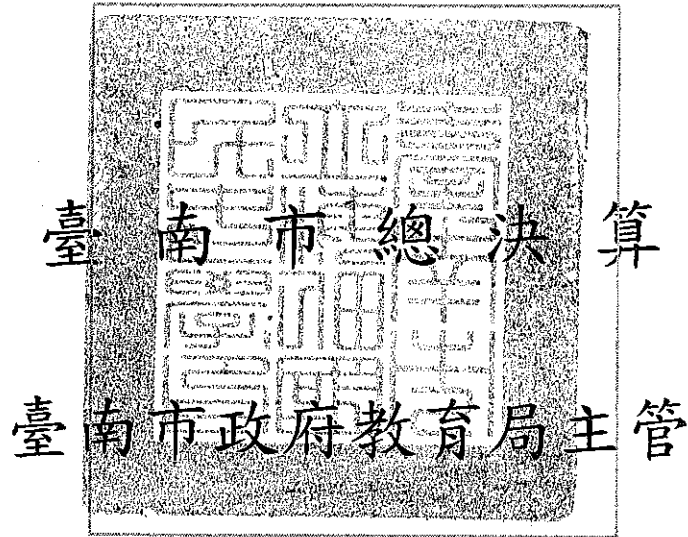


中華民國111年度
(111年1月1日至111年12月31日)



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)

臺南市立海佃國民中學編

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

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107,017,000元，決算數117,429,694元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班30班，學生人數852人；附設幼兒園1班，學生人數27人。

111學年度上學期，實際招收普通班26班，學生人數727人；附設幼兒園1班，學生人數26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113,760,612元，較本年度法定預算數104,762,000元，增加8,998,612元，計增加8.59%。

(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3,521,082元，較本年度法定預算數2,099,000元，增加1,422,082元，計增加67.75%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪補助、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。本年度決算數148,000元，較本年度法定預算數156,000元，減少8,000元，計減少5.13%。

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119,239,958元，較法定預算數106,767,000元，增加12,472,958元，計增加11.68%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數1,500元，較法定預算數0元，增加1,500元。主要係因：係為場地租借收入，按實際收入繳庫。
2. 財產處分收入：決算數11,335元，較法定預算數0元，增加11,335元。主要係因：係為處分財產收入，按實際情形核實辦理。
3. 租金收入：決算數333,806元，較法定預算數353,000元，減少19,194元，計減少5.44%。
4. 利息收入：決算數11,145元，較法定預算數3,000元，增加8,145元，計增加271.50%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數113,884,681元，較法定預算數106,380,000元，增加7,504,681

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

元，計增加7.05%。

6. 政府其他撥入收入：決算數4,913,897元，較法定預算數0元，增加4,913,897元。主要係因：超收教育局之國中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)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)等補助款所致。

7. 學雜費收入：決算數25,170元，較法定預算數26,000元，減少830元，計減少3.19%。

8. 雜項收入：決算數58,424元，較法定預算數5,000元，增加53,424元，計增加1,068.48%。主要係因：係資源回收金及110學年度戶外教育隨行人員等賸餘款繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數117,429,694元，較法定預算數107,017,000元，增加10,412,694元，計增加9.73%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數113,760,612元，較法定預算數104,762,000元，增加8,998,612元，計增加8.59%。

2. 一般行政管理計畫：決算數3,521,082元，較法定預算數2,099,000元，增加1,422,082元，計增加67.75%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪補助、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148,000元，較法定預算數156,000元，減少8,000元，計減少5.13%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀250,000元，本年度決算賸餘數1,810,264元，賸餘原因：用人費用賸餘，並摶節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入1,555,442元。

(二)投資活動之淨現金流出148,845元。

(三)籌資活動之淨現金流出2,995元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增1,403,602元。

期初現金及約當現金15,714,124元。

期末現金及約當現金17,117,726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	17,117,726	15,714,124	8.93
預付費用	51,288	36,304	41.27
土地	20,787,012	19,967,801	4.10
土地改良物	7,239,201	1,752,171	313.16
房屋建築及設備	15,390,489	15,941,911	-3.46

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

機械及設備	9,663,157	4,287,679	125.37
交通及運輸設備	5,238,558	4,336,407	20.80
雜項設備	1,646,876	1,988,118	-17.16
電腦軟體	257,977	24,645	946.77
暫付及待結轉帳項	22,974	11,294	103.42
代管資產	722,611,087	702,959,033	2.80
資產合計	800,026,345	767,019,487	4.30

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係預借國中增置專長教師員額等超併計畫。
2. 土地改良物：主要增加係操場跑道改善工程。
3. 機械及設備：主要增加係購入冷氣機、個人電腦等。
4. 交通及運輸設備：主要增加係購入比賽輕艇等。
5. 雜項設備：主要減少係折舊提撥。
6. 電腦軟體：主要增加係購入電腦防毒軟體。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係預借學習扶助等補助款。

(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	6,012,494	6,018,157	-0.09
應付費用	1,412,782	1,784,122	-20.81
存入保證金	1,561,600	1,564,595	-0.19
應付代管資產	722,611,087	702,959,033	2.80
負債合計	731,597,963	712,325,907	2.71

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係專任輔導教師等超併計畫，減少結轉下年度支用。

(三)淨資產為累積餘額68,428,382元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數113,760,612元，較預算數104,762,000元，增加8,998,612元，係辦理國中輔導教師人力運用計畫(專任)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3,521,082元，較預算數2,099,000元，增加1,422,082元，係辦理退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、生育補助、子女教育補助、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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

(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—臺南市立海佃國民中學
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	106,767,000	100.00	119,239,958	100.00	12,472,958	11.68	123,005,539	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	5,991	0.00
415 違規罰款收入							5,991	0.00
43 勞務收入			1,500	0.00	1,500	0.00	2,500	0.00
431 服務收入			1,500	0.00	1,500	0.00	2,500	0.00
45 財產收入	356,000	0.33	356,286	0.30	286	0.08	7,531	0.01
451 財產處分收入			11,335	0.01	11,335	0.00	1,120	0.00
452 租金收入	353,000	0.33	333,806	0.28	-19,194	-5.44	4,018	0.00
454 利息收入	3,000	0.00	11,145	0.01	8,145	271.50	2,393	0.00
46 政府撥入收入	106,380,000	99.64	118,798,578	99.63	12,418,578	11.67	122,911,825	99.92
462 公庫撥款收入	106,380,000	99.64	113,884,681	95.51	7,504,681	7.05	117,006,976	95.12
46Y 政府其他撥入收入			4,913,897	4.12	4,913,897	0.00	5,904,849	4.80
4S 教學收入	26,000	0.02	25,170	0.02	-830	-3.19	25,280	0.02
4S1 學雜費收入	26,000	0.02	25,170	0.02	-830	-3.19	25,280	0.02
4Y 其他收入	5,000	0.00	58,424	0.05	53,424	1,068.48	52,412	0.04
4YY 雜項收入	5,000	0.00	58,424	0.05	53,424	1,068.48	52,412	0.04
5 基金用途	107,017,000	100.23	117,429,694	98.48	10,412,694	9.73	120,973,587	98.35
53 國民教育計畫	104,762,000	98.12	113,760,612	95.40	8,998,612	8.59	117,247,654	95.32
5L 一般行政管理計畫	2,099,000	1.97	3,521,082	2.95	1,422,082	67.75	3,429,823	2.79
5M 建築及設備計畫	156,000	0.15	148,000	0.12	-8,000	-5.13	296,110	0.24
購建固定資產	156,000	0.15	148,000	0.12	-8,000	-5.13	261,985	0.21
其他							34,125	0.03
本期賸餘(短絀)	-250,000		1,810,264		2,060,264	-824.11	2,031,952	
期初基金餘額	3,984,000		6,394,848		2,410,848	60.51	4,362,896	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,734,000		8,205,112		4,471,112	119.74	6,394,848	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學
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	106,767,000	119,239,958	12,472,958	11.68	
43 勞務收入		1,500	1,500	0.00	
431服務收入		1,500	1,500	0.00	係為場地租借收入及按實際收入繳庫。
45 財產收入	356,000	356,286	286	0.08	
451財產處分收入		11,335	11,335	0.00	係為處分財產收入及按實際情形核實辦理。
452租金收入	353,000	333,806	-19,194	-5.44	
454利息收入	3,000	11,145	8,145	271.50	係為利息收入及按實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	106,380,000	118,798,578	12,418,578	11.67	
462公庫撥款收入	106,380,000	113,884,681	7,504,681	7.05	
46Y政府其他撥入收入		4,913,897	4,913,897	0.00	係為國中輔導教師人力運用計畫(專任)等超支併決算及按實際情形核實辦理。
4S 教學收入	26,000	25,170	-830	-3.19	
4S1學雜費收入	26,000	25,170	-830	-3.19	
4Y 其他收入	5,000	58,424	53,424	1,068.48	
4YY雜項收入	5,000	58,424	53,424	1,068.48	係資源回收金及110學年度戶外教育隨行人員等贖餘款繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學
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	107,017,000	117,429,694	10,412,694	9.73	
53 國民教育計畫	104,762,000	113,760,612	8,998,612	8.59	
531 國民中學教育	104,762,000	113,760,612	8,998,612	8.59	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		2,443,034	2,443,034		
1 用人費用		2,443,034	2,443,034		
11 正式員額薪資		562,183	562,183		
113 職員薪金		562,183	562,183		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,648,080	1,648,080		
124 兼職人員酬金		1,648,080	1,648,080		
16 退休及卹償金		55,247	55,247		
161 職員退休及離職金		55,247	55,247		
18 福利費		177,524	177,524		
181 分擔員工保險費		177,524	177,524		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,127,682	2,127,682		
1 用人費用		2,127,682	2,127,682		
11 正式員額薪資		1,503,396	1,503,396		
113 職員薪金		1,503,396	1,503,396		
15 獎金		317,468	317,468		
151 考績獎金		120,560	120,560		
152 年終獎金		196,908	196,908		
16 退休及卹償金		138,738	138,738		
161 職員退休及離職金		138,738	138,738		
18 福利費		168,080	168,080		
181 分擔員工保險費		168,080	168,080		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		1,262,496	1,262,496		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,262,496	1,262,496		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,262,496	1,262,496		
743 獎勵費用		1,262,496	1,262,496		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		594,206	594,206		
1 用人費用		594,206	594,206		
11 正式員額薪資		446,570	446,570		
113 職員薪金		446,570	446,570		
15 獎金		59,311	59,311		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		25,876	25,876		
161 職員退休及離職金		25,876	25,876		
18 福利費		62,449	62,449		
181 分擔員工保險費		62,449	62,449		
53110402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		15,400	15,400		
1 用人費用		15,400	15,400		
11 正式員額薪資		15,400	15,400		
113 職員薪金		15,400	15,400		
53110403 國中附設幼兒園增 置契約教保員及護士補助經 費-中央補助		397,366	397,366		
1 用人費用		397,366	397,366		
11 正式員額薪資		331,108	331,108		
113 職員薪金		331,108	331,108		
16 退休及卹償金		22,891	22,891		
161 職員退休及離職金		22,891	22,891		
18 福利費		43,367	43,367		
181 分擔員工保險費		43,367	43,367		
53110404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		27,097	27,097		
1 用人費用		27,097	27,097		
11 正式員額薪資		27,097	27,097		
113 職員薪金		27,097	27,097		
53110502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		72,445	72,445		
1 用人費用		72,445	72,445		
11 正式員額薪資		18,309	18,309		
113 職員薪金		18,309	18,309		
12 聘僱及兼職人員薪資		53,052	53,052		
124 兼職人員酬金		53,052	53,052		
18 福利費		1,084	1,084		
181 分擔員工保險費		1,084	1,084		
53110503 特教學生助理人 員(學前)		168,431	168,431		
2 服務費用		168,431	168,431		
27 一般服務費		168,431	168,431		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學

基金用途明細表

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
27D 計時與計件人員酬金		168,431	168,431		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168,431元，內容：特教學生助理人員(學前)1名。
53120000 各校經常門分支計畫	104,762,000	105,362,650	600,650	0.57	
1 用人費用	100,652,000	102,076,801	1,424,801	1.42	
11 正式員額薪資	69,673,000	68,664,931	-1,008,069	-1.45	
113 職員薪金	68,908,000	68,167,081	-740,919	-1.08	
114 工員工資	765,000	497,850	-267,150	-34.92	
12 聘僱及兼職人員薪資	660,000	1,762,279	1,102,279	167.01	
124 兼職人員酬金	660,000	1,762,279	1,102,279	167.01	
13 超時工作報酬	705,000	828,072	123,072	17.46	
131 加班費	705,000	828,072	123,072	17.46	
15 獎金	15,645,000	16,507,717	862,717	5.51	
151 考績獎金	6,936,000	7,923,710	987,710	14.24	
152 年終獎金	8,709,000	8,584,007	-124,993	-1.44	
16 退休及卹償金	7,227,000	7,166,204	-60,796	-0.84	
161 職員退休及離職金	7,181,000	7,136,339	-44,661	-0.62	
162 工員退休及離職金	46,000	29,865	-16,135	-35.08	
18 福利費	6,742,000	7,147,475	405,475	6.01	
181 分擔員工保險費	6,164,000	6,550,975	386,975	6.28	
183 傷病醫藥費		47,500	47,500		
18Y 其他福利費	578,000	549,000	-29,000	-5.02	
19 提繳費		123	123		
191 提繳工資墊償費用		123	123		
2 服務費用	2,826,000	2,209,712	-616,288	-21.81	
21 水電費	472,000	472,000			
212 工作場所電費	382,000	404,380	22,380	5.86	
214 工作場所水費	90,000	67,620	-22,380	-24.87	
22 郵電費	138,000	75,300	-62,700	-45.43	
221 郵費	12,000	5,010	-6,990	-58.25	
222 電話費	96,000	70,290	-25,710	-26.78	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	106,000	40,421	-65,579	-61.87	
231 國內旅費	100,000	40,421	-59,579	-59.58	
235 貨物運費	6,000		-6,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學
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	60,000	48,970	-11,030	-18.38	
241 印刷及裝訂費	60,000	48,970	-11,030	-18.38	
25 修理保養及保固費	1,231,000	716,218	-514,782	-41.82	
251 土地改良物修護費	60,000	9,255	-50,745	-84.58	
252 一般房屋修護費	569,000	286,105	-282,895	-49.72	
254 其他建築修護費	50,000	44,189	-5,811	-11.62	
255 機械及設備修護費	155,000	141,224	-13,776	-8.89	
256 交通及運輸設備修護費	40,000	75,580	35,580	88.95	
257 雜項設備修護費	349,000	159,865	-189,135	-54.19	
258 其他資產修護費	8,000		-8,000	-100.00	
27 一般服務費	662,000	598,795	-63,205	-9.55	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,000		-5,000	-100.00	
277 代理(辦)費	92,000	90,195	-1,805	-1.96	
279 外包費	496,000	463,000	-33,000	-6.65	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數406,000元(不含機械保全90,000元)，決算數429,160元(不含機械保全33,840元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。
27F 體育活動費	69,000	45,600	-23,400	-33.91	
28 專業服務費	85,000	186,008	101,008	118.83	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	32,000	29,334	-2,666	-8.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	38,000	153,674	115,674	304.41	
288 委託考選訓練費	12,000		-12,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,000			
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	955,000	778,520	-176,480	-18.48	
31 使用材料費	3,000	6,740	3,740	124.67	
311 物料		6,350	6,350		
312 燃料	3,000	390	-2,610	-87.00	
32 用品消耗	952,000	771,780	-180,220	-18.93	
321 辦公(事務)用品	366,000	341,196	-24,804	-6.78	
322 報章雜誌	10,000		-10,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學
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	%	
323 農業與園藝用品及環境美化費	361,000	269,251	-91,749	-25.42	
324 化學藥劑與實驗用品	40,000	25,362	-14,638	-36.60	
326 食品	10,000	13,120	3,120	31.20	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	15,000	37,941	22,941	152.94	
32Y 其他用品消耗	150,000	84,910	-65,090	-43.39	
4 租金、償債、利息及相關手續費	210,000	219,431	9,431	4.49	
44 交通及運輸設備租金		12,000	12,000		
442 車租		12,000	12,000		
45 雜項設備租金	210,000	207,431	-2,569	-1.22	
451 雜項設備租金	210,000	207,431	-2,569	-1.22	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	119,000	78,186	-40,814	-34.30	
71 會費	9,000	7,280	-1,720	-19.11	
712 學術團體會費	8,000	6,280	-1,720	-21.50	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,500	2,500		
743 獎勵費用		2,500	2,500		
75 競賽及交流活動費	110,000	68,406	-41,594	-37.81	
751 技能競賽	110,000	68,406	-41,594	-37.81	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		606,858	606,858		
2 服務費用		573,609	573,609		
24 印刷裝訂與廣告費		4,770	4,770		
241 印刷及裝訂費		4,770	4,770		
27 一般服務費		495,138	495,138		
277 代理(辦)費		495,138	495,138		
28 專業服務費		73,701	73,701		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		73,701	73,701		
3 材料及用品費		33,249	33,249		
32 用品消耗		33,249	33,249		
321 辦公(事務)用品		33,249	33,249		
53121901 學校水電費		292,466	292,466		
2 服務費用		292,466	292,466		
21 水電費		292,466	292,466		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學
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	%	
212 工作場所電費		264,183	264,183		
214 工作場所水費		28,283	28,283		
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		369,613	369,613		
2 服務費用		369,613	369,613		
21 水電費		369,613	369,613		
212 工作場所電費		369,613	369,613		
5L 一般行政管理計畫	2,099,000	3,521,082	1,422,082	67.75	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	2,099,000	3,521,082	1,422,082	67.75	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,099,000	2,713,602	614,602	29.28	
1 用人費用	2,087,000	2,701,602	614,602	29.45	
16 退休及卹償金	2,087,000	2,701,602	614,602	29.45	
161 職員退休及離職金	2,087,000	2,701,602	614,602	29.45	
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		807,480	807,480		
1 用人費用		807,480	807,480		
18 福利費		807,480	807,480		
18Y 其他福利費		807,480	807,480		
5M 建築及設備計畫	156,000	148,000	-8,000	-5.13	
5M3 交通及運輸設備	55,000		-55,000	-100.00	
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	55,000		-55,000	-100.00	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	55,000		-55,000	-100.00	
51 購建固定資產	55,000		-55,000	-100.00	
515 購置交通及運輸設備	55,000		-55,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學
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	%	
5M4 其他設備	101,000	148,000	47,000	46.53	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	101,000	148,000	47,000	46.53	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	101,000	148,000	47,000	46.53	
51 購建固定資產	101,000	148,000	47,000	46.53	
514 購置機械及設備	63,000	101,000	38,000	60.32	
515 購置交通及運輸設備		47,000	47,000		
516 購置雜項設備	38,000		-38,000	-100.00	

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	67,841,527	19,542,795	156,000
非理財目的之長期投資			
土地	19,967,801		
土地改良物	4,885,758	3,133,587	
房屋及建築	17,564,606	1,622,695	
機械及設備	10,984,706	6,697,027	101,000
交通及運輸設備	6,586,740	2,250,333	55,000
雜項設備	7,827,271	5,839,153	
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	24,645		
發展中之無形資產			
其他			

註：主要增減原因說明如下：

- 1.土地:增加原因:主要係土地公告現值增加。
- 2.土地改良物:增加原因:主要係操場整建工程。
- 3.機械設備:增加原因:主要係購入控制閥.電腦主機及班班有冷氣等款；減少原因：主要係個人電腦報廢等。
- 4.交通及運輸設備:增加原因:主要係購入監視器.賽艇等。
- 5.雜項設備:增加原因:主要係健身器.跑步器.飲水機等款；減少原因：主要係投影機報廢等。
- 6.電腦軟體:增加原因:主要係購入教學軟體等款；減少原因：主要係電腦軟體攤銷。

—臺南市立海佃國民中學

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		
16,161,936	15,000	1,140,223	3,097,175	60,223,270
819,211				20,787,012
6,230,694			743,664	7,239,201
			551,422	15,390,489
6,816,391		897,760	543,153	9,663,157
1,747,000			844,849	5,238,558
284,800		211,955	414,087	1,646,876
263,840	15,000	30,508		257,977

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：

—臺南市立海佃國民中學

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—臺南市立海佃國民中學
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		63,000		38,000	101,000	101,000		
機械及設備		63,000		38,000	101,000	101,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		55,000			55,000	47,000	-8,000	
交通及運輸設備		55,000			55,000	47,000	-8,000	
購建中固定資產								
雜項設備		38,000		-38,000	0			
雜項設備		38,000		-38,000	0			
購建中固定資產								
合 計		156,000			156,000	148,000	-8,000	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學
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	86	76	-10	教師64人，公務人員9人，教保員1人，幼兒園廚工1人。
職員	84	75	-9	
工友	2	1	-1	
合 計	86	76	-10	

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(含學前)1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學
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										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	69,673,000		705,000		15,645,000	7,227,000		6,742,000		99,992,000	660,000	100,652,000
正式人員	69,673,000		705,000		15,645,000	7,227,000		6,742,000		99,992,000		99,992,000
兼任人員											660,000	660,000
一般行政管理計畫						2,087,000				2,087,000		2,087,000
正式人員						2,087,000				2,087,000		2,087,000
其他人員												
合 計	69,673,000		705,000		15,645,000	9,314,000		6,742,000		102,079,000	660,000	102,739,000

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0元，決算數168,431元；279外包費：預算數406,000元(不含機械保全90,000元)，決算數450,028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6,936,000元，決算數8,044,270元，內容：教職員工考績獎金決算人數75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8,709,000元，決算數8,840,226元，內容：教職員工年終獎金決算人數87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—臺南市立海佃國民中學
 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
71,568,994		828,072		16,884,496	7,408,956		7,599,979	123	104,290,620	3,463,411	107,754,031
71,568,994		828,072		16,884,496	7,265,404		7,220,039	123	103,767,128		103,767,128
					143,552		379,940		523,492	3,463,411	3,986,903
					2,701,602		807,480		3,509,082		3,509,082
							807,480		807,480		807,480
					2,701,602				2,701,602		2,701,602
71,568,994		828,072		16,884,496	10,110,558		8,407,459	123	107,799,702	3,463,411	111,263,113

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

1.管理用車輛：無。
 2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學
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			107,017,000		117,429,694		10,412,694	9.73	
國民教育計畫			104,762,000		113,760,612		8,998,612	8.59	
一般行政管理 計畫			2,099,000		3,521,082		1,422,082	67.75	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
建築及設備計畫			156,000		148,000		-8,000	-5.13	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學

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	102,739,000	111,263,113	8,524,113	8.30
11 正式員額薪資	69,673,000	71,568,994	1,895,994	2.72
12 聘僱及兼職人員薪資	660,000	3,463,411	2,803,411	424.76
13 超時工作報酬	705,000	828,072	123,072	17.46
15 獎金	15,645,000	16,884,496	1,239,496	7.92
16 退休及卹償金	9,314,000	10,110,558	796,558	8.55
18 福利費	6,742,000	8,407,459	1,665,459	24.70
19 提繳費	0	123	123	0.00
2 服務費用	2,826,000	3,634,699	808,699	28.62
21 水電費	472,000	1,134,079	662,079	140.27
22 郵電費	138,000	75,300	-62,700	-45.43
23 旅運費	106,000	40,421	-65,579	-61.87
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	53,740	-6,260	-10.43
25 修理保養及保固費	1,231,000	716,218	-514,782	-41.82
27 一般服務費	662,000	1,283,232	621,232	93.84
28 專業服務費	85,000	259,709	174,709	205.54
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	955,000	811,769	-143,231	-15.00
31 使用材料費	3,000	6,740	3,740	124.67
32 用品消耗	952,000	805,029	-146,971	-15.44
4 租金、償債、利息及相關手續費	210,000	219,431	9,431	4.49
44 交通及運輸設備租金	0	12,000	12,000	0.00
45 雜項設備租金	210,000	207,431	-2,569	-1.22
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	156,000	148,000	-8,000	-5.13
51 購建固定資產	156,000	148,000	-8,000	-5.13
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	131,000	1,352,682	1,221,682	932.58
71 會費	9,000	7,280	-1,720	-19.11
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	1,276,996	1,264,996	10,541.63
75 競賽及交流活動費	110,000	68,406	-41,594	-37.81
合 計	107,017,000	117,429,694	10,412,694	9.73

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	32,000	271,466	239,466	748.33	
27D 計時與計件人員酬金		168,431	168,431		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	32,000	103,035	71,035	221.98	

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	800,026,345	100.00	767,019,487	100.00	33,006,858	4.30
流動資產	17,169,014	2.15	15,750,428	2.05	1,418,586	9.01
現金	17,117,726	2.14	15,714,124	2.05	1,403,602	8.93
銀行存款	17,117,726	2.14	15,714,124	2.05	1,403,602	8.93
預付款項	51,288	0.01	36,304	0.00	14,984	41.27
預付費用	51,288	0.01	36,304	0.00	14,984	41.27
固定資產	59,965,293	7.50	48,274,087	6.29	11,691,206	24.22
土地	20,787,012	2.60	19,967,801	2.60	819,211	4.10
土地	20,787,012	2.60	19,967,801	2.60	819,211	4.10
土地改良物	7,239,201	0.90	1,752,171	0.23	5,487,030	313.16
土地改良物	11,116,452	1.39	4,885,758	0.64	6,230,694	127.53
累計折舊-土地改良物	-3,877,251	-0.48	-3,133,587	-0.41	-743,664	23.73
房屋建築及設備	15,390,489	1.92	15,941,911	2.08	-551,422	-3.46
房屋建築及設備	17,564,606	2.20	17,564,606	2.29	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-2,174,117	-0.27	-1,622,695	-0.21	-551,422	33.98
機械及設備	9,663,157	1.21	4,287,679	0.56	5,375,478	125.37
機械及設備	16,903,337	2.11	10,984,706	1.43	5,918,631	53.88
累計折舊-機械及設備	-7,240,180	-0.90	-6,697,027	-0.87	-543,153	8.11
交通及運輸設備	5,238,558	0.65	4,336,407	0.57	902,151	20.80
交通及運輸設備	8,333,740	1.04	6,586,740	0.86	1,747,000	26.52
累計折舊-交通及運輸設備	-3,095,182	-0.39	-2,250,333	-0.29	-844,849	37.54
雜項設備	1,646,876	0.21	1,988,118	0.26	-341,242	-17.16
雜項設備	7,900,116	0.99	7,827,271	1.02	72,845	0.93
累計折舊-雜項設備	-6,253,240	-0.78	-5,839,153	-0.76	-414,087	7.09
無形資產	257,977	0.03	24,645	0.00	233,332	946.77
無形資產	257,977	0.03	24,645	0.00	233,332	946.77
電腦軟體	257,977	0.03	24,645	0.00	233,332	946.77
其他資產	722,634,061	90.33	702,970,327	91.65	19,663,734	2.80
什項資產	722,634,061	90.33	702,970,327	91.65	19,663,734	2.80
暫付及待結轉帳項	22,974	0.00	11,294	0.00	11,680	103.42
代管資產	722,611,087	90.32	702,959,033	91.65	19,652,054	2.80
合 計	800,026,345	100.00	767,019,487	100.00	33,006,858	4.30

信託代理與保證資產 180,000

保證品 180,000

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。

—臺南市立海佃國民中學

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	731,597,963	91.45	712,325,907	92.87	19,272,056	2.71
流動負債	7,425,276	0.93	7,802,279	1.02	-377,003	-4.83
應付款項	7,425,276	0.93	7,802,279	1.02	-377,003	-4.83
應付代收款	6,012,494	0.75	6,018,157	0.78	-5,663	-0.09
應付費用	1,412,782	0.18	1,784,122	0.23	-371,340	-20.81
其他負債	724,172,687	90.52	704,523,628	91.85	19,649,059	2.79
什項負債	724,172,687	90.52	704,523,628	91.85	19,649,059	2.79
存入保證金	1,561,600	0.20	1,564,595	0.20	-2,995	-0.19
應付代管資產	722,611,087	90.32	702,959,033	91.65	19,652,054	2.80
淨資產	68,428,382	8.55	54,693,580	7.13	13,734,802	25.11
淨資產	68,428,382	8.55	54,693,580	7.13	13,734,802	25.11
淨資產	68,428,382	8.55	54,693,580	7.13	13,734,802	25.11
累積餘額	68,428,382	8.55	54,693,580	7.13	13,734,802	25.11
合 計	800,026,345	100.00	767,019,487	100.00	33,006,858	4.30

信託代理與保證負債 180,000

應付保證品 180,000

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學

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	135,253,894	100.00	132,051,653	100.00	3,202,241	2.42
徵收及依法分配收入	0	0.00	5,991	0.00	-5,991	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	5,991	0.00	-5,991	-100.00
勞務收入	1,500	0.00	2,500	0.00	-1,000	-40.00
服務收入	1,500	0.00	2,500	0.00	-1,000	-40.00
財產收益	16,032,571	11.85	9,053,645	6.86	6,978,926	77.08
財產孳息收入	344,951	0.26	6,411	0.00	338,540	5,280.61
廢舊物品售價收入	500	0.00	1,120	0.00	-620	-55.36
財產交易利益	749,587	0.55	826,099	0.63	-76,512	-9.26
其他財產收入	14,937,533	11.04	8,220,015	6.22	6,717,518	81.72
政府撥入收入	118,798,578	87.83	122,911,825	93.08	-4,113,247	-3.35
公庫撥款收入	113,884,681	84.20	117,006,976	88.61	-3,122,295	-2.67
政府其他撥入收入	4,913,897	3.63	5,904,849	4.47	-990,952	-16.78
教學收入	25,170	0.02	25,280	0.02	-110	-0.44
學雜費收入	25,170	0.02	25,280	0.02	-110	-0.44
其他收入	396,075	0.29	52,412	0.04	343,663	655.70
受贈收入	337,651	0.25	0	0.00	337,651	0.00
雜項收入	58,424	0.04	52,412	0.04	6,012	11.47
支出	121,519,092	89.85	124,517,352	94.29	-2,998,260	-2.41
人事支出	111,263,113	82.26	114,891,679	87.01	-3,628,566	-3.16
人事支出	111,263,113	82.26	114,891,679	87.01	-3,628,566	-3.16
業務支出	6,018,581	4.45	5,785,798	4.38	232,783	4.02
業務支出	6,018,581	4.45	5,785,798	4.38	232,783	4.02
財產損失	11,103	0.01	1,676	0.00	9,427	562.47
財產交易損失	11,103	0.01	1,676	0.00	9,427	562.47
折舊、折耗及攤銷	4,226,295	3.12	3,838,199	2.91	388,096	10.11
固定資產折舊	4,195,787	3.10	3,825,458	2.90	370,329	9.68
無形資產攤銷	30,508	0.02	12,741	0.01	17,767	139.45
其他支出	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他支出	0	0.00	0	0.00	0	0.00
本期賸餘(短絀)	13,734,802	10.15	7,534,301	5.71	6,200,501	82.30
期初淨資產	54,693,580	40.44	47,159,279	35.71	7,534,301	15.98
解繳公庫						
期末淨資產	68,428,382	50.59	54,693,580	41.42	13,734,802	25.11

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—臺南市立海佃國民中學
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)	13,734,802
8002 調整非現金項目	-12,179,360
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,555,442
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	497,361
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-646,206
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-148,845
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,062,800
8404 減少短期債務及其他負債	-3,065,795
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-2,995
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,403,602
87 期初現金及約當現金	15,714,124
88 期末現金及約當現金	17,117,726

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-19,652,054元;增加應付代管資產+19,652,054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—臺南市立海佃國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

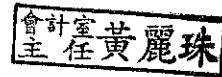
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	119,239,958	16,013,936	135,253,894	收入
勞務收入	1,500		1,500	勞務收入
財產收入	356,286	15,676,285	16,032,571	財產收益
政府撥入收入	118,798,578		118,798,578	政府撥入收入
教學收入	25,170		25,170	教學收入
其他收入	58,424	337,651	396,075	其他收入
基金用途	117,429,694	4,089,398	121,519,092	支出
用人費用	111,263,113		111,263,113	人事支出
服務費用	3,634,699	2,383,882	6,018,581	業務支出
材料及用品費	811,769	-811,769		
租金、償債、利息及相關手續費	219,431	-219,431		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,352,682	-1,352,682		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	148,000	-148,000		
		11,103	11,103	財產損失
		4,226,295	4,226,295	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,810,264	11,924,538	13,734,802	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,394,848	48,298,732	54,693,580	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,205,112	60,223,270	68,428,382	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數15,676,285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財產撥入固定資產利益。
2. 其他收入：調整數337,651元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數2,383,882元係〈材料及用品費〉811,769+〈租金、償債、利息及相關手續費〉219,431+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,352,682之調整數合計。
4. 財產損失：調整數11,103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148,000元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數4,226,295元係固定資產折舊及無形資產攤銷。

主辦會計人員：黃麗珠



基金主持人：蔡宜興

