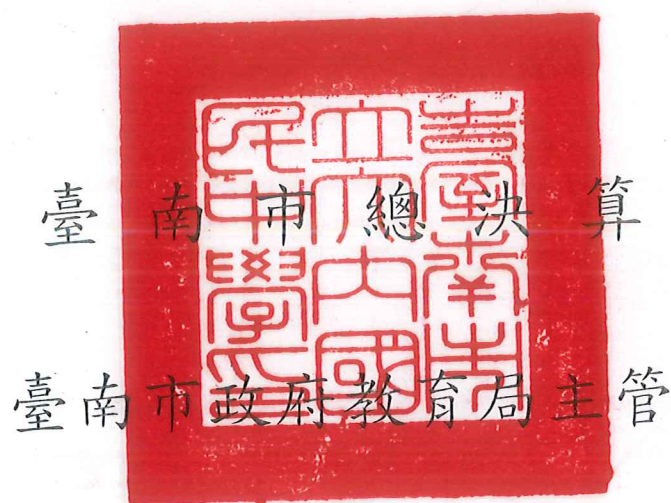


中華民國111年度
(111年1月1日至111年12月31日)



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)

臺南市立大內國民中學編

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	7-11	頁
3、資本資產明細表.....	第	12-13	頁
4、長期負債明細表.....	第	14-15	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	16	頁
6、員工人數彙計表.....	第	17	頁
7、用人費用彙計表.....	第	18-19	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	20	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	21	頁
10、各項費用彙計表.....	第	22	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	23	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	24-25	頁
2、收入支出表.....	第	26	頁
3、現金流量表.....	第	27	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	28	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40,006,000元，決算數45,529,603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119人；特教班1班(巡迴班1班)，學生人數10人。

111學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數108人；特教班1班(巡迴班1班)，學生人數11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40,305,687元，較本年度法定預算數34,828,000元，增加5,477,687元，計增加15.73%，主要係因：辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等，依簡化流程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5,223,916元，較本年度法定預算數5,178,000元，增加45,916元，計增加0.89%。主要係因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、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數。

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46,534,882元，較法定預算數39,927,000元，增加6,607,882元，計增加16.55%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數17,730元，較法定預算數0元，增加17,730元。主要係因：廢舊物資出售價金依規定繳庫。
2. 利息收入：決算數1,457元，較法定預算數1,000元，增加457元，計增加45.70%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
3. 公庫撥款收入：決算數42,734,624元，較法定預算數39,926,000元，增加2,808,624元，計增加7.03%。
4. 政府其他撥入收入：決算數3,781,071元，較法定預算數0元，增加3,781,071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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數45,529,603元，較法定預算數40,006,000元，增加5,523,603元，計增加13.81%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數40,305,687元，較法定預算數34,828,000元，增加5,477,687元，計增加15.73%。主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。
2. 一般行政管理計畫：決算數5,223,916元，較法定預算數5,178,000元，增加45,916元，計增加0.89%。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。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀79,000元，本年度決算賸餘1,005,279元，賸餘原因：用人費用補助增撥數節餘，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入1,468,782元。
- (二)投資活動之淨現金流入1,843元。
- (三)籌資活動之淨現金流入147,579元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增1,618,204元。
期初現金及約當現金6,694,362元。
期末現金及約當現金8,312,566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	8,312,566	6,694,362	24.17%
預付費用	22,152	0	-
房屋建築及設備	12,412,753	12,798,151	-3.01%
機械及設備	4,328,501	2,397,405	80.55%
交通及運輸設備	388,024	131,063	196.06%
雜項設備	4,590,783	2,985,151	53.79%
暫付及待結轉帳項	0	1,843	-100.00%
代管資產	85,242,218	85,535,502	-0.34%
資產合計	115,296,997	110,543,477	4.30%

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係撙節開支致市庫存款增加；各項計畫補助款年底撥入致代收款專戶增加，結轉下年度繼續支用。
2. 預付費用：主要增加係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等撥款數不足所致。
3. 機械及設備：主要增加係補助款價購班級冷氣機設備等所致。
4. 交通及運輸設備：主要增加係補助款價購廣播設備等所致。
5. 雜項設備：主要增加係補助款價購數位鋼琴、重訓地墊、腹背訓練機等所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要減少係計畫執行經費預借情形改善所致。

(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	4,173,902	3,841,457	8.65%
應付費用	783,092	629,882	24.32%
存入保證金	330,000	182,421	80.90%
應付代管資產	85,242,218	85,535,502	-0.34%
負債合計	90,529,212	90,189,262	0.38%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係超支併決算賸餘款轉應付費用所致。
2. 存入保證金：主要增加係廠商繳納跑道及球場整建工程、雨遮設置工程、廁所整建工程保固保證金等所致。

(三)淨資產為累積餘額24,767,785元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數40,305,687元，較預算數34,828,000元，增加5,477,687元，係偏遠地區國中合理教師員額計劃等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年6月30日府教會(二)字第1110835792號函、111年12月30日府教會(二)字第1111674209號函核定，同意辦理超支併決算。
2. 一般行政管理計畫決算數5,223,916元，較預算數5,178,000元，增加45,916元，係退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助計劃等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年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－臺南市立大內國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	39,927,000	100.00	46,534,882	100.00	6,607,882	16.55	44,245,244	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	19,187	0.04	18,187	1,818.70	3,524	0.01
451財產處分收入			17,730	0.04	17,730	0.00	3,020	0.01
454利息收入	1,000	0.00	1,457	0.00	457	45.70	504	0.00
46 政府撥入收入	39,926,000	100.00	46,515,695	99.96	6,589,695	16.50	44,241,720	99.99
462公庫撥款收入	39,926,000	100.00	42,734,624	91.83	2,808,624	7.03	40,739,028	92.08
46Y政府其他撥入收入			3,781,071	8.13	3,781,071	0.00	3,502,692	7.92
5 基金用途	40,006,000	100.20	45,529,603	97.84	5,523,603	13.81	42,974,559	97.13
53 國民教育計畫	34,828,000	87.23	40,305,687	86.61	5,477,687	15.73	37,374,937	84.47
5L 一般行政管理計畫	5,178,000	12.97	5,223,916	11.23	45,916	0.89	5,599,622	12.66
本期賸餘（短絀）	-79,000		1,005,279		1,084,279	-1,372.51	1,270,685	
期初基金餘額	770,000		2,042,445		1,272,445	165.25	771,760	
解繳公庫								
期末基金餘額	691,000		3,047,724		2,356,724	341.06	2,042,445	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市立大內國民中學

基金來源明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	39,927,000	46,534,882	6,607,882	16.55	
45 財產收入	1,000	19,187	18,187	1,818.70	
451財產處分收入		17,730	17,730	0.00	廢舊物資出售價金依規定繳庫。
454利息收入	1,000	1,457	457	45.70	係利息收入，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	39,926,000	46,515,695	6,589,695	16.50	
462公庫撥款收入	39,926,000	42,734,624	2,808,624	7.03	
46Y政府其他撥入收入		3,781,071	3,781,071	0.00	偏遠地區國中合理教師員額等計畫，教育局採用簡化流程以超支併決算辦理，而增加撥款所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市立大內國民中學

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	40,006,000	45,529,603	5,523,603	13.81	53國民教育計畫增加原因：係偏遠地區國中合理教師員額等以超支併決算方式辦理所致。
53 國民教育計畫	34,828,000	40,305,687	5,477,687	15.73	
531 國民中學教育	34,828,000	40,305,687	5,477,687	15.73	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		66,291	66,291		
1 用人費用		66,291	66,291		
11 正式員額薪資		66,291	66,291		
113 職員薪金		66,291	66,291		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,096,552	1,096,552		
1 用人費用		1,096,552	1,096,552		
11 正式員額薪資		780,165	780,165		
113 職員薪金		780,165	780,165		
15 獎金		163,907	163,907		
151 考績獎金		68,597	68,597		
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		68,561	68,561		
181 分擔員工保險費		68,561	68,561		
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		2,312,380	2,312,380		
113 職員薪金		2,312,380	2,312,380		
16 退休及卹償金		261,512	261,512		
161 職員退休及離職金		261,512	261,512		
18 福利費		226,108	226,108		
181 分擔員工保險費		226,108	226,108		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		102,516	102,516		
1 用人費用		102,516	102,516		
11 正式員額薪資		58,317	58,317		
113 職員薪金		58,317	58,317		
12 聘僱及兼職人員薪資		43,200	43,200		
124 兼職人員酬金		43,200	43,200		
18 福利費		999	999		

臺南市地方教育發展基金－臺南市立大內國民中學

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		999	999		
53120000 各校經常門分支計畫	34,828,000	35,628,498	800,498	2.30	
1 用人費用	33,051,000	33,967,511	916,511	2.77	
11 正式員額薪資	22,762,000	22,039,883	-722,117	-3.17	
113 職員薪金	22,762,000	22,039,883	-722,117	-3.17	
12 聘僱及兼職人員薪資	167,000	771,628	604,628	362.05	
124 兼職人員酬金	167,000	771,628	604,628	362.05	
13 超時工作報酬	523,000	647,240	124,240	23.76	
131 加班費	523,000	647,240	124,240	23.76	
15 獎金	4,747,000	5,813,847	1,066,847	22.47	
151 考績獎金	2,170,000	2,930,332	760,332	35.04	
152 年終獎金	2,577,000	2,883,515	306,515	11.89	
16 退休及卹償金	2,426,000	2,214,635	-211,365	-8.71	
161 職員退休及離職金	2,426,000	2,214,635	-211,365	-8.71	
18 福利費	2,426,000	2,480,278	54,278	2.24	
181 分擔員工保險費	2,019,000	2,091,478	72,478	3.59	
183 傷病醫藥費		11,500	11,500		
18Y 其他福利費	407,000	377,300	-29,700	-7.30	
2 服務費用	1,590,000	1,465,345	-124,655	-7.84	
21 水電費	140,000	140,000			
212 工作場所電費	98,000	98,000			
214 工作場所水費	42,000	42,000			
22 郵電費	56,000	57,066	1,066	1.90	
221 郵費	15,000	16,949	1,949	12.99	
222 電話費	36,000	40,117	4,117	11.44	
224 數據通信費	5,000		-5,000	-100.00	
23 旅運費	203,000	196,312	-6,688	-3.29	
231 國內旅費	60,000	53,872	-6,128	-10.21	
235 貨物運費	143,000	142,440	-560	-0.39	
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	3,767	-21,233	-84.93	
241 印刷及裝訂費	25,000	3,767	-21,233	-84.93	
25 修理保養及保固費	233,000	117,490	-115,510	-49.58	
252 一般房屋修護費	65,000	1,200	-63,800	-98.15	
254 其他建築修護費	25,000		-25,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	46,000	116,290	70,290	152.80	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大內國民中學

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		-5,000	-100.00	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數381,000元(不含機械保全25,000元)，決算數381,000元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
257 雜項設備修護費	92,000		-92,000	-100.00	
27 一般服務費	862,000	861,218	-782	-0.09	
277 代理(辦)費	54,000	37,850	-16,150	-29.91	
279 外包費	406,000	405,000	-1,000	-0.25	
27D 計時與計件人員酬金	381,000	396,768	15,768	4.14	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381,000元，決算數396,768元，內容：進用臨時技術工1名。
27F 體育活動費	21,000	21,600	600	2.86	
28 專業服務費	11,000	29,492	18,492	168.11	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000	26,492	18,492	231.15	
29 公共關係費	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
3 材料及用品費	121,000	151,207	30,207	24.96	
31 使用材料費	3,000	3,370	370	12.33	
312 燃料	3,000	3,370	370	12.33	
32 用品消耗	118,000	147,837	29,837	25.29	
321 辦公(事務)用品	66,000	80,562	14,562	22.06	
322 報章雜誌	10,000	14,480	4,480	44.80	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	37,448	27,448	274.48	
324 化學藥劑與實驗用品	6,000		-6,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	3,649	-6,351	-63.51	
32Y 其他用品消耗	16,000	11,698	-4,302	-26.89	
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	32,000	-16,000	-33.33	
45 雜項設備租金	48,000	32,000	-16,000	-33.33	
451 雜項設備租金	48,000	32,000	-16,000	-33.33	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	12,435	-5,565	-30.92	
71 會費	1,000	2,000	1,000	100.00	

臺南市地方教育發展基金－臺南市立大內國民中學

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	%	
712 學術團體會費		1,000	1,000		
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			
75 競賽及交流活動費	7,000	435	-6,565	-93.79	
751 技能競賽	7,000	435	-6,565	-93.79	
53121205 國中技藝教育課程 合作式開班費-市預算		393,850	393,850		
2 服務費用		393,850	393,850		
27 一般服務費		393,850	393,850		
277 代理(辦)費		393,850	393,850		
53121502 特教學生助理人員		67,556	67,556		
2 服務費用		67,556	67,556		
27 一般服務費		67,556	67,556		
27D 計時與計件人員酬金		67,556	67,556		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67,556元，內容：特教學生助理 人員1名。
53121901 學校水電費		96,609	96,609		
2 服務費用		96,609	96,609		
21 水電費		96,609	96,609		
212 工作場所電費		59,076	59,076		
214 工作場所水費		37,533	37,533		
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		32,947	32,947		
2 服務費用		32,947	32,947		
21 水電費		32,947	32,947		
212 工作場所電費		32,947	32,947		
5L 一般行政管理計畫	5,178,000	5,223,916	45,916	0.89	
5L1 行政管理及推展	5,178,000	5,223,916	45,916	0.89	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	5,178,000	5,157,816	-20,184	-0.39	

臺南市地方教育發展基金－臺南市立大內國民中學

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	%	
1 用人費用	5,172,000	5,153,816	-18,184	-0.35	
16 退休及卹償金	5,172,000	5,153,816	-18,184	-0.35	
161 職員退休及離職金	5,172,000	5,153,816	-18,184	-0.35	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
744 慰問、照護及濟助金	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
5L100400 調整待遇及其他經費		66,100	66,100		
1 用人費用		66,100	66,100		
18 福利費		66,100	66,100		
18Y 其他福利費		66,100	66,100		

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	38,521,872	20,210,102	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,607,389	2,607,389	
房屋及建築	20,908,961	8,110,810	
機械及設備	5,644,583	3,247,178	
交通及運輸設備	448,450	317,387	
雜項設備	8,912,489	5,927,338	
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：資產主要增減原因如下：

- 1.土地改良物：主要增加原因為球場PU跑道工程。
- 2.機械及設備：主要增加原因為購置冷氣、平板電腦、個人電腦等；主要減少原因為報廢已達年限不勘使用之電腦、印表機等。
- 3.交通及運輸設備：主要增加原因為增購廣播設備等。
- 4.雜項設備：主要增加原因為增購數位鋼琴、重訓地墊、腹背訓練機等；主要減少原因為報廢已達年限不勘使用之茶几、沙發及舉重訓練鐵片等。

—臺南市立大內國民中學

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		
12,216,656		2,734,657	6,073,708	21,720,061
5,897,423			5,897,423	
			385,398	12,412,753
3,647,858		1,072,998	643,764	4,328,501
328,000			71,039	388,024
2,343,375		1,661,659	-923,916	4,590,783

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：

一臺南市立大內國民中學

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
	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大內國民中學

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—臺南市立大內國民中學

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	26	30	4	教師23人、公務人員7人。職員增加原因：係偏遠地區國中合理教師員額4人(核准文號：111年10月12日南市教課(二)字第1111309971號函)。
職員	26	30	4	
合 計	26	30	4	

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：進用臨時技術工1名；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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大內國民中學
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	22,762,000		523,000		4,747,000	2,426,000		2,426,000		32,884,000	167,000	33,051,000
正式人員	22,762,000		523,000		4,747,000	2,426,000		2,426,000		32,884,000		32,884,000
兼任人員											167,000	167,000
一般行政管理計畫						5,172,000				5,172,000		5,172,000
正式人員						5,172,000				5,172,000		5,172,000
其他人員						5,172,000				5,172,000		5,172,000
合 計	22,762,000		523,000		4,747,000	7,598,000		2,426,000		38,056,000	167,000	38,223,000

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381,000元，決算數464,324元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全25,000元)，決算數401,868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2,170,000元，決算數2,998,929元，內容：教職員工考績獎金決算人數25名，依據公務人員考績法及公立高級中等以下學校教師成績考核辦法；152年終獎金，預算數2,577,000元，決算數2,978,825元，內容：教職員工年終獎金決算人數30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－臺南市立大內國民中學
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
25,257,036		647,240		5,977,754	2,560,066		2,775,946		37,218,042	814,828	38,032,870
25,257,036		647,240		5,977,754	2,559,203		2,768,177		37,209,410		37,209,410
					863		7,769		8,632	814,828	823,460
					5,153,816		66,100		5,219,916		5,219,916
							66,100		66,100		66,100
					5,153,816				5,153,816		5,153,816
25,257,036		647,240		5,977,754	7,713,882		2,842,046		42,437,958	814,828	43,252,786

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大內國民中學

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	%	

備註：

1.管理用車輛：無。

2.其他車輛：無。

00065-20

臺南市地方教育發展基金－臺南市立大內國民中學

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			40,006,000		45,529,603			5,523,603	13.81	
國民教育計畫			34,828,000		40,305,687			5,477,687	15.73	係偏遠地區國中合理教師員額等以超支併決算方式辦理所致。
一般行政管理計畫			5,178,000		5,223,916			45,916	0.89	係統籌支撥經費。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大內國民中學

各項費用彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	38,223,000	43,252,786	5,029,786	13.16
11 正式員額薪資	22,762,000	25,257,036	2,495,036	10.96
12 聘僱及兼職人員薪資	167,000	814,828	647,828	387.92
13 超時工作報酬	523,000	647,240	124,240	23.76
15 獎金	4,747,000	5,977,754	1,230,754	25.93
16 退休及卹償金	7,598,000	7,713,882	115,882	1.53
18 福利費	2,426,000	2,842,046	416,046	17.15
2 服務費用	1,590,000	2,077,175	487,175	30.64
21 水電費	140,000	269,556	129,556	92.54
22 郵電費	56,000	57,066	1,066	1.90
23 旅運費	203,000	196,312	-6,688	-3.29
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	3,767	-21,233	-84.93
25 修理保養及保固費	233,000	117,490	-115,510	-49.58
27 一般服務費	862,000	1,343,492	481,492	55.86
28 專業服務費	11,000	29,492	18,492	168.11
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	121,000	151,207	30,207	24.96
31 使用材料費	3,000	3,370	370	12.33
32 用品消耗	118,000	147,837	29,837	25.29
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	32,000	-16,000	-33.33
45 雜項設備租金	48,000	32,000	-16,000	-33.33
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	16,435	-7,565	-31.52
71 會費	1,000	2,000	1,000	100.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	4,000	-2,000	-33.33
75 競賽及交流活動費	7,000	435	-6,565	-93.79
合 計	40,006,000	45,529,603	5,523,603	13.81

中華民國 111 年度

[illegible]

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	115,296,997	100.00	110,543,477	100.00	4,753,520	4.30
流動資產	8,334,718	7.23	6,694,362	6.06	1,640,356	24.50
現金	8,312,566	7.21	6,694,362	6.06	1,618,204	24.17
銀行存款	8,312,566	7.21	6,694,362	6.06	1,618,204	24.17
預付款項	22,152	0.02	0	0.00	22,152	0.00
預付費用	22,152	0.02	0	0.00	22,152	0.00
固定資產	21,720,061	18.84	18,311,770	16.57	3,408,291	18.61
土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	0.00
土地改良物	8,504,812	7.38	2,607,389	2.36	5,897,423	226.18
累計折舊-土地改良物	-8,504,812	-7.38	-2,607,389	-2.36	-5,897,423	226.18
房屋建築及設備	12,412,753	10.77	12,798,151	11.58	-385,398	-3.01
房屋建築及設備	20,908,961	18.13	20,908,961	18.91	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-8,496,208	-7.37	-8,110,810	-7.34	-385,398	4.75
機械及設備	4,328,501	3.75	2,397,405	2.17	1,931,096	80.55
機械及設備	8,219,443	7.13	5,644,583	5.11	2,574,860	45.62
累計折舊-機械及設備	-3,890,942	-3.37	-3,247,178	-2.94	-643,764	19.83
交通及運輸設備	388,024	0.34	131,063	0.12	256,961	196.06
交通及運輸設備	776,450	0.67	448,450	0.41	328,000	73.14
累計折舊-交通及運輸設備	-388,426	-0.34	-317,387	-0.29	-71,039	22.38
雜項設備	4,590,783	3.98	2,985,151	2.70	1,605,632	53.79
雜項設備	9,594,205	8.32	8,912,489	8.06	681,716	7.65
累計折舊-雜項設備	-5,003,422	-4.34	-5,927,338	-5.36	923,916	-15.59
其他資產	85,242,218	73.93	85,537,345	77.38	-295,127	-0.35
什項資產	85,242,218	73.93	85,537,345	77.38	-295,127	-0.35
暫付及待結轉帳項	0	0.00	1,843	0.00	-1,843	-100.00
代管資產	85,242,218	73.93	85,535,502	77.38	-293,284	-0.34
合 計	115,296,997	100.00	110,543,477	100.00	4,753,520	4.30

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。

—臺南市立大內國民中學

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	90,529,212	78.52	90,189,262	81.59	339,950	0.38
流動負債	4,956,994	4.30	4,471,339	4.04	485,655	10.86
應付款項	4,956,994	4.30	4,471,339	4.04	485,655	10.86
應付代收款	4,173,902	3.62	3,841,457	3.48	332,445	8.65
應付費用	783,092	0.68	629,882	0.57	153,210	24.32
其他負債	85,572,218	74.22	85,717,923	77.54	-145,705	-0.17
什項負債	85,572,218	74.22	85,717,923	77.54	-145,705	-0.17
存入保證金	330,000	0.29	182,421	0.17	147,579	80.90
應付代管資產	85,242,218	73.93	85,535,502	77.38	-293,284	-0.34
淨資產	24,767,785	21.48	20,354,215	18.41	4,413,570	21.68
淨資產	24,767,785	21.48	20,354,215	18.41	4,413,570	21.68
淨資產	24,767,785	21.48	20,354,215	18.41	4,413,570	21.68
累積餘額	24,767,785	21.48	20,354,215	18.41	4,413,570	21.68
合 計	115,296,997	100.00	110,543,477	100.00	4,753,520	4.30

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大內國民中學

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	58,751,538	100.00	51,387,481	100.00	7,364,057	14.33
財產收益	12,235,843	20.83	7,145,761	13.91	5,090,082	71.23
財產孳息收入	1,457	0.00	504	0.00	953	189.09
廢舊物品售價收入	17,730	0.03	3,020	0.01	14,710	487.09
財產交易利益	9,374,781	15.96	0	0.00	9,374,781	0.00
其他財產收入	2,841,875	4.84	7,142,237	13.90	-4,300,362	-60.21
政府撥入收入	46,515,695	79.17	44,241,720	86.09	2,273,975	5.14
公庫撥款收入	42,734,624	72.74	40,739,028	79.28	1,995,596	4.90
政府其他撥入收入	3,781,071	6.44	3,502,692	6.82	278,379	7.95
支出	54,337,968	92.49	45,166,847	87.89	9,171,121	20.30
人事支出	43,252,786	73.62	40,946,257	79.68	2,306,529	5.63
人事支出	43,252,786	73.62	40,946,257	79.68	2,306,529	5.63
業務支出	2,266,817	3.86	2,018,302	3.93	248,515	12.31
業務支出	2,266,817	3.86	2,018,302	3.93	248,515	12.31
獎補助支出	10,000	0.02	10,000	0.02	0	0.00
其他獎補助	10,000	0.02	10,000	0.02	0	0.00
財產損失	979,378	1.67	2,765	0.01	976,613	35,320.54
財產交易損失	979,378	1.67	2,765	0.01	976,613	35,320.54
折舊、折耗及攤銷	7,828,987	13.33	2,189,523	4.26	5,639,464	257.57
固定資產折舊	7,828,987	13.33	2,189,523	4.26	5,639,464	257.57
本期賸餘（短絀）	4,413,570	7.51	6,220,634	12.11	-1,807,064	-29.05
期初淨資產	20,354,215	34.64	14,133,581	27.50	6,220,634	44.01
解繳公庫						
期末淨資產	24,767,785	42.16	20,354,215	39.61	4,413,570	21.68

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—臺南市立大內國民中學

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)	4,413,570
8002 調整非現金項目	-2,944,788
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,468,782
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	221,904
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-220,061
83 投資活動之淨現金流入(流出)	1,843
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	812,805
8404 減少短期債務及其他負債	-665,226
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	147,579
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,618,204
87 期初現金及約當現金	6,694,362
88 期末現金及約當現金	8,312,566

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+293,284元；減少應付代管資產-293,284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—臺南市立大內國民中學

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	46,534,882	12,216,656	58,751,538	收入
財產收入	19,187	12,216,656	12,235,843	財產收益
政府撥入收入	46,515,695		46,515,695	政府撥入收入
基金用途	45,529,603	8,808,365	54,337,968	支出
用人費用	43,252,786		43,252,786	人事支出
服務費用	2,077,175	189,642	2,266,817	業務支出
材料及用品費	151,207	-151,207		
租金、償債、利息及相關手續費	32,000	-32,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,435	-6,435		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
		979,378	979,378	財產損失
		7,828,987	7,828,987	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,005,279	3,408,291	4,413,570	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,042,445	18,311,770	20,354,215	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,047,724	21,720,061	24,767,785	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數12,216,656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189,642元係(材料及用品費) 151,207+〈租金、償債、利息及相關手續費〉32,000+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉6,435之調整數合計。
3. 財產損失：調整數979,378元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數7,828,987元係財產折舊。

主辦會計人員：丁貞如



基金主持人：李世昌

