

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)

臺南市立延平國民中學編

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，本年度法定預算數 62,700,000 元，決算數 68,547,852 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 131 人；特教班 3 班(資源班 1 班、集中式特教班 2 班)，學生人數 19 人。

111 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 132 人；特教班 3 班(資源班 1 班、集中式特教班 2 班)，學生人數 18 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 46,072,012 元，較本年度法定預算數 40,156,000 元，增加 5,916,012 元，計增加 14.73%，主要係因：係超收國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫所致。

(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 22,475,840 元，較本年度法定預算數 22,544,000 元，減少 68,160 元，計減少 0.30%。

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 69,276,280 元，較法定預算數 62,486,000 元，增加 6,790,280 元，計增加 10.87%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 30,500 元，較法定預算數 130,000 元，減少 99,500 元，計減少 76.54%。主要係因：場地租借收入，按實際情形核實辦理。
2. 租金收入：決算數 384,812 元，較法定預算數 375,000 元，增加 9,812 元，計增加 2.62%。
3. 利息收入：決算數 6,485 元，較法定預算數 2,000 元，增加 4,485 元，計增加 224.25%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 66,486,743 元，較法定預算數 61,976,000 元，增加 4,510,743 元，計增加 7.28%。主要係因：超收特教學生助理人員、水電費、技藝教育課程等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數 2,365,016 元，較法定預算數 0 元，增加 2,365,016 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 2,724 元，較法定預算數 3,000 元，減少 276 元，計減少 9.20%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 68,547,852 元，較法定預算數 62,700,000 元，增加 5,847,852

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 111 年度

元，計增加 9.33%，其增減情形分析如下：

1 國民教育計畫：決算數 46,072,012 元，較法定預算數 40,156,000 元，增加 5,916,012 元，計增加 14.73%。主要係因：辦理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)等計畫所致。

2 一般行政管理計畫：決算數 22,475,840 元，較法定預算數 22,544,000 元，減少 68,160 元，計減少 0.30%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 214,000 元，本年度決算賸餘數 728,428 元，賸餘原因：用人費用賸餘，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 1,481,693 元。

(二)投資活動之淨現金流出 16,109 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 186,390 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 1,279,194 元。

期初現金及約當現金 8,146,316 元。

期末現金及約當現金 9,425,510 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	9,425,510	8,146,316	15.70%
預付費用	52,471	39,019	34.48%
土地改良物	3,544,933	4,069,148	-12.88%
房屋建築及設備	50,910,840	44,066,680	15.53%
機械及設備	2,998,794	1,362,545	120.09%
交通及運輸設備	389,062	482,260	-19.33%
雜項設備	1,468,514	1,577,169	-6.89%
電腦軟體	980	980	0.00%
暫付及待結轉帳項	17,755	1,646	978.68%
代管資產	1,263,632,311	1,241,370,992	1.79%
資產合計	1,332,441,170	1,301,116,755	2.41%

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係結清臺灣銀行舊制勞工退休準備金帳戶結餘款存入所致。

2. 預付費用：主要增加係一般地區國中增置專長教師員額計畫補助款未足額撥入先行預付所致。

3. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。

4. 房屋建築及設備：主要增加係電力系統改善工程所致。

5. 機械及設備：主要增加係購置照相機、筆電、冷氣機所致。

6. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。

7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係學習扶助開班計畫補助款未足額撥入先行暫付所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 111 年度

(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	4,970,645	4,359,120	14.03%
應付費用	759,217	604,025	25.69%
存入保證金	122,544	308,934	-60.33%
應付代管資產	1,263,632,311	1,241,370,992	1.79%
負債合計	1,269,484,717	1,246,643,071	1.83%

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係結清臺灣銀行舊制勞工退休準備金帳戶結餘款存入所致。
2. 應付費用：主要增加係配合經費執行期程，賸餘款辦理轉應付費用，俾 112 年度繼續支應相關費用。
3. 存入保證金：主要減少係退還期滿保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額 62,956,453 元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數 46,072,012 元，較預算數 40,156,000 元，增加 5,916,012 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。

(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—臺南市立延平國民中學

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	62,486,000	100.00	69,276,280	100.00	6,790,280	10.87	69,227,268	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	400	0.00
415 違規罰款收入							400	0.00
43 勞務收入	130,000	0.21	30,500	0.04	-99,500	-76.54	137,750	0.20
431 服務收入	130,000	0.21	30,500	0.04	-99,500	-76.54	137,750	0.20
45 財產收入	377,000	0.60	391,297	0.56	14,297	3.79	1,445	0.00
452 租金收入	375,000	0.60	384,812	0.56	9,812	2.62		
454 利息收入	2,000	0.00	6,485	0.01	4,485	224.25	1,445	0.00
46 政府撥入收入	61,976,000	99.18	68,851,759	99.39	6,875,759	11.09	69,082,890	99.79
462 公庫撥款收入	61,976,000	99.18	66,486,743	95.97	4,510,743	7.28	66,598,504	96.20
46Y 政府其他撥入收入			2,365,016	3.41	2,365,016	0.00	2,484,386	3.59
4Y 其他收入	3,000	0.00	2,724	0.00	-276	-9.20	4,783	0.01
4YY 雜項收入	3,000	0.00	2,724	0.00	-276	-9.20	4,783	0.01
5 基金用途	62,700,000	100.34	68,547,852	98.95	5,847,852	9.33	69,001,944	99.67
53 國民教育計畫	40,156,000	64.26	46,072,012	66.50	5,916,012	14.73	45,661,066	65.96
5L 一般行政管理計畫	22,544,000	36.08	22,475,840	32.44	-68,160	-0.30	23,290,878	33.64
5M 建築及設備計畫						0.00	50,000	0.07
購建固定資產							50,000	0.07
本期賸餘(短絀)	-214,000		728,428		942,428	-440.39	225,324	
期初基金餘額	2,287,000		2,914,902		627,902	27.46	2,689,578	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,073,000		3,643,330		1,570,330	75.75	2,914,902	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立延平國民中學

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	62,486,000	69,276,280	6,790,280	10.87	
43 勞務收入	130,000	30,500	-99,500	-76.54	
431服務收入	130,000	30,500	-99,500	-76.54	收場地租借收入，按實際情形核實辦理。
45 財產收入	377,000	391,297	14,297	3.79	
452租金收入	375,000	384,812	9,812	2.62	收太陽能光電租金收入，按實際情形核實辦理。
454利息收入	2,000	6,485	4,485	224.25	係公庫專戶孳息較預計增加，致利息收入超收。
46 政府撥入收入	61,976,000	68,851,759	6,875,759	11.09	
462公庫撥款收入	61,976,000	66,486,743	4,510,743	7.28	
46Y政府其他撥入收入		2,365,016	2,365,016	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	3,000	2,724	-276	-9.20	
4YY雜項收入	3,000	2,724	-276	-9.20	收資源回收收入，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立延平國民中學
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	62,700,000	68,547,852	5,847,852	9.33	
53 國民教育計畫	40,156,000	46,072,012	5,916,012	14.73	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)等計畫所致。
531 國民中學教育	40,156,000	46,072,012	5,916,012	14.73	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		537,868	537,868		
1 用人費用		537,868	537,868		
11 正式員額薪資		67,837	67,837		
113 職員薪金		67,837	67,837		
12 聘僱及兼職人員薪資		402,111	402,111		
124 兼職人員酬金		402,111	402,111		
16 退休及卹償金		18,630	18,630		
161 職員退休及離職金		18,630	18,630		
18 福利費		49,290	49,290		
181 分擔員工保險費		49,290	49,290		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		930,823	930,823		
1 用人費用		930,823	930,823		
11 正式員額薪資		751,192	751,192		
113 職員薪金		751,192	751,192		
15 獎金		57,410	57,410		
151 考績獎金		57,410	57,410		
16 退休及卹償金		69,898	69,898		
161 職員退休及離職金		69,898	69,898		
18 福利費		52,323	52,323		
181 分擔員工保險費		52,323	52,323		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		567,075	567,075		
1 用人費用		567,075	567,075		
11 正式員額薪資		456,361	456,361		
113 職員薪金		456,361	456,361		
16 退休及卹償金		34,896	34,896		
161 職員退休及離職金		34,896	34,896		
18 福利費		75,818	75,818		
181 分擔員工保險費		75,818	75,818		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		324,835	324,835		
1 用人費用		324,835	324,835		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立延平國民中學

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	%	
11 正式員額薪資		99,000	99,000		
113 職員薪金		99,000	99,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		221,373	221,373		
124 兼職人員酬金		221,373	221,373		
18 福利費		4,462	4,462		
181 分擔員工保險費		4,462	4,462		
53120000 各校經常門分支計畫	40,156,000	41,959,870	1,803,870	4.49	
1 用人費用	36,295,000	38,599,495	2,304,495	6.35	
11 正式員額薪資	24,737,000	25,244,558	507,558	2.05	
113 職員薪金	24,737,000	25,244,558	507,558	2.05	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111年度軍公教員工待遇調增所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	531,000	1,627,490	1,096,490	206.50	
122 約僱職員薪金	329,000	342,408	13,408	4.08	
124 兼職人員酬金	202,000	1,285,082	1,083,082	536.18	
13 超時工作報酬	482,000	548,408	66,408	13.78	
131 加班費	482,000	548,408	66,408	13.78	
15 獎金	5,330,000	5,637,003	307,003	5.76	
151 考績獎金	2,193,000	2,467,410	274,410	12.51	
152 年終獎金	3,137,000	3,169,593	32,593	1.04	
16 退休及卹償金	2,595,000	2,599,422	4,422	0.17	
161 職員退休及離職金	2,595,000	2,599,422	4,422	0.17	
18 福利費	2,620,000	2,942,614	322,614	12.31	
181 分擔員工保險費	2,219,000	2,561,414	342,414	15.43	
18Y 其他福利費	401,000	381,200	-19,800	-4.94	
2 服務費用	2,814,000	2,521,435	-292,565	-10.40	
21 水電費	180,000	180,000			
212 工作場所電費	120,000	124,823	4,823	4.02	
214 工作場所水費	60,000	55,177	-4,823	-8.04	
22 郵電費	112,000	73,349	-38,651	-34.51	
221 郵費	10,000	6,347	-3,653	-36.53	
222 電話費	72,000	67,002	-4,998	-6.94	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	173,000	145,373	-27,627	-15.97	
231 國內旅費	30,000	2,373	-27,627	-92.09	
235 貨物運費	143,000	143,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市立延平國民中學
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	%	
24 印刷裝訂與廣告費	23,000	24,849	1,849	8.04	
241 印刷及裝訂費	23,000	24,849	1,849	8.04	
25 修理保養及保固費	616,000	615,948	-52	-0.01	
251 土地改良物修護費	10,000	161,200	151,200	1,512.00	
252 一般房屋修護費	280,000	61,050	-218,950	-78.20	
254 其他建築修護費	20,000	9,900	-10,100	-50.50	
255 機械及設備修護費	41,000	79,300	38,300	93.41	
256 交通及運輸設備修護費	95,000	79,176	-15,824	-16.66	
257 雜項設備修護費	170,000	225,322	55,322	32.54	
26 保險費	36,000	15,184	-20,816	-57.82	
264 交通及運輸設備保險費	36,000	15,184	-20,816	-57.82	
27 一般服務費	1,570,000	1,369,636	-200,364	-12.76	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		40	40		
277 代理(辦)費	55,000	37,379	-17,621	-32.04	
279 外包費	226,000	102,745	-123,255	-54.54	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數203,000元(不含機械保全23,000元)，決算數68,905元(不含機械保全33,840元)，內容：校園除草、水塔清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	1,265,000	1,205,094	-59,906	-4.74	
27F 體育活動費	24,000	24,378	378	1.58	
28 專業服務費	44,000	37,096	-6,904	-15.69	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,000		-4,000	-100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	31,000	33,796	2,796	9.02	
288 委託考選訓練費	3,000		-3,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	6,000	3,300	-2,700	-45.00	
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	387,000	208,914	-178,086	-46.02	
31 使用材料費	66,000	39,736	-26,264	-39.79	
312 燃料	66,000	39,736	-26,264	-39.79	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立延平國民中學
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	%	
32 用品消耗	321,000	169,178	-151,822	-47.30	
321 辦公（事務）用品	150,000	52,405	-97,595	-65.06	
322 報章雜誌	13,000	6,480	-6,520	-50.15	
323 農業與園藝用品及環境美化費	100,000	104,853	4,853	4.85	
324 化學藥劑與實驗用品	8,000		-8,000	-100.00	
326 食品	3,000		-3,000	-100.00	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	10,000	5,440	-4,560	-45.60	
32Y 其他用品消耗	37,000		-37,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	624,000	614,000	-10,000	-1.60	
41 地租及水租	554,000	554,000			
411 一般土地租金	554,000	554,000			
44 交通及運輸設備租金	10,000		-10,000	-100.00	
442 車租	10,000		-10,000	-100.00	
45 雜項設備租金	60,000	60,000			
451 雜項設備租金	60,000	60,000			
6 稅捐及規費(強制費)	14,000	15,026	1,026	7.33	
64 消費與行為稅	6,000	6,300	300	5.00	
646 使用牌照稅	6,000	6,300	300	5.00	
66 規費	8,000	8,726	726	9.08	
661 行政規費與強制費	1,000	1,400	400	40.00	
663 汽車燃料使用費	7,000	7,326	326	4.66	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,000	1,000	-21,000	-95.45	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
712 學術團體會費	1,000		-1,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	
751 技能競賽	20,000		-20,000	-100.00	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		389,467	389,467		
2 服務費用		362,210	362,210		
27 一般服務費		337,952	337,952		
277 代理(辦)費		337,952	337,952		
28 專業服務費		24,258	24,258		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立延平國民中學
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		24,258	24,258		
3 材料及用品費		27,257	27,257		
32 用品消耗		27,257	27,257		
321 辦公（事務）用品		27,257	27,257		
53121206 國中技藝教育課程 自辦式開班費-市預算		198,029	198,029		
2 服務費用		116,533	116,533		
21 水電費		20,000	20,000		
212 工作場所電費		20,000	20,000		
24 印刷裝訂與廣告費		8,590	8,590		
241 印刷及裝訂費		8,590	8,590		
25 修理保養及保固費		3,340	3,340		
257 雜項設備修護費		3,340	3,340		
28 專業服務費		84,603	84,603		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		84,603	84,603		
3 材料及用品費		81,496	81,496		
32 用品消耗		81,496	81,496		
321 辦公（事務）用品		81,496	81,496		
53121502 特教學生助理人員		762,159	762,159		
2 服務費用		762,159	762,159		
27 一般服務費		762,159	762,159		
27D 計時與計件人員酬金		762,159	762,159		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762,159元，內容：特教學生助 理人員3名。
53121901 學校水電費		302,154	302,154		
2 服務費用		302,154	302,154		
21 水電費		302,154	302,154		
212 工作場所電費		302,154	302,154		
53121903 學校水電費-冷氣		27,732	27,732		
2 服務費用		27,732	27,732		
21 水電費		27,732	27,732		
212 工作場所電費		27,732	27,732		
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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立延平國民中學
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	%	
27D 計時與計件人員酬金		72,000	72,000		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72,000元，內容：勞力替代經費差額。
5L 一般行政管理計畫	22,544,000	22,475,840	-68,160	-0.30	
5L1 行政管理及推展	22,544,000	22,475,840	-68,160	-0.30	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	22,544,000	22,367,640	-176,360	-0.78	
1 用人費用	22,526,000	22,349,640	-176,360	-0.78	
16 退休及卹償金	22,526,000	22,349,640	-176,360	-0.78	
161 職員退休及離職金	22,526,000	22,349,640	-176,360	-0.78	
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、照護及補助金	18,000	18,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		108,200	108,200		
1 用人費用		108,200	108,200		
18 福利費		108,200	108,200		
18Y 其他福利費		108,200	108,200		

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	77,338,431	25,779,649	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	6,339,047	2,269,899	
房屋及建築	58,731,339	14,664,659	
機械及設備	5,672,419	4,309,874	
交通及運輸設備	982,360	500,100	
雜項設備	5,612,286	4,035,117	
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	980		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物增加原因：辦理校園鋪面路平改善工程等。
 2.房屋建築及設備增加原因：辦理電力系統改善工程、消安防檢撤水幫浦修繕等。
 3.機械及設備增加原因：教育局撥入筆記型電腦、個人電腦、觸控顯示器及雙層黑板、冷氣機等。
 4.交通及運輸設備增加原因：無。
 5.雜項設備增加原因：購置購置投影機、冰箱、撥入兒童輔導教具等。

—臺南市立延平國民中學

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		
12,258,342			4,504,001	59,313,123
1,438,274			1,962,489	3,544,933
8,298,660			1,454,500	50,910,840
2,264,844			628,595	2,998,794
			93,198	389,062
256,564			365,219	1,468,514
				980

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：

—臺南市立延平國民中學

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—臺南市立延平國民中學

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—臺南市立延平國民中學

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	30	32	2	教師25人，公務人員6人。職員增加原因：係專任輔導教師1人(核准文號：111年12月14日南市教安(一)字第1111605588號函)，增置專長教師1人(核准文號：111年10月14日南市教課(二)字第1111306666號函)。
職員	29	31	2	
約僱人員	1	1	0	
合 計	30	32	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(含學前)3名、臨時僱工1名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、臨時司機1名；279外包費，內容：校園除草、水塔清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金－臺南市立延平國民中學
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										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	24,737,000	329,000	482,000		5,330,000	2,595,000		2,620,000		36,093,000	202,000	36,295,000
正式人員	24,737,000		482,000		5,285,000	2,575,000		2,561,000		35,640,000		35,640,000
聘僱人員		329,000			45,000	20,000		59,000		453,000		453,000
兼任人員											202,000	202,000
一般行政管理計畫						22,526,000				22,526,000		22,526,000
正式人員						22,526,000				22,526,000		22,526,000
其他人員						22,526,000				22,526,000		22,526,000
合 計	24,737,000	329,000	482,000		5,330,000	25,121,000		2,620,000		58,619,000	202,000	58,821,000

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1,265,000元，決算數2,039,253元；279外包費：預算數203,000元(不含機械保全23,000元)，決算數68,905元(不含機械保全33,840元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,193,000元，決算數2,524,820元，內容：教職員工考績獎金決算人數29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3,137,000元，決算數3,169,593元，內容：教職員工年終獎金決算人數34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－臺南市立延平國民中學
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
26,618,948	342,408	548,408		5,694,413	2,722,846		3,124,507		39,051,530	1,908,566	40,960,096
26,618,948		548,408		5,653,262	2,635,412		2,905,019		38,361,049		38,361,049
	342,408			41,151	20,592		56,840		460,991		460,991
					66,842		162,648		229,490	1,908,566	2,138,056
					22,349,640		108,200		22,457,840		22,457,840
							108,200		108,200		108,200
					22,349,640				22,349,640		22,349,640
26,618,948	342,408	548,408		5,694,413	25,072,486		3,232,707		61,509,370	1,908,566	63,417,936

臺南市地方教育發展基金—臺南市立延平國民中學
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：本年度無增購及汰舊換新之車輛，截至本年度終了大客車1臺。
 2.其他車輛：本年度無增購及汰舊換新之車輛，截至本年度終了機車1臺。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立延平國民中學
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			62,700,000		68,547,852			5,847,852	9.33	53國民教育計畫增加原因：係超收國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫所致。
國民教育計畫			40,156,000		46,072,012			5,916,012	14.73	
一般行政管理計畫			22,544,000		22,475,840			-68,160	-0.30	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立延平國民中學

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	58,821,000	63,417,936	4,596,936	7.82
11 正式員額薪資	24,737,000	26,618,948	1,881,948	7.61
12 聘僱及兼職人員薪資	531,000	2,250,974	1,719,974	323.91
13 超時工作報酬	482,000	548,408	66,408	13.78
15 獎金	5,330,000	5,694,413	364,413	6.84
16 退休及卹償金	25,121,000	25,072,486	-48,514	-0.19
18 福利費	2,620,000	3,232,707	612,707	23.39
2 服務費用	2,814,000	4,164,223	1,350,223	47.98
21 水電費	180,000	529,886	349,886	194.38
22 郵電費	112,000	73,349	-38,651	-34.51
23 旅運費	173,000	145,373	-27,627	-15.97
24 印刷裝訂與廣告費	23,000	33,439	10,439	45.39
25 修理保養及保固費	616,000	619,288	3,288	0.53
26 保險費	36,000	15,184	-20,816	-57.82
27 一般服務費	1,570,000	2,541,747	971,747	61.89
28 專業服務費	44,000	145,957	101,957	231.72
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	387,000	317,667	-69,333	-17.92
31 使用材料費	66,000	39,736	-26,264	-39.79
32 用品消耗	321,000	277,931	-43,069	-13.42
4 租金、償債、利息及相關手續費	624,000	614,000	-10,000	-1.60
41 地租及水租	554,000	554,000	0	0.00
44 交通及運輸設備租金	10,000	0	-10,000	-100.00
45 雜項設備租金	60,000	60,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	14,000	15,026	1,026	7.33
64 消費與行為稅	6,000	6,300	300	5.00
66 規費	8,000	8,726	726	9.08
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	40,000	19,000	-21,000	-52.50
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
合 計	62,700,000	68,547,852	5,847,852	9.33

臺南市地方教育發展基金—臺南市立延平國民中學
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	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	1,823,000	2,702,114	879,114	48.22	
27D 計時與計件人員酬金	1,265,000	2,039,253	774,253	61.21	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,000	108,861	104,861	2,621.53	
411 一般土地租金	554,000	554,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市立延平國民中學
平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資 產	1,332,441,170	100.00	1,301,116,755	100.00	31,324,415	2.41	負 債	1,269,484,717	95.28	1,246,643,071	95.81	22,841,646	1.83
流動資產	9,477,981	0.71	8,185,335	0.63	1,292,646	15.79	流動負債	5,729,862	0.43	4,963,145	0.38	766,717	15.45
現金	9,425,510	0.71	8,146,316	0.63	1,279,194	15.70	應付款項	5,729,862	0.43	4,963,145	0.38	766,717	15.45
銀行存款	9,425,510	0.71	8,146,316	0.63	1,279,194	15.70	應付代收款	4,970,645	0.37	4,359,120	0.34	611,525	14.03
預付款項	52,471	0.00	39,019	0.00	13,452	34.48	應付費用	759,217	0.06	604,025	0.05	155,192	25.69
預付費用	52,471	0.00	39,019	0.00	13,452	34.48	其他負債	1,263,754,855	94.85	1,241,679,926	95.43	22,074,929	1.78
固定資產	59,312,143	4.45	51,557,802	3.96	7,754,341	15.04	什項負債	1,263,754,855	94.85	1,241,679,926	95.43	22,074,929	1.78
土地改良物	3,544,933	0.27	4,069,148	0.31	-524,215	-12.88	存入保證金	122,544	0.01	308,934	0.02	-186,390	-60.33
土地改良物	7,777,321	0.58	6,339,047	0.49	1,438,274	22.69	應付代管資產	1,263,632,311	94.84	1,241,370,992	95.41	22,261,319	1.79
累計折舊-土地改良物	-4,232,388	-0.32	-2,269,899	-0.17	-1,962,489	86.46	淨資產	62,956,453	4.72	54,473,684	4.19	8,482,769	15.57
房屋建築及設備	50,910,840	3.82	44,066,680	3.39	6,844,160	15.53	淨資產	62,956,453	4.72	54,473,684	4.19	8,482,769	15.57
房屋建築及設備	67,029,999	5.03	58,731,339	4.51	8,298,660	14.13	淨資產	62,956,453	4.72	54,473,684	4.19	8,482,769	15.57
累計折舊-房屋建築及設備	-16,119,159	-1.21	-14,664,659	-1.13	-1,454,500	9.92	累積餘額	62,956,453	4.72	54,473,684	4.19	8,482,769	15.57
機械及設備	2,998,794	0.23	1,362,545	0.10	1,636,249	120.09							
機械及設備	7,937,263	0.60	5,672,419	0.44	2,264,844	39.93							
累計折舊-機械及設備	-4,938,469	-0.37	-4,309,874	-0.33	-628,595	14.58							
交通及運輸設備	389,062	0.03	482,260	0.04	-93,198	-19.33							
交通及運輸設備	982,360	0.07	982,360	0.08	0	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-593,298	-0.04	-500,100	-0.04	-93,198	18.64							
雜項設備	1,468,514	0.11	1,577,169	0.12	-108,655	-6.89							
雜項設備	5,868,850	0.44	5,612,286	0.43	256,564	4.57							
累計折舊-雜項設備	-4,400,336	-0.33	-4,035,117	-0.31	-365,219	9.05							
無形資產	980	0.00	980	0.00	0	0.00							
無形資產	980	0.00	980	0.00	0	0.00							
電腦軟體	980	0.00	980	0.00	0	0.00							
其他資產	1,263,650,066	94.84	1,241,372,638	95.41	22,277,428	1.79							
合計：	1,332,441,170	100.00	1,301,116,755	100.00	31,324,415	2.41	合計：	1,332,441,170	100.00	1,301,116,755	100.00	31,324,415	2.41

信託代理與保證資產

2,190,078

保證品

2,190,078

信託代理與保證負債

2,190,078

應付保證品

2,190,078

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。

中華民國111年12月31日

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
什項資產	1,263,650,066	94.84	1,241,372,638	95.41	22,277,428	1.79							
暫付及待結轉帳項	17,755	0.00	1,646	0.00	16,109	978.68							
代管資產	1,263,632,311	94.84	1,241,370,992	95.41	22,261,319	1.79							
合計：	1,332,441,170	100.00	1,301,116,755	100.00	31,324,415	2.41	合計：	1,332,441,170	100.00	1,301,116,755	100.00	31,324,415	2.41

2,190,078
2,190,078

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—臺南市立延平國民中學

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	81,534,622	100.00	110,066,206	100.00	-28,531,584	-25.92
徵收及依法分配收入	0	0.00	400	0.00	-400	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	400	0.00	-400	-100.00
勞務收入	30,500	0.04	137,750	0.13	-107,250	-77.86
服務收入	30,500	0.04	137,750	0.13	-107,250	-77.86
財產收益	12,528,254	15.37	40,840,383	37.11	-28,312,129	-69.32
財產孳息收入	391,297	0.48	1,445	0.00	389,852	26,979.38
財產交易利益	3,661,547	4.49	775,636	0.70	2,885,911	372.07
其他財產收入	8,475,410	10.39	40,063,302	36.40	-31,587,892	-78.84
政府撥入收入	68,851,759	84.44	69,082,890	62.76	-231,131	-0.33
公庫撥款收入	66,486,743	81.54	66,598,504	60.51	-111,761	-0.17
政府其他撥入收入	2,365,016	2.90	2,484,386	2.26	-119,370	-4.80
其他收入	124,109	0.15	4,783	0.00	119,326	2,494.79
受贈收入	121,385	0.15	0	0.00	121,385	0.00
雜項收入	2,724	0.00	4,783	0.00	-2,059	-43.05
支出	73,051,853	89.60	71,953,379	65.37	1,098,474	1.53
人事支出	63,417,936	77.78	63,800,680	57.97	-382,744	-0.60
人事支出	63,417,936	77.78	63,800,680	57.97	-382,744	-0.60
業務支出	5,129,916	6.29	5,151,264	4.68	-21,348	-0.41
業務支出	5,129,916	6.29	5,151,264	4.68	-21,348	-0.41
財產損失	0	0.00	13,444	0.01	-13,444	-100.00
財產交易損失	0	0.00	13,444	0.01	-13,444	-100.00
折舊、折耗及攤銷	4,504,001	5.52	2,987,991	2.71	1,516,010	50.74
固定資產折舊	4,504,001	5.52	2,987,991	2.71	1,516,010	50.74
本期賸餘（短絀）	8,482,769	10.40	38,112,827	34.63	-29,630,058	-77.74
期初淨資產	54,473,684	66.81	16,360,857	14.86	38,112,827	232.95
解繳公庫						
期末淨資產	62,956,453	77.21	54,473,684	49.49	8,482,769	15.57

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—臺南市立延平國民中學

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)	8,482,769
8002 調整非現金項目	-7,001,076
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,481,693
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	293,981
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-310,090
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-16,109
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	118,000
8404 減少短期債務及其他負債	-304,390
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-186,390
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,279,194
87 期初現金及約當現金	8,146,316
88 期末現金及約當現金	9,425,510

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-22,261,319元；增加應付代管資產+22,261,319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—臺南市立延平國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

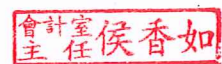
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	69,276,280	12,258,342	81,534,622	收入
勞務收入	30,500		30,500	勞務收入
財產收入	391,297	12,136,957	12,528,254	財產收益
政府撥入收入	68,851,759		68,851,759	政府撥入收入
其他收入	2,724	121,385	124,109	其他收入
基金用途	68,547,852	4,504,001	73,051,853	支出
用人費用	63,417,936		63,417,936	人事支出
服務費用	4,164,223	965,693	5,129,916	業務支出
材料及用品費	317,667	-317,667		
租金、償債、利息及相關手續費	614,000	-614,000		
稅捐及規費(強制費)	15,026	-15,026		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	-19,000		
		4,504,001	4,504,001	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	728,428	7,754,341	8,482,769	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,914,902	51,558,782	54,473,684	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,643,330	59,313,123	62,956,453	期末淨資產

註：整數說明如下：

1. 財產收益：調整數12,136,957元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 其他收入：調整數121,385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965,693元係〈材料及用品費〉317,667+〈租金、償債、利息及相關手續費〉614,000+〈稅捐及規費(強制費)〉15,026+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉19,000之調整數合計
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數4,504,001元係財產折舊。

主辦會計人員：侯香如



基金主持人：杜俊興

