

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)

臺南市立楠西國民中學編

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	第	25	頁
3、現金流量表	第	26	頁
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，本年度法定預算數33,477,000元，決算數38,768,565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114人。

111學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數97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26,963,155元，較本年度法定預算數22,379,000元，增加4,584,155元，計增加20.48%，主要係因：教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)及國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款以超支併決算方式辦理。

(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11,805,410元，較本年度法定預算數11,098,000元，增加707,410元，計增加6.37%。

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39,323,339元，較法定預算數33,433,000元，增加5,890,339元，計增加17.62%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數21,600元，較法定預算數20,000元，增加1,600元，計增加8.00%。
2. 財產處分收入：決算數32,060元，較法定預算數0元，增加32,060元。主要係因：變賣報廢財產殘值收入覈實繳庫。
3. 利息收入：決算數800元，較法定預算數1,000元，減少200元，計減少20.00%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
4. 公庫撥款收入：決算數35,916,677元，較法定預算數33,408,000元，增加2,508,677元，計增加7.51%。
5. 政府其他撥入收入：決算數3,352,202元，較法定預算數0元，增加3,352,202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)等補助款所致。
6. 雜項收入：決算數0元，較法定預算數4,000元，減少4,000元，計減少100.00%。主要係因：本年度無資源回收收入。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數38,768,565元，較法定預算數33,477,000元，增加5,291,565元，

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

計增加15.81%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數26,963,155元，較法定預算數22,379,000元，增加4,584,155元，計增加20.48%。主要係因：教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)及國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款以超支併決算方式辦理。
2. 一般行政管理計畫：決算數11,805,410元，較法定預算數11,098,000元，增加707,410元，計增加6.37%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀44,000元，本年度決算賸餘數554,774元，賸餘原因：公庫撥款收入增加並撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入99,243元。
- (二)投資活動之淨現金流出78,798元。
- (三)籌資活動之淨現金流出25,390元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減4,945元。

期初現金及約當現金7,176,113元。

期末現金及約當現金7,171,168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	7,171,168	7,176,113	-0.07%
預付費用	65,088	0	-
土地改良物	1,628,103	1,680,825	-3.14%
房屋建築及設備	9,184,945	10,348,704	-11.25%
機械及設備	3,124,917	1,491,048	109.58%
交通及運輸設備	239,193	252,360	-5.22%
雜項設備	1,044,290	1,233,060	-15.31%
暫付及待結轉帳項	80,373	1,575	5,003.05%
代管資產	182,354,998	189,361,593	-3.70%
資產合計	204,893,075	211,545,278	-3.14%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係專任輔導教師補助款不足所致。
2. 房屋建築及設備：主要減少係提列折舊所致。
3. 機械及設備：主要增加係撥入個人電腦等所致。
4. 雜項設備：主要減少係報廢沙發椅等所致。
5. 暫付及待結轉帳項：主要增加係本土語教師鐘點費未及撥付所致。

(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	2,882,344	3,311,130	-12.95%

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

應付費用	374,699	336,356	11.40%
存入保證金	226,500	251,890	-10.08%
應付代管資產	182,354,998	189,361,593	-3.70%
負債合計	185,838,541	193,260,969	-3.84%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係補助經費執行進度優於預期所致。
2. 應付費用：主要增加係超支併決算賸餘款轉應付費用所致
3. 存入保證金：主要減少係退還廠商保固金所致

(三)淨資產為累積餘額19,054,534元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數26,963,155元，較預算數22,379,000元，增加4,584,155元，係辦理國中小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11,805,410元，較預算數11,098,000元，增加707,410元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、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—臺南市立楠西國民中學
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	33,433,000	100.00	39,323,339	100.00	5,890,339	17.62	38,852,025	100.00
43 勞務收入	20,000	0.06	21,600	0.05	1,600	8.00	19,600	0.05
431服務收入	20,000	0.06	21,600	0.05	1,600	8.00	19,600	0.05
45 財產收入	1,000	0.00	32,860	0.08	31,860	3,186.00	14,435	0.04
451財產處分收入			32,060	0.08	32,060	0.00	14,185	0.04
454利息收入	1,000	0.00	800	0.00	-200	-20.00	250	0.00
46 政府撥入收入	33,408,000	99.93	39,268,879	99.86	5,860,879	17.54	38,816,550	99.91
462公庫撥款收入	33,408,000	99.93	35,916,677	91.34	2,508,677	7.51	35,453,524	91.25
46Y政府其他撥入收入			3,352,202	8.52	3,352,202	0.00	3,363,026	8.66
4Y 其他收入	4,000	0.01			-4,000	-100.00	1,440	0.00
4YY雜項收入	4,000	0.01			-4,000	-100.00	1,440	0.00
5 基金用途	33,477,000	100.13	38,768,565	98.59	5,291,565	15.81	37,934,890	97.64
53 國民教育計畫	22,379,000	66.94	26,963,155	68.57	4,584,155	20.48	26,693,233	68.70
5L 一般行政管理計畫	11,098,000	33.19	11,805,410	30.02	707,410	6.37	11,241,657	28.93
本期賸餘(短絀)	-44,000		554,774		598,774	-1,360.85	917,135	
期初基金餘額	2,250,000		3,278,312		1,028,312	45.70	2,361,177	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,206,000		3,833,086		1,627,086	73.76	3,278,312	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立楠西國民中學
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	33,433,000	39,323,339	5,890,339	17.62	
43 勞務收入	20,000	21,600	1,600	8.00	
431服務收入	20,000	21,600	1,600	8.00	
45 財產收入	1,000	32,860	31,860	3,186.00	
451財產處分收入		32,060	32,060	0.00	賣報廢財產殘值收入覈實繳庫
454利息收入	1,000	800	-200	-20.00	各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	33,408,000	39,268,879	5,860,879	17.54	
462公庫撥款收入	33,408,000	35,916,677	2,508,677	7.51	
46Y政府其他撥入收入		3,352,202	3,352,202	0.00	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)等補助款所致。
4Y 其他收入	4,000		-4,000	-100.00	
4YY雜項收入	4,000		-4,000	-100.00	本年度無資源回收收入。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立楠西國民中學

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	33,477,000	38,768,565	5,291,565	15.81	
53 國民教育計畫	22,379,000	26,963,155	4,584,155	20.48	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)及國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款以超支併決算方式辦理所致。
531 國民中學教育	22,379,000	26,963,155	4,584,155	20.48	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		65,678	65,678		
1 用人費用		65,678	65,678		
11 正式員額薪資		65,678	65,678		
113 職員薪金		65,678	65,678		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		697,156	697,156		
1 用人費用		697,156	697,156		
11 正式員額薪資		585,704	585,704		
113 職員薪金		585,704	585,704		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		16,745	16,745		
161 職員退休及離職金		16,745	16,745		
18 福利費		35,396	35,396		
181 分擔員工保險費		35,396	35,396		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		135,234	135,234		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		135,234	135,234		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		135,234	135,234		
743 獎勵費用		135,234	135,234		
53110302 偏遠地區國中合理教師員額		2,800,000	2,800,000		
1 用人費用		2,800,000	2,800,000		
11 正式員額薪資		2,279,294	2,279,294		
113 職員薪金		2,279,294	2,279,294		
15 獎金		89,131	89,131		
152 年終獎金		89,131	89,131		
16 退休及卹償金		232,084	232,084		
161 職員退休及離職金		232,084	232,084		
18 福利費		199,491	199,491		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立楠西國民中學

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		199,491	199,491		
53120000 各校經常門分支計畫	22,379,000	22,424,510	45,510	0.20	
1 用人費用	20,867,000	21,121,088	254,088	1.22	
11 正式員額薪資	14,369,000	14,400,823	31,823	0.22	
113 職員薪金	14,369,000	14,400,823	31,823	0.22	
12 聘僱及兼職人員薪資	132,000	372,551	240,551	182.24	
124 兼職人員酬金	132,000	372,551	240,551	182.24	
13 超時工作報酬	237,000	102,633	-134,367	-56.69	
131 加班費	237,000	102,633	-134,367	-56.69	
15 獎金	3,150,000	3,283,410	133,410	4.24	
151 考績獎金	1,354,000	1,495,175	141,175	10.43	
152 年終獎金	1,796,000	1,788,235	-7,765	-0.43	
16 退休及卹償金	1,500,000	1,342,710	-157,290	-10.49	
161 職員退休及離職金	1,500,000	1,342,710	-157,290	-10.49	
18 福利費	1,479,000	1,618,961	139,961	9.46	
181 分擔員工保險費	1,265,000	1,437,262	172,262	13.62	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500		
18Y 其他福利費	214,000	177,199	-36,801	-17.20	
2 服務費用	1,342,000	1,207,786	-134,214	-10.00	
21 水電費	120,000	102,108	-17,892	-14.91	
212 工作場所電費	97,000	66,684	-30,316	-31.25	
214 工作場所水費	23,000	35,424	12,424	54.02	
22 郵電費	64,000	29,314	-34,686	-54.20	
221 郵費	18,000	9,900	-8,100	-45.00	
222 電話費	40,000	12,471	-27,529	-68.82	
224 數據通信費	6,000	6,943	943	15.72	
23 旅運費	70,000	33,262	-36,738	-52.48	
231 國內旅費	70,000	32,262	-37,738	-53.91	
235 貨物運費		1,000	1,000		
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	61,548	41,548	207.74	
241 印刷及裝訂費	20,000	61,548	41,548	207.74	
25 修理保養及保固費	162,000	93,750	-68,250	-42.13	
252 一般房屋修護費	104,000	7,300	-96,700	-92.98	
254 其他建築修護費	10,000		-10,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	20,000	8,000	-12,000	-60.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立楠西國民中學
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	%	
256 交通及運輸設備修護費	5,000	6,000	1,000	20.00	
257 雜項設備修護費	23,000	50,630	27,630	120.13	
258 其他資產修護費		21,820	21,820		
27 一般服務費	834,000	816,508	-17,492	-2.10	
277 代理(辦)費	53,000	41,392	-11,608	-21.90	
279 外包費	766,000	765,000	-1,000	-0.13	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數741,000元(不含機械保全25,000元)，決算數741,000元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包。
27F 體育活動費	15,000	10,116	-4,884	-32.56	
28 專業服務費	24,000	23,296	-704	-2.93	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	18,000	2,000	-16,000	-88.89	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	21,296	15,296	254.93	
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	159,000	94,636	-64,364	-40.48	
31 使用材料費	7,000	6,110	-890	-12.71	
312 燃料	5,000	6,110	1,110	22.20	
315 設備零件	2,000		-2,000	-100.00	
32 用品消耗	152,000	88,526	-63,474	-41.76	
321 辦公(事務)用品	106,000	53,760	-52,240	-49.28	
322 報章雜誌	5,000		-5,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	7,280	-2,720	-27.20	
324 化學藥劑與實驗用品	5,000		-5,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	8,676	-1,324	-13.24	
32Y 其他用品消耗	16,000	18,810	2,810	17.56	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	1,000	-10,000	-90.91	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立楠西國民中學
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	10,000		-10,000	-100.00	
53121205 國中技藝教育課程 合作式開班費-市預算		397,148	397,148		
2 服務費用		379,140	379,140		
24 印刷裝訂與廣告費		7,000	7,000		
241 印刷及裝訂費		7,000	7,000		
27 一般服務費		325,380	325,380		
277 代理(辦)費		325,380	325,380		
28 專業服務費		46,760	46,760		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		46,760	46,760		
3 材料及用品費		18,008	18,008		
32 用品消耗		18,008	18,008		
321 辦公(事務)用品		4,676	4,676		
32Y 其他用品消耗		13,332	13,332		
53121206 國中技藝教育課程 自辦式開班費-市預算		134,725	134,725		
2 服務費用		68,549	68,549		
21 水電費		10,000	10,000		
212 工作場所電費		10,000	10,000		
24 印刷裝訂與廣告費		10,500	10,500		
241 印刷及裝訂費		10,500	10,500		
28 專業服務費		48,049	48,049		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		48,049	48,049		
3 材料及用品費		66,176	66,176		
32 用品消耗		66,176	66,176		
321 辦公(事務)用品		34,281	34,281		
32Y 其他用品消耗		31,895	31,895		
53121502 特教學生助理人員		144,298	144,298		
2 服務費用		144,298	144,298		
27 一般服務費		144,298	144,298		
27D 計時與計件人員酬金		144,298	144,298		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144,298元，內容：特教學生助 理人員1名。
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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立楠西國民中學
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	%	
27 一般服務費		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。
279 外包費		20,868	20,868		
53121903 學校水電費-冷氣		71,538	71,538		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72,000元，內容：勞力替代經費差額。
2 服務費用		71,538	71,538		
21 水電費		71,538	71,538		
212 工作場所電費		71,538	71,538		
53121904 勞力替代經費差額		72,000	72,000		
2 服務費用		72,000	72,000		
27 一般服務費		72,000	72,000		
27D 計時與計件人員酬金		72,000	72,000		
5L 一般行政管理計畫	11,098,000	11,805,410	707,410	6.37	
5L1 行政管理及推展	11,098,000	11,805,410	707,410	6.37	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	11,098,000	11,234,910	136,910	1.23	
1 用人費用	11,092,000	11,228,910	136,910	1.23	
16 退休及卹償金	11,092,000	11,228,910	136,910	1.23	
161 職員退休及離職金	11,092,000	11,228,910	136,910	1.23	
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		570,500	570,500		
1 用人費用		570,500	570,500		
18 福利費		570,500	570,500		
18Y 其他福利費		570,500	570,500		

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	26,868,974	11,862,977	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,645,250	1,964,425	
房屋及建築	15,800,046	5,451,342	
機械及設備	3,763,167	2,272,119	
交通及運輸設備	741,051	488,691	
雜項設備	2,919,460	1,686,400	
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：資產增減原因如下：

- 1.機械及設備：主要增加原因為撥入個人電腦等；主要減少原因為報廢電腦主機等。
- 2.交通及運輸設備：主要增加原因為冷氣設備採購等。
- 3.雜項設備：主要增加原因為撥入電源供應器等。

—臺南市立楠西國民中學

產明細表

111 年度

單位：新臺幣元

成本變動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
2,273,867		254,401	1,804,015	15,221,448
			52,722	1,628,103
			1,163,759	9,184,945
2,162,837		254,401	274,567	3,124,917
63,903			77,070	239,193
47,127			235,897	1,044,290

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：

一臺南市立楠西國民中學

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—臺南市立楠西國民中學
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			
合 計								

臺南市地方教育發展基金—臺南市立楠西國民中學

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	19	19	0	
職員	19	19	0	教師15人，公務人員4人。
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1人。
合 計	19	20	1	

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、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立楠西國民中學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	14,369,000		237,000		3,150,000	1,500,000		1,479,000		20,735,000	132,000	20,867,000
正式人員	14,369,000		237,000		3,150,000	1,500,000		1,479,000		20,735,000		20,735,000
兼任人員											132,000	132,000
一般行政管理計畫						11,092,000				11,092,000		11,092,000
正式人員						11,092,000				11,092,000		11,092,000
其他人員												
合 計	14,369,000		237,000		3,150,000	12,592,000		1,479,000		31,827,000	132,000	31,959,000

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216,298元；279外包費：預算數741,000元(不含機械保全25,000元)，決算數761,868元(不含機械保全24,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數 1,354,000元，決算數 1,495,175元，內容：教職員考績獎金決算人數16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 1,796,000元，決算數 1,936,677元，內容：教職員年終獎金決算人數24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—臺南市立楠西國民中學
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
17,331,499		102,633		3,431,852	1,591,539		1,853,848		24,311,371	372,551	24,683,922
17,331,499		102,633		3,431,852	1,590,360		1,848,625		24,304,969		24,304,969
					1,179		5,223		6,402	372,551	378,953
					11,228,910		570,500		11,799,410		11,799,410
							570,500		570,500		570,500
					11,228,910				11,228,910		11,228,910
17,331,499		102,633		3,431,852	12,820,449		2,424,348		36,110,781	372,551	36,483,332

臺南市地方教育發展基金—臺南市立楠西國民中學

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—臺南市立楠西國民中學
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			33,477,000		38,768,565		5,291,565	15.81	教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)及國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款以超支併決算方式辦理。
國民教育計畫			22,379,000		26,963,155		4,584,155	20.48	
一般行政管理計畫			11,098,000		11,805,410		707,410	6.37	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立楠西國民中學
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	31,959,000	36,483,332	4,524,332	14.16
11 正式員額薪資	14,369,000	17,331,499	2,962,499	20.62
12 聘僱及兼職人員薪資	132,000	372,551	240,551	182.24
13 超時工作報酬	237,000	102,633	-134,367	-56.69
15 獎金	3,150,000	3,431,852	281,852	8.95
16 退休及卹償金	12,592,000	12,820,449	228,449	1.81
18 福利費	1,479,000	2,424,348	945,348	63.92
2 服務費用	1,342,000	1,964,179	622,179	46.36
21 水電費	120,000	183,646	63,646	53.04
22 郵電費	64,000	29,314	-34,686	-54.20
23 旅運費	70,000	33,262	-36,738	-52.48
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	79,048	59,048	295.24
25 修理保養及保固費	162,000	93,750	-68,250	-42.13
27 一般服務費	834,000	1,379,054	545,054	65.35
28 專業服務費	24,000	118,105	94,105	392.10
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	159,000	178,820	19,820	12.47
31 使用材料費	7,000	6,110	-890	-12.71
32 用品消耗	152,000	172,710	20,710	13.63
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	142,234	125,234	736.67
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	141,234	135,234	2,253.90
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	33,477,000	38,768,565	5,291,565	15.81

臺南市地方教育發展基金—臺南市立楠西國民中學
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	18,000	313,107	295,107	1,639.48	
27D 計時與計件人員酬金		216,298	216,298		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	18,000	96,809	78,809	437.83	

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	204,893,075	100.00	211,545,278	100.00	-6,652,203	-3.14
流動資產	7,236,256	3.53	7,176,113	3.39	60,143	0.84
現金	7,171,168	3.50	7,176,113	3.39	-4,945	-0.07
銀行存款	7,171,168	3.50	7,176,113	3.39	-4,945	-0.07
預付款項	65,088	0.03	0	0.00	65,088	0.00
預付費用	65,088	0.03	0	0.00	65,088	0.00
固定資產	15,221,448	7.43	15,005,997	7.09	215,451	1.44
土地改良物	1,628,103	0.79	1,680,825	0.79	-52,722	-3.14
土地改良物	3,645,250	1.78	3,645,250	1.72	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,017,147	-0.98	-1,964,425	-0.93	-52,722	2.68
房屋建築及設備	9,184,945	4.48	10,348,704	4.89	-1,163,759	-11.25
房屋建築及設備	15,800,046	7.71	15,800,046	7.47	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-6,615,101	-3.23	-5,451,342	-2.58	-1,163,759	21.35
機械及設備	3,124,917	1.53	1,491,048	0.70	1,633,869	109.58
機械及設備	5,671,603	2.77	3,763,167	1.78	1,908,436	50.71
累計折舊-機械及設備	-2,546,686	-1.24	-2,272,119	-1.07	-274,567	12.08
交通及運輸設備	239,193	0.12	252,360	0.12	-13,167	-5.22
交通及運輸設備	804,954	0.39	741,051	0.35	63,903	8.62
累計折舊-交通及運輸設備	-565,761	-0.28	-488,691	-0.23	-77,070	15.77
雜項設備	1,044,290	0.51	1,233,060	0.58	-188,770	-15.31
雜項設備	2,966,587	1.45	2,919,460	1.38	47,127	1.61
累計折舊-雜項設備	-1,922,297	-0.94	-1,686,400	-0.80	-235,897	13.99
其他資產	182,435,371	89.04	189,363,168	89.51	-6,927,797	-3.66
什項資產	182,435,371	89.04	189,363,168	89.51	-6,927,797	-3.66
暫付及待結轉帳項	80,373	0.04	1,575	0.00	78,798	5,003.05
代管資產	182,354,998	89.00	189,361,593	89.51	-7,006,595	-3.70
合 計	204,893,075	100.00	211,545,278	100.00	-6,652,203	-3.14

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。

—臺南市立楠西國民中學

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	185,838,541	90.70	193,260,969	91.36	-7,422,428	-3.84
流動負債	3,257,043	1.59	3,647,486	1.72	-390,443	-10.70
應付款項	3,257,043	1.59	3,647,486	1.72	-390,443	-10.70
應付代收款	2,882,344	1.41	3,311,130	1.57	-428,786	-12.95
應付費用	374,699	0.18	336,356	0.16	38,343	11.40
其他負債	182,581,498	89.11	189,613,483	89.63	-7,031,985	-3.71
什項負債	182,581,498	89.11	189,613,483	89.63	-7,031,985	-3.71
存入保證金	226,500	0.11	251,890	0.12	-25,390	-10.08
應付代管資產	182,354,998	89.00	189,361,593	89.51	-7,006,595	-3.70
淨資產	19,054,534	9.30	18,284,309	8.64	770,225	4.21
淨資產	19,054,534	9.30	18,284,309	8.64	770,225	4.21
淨資產	19,054,534	9.30	18,284,309	8.64	770,225	4.21
累積餘額	19,054,534	9.30	18,284,309	8.64	770,225	4.21
合 計	204,893,075	100.00	211,545,278	100.00	-6,652,203	-3.14

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立楠西國民中學

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	41,594,670	100.00	48,392,881	100.00	-6,798,211	-14.05
勞務收入	21,600	0.05	19,600	0.04	2,000	10.20
服務收入	21,600	0.05	19,600	0.04	2,000	10.20
財產收益	2,304,191	5.54	9,555,291	19.75	-7,251,100	-75.89
財產孳息收入	800	0.00	250	0.00	550	220.00
廢舊物品售價收入	32,060	0.08	14,185	0.03	17,875	126.01
財產交易利益	-2,536	-0.01	271,684	0.56	-274,220	-100.93
其他財產收入	2,273,867	5.47	9,269,172	19.15	-6,995,305	-75.47
政府撥入收入	39,268,879	94.41	38,816,550	80.21	452,329	1.17
公庫撥款收入	35,916,677	86.35	35,453,524	73.26	463,153	1.31
政府其他撥入收入	3,352,202	8.06	3,363,026	6.95	-10,824	-0.32
其他收入	0	0.00	1,440	0.00	-1,440	-100.00
雜項收入	0	0.00	1,440	0.00	-1,440	-100.00
支出	40,824,445	98.15	39,630,124	81.89	1,194,321	3.01
人事支出	36,483,332	87.71	35,462,787	73.28	1,020,545	2.88
人事支出	36,483,332	87.71	35,462,787	73.28	1,020,545	2.88
業務支出	2,285,233	5.49	2,472,103	5.11	-186,870	-7.56
業務支出	2,285,233	5.49	2,472,103	5.11	-186,870	-7.56
折舊、折耗及攤銷	2,055,880	4.94	1,695,234	3.50	360,646	21.27
固定資產折舊	2,055,880	4.94	1,695,234	3.50	360,646	21.27
本期賸餘(短絀)	770,225	1.85	8,762,757	18.11	-7,992,532	-6.69
期初淨資產	18,284,309	43.96	9,521,552	19.68	8,762,757	7.34
解繳公庫						
期末淨資產	19,054,534	45.81	18,284,309	37.78	770,225	0.64

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—臺南市立楠西國民中學

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)	770,225
8002 調整非現金項目	-670,982
81 業務活動之淨現金流入(流出)	99,243
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	414,773
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-493,571
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-78,798
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	79
8404 減少短期債務及其他負債	-25,469
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-25,390
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,945
87 期初現金及約當現金	7,176,113
88 期末現金及約當現金	7,171,168

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+7,006,595元; 減少應付代管資產-7,006,595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—臺南市立楠西國民中學

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	39,323,339	2,271,331	41,594,670	收入
勞務收入	21,600		21,600	勞務收入
財產收入	32,860	2,271,331	2,304,191	財產收益
政府撥入收入	39,268,879		39,268,879	政府撥入收入
基金用途	38,768,565	2,055,880	40,824,445	支出
用人費用	36,483,332		36,483,332	人事支出
服務費用	1,964,179	321,054	2,285,233	業務支出
材料及用品費	178,820	-178,820		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	142,234	-142,234		
		2,055,880	2,055,880	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	554,774	215,451	770,225	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,278,312	15,005,997	18,284,309	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,833,086	15,221,448	19,054,534	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數2,271,331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321,054元係(材料及用品費)178,820+(會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費)142,234之調整數合計。
3. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,055,880元係財產折舊。

主辦會計人員：張玉芬



基金主持人：鄭俊杰

