

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 | % | | |
| 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。