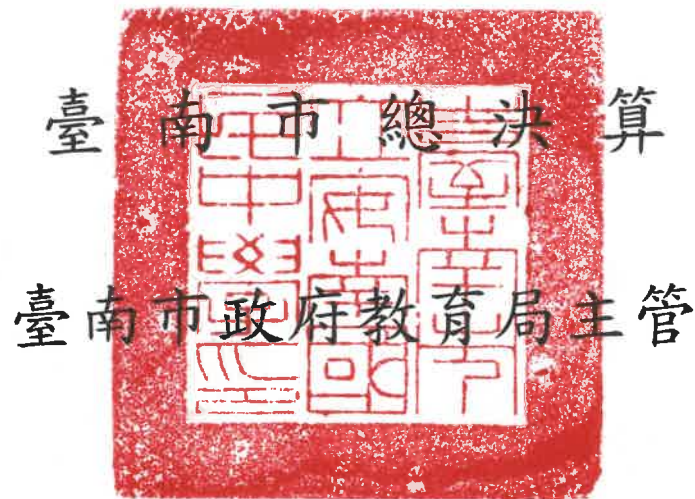


中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日)



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)

臺南市立安南國民中學編

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	7-11	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			
壹、主要表			
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			
壹、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165,223,000元，決算數176,830,950元。

(一) 國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班44班，學生人數1,261人；特教班2班(資源班2班)，學生人數34人；補校3班，學生人數24人。

110學年度上學期，實際招收普通班47班，學生人數1,325人；特教班2班(資源班2班)，學生人數31人；補校3班，學生人數24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158,885,521元，較本年度法定預算數147,852,000元，增加11,033,521元，計增加7.46%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫、國中小輔導教師人力運用計畫等辦理超支併決算之差異數。

(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17,635,429元，較本年度法定預算數17,061,000元，增加574,429元，計增加3.37%。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。

(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，增進教學品質及辦理等。本年度決算數310,000元，本年度法定預算數310,000元。

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177,613,137元，較法定預算數164,733,000元，增加12,880,137元，計增加7.82%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數2,054元，較法定預算數0元，增加2,054元。主要係因：營養午餐廠商等罰款增加所致。
2. 服務收入：決算數2,000元，較法定預算數0元，增加2,000元。主要係因：公投場地清潔費收入所致。
3. 財產處分收入：決算數43,215元，較法定預算數5,000元，增加38,215元，計增加764.30%。主要係因：報廢資產出售處分增加所致。
4. 租金收入：決算數12,834元，較法定預算數13,000元，減少166元，計減少1.28%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

5. 利息收入：決算數4,173元，較法定預算數6,000元，減少1,827元，計減少30.45%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
6. 公庫撥款收入：決算數171,022,873元，較法定預算數164,703,000元，增加6,319,873元，計增加3.84%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、水電費、技藝教育課程、推展傳統藝術教育等補助款所致。
7. 政府其他撥入收入：決算數6,519,302元，較法定預算數0元，增加6,519,302元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)等補助款所致。
8. 雜項收入：決算數6,686元，較法定預算數6,000元，增加686元，計增加11.43%。主要係因：資源回收變賣收入增加所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數176,830,950元，較法定預算數165,223,000元，增加11,607,950元，計增加7.03%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數158,885,521元，較法定預算數147,852,000元，增加11,033,521元，計增加7.46%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫、國中小輔導教師人力運用計畫等辦理超支併決算之差異數。
2. 一般行政管理計畫：決算數17,635,429元，較法定預算數17,061,000元，增加574,429元，計增加3.37%。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。
3. 建築及設備計畫：決算數310,000元，法定預算數310,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀490,000元，本年度決算賸餘數782,187元，賸餘原因：用人費用辦理超支併決算剩餘，並擲節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入2,075,728元。
- (二)投資活動之淨現金流出310,000元。
- (三)籌資活動之淨現金流入62,605元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增1,828,333元。
 期初現金及約當現金21,996,169元。
 期末現金及約當現金23,824,502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	23,824,502	21,996,169	8.31
預付費用	0	6,105	-100.00
土地改良物	502,809	8,403,652	-94.02

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

房屋建築及設備	101,958,139	79,462,894	28.31
機械及設備	5,294,468	6,421,202	-17.55
交通及運輸設備	510,473	461,502	10.61
雜項設備	3,811,341	3,765,812	1.21
電腦軟體	254,307	409,743	-37.93
代管資產	974,314,805	955,799,614	1.94
資產合計	1,110,470,844	1,076,726,693	3.13

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係109年專任輔導教師補助款不足等。
2. 土地改良物：主要減少係109年新建風雨球場誤列土地改良物110年轉正等。
3. 房屋建築及設備：主要增加係禮堂耐震補強工程等。
4. 機械及設備：主要減少係財產報廢電腦及主機系統等。
5. 交通及運輸設備：主要增加係購置監錄設備及警鈴設備等。
6. 電腦軟體：主要減少係無形資產攤銷。

(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	13,213,052	12,617,679	4.72
應付費用	1,403,799	1,021,736	37.39
存入保證金	2,170,396	2,107,791	2.97
應付代管資產	974,314,805	955,799,614	1.94
負債合計	991,102,052	971,546,820	2.01

上表金額變動達10%以上之說明：

應付費用：主要增加係教職員工不休假加班費增加等。

(三)淨資產為累積餘額119,368,792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13,371,000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、國中小輔導教師人力運用計畫等計12,796,000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575,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(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—臺南市立安南國民中學
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	164,733,000	100.00	177,613,137	100.00	12,880,137	7.82	167,127,659	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,054	0.00	2,054	0.00	12,523	0.01
415 違規罰款收入			2,054	0.00	2,054	0.00	12,523	0.01
43 勞務收入			2,000	0.00	2,000	0.00	2,000	0.00
431 服務收入			2,000	0.00	2,000	0.00	2,000	0.00
45 財產收入	24,000	0.01	60,222	0.03	36,222	150.93	24,114	0.01
451 財產處分收入	5,000	0.00	43,215	0.02	38,215	764.30	7,000	0.00
452 租金收入	13,000	0.01	12,834	0.01	-166	-1.28	12,781	0.01
454 利息收入	6,000	0.00	4,173	0.00	-1,827	-30.45	4,333	0.00
46 政府撥入收入	164,703,000	99.98	177,542,175	99.96	12,839,175	7.80	167,083,878	99.97
462 公庫撥款收入	164,703,000	99.98	171,022,873	96.29	6,319,873	3.84	161,421,698	96.59
46Y 政府其他撥入收入			6,519,302	3.67	6,519,302	0.00	5,662,180	3.39
4Y 其他收入	6,000	0.00	6,686	0.00	686	11.43	5,144	0.00
4YY 雜項收入	6,000	0.00	6,686	0.00	686	11.43	5,144	0.00
5 基金用途	165,223,000	100.00	176,830,950	100.00	11,607,950	7.03	166,907,312	100.00
53 國民教育計畫	147,852,000	89.49	158,885,521	89.85	11,033,521	7.46	147,162,303	88.17
5L 一般行政管理計畫	17,061,000	10.33	17,635,429	9.97	574,429	3.37	19,134,779	11.46
5M 建築及設備計畫	310,000	0.19	310,000	0.18		0.00	610,230	0.37
購建固定資產	310,000	0.19	310,000	0.18			610,230	0.37
本期賸餘 (短絀-)	-490,000		782,187		1,272,187	-259.63	220,347	
期初基金餘額	4,674,000		6,255,068		1,581,068	33.83	6,034,721	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,184,000		7,037,255		2,853,255	68.19	6,255,068	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學
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	164,733,000	177,613,137	12,880,137	7.82	
41 徵收及依法分配收入		2,054	2,054	0.00	
415 違規罰款收入		2,054	2,054	0.00	係營養午餐廠商等罰款增加所致。
43 勞務收入		2,000	2,000	0.00	
431 服務收入		2,000	2,000	0.00	係公投場地清潔費收入所致。
45 財產收入	24,000	60,222	36,222	150.93	
451 財產處分收入	5,000	43,215	38,215	764.30	係報廢資產出售處分增加所致。
452 租金收入	13,000	12,834	-166	-1.28	
454 利息收入	6,000	4,173	-1,827	-30.45	係各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	164,703,000	177,542,175	12,839,175	7.80	
462 公庫撥款收入	164,703,000	171,022,873	6,319,873	3.84	係超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、水電費、技藝教育課程、推展傳統藝術教育等補助款所致。
46Y 政府其他撥入收入		6,519,302	6,519,302	0.00	係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。
4Y 其他收入	6,000	6,686	686	11.43	
4YY 雜項收入	6,000	6,686	686	11.43	係資源回收變賣收入增加所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學

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	165,223,000	176,830,950	11,607,950	7.03	
53 國民教育計畫	147,852,000	158,885,521	11,033,521	7.46	
531 國民中學教育	147,852,000	158,885,521	11,033,521	7.46	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		3,677,343	3,677,343		
1 用人費用		3,677,343	3,677,343		
11 正式員額薪資		543,000	543,000		
113 職員薪金		543,000	543,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		2,855,067	2,855,067		
124 兼職人員酬金		2,855,067	2,855,067		
16 退休及卹償金		64,986	64,986		
161 職員退休及離職金		64,986	64,986		
18 福利費		214,290	214,290		
181 分擔員工保險費		214,290	214,290		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		3,456,902	3,456,902		
1 用人費用		3,456,902	3,456,902		
11 正式員額薪資		2,465,222	2,465,222		
113 職員薪金		2,465,222	2,465,222		
15 獎金		506,642	506,642		
151 考績獎金		161,210	161,210		
152 年終獎金		345,432	345,432		
16 退休及卹償金		227,699	227,699		
161 職員退休及離職金		227,699	227,699		
18 福利費		257,339	257,339		
181 分擔員工保險費		257,339	257,339		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		1,388,176	1,388,176		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,388,176	1,388,176		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,388,176	1,388,176		
743 獎勵費用		1,388,176	1,388,176		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		133,814	133,814		
1 用人費用		133,814	133,814		
11 正式員額薪資		22,000	22,000		
113 職員薪金		22,000	22,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		109,778	109,778		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學

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	%	
124 兼職人員酬金		109,778	109,778		
18 福利費		2,036	2,036		
181 分擔員工保險費		2,036	2,036		
53120000 各校經常門分支計畫	147,852,000	148,891,683	1,039,683	0.70	
1 用人費用	142,823,000	144,170,229	1,347,229	0.94	
11 正式員額薪資	97,723,000	98,973,229	1,250,229	1.28	
113 職員薪金	96,162,000	97,825,009	1,663,009	1.73	
114 工員工資	1,561,000	1,148,220	-412,780	-26.44	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,184,000	2,502,532	318,532	14.58	
122 約僱職員薪金		90,532	90,532		
124 兼職人員酬金	2,184,000	2,412,000	228,000	10.44	
13 超時工作報酬	718,000	793,278	75,278	10.48	
131 加班費	718,000	793,278	75,278	10.48	
15 獎金	23,924,000	22,080,290	-1,843,710	-7.71	
151 考績獎金	12,199,000	10,109,326	-2,089,674	-17.13	
152 年終獎金	11,725,000	11,970,964	245,964	2.10	
16 退休及卹償金	9,483,000	9,527,583	44,583	0.47	
161 職員退休及離職金	9,389,000	9,458,679	69,679	0.74	
162 工員退休及離職金	94,000	68,904	-25,096	-26.70	
18 福利費	8,791,000	10,293,017	1,502,017	17.09	
181 分擔員工保險費	8,170,000	9,740,011	1,570,011	19.22	
183 傷病醫藥費		17,500	17,500		
18Y 其他福利費	621,000	535,506	-85,494	-13.77	
19 提繳費		300	300		
191 提繳工資墊償費用		300	300		
2 服務費用	3,361,000	3,284,548	-76,452	-2.27	
21 水電費	648,000	648,000			
212 工作場所電費	503,000	459,737	-43,263	-8.60	
214 工作場所水費	145,000	188,263	43,263	29.84	
22 郵電費	220,000	125,289	-94,711	-43.05	
221 郵費	20,000	30,044	10,044	50.22	
222 電話費	100,000	35,939	-64,061	-64.06	
224 數據通信費	100,000	59,306	-40,694	-40.69	
23 旅運費	87,000	10,693	-76,307	-87.71	
231 國內旅費	57,000	10,693	-46,307	-81.24	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學

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	%	
235 貨物運費	30,000		-30,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	119,152	19,152	19.15	
241 印刷及裝訂費	100,000	119,152	19,152	19.15	
25 修理保養及保固費	1,514,000	1,611,673	97,673	6.45	
251 土地改良物修護費	50,000	35,100	-14,900	-29.80	
252 一般房屋修護費	645,000	870,197	225,197	34.91	
254 其他建築修護費	110,000	66,265	-43,735	-39.76	
255 機械及設備修護費	330,000	236,600	-93,400	-28.30	
256 交通及運輸設備修護費	89,000	152,523	63,523	71.37	
257 雜項設備修護費	290,000	250,988	-39,012	-13.45	
26 保險費	1,000	1,074	74	7.40	
264 交通及運輸設備保險費	1,000	658	-342	-34.20	
26Y 其他保險費		416	416		
27 一般服務費	638,000	621,416	-16,584	-2.60	
277 代理(辦)費	116,000	118,490	2,490	2.15	
279 外包費	50,000	35,760	-14,240	-28.48	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(不含機械保全50,000元)，決算數1,920元(不含機械保全33,840元)，內容：校園除草及樹木修剪環境整理等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	378,000	378,588	588	0.16	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 378,000 元，決算數 378,588元，內容：臨時駐衛警1名。
27F 體育活動費	94,000	88,578	-5,422	-5.77	
28 專業服務費	81,000	75,251	-5,749	-7.10	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	55,000	26,392	-28,608	-52.01	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	13,000	19,500	6,500	50.00	
28A 電腦軟體服務費	3,000	10,850	7,850	261.67	
28Y 其他專業服務費	10,000	18,509	8,509	85.09	
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	1,279,000	1,268,227	-10,773	-0.84	
31 使用材料費	123,000	26,210	-96,790	-78.69	
312 燃料	23,000	3,010	-19,990	-86.91	
315 設備零件	100,000	23,200	-76,800	-76.80	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學

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	%	
321 辦公(事務)用品	724,000	915,850	191,850	26.50	
322 報章雜誌	35,000	34,645	-355	-1.01	
323 農業與園藝用品及環境美化費	192,000	213,423	21,423	11.16	
324 化學藥劑與實驗用品	37,000	23,379	-13,621	-36.81	
326 食品	5,000		-5,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	29,620	-10,380	-25.95	
32Y 其他用品消耗	123,000	25,100	-97,900	-79.59	
4 租金、償債、利息及相關手續費	160,000	88,359	-71,641	-44.78	
44 交通及運輸設備租金	10,000	9,125	-875	-8.75	
442 車租	10,000	9,125	-875	-8.75	
45 雜項設備租金	150,000	79,234	-70,766	-47.18	
451 雜項設備租金	150,000	79,234	-70,766	-47.18	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	7,184	6,184	618.40	
66 規費	1,000	7,184	6,184	618.40	
661 行政規費與強制費		6,734	6,734		
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	228,000	73,136	-154,864	-67.92	
71 會費	12,000	4,680	-7,320	-61.00	
712 學術團體會費	10,000	2,680	-7,320	-73.20	
713 職業團體會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	16,000		-16,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	16,000		-16,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	200,000	68,456	-131,544	-65.77	
751 技能競賽	200,000	68,456	-131,544	-65.77	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		1,297,511	1,297,511		
2 服務費用		1,276,066	1,276,066		
24 印刷裝訂與廣告費		25,000	25,000		
241 印刷及裝訂費		25,000	25,000		
27 一般服務費		1,135,642	1,135,642		
277 代理(辦)費		1,135,642	1,135,642		
28 專業服務費		115,424	115,424		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		115,424	115,424		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學

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	%	
3 材料及用品費		21,445	21,445		
32 用品消耗		21,445	21,445		
321 辦公（事務）用品		21,445	21,445		
53121601 推展傳統藝術教育		17,000	17,000		
2 服務費用		17,000	17,000		
28 專業服務費		17,000	17,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		17,000	17,000		
53121901 學校水電費		23,092	23,092		
2 服務費用		23,092	23,092		
21 水電費		23,092	23,092		
212 工作場所電費		23,092	23,092		
5L 一般行政管理計畫	17,061,000	17,635,429	574,429	3.37	
5L1 行政管理及推展	17,061,000	17,635,429	574,429	3.37	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	17,061,000	16,990,379	-70,621	-0.41	
1 用人費用	17,049,000	16,978,379	-70,621	-0.41	
16 退休及卹償金	17,049,000	16,978,379	-70,621	-0.41	
161 職員退休及離職金	17,049,000	16,978,379	-70,621	-0.41	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經 費		645,050	645,050		
1 用人費用		645,050	645,050		
18 福利費		645,050	645,050		
18Y 其他福利費		645,050	645,050		
5M 建築及設備計畫	310,000	310,000			
5M4 其他設備	310,000	310,000			
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	310,000	310,000			
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	310,000	310,000			
51 購建固定資產	310,000	310,000			
514 購置機械及設備	22,000	22,000			
516 購置雜項設備	288,000	288,000			

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	123,553,081	24,628,276	310,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	15,404,082	7,000,430	
房屋及建築	88,614,227	9,151,333	
機械及設備	11,304,329	4,883,127	22,000
交通及運輸設備	887,810	426,308	
雜項設備	6,932,890	3,167,078	288,000
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	409,743		
其他			

- 註： 1.土地改良物：主要增加係路平雜項土地改良等及減少係109年新建風雨球場誤列土地改良物110年轉正等。
 2.房屋及建築：主要增加係禮堂耐震補強工程等。
 3.機械及設備：主要增加係無線網路基地台等及減少係財產報廢電腦主機系統等。
 4.交通及運輸設備：主要增加係購置監錄設備及警鈴設備等。
 5.雜項設備：主要增加係購置圖書總帳及冷氣機等。
 6.電腦軟體：主要減少係無形資產攤銷。

—臺南市立安南國民中學

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		
27,098,156	155,000	8,641,592	5,049,832	112,331,537
164,929		8,129,086	-63,314	502,809
25,205,968			2,710,723	101,958,139
831,951		357,070	1,601,615	5,294,468
194,071			145,100	510,473
701,237			655,708	3,811,341
	155,000	155,436		254,307

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：

—臺南市立安南國民中學

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
決算數	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學
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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		22,000			22,000	22,000		
機械及設備		22,000			22,000	22,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		288,000			288,000	288,000		
雜項設備		288,000			288,000	288,000		
購建中固定資產								
合 計		310,000			310,000	310,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學

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	118	122	4	教師110人，公務人員9人，職員增加原因：係增4班2人核准文號：110年9月29日南市教課(二)字第1101089946號函及含專任輔導人員3人核准文號：110年11月26日南市教安(一)字第1101381406號函。
職員	114	119	5	
技工	1	0	-1	
工友	3	3	0	
合 計	118	122	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：臨時駐衛警1名；279外包費，內容：校園除草及樹木修剪環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學
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	97,723,000		718,000		23,924,000	9,483,000		8,791,000		140,639,000	2,184,000	142,823,000
正式人員	97,723,000		718,000		23,924,000	9,483,000		8,791,000		140,639,000		140,639,000
聘僱人員												
兼任人員											2,184,000	2,184,000
一般行政管理計畫						17,049,000				17,049,000		17,049,000
正式人員						17,049,000				17,049,000		17,049,000
其他人員												
合 計	97,723,000		718,000		23,924,000	26,532,000		8,791,000		157,688,000	2,184,000	159,872,000

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378,000元，決算數378,588元；279外包費：預算數0元(不含機械保全50,000元)，決算數1,920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12,199,000元，決算數10,270,536元，內容：教職員工考績獎金決算人數106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11,725,000元，決算數12,316,396元，內容：教職員工年終獎金決算人數121名、月退休人員年終慰問金決算人數2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—臺南市立安南國民中學
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
102,003,451	90,532	793,278		22,586,932	9,820,268		10,766,682	300	146,061,443	5,376,845	151,438,288
102,003,451		793,278		22,586,932	9,403,780		9,734,512	300	144,522,253		144,522,253
	90,532				5,465		12,844		108,841		108,841
					411,023		1,019,326		1,430,349	5,376,845	6,807,194
					16,978,379		645,050		17,623,429		17,623,429
							645,050		645,050		645,050
					16,978,379				16,978,379		16,978,379
102,003,451	90,532	793,278		22,586,932	26,798,647		11,411,732	300	163,684,872	5,376,845	169,061,717

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學

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1臺。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學
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	%		
總 計			165,223,000		176,830,950		11,607,950	7.03	
國民教育計畫			147,852,000		158,885,521		11,033,521	7.46	
一般行政管理 計畫			17,061,000		17,635,429		574,429	3.37	
建築及設備計 畫			310,000		310,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學

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	159,872,000	169,061,717	9,189,717	5.75
11 正式員額薪資	97,723,000	102,003,451	4,280,451	4.38
12 聘僱及兼職人員薪資	2,184,000	5,467,377	3,283,377	150.34
13 超時工作報酬	718,000	793,278	75,278	10.48
15 獎金	23,924,000	22,586,932	-1,337,068	-5.59
16 退休及卹償金	26,532,000	26,798,647	266,647	1.01
18 福利費	8,791,000	11,411,732	2,620,732	29.81
19 提繳費	0	300	300	0.00
2 服務費用	3,361,000	4,600,706	1,239,706	36.89
21 水電費	648,000	671,092	23,092	3.56
22 郵電費	220,000	125,289	-94,711	-43.05
23 旅運費	87,000	10,693	-76,307	-87.71
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	144,152	44,152	44.15
25 修理保養及保固費	1,514,000	1,611,673	97,673	6.45
26 保險費	1,000	1,074	74	7.40
27 一般服務費	638,000	1,757,058	1,119,058	175.40
28 專業服務費	81,000	207,675	126,675	156.39
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,279,000	1,289,672	10,672	0.83
31 使用材料費	123,000	26,210	-96,790	-78.69
32 用品消耗	1,156,000	1,263,462	107,462	9.30
4 租金、償債、利息及相關手續費	160,000	88,359	-71,641	-44.78
44 交通及運輸設備租金	10,000	9,125	-875	-8.75
45 雜項設備租金	150,000	79,234	-70,766	-47.18
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	310,000	310,000	0	0.00
51 購建固定資產	310,000	310,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	7,184	6,184	618.40
66 規費	1,000	7,184	6,184	618.40
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	240,000	1,473,312	1,233,312	513.88
71 會費	12,000	4,680	-7,320	-61.00
72 捐助、補助與獎助	16,000	0	-16,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	1,400,176	1,388,176	1,568.13
75 競賽及交流活動費	200,000	68,456	-131,544	-65.77
合 計	165,223,000	176,830,950	11,607,950	7.03

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學
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

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	433,000	537,404	104,404	24.11	
27D 計時與計件人員酬金	378,000	378,588	588	0.16	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	55,000	158,816	103,816	188.76	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安南國民中學

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	1,110,470,844	100.00	1,076,726,693	100.00	33,744,151	3.13	負債	991,102,052	89.25	971,546,820	90.23	19,555,232	2.01
流動資產	23,824,502	2.15	22,002,274	2.04	1,822,228	8.28	流動負債	14,616,851	1.32	13,639,415	1.27	977,436	7.17
現金	23,824,502	2.15	21,996,169	2.04	1,828,333	8.31	應付款項	14,616,851	1.32	13,639,415	1.27	977,436	7.17
銀行存款	23,824,502	2.15	21,996,169	2.04	1,828,333	8.31	應付代收款	13,213,052	1.19	12,617,679	1.17	595,373	4.72
銀行存款-市庫存款	8,441,054	0.76	7,270,699	0.68	1,170,355	16.10	應付代收款	13,213,052	1.19	12,617,679	1.17	595,373	4.72
銀行存款-保管款-代收款專戶	10,262,647	0.92	9,775,010	0.91	487,637	4.99	應付費用	1,403,799	0.13	1,021,736	0.09	382,063	37.39
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	651,466	0.06	528,391	0.05	123,075	23.29	應付費用	1,403,799	0.13	1,021,736	0.09	382,063	37.39
銀行存款-保管款-其他	2,298,939	0.21	2,314,278	0.21	-15,339	-0.66	其他負債	976,485,201	87.93	957,907,405	88.96	18,577,796	1.94
銀行存款-保管款-保管款專戶	2,170,396	0.20	2,107,791	0.20	62,605	2.97	什項負債	976,485,201	87.93	957,907,405	88.96	18,577,796	1.94
預付款項	0	0.00	6,105	0.00	-6,105	-100.00	存入保證金	2,170,396	0.20	2,107,791	0.20	62,605	2.97
預付費用	0	0.00	6,105	0.00	-6,105	-100.00	存入保證金	2,170,396	0.20	2,107,791	0.20	62,605	2.97
固定資產	112,077,230	10.09	98,515,062	9.15	13,562,168	13.77	應付代管資產	974,314,805	87.74	955,799,614	88.77	18,515,191	1.94
土地改良物	502,809	0.05	8,403,652	0.78	-7,900,843	-94.02	應付代管資產	974,314,805	87.74	955,799,614	88.77	18,515,191	1.94
土地改良物	7,439,925	0.67	15,404,082	1.43	-7,964,157	-51.70							
累計折舊-土地改良物	-6,937,116	-0.62	-7,000,430	-0.65	63,314	-0.90							
房屋建築及設備	101,958,139	9.18	79,462,894	7.38	22,495,245	28.31							
房屋建築及設備	113,820,195	10.25	88,614,227	8.23	25,205,968	28.44							
累計折舊-房屋建築及設備	-11,862,056	-1.07	-9,151,333	-0.85	-2,710,723	29.62							
機械及設備	5,294,468	0.48	6,421,202	0.60	-1,126,734	-17.55							
機械及設備	11,779,210	1.06	11,304,329	1.05	474,881	4.20							
累計折舊-機械及設備	-6,484,742	-0.58	-4,883,127	-0.45	-1,601,615	32.80							
交通及運輸設備	510,473	0.05	461,502	0.04	48,971	10.61							
合計：	1,110,470,844	100.00	1,076,726,693	100.00	33,744,151	3.13	合計：	1,110,470,844	100.00	1,076,726,693	100.00	33,744,151	3.13

信託代理與保證資產

2,358,001

信託代理與保證負債

2,358,001

保證品

2,358,001

應付保證品

2,358,001

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—臺南市立安南國民中學

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	1,081,881	0.10	887,810	0.08	194,071	21.86							
累計折舊-交通及運輸設備	-571,408	-0.05	-426,308	-0.04	-145,100	34.04							
雜項設備	3,811,341	0.34	3,765,812	0.35	45,529	1.21							
雜項設備	7,634,127	0.69	6,932,890	0.64	701,237	10.11							
累計折舊-雜項設備	-3,822,786	-0.34	-3,167,078	-0.29	-655,708	20.70							
無形資產	254,307	0.02	409,743	0.04	-155,436	-37.93							
無形資產	254,307	0.02	409,743	0.04	-155,436	-37.93							
電腦軟體	254,307	0.02	409,743	0.04	-155,436	-37.93							
其他資產	974,314,805	87.74	955,799,614	88.77	18,515,191	1.94							
什項資產	974,314,805	87.74	955,799,614	88.77	18,515,191	1.94							
代管資產	974,314,805	87.74	955,799,614	88.77	18,515,191	1.94							
代管資產-土地	927,157,982	83.49	906,563,575	84.20	20,594,407	2.27							
代管資產-土地改良物	678,093	0.06	847,084	0.08	-168,991	-19.95							
代管資產-房屋及設備	46,354,871	4.17	48,252,198	4.48	-1,897,327	-3.93							
代管資產-機械及設備	55,298	0.00	67,226	0.01	-11,928	-17.74							
代管資產-交通及運輸設備	5,465	0.00	5,575	0.00	-110	-1.97							
代管資產-什項設備	63,096	0.01	63,956	0.01	-860	-1.34							
合計：	1,110,470,844	100.00	1,076,726,693	100.00	33,744,151	3.13	合計：	1,110,470,844	100.00	1,076,726,693	100.00	33,744,151	3.13

信託代理與保證資產

2,358,001

信託代理與保證負債

2,358,001

保證品

2,358,001

應付保證品

2,358,001

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—臺南市立安南國民中學

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	196,741,662	100.00			196,741,662	
徵收及依法分配收入	2,054	0.00			2,054	
違規罰款收入	2,054	0.00			2,054	
勞務收入	2,000	0.00			2,000	
服務收入	2,000	0.00			2,000	
財產收益	19,188,747	9.75			19,188,747	
財產孳息收入	17,007	0.01			17,007	
廢舊物品售價收入	43,215	0.02			43,215	
財產交易利益	19,128,525	9.72			19,128,525	
政府撥入收入	177,542,175	90.24			177,542,175	
公庫撥款收入	171,022,873	86.93			171,022,873	
政府其他撥入收入	6,519,302	3.31			6,519,302	
其他收入	6,686	0.00			6,686	
雜項收入	6,686	0.00			6,686	
支出	182,552,743	92.79			182,552,743	
人事支出	169,061,717	85.93			169,061,717	
人事支出	169,061,717	85.93			169,061,717	
業務支出	7,459,233	3.79			7,459,233	
業務支出	7,459,233	3.79			7,459,233	
財產損失	3,572	0.00			3,572	
財產交易損失	3,572	0.00			3,572	
折舊、折耗及攤銷	6,028,221	3.06			6,028,221	
固定資產折舊	5,872,785	2.99			5,872,785	
無形資產攤銷	155,436	0.08			155,436	
本期賸餘(短絀)	14,188,919	7.21			14,188,919	
期初淨資產	105,179,873	53.46			105,179,873	
解繳公庫						
期末淨資產	119,368,792	60.67			119,368,792	

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—臺南市立安南國民中學
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)	14,188,919
8002 調整非現金項目	-12,113,191
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,075,728
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	104,001
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-414,001
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-310,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,539,393
8404 減少短期債務及其他負債	-3,476,788
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	62,605
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,828,333
87 期初現金及約當現金	21,996,169
88 期末現金及約當現金	23,824,502

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-18,515,191元; 增加應付代管資產+18,515,191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—臺南市立安南國民中學

決算與會計收支對照表

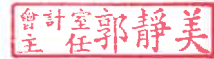
中華民國 110 年度

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	177,613,137	19,128,525	196,741,662	收入
徵收及依法分配收入	2,054		2,054	徵收及依法分配收入
勞務收入	2,000		2,000	勞務收入
財產收入	60,222	19,128,525	19,188,747	財產收益
政府撥入收入	177,542,175		177,542,175	政府撥入收入
其他收入	6,686		6,686	其他收入
基金用途	176,830,950	5,721,793	182,552,743	支出
用人費用	169,061,717		169,061,717	人事支出
服務費用	4,600,706	2,858,527	7,459,233	業務支出
材料及用品費	1,289,672	-1,289,672		
租金、償債、利息及相關手續費	88,359	-88,359		
稅捐及規費(強制費)	7,184	-7,184		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,473,312	-1,473,312		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	310,000	-310,000		
		6,028,221	6,028,221	折舊、折耗及攤銷
財產損失		3,572	3,572	財產損失
本期賸餘(短絀)	782,187	13,406,732	14,188,919	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,255,068	98,924,805	105,179,873	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,037,255	112,331,537	119,368,792	期末淨資產

註：

主辦會計人員：郭靜美



基金主持人：蔡佳宏

