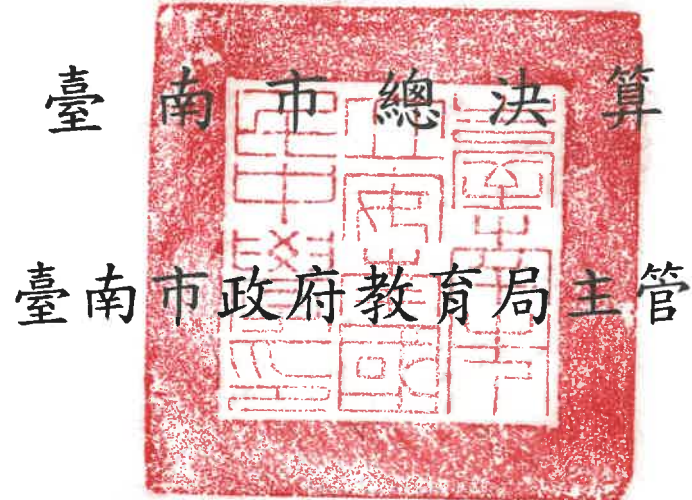


中華民國 111 年度
(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)



臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市立安南國民中學編

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	7-12	頁
3、資本資產明細表	第	13-14	頁
4、長期負債明細表	第	15-16	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	17	頁
6、員工人數彙計表	第	18	頁
7、用人費用彙計表	第	19-20	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	21	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	22	頁
10、各項費用彙計表	第	23	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	24	頁
丙、會計報表			
壹、主要表			
1、平衡表	第	25-26	頁
2、收入支出表	第	27	頁
3、現金流量表	第	28	頁
丁、參考表			
壹、決算與會計收支對照表	第	29	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173,493,000元，決算數191,491,759元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班47班，學生人數1,320人；特教班2班(資源班2班)，學生人數32人；補校3班，學生人數23人。

111學年度上學期，實際招收普通班48班，學生人數1,339人；特教班2班(資源班2班)，學生人數30人；補校3班，學生人數20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173,521,398元，較本年度法定預算數156,349,000元，增加17,172,398元，計增加10.98%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫、國中小輔導教師人力運用計畫等辦理超支併決算之差異數。

(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17,833,361元，較本年度法定預算數17,007,000元，增加826,361元，計增加4.86%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數。

(三)建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質等。本年度決算數137,000元，本年度法定預算數137,000元。

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193,804,170元，較法定預算數173,187,000元，增加20,617,170元，計增加11.9%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數8,232元，較法定預算數0元，增加8,232元。主要係因：營養午餐廠商等罰款增加所致。

2. 服務收入：決算數2,500元，較法定預算數0元，增加2,500元。主要係因：公投場地清

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

潔費收入所致。

3. 財產處分收入：決算數100,900元，較法定預算數6,000元，增加94,900元，計增加1,581.67%。主要係因：報廢資產出售處份增加所致。
4. 租金收入：決算數355,398元，較法定預算數77,000元，增加278,398元，計增加361.56%。主要係因：太陽能電能光電發電系統租金收入增加所致。
5. 利息收入：決算數19,970元，較法定預算數5,000元，增加14,970元，計增加299.40%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
6. 公庫撥款收入：決算數186,494,474元，較法定預算數173,093,000元，增加13,401,474元，計增加7.74%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、水電費、技藝教育課程、推展傳統藝術教育等補助款所致。
7. 政府其他撥入收入：決算數6,816,499元，較法定預算數0元，增加6,816,499元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)等補助款所致。
8. 雜項收入：決算數6,197元，較法定預算數6,000元，增加197元，計增加3.28%。主要係因：資源回收變賣收入增加所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數191,491,759元，較法定預算數173,493,000元，增加17,998,759元，計增加10.37%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數173,521,398元，較法定預算數156,349,000元，增加17,172,398元，計增加10.98%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫、國中小輔導教師人力運用計畫等辦理超支併決算之差異數。
2. 一般行政管理計畫：決算數17,833,361元，較法定預算數17,007,000元，增加826,361元，計增加4.86%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數137,000元，法定預算數137,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀306,000元，本年度決算賸餘數2,312,411元，賸餘原因：用人費用辦理超支併決算剩餘，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5,719,402元。
- (二)投資活動之淨現金流出365,113元。
- (三)籌資活動之淨現金流入625,391元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

(四)本年度現金及約當現金之淨增5,979,680元。

期初現金及約當現金23,824,502元。

期末現金及約當現金29,804,182元。

四、資產負債情況

(一)資產部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
銀行存款	29,804,182	23,824,502	25.10
土地改良物	7,196,743	502,809	1,331.31
房屋建築及設備	100,061,632	101,958,139	-1.86
機械及設備	11,891,286	5,294,468	124.60
交通及運輸設備	841,677	510,473	64.88
雜項設備	3,851,595	3,811,341	1.06
電腦軟體	642,006	254,307	152.45
暫付及待結轉帳項	228,113	0	-
代管資產	993,610,694	974,314,805	1.98
資產合計	1,148,127,928	1,110,470,844	3.39

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係市庫存款因用人費用賸餘及代收款專戶之校外教學款項尚未請款所致。
2. 土地改良物：主要增加係整建操場PU跑道等。
3. 機械及設備：主要增加係個人電腦主機系統及受贈冷氣機等。
4. 交通及運輸設備：主要增加係購置音響設備及揚聲器等。
5. 電腦軟體：主要增加係為推動中小學數位學習精進方案購置教學用軟體等。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付學習扶助計畫授課鐘點費等經費。

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
應付代收款	16,287,443	13,213,052	23.27
應付費用	1,599,399	1,403,799	13.93
存入保證金	2,795,787	2,170,396	28.81
應付代管資產	993,610,694	974,314,805	1.98
負債合計	1,014,293,323	991,102,052	2.34

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係校外教學之代收款尚未請款所致。
2. 應付費用：主要增加係行政人員年度不休假加班費等費用增加所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

3. 存入保證金：主要增加係學校運動操場及周邊設施整建工程保固保證金等所致。

(三)淨資產為累積餘額133,834,605元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數173,521,398元，較預算數156,349,000元，增加17,172,398元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)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。
2. 一般行政管理計畫決算數17,833,361元，較預算數17,007,000元，增加826,361元，係辦理退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金計劃等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年6月30日府教會(二)字第1110835792號函、111年12月30日府教會(二)字第1111674209號函核定，同意辦理超支併決算。

(二)本年度奉准補辦預算：無。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學
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	173,187,000	100.00	193,804,170	100.00	20,617,170	11.90	177,613,137	100.00
41 徵收及依法分配收入			8,232	0.00	8,232	0.00	2,054	0.00
415 違規罰款收入			8,232	0.00	8,232	0.00	2,054	0.00
43 勞務收入			2,500	0.00	2,500	0.00	2,000	0.00
431 服務收入			2,500	0.00	2,500	0.00	2,000	0.00
45 財產收入	88,000	0.05	476,268	0.25	388,268	441.21	60,222	0.03
451 財產處分收入	6,000	0.00	100,900	0.05	94,900	1,581.67	43,215	0.02
452 租金收入	77,000	0.04	355,398	0.18	278,398	361.56	12,834	0.01
454 利息收入	5,000	0.00	19,970	0.01	14,970	299.40	4,173	0.00
46 政府撥入收入	173,093,000	99.95	193,310,973	99.75	20,217,973	11.68	177,542,175	99.96
462 公庫撥款收入	173,093,000	99.95	186,494,474	96.23	13,401,474	7.74	171,022,873	96.29
46Y 政府其他撥入收入			6,816,499	3.52	6,816,499	0.00	6,519,302	3.67
4Y 其他收入	6,000	0.00	6,197	0.00	197	3.28	6,686	0.00
4YY 雜項收入	6,000	0.00	6,197	0.00	197	3.28	6,686	0.00
5 基金用途	173,493,000	100.18	191,491,759	98.81	17,998,759	10.37	176,830,950	99.56
53 國民教育計畫	156,349,000	90.28	173,521,398	89.53	17,172,398	10.98	158,885,521	89.46
5L 一般行政管理計畫	17,007,000	9.82	17,833,361	9.20	826,361	4.86	17,635,429	9.93
5M 建築及設備計畫	137,000	0.08	137,000	0.07		0.00	310,000	0.17
購建固定資產	137,000	0.08	137,000	0.07			310,000	0.17
本期賸餘(短絀)	-306,000		2,312,411		2,618,411	-855.69	782,187	
期初基金餘額	5,765,000		7,037,255		1,272,255	22.07	6,255,068	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,459,000		9,349,666		3,890,666	71.27	7,037,255	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學

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	173,187,000	193,804,170	20,617,170	11.90	
41 徵收及依法分配收入		8,232	8,232	0.00	
415 違規罰款收入		8,232	8,232	0.00	係營養午餐廠商等罰款增加所致。
43 勞務收入		2,500	2,500	0.00	
431 服務收入		2,500	2,500	0.00	係公投場地清潔費收入所致。
45 財產收入	88,000	476,268	388,268	441.21	
451 財產處分收入	6,000	100,900	94,900	1,581.67	係報廢資產出售處分增加所致。
452 租金收入	77,000	355,398	278,398	361.56	係太陽能電能光電發電系統租金收入增加所致。
454 利息收入	5,000	19,970	14,970	299.40	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	173,093,000	193,310,973	20,217,973	11.68	
462 公庫撥款收入	173,093,000	186,494,474	13,401,474	7.74	係超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、水電費、技藝教育課程、推展傳統藝術教育等補助款所致。
46Y 政府其他撥入收入		6,816,499	6,816,499	0.00	係超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)等補助款所致。
4Y 其他收入	6,000	6,197	197	3.28	
4YY 雜項收入	6,000	6,197	197	3.28	係資源回收變賣收入增加所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學

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	173,493,000	191,491,759	17,998,759	10.37	
53 國民教育計畫	156,349,000	173,521,398	17,172,398	10.98	53國民教育計畫增加原因：係因超支教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫等補助款。
531 國民中學教育	156,349,000	173,521,398	17,172,398	10.98	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		4,076,435	4,076,435		
1 用人費用		4,076,435	4,076,435		
11 正式員額薪資		569,000	569,000		
113 職員薪金		569,000	569,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		3,233,280	3,233,280		
124 兼職人員酬金		3,233,280	3,233,280		
16 退休及卹償金		57,217	57,217		
161 職員退休及離職金		57,217	57,217		
18 福利費		216,938	216,938		
181 分擔員工保險費		216,938	216,938		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		3,817,145	3,817,145		
1 用人費用		3,817,145	3,817,145		
11 正式員額薪資		2,740,298	2,740,298		
113 職員薪金		2,740,298	2,740,298		
15 獎金		525,409	525,409		
151 考績獎金		236,710	236,710		
152 年終獎金		288,699	288,699		
16 退休及卹償金		304,684	304,684		
161 職員退休及離職金		304,684	304,684		
18 福利費		246,754	246,754		
181 分擔員工保險費		246,754	246,754		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		1,815,863	1,815,863		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,815,863	1,815,863		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,815,863	1,815,863		
743 獎勵費用		1,815,863	1,815,863		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		150,767	150,767		
1 用人費用		150,767	150,767		
11 正式員額薪資		26,000	26,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學
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	%	
113 職員薪金		26,000	26,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		122,549	122,549		
124 兼職人員酬金		122,549	122,549		
18 福利費		2,218	2,218		
181 分擔員工保險費		2,218	2,218		
53120000 各校經常門分支計畫	156,349,000	161,955,314	5,606,314	3.59	
1 用人費用	150,919,000	157,321,633	6,402,633	4.24	
11 正式員額薪資	103,008,000	107,636,702	4,628,702	4.49	
113 職員薪金	101,447,000	106,441,862	4,994,862	4.92	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：係用人費用辦理超支併決算剩餘所致。
114 工員工資	1,561,000	1,194,840	-366,160	-23.46	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,263,000	2,660,601	397,601	17.57	
122 約僱職員薪金		110,771	110,771		
124 兼職人員酬金	2,263,000	2,549,830	286,830	12.67	
13 超時工作報酬	744,000	867,368	123,368	16.58	
131 加班費	744,000	867,368	123,368	16.58	
15 獎金	24,430,000	23,942,878	-487,122	-1.99	
151 考績獎金	12,228,000	11,310,975	-917,025	-7.50	
152 年終獎金	12,202,000	12,631,903	429,903	3.52	
16 退休及卹償金	10,693,000	11,081,853	388,853	3.64	
161 職員退休及離職金	10,599,000	11,010,639	411,639	3.88	
162 工員退休及離職金	94,000	71,214	-22,786	-24.24	
18 福利費	9,781,000	11,131,931	1,350,931	13.81	
181 分擔員工保險費	9,139,000	10,625,538	1,486,538	16.27	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500		
18Y 其他福利費	642,000	501,893	-140,107	-21.82	
19 提繳費		300	300		
191 提繳工資墊償費用		300	300		
2 服務費用	3,812,000	3,375,871	-436,129	-11.44	
21 水電費	692,000	642,040	-49,960	-7.22	
212 工作場所電費	547,000	443,746	-103,254	-18.88	
214 工作場所水費	145,000	196,794	51,794	35.72	
216 氣體費		1,500	1,500		
22 郵電費	220,000	89,034	-130,966	-59.53	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
221 郵費	20,000	19,517	-483	-2.42	
222 電話費	100,000	35,175	-64,825	-64.83	
224 數據通信費	100,000	34,342	-65,658	-65.66	
23 旅運費	87,000	18,067	-68,933	-79.23	
231 國內旅費	57,000	18,067	-38,933	-68.30	
235 貨物運費	30,000		-30,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	113,710	13,710	13.71	
241 印刷及裝訂費	100,000	113,710	13,710	13.71	
25 修理保養及保固費	1,871,000	1,719,680	-151,320	-8.09	
251 土地改良物修護費	80,000	344,000	264,000	330.00	
252 一般房屋修護費	809,000	620,015	-188,985	-23.36	
254 其他建築修護費	110,000	67,500	-42,500	-38.64	
255 機械及設備修護費	450,000	370,755	-79,245	-17.61	
256 交通及運輸設備修護費	132,000	113,290	-18,710	-14.17	
257 雜項設備修護費	290,000	204,120	-85,880	-29.61	
26 保險費	1,000	658	-342	-34.20	
264 交通及運輸設備保險費	1,000	658	-342	-34.20	
27 一般服務費	662,000	637,968	-24,032	-3.63	
277 代理(辦)費	129,000	129,000			
279 外包費	50,000	39,240	-10,760	-21.52	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(不含機械保全50,000元)，決算數5,400元(不含機械保全33,840元)，內容：校慶運動會背心清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	381,000	374,018	-6,982	-1.83	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 374,018 元，內容：臨時駐衛警1名、臨時僱工1名。
27F 體育活動費	102,000	95,710	-6,290	-6.17	
28 專業服務費	81,000	56,840	-24,160	-29.83	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	55,000	12,600	-42,400	-77.09	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	13,000	26,175	13,175	101.35	
288 委託考選訓練費		1,600	1,600		
28A 電腦軟體服務費	3,000	6,788	3,788	126.27	
28Y 其他專業服務費	10,000	9,677	-323	-3.23	
29 公共關係費	98,000	97,874	-126	-0.13	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學
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	%	
291 公共關係費	98,000	97,874	-126	-0.13	
3 材料及用品費	1,229,000	1,105,612	-123,388	-10.04	
31 使用材料費	24,000	3,680	-20,320	-84.67	
312 燃料	24,000	3,680	-20,320	-84.67	
32 用品消耗	1,205,000	1,101,932	-103,068	-8.55	
321 辦公(事務)用品	839,000	820,023	-18,977	-2.26	
322 報章雜誌	35,000	36,108	1,108	3.17	
323 農業與園藝用品及環境美化費	122,000	160,446	38,446	31.51	
324 化學藥劑與實驗用品	41,000	52,655	11,655	28.43	
326 食品	5,000	10,200	5,200	104.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	22,500	-17,500	-43.75	
32Y 其他用品消耗	123,000		-123,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	160,000	87,830	-72,170	-45.11	
43 機器租金		6,000	6,000		
432 機械及設備租金		6,000	6,000		
44 交通及運輸設備租金	10,000	15,830	5,830	58.30	
442 車租	10,000	15,830	5,830	58.30	
45 雜項設備租金	150,000	66,000	-84,000	-56.00	
451 雜項設備租金	150,000	66,000	-84,000	-56.00	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	3,220	2,220	222.00	
66 規費	1,000	3,220	2,220	222.00	
661 行政規費與強制費		2,770	2,770		
663 汽車燃料使用費	1,000	450	-550	-55.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	228,000	61,148	-166,852	-73.18	
71 會費	12,000	4,020	-7,980	-66.50	
712 學術團體會費	10,000	2,020	-7,980	-79.80	
713 職業團體會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	16,000		-16,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	16,000		-16,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	200,000	57,128	-142,872	-71.44	
751 技能競賽	200,000	57,128	-142,872	-71.44	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		1,349,175	1,349,175		
2 服務費用		1,338,988	1,338,988		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學
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	%	
24 印刷裝訂與廣告費		20,000	20,000		
241 印刷及裝訂費		20,000	20,000		
27 一般服務費		1,170,628	1,170,628		
277 代理(辦)費		1,170,628	1,170,628		
28 專業服務費		148,360	148,360		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		148,360	148,360		
3 材料及用品費		10,187	10,187		
32 用品消耗		10,187	10,187		
321 辦公(事務)用品		10,187	10,187		
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		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		18,000	18,000		
53121903 學校水電費-冷氣		338,699	338,699		
2 服務費用		338,699	338,699		
21 水電費		338,699	338,699		
212 工作場所電費		338,699	338,699		
5L 一般行政管理計畫	17,007,000	17,833,361	826,361	4.86	
5L1 行政管理及推展	17,007,000	17,833,361	826,361	4.86	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	17,007,000	16,558,791	-448,209	-2.64	
1 用人費用	16,995,000	16,546,791	-448,209	-2.64	
16 退休及卹償金	16,995,000	16,546,791	-448,209	-2.64	
161 職員退休及離職金	16,995,000	16,546,791	-448,209	-2.64	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經 費		1,274,570	1,274,570		
1 用人費用		1,274,570	1,274,570		
18 福利費		1,274,570	1,274,570		
18Y 其他福利費		1,274,570	1,274,570		
5M 建築及設備計畫	137,000	137,000			
5M4 其他設備	137,000	137,000			
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	137,000	137,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學
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 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	137,000	137,000			
51 購建固定資產	137,000	137,000			
514 購置機械及設備	137,000	137,000			

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	142,009,645	29,678,108	137,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,439,925	6,937,116	
房屋及建築	113,820,195	11,862,056	
機械及設備	11,779,210	6,484,742	137,000
交通及運輸設備	1,081,881	571,408	
雜項設備	7,634,127	3,822,786	
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	254,307		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.土地改良物：主要增加係整建操場PU跑道及減少係報廢原操場PU跑道。
 2.房屋建築及設備：主要增加係視聽教室施作塑膠地板.油漆及消防安全檢查改善等及減少係獨立走廊建號4-C棟禮堂至D棟通廊減少轉入合併新淵段00004-000建號建物。
 3.機械及設備：主要增加係個人電腦主機系統、觸控液晶顯示器及受贈冷氣機等。
 4.交通及運輸設備：主要增加係音響設備及揚聲器等。
 5.雜項設備：主要增加係冰箱及黑(白)板等及減少係報廢冷氣及獨立走廊(風雨走廊)附設之遮陽棚1座。
 6.電腦軟體：主要增加係為推動中小學數位學習精進方案購置教學用軟體等及減少係無形資產攤銷。

—臺南市立安南國民中學

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		
19,154,263	155,000	5,777,052	1,223,809	124,484,939
6,821,133		4,958,310	-4,831,111	7,196,743
1,244,290		496,000	2,644,797	100,061,632
9,153,183			2,556,365	11,891,286
507,540			176,336	841,677
872,990		155,314	677,422	3,851,595
555,127	155,000	167,428		642,006

註：

臺南市地方教育發展基金
長期負債
 中華民國

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

註：

一臺南市立安南國民中學

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—臺南市立安南國民中學

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		137,000			137,000	137,000		
機械及設備		137,000			137,000	137,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		137,000			137,000	137,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學

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	128	130	2	教師116人，公務人員11人，職員 增加原因：係含專任輔導人員3人 核准文號：111年12月1日南市教 安(一)字第1111403474號函。
職員	124	127	3	
技工	1	0	-1	
工友	3	3	0	
合 計	128	130	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：臨時駐衛警1名、臨時僱工1名；279外包費，內容：校慶運動會背心清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學
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	103,008,000		744,000		24,430,000	10,693,000		9,781,000		148,656,000	2,263,000	150,919,000
正式人員	103,008,000		744,000		24,430,000	10,693,000		9,781,000		148,656,000		148,656,000
聘僱人員												
兼任人員											2,263,000	2,263,000
一般行政管理計畫						16,995,000				16,995,000		16,995,000
正式人員						16,995,000				16,995,000		16,995,000
其他人員												
合 計	103,008,000		744,000		24,430,000	27,688,000		9,781,000		165,651,000	2,263,000	167,914,000

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374,018元；279外包費：預算數0元(不含機械保全50,000元)，決算數5,400元(不含機械保全33,840元)。
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數12,228,000元，決算數11,547,685元，內容：教職員工考績獎金決算人數112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12,202,000元，決算數12,920,602元，內容：教職員工年終獎金決算人數125名、月退休人員年終慰問金決算人數2名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學
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
110,972,000	110,771	867,368		24,468,287	11,443,754		11,597,841	300	159,460,321	5,905,659	165,365,980
110,972,000		867,368		24,468,287	10,978,106		10,435,740	300	157,721,801		157,721,801
	110,771				6,422		12,852		130,045		130,045
					459,226		1,149,249		1,608,475	5,905,659	7,514,134
					16,546,791		1,274,570		17,821,361		17,821,361
							1,274,570		1,274,570		1,274,570
					16,546,791				16,546,791		16,546,791
110,972,000	110,771	867,368		24,468,287	27,990,545		12,872,411	300	177,281,682	5,905,659	183,187,341

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

1.管理用車輛：無。

2.其他車輛：本年度無增購及汰舊換新之車輛，截至本年度終了機車1臺。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學
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			173,493,000		191,491,759		17,998,759	10.37	
國民教育計畫			156,349,000		173,521,398		17,172,398	10.98	主要係因調整教師授課節數及導師費實施計畫等補助款超支併決算所致。
一般行政管理計畫			17,007,000		17,833,361		826,361	4.86	
建築及設備計畫			137,000		137,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學
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	167,914,000	183,187,341	15,273,341	9.10
11 正式員額薪資	103,008,000	110,972,000	7,964,000	7.73
12 聘僱及兼職人員薪資	2,263,000	6,016,430	3,753,430	165.86
13 超時工作報酬	744,000	867,368	123,368	16.58
15 獎金	24,430,000	24,468,287	38,287	0.16
16 退休及卹償金	27,688,000	27,990,545	302,545	1.09
18 福利費	9,781,000	12,872,411	3,091,411	31.61
19 提繳費	0	300	300	0.00
2 服務費用	3,812,000	5,071,558	1,259,558	33.04
21 水電費	692,000	980,739	288,739	41.73
22 郵電費	220,000	89,034	-130,966	-59.53
23 旅運費	87,000	18,067	-68,933	-79.23
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	133,710	33,710	33.71
25 修理保養及保固費	1,871,000	1,719,680	-151,320	-8.09
26 保險費	1,000	658	-342	-34.20
27 一般服務費	662,000	1,808,596	1,146,596	173.20
28 專業服務費	81,000	223,200	142,200	175.56
29 公共關係費	98,000	97,874	-126	-0.13
3 材料及用品費	1,229,000	1,115,799	-113,201	-9.21
31 使用材料費	24,000	3,680	-20,320	-84.67
32 用品消耗	1,205,000	1,112,119	-92,881	-7.71
4 租金、償債、利息及相關手續費	160,000	87,830	-72,170	-45.11
43 機器租金	0	6,000	6,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	10,000	15,830	5,830	58.30
45 雜項設備租金	150,000	66,000	-84,000	-56.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	137,000	137,000	0	0.00
51 購建固定資產	137,000	137,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	3,220	2,220	222.00
66 規費	1,000	3,220	2,220	222.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	240,000	1,889,011	1,649,011	687.09
71 會費	12,000	4,020	-7,980	-66.50
72 捐助、補助與獎助	16,000	0	-16,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	1,827,863	1,815,863	5,132.19
75 競賽及交流活動費	200,000	57,128	-142,872	-71.44
合 計	173,493,000	191,491,759	17,998,759	10.37

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學
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	97,874	-126	-0.13	
291 公共關係費	98,000	97,874	-126	-0.13	
統計所需項目	436,000	552,978	116,978	26.83	
27D 計時與計件人員酬金	381,000	374,018	-6,982	-1.83	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	55,000	178,960	123,960	225.38	

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	1,148,127,928	100.00	1,110,470,844	100.00	37,657,084	3.39
流動資產	29,804,182	2.60	23,824,502	2.15	5,979,680	25.10
現金	29,804,182	2.60	23,824,502	2.15	5,979,680	25.10
銀行存款	29,804,182	2.60	23,824,502	2.15	5,979,680	25.10
固定資產	123,842,933	10.79	112,077,230	10.09	11,765,703	10.50
土地改良物	7,196,743	0.63	502,809	0.05	6,693,934	1,331.31
土地改良物	9,302,748	0.81	7,439,925	0.67	1,862,823	25.04
累計折舊-土地改良物	-2,106,005	-0.18	-6,937,116	-0.62	4,831,111	-69.64
房屋建築及設備	100,061,632	8.72	101,958,139	9.18	-1,896,507	-1.86
房屋建築及設備	114,568,485	9.98	113,820,195	10.25	748,290	0.66
累計折舊-房屋建築及設備	-14,506,853	-1.26	-11,862,056	-1.07	-2,644,797	22.30
機械及設備	11,891,286	1.04	5,294,468	0.48	6,596,818	124.60
機械及設備	20,932,393	1.82	11,779,210	1.06	9,153,183	77.71
累計折舊-機械及設備	-9,041,107	-0.79	-6,484,742	-0.58	-2,556,365	39.42
交通及運輸設備	841,677	0.07	510,473	0.05	331,204	64.88
交通及運輸設備	1,589,421	0.14	1,081,881	0.10	507,540	46.91
累計折舊-交通及運輸設備	-747,744	-0.07	-571,408	-0.05	-176,336	30.86
雜項設備	3,851,595	0.34	3,811,341	0.34	40,254	1.06
雜項設備	8,351,803	0.73	7,634,127	0.69	717,676	9.40
累計折舊-雜項設備	-4,500,208	-0.39	-3,822,786	-0.34	-677,422	17.72
無形資產	642,006	0.06	254,307	0.02	387,699	152.45
無形資產	642,006	0.06	254,307	0.02	387,699	152.45
電腦軟體	642,006	0.06	254,307	0.02	387,699	152.45
其他資產	993,838,807	86.56	974,314,805	87.74	19,524,002	2.00
什項資產	993,838,807	86.56	974,314,805	87.74	19,524,002	2.00
暫付及待結轉帳項	228,113	0.02	0	0.00	228,113	0.00
代管資產	993,610,694	86.54	974,314,805	87.74	19,295,889	1.98
合 計	1,148,127,928	100.00	1,110,470,844	100.00	37,657,084	3.39

信託代理與保證資產 2,119,588

保證品 2,119,588

註：1. 經營珍貴動產、不動產：無。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

—臺南市立安南國民中學

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	1,014,293,323	88.34	991,102,052	89.25	23,191,271	2.34
流動負債	17,886,842	1.56	14,616,851	1.32	3,269,991	22.37
應付款項	17,886,842	1.56	14,616,851	1.32	3,269,991	22.37
應付代收款	16,287,443	1.42	13,213,052	1.19	3,074,391	23.27
應付費用	1,599,399	0.14	1,403,799	0.13	195,600	13.93
其他負債	996,406,481	86.79	976,485,201	87.93	19,921,280	2.04
什項負債	996,406,481	86.79	976,485,201	87.93	19,921,280	2.04
存入保證金	2,795,787	0.24	2,170,396	0.20	625,391	28.81
應付代管資產	993,610,694	86.54	974,314,805	87.74	19,295,889	1.98
淨資產	133,834,605	11.66	119,368,792	10.75	14,465,813	12.12
淨資產	133,834,605	11.66	119,368,792	10.75	14,465,813	12.12
淨資產	133,834,605	11.66	119,368,792	10.75	14,465,813	12.12
累積餘額	133,834,605	11.66	119,368,792	10.75	14,465,813	12.12
合 計	1,148,127,928	100.00	1,110,470,844	100.00	37,657,084	3.39

信託代理與保證負債 2,119,588
 應付保證品 2,119,588

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學

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	212,821,433	100.00	196,741,662	100.00	16,079,771	8.17
徵收及依法分配收入	8,232	0.00	2,054	0.00	6,178	300.78
違規罰款收入	8,232	0.00	2,054	0.00	6,178	300.78
勞務收入	2,500	0.00	2,000	0.00	500	25.00
服務收入	2,500	0.00	2,000	0.00	500	25.00
財產收益	18,974,118	8.92	19,188,747	9.75	-214,629	-1.12
財產孳息收入	375,368	0.18	17,007	0.01	358,361	2,107.14
廢舊物品售價收入	100,900	0.05	43,215	0.02	57,685	133.48
財產交易利益	2,393,281	1.12	19,128,525	9.72	-16,735,244	-87.49
其他財產收入	16,104,569	7.57	0	0.00	16,104,569	0.00
政府撥入收入	193,310,973	90.83	177,542,175	90.24	15,768,798	8.88
公庫撥款收入	186,494,474	87.63	171,022,873	86.93	15,471,601	9.05
政府其他撥入收入	6,816,499	3.20	6,519,302	3.31	297,197	4.56
其他收入	525,610	0.25	6,686	0.00	518,924	7,761.35
受贈收入	519,413	0.24	0	0.00	519,413	0.00
雜項收入	6,197	0.00	6,686	0.00	-489	-7.31
支出	198,355,620	93.20	182,552,743	92.79	15,802,877	8.66
人事支出	183,187,341	86.08	169,061,717	85.93	14,125,624	8.36
人事支出	183,187,341	86.08	169,061,717	85.93	14,125,624	8.36
業務支出	8,167,418	3.84	7,459,233	3.79	708,185	9.49
業務支出	8,167,418	3.84	7,459,233	3.79	708,185	9.49
財產損失	124,616	0.06	3,572	0.00	121,044	3,388.69
財產交易損失	124,616	0.06	3,572	0.00	121,044	3,388.69
折舊、折耗及攤銷	6,876,245	3.23	6,028,221	3.06	848,024	14.07
固定資產折舊	6,708,817	3.15	5,872,785	2.99	836,032	14.24
無形資產攤銷	167,428	0.08	155,436	0.08	11,992	7.72
本期賸餘(短絀)	14,465,813	6.80	14,188,919	7.21	276,894	0.02
期初淨資產	119,368,792	56.09	105,179,873	53.46	14,188,919	0.90
解繳公庫						
期末淨資產	133,834,605	62.89	119,368,792	60.67	14,465,813	0.92

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學

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)	14,465,813
8002 調整非現金項目	-8,746,411
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,719,402
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	265,179
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-630,292
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-365,113
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,026,000
8404 減少短期債務及其他負債	-3,400,609
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	625,391
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	5,979,680
87 期初現金及約當現金	23,824,502
88 期末現金及約當現金	29,804,182

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-19,295,889元；增加應付代管資產+19,295,889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—臺南市立安南國民中學

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	193,804,170	19,017,263	212,821,433	收入
徵收及依法分配收入	8,232		8,232	徵收及依法分配收入
勞務收入	2,500		2,500	勞務收入
財產收入	476,268	18,497,850	18,974,118	財產收益
政府撥入收入	193,310,973		193,310,973	政府撥入收入
其他收入	6,197	519,413	525,610	其他收入
基金用途	191,491,759	6,863,861	198,355,620	支出
用人費用	183,187,341		183,187,341	人事支出
服務費用	5,071,558	3,095,860	8,167,418	業務支出
材料及用品費	1,115,799	-1,115,799		
租金、償債、利息及相關手續費	87,830	-87,830		
稅捐及規費(強制費)	3,220	-3,220		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,889,011	-1,889,011		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	137,000	-137,000		
		124,616	124,616	財產損失
		6,876,245	6,876,245	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,312,411	12,153,402	14,465,813	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,037,255	112,331,537	119,368,792	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,349,666	124,484,939	133,834,605	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數18,497,850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519,413元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數3,095,860元係〈材料及用品費〉1,115,799元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉87,830元+〈稅捐及規費(強制費)〉3,220元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,889,011元之調整數合計。
4. 財產損失：調整數124,616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137,000元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數6,876,245元係財產折舊。

主辦會計人員：王薇茵



基金主持人：蔡佳宏

