學校機關代號：00106

# 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）

臺南市立和順國民中學編

# 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

1、平衡表…… 第 25-26 頁

2、收入支出表…… 27

3、現金流量表…… 28

丁、參考表

1、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109,885,000元，決算數123,701,230元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班24班，學生人數663人；特教班2班，學生人數41人、體育班3班，學生人數40人。

111學年度上學期，實際招收普通班24班，學生人數658人；特教班2班，學生人數44人、體育班3班，學生人數29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118,432,519元，較本年度法定預算數105,991,000元，增加12,441,519元，計增加11.74%。主要係因:111年度調薪致用人費用增加所致。

(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4,875,015元，較本年度法定預算數3,498,000元，增加1,377,015元，計增加39.37%。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。本年度決算數393,696元，較本年度法定預算數396,000元，減少2,304元，計減少0.58%。

**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124,374,022元，較法定預算數109,119,000元，增加15,255,022元，計增加13.98%，其增減情形分析如下：

1.服務收入：決算數35,815元，較法定預算數20,000元，增加15,815元，計增加79.08%。主要係因：販賣機場地使用費依實際數繳庫收入所致。

2.租金收入：決算數0元，較法定預算數62,000元，減少62,000元，計減少100.00%。主要係因：太陽光電發電設備尚未完工故無回饋金收入所致。

3. 利息收入：決算數 13,268 元，較法定預算數 3,000 元，增加 10,268 元，計增加 342.27%。主要係因：公庫存款利息收入依實際數繳庫收入所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 119,619,035 元，較法定預算數 109,024,000 元，增加 10,595,035 元，計增加 9.72%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 4,695,297 元，較法定預算數 0 元，增加 4,695,297 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。
6. 雜項收入：決算數 10,607 元，較法定預算數 10,000 元，增加 607 元，計增加 6.07%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 123,701,230 元，較法定預算數 109,885,000 元，增加 13,816,230 元，計增加 12.57%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 118,432,519 元，較法定預算數 105,991,000 元，增加 12,441,519 元，計增加 11.74%。主要係因:111 年度調薪致用人費用增加所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 4,875,015 元，較法定預算數 3,498,000 元，增加 1,377,015 元，計增加 39.37%。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 393,696 元，較法定預算數 396,000 元，減少 2,304 元，計減少 0.58%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 766,000 元，本年度決算賸餘數 672,792 元，賸餘原因：係撙節開支所致。

**三、現金流量結果**

(一)業務活動之淨現金流入 2,512,147 元。
(二)投資活動之淨現金流出 367,042 元。
(三)籌資活動之淨現金流出 36,726 元。
(四)本年度現金及約當現金之淨增 2,108,379 元。
期初現金及約當現金 17,881,638 元。
期末現金及約當現金 19,990,017 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%<br>(1)-(2)/(2) |
|---|---|---|---|

| | | | |
|---|---|---|---|
| 銀行存款 | 19,990,017 | 17,881,638 | 11.79 |
| 預付費用 | 15,630 | 204,733 | -92.37 |
| 土地改良物 | 584,112 | 95,854 | 509.38 |
| 房屋建築及設備 | 6,966,202 | 7,058,533 | -1.31 |
| 機械及設備 | 4,725,047 | 4,779,173 | -1.13 |
| 交通及運輸設備 | 309,765 | 143,546 | 115.79 |
| 雜項設備 | 6,939,457 | 2,327,100 | 198.20 |
| 暫付及待結轉帳項 | 70,716 | 97,370 | -27.37 |
| 代管資產 | 758,433,594 | 763,699,001 | -0.69 |
| 資產合計 | 798,034,540 | 796,286,948 | 0.22 |

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係因用人費用賸餘，並撙節開支所致。
2. 預付費用：主要增加係因一般地區國中增置專長教師員額差額經費款尚未撥入所致。
3. 土地改良物：主要增加係因增加PU跑道改善工程所致。
4. 交通及運輸設備：主要增加係因增購監視系統所致。
5. 雜項設備：主要增加係增購冷氣機等所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係因國教輔導團減授課節數代課經費等尚未撥入所致。

(二)負債部分：

| 科目名稱 | 本年度(1) | 上年度(2) | 比較增減%<br>(1)-(2)/(2) |
|---|---|---|---|
| 應付代收款 | 8,665,872 | 7,475,701 | 15.92 |
| 應付費用 | 1,102,443 | 1,036,058 | 6.41 |
| 存入保證金 | 2,100,800 | 2,137,526 | -1.72 |
| 應付代管資產 | 758,433,594 | 763,699,001 | -0.69 |
| 負債合計 | 770,302,709 | 774,348,286 | -0.52 |

上表金額變動達10%以上之說明：

應付代收款：主要增加係因教育局各項補助計畫增加所致。

(三)淨資產為累積餘額27,731,831元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數118,432,519元，較預算數105,991,000元，增加12,441,519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4,875,015元，較預算數3,498,000元，增加1,377,015元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等，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－臺南市立和順國民中學

## 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 | 109,119,000 | 100.00 | 124,374,022 | 100.00 | 15,255,022 | 13.98 | 121,827,844 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | 20,000 | 0.02 | 35,815 | 0.03 | 15,815 | 79.08 | 24,789 | 0.02 |
| 431服務收入 | 20,000 | 0.02 | 35,815 | 0.03 | 15,815 | 79.08 | 24,789 | 0.02 |
| 45 財產收入 | 65,000 | 0.06 | 13,268 | 0.01 | -51,732 | -79.59 | 3,226 | 0.00 |
| 452租金收入 | 62,000 | 0.06 | | | -62,000 | -100.00 | | |
| 454利息收入 | 3,000 | 0.00 | 13,268 | 0.01 | 10,268 | 342.27 | 3,226 | 0.00 |
| 46 政府撥入收入 | 109,024,000 | 99.91 | 124,314,332 | 99.95 | 15,290,332 | 14.02 | 121,788,169 | 99.97 |
| 462公庫撥款收入 | 109,024,000 | 99.91 | 119,619,035 | 96.18 | 10,595,035 | 9.72 | 116,903,828 | 95.96 |
| 46Y政府其他撥入收入 | | | 4,695,297 | 3.78 | 4,695,297 | 0.00 | 4,884,341 | 4.01 |
| 4Y 其他收入 | 10,000 | 0.01 | 10,607 | 0.01 | 607 | 6.07 | 11,660 | 0.01 |
| 4YY雜項收入 | 10,000 | 0.01 | 10,607 | 0.01 | 607 | 6.07 | 11,660 | 0.01 |
| 5 基金用途 | 109,885,000 | 100.70 | 123,701,230 | 99.46 | 13,816,230 | 12.57 | 118,862,678 | 97.57 |
| 53 國民教育計畫 | 105,991,000 | 97.13 | 118,432,519 | 95.22 | 12,441,519 | 11.74 | 114,111,829 | 93.67 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 3,498,000 | 3.21 | 4,875,015 | 3.92 | 1,377,015 | 39.37 | 4,569,955 | 3.75 |
| 5M 建築及設備計畫 | 396,000 | 0.36 | 393,696 | 0.32 | -2,304 | -0.58 | 180,894 | 0.15 |
| 購建固定資產 | 396,000 | 0.36 | 393,696 | 0.32 | -2,304 | -0.58 | 180,894 | 0.15 |
| 本期賸餘（短絀） | -766,000 | | 672,792 | | 1,438,792 | -187.83 | 2,965,166 | |
| 期初基金餘額 | 4,330,000 | | 7,534,456 | | 3,204,456 | 74.01 | 4,569,290 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 3,564,000 | | 8,207,248 | | 4,643,248 | 130.28 | 7,534,456 | |

填表說明：

# 臺南市地方教育發展基金－臺南市立和順國民中學

## 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 | 109,119,000 | 124,374,022 | 15,255,022 | 13.98 | |
| 43 勞務收入 | 20,000 | 35,815 | 15,815 | 79.08 | |
| 431服務收入 | 20,000 | 35,815 | 15,815 | 79.08 | 販賣機場地使用費收入依實際數繳庫所致。 |
| 45 財產收入 | 65,000 | 13,268 | -51,732 | -79.59 | |
| 452租金收入 | 62,000 | | -62,000 | -100.00 | 太陽光電發電設備尚未完工故無回饋金收入所致。 |
| 454利息收入 | 3,000 | 13,268 | 10,268 | 342.27 | 公庫存款利息收入依實際數繳庫所致。 |
| 46 政府撥入收入 | 109,024,000 | 124,314,332 | 15,290,332 | 14.02 | |
| 462公庫撥款收入 | 109,024,000 | 119,619,035 | 10,595,035 | 9.72 | |
| 46Y政府其他撥入收入 | | 4,695,297 | 4,695,297 | 0.00 | 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等補助款所致 。 |
| 4Y 其他收入 | 10,000 | 10,607 | 607 | 6.07 | |
| 4YY雜項收入 | 10,000 | 10,607 | 607 | 6.07 | |

填表說明：

# 臺南市地方教育發展基金—臺南市立和順國民中學

# 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 | 109,885,000 | 123,701,230 | 13,816,230 | 12.57 | |
| 53 國民教育計畫 | 105,991,000 | 118,432,519 | 12,441,519 | 11.74 | 53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)計劃等，以超支併決算所致。 |
| 531 國民中學教育 | 105,991,000 | 118,432,519 | 12,441,519 | 11.74 | |
| 53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教) | | 2,379,754 | 2,379,754 | | |
| 1 用人費用 | | 2,379,754 | 2,379,754 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 324,000 | 324,000 | | |
| 113 職員薪金 | | 324,000 | 324,000 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 1,786,165 | 1,786,165 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 1,786,165 | 1,786,165 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 75,581 | 75,581 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 75,581 | 75,581 | | |
| 18 福利費 | | 194,008 | 194,008 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 194,008 | 194,008 | | |
| 53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任) | | 2,530,743 | 2,530,743 | | |
| 1 用人費用 | | 2,530,743 | 2,530,743 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 1,785,241 | 1,785,241 | | |
| 113 職員薪金 | | 1,785,241 | 1,785,241 | | |
| 15 獎金 | | 375,150 | 375,150 | | |
| 151 考績獎金 | | 155,340 | 155,340 | | |
| 152 年終獎金 | | 219,810 | 219,810 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 201,260 | 201,260 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 201,260 | 201,260 | | |
| 18 福利費 | | 169,092 | 169,092 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 169,092 | 169,092 | | |
| 53110301 一般地區國中增置專長教師員額 | | 487,943 | 487,943 | | |
| 1 用人費用 | | 487,943 | 487,943 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 389,745 | 389,745 | | |
| 113 職員薪金 | | 389,745 | 389,745 | | |
| 15 獎金 | | 28,291 | 28,291 | | |
| 152 年終獎金 | | 28,291 | 28,291 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 21,604 | 21,604 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 21,604 | 21,604 | | |
| 18 福利費 | | 48,303 | 48,303 | | |

# 臺南市地方教育發展基金－臺南市立和順國民中學

## 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 | | 48,303 | 48,303 | | |
| 53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教) | | 145,659 | 145,659 | | |
| 1 用人費用 | | 145,659 | 145,659 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 21,939 | 21,939 | | |
| 113 職員薪金 | | 21,939 | 21,939 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 123,356 | 123,356 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 123,356 | 123,356 | | |
| 18 福利費 | | 364 | 364 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 364 | 364 | | |
| 53120000 各校經常門分支計畫 | 105,991,000 | 111,167,648 | 5,176,648 | 4.88 | |
| 1 用人費用 | 102,057,000 | 107,802,548 | 5,745,548 | 5.63 | |
| 11 正式員額薪資 | 70,143,000 | 72,759,447 | 2,616,447 | 3.73 | |
| 113 職員薪金 | 69,760,000 | 72,361,167 | 2,601,167 | 3.73 | 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：係因111年度調薪致用人費用增加，以超支併決算辦理。 |
| 114 工員工資 | 383,000 | 398,280 | 15,280 | 3.99 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,053,000 | 1,093,647 | 40,647 | 3.86 | |
| 122 約僱職員薪金 | 419,000 | | -419,000 | -100.00 | |
| 124 兼職人員酬金 | 634,000 | 1,093,647 | 459,647 | 72.50 | |
| 13 超時工作報酬 | 709,000 | 898,560 | 189,560 | 26.74 | |
| 131 加班費 | 709,000 | 898,560 | 189,560 | 26.74 | |
| 15 獎金 | 15,962,000 | 17,628,360 | 1,666,360 | 10.44 | |
| 151 考績獎金 | 7,504,000 | 8,845,770 | 1,341,770 | 17.88 | |
| 152 年終獎金 | 8,458,000 | 8,782,590 | 324,590 | 3.84 | |
| 16 退休及卹償金 | 7,361,000 | 7,717,516 | 356,516 | 4.84 | |
| 161 職員退休及離職金 | 7,338,000 | 7,685,624 | 347,624 | 4.74 | |
| 162 工員退休及離職金 | 23,000 | 31,892 | 8,892 | 38.66 | |
| 18 福利費 | 6,829,000 | 7,705,018 | 876,018 | 12.83 | |
| 181 分擔員工保險費 | 6,257,000 | 7,085,178 | 828,178 | 13.24 | |
| 183 傷病醫藥費 | | 26,000 | 26,000 | | |
| 18Y 其他福利費 | 572,000 | 593,840 | 21,840 | 3.82 | |
| 2 服務費用 | 2,881,000 | 2,670,226 | -210,774 | -7.32 | |
| 21 水電費 | 439,000 | 439,000 | | | |
| 212 工作場所電費 | 289,000 | 391,921 | 102,921 | 35.61 | |
| 214 工作場所水費 | 150,000 | 47,079 | -102,921 | -68.61 | |

# 臺南市地方教育發展基金－臺南市立和順國民中學

## 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 | % | |
| 22 郵電費 | 130,000 | 99,377 | -30,623 | -23.56 | |
| 221 郵費 | 8,000 | 24,224 | 16,224 | 202.80 | |
| 222 電話費 | 32,000 | 37,708 | 5,708 | 17.84 | |
| 224 數據通信費 | 90,000 | 37,445 | -52,555 | -58.39 | |
| 23 旅運費 | 78,000 | 25,697 | -52,303 | -67.06 | |
| 231 國內旅費 | 78,000 | 25,697 | -52,303 | -67.06 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 85,000 | 46,322 | -38,678 | -45.50 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 85,000 | 46,322 | -38,678 | -45.50 | |
| 25 修理保養及保固費 | 847,000 | 845,731 | -1,269 | -0.15 | |
| 251 土地改良物修護費 | 70,000 | 50,000 | -20,000 | -28.57 | |
| 252 一般房屋修護費 | 162,000 | 259,361 | 97,361 | 60.10 | |
| 254 其他建築修護費 | 168,000 | 129,875 | -38,125 | -22.69 | |
| 255 機械及設備修護費 | 170,000 | 152,855 | -17,145 | -10.09 | |
| 256 交通及運輸設備修護費 | 100,000 | 63,150 | -36,850 | -36.85 | |
| 257 雜項設備修護費 | 177,000 | 190,490 | 13,490 | 7.62 | |
| 26 保險費 | 4,000 | 241 | -3,759 | -93.98 | |
| 26Y 其他保險費 | 4,000 | 241 | -3,759 | -93.98 | |
| 27 一般服務費 | 1,068,000 | 1,011,154 | -56,846 | -5.32 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 1,000 | | -1,000 | -100.00 | |
| 277 代理(辦)費 | 99,000 | 100,520 | 1,520 | 1.54 | |
| 279 外包費 | 244,000 | 134,760 | -109,240 | -44.77 | 服務費用支付編制外之進用人力情形:279外包費:預算數184,000元(不含機械保全60,000元)，決算數93,400元(不含機械保全41,360元)，內容:校園草坪、樹枝修剪、活動用桌巾清洗、比賽服裝清洗等勞力外包。 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 658,000 | 723,164 | 65,164 | 9.90 | 27D 計時與計件人員酬金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658,000元，決算數723,164元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名。 |
| 27F 體育活動費 | 66,000 | 52,710 | -13,290 | -20.14 | |
| 28 專業服務費 | 158,000 | 130,704 | -27,296 | -17.28 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 85,000 | 31,384 | -53,616 | -63.08 | |
| 287 委託檢驗 (定) 試驗認證費 | 40,000 | 87,720 | 47,720 | 119.30 | |
| 288 委託考選訓練費 | 3,000 | 1,600 | -1,400 | -46.67 | |

# 臺南市地方教育發展基金－臺南市立和順國民中學

## 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 | % | |
| 289 試務甄選費 | | 3,000 | 3,000 | | |
| 28A 電腦軟體服務費 | 10,000 | 7,000 | -3,000 | -30.00 | |
| 28Y 其他專業服務費 | 20,000 | | -20,000 | -100.00 | |
| 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 | 774,000 | 455,582 | -318,418 | -41.14 | |
| 31 使用材料費 | 49,000 | 27,421 | -21,579 | -44.04 | |
| 312 燃料 | 10,000 | 117 | -9,883 | -98.83 | |
| 315 設備零件 | 39,000 | 27,304 | -11,696 | -29.99 | |
| 32 用品消耗 | 725,000 | 428,161 | -296,839 | -40.94 | |
| 321 辦公（事務）用品 | 436,000 | 318,756 | -117,244 | -26.89 | |
| 322 報章雜誌 | 96,000 | 31,021 | -64,979 | -67.69 | |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費 | 90,000 | 42,923 | -47,077 | -52.31 | |
| 324 化學藥劑與實驗用品 | 23,000 | 12,666 | -10,334 | -44.93 | |
| 328 醫療用品（非醫療院所使用） | 30,000 | 22,795 | -7,205 | -24.02 | |
| 32Y 其他用品消耗 | 50,000 | | -50,000 | -100.00 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 81,000 | 97,022 | 16,022 | 19.78 | |
| 41 地租及水租 | 9,000 | | -9,000 | -100.00 | |
| 413 場地租金 | 9,000 | | -9,000 | -100.00 | |
| 43 機器租金 | 10,000 | 11,000 | 1,000 | 10.00 | |
| 432 機械及設備租金 | 10,000 | 11,000 | 1,000 | 10.00 | |
| 44 交通及運輸設備租金 | 22,000 | 41,000 | 19,000 | 86.36 | |
| 442 車租 | 22,000 | 41,000 | 19,000 | 86.36 | |
| 45 雜項設備租金 | 40,000 | 45,022 | 5,022 | 12.56 | |
| 451 雜項設備租金 | 40,000 | 45,022 | 5,022 | 12.56 | |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 1,000 | | -1,000 | -100.00 | |
| 66 規費 | 1,000 | | -1,000 | -100.00 | |
| 661 行政規費與強制費 | 1,000 | | -1,000 | -100.00 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 197,000 | 142,270 | -54,730 | -27.78 | |
| 71 會費 | 4,000 | 1,000 | -3,000 | -75.00 | |
| 712 學術團體會費 | 3,000 | | -3,000 | -100.00 | |
| 713 職業團體會費 | 1,000 | 1,000 | | | |
| 75 競賽及交流活動費 | 193,000 | 141,270 | -51,730 | -26.80 | |

# 臺南市地方教育發展基金－臺南市立和順國民中學

## 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 | % | |
| 751 技能競賽 | 193,000 | 141,270 | -51,730 | -26.80 | |
| 53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算 | | 772,339 | 772,339 | | |
| 2 服務費用 | | 765,423 | 765,423 | | |
| 27 一般服務費 | | 733,823 | 733,823 | | |
| 277 代理(辦)費 | | 733,823 | 733,823 | | |
| 28 專業服務費 | | 31,600 | 31,600 | | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | | 31,600 | 31,600 | | |
| 3 材料及用品費 | | 6,916 | 6,916 | | |
| 32 用品消耗 | | 6,916 | 6,916 | | |
| 321 辦公（事務）用品 | | 6,916 | 6,916 | | |
| 53121502 特教學生助理人員 | | 96,160 | 96,160 | | |
| 2 服務費用 | | 96,160 | 96,160 | | |
| 27 一般服務費 | | 96,160 | 96,160 | | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 96,160 | 96,160 | | 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96,160元，內容：特教學生助理人員1名。 |
| 53121601 推展傳統藝術教育 | | 17,600 | 17,600 | | |
| 3 材料及用品費 | | 17,600 | 17,600 | | |
| 32 用品消耗 | | 17,600 | 17,600 | | |
| 321 辦公（事務）用品 | | 17,600 | 17,600 | | |
| 53121901 學校水電費 | | 480,003 | 480,003 | | |
| 2 服務費用 | | 480,003 | 480,003 | | |
| 21 水電費 | | 480,003 | 480,003 | | |
| 212 工作場所電費 | | 468,019 | 468,019 | | |
| 214 工作場所水費 | | 11,984 | 11,984 | | |
| 53121903 學校水電費-冷氣 | | 318,670 | 318,670 | | |
| 2 服務費用 | | 318,670 | 318,670 | | |
| 21 水電費 | | 318,670 | 318,670 | | |
| 212 工作場所電費 | | 318,670 | 318,670 | | |
| 53121904 勞力替代經費差額 | | 36,000 | 36,000 | | |
| 2 服務費用 | | 36,000 | 36,000 | | |
| 27 一般服務費 | | 36,000 | 36,000 | | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 36,000 | 36,000 | | 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36,000元，內容：工友勞力替代之臨時人員1名。 |

# 臺南市地方教育發展基金－臺南市立和順國民中學

## 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 | % | |
| 5L 一般行政管理計畫 | 3,498,000 | 4,875,015 | 1,377,015 | 39.37 | 5L一般行政管理計畫增加原因：係因婚喪及生育補助、子女教育補助等，以超支併決算所致。 |
| 5L1 行政管理及推展 | 3,498,000 | 4,875,015 | 1,377,015 | 39.37 | |
| 5L100300 教職員退休及撫卹給付 | 3,498,000 | 3,531,942 | 33,942 | 0.97 | |
| 1 用人費用 | 3,486,000 | 3,519,942 | 33,942 | 0.97 | |
| 16 退休及卹償金 | 3,486,000 | 3,519,942 | 33,942 | 0.97 | |
| 161 職員退休及離職金 | 3,346,000 | 3,379,116 | 33,116 | 0.99 | |
| 163 卹償金 | 140,000 | 140,826 | 826 | 0.59 | |
| 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 | | 1,343,073 | 1,343,073 | | |
| 1 用人費用 | | 1,343,073 | 1,343,073 | | |
| 18 福利費 | | 1,343,073 | 1,343,073 | | |
| 18Y 其他福利費 | | 1,343,073 | 1,343,073 | | |
| 5M 建築及設備計畫 | 396,000 | 393,696 | -2,304 | -0.58 | |
| 5M3 交通及運輸設備 | 160,000 | 50,000 | -110,000 | -68.75 | |
| 5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備 | 160,000 | 50,000 | -110,000 | -68.75 | |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 160,000 | 50,000 | -110,000 | -68.75 | |
| 51 購建固定資產 | 160,000 | 50,000 | -110,000 | -68.75 | |
| 515 購置交通及運輸設備 | 160,000 | 50,000 | -110,000 | -68.75 | |
| 5M4 其他設備 | 236,000 | 343,696 | 107,696 | 45.63 | |
| 5M420000 由學校編列執行之其他設備 | 236,000 | 343,696 | 107,696 | 45.63 | |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 236,000 | 343,696 | 107,696 | 45.63 | |
| 51 購建固定資產 | 236,000 | 343,696 | 107,696 | 45.63 | |
| 514 購置機械及設備 | 76,000 | 73,696 | -2,304 | -3.03 | |
| 516 購置雜項設備 | 160,000 | 270,000 | 110,000 | 68.75 | |

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** | 30,683,660 | 16,279,454 | 396,000 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | | | |
| 土地改良物 | 872,246 | 776,392 | |
| 房屋及建築 | 10,076,964 | 3,018,431 | |
| 機械及設備 | 11,290,297 | 6,511,124 | 76,000 |
| 交通及運輸設備 | 415,518 | 271,972 | 50,000 |
| 雜項設備 | 8,028,635 | 5,701,535 | 270,000 |
| 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：主要增減原因說明如下：

土地改良物：增加原因：增加PU跑道改善工程。

房屋及建築：增加原因：視聽教室優化整建。

機械及設備：增加原因：購置電腦、顯示器、冷氣機等；減少原因:報廢電腦等。

交通及運輸設備：增加原因；增購監視系統。減少原因:報廢監視系統。

雜項設備：增加原因：購置冷氣機等。減少原因:報廢冷氣機等。

—臺南市立和順國民中學

# 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 | | |
| 7,540,074 | | 1,693,881 | 725,816 | 19,524,583 |
| 518,813 | | | 30,555 | 584,112 |
| 114,600 | | | 206,931 | 6,966,202 |
| 1,399,251 | | 1,273,268 | 180,109 | 4,725,047 |
| 251,979 | | 273,500 | -187,740 | 309,765 |
| 5,255,431 | | 147,113 | 495,961 | 6,939,457 |

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<br>預算數 |
| --- | --- | --- |
| **負債** | | |
| 長期債務 | | |
| 應付租賃款 | | |
| 其他長期負債 | | |

註：

—臺南市立和順國民中學

**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—臺南市立和順國民中學

## 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 | | 76,000 | | | 76,000 | 73,696 | -2,304 | |
| 機械及設備 | | 76,000 | | | 76,000 | 73,696 | -2,304 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 160,000 | | -110,000 | 50,000 | 50,000 | | |
| 交通及運輸設備 | | 160,000 | | -110,000 | 50,000 | 50,000 | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 160,000 | | 110,000 | 270,000 | 270,000 | | |
| 雜項設備 | | 160,000 | | 110,000 | 270,000 | 270,000 | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合計 | | 396,000 | | | 396,000 | 393,696 | -2,304 | |

臺南市地方教育發展基金－臺南市立和順國民中學

# 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 | 83 | 77 | -6 | |
| 職員 | 81 | 76 | -5 | 教師67人，公務人員9人。 |
| 工友 | 1 | 1 | 0 | |
| 約僱人員 | 1 | 0 | -1 | |
| 合　　計 | 83 | 77 | -6 | |

填表說明：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，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、特教學生助理人員1名、工友勞力替代之臨時人員1名；279外包費，內容：校園草坪樹枝修剪、活動用桌巾清洗、比賽服裝清洗等勞力外包。

# 臺南市地方教育發展基金—臺南市立和順國民中學

## 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 | 70,143,000 | 419,000 | 709,000 | | 15,962,000 | 7,361,000 | | 6,829,000 | | 101,423,000 | 634,000 | 102,057,000 |
| 正式人員 | 70,143,000 | | 709,000 | | 15,904,000 | 7,336,000 | | 6,758,000 | | 100,850,000 | | 100,850,000 |
| 聘僱人員 | | 419,000 | | | 58,000 | 25,000 | | 71,000 | | 573,000 | | 573,000 |
| 兼任人員 | | | | | | | | | | | 634,000 | 634,000 |
| 一般行政管理計畫 | | | | | | 3,486,000 | | | | 3,486,000 | | 3,486,000 |
| 正式人員 | | | | | | | | | | | | |
| 其他人員 | | | | | | 3,486,000 | | | | 3,486,000 | | 3,486,000 |
| 合計 | 70,143,000 | 419,000 | 709,000 | | 15,962,000 | 10,847,000 | | 6,829,000 | | 104,909,000 | 634,000 | 105,543,000 |

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658,000元，決算數855,324元；279外包費:預算數184,000元(不含機械保全60,000元)，決算數93,400元(不含機械保全41,360元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金:預算數7,504,000元，決算數9,011,110元，內容：教職員工考績獎金決算人數77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8,458,000元，決算數9,030,691元，內容：教職員工年終獎金決算人數80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一臺南市立和順國民中學

## 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 |
| 75,280,372 | | 898,560 | | 18,031,801 | 8,015,961 | | 8,116,785 | | 110,343,479 | 3,003,168 | 113,346,647 |
| 75,280,372 | | 898,560 | | 18,031,801 | 7,706,864 | | 7,271,780 | | 109,189,377 | | 109,189,377 |
| | | | | | 309,097 | | 845,005 | | 1,154,102 | 3,003,168 | 4,157,270 |
| | | | | | 3,519,942 | | 1,343,073 | | 4,863,015 | | 4,863,015 |
| | | | | | | | 1,343,073 | | 1,343,073 | | 1,343,073 |
| | | | | | 3,519,942 | | | | 3,519,942 | | 3,519,942 |
| 75,280,372 | | 898,560 | | 18,031,801 | 11,535,903 | | 9,459,858 | | 115,206,494 | 3,003,168 | 118,209,662 |

臺南市地方教育發展基金－臺南市立和順國民中學

# 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－臺南市立和順國民中學

# 主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國111年度

貨幣單位：新臺幣元

| 項目 | 數量單位 | 預算數 | | 決算數 | | 比較增減 | | | | 備註 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 數量 | 金額 | 數量 | 金額 | 數量 | % | 金額 | % | |
| 總計 | | | 109,885,000 | | 123,701,230 | | | 13,816,230 | 12.57 | |
| 國民教育計畫 | | | 105,991,000 | | 118,432,519 | | | 12,441,519 | 11.74 | 主要係因111年度調薪致用人費用增加、調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)計劃等，以超支併決算所致。 |
| 一般行政管理計畫 | | | 3,498,000 | | 4,875,015 | | | 1,377,015 | 39.37 | 主要係因婚喪及生育補助、子女教育補助等增加所致。 |
| 建築及設備計畫 | | | 396,000 | | 393,696 | | | -2,304 | -0.58 | |

# 臺南市地方教育發展基金－臺南市立和順國民中學

## 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 | 105,543,000 | 118,209,662 | 12,666,662 | 12.00 |
| 11 正式員額薪資 | 70,143,000 | 75,280,372 | 5,137,372 | 7.32 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,053,000 | 3,003,168 | 1,950,168 | 185.20 |
| 13 超時工作報酬 | 709,000 | 898,560 | 189,560 | 26.74 |
| 15 獎金 | 15,962,000 | 18,031,801 | 2,069,801 | 12.97 |
| 16 退休及卹償金 | 10,847,000 | 11,535,903 | 688,903 | 6.35 |
| 18 福利費 | 6,829,000 | 9,459,858 | 2,630,858 | 38.52 |
| 2 服務費用 | 2,881,000 | 4,366,482 | 1,485,482 | 51.56 |
| 21 水電費 | 439,000 | 1,237,673 | 798,673 | 181.93 |
| 22 郵電費 | 130,000 | 99,377 | -30,623 | -23.56 |
| 23 旅運費 | 78,000 | 25,697 | -52,303 | -67.06 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 85,000 | 46,322 | -38,678 | -45.50 |
| 25 修理保養及保固費 | 847,000 | 845,731 | -1,269 | -0.15 |
| 26 保險費 | 4,000 | 241 | -3,759 | -93.98 |
| 27 一般服務費 | 1,068,000 | 1,877,137 | 809,137 | 75.76 |
| 28 專業服務費 | 158,000 | 162,304 | 4,304 | 2.72 |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | 0 | 0.00 |
| 3 材料及用品費 | 774,000 | 480,098 | -293,902 | -37.97 |
| 31 使用材料費 | 49,000 | 27,421 | -21,579 | -44.04 |
| 32 用品消耗 | 725,000 | 452,677 | -272,323 | -37.56 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 81,000 | 97,022 | 16,022 | 19.78 |
| 41 地租及水租 | 9,000 | 0 | -9,000 | -100.00 |
| 43 機器租金 | 10,000 | 11,000 | 1,000 | 10.00 |
| 44 交通及運輸設備租金 | 22,000 | 41,000 | 19,000 | 86.36 |
| 45 雜項設備租金 | 40,000 | 45,022 | 5,022 | 12.56 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 396,000 | 393,696 | -2,304 | -0.58 |
| 51 購建固定資產 | 396,000 | 393,696 | -2,304 | -0.58 |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 1,000 | 0 | -1,000 | -100.00 |
| 66 規費 | 1,000 | 0 | -1,000 | -100.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 209,000 | 154,270 | -54,730 | -26.19 |
| 71 會費 | 4,000 | 1,000 | -3,000 | -75.00 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 12,000 | 12,000 | 0 | 0.00 |
| 75 競賽及交流活動費 | 193,000 | 141,270 | -51,730 | -26.80 |
| 合　　計 | 109,885,000 | 123,701,230 | 13,816,230 | 12.57 |

# 臺南市地方教育發展基金－臺南市立和順國民中學

## 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 | 743,000 | 918,308 | 175,308 | 23.59 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 658,000 | 855,324 | 197,324 | 29.99 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 85,000 | 62,984 | -22,016 | -25.90 | |

# 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 | 798,034,540 | 100.00 | 796,286,948 | 100.00 | 1,747,592 | 0.22 |
| 流動資產 | 20,005,647 | 2.51 | 18,086,371 | 2.27 | 1,919,276 | 10.61 |
| 現金 | 19,990,017 | 2.50 | 17,881,638 | 2.25 | 2,108,379 | 11.79 |
| 銀行存款 | 19,990,017 | 2.50 | 17,881,638 | 2.25 | 2,108,379 | 11.79 |
| 預付款項 | 15,630 | 0.00 | 204,733 | 0.03 | -189,103 | -92.37 |
| 預付費用 | 15,630 | 0.00 | 204,733 | 0.03 | -189,103 | -92.37 |
| 固定資產 | 19,524,583 | 2.45 | 14,404,206 | 1.81 | 5,120,377 | 35.55 |
| 土地改良物 | 584,112 | 0.07 | 95,854 | 0.01 | 488,258 | 509.38 |
| 土地改良物 | 1,391,059 | 0.17 | 872,246 | 0.11 | 518,813 | 59.48 |
| 累計折舊-土地改良物 | -806,947 | -0.10 | -776,392 | -0.10 | -30,555 | 3.94 |
| 房屋建築及設備 | 6,966,202 | 0.87 | 7,058,533 | 0.89 | -92,331 | -1.31 |
| 房屋建築及設備 | 10,191,564 | 1.28 | 10,076,964 | 1.27 | 114,600 | 1.14 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -3,225,362 | -0.40 | -3,018,431 | -0.38 | -206,931 | 6.86 |
| 機械及設備 | 4,725,047 | 0.59 | 4,779,173 | 0.60 | -54,126 | -1.13 |
| 機械及設備 | 11,416,280 | 1.43 | 11,290,297 | 1.42 | 125,983 | 1.12 |
| 累計折舊-機械及設備 | -6,691,233 | -0.84 | -6,511,124 | -0.82 | -180,109 | 2.77 |
| 交通及運輸設備 | 309,765 | 0.04 | 143,546 | 0.02 | 166,219 | 115.79 |
| 交通及運輸設備 | 393,997 | 0.05 | 415,518 | 0.05 | -21,521 | -5.18 |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -84,232 | -0.01 | -271,972 | -0.03 | 187,740 | -69.03 |
| 雜項設備 | 6,939,457 | 0.87 | 2,327,100 | 0.29 | 4,612,357 | 198.20 |
| 雜項設備 | 13,136,953 | 1.65 | 8,028,635 | 1.01 | 5,108,318 | 63.63 |
| 累計折舊-雜項設備 | -6,197,496 | -0.78 | -5,701,535 | -0.72 | -495,961 | 8.70 |
| 其他資產 | 758,504,310 | 95.05 | 763,796,371 | 95.92 | -5,292,061 | -0.69 |
| 什項資產 | 758,504,310 | 95.05 | 763,796,371 | 95.92 | -5,292,061 | -0.69 |
| 暫付及待結轉帳項 | 70,716 | 0.01 | 97,370 | 0.01 | -26,654 | -27.37 |
| 代管資產 | 758,433,594 | 95.04 | 763,699,001 | 95.91 | -5,265,407 | -0.69 |
| 合計 | 798,034,540 | 100.00 | 796,286,948 | 100.00 | 1,747,592 | 0.22 |

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。

—臺南市立和順國民中學

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** | 770,302,709 | 96.52 | 774,348,286 | 97.24 | -4,045,577 | -0.52 |
| 流動負債 | 9,768,315 | 1.22 | 8,511,759 | 1.07 | 1,256,556 | 14.76 |
| 應付款項 | 9,768,315 | 1.22 | 8,511,759 | 1.07 | 1,256,556 | 14.76 |
| 應付代收款 | 8,665,872 | 1.09 | 7,475,701 | 0.94 | 1,190,171 | 15.92 |
| 應付費用 | 1,102,443 | 0.14 | 1,036,058 | 0.13 | 66,385 | 6.41 |
| 其他負債 | 760,534,394 | 95.30 | 765,836,527 | 96.18 | -5,302,133 | -0.69 |
| 什項負債 | 760,534,394 | 95.30 | 765,836,527 | 96.18 | -5,302,133 | -0.69 |
| 存入保證金 | 2,100,800 | 0.26 | 2,137,526 | 0.27 | -36,726 | -1.72 |
| 應付代管資產 | 758,433,594 | 95.04 | 763,699,001 | 95.91 | -5,265,407 | -0.69 |
| **淨資產** | 27,731,831 | 3.48 | 21,938,662 | 2.76 | 5,793,169 | 26.41 |
| 淨資產 | 27,731,831 | 3.48 | 21,938,662 | 2.76 | 5,793,169 | 26.41 |
| 淨資產 | 27,731,831 | 3.48 | 21,938,662 | 2.76 | 5,793,169 | 26.41 |
| 累積餘額 | 27,731,831 | 3.48 | 21,938,662 | 2.76 | 5,793,169 | 26.41 |
| 合計 | 798,034,540 | 100.00 | 796,286,948 | 100.00 | 1,747,592 | 0.22 |

信託代理與保證負債 0

註：

# 臺南市地方教育發展基金—臺南市立和順國民中學

## 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 | 131,453,961 | 100.00 | 123,614,844 | 100.00 | 7,839,117 | 6.34 |
| 勞務收入 | 35,815 | 0.03 | 24,789 | 0.02 | 11,026 | 44.48 |
| 服務收入 | 35,815 | 0.03 | 24,789 | 0.02 | 11,026 | 44.48 |
| 財產收益 | 7,093,207 | 5.40 | 1,790,226 | 1.45 | 5,302,981 | 296.22 |
| 財產孳息收入 | 13,268 | 0.01 | 3,226 | 0.00 | 10,042 | 311.28 |
| 財產交易利益 | 7,096,378 | 5.40 | 1,787,409 | 1.45 | 5,308,969 | 297.02 |
| 其他財產收入 | -16,439 | -0.01 | -409 | 0.00 | -16,030 | 3,919.32 |
| 政府撥入收入 | 124,314,332 | 94.57 | 121,788,169 | 98.52 | 2,526,163 | 2.07 |
| 公庫撥款收入 | 119,619,035 | 91.00 | 116,903,828 | 94.57 | 2,715,207 | 2.32 |
| 政府其他撥入收入 | 4,695,297 | 3.57 | 4,884,341 | 3.95 | -189,044 | -3.87 |
| 其他收入 | 10,607 | 0.01 | 11,660 | 0.01 | -1,053 | -9.03 |
| 雜項收入 | 10,607 | 0.01 | 11,660 | 0.01 | -1,053 | -9.03 |
| 支出 | 125,660,792 | 95.59 | 121,105,287 | 97.97 | 4,555,505 | 3.76 |
| 人事支出 | 118,209,662 | 89.92 | 114,292,907 | 92.46 | 3,916,755 | 3.43 |
| 人事支出 | 118,209,662 | 89.92 | 114,292,907 | 92.46 | 3,916,755 | 3.43 |
| 業務支出 | 5,097,872 | 3.88 | 4,388,877 | 3.55 | 708,995 | 16.15 |
| 業務支出 | 5,097,872 | 3.88 | 4,388,877 | 3.55 | 708,995 | 16.15 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 2,353,258 | 1.79 | 2,423,503 | 1.96 | -70,245 | -2.90 |
| 固定資產折舊 | 2,353,258 | 1.79 | 2,423,503 | 1.96 | -70,245 | -2.90 |
| 本期賸餘（短絀） | 5,793,169 | 4.41 | 2,509,557 | 2.03 | 3,283,612 | 0.72 |
| 期初淨資產 | 21,938,662 | 16.69 | 19,429,105 | 15.72 | 2,509,557 | 0.55 |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 期末淨資產 | 27,731,831 | 21.10 | 21,938,662 | 17.75 | 5,793,169 | 1.27 |

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－臺南市立和順國民中學

# 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) | 5,793,169 |
| 8002 調整非現金項目 | -3,281,022 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | 2,512,147 |
| 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 | 1,342,074 |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -1,709,116 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -367,042 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 368,800 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -405,526 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | -36,726 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | 2,108,379 |
| 87 期初現金及約當現金 | 17,881,638 |
| 88 期末現金及約當現金 | 19,990,017 |

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+5,265,407元;減少應付代管資產-5,265,407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—臺南市立和順國民中學

## 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 | **124,374,022** | **7,079,939** | **131,453,961** | 收入 |
| 勞務收入 | 35,815 | | 35,815 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 13,268 | 7,079,939 | 7,093,207 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 124,314,332 | | 124,314,332 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 10,607 | | 10,607 | 其他收入 |
| 基金用途 | **123,701,230** | **1,959,562** | **125,660,792** | 支出 |
| 用人費用 | 118,209,662 | | 118,209,662 | 人事支出 |
| 服務費用 | 4,366,482 | 731,390 | 5,097,872 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 480,098 | -480,098 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 97,022 | -97,022 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 154,270 | -154,270 | | |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 393,696 | -393,696 | | |
| | | 2,353,258 | 2,353,258 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | **672,792** | **5,120,377** | **5,793,169** | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | **7,534,456** | **14,404,206** | **21,938,662** | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | **8,207,248** | **19,524,583** | **27,731,831** | 期末淨資產 |

註：調整說明如下：

1. 財產收益：調整數7,079,939元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及基金及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 服務費用/業務支出：調整數731,390元係〈材料及用品費〉480,098元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉97,022元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉154,270元之調整數合計。
3. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數393,696元係預算內購置財產。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,353,258元係財產折舊。

主辦會計人員：曾麗華

基金主持人：謝連陽