

中華民國110年度
(110年1月1日至110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)

臺南市立安順國民中學編

臺南市地方教育發展基金110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	7-13	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			
壹、主要表			
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			
壹、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110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118,181,000元，決算數125,620,580元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班23班，學生人數628人；特教班2班，學生人數13人。

110學年度上學期，實際招收普通班23班，學生人數613人；特教班2班，學生人數15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101,657,909元，較本年度法定預算數94,648,000元，增加7,009,909元，計增加7.41%。

(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23,218,408元，較本年度法定預算數22,756,000元，增加462,408元，計增加2.03%。

(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744,263元，較本年度法定預算數777,000元，減少32,737元，計減少4.21%。

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125,609,635元，較法定預算數117,425,000元，增加8,184,635元，計增加6.97%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數124,000元，較法定預算數180,000元，減少56,000元，計減少31.11%。主要係因：場地使用收入因疫情關係不如預期所致。
2. 財產處分收入：決算數17,300元，較法定預算數0元，增加17,300元。主要係因：報廢財產變賣收入，依實際情形辦理所致。
3. 租金收入：決算數5,000元，法定預算數5,000元。
4. 利息收入：決算數2,992元，較法定預算數4,000元，減少1,008元，計減少25.20%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
5. 公庫撥款收入：決算數120,942,031元，較法定預算數117,228,000元，增加3,714,031元，計增加3.17%。
6. 政府其他撥入收入：決算數4,514,631元，較法定預算數0元，增加4,514,631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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

致。

7. 雜項收入：決算數3,681元，較法定預算數8,000元，減少4,319元，計減少53.99%。

主要係因：資源回收收入不如預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數125,620,580元，較法定預算數118,181,000元，增加7,439,580元，計增加6.30%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數101,657,909元，較法定預算數94,648,000元，增加7,009,909元，計增加7.41%。
2. 一般行政管理計畫：決算數23,218,408元，較法定預算數22,756,000元，增加462,408元，計增加2.03%。
3. 建築及設備計畫：決算數744,263元，較法定預算數777,000元，減少32,737元，計減少4.21%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀756,000元，本年度決算短絀數10,945元，短絀原因：係動用以前年度基金賸餘所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入6,212,757元。

(二)投資活動之淨現金流出936,565元。

(三)籌資活動之淨現金流入378,515元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增5,654,707元。

期初現金及約當現金12,418,037元。

期末現金及約當現金18,072,744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	18,072,744	12,418,037	45.54
預付費用	36,305	0	-
退休及離職準備金	204,882	968,095	-78.84
土地改良物	63,187	137,437	-54.02
房屋建築及設備	31,146,641	30,944,574	0.65
機械及設備	4,691,051	5,081,057	-7.68
交通及運輸設備	431,843	372,862	15.82
雜項設備	3,061,181	3,734,677	-18.03
無形資產	0	400	-100.00
暫付及待結轉帳項	192,302	0	-
代管資產	834,172,232	822,071,321	1.47
資產合計	892,072,368	875,728,460	1.87

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係學校電力系統改善等補助款撥入尚未支用所致。
2. 預付費用：主要增加係預付一般地區國中增置專長教師經費，俟下年度撥款後轉正。
3. 退休及離職準備金：主要減少係本年度約僱人員退休結清專戶所致。
4. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
5. 交通及運輸設備：主要增加係購置數位資訊等設備所致。
6. 雜項設備：主要減少係報廢財產及提列折舊所致。
7. 無形資產：主要減少係電腦軟體減少所致。
8. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付棒球重點體育等計畫，俟下年度撥款後轉正。

(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	8,442,551	3,500,634	141.17
應付費用	1,438,933	865,106	66.33
存入保證金	2,543,511	2,164,996	17.48
應付退休及離職金	204,882	968,095	-78.84
應付代管資產	834,172,232	822,071,321	1.47
負債合計	846,802,109	829,570,152	2.08

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係電力系統改善等補助款撥入尚未支用所致。
2. 應付費用：主要增加係教師不休假加班費等較去年增加所致。
3. 存入保證金：主要增加係本年度工程增加導致保證金隨之增加所致。
4. 應付退休及離職金：主要減少係本年度約僱人員退休結清專戶所致。

(三)淨資產為累積餘額45,270,259元。

五、其他

(一)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為8,370,000元，奉准明細如下：

- (1)國民中學教育計畫為辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)計畫等計7,906,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府110年6月30日府教會(二)字第1100796787號函、110年12月30日府教會(二)字第1101590881號函核定，同意辦理超支併決算。
- (2)行政管理及推展計畫為辦理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464,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府110年6月30日府教會(二)字第1100796787號函、110年12月30日府教會(二)字第1101590881號函核定，同意辦理超支併決算。

2. 本年度奉准補辦預算：無。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

(三)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。

(四)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—臺南市立安順國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 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	117,425,000	100.00	125,609,635	100.00	8,184,635	6.97	122,037,870	100.00
43 勞務收入	180,000	0.15	124,000	0.10	-56,000	-31.11	151,000	0.12
431服務收入	180,000	0.15	124,000	0.10	-56,000	-31.11	151,000	0.12
45 財產收入	9,000	0.01	25,292	0.02	16,292	181.02	20,765	0.02
451財產處分收入			17,300	0.01	17,300	0.00	13,120	0.01
452租金收入	5,000	0.00	5,000	0.00			5,000	0.00
454利息收入	4,000	0.00	2,992	0.00	-1,008	-25.20	2,645	0.00
46 政府撥入收入	117,228,000	99.83	125,456,662	99.88	8,228,662	7.02	121,859,790	99.85
462公庫撥款收入	117,228,000	99.83	120,942,031	96.28	3,714,031	3.17	117,614,578	96.38
46Y政府其他撥入收入			4,514,631	3.59	4,514,631	0.00	4,245,212	3.48
4Y 其他收入	8,000	0.01	3,681	0.00	-4,319	-53.99	6,315	0.01
4YY雜項收入	8,000	0.01	3,681	0.00	-4,319	-53.99	6,315	0.01
5 基金用途	118,181,000	100.00	125,620,580	100.00	7,439,580	6.30	122,034,009	100.00
53 國民教育計畫	94,648,000	80.09	101,657,909	80.92	7,009,909	7.41	96,445,414	79.03
5L 一般行政管理計畫	22,756,000	19.26	23,218,408	18.48	462,408	2.03	25,008,053	20.49
5M 建築及設備計畫	777,000	0.66	744,263	0.59	-32,737	-4.21	580,542	0.48
購建固定資產	777,000	0.66	744,263	0.59	-32,737	-4.21	580,542	0.48
本期賸餘 (短絀-)	-756,000		-10,945		745,055	-98.55	3,861	
期初基金餘額	5,091,000		5,887,301		796,301	15.64	5,883,440	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,335,000		5,876,356		1,541,356	35.56	5,887,301	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學

基金來源明細表

中華民國 110 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	117,425,000	125,609,635	8,184,635	6.97	
43 勞務收入	180,000	124,000	-56,000	-31.11	
431服務收入	180,000	124,000	-56,000	-31.11	主要係場地設施使用費收入不如預期所致。
45 財產收入	9,000	25,292	16,292	181.02	
451財產處分收入		17,300	17,300	0.00	主要係報廢財產變賣收入所致。
452租金收入	5,000	5,000		0.00	
454利息收入	4,000	2,992	-1,008	-25.20	主要係利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	117,228,000	125,456,662	8,228,662	7.02	
462公庫撥款收入	117,228,000	120,942,031	3,714,031	3.17	
46Y政府其他撥入收入		4,514,631	4,514,631	0.00	主要係超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等計畫，依規定以超收支併決算辦理。
4Y 其他收入	8,000	3,681	-4,319	-53.99	
4YY雜項收入	8,000	3,681	-4,319	-53.99	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學
基金用途明細表

中 華 民 國 110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	118,181,000	125,620,580	7,439,580	6.30	
53 國民教育計畫	94,648,000	101,657,909	7,009,909	7.41	
531 國民中學教育	94,648,000	101,657,909	7,009,909	7.41	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		1,836,916	1,836,916		
1 用人費用		1,836,916	1,836,916		
11 正式員額薪資		480,764	480,764		
113 職員薪金		480,764	480,764		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,248,723	1,248,723		
124 兼職人員酬金		1,248,723	1,248,723		
16 退休及卹償金		35,401	35,401		
161 職員退休及離職金		35,401	35,401		
18 福利費		72,028	72,028		
181 分擔員工保險費		72,028	72,028		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,128,231	2,128,231		
1 用人費用		2,128,231	2,128,231		
11 正式員額薪資		1,524,806	1,524,806		
113 職員薪金		1,524,806	1,524,806		
15 獎金		330,693	330,693		
151 考績獎金		133,720	133,720		
152 年終獎金		196,973	196,973		
16 退休及卹償金		146,880	146,880		
161 職員退休及離職金		146,880	146,880		
18 福利費		125,852	125,852		
181 分擔員工保險費		125,852	125,852		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		468,517	468,517		
1 用人費用		468,517	468,517		
11 正式員額薪資		322,752	322,752		
113 職員薪金		322,752	322,752		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		26,604	26,604		
161 職員退休及離職金		26,604	26,604		
18 福利費		59,850	59,850		
181 分擔員工保險費		59,850	59,850		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學

基金用途明細表

中華民國 110 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	%	
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		378,199	378,199		
1 用人費用		378,199	378,199		
11 正式員額薪資		91,793	91,793		
113 職員薪金		91,793	91,793		
12 聘僱及兼職人員薪資		249,010	249,010		
124 兼職人員酬金		249,010	249,010		
16 退休及卹償金		12,351	12,351		
161 職員退休及離職金		12,351	12,351		
18 福利費		25,045	25,045		
181 分擔員工保險費		25,045	25,045		
53120000 各校經常門分支計畫	94,648,000	95,507,655	859,655	0.91	
1 用人費用	89,912,000	91,502,119	1,590,119	1.77	
11 正式員額薪資	61,836,000	61,609,284	-226,716	-0.37	
113 職員薪金	61,071,000	61,544,465	473,465	0.78	
114 工員工資	765,000	64,819	-700,181	-91.53	
12 聘僱及兼職人員薪資	956,000	1,722,209	766,209	80.15	
122 約僱職員薪金	419,000	418,992	-8	0.00	
124 兼職人員酬金	537,000	1,303,217	766,217	142.68	
13 超時工作報酬	708,000	756,857	48,857	6.90	
131 加班費	708,000	756,857	48,857	6.90	
15 獎金	14,519,000	15,273,231	754,231	5.19	
151 考績獎金	7,034,000	7,560,714	526,714	7.49	
152 年終獎金	7,485,000	7,712,517	227,517	3.04	
16 退休及卹償金	6,090,000	6,027,688	-62,312	-1.02	
161 職員退休及離職金	6,044,000	6,023,625	-20,375	-0.34	
162 工員退休及離職金	46,000	4,063	-41,937	-91.17	
18 福利費	5,803,000	6,112,834	309,834	5.34	
181 分擔員工保險費	5,231,000	5,630,834	399,834	7.64	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	572,000	478,500	-93,500	-16.35	
19 提繳費		16	16		
191 提繳工資墊償費用		16	16		
2 服務費用	3,982,000	3,398,306	-583,694	-14.66	
21 水電費	956,000	758,568	-197,432	-20.65	
212 工作場所電費	856,000	666,089	-189,911	-22.19	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學

基金用途明細表

中華民國 110 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	100,000	92,479	-7,521	-7.52	
22 郵電費	106,000	98,294	-7,706	-7.27	
221 郵費	16,000	24,704	8,704	54.40	
222 電話費	30,000	40,983	10,983	36.61	
224 數據通信費	60,000	32,607	-27,393	-45.66	
23 旅運費	70,000	18,411	-51,589	-73.70	
231 國內旅費	65,000	18,411	-46,589	-71.68	
235 貨物運費	5,000		-5,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	46,659	-18,341	-28.22	
241 印刷及裝訂費	65,000	46,659	-18,341	-28.22	
25 修理保養及保固費	900,000	657,304	-242,696	-26.97	
251 土地改良物修護費	20,000	1,260	-18,740	-93.70	
252 一般房屋修護費	465,000	407,094	-57,906	-12.45	
254 其他建築修護費	55,000	23,475	-31,525	-57.32	
255 機械及設備修護費	136,000	50,900	-85,100	-62.57	
256 交通及運輸設備修護費	13,000	46,738	33,738	259.52	
257 雜項設備修護費	201,000	127,837	-73,163	-36.40	
258 其他資產修護費	10,000		-10,000	-100.00	
26 保險費	1,000	18,808	17,808	1,780.80	
264 交通及運輸設備保險費	1,000	658	-342	-34.20	
268 責任保險費		18,150	18,150		
27 一般服務費	1,698,000	1,661,484	-36,516	-2.15	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000		-1,000	-100.00	
277 代理(辦)費	103,000	100,800	-2,200	-2.14	
279 外包費	79,000	36,625	-42,375	-53.64	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數62,000元(不含機械保全17,000元)，決算數25,345元(不含機械保全11,280元)，內容：活動用桌巾清洗、校園水塔清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	1,457,000	1,468,059	11,059	0.76	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1,457,000元，決算數1,468,059元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、臨時救生員1名、游泳池管理員及清潔員1名。
27F 體育活動費	58,000	56,000	-2,000	-3.45	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學
基金用途明細表

中 華 民 國 110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	%	
28 專業服務費	114,000	66,778	-47,222	-41.42	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	42,000	9,000	-33,000	-78.57	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	64,000	53,000	-11,000	-17.19	
288 委託考選訓練費	5,000	600	-4,400	-88.00	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,000			
28Y 其他專業服務費		1,178	1,178		
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	543,000	528,036	-14,964	-2.76	
31 使用材料費	22,000	3,171	-18,829	-85.59	
312 燃料	22,000	3,171	-18,829	-85.59	
32 用品消耗	521,000	524,865	3,865	0.74	
321 辦公(事務)用品	153,000	325,859	172,859	112.98	
322 報章雜誌	14,000		-14,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	229,000	183,079	-45,921	-20.05	
324 化學藥劑與實驗用品	30,000		-30,000	-100.00	
326 食品	8,000	6,457	-1,543	-19.29	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	30,000	9,470	-20,530	-68.43	
32Y 其他用品消耗	57,000		-57,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	96,000	48,124	-47,876	-49.87	
43 機器租金	38,000	36,124	-1,876	-4.94	
431 電腦租金及使用費	8,000	8,200	200	2.50	
432 機械及設備租金	30,000	27,924	-2,076	-6.92	
44 交通及運輸設備租金	30,000	12,000	-18,000	-60.00	
442 車租	30,000	12,000	-18,000	-60.00	
45 雜項設備租金	28,000		-28,000	-100.00	
451 雜項設備租金	28,000		-28,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	450	-550	-55.00	
66 規費	1,000	450	-550	-55.00	
663 汽車燃料使用費	1,000	450	-550	-55.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	114,000	30,620	-83,380	-73.14	
71 會費	6,000	1,000	-5,000	-83.33	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學

基金用途明細表

中華民國 110 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	5,000		-5,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	8,000		-8,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	8,000		-8,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	100,000	29,620	-70,380	-70.38	
751 技能競賽	100,000	29,620	-70,380	-70.38	
53121205 國中技藝教育課程 合作式開班費-市預算		778,955	778,955		
2 服務費用		754,614	754,614		
27 一般服務費		678,036	678,036		
277 代理(辦)費		678,036	678,036		
28 專業服務費		76,578	76,578		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		76,578	76,578		
3 材料及用品費		24,341	24,341		
32 用品消耗		24,341	24,341		
321 辦公(事務)用品		24,341	24,341		
53121206 國中技藝教育課程 自辦式開班費-市預算		160,324	160,324		
2 服務費用		85,177	85,177		
21 水電費		20,000	20,000		
212 工作場所電費		20,000	20,000		
28 專業服務費		65,177	65,177		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		65,177	65,177		
3 材料及用品費		75,147	75,147		
32 用品消耗		75,147	75,147		
321 辦公(事務)用品		61,831	61,831		
326 食品		13,316	13,316		
53121502 特教學生助理人員		380,112	380,112		
2 服務費用		380,112	380,112		
27 一般服務費		380,112	380,112		
27D 計時與計件人員酬金		380,112	380,112		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380,112元，內容：特教學生助 理人員1名。
53121601 推展傳統藝術教育		19,000	19,000		
2 服務費用		19,000	19,000		
28 專業服務費		19,000	19,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學
基金用途明細表

中華民國 110 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		19,000	19,000		
5L 一般行政管理計畫	22,756,000	23,218,408	462,408	2.03	
5L1 行政管理及推展	22,756,000	23,218,408	462,408	2.03	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	22,756,000	22,582,755	-173,245	-0.76	
1 用人費用	22,720,000	22,544,755	-175,245	-0.77	
15 獎金	30,000	29,879	-121	-0.40	
152 年終獎金	30,000	29,879	-121	-0.40	
16 退休及卹償金	22,690,000	22,514,876	-175,124	-0.77	
161 職員退休及離職金	22,444,000	22,449,394	5,394	0.02	
162 工員退休及離職金		24,510	24,510		
163 卹償金	246,000	40,972	-205,028	-83.34	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	36,000	38,000	2,000	5.56	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	36,000	38,000	2,000	5.56	
744 慰問、照護及濟助金	36,000	38,000	2,000	5.56	
5L100400 調整待遇及其他經 費		635,653	635,653		
1 用人費用		635,653	635,653		
18 福利費		635,653	635,653		
181 分擔員工保險費		10,383	10,383		
18Y 其他福利費		625,270	625,270		
5M 建築及設備計畫	777,000	744,263	-32,737	-4.21	
5M2 營建及修建工程		148,001	148,001		
5M220000 由學校編列執行之 營建及修繕工程		148,001	148,001		
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資		148,001	148,001		
51 購建固定資產		148,001	148,001		
513 擴充改良房屋建築及設 備		148,001	148,001		
5M3 交通及運輸設備	113,000	110,200	-2,800	-2.48	
5M320000 由學校編列執行之 交通及運輸設備	113,000	110,200	-2,800	-2.48	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	113,000	110,200	-2,800	-2.48	
51 購建固定資產	113,000	110,200	-2,800	-2.48	
515 購置交通及運輸設備	113,000	110,200	-2,800	-2.48	
5M4 其他設備	664,000	486,062	-177,938	-26.80	

中華民國 110 年度

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	664,000	486,062	-177,938	-26.80	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	664,000	486,062	-177,938	-26.80	
51 購建固定資產	664,000	486,062	-177,938	-26.80	
514 購置機械及設備	381,000	314,991	-66,009	-17.33	
516 購置雜項設備	283,000	171,071	-111,929	-39.55	

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	78,987,650	38,716,643	777,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	750,000	612,563	
房屋及建築	58,664,776	27,720,202	149,000
機械及設備	8,861,383	3,780,326	345,000
交通及運輸設備	1,074,467	701,605	111,000
雜項設備	9,636,624	5,901,947	172,000
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	400		
其他			

註：各項成本變動主要增減原因說明如下：

- 1.土地改良物主要增加係圍牆整修增值所致。
- 2.房屋及建築主要增加係行政及教學大樓整建增值所致。
- 3.機械及設備主要增加原因係教育局撥入無線基地台及購置視聽設備等；減少原因係財產報廢所致。
- 4.交通及運輸設備主要增加原因係購置數位資訊講桌等所致。
- 5.雜項設備主要增加原因係購置樂器及圖書等所致；減少原因係財產報廢所致。

—臺南市立安順國民中學

產明細表

110 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		
3,427,725		224,770	4,080,059	39,393,903
18,900			93,150	63,187
1,819,186			1,617,119	31,146,641
1,013,909		21,000	1,382,915	4,691,051
157,487			98,506	431,843
418,243		203,370	888,369	3,061,181
		400		

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：

—臺南市立安順國民中學

明細表

110 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—臺南市立安順國民中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國110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				149,000	149,000	148,001	-999	
房屋及建築				149,000	149,000	148,001	-999	
購建中固定資產								
機械及設備		381,000		-36,000	345,000	314,991	-30,009	
機械及設備		381,000		-36,000	345,000	314,991	-30,009	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		113,000		-2,000	111,000	110,200	-800	
交通及運輸設備		113,000		-2,000	111,000	110,200	-800	
購建中固定資產								
雜項設備		283,000		-111,000	172,000	171,071	-929	
雜項設備		283,000		-111,000	172,000	171,071	-929	
購建中固定資產								
合 計		777,000			777,000	744,263	-32,737	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學

員工人數彙計表

中華民國 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	73	73	0	教師64人，公務人員8人。職員增加原因：係含國中小輔導教師人力運用計畫(專任)2人，國中增置專長教師員額1人。核准文號：110年11月26日南市教安(一)字第1101381406號函、110年11月15日南市教課(二)字第1101375372號函。
職員	70	72	2	
工友	2	0	-2	
約僱人員	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	代理會計主任1人
合 計	73	74	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、臨時救生員1名、游泳池管理員及清潔員1名；279外包費，內容：活動用桌巾清洗、校園水塔清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金－臺南市立安順國民中學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 110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	61,836,000	419,000	708,000		14,519,000	6,090,000		5,803,000		89,375,000	537,000	89,912,000
正式人員	61,836,000		708,000		14,457,000	6,065,000		5,735,000		88,801,000		88,801,000
聘僱人員		419,000			62,000	25,000		68,000		574,000		574,000
兼任人員											537,000	537,000
一般行政管理計畫					30,000	22,690,000				22,720,000		22,720,000
正式人員												
其他人員					30,000	22,690,000				22,720,000		22,720,000
合 計	61,836,000	419,000	708,000		14,549,000	28,780,000		5,803,000		112,095,000	537,000	112,632,000

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1,457,000元，決算數1,848,171元；279外包費：預算數62,000元(不含機械保全17,000元)，決算數25,345元(不含機械保全11,280元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數7,034,000元，決算數7,694,434元，內容：教職員工考績獎金決算人數68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7,515,000元，決算數7,998,680元，內容：教職員工年終獎金決算人數76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—臺南市立安順國民中學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 110 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
64,029,399	418,992	756,857		15,663,235	6,248,924		6,395,609	16	93,513,032	2,800,950	96,313,982
64,029,399		756,857		15,610,861	5,949,950		5,944,237	16	92,291,320		92,291,320
	418,992			52,374	25,140		56,892		553,398		553,398
					273,834		394,480		668,314	2,800,950	3,469,264
				29,879	22,514,876		635,653		23,180,408		23,180,408
							635,653		635,653		635,653
				29,879	22,514,876				22,544,755		22,544,755
64,029,399	418,992	756,857		15,693,114	28,763,800		7,031,262	16	116,693,440	2,800,950	119,494,390

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國110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：本年度無增購及汰舊換新之車輛，截至本年度終了機車2台。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 110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			118,181,000		125,620,580			7,439,580	6.30	
國民教育計畫			94,648,000		101,657,909			7,009,909	7.41	
一般行政管理 計畫			22,756,000		23,218,408			462,408	2.03	
建築及設備計 畫			777,000		744,263			-32,737	-4.21	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學

各項費用彙計表

中華民國110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	112,632,000	119,494,390	6,862,390	6.09
11 正式員額薪資	61,836,000	64,029,399	2,193,399	3.55
12 聘僱及兼職人員薪資	956,000	3,219,942	2,263,942	236.81
13 超時工作報酬	708,000	756,857	48,857	6.90
15 獎金	14,549,000	15,693,114	1,144,114	7.86
16 退休及卹償金	28,780,000	28,763,800	-16,200	-0.06
18 福利費	5,803,000	7,031,262	1,228,262	21.17
19 提繳費	0	16	16	0.00
2 服務費用	3,982,000	4,637,209	655,209	16.45
21 水電費	956,000	778,568	-177,432	-18.56
22 郵電費	106,000	98,294	-7,706	-7.27
23 旅運費	70,000	18,411	-51,589	-73.70
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	46,659	-18,341	-28.22
25 修理保養及保固費	900,000	657,304	-242,696	-26.97
26 保險費	1,000	18,808	17,808	1,780.80
27 一般服務費	1,698,000	2,719,632	1,021,632	60.17
28 專業服務費	114,000	227,533	113,533	99.59
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	543,000	627,524	84,524	15.57
31 使用材料費	22,000	3,171	-18,829	-85.59
32 用品消耗	521,000	624,353	103,353	19.84
4 租金、償債、利息及相關手續費	96,000	48,124	-47,876	-49.87
43 機器租金	38,000	36,124	-1,876	-4.94
44 交通及運輸設備租金	30,000	12,000	-18,000	-60.00
45 雜項設備租金	28,000	0	-28,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	777,000	744,263	-32,737	-4.21
51 購建固定資產	777,000	744,263	-32,737	-4.21
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	450	-550	-55.00
66 規費	1,000	450	-550	-55.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	150,000	68,620	-81,380	-54.25
71 會費	6,000	1,000	-5,000	-83.33
72 捐助、補助與獎助	8,000	0	-8,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	38,000	2,000	5.56
75 競賽及交流活動費	100,000	29,620	-70,380	-70.38
合 計	118,181,000	125,620,580	7,439,580	6.30

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學

平衡表

中華民國110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	892,072,368	100.00	875,728,460	100.00	16,343,908	1.87	負 債	846,802,109	94.93	829,570,152	94.73	17,231,957	2.08
流動資產	18,109,049	2.03	12,418,037	1.42	5,691,012	45.83	流動負債	9,881,484	1.11	4,365,740	0.50	5,515,744	126.34
現金	18,072,744	2.03	12,418,037	1.42	5,654,707	45.54	應付款項	9,881,484	1.11	4,365,740	0.50	5,515,744	126.34
銀行存款	18,072,744	2.03	12,418,037	1.42	5,654,707	45.54	應付代收款	8,442,551	0.95	3,500,634	0.40	4,941,917	141.17
銀行存款-市	7,278,984	0.82	6,752,407	0.77	526,577	7.80	應付代收款	8,442,551	0.95	3,500,634	0.40	4,941,917	141.17
庫存款							應付費用	1,438,933	0.16	865,106	0.10	573,827	66.33
銀行存款-保	7,807,018	0.88	3,040,290	0.35	4,766,728	156.79	應付費用	1,438,933	0.16	865,106	0.10	573,827	66.33
管款-代收款							其他負債	836,920,625	93.82	825,204,412	94.23	11,716,213	1.42
專戶							什項負債	836,920,625	93.82	825,204,412	94.23	11,716,213	1.42
銀行存款-保	443,231	0.05	460,344	0.05	-17,113	-3.72	存入保證金	2,543,511	0.29	2,164,996	0.25	378,515	17.48
管款-教育儲							存入保證金	2,543,511	0.29	2,164,996	0.25	378,515	17.48
蓄專戶							應付退休及離職金	204,882	0.02	968,095	0.11	-763,213	-78.84
銀行存款-保	2,543,511	0.29	2,164,996	0.25	378,515	17.48	應付退休及離職金	204,882	0.02	968,095	0.11	-763,213	-78.84
管款-保管款							應付代管資產	834,172,232	93.51	822,071,321	93.87	12,100,911	1.47
專戶							應付代管資產	834,172,232	93.51	822,071,321	93.87	12,100,911	1.47
預付款項	36,305	0.00	0	0.00	36,305	0.00	淨資產	45,270,259	5.07	46,158,308	5.27	-888,049	-1.92
預付費用	36,305	0.00	0	0.00	36,305	0.00	淨資產	45,270,259	5.07	46,158,308	5.27	-888,049	-1.92
長期貸墊款及準備金	204,882	0.02	968,095	0.11	-763,213	-78.84	淨資產	45,270,259	5.07	46,158,308	5.27	-888,049	-1.92
準備金	204,882	0.02	968,095	0.11	-763,213	-78.84	累積餘額	45,270,259	5.07	46,158,308	5.27	-888,049	-1.92
退休及離職準備金	204,882	0.02	968,095	0.11	-763,213	-78.84							
固定資產	39,393,903	4.42	40,270,607	4.60	-876,704	-2.18							
土地改良物	63,187	0.01	137,437	0.02	-74,250	-54.02							
土地改良物	768,900	0.09	750,000	0.09	18,900	2.52							
累計折舊-土地改良物	-705,713	-0.08	-612,563	-0.07	-93,150	15.21							
房屋建築及設備	31,146,641	3.49	30,944,574	3.53	202,067	0.65							
房屋建築及設備	60,483,962	6.78	58,664,776	6.70	1,819,186	3.10							
累計折舊-房屋建築及設備	-29,337,321	-3.29	-27,720,202	-3.17	-1,617,119	5.83							
機械及設備	4,691,051	0.53	5,081,057	0.58	-390,006	-7.68							
機械及設備	9,854,292	1.10	8,861,383	1.01	992,909	11.20							
累計折舊-機械及設備	-5,163,241	-0.58	-3,780,326	-0.43	-1,382,915	36.58							
合計：	892,072,368	100.00	875,728,460	100.00	16,343,908	1.87	合計：	892,072,368	100.00	875,728,460	100.00	16,343,908	1.87

信託代理與保證資產 901,603

保證品 901,603

信託代理與保證負債 901,603

應付保證品 901,603

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—臺南市立安順國民中學

平衡表

中華民國110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	%
交通及運輸設備	431,843	0.05	372,862	0.04	58,981	15.82							
交通及運輸設備	1,231,954	0.14	1,074,467	0.12	157,487	14.66							
累計折舊-交通及運輸設備	-800,111	-0.09	-701,605	-0.08	-98,506	14.04							
雜項設備	3,061,181	0.34	3,734,677	0.43	-673,496	-18.03							
雜項設備	9,851,497	1.10	9,636,624	1.10	214,873	2.23							
累計折舊-雜項設備	-6,790,316	-0.76	-5,901,947	-0.67	-888,369	15.05							
無形資產	0	0.00	400	0.00	-400	-100.00							
無形資產	0	0.00	400	0.00	-400	-100.00							
電腦軟體	0	0.00	400	0.00	-400	-100.00							
其他資產	834,364,534	93.53	822,071,321	93.87	12,293,213	1.50							
什項資產	834,364,534	93.53	822,071,321	93.87	12,293,213	1.50							
暫付及待結轉帳項	192,302	0.02	0	0.00	192,302	0.00							
代管資產	834,172,232	93.51	822,071,321	93.87	12,100,911	1.47							
代管資產-土地	712,211,584	79.84	695,565,372	79.43	16,646,212	2.39							
代管資產-土地改良物	145,746	0.02	145,746	0.02	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	121,633,537	13.63	126,148,885	14.41	-4,515,348	-3.58							
代管資產-機械及設備	19,547	0.00	41,686	0.00	-22,139	-53.11							
代管資產-交通及運輸設備	10,519	0.00	11,639	0.00	-1,120	-9.62							
代管資產-什項設備	151,299	0.02	157,993	0.02	-6,694	-4.24							
合計：	892,072,368	100.00	875,728,460	100.00	16,343,908	1.87	合計：	892,072,368	100.00	875,728,460	100.00	16,343,908	1.87
信託代理與保證資產	901,603				信託代理與保證負債		901,603						
保證品	901,603				應付保證品		901,603						

註：1. 經營珍貴動產、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—臺南市立安順國民中學

收入支出表

中華民國110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	128,293,097	100.00			128,293,097	
勞務收入	124,000	0.10			124,000	
服務收入	124,000	0.10			124,000	
財產收益	2,610,754	2.03			2,610,754	
財產孳息收入	7,992	0.01			7,992	
廢舊物品售價收入	17,300	0.01			17,300	
財產交易利益	578,450	0.45			578,450	
其他財產收入	2,007,012	1.56			2,007,012	
政府撥入收入	125,456,662	97.79			125,456,662	
公庫撥款收入	120,942,031	94.27			120,942,031	
政府其他撥入收入	4,514,631	3.52			4,514,631	
其他收入	101,681	0.08			101,681	
受贈收入	98,000	0.08			98,000	
雜項收入	3,681	0.00			3,681	
支出	129,181,146	100.69			129,181,146	
人事支出	119,494,390	93.14			119,494,390	
人事支出	119,494,390	93.14			119,494,390	
業務支出	5,381,927	4.20			5,381,927	
業務支出	5,381,927	4.20			5,381,927	
財產損失	2,245	0.00			2,245	
財產交易損失	2,245	0.00			2,245	
折舊、折耗及攤銷	4,302,584	3.35			4,302,584	
固定資產折舊	4,302,184	3.35			4,302,184	
無形資產攤銷	400	0.00			400	
本期賸餘（短絀）	-888,049	-0.69			-888,049	
期初淨資產	46,158,308	35.98			46,158,308	
解繳公庫						
期末淨資產	45,270,259	35.29			45,270,259	

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－臺南市立安順國民中學

現金流量表

中華民國110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)	-888,049
8002 調整非現金項目	7,100,806
81 業務活動之淨現金流入(流出)	6,212,757
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	1,366,456
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,303,021
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-936,565
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	515,461
8404 減少短期債務及其他負債	-136,946
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	378,515
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	5,654,707
87 期初現金及約當現金	12,418,037
88 期末現金及約當現金	18,072,744

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

(1)增加代管資產-12,100,911元；增加應付代管資產+12,100,911元。

(2)減少退休及離職準備金+763,213元；減少應付退休及離職金-763,213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。

00105-29

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 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	125,609,635	2,683,462	128,293,097	收入
勞務收入	124,000		124,000	勞務收入
財產收入	25,292	2,585,462	2,610,754	財產收益
政府撥入收入	125,456,662		125,456,662	政府撥入收入
其他收入	3,681	98,000	101,681	其他收入
基金用途	125,620,580	3,560,566	129,181,146	支出
用人費用	119,494,390		119,494,390	人事支出
服務費用	4,637,209	744,718	5,381,927	業務支出
材料及用品費	627,524	-627,524		
租金、償債、利息及相關手續費	48,124	-48,124		
稅捐及規費(強制費)	450	-450		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	68,620	-68,620		
		2,245	2,245	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	744,263	-744,263		
		4,302,584	4,302,584	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-10,945	-877,104	-888,049	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,887,301	40,271,007	46,158,308	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,876,356	39,393,903	45,270,259	期末淨資產

註：

主辦會計人員：李啓育



基金主持人：蔡宗憲

