,587	1.09
其他負債	573,245,876	80.37	575,657,058	81.16	-2,411,182	-0.42
什項負債	573,245,876	80.37	575,657,058	81.16	-2,411,182	-0.42
存入保證金	3,679,822	0.52	3,188,272	0.45	491,550	15.42
應付退休及離職金	686,017	0.10	613,018	0.09	72,999	11.91
應付代管資產	568,880,037	79.76	571,855,768	80.62	-2,975,731	-0.52
淨資產	117,314,166	16.45	109,481,369	15.44	7,832,797	7.15
淨資產	117,314,166	16.45	109,481,369	15.44	7,832,797	7.15
淨資產	117,314,166	16.45	109,481,369	15.44	7,832,797	7.15
累積餘額	117,314,166	16.45	109,481,369	15.44	7,832,797	7.15
合 計	713,228,316	100.00	709,297,155	100.00	3,931,161	0.55

信託代理與保證負債 108,963

應付保證品 108,963

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立永康國民中學
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	299,185,538	100.00	308,334,714	100.00	-9,149,176	-2.97
徵收及依法分配收入	49,120	0.02	64,394	0.02	-15,274	-23.72
違規罰款收入	49,120	0.02	64,394	0.02	-15,274	-23.72
勞務收入	153,600	0.05	32,400	0.01	121,200	374.07
服務收入	153,600	0.05	32,400	0.01	121,200	374.07
財產收益	18,059,376	6.04	29,648,425	9.62	-11,589,049	-39.09
財產孳息收入	508,145	0.17	5,932	0.00	502,213	8,466.17
廢舊物品售價收入	43,704	0.01	76,386	0.02	-32,682	-42.79
財產交易利益	1,163,162	0.39	675,458	0.22	487,704	72.20
其他財產收入	16,344,365	5.46	28,890,649	9.37	-12,546,284	-43.43
政府撥入收入	280,784,166	93.85	278,528,012	90.33	2,256,154	0.81
公庫撥款收入	273,773,891	91.51	271,294,287	87.99	2,479,604	0.91
政府其他撥入收入	7,010,275	2.34	7,233,725	2.35	-223,450	-3.09
其他收入	139,276	0.05	61,483	0.02	77,793	126.53
受贈收入	87,000	0.03	0	0.00	87,000	0.00
雜項收入	52,276	0.02	61,483	0.02	-9,207	-14.97
支出	291,352,741	97.38	285,524,811	92.60	5,827,930	2.04
人事支出	266,365,977	89.03	264,091,125	85.65	2,274,852	0.86
人事支出	266,365,977	89.03	264,091,125	85.65	2,274,852	0.86
業務支出	13,380,058	4.47	12,236,753	3.97	1,143,305	9.34
業務支出	13,380,058	4.47	12,236,753	3.97	1,143,305	9.34
獎補助支出	27,375	0.01	34,798	0.01	-7,423	-21.33
其他獎補助	27,375	0.01	34,798	0.01	-7,423	-21.33
財產損失	76,122	0.03	56,194	0.02	19,928	35.46
財產交易損失	76,122	0.03	56,194	0.02	19,928	35.46
折舊、折耗及攤銷	11,481,209	3.84	9,105,941	2.95	2,375,268	26.08
固定資產折舊	11,481,209	3.84	9,105,941	2.95	2,375,268	26.08
其他支出	22,000	0.01	0	0.00	22,000	0.00
其他支出	22,000	0.01	0	0.00	22,000	0.00
本期賸餘(短絀)	7,832,797	2.62	22,809,903	7.40	-14,977,106	-65.66
期初淨資產	109,481,369	0.00	86,671,466	28.11	22,809,903	26.32
解繳公庫						
期末淨資產	117,314,166	39.21	109,481,369	35.51	7,832,797	7.15

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—臺南市立永康國民中學
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)	7,832,797
8002 調整非現金項目	-7,527,650
81 業務活動之淨現金流入(流出)	305,147
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	2,612,541
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,488,290
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-875,749
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,987,000
8404 減少短期債務及其他負債	-4,495,450
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	491,550
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-79,052
87 期初現金及約當現金	39,149,793
88 期末現金及約當現金	39,070,741

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

(1)減少代管資產+2,975,731元；減少應付代管資產-2,975,731元。

(2)增加退休及離職準備金-72,999元；增加應付退休及離職金+72,999元。

2.本表編制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，與預算編製基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立永康國民中學

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	281,614,936	17,570,602	299,185,538	收入
徵收及依法分配收入	49,120		49,120	徵收及依法分配收入
勞務收入	153,600		153,600	勞務收入
財產收入	575,774	17,483,602	18,059,376	財產收益
政府撥入收入	280,784,166		280,784,166	政府撥入收入
其他收入	52,276	87,000	139,276	其他收入
基金用途	280,660,136	10,692,605	291,352,741	支出
用人費用	266,365,977		266,365,977	人事支出
服務費用	10,012,546	3,367,512	13,380,058	業務支出
材料及用品費	1,181,737	-1,181,737		
租金、償債、利息及相關手續費	137,200	-137,200		
稅捐及規費(強制費)	18,580	-18,580		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,029,995	-2,029,995		
捐助、補助與獎助	27,375		27,375	獎補助支出
		76,122	76,122	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	864,726	-864,726		
		11,481,209	11,481,209	折舊、折耗及攤銷
其他	22,000		22,000	其他支出
本期賸餘(短絀)	954,800	6,877,997	7,832,797	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,854,283	97,627,086	109,481,369	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	12,809,083	104,505,083	117,314,166	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數17,483,602元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、111年土地公告現值調整增加及基金及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 其他收入：調整數87,000元係財產受贈及分類科目變動。
3. 服務費用/業務支出：調整數3,367,512元係〈材料及用品費〉1,181,737+〈租金、償債、利息及相關手續費〉137,200+〈稅捐及規費(強制費)〉18,580+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉2,029,995之調整數合計
4. 財產損失：調整數76,122元係財產報廢。
5. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數864,726元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數11,481,209元係財產折舊。