

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)

臺南市立官田國民中學編

臺南市地方教育發展基金 111 年度附屬單位決算
目 次

甲、總說明	第	1-3	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表	第	4	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表	第	5	頁
2、基金用途明細表	第	6-10	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		25	
3、現金流量表		26	
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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 39,588,000 元，決算數 42,696,980 元。

(一) 國民教育業務計畫：

110 學年度下學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 123 人。

111 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 119 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 31,625,466 元，較本年度法定預算數 28,654,000 元，增加 2,971,466 元，計增加 10.37%，主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等經費超支併決算所致。

(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 11,071,514 元，較本年度法定預算數 10,892,000 元，計增加 179,514 元，計增加 1.65%。

(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 0 元，較本年度法定預算數 42,000 元，減少 42,000 元，計減少 100.00%，主要係因：計畫改變，未購置學生實驗桌所致。

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 42,985,669 元，較法定預算數 39,460,000 元，增加 3,525,669 元，計增加 8.93%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 0 元，較法定預算數 2,000 元，減少 2,000 元，計減少 100.00%。主要係因：場地租借收入不如預期。
2. 租金收入：決算數 600 元，較法定預算數 1,000 元，減少 400 元，計減少 40.00%。主要係因：合作社租金收入依實際數繳庫。
3. 利息收入：決算數 964 元，較法定預算數 1,000 元，減少 36 元，計減少 3.60%。
4. 公庫撥款收入：決算數 41,114,113 元，較法定預算數 39,454,000 元，增加 1,660,113 元，計增加 4.21%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 1,821,705 元，較法定預算數 0 元，增加 1,821,705 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)、一般地區國中增置專長教師員額等補助款所致。
6. 雜項收入：決算數 48,287 元，較法定預算數 2,000 元，增加 46,287 元，計增加 2,314.35%。主要係因：以前年度學藝活動費、課業輔導費賸餘款辦理繳庫。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 111 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 42,696,980 元，較法定預算數 39,588,000 元，增加 3,108,980 元，計增加 7.85%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 31,625,466 元，較法定預算數 28,654,000 元，增加 2,971,466 元，計增加 10.37%。主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等經費超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 11,071,514 元，較法定預算數 10,892,000 元，增加 179,514 元，計增加 1.65%。
3. 建築及設備計畫：決算數 0 元，較法定預算數 42,000 元，減少 42,000 元，計減少 100.00%。主要係因：計畫改變，未購置學生實驗桌所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 128,000 元，本年度決算賸餘數 288,689 元，賸餘原因：用人費用賸餘，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 48,520 元。
- (二)投資活動之淨現金流入 1,374 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 13,000 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 62,894 元。
 期初現金及約當現金 7,116,189 元。
 期末現金及約當現金 7,179,083 元。

四、資產負債情況

(一)資產部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	(1)-(2)/(2)
銀行存款	7,179,083	7,116,189	0.88%
預付費用	43,815	36,254	20.86%
土地改良物	5,541,868	800	692,633.50%
房屋建築及設備	2,355,326	2,272,986	3.62%
機械及設備	3,506,844	2,274,704	54.17%
交通及運輸設備	536,427	631,989	-15.12%
雜項設備	1,297,601	1,655,835	-21.63%
無形資產	38,500	0	-
暫付及待結轉帳項	7,560	8,934	-15.38%
代管資產	436,781,205	437,660,387	-0.20%
資產合計	457,288,229	451,658,078	1.25%

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係一般地區國中增置專長教師經費不足採預付方式辦理。
2. 土地改良物：主要增加係運動操場及周邊設施整建工程。
3. 機械及設備：主要增加係教室冷氣設備裝設。
4. 交通及運輸設備：主要減少係報廢逾使用年限之擴大機。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 111 年度

5. 雜項設備：主要減少係報廢逾使用年限之投影機、電視攝影機。

6. 無形資產：主要增加係 PaGamo 閱讀素養-英文素養題帳號授權。

7. 暫付及待結轉帳項：主要減少係暫付國教輔導團減授課鐘點費減少

(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	3,152,137	3,326,286	-5.24%
應付費用	488,630	547,089	-10.69%
存入保證金	1,698,240	1,685,240	0.77%
應付代管資產	436,781,205	437,660,387	-0.20%
負債合計	442,120,212	443,219,002	-0.25%

上表金額變動達 10% 以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係本年度不休假加班費及休假補助費減少。

(三) 淨資產為累積餘額 15,168,017 元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數 31,625,466 元，較預算數 28,654,000 元，增加 2,971,466 元，係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、一般地區國中增置專長教師員額計劃等，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 號核定，同意辦理超支併決算。

2. 一般行政管理計畫決算數 11,071,514 元，較預算數 10,892,000 元，增加 179,514 元，係退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助計劃等，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—臺南市立官田國民中學
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	39,460,000	100.00	42,985,669	100.00	3,525,669	8.93	44,483,243	100.00
43 勞務收入	2,000	0.01			-2,000	-100.00		
431 服務收入	2,000	0.01			-2,000	-100.00		
45 財產收入	2,000	0.01	1,564	0.00	-436	-21.80	2,583	0.01
451 財產處分收入							1,350	0.00
452 租金收入	1,000	0.00	600	0.00	-400	-40.00	600	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	964	0.00	-36	-3.60	633	0.00
46 政府撥入收入	39,454,000	99.98	42,935,818	99.88	3,481,818	8.83	44,479,047	99.99
462 公庫撥款收入	39,454,000	99.98	41,114,113	95.65	1,660,113	4.21	42,769,276	96.15
46Y 政府其他撥入收入			1,821,705	4.24	1,821,705	0.00	1,709,771	3.84
4Y 其他收入	2,000	0.01	48,287	0.11	46,287	2,314.35	1,613	0.00
4YY 雜項收入	2,000	0.01	48,287	0.11	46,287	2,314.35	1,613	0.00
5 基金用途	39,588,000	100.32	42,696,980	99.33	3,108,980	7.85	43,857,147	98.59
53 國民教育計畫	28,654,000	72.62	31,625,466	73.57	2,971,466	10.37	32,818,325	73.78
5L 一般行政管理計畫	10,892,000	27.60	11,071,514	25.76	179,514	1.65	11,028,172	24.79
5M 建築及設備計畫	42,000	0.11			-42,000	-100.00	10,650	0.02
購建固定資產	42,000	0.11			-42,000	-100.00	10,650	0.02
本期賸餘 (短絀)	-128,000		288,689		416,689	-325.54	626,096	
期初基金餘額	847,000		1,602,762		755,762	89.23	976,666	
解繳公庫								
期末基金餘額	719,000		1,891,451		1,172,451	163.07	1,602,762	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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	39,460,000	42,985,669	3,525,669	8.93	
43 勞務收入	2,000		-2,000	-100.00	
431服務收入	2,000		-2,000	-100.00	係因場地租借收入不如預期。
45 財產收入	2,000	1,564	-436	-21.80	
452租金收入	1,000	600	-400	-40.00	係因合作社租金收入依實際數繳庫。
454利息收入	1,000	964	-36	-3.60	
46 政府撥入收入	39,454,000	42,935,818	3,481,818	8.83	
462公庫撥款收入	39,454,000	41,114,113	1,660,113	4.21	
46Y政府其他撥入收入		1,821,705	1,821,705	0.00	係因超收國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款。
4Y 其他收入	2,000	48,287	46,287	2,314.35	
4YY雜項收入	2,000	48,287	46,287	2,314.35	係以前年度學藝活動費、課業輔導費賸餘款辦理繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學

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	39,588,000	42,696,980	3,108,980	7.85	
53 國民教育計畫	28,654,000	31,625,466	2,971,466	10.37	53國民教育計畫增加原因：係為國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等經費超支併決算所致。
531 國民中學教育	28,654,000	31,625,466	2,971,466	10.37	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		523,866	523,866		
1 用人費用		523,866	523,866		
11 正式員額薪資		71,032	71,032		
113 職員薪金		71,032	71,032		
12 聘僱及兼職人員薪資		404,685	404,685		
124 兼職人員酬金		404,685	404,685		
16 退休及卹償金		12,080	12,080		
161 職員退休及離職金		12,080	12,080		
18 福利費		36,069	36,069		
181 分擔員工保險費		36,069	36,069		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,162,723	1,162,723		
1 用人費用		1,162,723	1,162,723		
11 正式員額薪資		827,517	827,517		
113 職員薪金		827,517	827,517		
15 獎金		172,155	172,155		
151 考績獎金		75,300	75,300		
152 年終獎金		96,855	96,855		
16 退休及卹償金		87,889	87,889		
161 職員退休及離職金		87,889	87,889		
18 福利費		75,162	75,162		
181 分擔員工保險費		75,162	75,162		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		211,730	211,730		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		211,730	211,730		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		211,730	211,730		
743 獎勵費用		211,730	211,730		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		562,579	562,579		
1 用人費用		562,579	562,579		
11 正式員額薪資		454,312	454,312		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學

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		454,312	454,312		
15 獎金		26,959	26,959		
152 年終獎金		26,959	26,959		
16 退休及卹償金		24,779	24,779		
161 職員退休及離職金		24,779	24,779		
18 福利費		56,529	56,529		
181 分擔員工保險費		56,529	56,529		
53120000 各校經常門分支計畫	28,654,000	28,513,357	-140,643	-0.49	
1 用人費用	27,366,000	27,408,964	42,964	0.16	
11 正式員額薪資	18,712,000	18,411,587	-300,413	-1.61	
113 職員薪金	18,329,000	18,034,883	-294,117	-1.60	
114 工員工資	383,000	376,704	-6,296	-1.64	
12 聘僱及兼職人員薪資	132,000	296,406	164,406	124.55	
124 兼職人員酬金	132,000	296,406	164,406	124.55	
13 超時工作報酬	324,000	371,080	47,080	14.53	
131 加班費	324,000	371,080	47,080	14.53	
15 獎金	4,210,000	4,426,497	216,497	5.14	
151 考績獎金	1,871,000	2,216,635	345,635	18.47	
152 年終獎金	2,339,000	2,209,862	-129,138	-5.52	
16 退休及卹償金	2,037,000	1,915,408	-121,592	-5.97	
161 職員退休及離職金	2,014,000	1,891,600	-122,400	-6.08	
162 工員退休及離職金	23,000	23,808	808	3.51	
18 福利費	1,951,000	1,987,890	36,890	1.89	
181 分擔員工保險費	1,694,000	1,745,230	51,230	3.02	
18Y 其他福利費	257,000	242,660	-14,340	-5.58	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	1,058,000	980,358	-77,642	-7.34	
21 水電費	120,000	120,000			
212 工作場所電費	80,000	82,555	2,555	3.19	
214 工作場所水費	40,000	37,445	-2,555	-6.39	
22 郵電費	88,000	32,835	-55,165	-62.69	
221 郵費	20,000	8,320	-11,680	-58.40	
222 電話費	40,000	24,515	-15,485	-38.71	
224 數據通信費	28,000		-28,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學

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	69,000	48,240	-20,760	-30.09	
231 國內旅費	69,000	48,240	-20,760	-30.09	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	11,370	1,370	13.70	
241 印刷及裝訂費	10,000	11,370	1,370	13.70	
25 修理保養及保固費	103,000	87,973	-15,027	-14.59	
252 一般房屋修護費	20,000	42,673	22,673	113.37	
255 機械及設備修護費	23,000	4,800	-18,200	-79.13	
256 交通及運輸設備修護費	20,000	11,300	-8,700	-43.50	
257 雜項設備修護費	40,000	29,200	-10,800	-27.00	
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	
26Y 其他保險費	2,000		-2,000	-100.00	
27 一般服務費	602,000	616,110	14,110	2.34	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,080	1,080		
277 代理(辦)費	54,000	47,665	-6,335	-11.73	
279 外包費	531,000	553,765	22,765	4.29	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數506,000元(不含機械保全25,000元)，決算數541,765元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及人行步道整修、冷氣移機、水塔清洗等勞力外包。
27F 體育活動費	17,000	13,600	-3,400	-20.00	
28 專業服務費	16,000	15,830	-170	-1.06	
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	7,000	12,830	5,830	83.29	
28A 電腦軟體服務費	6,000		-6,000	-100.00	
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	185,000	123,035	-61,965	-33.49	
31 使用材料費	8,000	3,578	-4,422	-55.28	
312 燃料	8,000	3,578	-4,422	-55.28	
32 用品消耗	177,000	119,457	-57,543	-32.51	
321 辦公(事務)用品	101,000	90,891	-10,109	-10.01	
322 報章雜誌	12,000	11,280	-720	-6.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	23,000	4,890	-18,110	-78.74	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學

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	%	
324 化學藥劑與實驗用品	4,000	750	-3,250	-81.25	
326 食品	1,000	3,060	2,060	206.00	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	12,000	8,586	-3,414	-28.45	
32Y 其他用品消耗	24,000		-24,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000		-40,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	8,000		-8,000	-100.00	
442 車租	8,000		-8,000	-100.00	
45 雜項設備租金	32,000		-32,000	-100.00	
451 雜項設備租金	32,000		-32,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	1,000	-4,000	-80.00	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	2,000		-2,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	2,000		-2,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	2,000		-2,000	-100.00	
751 技能競賽	2,000		-2,000	-100.00	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		420,000	420,000		
2 服務費用		408,120	408,120		
27 一般服務費		368,190	368,190		
277 代理(辦)費		368,190	368,190		
28 專業服務費		39,930	39,930		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		39,930	39,930		
3 材料及用品費		11,880	11,880		
32 用品消耗		11,880	11,880		
321 辦公（事務）用品		11,880	11,880		
53121601 推展傳統藝術教育		17,000	17,000		
2 服務費用		17,000	17,000		
28 專業服務費		17,000	17,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		17,000	17,000		
53121901 學校水電費		150,230	150,230		
2 服務費用		150,230	150,230		
21 水電費		150,230	150,230		
212 工作場所電費		118,796	118,796		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學

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	%	
214 工作場所水費		31,434	31,434		
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		43,113	43,113		
2 服務費用		43,113	43,113		
21 水電費		43,113	43,113		
212 工作場所電費		43,113	43,113		
5L 一般行政管理計畫	10,892,000	11,071,514	179,514	1.65	
5L1 行政管理及推展	10,892,000	11,071,514	179,514	1.65	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	10,892,000	11,005,314	113,314	1.04	
1 用人費用	10,886,000	10,999,314	113,314	1.04	
16 退休及卹償金	10,886,000	10,999,314	113,314	1.04	
161 職員退休及離職金	10,886,000	10,999,314	113,314	1.04	
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		66,200	66,200		
1 用人費用		66,200	66,200		
18 福利費		66,200	66,200		
18Y 其他福利費		66,200	66,200		
5M 建築及設備計畫	42,000		-42,000	-100.00	5M建築及設備計畫減少原因：係計畫改變，未購置學生實驗桌所致。
5M4 其他設備	42,000		-42,000	-100.00	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	42,000		-42,000	-100.00	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	42,000		-42,000	-100.00	
51 購建固定資產	42,000		-42,000	-100.00	
516 購置雜項設備	42,000		-42,000	-100.00	

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	12,091,361	5,255,047	42,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	264,000	263,200	
房屋及建築	2,564,566	291,580	
機械及設備	5,446,024	3,171,320	
交通及運輸設備	756,285	124,296	
雜項設備	3,060,486	1,404,651	42,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
發展中之無形資產			
其他			

- 註：1.房屋及建築增加原因：增設午餐廚房瓦斯放置間、教學樓不鏽鋼扶手。
2.機械及設備增減原因：撥入個人電腦、電腦遙控視力檢查器；購置冷氣機、個人電腦主機、紫外線滅菌燈組；受贈冷氣機、校園地震預警系統設備；報廢伺服器、個人電腦、無線基地台、駕駛式割草機。
3.交通及運輸設備減少原因：報廢綜合擴大機。
4.雜項設備增減原因：撥入健康中心工作檯、廚房鍋爐；購置喇叭、短碎碎紙機；報廢投影機、電影攝影機。

一臺南市立官田國民中學

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		
7,954,909		603,308	911,349	13,276,566
5,706,064			164,996	5,541,868
156,800			74,460	2,355,326
1,990,295		491,590	266,565	3,506,844
		24,000	71,562	536,427
59,750		84,218	333,766	1,297,601
42,000		3,500		38,500

註：

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：

一臺南市立官田國民中學

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—臺南市立官田國民中學

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								
機械及設備								
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		42,000			42,000		-42,000	
雜項設備		42,000			42,000		-42,000	
購建中固定資產								
合 計		42,000			42,000		-42,000	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學

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	21	23	2	教師17人，公務人員5人。職員增加原因：係增加專任輔導教師1人及增置教師1人，核准文號：111年12月14日南市教安(一)字第1111605588號函、111年10月14日南市教課(二)字第1111306666號函
職員	20	22	2	
工友	1	1	0	
合 計	21	23	2	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及人行步道整修、冷氣移機、水塔清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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	18,712,000		324,000		4,210,000	2,037,000		1,951,000		27,234,000	132,000	27,366,000
正式人員	18,712,000		324,000		4,210,000	2,037,000		1,951,000		27,234,000		27,234,000
兼任人員											132,000	132,000
一般行政管理計畫						10,886,000				10,886,000		10,886,000
正式人員						10,886,000				10,886,000		10,886,000
其他人員						10,886,000				10,886,000		10,886,000
合 計	18,712,000		324,000		4,210,000	12,923,000		1,951,000		38,120,000	132,000	38,252,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數506,000元(不含機械保全25,000元)，決算數562,633元(不含機械保全12,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,871,000元，決算數2,291,935元，內容：教職員工考績獎金決算人數22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2,339,000元，決算數2,333,676元，內容：教職員工年終獎金決算人數23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—臺南市立官田國民中學
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
19,764,448		371,080		4,625,611	2,040,156		2,155,650	96	28,957,041	701,091	29,658,132
19,764,448		371,080		4,625,611	2,017,216		2,080,316	96	28,858,767		28,858,767
					22,940		75,334		98,274	701,091	799,365
					10,999,314		66,200		11,065,514		11,065,514
							66,200		66,200		66,200
					10,999,314				10,999,314		10,999,314
19,764,448		371,080		4,625,611	13,039,470		2,221,850	96	40,022,555	701,091	40,723,646

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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	%	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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			39,588,000		42,696,980		3,108,980	7.85	
國民教育計畫			28,654,000		31,625,466		2,971,466	10.37	國民教育計畫增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等經費超支併決算所致。
一般行政管理計畫			10,892,000		11,071,514		179,514	1.65	
建築及設備計畫			42,000		0		-42,000	-100.00	建築及設備計畫減少原因：係計畫改變，未購置學生實驗桌所致。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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	38,252,000	40,723,646	2,471,646	6.46
11 正式員額薪資	18,712,000	19,764,448	1,052,448	5.62
12 聘僱及兼職人員薪資	132,000	701,091	569,091	431.13
13 超時工作報酬	324,000	371,080	47,080	14.53
15 獎金	4,210,000	4,625,611	415,611	9.87
16 退休及卹償金	12,923,000	13,039,470	116,470	0.90
18 福利費	1,951,000	2,221,850	270,850	13.88
19 提繳費	0	96	96	0.00
2 服務費用	1,058,000	1,619,689	561,689	53.09
21 水電費	120,000	313,343	193,343	161.12
22 郵電費	88,000	32,835	-55,165	-62.69
23 旅運費	69,000	48,240	-20,760	-30.09
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	11,370	1,370	13.70
25 修理保養及保固費	103,000	87,973	-15,027	-14.59
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	602,000	1,005,168	403,168	66.97
28 專業服務費	16,000	72,760	56,760	354.75
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	185,000	134,915	-50,085	-27.07
31 使用材料費	8,000	3,578	-4,422	-55.28
32 用品消耗	177,000	131,337	-45,663	-25.80
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	0	-40,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	8,000	0	-8,000	-100.00
45 雜項設備租金	32,000	0	-32,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	42,000	0	-42,000	-100.00
51 購建固定資產	42,000	0	-42,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	218,730	207,730	1,888.45
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	2,000	0	-2,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	217,730	211,730	3,528.83
75 競賽及交流活動費	2,000	0	-2,000	-100.00
合 計	39,588,000	42,696,980	3,108,980	7.85

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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	3,000	59,930	56,930	1,897.67	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	59,930	56,930	1,897.67	

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	457,288,229	100.00	451,658,078	100.00	5,630,151	1.25
流動資產	7,222,898	1.58	7,152,443	1.58	70,455	0.99
現金	7,179,083	1.57	7,116,189	1.58	62,894	0.88
銀行存款	7,179,083	1.57	7,116,189	1.58	62,894	0.88
預付款項	43,815	0.01	36,254	0.01	7,561	20.86
預付費用	43,815	0.01	36,254	0.01	7,561	20.86
固定資產	13,238,066	2.89	6,836,314	1.51	6,401,752	93.64
土地改良物	5,541,868	1.21	800	0.00	5,541,068	692,633.50
土地改良物	5,970,064	1.31	264,000	0.06	5,706,064	2,161.39
累計折舊-土地改良物	-428,196	-0.09	-263,200	-0.06	-164,996	62.69
房屋建築及設備	2,355,326	0.52	2,272,986	0.50	82,340	3.62
房屋建築及設備	2,721,366	0.60	2,564,566	0.57	156,800	6.11
累計折舊-房屋建築及設備	-366,040	-0.08	-291,580	-0.06	-74,460	25.54
機械及設備	3,506,844	0.77	2,274,704	0.50	1,232,140	54.17
機械及設備	6,944,729	1.52	5,446,024	1.21	1,498,705	27.52
累計折舊-機械及設備	-3,437,885	-0.75	-3,171,320	-0.70	-266,565	8.41
交通及運輸設備	536,427	0.12	631,989	0.14	-95,562	-15.12
交通及運輸設備	732,285	0.16	756,285	0.17	-24,000	-3.17
累計折舊-交通及運輸設備	-195,858	-0.04	-124,296	-0.03	-71,562	57.57
雜項設備	1,297,601	0.28	1,655,835	0.37	-358,234	-21.63
雜項設備	3,036,018	0.66	3,060,486	0.68	-24,468	-0.80
累計折舊-雜項設備	-1,738,417	-0.38	-1,404,651	-0.31	-333,766	23.76
無形資產	38,500	0.01	0	0.00	38,500	0.00
無形資產	38,500	0.01	0	0.00	38,500	0.00
電腦軟體	38,500	0.01	0	0.00	38,500	0.00
其他資產	436,788,765	95.52	437,669,321	96.90	-880,556	-0.20
什項資產	436,788,765	95.52	437,669,321	96.90	-880,556	-0.20
暫付及待結轉帳項	7,560	0.00	8,934	0.00	-1,374	-15.38
代管資產	436,781,205	95.52	437,660,387	96.90	-879,182	-0.20
合 計	457,288,229	100.00	451,658,078	100.00	5,630,151	1.25

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。

—臺南市立官田國民中學

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	442,120,212	96.68	443,219,002	98.13	-1,098,790	-0.25
流動負債	3,640,767	0.80	3,873,375	0.86	-232,608	-6.01
應付款項	3,640,767	0.80	3,873,375	0.86	-232,608	-6.01
應付代收款	3,152,137	0.69	3,326,286	0.74	-174,149	-5.24
應付費用	488,630	0.11	547,089	0.12	-58,459	-10.69
其他負債	438,479,445	95.89	439,345,627	97.27	-866,182	-0.20
什項負債	438,479,445	95.89	439,345,627	97.27	-866,182	-0.20
存入保證金	1,698,240	0.37	1,685,240	0.37	13,000	0.77
應付代管資產	436,781,205	95.52	437,660,387	96.90	-879,182	-0.20
淨資產	15,168,017	3.32	8,439,076	1.87	6,728,941	79.74
淨資產	15,168,017	3.32	8,439,076	1.87	6,728,941	79.74
淨資產	15,168,017	3.32	8,439,076	1.87	6,728,941	79.74
累積餘額	15,168,017	3.32	8,439,076	1.87	6,728,941	79.74
合 計	457,288,229	100.00	451,658,078	100.00	5,630,151	1.25

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學

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	50,940,705	100.00	48,646,573	100.00	2,294,132	4.72
財產收益	7,812,215	15.34	4,165,913	8.56	3,646,302	87.53
財產孳息收入	1,564	0.00	1,233	0.00	331	26.85
廢舊物品售價收入	0	0.00	1,350	0.00	-1,350	-100.00
財產交易利益	100,237	0.20	468,983	0.96	-368,746	-78.63
其他財產收入	7,710,414	15.14	3,694,347	7.59	4,016,067	108.71
政府撥入收入	42,935,818	84.29	44,479,047	91.43	-1,543,229	-3.47
公庫撥款收入	41,114,113	80.71	42,769,276	87.92	-1,655,163	-3.87
政府其他撥入收入	1,821,705	3.58	1,709,771	3.51	111,934	6.55
其他收入	192,672	0.38	1,613	0.00	191,059	844.95
受贈收入	144,385	0.28		0.00	144,385	0.00
雜項收入	48,287	0.09	1,613	0.00	46,674	2,893.61
支出	44,211,764	86.79	45,221,988	92.96	-1,010,224	-2.23
人事支出	40,723,646	79.94	41,794,710	85.92	-1,071,064	-2.56
人事支出	40,723,646	79.94	41,794,710	85.92	-1,071,064	-2.56
業務支出	1,973,334	3.87	2,051,787	4.22	-78,453	-3.82
業務支出	1,973,334	3.87	2,051,787	4.22	-78,453	-3.82
財產損失	5,984	0.01	232,692	0.48	-226,708	-97.43
財產交易損失	5,984	0.01	232,692	0.48	-226,708	-97.43
折舊、折耗及攤銷	1,508,800	2.96	1,142,799	2.35	366,001	32.03
固定資產折舊	1,505,300	2.96	1,142,799	2.35	362,501	31.72
無形資產攤銷	3,500	0.01		0.00	3,500	0.00
本期賸餘(短絀)	6,728,941	13.21	3,424,585	7.04	3,304,356	-3.27
期初淨資產	8,439,076	16.57	5,014,491	10.31	3,424,585	-3.39
解繳公庫						
期末淨資產	15,168,017	29.78	8,439,076	17.35	6,728,941	-6.66

註：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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學

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)	6,728,941
8002 調整非現金項目	-6,680,421
81 業務活動之淨現金流入(流出)	48,520
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	362,633
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-361,259
83 投資活動之淨現金流入(流出)	1,374
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	540,000
8404 減少短期債務及其他負債	-527,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	13,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	62,894
87 期初現金及約當現金	7,116,189
88 期末現金及約當現金	7,179,083

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+879,182元;減少應付代管資產-879,182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—臺南市立官田國民中學

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	42,985,669	7,955,036	50,940,705	收入
財產收入	1,564	7,810,651	7,812,215	財產收益
政府撥入收入	42,935,818		42,935,818	政府撥入收入
其他收入	48,287	144,385	192,672	其他收入
基金用途	42,696,980	1,514,784	44,211,764	支出
用人費用	40,723,646		40,723,646	人事支出
服務費用	1,619,689	353,645	1,973,334	業務支出
材料及用品費	134,915	-134,915		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	218,730	-218,730		
		5,984	5,984	財產損失
		1,508,800	1,508,800	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	288,689	6,440,252	6,728,941	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,602,762	6,836,314	8,439,076	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,891,451	13,276,566	15,168,017	期末淨資產

註：

主辦會計人員：劉莉楨



基金主持人：敬世龍

