學校機關代號：00068

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）

臺南市立學甲國民中學編

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 6-12 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及一般行政管理業務計畫，本年度法定預算數88,173,000元，決算數95,754,801元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班8班，學生人數152人；特教班2班(資源班1班、集中式特教班1班)、體育班3班，學生人數60人。

111學年度上學期，實際招收普通班8班，學生人數163人；特教班2班(資源班1班、集中式特教班1班)、體育班3班，學生人數63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63,083,257元，較本年度法定預算數57,451,000元，增加5,632,257元，計增加9.80%。

(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32,671,544元，較本年度法定預算數30,722,000元，增加1,949,544元，計增加6.35%。

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96,964,668元，較法定預算數87,909,000元，增加9,055,668元，計增加10.30%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數400元，較法定預算數0元，增加400元。主要係因：學生故意損壞課桌椅之賠償。
2. 服務收入：決算數26,100元，較法定預算數20,000元，增加6,100元，增加30.50%。主要係因：場地設施使用費之收入實際比預估多。
3. 財產處分收入：決算數2,790元，較法定預算數1,000元，增加1,790元，計增加179.00%。主要係因：變賣報廢財產之收入實際比預估多。
4. 租金收入：決算數223,782元，較法定預算數350,000元，減少126,218元，計減少36.06%。主要係因：場地出租收入不如預期所致。
5. 利息收入：決算數3,576元，較法定預算數3,000元，增加576元，計增加19.20%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
6. 公庫撥款收入：決算數94,214,717元，較法定預算數87,535,000元，增加6,679,717元，計增加7.63%。
7. 政府其他撥入收入：決算數2,492,935元，較法定預算數0元，增加2,492,935元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、調整教師授課節數及導師

費實施計畫(中教)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)等補助款所致。

8.雜項收入：決算數368元，較法定預算數0元，增加368元。主要係因：收回110年特教專車報廢燃料使用費及使用牌照稅退款。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數95,754,801元，較法定預算數88,173,000元，增加7,581,801元，計增加8.60%，其增減情形分析如下：

1.國民教育計畫：決算數63,083,257元，較法定預算數57,451,000元，增加5,632,257元，計增加9.80%。

2.一般行政管理計畫：決算數32,671,544元，較法定預算數30,722,000元，增加1,949,544元，計增加6.35%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀264,000元，本年度決算賸餘1,209,867元，賸餘原因：公庫撥款收入等超收並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入2,906,894元。

(二)投資活動之淨現金流出6,627元。

(三)籌資活動之淨現金流入332,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增3,232,267元。

期初現金及約當現金13,295,185元。

期末現金及約當現金16,527,452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	16,527,452	13,295,185	24.31
預付費用	55,359	0	-
土地改良物	1,291,979	1,357,145	-4.80
房屋建築及設備	22,375,896	23,630,133	-5.31
機械及設備	7,043,142	2,339,283	201.08
交通及運輸設備	1,466,225	1,565,481	-6.34
雜項設備	2,226,293	1,289,711	72.62
電腦軟體	76,350	0	-
暫付及待結轉帳項	10,515	3,888	170.45
代管資產	444,364,949	441,623,816	0.62
資產合計	495,438,160	485,104,642	2.13

上表金額變動達10%以上之說明：

1.銀行存款：主要增加係基金留存及非留存賸餘款較上年度增加所致。

2.預付費用：主要增加係預付一般地區國中增置專長教師薪資所致。

3.機械及設備：主要增加係補助款購置冷氣機及個人電腦等致財產增加。

4.雜項設備：主要增加係補助款購置排球柱及裁判台等致財產增加。

5.電腦軟體：主要增加係補助款購置 chromebook 教學廣播系統等致財產增加。

6.暫付及待結轉帳項：主要增加係預付國教輔導團減授課鐘點費所致。

(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	7,861,470	6,565,790	19.73
應付費用	1,548,300	1,091,594	41.84
存入保證金	914,000	582,000	57.04
應付代管資產	444,364,949	441,623,816	0.62
負債合計	454,688,719	449,863,200	1.07

上表金額變動達10%以上之說明：

1.應付代收款：主要增加係尚有雙語中程計畫、國中學生生涯發展教育計畫等111學年度經費之結餘所致。

2.應付費用：主要增加係不休假加班費、學年度計畫等提列應付費用。

3.存入保證金：主要增加係運動操場整建工程保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額40,749,441元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1.國民教育計畫決算數63,083,257元，較預算數57,451,000元，增加5,632,257元，係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)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32,671,544元，較預算數30,722,000元，增加1,949,544元，係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，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府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—臺南市立學甲國民中學

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	87,909,000	100.00	96,964,668	100.00	9,055,668	10.30	95,986,148	100.00
41 徵收及依法分配收入			400	0.00	400	0.00	800	0.00
415違規罰款收入			400	0.00	400	0.00	800	0.00
43 勞務收入	20,000	0.02	26,100	0.03	6,100	30.50	20,000	0.02
431服務收入	20,000	0.02	26,100	0.03	6,100	30.50	20,000	0.02
45 財產收入	354,000	0.40	230,148	0.24	-123,852	-34.99	43,610	0.05
451財產處分收入	1,000	0.00	2,790	0.00	1,790	179.00	42,000	0.04
452租金收入	350,000	0.40	223,782	0.23	-126,218	-36.06		
454利息收入	3,000	0.00	3,576	0.00	576	19.20	1,610	0.00
46 政府撥入收入	87,535,000	99.57	96,707,652	99.73	9,172,652	10.48	95,810,936	99.82
462公庫撥款收入	87,535,000	99.57	94,214,717	97.16	6,679,717	7.63	93,385,706	97.29
46Y政府其他撥入收入			2,492,935	2.57	2,492,935	0.00	2,425,230	2.53
4Y 其他收入			368	0.00	368	0.00	110,802	0.12
4YY雜項收入			368	0.00	368	0.00	110,802	0.12
5 基金用途	88,173,000	100.30	95,754,801	98.75	7,581,801	8.60	94,514,530	98.47
53 國民教育計畫	57,451,000	65.35	63,083,257	65.06	5,632,257	9.80	61,498,842	64.07
5L 一般行政管理計畫	30,722,000	34.95	32,671,544	33.69	1,949,544	6.35	32,821,889	34.19
5M 建築及設備計畫						0.00	193,799	0.20
購建固定資產							193,799	0.20
本期賸餘（短絀）	-264,000		1,209,867		1,473,867	-558.28	1,471,618	
期初基金餘額	2,735,071		5,059,689		2,324,618	84.99	3,588,071	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,471,071		6,269,556		3,798,485	153.72	5,059,689	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市立學甲國民中學

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	87,909,000	96,964,668	9,055,668	10.30	
41 徵收及依法分配收入		400	400	0.00	
415違規罰款收入		400	400	0.00	學生故意損壞課桌椅之賠償。
43 勞務收入	20,000	26,100	6,100	30.50	
431服務收入	20,000	26,100	6,100	30.50	場地設施使用費之收入實際比預估多。
45 財產收入	354,000	230,148	-123,852	-34.99	
451財產處分收入	1,000	2,790	1,790	179.00	變賣報廢財產之收入實際比預估多。
452租金收入	350,000	223,782	-126,218	-36.06	場地出租收入不如預期所致。
454利息收入	3,000	3,576	576	19.20	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	87,535,000	96,707,652	9,172,652	10.48	
462公庫撥款收入	87,535,000	94,214,717	6,679,717	7.63	
46Y政府其他撥入收入		2,492,935	2,492,935	0.00	超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款所致。
4Y 其他收入		368	368	0.00	
4YY雜項收入		368	368	0.00	收回110年特教專車報廢燃料使用費及使用牌照稅退款

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市立學甲國民中學

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	88,173,000	95,754,801	7,581,801	8.60	
53 國民教育計畫	57,451,000	63,083,257	5,632,257	9.80	
531 國民中學教育	57,451,000	63,083,257	5,632,257	9.80	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		945,918	945,918		
1 用人費用		945,918	945,918		
11 正式員額薪資		125,958	125,958		
113 職員薪金		125,958	125,958		
12 聘僱及兼職人員薪資		803,016	803,016		
124 兼職人員酬金		803,016	803,016		
18 福利費		16,944	16,944		
181 分擔員工保險費		16,944	16,944		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,096,669	1,096,669		
1 用人費用		1,096,669	1,096,669		
11 正式員額薪資		777,412	777,412		
113 職員薪金		777,412	777,412		
15 獎金		162,490	162,490		
151 考績獎金		67,180	67,180		
152 年終獎金		95,310	95,310		
16 退休及卹償金		83,919	83,919		
161 職員退休及離職金		83,919	83,919		
18 福利費		72,848	72,848		
181 分擔員工保險費		72,848	72,848		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		687,175	687,175		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		687,175	687,175		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		687,175	687,175		
743 獎勵費用		687,175	687,175		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		541,344	541,344		
1 用人費用		541,344	541,344		
11 正式員額薪資		406,067	406,067		
113 職員薪金		406,067	406,067		
15 獎金		50,924	50,924		
152 年終獎金		50,924	50,924		
16 退休及卹償金		25,875	25,875		

臺南市地方教育發展基金－臺南市立學甲國民中學

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	%	
161 職員退休及離職金		25,875	25,875		
18 福利費		58,478	58,478		
181 分擔員工保險費		58,478	58,478		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		211,817	211,817		
1 用人費用		211,817	211,817		
11 正式員額薪資		62,371	62,371		
113 職員薪金		62,371	62,371		
12 聘僱及兼職人員薪資		146,358	146,358		
124 兼職人員酬金		146,358	146,358		
18 福利費		3,088	3,088		
181 分擔員工保險費		3,088	3,088		
53120000 各校經常門分支計畫	57,451,000	58,400,423	949,423	1.65	
1 用人費用	53,933,000	55,345,695	1,412,695	2.62	
11 正式員額薪資	36,809,000	37,557,480	748,480	2.03	
113 職員薪金	36,809,000	37,557,480	748,480	2.03	
12 聘僱及兼職人員薪資	308,000	505,620	197,620	64.16	
122 約僱職員薪金		4,685	4,685		
124 兼職人員酬金	308,000	500,935	192,935	62.64	
13 超時工作報酬	623,000	697,760	74,760	12.00	
131 加班費	623,000	697,760	74,760	12.00	
15 獎金	8,651,000	8,718,375	67,375	0.78	
151 考績獎金	4,050,000	4,127,075	77,075	1.90	
152 年終獎金	4,601,000	4,591,300	-9,700	-0.21	
16 退休及卹償金	3,833,000	3,841,261	8,261	0.22	
161 職員退休及離職金	3,833,000	3,841,261	8,261	0.22	
18 福利費	3,709,000	4,025,199	316,199	8.53	
181 分擔員工保險費	3,238,000	3,530,011	292,011	9.02	
183 傷病醫藥費		17,000	17,000		
18Y 其他福利費	471,000	478,188	7,188	1.53	
2 服務費用	3,073,000	2,725,863	-347,137	-11.30	
21 水電費	252,000	252,000			
212 工作場所電費	216,000	216,000			
214 工作場所水費	36,000	36,000			
22 郵電費	114,000	75,649	-38,351	-33.64	
221 郵費	24,000	20,808	-3,192	-13.30	

臺南市地方教育發展基金－臺南市立學甲國民中學

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	%	
222 電話費	60,000	54,841	-5,159	-8.60	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	100,000	111,300	11,300	11.30	
231 國內旅費	100,000	111,300	11,300	11.30	
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	54,383	24,383	81.28	
241 印刷及裝訂費	30,000	54,383	24,383	81.28	
25 修理保養及保固費	740,000	421,339	-318,661	-43.06	
252 一般房屋修護費	502,000	313,640	-188,360	-37.52	
254 其他建築修護費	10,000		-10,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	52,000	500	-51,500	-99.04	
256 交通及運輸設備修護費	61,000	16,309	-44,691	-73.26	
257 雜項設備修護費	115,000	90,890	-24,110	-20.97	
26 保險費	16,000	12,382	-3,618	-22.61	
264 交通及運輸設備保險費	15,000	12,382	-2,618	-17.45	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	1,649,000	1,648,323	-677	-0.04	
277 代理(辦)費	41,000	39,600	-1,400	-3.41	
279 外包費	766,000	703,563	-62,437	-8.15	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667,563元(不含機械保全36,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、校園水塔清洗、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	808,000	882,730	74,730	9.25	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808,000元，決算數882,730元，內容：臨時僱工1名、臨時技術工1名、特教專車駕駛1名。
27F 體育活動費	34,000	22,430	-11,570	-34.03	
28 專業服務費	100,000	78,487	-21,513	-21.51	
282 專技人員酬金		39	39		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60,000	46,970	-13,030	-21.72	
287 委託檢驗 (定) 試驗認證費	40,000	31,478	-8,522	-21.31	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			

臺南市地方教育發展基金－臺南市立學甲國民中學

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	%	
3 材料及用品費	344,000	223,641	-120,359	-34.99	
31 使用材料費	56,000	31,497	-24,503	-43.76	
312 燃料	56,000	31,497	-24,503	-43.76	
32 用品消耗	288,000	192,144	-95,856	-33.28	
321 辦公（事務）用品	177,000	126,576	-50,424	-28.49	
322 報章雜誌	10,000	7,200	-2,800	-28.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	30,000	38,215	8,215	27.38	
324 化學藥劑與實驗用品	10,000		-10,000	-100.00	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	8,000	3,083	-4,917	-61.46	
32Y 其他用品消耗	53,000	17,070	-35,930	-67.79	
4 租金、償債、利息及相關手續費	52,000	45,600	-6,400	-12.31	
44 交通及運輸設備租金	12,000	5,000	-7,000	-58.33	
442 車租	12,000	5,000	-7,000	-58.33	
45 雜項設備租金	40,000	40,600	600	1.50	
451 雜項設備租金	40,000	40,600	600	1.50	
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	15,388	-2,612	-14.51	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
646 使用牌照稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	7,000	4,158	-2,842	-40.60	
661 行政規費與強制費	1,000	450	-550	-55.00	
663 汽車燃料使用費	6,000	3,708	-2,292	-38.20	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,000	44,236	13,236	42.70	
71 會費	1,000	3,000	2,000	200.00	
713 職業團體會費	1,000	3,000	2,000	200.00	
75 競賽及交流活動費	30,000	41,236	11,236	37.45	
751 技能競賽	30,000	41,236	11,236	37.45	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		585,973	585,973		
2 服務費用		566,685	566,685		
24 印刷裝訂與廣告費		3,600	3,600		
241 印刷及裝訂費		3,600	3,600		
27 一般服務費		534,029	534,029		
277 代理(辦)費		534,029	534,029		
28 專業服務費		29,056	29,056		

臺南市地方教育發展基金－臺南市立學甲國民中學

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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		29,056	29,056		
3 材料及用品費		10,288	10,288		
32 用品消耗		10,288	10,288		
321 辦公（事務）用品		10,288	10,288		
4 租金、償債、利息及相關手續費		9,000	9,000		
45 雜項設備租金		9,000	9,000		
451 雜項設備租金		9,000	9,000		
53121206 國中技藝教育課程自辦式開班費-市預算		165,231	165,231		
2 服務費用		96,948	96,948		
21 水電費		200	200		
216 氣體費		200	200		
24 印刷裝訂與廣告費		6,000	6,000		
241 印刷及裝訂費		6,000	6,000		
25 修理保養及保固費		10,300	10,300		
257 雜項設備修護費		10,300	10,300		
28 專業服務費		80,448	80,448		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		80,448	80,448		
3 材料及用品費		59,283	59,283		
32 用品消耗		59,283	59,283		
321 辦公（事務）用品		59,119	59,119		
323 農業與園藝用品及環境美化費		164	164		
4 租金、償債、利息及相關手續費		9,000	9,000		
45 雜項設備租金		9,000	9,000		
451 雜項設備租金		9,000	9,000		
53121502 特教學生助理人員		98,798	98,798		
2 服務費用		98,798	98,798		
27 一般服務費		98,798	98,798		
27D 計時與計件人員酬金		98,798	98,798		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98,798元，內容：特教學生助理人員1名。
53121601 推展傳統藝術教育		15,000	15,000		
2 服務費用		15,000	15,000		
28 專業服務費		15,000	15,000		

臺南市地方教育發展基金－臺南市立學甲國民中學

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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		15,000	15,000		
53121901 學校水電費		153,570	153,570		
2 服務費用		153,570	153,570		
21 水電費		153,570	153,570		
212 工作場所電費		141,643	141,643		
214 工作場所水費		11,927	11,927		
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		88,471	88,471		
2 服務費用		88,471	88,471		
21 水電費		88,471	88,471		
212 工作場所電費		88,471	88,471		
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		
279 外包費		72,000	72,000		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72,000元，內容：工友勞力替代經費。
5L 一般行政管理計畫	30,722,000	32,671,544	1,949,544	6.35	
5L1 行政管理及推展	30,722,000	32,671,544	1,949,544	6.35	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	30,722,000	31,824,427	1,102,427	3.59	
1 用人費用	30,704,000	31,806,427	1,102,427	3.59	
15 獎金	64,000	63,299	-701	-1.10	
152 年終獎金	64,000	63,299	-701	-1.10	
16 退休及卹償金	30,640,000	31,743,128	1,103,128	3.60	
161 職員退休及離職金	30,640,000	31,743,128	1,103,128	3.60	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	18,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000			
744 慰問、照護及濟助金	18,000	18,000			

臺南市地方教育發展基金－臺南市立學甲國民中學

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	%	
5L100400 調整待遇及其他經費		847,117	847,117		
1 用人費用		847,117	847,117		
18 福利費		847,117	847,117		
181 分擔員工保險費		4,167	4,167		
18Y 其他福利費		842,950	842,950		

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	46,386,249	16,204,496	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,681,697	324,552	
房屋及建築	33,707,678	10,077,545	
機械及設備	6,150,190	3,810,907	
交通及運輸設備	1,979,461	413,980	
雜項設備	2,867,223	1,577,512	
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.房屋建築及設備增加原因：補助款辦理大門側門改善計畫。
2.機械及設備增加原因：補助款購置冷氣機、個人電腦、護理用具等；教育局撥入熟食運輸路線及溫度監控管理裝置、視力檢查器；國震中心捐贈地震預警系統副站。機械及設備減少原因：報廢個人電腦。
3.交通及運輸設備增加原因：補助款購置手推車；捐款購置擴音機。
4.雜項設備增加原因：補助款購置跳床、籃球架、排球柱、裁判台等；捐款購置安全護網。雜項設備減少原因：撥出協助動作測定器及報廢書籍等。
5.電腦軟體增加原因：補助款購置chromebook教學廣播系統、myviewboard premium、PaGamo素養品學堂軟體。電腦軟體減少原因：按期提列攤銷。

—臺南市立學甲國民中學

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		
7,141,185		91,349	2,751,704	34,479,885
			65,166	1,291,979
57,000			1,311,237	22,375,896
5,764,945		86,593	974,493	7,043,142
99,800			199,056	1,466,225
1,139,940		1,606	201,752	2,226,293
79,500		3,150		76,350

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：

—臺南市立學甲國民中學

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—臺南市立學甲國民中學

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－臺南市立學甲國民中學

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	42	44	2	
職員	42	44	2	教師37人，公務人員7人。職員增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)1人、一般地區國中增置專長教師 (核准文號：111年12月14日南市教安(一)字第1111605588號函、核准文號：111年10月14日南市教課(二)字第1111306666號函)。
合　　計	42	44	2	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：特教學生助理人員1名、臨時僱工1名、臨時技術工1名、特教專車駕駛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、校園環境整理、校舍水電維修、校園水塔清洗、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—臺南市立學甲國民中學

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	36,809,000		623,000		8,651,000	3,833,000		3,709,000		53,625,000	308,000	53,933,000
正式人員	36,809,000		623,000		8,651,000	3,833,000		3,709,000		53,625,000		53,625,000
聘僱人員												
兼任人員											308,000	308,000
一般行政管理計畫					64,000	30,640,000				30,704,000		30,704,000
正式人員												
其他人員					64,000	30,640,000				30,704,000		30,704,000
合計	36,809,000		623,000		8,715,000	34,473,000		3,709,000		84,329,000	308,000	84,637,000

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808,000元，決算數981,528元；279外包費：預算數741,000元(不含機械保全25,000元)，決算數760,431元(不含機械保全36,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數4,050,000元，決算數4,194,255元，內容：教職員考績獎金決算人數38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4,665,000元，決算數4,800,833元，內容：教職員年終獎金決算人數46名、月退休人員年終慰問金決算人數1名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法。

臺南市地方教育發展基金－臺南市立學甲國民中學

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	退休及撫卹金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
38,929,288	4,685	697,760		8,931,789	3,951,055		4,176,557		56,691,134	1,450,309	58,141,443
38,929,288		697,760		8,931,789	3,939,966		4,133,455		56,632,258		56,632,258
	4,685				306		416		5,407		5,407
					10,783		42,686		53,469	1,450,309	1,503,778
				63,299	31,743,128		847,117		32,653,544		32,653,544
							847,117		847,117		847,117
				63,299	31,743,128				31,806,427		31,806,427
38,929,288	4,685	697,760		8,995,088	35,694,183		5,023,674		89,344,678	1,450,309	90,794,987

臺南市地方教育發展基金－臺南市立學甲國民中學

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：截至本年度終了小客車1輛。
2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金－臺南市立學甲國民中學

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			88,173,000		95,754,801			7,581,801	8.60	
國民教育計畫			57,451,000		63,083,257			5,632,257	9.80	
一般行政管理計畫			30,722,000		32,671,544			1,949,544	6.35	

臺南市地方教育發展基金－臺南市立學甲國民中學

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	84,637,000	90,794,987	6,157,987	7.28
11 正式員額薪資	36,809,000	38,929,288	2,120,288	5.76
12 聘僱及兼職人員薪資	308,000	1,454,994	1,146,994	372.40
13 超時工作報酬	623,000	697,760	74,760	12.00
15 獎金	8,715,000	8,995,088	280,088	3.21
16 退休及卹償金	34,473,000	35,694,183	1,221,183	3.54
18 福利費	3,709,000	5,023,674	1,314,674	35.45
2 服務費用	3,073,000	3,838,203	765,203	24.90
21 水電費	252,000	494,241	242,241	96.13
22 郵電費	114,000	75,649	-38,351	-33.64
23 旅運費	100,000	111,300	11,300	11.30
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	63,983	33,983	113.28
25 修理保養及保固費	740,000	431,639	-308,361	-41.67
26 保險費	16,000	12,382	-3,618	-22.61
27 一般服務費	1,649,000	2,374,018	725,018	43.97
28 專業服務費	100,000	202,991	102,991	102.99
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	344,000	293,212	-50,788	-14.76
31 使用材料費	56,000	31,497	-24,503	-43.76
32 用品消耗	288,000	261,715	-26,285	-9.13
4 租金、償債、利息及相關手續費	52,000	63,600	11,600	22.31
44 交通及運輸設備租金	12,000	5,000	-7,000	-58.33
45 雜項設備租金	40,000	58,600	18,600	46.50
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	15,388	-2,612	-14.51
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	7,000	4,158	-2,842	-40.60
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	49,000	749,411	700,411	1,429.41
71 會費	1,000	3,000	2,000	200.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	705,175	687,175	3,817.64
75 競賽及交流活動費	30,000	41,236	11,236	37.45
合　　計	88,173,000	95,754,801	7,581,801	8.60

臺南市地方教育發展基金－臺南市立學甲國民中學

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	868,000	1,153,041	285,041	32.84	
27D 計時與計件人員酬金	808,000	981,528	173,528	21.48	
282 專技人員酬金		39	39		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60,000	171,474	111,474	185.79	

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	495,438,160	100.00	485,104,642	100.00	10,333,518	2.13
流動資產	16,582,811	3.35	13,295,185	2.74	3,287,626	24.73
現金	16,527,452	3.34	13,295,185	2.74	3,232,267	24.31
銀行存款	16,527,452	3.34	13,295,185	2.74	3,232,267	24.31
預付款項	55,359	0.01	0	0.00	55,359	0.00
預付費用	55,359	0.01	0	0.00	55,359	0.00
固定資產	34,403,535	6.94	30,181,753	6.22	4,221,782	13.99
土地改良物	1,291,979	0.26	1,357,145	0.28	-65,166	-4.80
土地改良物	1,681,697	0.34	1,681,697	0.35	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-389,718	-0.08	-324,552	-0.07	-65,166	20.08
房屋建築及設備	22,375,896	4.52	23,630,133	4.87	-1,254,237	-5.31
房屋建築及設備	33,764,678	6.82	33,707,678	6.95	57,000	0.17
累計折舊-房屋建築及設備	-11,388,782	-2.30	-10,077,545	-2.08	-1,311,237	13.01
機械及設備	7,043,142	1.42	2,339,283	0.48	4,703,859	201.08
機械及設備	11,828,542	2.39	6,150,190	1.27	5,678,352	92.33
累計折舊-機械及設備	-4,785,400	-0.97	-3,810,907	-0.79	-974,493	25.57
交通及運輸設備	1,466,225	0.30	1,565,481	0.32	-99,256	-6.34
交通及運輸設備	2,079,261	0.42	1,979,461	0.41	99,800	5.04
累計折舊-交通及運輸設備	-613,036	-0.12	-413,980	-0.09	-199,056	48.08
雜項設備	2,226,293	0.45	1,289,711	0.27	936,582	72.62
雜項設備	4,005,557	0.81	2,867,223	0.59	1,138,334	39.70
累計折舊-雜項設備	-1,779,264	-0.36	-1,577,512	-0.33	-201,752	12.79
無形資產	76,350	0.02	0	0.00	76,350	0.00
無形資產	76,350	0.02	0	0.00	76,350	0.00
電腦軟體	76,350	0.02	0	0.00	76,350	0.00
其他資產	444,375,464	89.69	441,627,704	91.04	2,747,760	0.62
什項資產	444,375,464	89.69	441,627,704	91.04	2,747,760	0.62
暫付及待結轉帳項	10,515	0.00	3,888	0.00	6,627	170.45
代管資產	444,364,949	89.69	441,623,816	91.04	2,741,133	0.62
合計	495,438,160	100.00	485,104,642	100.00	10,333,518	2.13

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。

—臺南市立學甲國民中學

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	454,688,719	91.78	449,863,200	92.74	4,825,519	1.07
流動負債	9,409,770	1.90	7,657,384	1.58	1,752,386	22.88
應付款項	9,409,770	1.90	7,657,384	1.58	1,752,386	22.88
應付代收款	7,861,470	1.59	6,565,790	1.35	1,295,680	19.73
應付費用	1,548,300	0.31	1,091,594	0.23	456,706	41.84
其他負債	445,278,949	89.88	442,205,816	91.16	3,073,133	0.69
什項負債	445,278,949	89.88	442,205,816	91.16	3,073,133	0.69
存入保證金	914,000	0.18	582,000	0.12	332,000	57.04
應付代管資產	444,364,949	89.69	441,623,816	91.04	2,741,133	0.62
淨資產	40,749,441	8.22	35,241,442	7.26	5,507,999	15.63
淨資產	40,749,441	8.22	35,241,442	7.26	5,507,999	15.63
淨資產	40,749,441	8.22	35,241,442	7.26	5,507,999	15.63
累積餘額	40,749,441	8.22	35,241,442	7.26	5,507,999	15.63
合計	495,438,160	100.00	485,104,642	100.00	10,333,518	2.13

信託代理與保證負債 0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立學甲國民中學

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	104,068,972	100.00	109,438,254	100.00	-5,369,282	-4.91
徵收及依法分配收入	400	0.00	800	0.00	-400	-50.00
違規罰款收入	400	0.00	800	0.00	-400	-50.00
勞務收入	26,100	0.03	20,000	0.02	6,100	30.50
服務收入	26,100	0.03	20,000	0.02	6,100	30.50
財產收益	7,152,402	6.87	13,495,716	12.33	-6,343,314	-47.00
財產孳息收入	227,358	0.22	1,610	0.00	225,748	14,021.61
廢舊物品售價收入	2,790	0.00		0.00	2,790	0.00
財產交易利益	67,899	0.07	213,115	0.19	-145,216	-68.14
其他財產收入	6,854,355	6.59	13,280,991	12.14	-6,426,636	-48.39
政府撥入收入	96,707,652	92.93	95,810,936	87.55	896,716	0.94
公庫撥款收入	94,214,717	90.53	93,385,706	85.33	829,011	0.89
政府其他撥入收入	2,492,935	2.40	2,425,230	2.22	67,705	2.79
其他收入	182,418	0.18	110,802	0.10	71,616	64.63
受贈收入	182,050	0.17		0.00	182,050	0.00
雜項收入	368	0.00	110,802	0.10	-110,434	-99.67
支出	98,560,973	94.71	96,107,294	87.82	2,453,679	2.55
人事支出	90,794,987	87.25	90,188,648	82.41	606,339	0.67
人事支出	90,794,987	87.25	90,188,648	82.41	606,339	0.67
業務支出	4,959,814	4.77	4,132,083	3.78	827,731	20.03
業務支出	4,959,814	4.77	4,132,083	3.78	827,731	20.03
財產損失	1,736	0.00	1,484	0.00	252	16.98
財產交易損失	1,736	0.00	1,484	0.00	252	16.98
折舊、折耗及攤銷	2,804,436	2.69	1,785,079	1.63	1,019,357	57.10
固定資產折舊	2,801,286	2.69	1,785,079	1.63	1,016,207	56.93
無形資產攤銷	3,150	0.00		0.00	3,150	0.00
本期賸餘（短絀）	5,507,999	5.29	13,330,960	12.18	-7,822,961	-3.19
期初淨資產	35,241,442	33.86	21,910,482	20.02	13,330,960	5.43
解繳公庫						
期末淨資產	40,749,441	39.16	35,241,442	32.20	5,507,999	2.24

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－臺南市立學甲國民中學

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)	5,507,999
8002 調整非現金項目	-2,601,105
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,906,894
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	277,501
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-284,128
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-6,627
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,170,000
8404 減少短期債務及其他負債	-1,838,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	332,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,232,267
87 期初現金及約當現金	13,295,185
88 期末現金及約當現金	16,527,452

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-2,741,133元;增加應付代管資產+2,741,133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—臺南市立學甲國民中學

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	**96,964,668**	**7,104,304**	**104,068,972**	收入
徵收及依法分配收入	400		400	徵收及依法分配收入
勞務收入	26,100		26,100	勞務收入
財產收入	230,148	6,922,254	7,152,402	財產收益
政府撥入收入	96,707,652		96,707,652	政府撥入收入
其他收入	368	182,050	182,418	其他收入
基金用途	**95,754,801**	**2,806,172**	**98,560,973**	支出
用人費用	90,794,987		90,794,987	人事支出
服務費用	3,838,203	1,121,611	4,959,814	業務支出
材料及用品費	293,212	-293,212		
租金、償債、利息及相關手續費	63,600	-63,600		
稅捐及規費(強制費)	15,388	-15,388		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	749,411	-749,411		
		1,736	1,736	財產損失
		2,804,436	2,804,436	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**1,209,867**	**4,298,132**	**5,507,999**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**5,059,689**	**30,181,753**	**35,241,442**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	**6,269,556**	**34,479,885**	**40,749,441**	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數6,922,254元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 其他收入：調整數182,050元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數1,121,611元係〈材料及用品費〉293,212+〈租金、償債、利息及相關手續費〉63,600+〈稅捐及規費(強制費)〉15,388+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉749,411之調整數合計。
4. 財產損失：調整數1,736元係財產報廢。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,804,436元係財產折舊。

主辦會計人員：鄭慧勤 會計室主任鄭慧勤

基金主持人：陳俊雄 臺南市立學甲國民中學校長陳俊雄