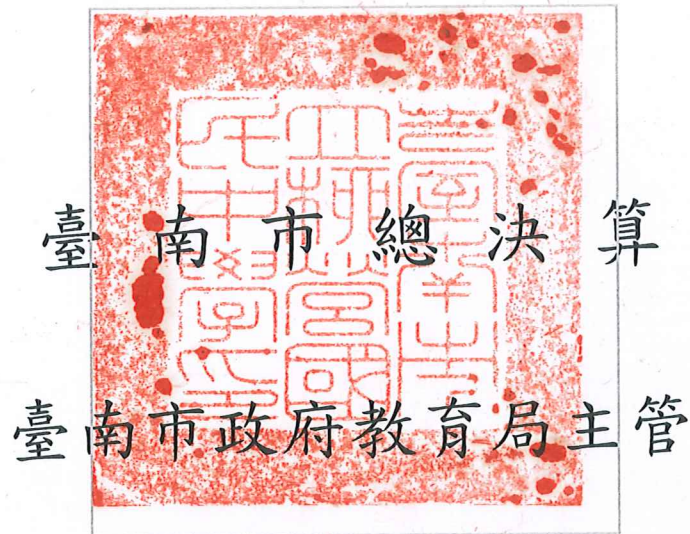


中華民國 111 年度
(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)



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)

臺南市立柳營國民中學編

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	6-11	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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數29,908,000元，決算數36,297,506元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班3班，學生人數55人。

111學年度上學期，實際招收普通班3班，學生人數50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22,647,415元，較本年度法定預算數16,609,000元，增加6,038,415元，計增加36.36%，主要係因：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)等超支併決算所致。

(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13,607,491元，較本年度法定預算數13,249,000元，增加358,491元，計增加2.71%。

(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42,600元，較本年度法定預算數50,000元，減少7,400元，計減少14.80%，主要係因：購置廣播視聽設備標餘款所致。

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36,395,770元，較法定預算數29,769,000元，增加6,626,770元，計增加22.26%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數200,223元，較法定預算數100,000元，增加100,223元，計增加100.22%。主要係因：場地設施使用費收入，依實際情形核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數1,630元，較法定預算數0元，增加1,630元。主要係因：出售報廢財產物品等廢舊物資收入，依實際情形核實辦理。
3. 利息收入：決算數560元，較法定預算數1,000元，減少440元，計減少44.00%。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32,570,727元，較法定預算數29,666,000元，增加2,904,727元，計增加9.79%。
5. 政府其他撥入收入：決算數3,609,859元，較法定預算數0元，增加3,609,859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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

費實施計畫(中教)等補助款所致。

6. 雜項收入：決算數12,771元，較法定預算數2,000元，增加10,771元，計增加538.55%。主要係因：出售資源回收物所得收入，依實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數36,297,506元，較法定預算數29,908,000元，增加6,389,506元，計增加21.36%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數22,647,415元，較法定預算數16,609,000元，增加6,038,415元，計增加36.36%。主要係因：國民中小學輔導教師人力運用實施計畫(專任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數13,607,491元，較法定預算數13,249,000元，增加358,491元，計增加2.71%。
3. 建築及設備計畫：決算數42,600元，較法定預算數50,000元，減少7,400元，計減少14.80%。主要係因：購置廣播視聽設備標餘款所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀139,000元，本年度決算賸餘數98,264元，賸餘原因：用人費用不足額申請超支併決算，實支數較預期少，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22,767元。
 - (二)投資活動之淨現金流出64,643元。
 - (三)籌資活動之淨現金流出59,666元。
 - (四)本年度現金及約當現金之淨減101,542元。
- 期初現金及約當現金3,813,337元。
- 期末現金及約當現金3,711,795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	3,711,795	3,813,337	-2.66
應收利息	0	2	-100
房屋建築及設備	6,750,870	6,087,868	10.89
機械及設備	3,616,531	2,304,305	56.95
交通及運輸設備	297,829	96,378	209.02
雜項設備	593,944	554,790	7.06
暫付及待結轉帳 項	27,875	5,832	377.97
代管資產	190,515,405	191,181,177	-0.35
資產合計	205,514,249	204,043,689	0.72

上表金額變動達10%以上之說明：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

1. 應收利息：主要減少係公庫存款利息皆依規繳庫。
2. 房屋建築及設備：主要增加係倉庫地坪改善及走廊遮雨棚改善。
3. 機械及設備：主要增加係購置個人電腦等。
4. 交通及運輸設備：主要增加係購置廣播控制機等。
5. 暫付及待結轉帳項：主要增加係預付學習扶助鐘點費等。

(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	1,847,467	2,024,901	-8.76
應付費用	392,492	333,157	17.81
存入保證金	85,000	144,666	-41.24
應付代管資產	190,515,405	191,181,177	-0.35
負債合計	192,840,364	193,683,901	-0.44

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係超併科目賸餘款轉應付費用較上年度增加所致。
2. 存入保證金：主要減少係因退回廠商保固保證金所致。

(三) 淨資產為累積餘額12,673,885元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數22,647,415元，較預算數16,609,000元，增加6,038,415元，係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，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13,607,491元，較預算數13,249,000元，增加358,491元，係公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助等，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—臺南市立柳營國民中學
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	29,769,000	100.00	36,395,770	100.00	6,626,770	22.26	33,117,906	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	22,890	0.07
415 違規罰款收入							22,890	0.07
43 勞務收入	100,000	0.34	200,223	0.55	100,223	100.22	139,590	0.42
431 服務收入	100,000	0.34	200,223	0.55	100,223	100.22	139,590	0.42
45 財產收入	1,000	0.00	2,190	0.01	1,190	119.00	12,533	0.04
451 財產處分收入			1,630	0.00	1,630	0.00	11,778	0.04
454 利息收入	1,000	0.00	560	0.00	-440	-44.00	755	0.00
46 政府撥入收入	29,666,000	99.65	36,180,586	99.41	6,514,586	21.96	32,941,228	99.47
462 公庫撥款收入	29,666,000	99.65	32,570,727	89.49	2,904,727	9.79	29,640,234	89.50
46Y 政府其他撥入收入			3,609,859	9.92	3,609,859	0.00	3,300,994	9.97
4Y 其他收入	2,000	0.01	12,771	0.04	10,771	538.55	1,665	0.01
4YY 雜項收入	2,000	0.01	12,771	0.04	10,771	538.55	1,665	0.01
5 基金用途	29,908,000	100.47	36,297,506	99.73	6,389,506	21.36	32,855,582	99.21
53 國民教育計畫	16,609,000	55.79	22,647,415	62.23	6,038,415	36.36	19,474,375	58.80
5L 一般行政管理計畫	13,249,000	44.51	13,607,491	37.39	358,491	2.71	13,381,207	40.40
5M 建築及設備計畫	50,000	0.17	42,600	0.12	-7,400	-14.80		
購建固定資產	50,000	0.17	42,600	0.12	-7,400	-14.80		
本期賸餘(短絀)	-139,000		98,264		237,264	-170.69	262,324	
期初基金餘額	908,000		1,316,447		408,447	44.98	1,054,123	
解繳公庫								
期末基金餘額	769,000		1,414,711		645,711	83.97	1,316,447	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立柳營國民中學
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	29,769,000	36,395,770	6,626,770	22.26	
43 勞務收入	100,000	200,223	100,223	100.22	
431服務收入	100,000	200,223	100,223	100.22	係場地設施使用費收入，依實際收入數繳庫。
45 財產收入	1,000	2,190	1,190	119.00	
451財產處分收入		1,630	1,630	0.00	係財產報廢變賣收入，依實際收入數繳庫。
454利息收入	1,000	560	-440	-44.00	係專戶存款利息收入，依實際收入數繳庫。
46 政府撥入收入	29,666,000	36,180,586	6,514,586	21.96	
462公庫撥款收入	29,666,000	32,570,727	2,904,727	9.79	
46Y政府其他撥入收入		3,609,859	3,609,859	0.00	係國中小輔導教師人力運用實施計畫-專任等超支併決算所致。
4Y 其他收入	2,000	12,771	10,771	538.55	
4YY雜項收入	2,000	12,771	10,771	538.55	係出售資源回收物所得收入，依實際情形繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立柳營國民中學
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	29,908,000	36,297,506	6,389,506	21.36	53國民教育計畫增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)及偏遠地區國中合理教師員額計畫等支撥經費。
53 國民教育計畫	16,609,000	22,647,415	6,038,415	36.36	
531 國民中學教育	16,609,000	22,647,415	6,038,415	36.36	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		36,000	36,000		
1 用人費用		36,000	36,000		
11 正式員額薪資		36,000	36,000		
113 職員薪金		36,000	36,000		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		939,417	939,417		
1 用人費用		939,417	939,417		
11 正式員額薪資		668,020	668,020		
113 職員薪金		668,020	668,020		
15 獎金		139,958	139,958		
151 考績獎金		61,830	61,830		
152 年終獎金		78,128	78,128		
16 退休及卹償金		68,150	68,150		
161 職員退休及離職金		68,150	68,150		
18 福利費		63,289	63,289		
181 分擔員工保險費		63,289	63,289		
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		2,486,400	2,486,400		
113 職員薪金		2,486,400	2,486,400		
16 退休及卹償金		170,520	170,520		
161 職員退休及離職金		170,520	170,520		
18 福利費		143,080	143,080		
181 分擔員工保險費		143,080	143,080		
53120000 各校經常門分支計畫	16,609,000	18,175,759	1,566,759	9.43	
1 用人費用	15,201,000	16,826,868	1,625,868	10.70	
11 正式員額薪資	10,231,000	10,196,068	-34,932	-0.34	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：係公教人員調薪4%所致。
113 職員薪金	10,231,000	10,196,068	-34,932	-0.34	
12 聘僱及兼職人員薪資	70,000	390,167	320,167	457.38	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立柳營國民中學
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	%	
122 約僱職員薪金		9,566	9,566		
124 兼職人員酬金	70,000	380,601	310,601	443.72	
13 超時工作報酬	265,000	378,144	113,144	42.70	
131 加班費	265,000	378,144	113,144	42.70	
15 獎金	2,434,000	3,417,682	983,682	40.41	
151 考績獎金	1,155,000	1,870,195	715,195	61.92	
152 年終獎金	1,279,000	1,547,487	268,487	20.99	
16 退休及卹償金	1,082,000	1,157,819	75,819	7.01	
161 職員退休及離職金	1,082,000	1,157,819	75,819	7.01	
18 福利費	1,119,000	1,286,988	167,988	15.01	
181 分擔員工保險費	905,000	1,052,488	147,488	16.30	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500		
18Y 其他福利費	214,000	221,000	7,000	3.27	
2 服務費用	1,191,000	1,129,814	-61,186	-5.14	
21 水電費	60,000	60,000			
212 工作場所電費	40,000	53,720	13,720	34.30	
214 工作場所水費	20,000	6,280	-13,720	-68.60	
22 郵電費	58,000	35,980	-22,020	-37.97	
221 郵費	8,000	12,904	4,904	61.30	
222 電話費	20,000	23,076	3,076	15.38	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	203,000	188,662	-14,338	-7.06	
231 國內旅費	60,000	45,662	-14,338	-23.90	
235 貨物運費	143,000	143,000			
24 印刷裝訂與廣告費	5,000		-5,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	5,000		-5,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	137,000	145,727	8,727	6.37	
251 土地改良物修護費		15,855	15,855		
252 一般房屋修護費	30,000	3,260	-26,740	-89.13	
255 機械及設備修護費	18,000	48,192	30,192	167.73	
256 交通及運輸設備修護費	40,000	40,000			
257 雜項設備修護費	49,000	38,420	-10,580	-21.59	
26 保險費	6,000	1,505	-4,495	-74.92	
26Y 其他保險費	6,000	1,505	-4,495	-74.92	
27 一般服務費	664,000	639,042	-24,958	-3.76	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立柳營國民中學
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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		580	580		
277 代理(辦)費	28,000	16,542	-11,458	-40.92	
279 外包費	406,000	479,610	73,610	18.13	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467,610元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	220,000	133,390	-86,610	-39.37	
27F 體育活動費	10,000	8,920	-1,080	-10.80	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220,000元，決算數133,390元，內容：臨時僱工3名。
28 專業服務費	10,000	10,898	898	8.98	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	8,898	1,898	27.11	
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	160,000	173,911	13,911	8.69	
31 使用材料費	6,000	8,600	2,600	43.33	
312 燃料	6,000	8,600	2,600	43.33	
32 用品消耗	154,000	165,311	11,311	7.34	
321 辦公(事務)用品	120,000	158,195	38,195	31.83	
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	13,000	4,893	-8,107	-62.36	
324 化學藥劑與實驗用品	3,000		-3,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	2,223	-2,777	-55.54	
32Y 其他用品消耗	8,000		-8,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	46,000	38,400	-7,600	-16.52	
45 雜項設備租金	46,000	38,400	-7,600	-16.52	
451 雜項設備租金	46,000	38,400	-7,600	-16.52	
6 稅捐及規費(強制費)		300	300		
66 規費		300	300		
661 行政規費與強制費		300	300		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立柳營國民中學
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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	6,466	-4,534	-41.22	
71 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	2,000		-2,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	2,000		-2,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	8,000	5,466	-2,534	-31.68	
751 技能競賽	8,000	5,466	-2,534	-31.68	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		201,500	201,500		
2 服務費用		176,527	176,527		
27 一般服務費		176,527	176,527		
277 代理(辦)費		174,983	174,983		
27D 計時與計件人員酬金		1,544	1,544		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1,544元，內容：臨時僱工1名。
3 材料及用品費		24,973	24,973		
32 用品消耗		24,973	24,973		
321 辦公（事務）用品		24,973	24,973		
53121502 特教學生助理人員		227,791	227,791		
2 服務費用		227,791	227,791		
27 一般服務費		227,791	227,791		
27D 計時與計件人員酬金		227,791	227,791		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227,791元，內容：特教學生助理人員1名。
53121601 推展傳統藝術教育		35,000	35,000		
2 服務費用		34,400	34,400		
28 專業服務費		34,400	34,400		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		34,400	34,400		
3 材料及用品費		600	600		
32 用品消耗		600	600		
321 辦公（事務）用品		600	600		
53121901 學校水電費		103,311	103,311		
2 服務費用		103,311	103,311		
21 水電費		103,311	103,311		
212 工作場所電費		101,739	101,739		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立柳營國民中學
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	%	
214 工作場所水費		1,572	1,572		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。
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		
53121903 學校水電費-冷氣		35,769	35,769		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。
2 服務費用		35,769	35,769		
21 水電費		35,769	35,769		
212 工作場所電費		35,769	35,769		
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		
5L 一般行政管理計畫	13,249,000	13,607,491	358,491	2.71	
5L1 行政管理及推展	13,249,000	13,607,491	358,491	2.71	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	13,249,000	13,523,957	274,957	2.08	
1 用人費用	13,237,000	13,517,957	280,957	2.12	
16 退休及卹償金	13,237,000	13,517,957	280,957	2.12	
161 職員退休及離職金	13,237,000	13,517,957	280,957	2.12	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	6,000	-6,000	-50.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	6,000	-6,000	-50.00	
744 慰問、照護及濟助金	12,000	6,000	-6,000	-50.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		83,534	83,534		
1 用人費用		83,534	83,534		
18 福利費		83,534	83,534		
181 分擔員工保險費		648	648		
18Y 其他福利費		82,886	82,886		
5M 建築及設備計畫	50,000	42,600	-7,400	-14.80	5M建築及設備計畫減少原因：購置廣播視聽設備標餘款所致。
5M3 交通及運輸設備	50,000	42,600	-7,400	-14.80	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立柳營國民中學
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	%	
5M320000 由學校編列執行之 交通及運輸設備	50,000	42,600	-7,400	-14.80	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	50,000	42,600	-7,400	-14.80	
51 購建固定資產	50,000	42,600	-7,400	-14.80	
515 購置交通及運輸設備	50,000	42,600	-7,400	-14.80	

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	20,652,583	11,609,242	50,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	9,593,646	3,505,778	
機械及設備	7,716,479	5,412,174	
交通及運輸設備	429,485	333,107	50,000
雜項設備	2,912,973	2,358,183	
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.房屋建築及設備：增加原因係倉庫地坪改善及走廊遮雨柵改善等。
- 2.機械及設備：增加原因係購置個人電腦及冷氣機等；減少原因係報廢印表機及電子白板等。
- 3.交通及運輸設備：增加原因係購置廣播控制機等。
- 4.雜項設備：增加原因係購置電視機、飲水機及冰箱等。

一臺南市立柳營國民中學

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		
3,470,676		42,376	1,212,467	11,259,174
1,016,574			353,572	6,750,870
1,987,884		42,376	633,282	3,616,531
241,000			39,549	297,829
225,218			186,064	593,944

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：

一臺南市立柳營國民中學

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—臺南市立柳營國民中學

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								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備		50,000			50,000	42,600	-7,400	
交通及運輸設備		50,000			50,000	42,600	-7,400	
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		50,000			50,000	42,600	-7,400	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立柳營國民中學

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	12	15	3	教師12人，公務人員3人；職員增加原因：係專任輔導教師1人、國中偏遠地區學校合理教師員額編制2人(核准文號：111年12月1日南市教安(一)字第1111403474號函、核准文號：111年10月12日南市教課(二)字第1111309971號函)。
職員	12	15	3	
合 計	12	15	3	

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、臨時僱工4名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立柳營國民中學
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	10,231,000		265,000		2,434,000	1,082,000		1,119,000		15,131,000	70,000	15,201,000
正式人員	10,231,000		265,000		2,434,000	1,082,000		1,119,000		15,131,000		15,131,000
聘僱人員												
兼任人員											70,000	70,000
一般行政管理計畫						13,237,000				13,237,000		13,237,000
正式人員						13,237,000				13,237,000		13,237,000
其他人員												
合 計	10,231,000		265,000		2,434,000	14,319,000		1,119,000		28,368,000	70,000	28,438,000

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220,000元，決算數362,725元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全25,000元)，決算數560,478元(不含機械保全12,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,155,000元，決算數1,932,025元，內容：教職員考績獎金決算人數14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1,279,000元，決算數1,625,615元，內容：教職員年終獎金決算人數14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—臺南市立柳營國民中學
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
13,386,488	9,566	378,144		3,557,640	1,396,489		1,493,357		20,221,684	380,601	20,602,285
13,386,488		378,144		3,557,640	1,394,702		1,486,467		20,203,441		20,203,441
	9,566				764		2,912		13,242		13,242
					1,023		3,978		5,001	380,601	385,602
					13,517,957		83,534		13,601,491		13,601,491
							83,534		83,534		83,534
					13,517,957				13,517,957		13,517,957
13,386,488	9,566	378,144		3,557,640	14,914,446		1,576,891		33,823,175	380,601	34,203,776

臺南市地方教育發展基金—臺南市立柳營國民中學

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—臺南市立柳營國民中學

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			29,908,000		36,297,506		6,389,506	21.36
國民教育計畫			16,609,000		22,647,415		6,038,415	36.36
一般行政管理計畫			13,249,000		13,607,491		358,491	2.71
建築及設備計畫			50,000		42,600		-7,400	-14.80

國民教育計畫增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)及偏遠地區國中合理教師員額計畫等支撥經費

建築及設備計畫減少原因：係購置廣播視聽設備標餘款所致

臺南市地方教育發展基金—臺南市立柳營國民中學

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	28,438,000	34,203,776	5,765,776	20.27
11 正式員額薪資	10,231,000	13,386,488	3,155,488	30.84
12 聘僱及兼職人員薪資	70,000	390,167	320,167	457.38
13 超時工作報酬	265,000	378,144	113,144	42.70
15 獎金	2,434,000	3,557,640	1,123,640	46.16
16 退休及卹償金	14,319,000	14,914,446	595,446	4.16
18 福利費	1,119,000	1,576,891	457,891	40.92
2 服務費用	1,191,000	1,800,480	609,480	51.17
21 水電費	60,000	199,080	139,080	231.80
22 郵電費	58,000	35,980	-22,020	-37.97
23 旅運費	203,000	188,662	-14,338	-7.06
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	0	-5,000	-100.00
25 修理保養及保固費	137,000	145,727	8,727	6.37
26 保險費	6,000	1,505	-4,495	-74.92
27 一般服務費	664,000	1,136,228	472,228	71.12
28 專業服務費	10,000	45,298	35,298	352.98
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	160,000	199,484	39,484	24.68
31 使用材料費	6,000	8,600	2,600	43.33
32 用品消耗	154,000	190,884	36,884	23.95
4 租金、償債、利息及相關手續費	46,000	38,400	-7,600	-16.52
45 雜項設備租金	46,000	38,400	-7,600	-16.52
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	50,000	42,600	-7,400	-14.80
51 購建固定資產	50,000	42,600	-7,400	-14.80
6 稅捐及規費(強制費)	0	300	300	0.00
66 規費	0	300	300	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,000	12,466	-10,534	-45.80
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	2,000	0	-2,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	6,000	-6,000	-50.00
75 競賽及交流活動費	8,000	5,466	-2,534	-31.68
合 計	29,908,000	36,297,506	6,389,506	21.36

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

[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	205,514,249	100.00	204,043,689	100.00	1,470,560	0.72
流動資產	3,711,795	1.81	3,813,339	1.87	-101,544	-2.66
現金	3,711,795	1.81	3,813,337	1.87	-101,542	-2.66
銀行存款	3,711,795	1.81	3,813,337	1.87	-101,542	-2.66
應收款項	0	0.00	2	0.00	-2	-100.00
應收利息	0	0.00	2	0.00	-2	-100.00
固定資產	11,259,174	5.48	9,043,341	4.43	2,215,833	24.50
房屋建築及設備	6,750,870	3.28	6,087,868	2.98	663,002	10.89
房屋建築及設備	10,610,220	5.16	9,593,646	4.70	1,016,574	10.60
累計折舊-房屋建築及設備	-3,859,350	-1.88	-3,505,778	-1.72	-353,572	10.09
機械及設備	3,616,531	1.76	2,304,305	1.13	1,312,226	56.95
機械及設備	9,661,987	4.70	7,716,479	3.78	1,945,508	25.21
累計折舊-機械及設備	-6,045,456	-2.94	-5,412,174	-2.65	-633,282	11.70
交通及運輸設備	297,829	0.14	96,378	0.05	201,451	209.02
交通及運輸設備	670,485	0.33	429,485	0.21	241,000	56.11
累計折舊-交通及運輸設備	-372,656	-0.18	-333,107	-0.16	-39,549	11.87
雜項設備	593,944	0.29	554,790	0.27	39,154	7.06
雜項設備	3,138,191	1.53	2,912,973	1.43	225,218	7.73
累計折舊-雜項設備	-2,544,247	-1.24	-2,358,183	-1.16	-186,064	7.89
其他資產	190,543,280	92.72	191,187,009	93.70	-643,729	-0.34
什項資產	190,543,280	92.72	191,187,009	93.70	-643,729	-0.34
暫付及待結轉帳項	27,875	0.01	5,832	0.00	22,043	377.97
代管資產	190,515,405	92.70	191,181,177	93.70	-665,772	-0.35
合 計	205,514,249	100.00	204,043,689	100.00	1,470,560	0.72

信託代理與保證資產 1,283,040

保證品 1,283,040

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。

一臺南市立柳營國民中學

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	192,840,364	93.83	193,683,901	94.92	-843,537	-0.44
流動負債	2,239,959	1.09	2,358,058	1.16	-118,099	-5.01
應付款項	2,239,959	1.09	2,358,058	1.16	-118,099	-5.01
應付代收款	1,847,467	0.90	2,024,901	0.99	-177,434	-8.76
應付費用	392,492	0.19	333,157	0.16	59,335	17.81
其他負債	190,600,405	92.74	191,325,843	93.77	-725,438	-0.38
什項負債	190,600,405	92.74	191,325,843	93.77	-725,438	-0.38
存入保證金	85,000	0.04	144,666	0.07	-59,666	-41.24
應付代管資產	190,515,405	92.70	191,181,177	93.70	-665,772	-0.35
淨資產	12,673,885	6.17	10,359,788	5.08	2,314,097	22.34
淨資產	12,673,885	6.17	10,359,788	5.08	2,314,097	22.34
淨資產	12,673,885	6.17	10,359,788	5.08	2,314,097	22.34
累積餘額	12,673,885	6.17	10,359,788	5.08	2,314,097	22.34
合 計	205,514,249	100.00	204,043,689	100.00	1,470,560	0.72

信託代理與保證負債 1,283,040

應付保證品 1,283,040

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立柳營國民中學

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	39,823,422	100.00	36,548,691	100.00	3,274,731	8.96
徵收及依法分配收入	0	0.00	22,890	0.06	-22,890	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	22,890	0.06	-22,890	-100.00
勞務收入	200,223	0.50	139,590	0.38	60,633	43.44
服務收入	200,223	0.50	139,590	0.38	60,633	43.44
財產收益	3,369,842	8.46	3,345,318	9.15	24,524	0.73
財產孳息收入	560	0.00	755	0.00	-195	-25.83
廢舊物品售價收入	1,630	0.00	8,008	0.02	-6,378	-79.65
財產交易利益	151,486	0.38	428,654	1.17	-277,168	-64.66
其他財產收入	3,216,166	8.08	2,907,901	7.96	308,265	10.60
政府撥入收入	36,180,586	90.85	32,941,228	90.13	3,239,358	9.83
公庫撥款收入	32,570,727	81.79	29,640,234	81.10	2,930,493	9.89
政府其他撥入收入	3,609,859	9.06	3,300,994	9.03	308,865	9.36
其他收入	72,771	0.18	99,665	0.27	-26,894	-26.98
受贈收入	60,000	0.15	98,000	0.27	-38,000	-38.78
雜項收入	12,771	0.03	1,665	0.00	11,106	667.03
支出	37,509,325	94.19	36,740,002	100.52	769,323	2.09
人事支出	34,203,776	85.89	31,064,534	84.99	3,139,242	10.11
人事支出	34,203,776	85.89	31,064,534	84.99	3,139,242	10.11
業務支出	2,051,130	5.15	1,791,048	4.90	260,082	14.52
業務支出	2,051,130	5.15	1,791,048	4.90	260,082	14.52
財產損失	0	0.00	15,146	0.04	-15,146	-100.00
財產交易損失	0	0.00	15,146	0.04	-15,146	-100.00
折舊、折耗及攤銷	1,254,419	3.15	3,869,274	10.59	-2,614,855	-67.58
固定資產折舊	1,254,419	3.15	3,869,274	10.59	-2,614,855	-67.58
本期賸餘（短絀）	2,314,097	5.81	-191,311	-0.52	2,505,408	3.26
期初淨資產	10,359,788	26.01	10,551,099	28.87	-191,311	-0.25
解繳公庫						
期末淨資產	12,673,885	31.83	10,359,788	28.35	2,314,097	3.01

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—臺南市立柳營國民中學

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)	2,314,097
8002 調整非現金項目	-2,291,330
81 業務活動之淨現金流入(流出)	22,767
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	484,094
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-548,737
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-64,643
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	80,000
8404 減少短期債務及其他負債	-139,666
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-59,666
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-101,542
87 期初現金及約當現金	3,813,337
88 期末現金及約當現金	3,711,795

備註：

1.不影響現金之其他活動：減少代管資產+665,772元；減少應付代管資產-665,772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—臺南市立柳營國民中學

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	36,395,770	3,427,652	39,823,422	收入
勞務收入	200,223		200,223	勞務收入
財產收入	2,190	3,367,652	3,369,842	財產收益
政府撥入收入	36,180,586		36,180,586	政府撥入收入
其他收入	12,771	60,000	72,771	其他收入
基金用途	36,297,506	1,211,819	37,509,325	支出
用人費用	34,203,776		34,203,776	人事支出
服務費用	1,800,480	250,650	2,051,130	業務支出
材料及用品費	199,484	-199,484		
租金、償債、利息及相關手續費	38,400	-38,400		
稅捐及規費(強制費)	300	-300		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,466	-12,466		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	42,600	-42,600		
		1,254,419	1,254,419	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	98,264	2,215,833	2,314,097	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,316,447	9,043,341	10,359,788	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,414,711	11,259,174	12,673,885	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,367,652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. 其他收入：調整數60,000元係財產受贈及分類科目變動。
3. 服務費用/業務支出：調整數250,650元係(材料及用品費)199,484+(租金、償債、利息及相關手續費)38,400+(稅捐及規費(強制費))300+(會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費)12,466之調整數合計。
4. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數42,600元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,254,419元係財產折舊。

主辦會計人員：林秋萍



基金主持人：陳育生

