

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)

臺南市立成功國民中學編

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	1-3	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	6-10	頁
3、資本資產明細表	第	11-12	頁
4、長期負債明細表	第	13-14	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	15	頁
6、員工人數彙計表	第	16	頁
7、用人費用彙計表	第	17-18	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	19	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	20	頁
10、各項費用彙計表	第	21	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	22	頁
丙、會計報表			
壹、主要表			
1、平衡表	第	23-24	頁
2、收入支出表	第	25	頁
3、現金流量表	第	26	頁
丁、參考表			
壹、決算與會計收支對照表	第	27	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 46,767,000 元，決算數 49,421,287 元。

(一)國民教育業務計畫：

109 學年度下學期，實際招收普通班 9 班，學生人數 210 人。

110 學年度上學期，實際招收普通班 9 班，學生人數 216 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 38,957,281 元，較本年度法定預算數 36,502,000 元，增加 2,455,281 元，計增加 6.73%。

(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 10,277,088 元，較本年度法定預算數 10,055,000 元，增加 222,088 元，計增加 2.21%。

(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 186,918 元，較本年度法定預算數 210,000 元，減少 23,082 元，計減少 10.99%，主要係因：剩餘款無需再執行。

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 50,338,897 元，較法定預算數 46,616,000 元，增加 3,722,897 元，計增加 7.99%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 678,153 元，較法定預算數 500,000 元，增加 178,153 元，計增加 35.63%。主要係因：收場地租借收入，依實際數繳庫。
2. 利息收入：決算數 883 元，較法定預算數 1,000 元，減少 117 元，計減少 11.70%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
3. 公庫撥款收入：決算數 47,397,455 元，較法定預算數 46,111,000 元，增加 1,286,455 元，計增加 2.79%。
4. 政府其他撥入收入：決算數 2,241,942 元，較法定預算數 0 元，增加 2,241,942 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。
5. 雜項收入：決算數 20,464 元，較法定預算數 4,000 元，增加 16,464 元，計增加 411.60%。主要係因：收以前年度場租收入，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 49,421,287 元，較法定預算數 46,767,000 元，增加 2,654,287

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 110 年度

元，計增加 5.68%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 38,957,281 元，較法定預算數 36,502,000 元，增加 2,455,281 元，計增加 6.73%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 10,277,088 元，較法定預算數 10,055,000 元，增加 222,088 元，計增加 2.21%。
3. 建築及設備計畫：決算數 186,918 元，較法定預算數 210,000 元，減少 23,082 元，計減少 10.99%。主要係因：剩餘款無需再執行。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 151,000 元，本年度決算賸餘數 917,610 元，賸餘原因：用人費用剩餘、場地租借收入超收所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 634,130 元。
 - (二)投資活動之淨現金流出 205,192 元。
 - (三)籌資活動之淨現金流入 284,350 元。
 - (四)本年度現金及約當現金之淨增 713,288 元。
- 期初現金及約當現金 4,955,096 元。
- 期末現金及約當現金 5,668,384 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	5,668,384	4,955,096	14.40
預付費用	68,216	0	-
土地改良物	292,536	506,469	-42.24
房屋建築及設備	7,004,416	10,696,148	-34.51
機械及設備	1,418,833	1,277,322	11.08
交通及運輸設備	383,203	410,709	-6.70
雜項設備	390,601	481,670	-18.91
暫付及待結轉帳項	18,274	0	-
代管資產	4,960,637	6,156,855	-19.43
資產合計	20,205,100	24,484,269	-17.48

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係預算執行剩餘致市庫存款增加所致。
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：主要減少係提列折舊所致。
5. 機械及設備：主要增加係教育局撥入無線網路基地、電腦及購置割草機所致。
6. 雜項設備：主要減少係提列折舊所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 110 年度

7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係國教輔導團減授課節數代課經費補助款未足額撥入先行暫付所致。

8. 代管資產：主要減少係提列折舊所致。

(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	1,897,273	2,288,069	-17.08
應付費用	479,959	491,345	-2.32
存入保證金	730,197	445,847	63.78
應付代管資產	4,960,637	6,156,855	-19.43
負債合計	8,068,066	9,382,116	-14.01

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係代收代辦費如期核銷致代收款專戶金額減少所致。
2. 存入保證金：主要增加係收籃排球場及半戶外球場整建工程履約保證金所致。
3. 應付代管資產：主要減少係提列折舊所致。

(三)淨資產為累積餘額 12,137,034 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 3,561,000 元，奉准明細如下：

(1)國民中學教育計畫為辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計 3,338,000 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、子女教育補助、三節慰問金等 223,000 元，因未及於 110 年度編列預算，經 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。

(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—臺南市立成功國民中學
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	46,616,000	100.00	50,338,897	100.00	3,722,897	7.99	47,813,267	100.00
43 勞務收入	500,000	1.07	678,153	1.35	178,153	35.63	331,409	0.69
431服務收入	500,000	1.07	678,153	1.35	178,153	35.63	331,409	0.69
45 財產收入	1,000	0.00	883	0.00	-117	-11.70	11,467	0.02
451財產處分收入							10,500	0.02
454利息收入	1,000	0.00	883	0.00	-117	-11.70	967	0.00
46 政府撥入收入	46,111,000	98.92	49,639,397	98.61	3,528,397	7.65	47,465,295	99.27
462公庫撥款收入	46,111,000	98.92	47,397,455	94.16	1,286,455	2.79	45,451,850	95.06
46Y政府其他撥入收入			2,241,942	4.45	2,241,942	0.00	2,013,445	4.21
4Y 其他收入	4,000	0.01	20,464	0.04	16,464	411.60	5,096	0.01
4YY雜項收入	4,000	0.01	20,464	0.04	16,464	411.60	5,096	0.01
5 基金用途	46,767,000	100.00	49,421,287	100.00	2,654,287	5.68	47,625,892	100.00
53 國民教育計畫	36,502,000	78.05	38,957,281	78.83	2,455,281	6.73	36,293,473	76.21
5L 一般行政管理計畫	10,055,000	21.50	10,277,088	20.79	222,088	2.21	11,260,449	23.64
5M 建築及設備計畫	210,000	0.45	186,918	0.38	-23,082	-10.99	71,970	0.15
購建固定資產	210,000	0.45	186,918	0.38	-23,082	-10.99	71,970	0.15
本期賸餘 (短絀-)	-151,000		917,610		1,068,610	-707.69	187,375	
期初基金餘額	1,309,000		1,729,835		420,835	32.15	1,542,460	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,158,000		2,647,445		1,489,445	128.62	1,729,835	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立成功國民中學
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	46,616,000	50,338,897	3,722,897	7.99	
43 勞務收入	500,000	678,153	178,153	35.63	
431服務收入	500,000	678,153	178,153	35.63	收場地租借收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	1,000	883	-117	-11.70	
454利息收入	1,000	883	-117	-11.70	各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	46,111,000	49,639,397	3,528,397	7.65	
462公庫撥款收入	46,111,000	47,397,455	1,286,455	2.79	
46Y政府其他撥入收入		2,241,942	2,241,942	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	4,000	20,464	16,464	411.60	
4YY雜項收入	4,000	20,464	16,464	411.60	收以前年度場租收入，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立成功國民中學
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	46,767,000	49,421,287	2,654,287	5.68	
53 國民教育計畫	36,502,000	38,957,281	2,455,281	6.73	
531 國民中學教育	36,502,000	38,957,281	2,455,281	6.73	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		734,365	734,365		
1 用人費用		734,365	734,365		
11 正式員額薪資		105,203	105,203		
113 職員薪金		105,203	105,203		
12 聘僱及兼職人員薪資		565,716	565,716		
124 兼職人員酬金		565,716	565,716		
18 福利費		63,446	63,446		
181 分擔員工保險費		63,446	63,446		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,187,380	1,187,380		
1 用人費用		1,187,380	1,187,380		
11 正式員額薪資		847,070	847,070		
113 職員薪金		847,070	847,070		
15 獎金		176,513	176,513		
151 考績獎金		71,430	71,430		
152 年終獎金		105,083	105,083		
16 退休及卹償金		88,400	88,400		
161 職員退休及離職金		88,400	88,400		
18 福利費		75,397	75,397		
181 分擔員工保險費		75,397	75,397		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		519,149	519,149		
1 用人費用		519,149	519,149		
11 正式員額薪資		410,700	410,700		
113 職員薪金		410,700	410,700		
15 獎金		31,269	31,269		
152 年終獎金		31,269	31,269		
16 退休及卹償金		24,591	24,591		
161 職員退休及離職金		24,591	24,591		
18 福利費		52,589	52,589		
181 分擔員工保險費		52,589	52,589		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		67,883	67,883		
1 用人費用		67,883	67,883		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立成功國民中學
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	%	
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		54,780	54,780		
124 兼職人員酬金		54,780	54,780		
18 福利費		1,103	1,103		
181 分擔員工保險費		1,103	1,103		
53120000 各校經常門分支計畫	36,502,000	35,650,972	-851,028	-2.33	
1 用人費用	34,197,000	33,741,462	-455,538	-1.33	
11 正式員額薪資	23,597,000	22,575,840	-1,021,160	-4.33	
113 職員薪金	22,832,000	21,810,360	-1,021,640	-4.47	
114 工員工資	765,000	765,480	480	0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	185,000	906,875	721,875	390.20	
124 兼職人員酬金	185,000	906,875	721,875	390.20	
13 超時工作報酬	445,000	365,776	-79,224	-17.80	
131 加班費	445,000	365,776	-79,224	-17.80	
15 獎金	5,344,000	5,138,680	-205,320	-3.84	
151 考績獎金	2,394,000	2,382,133	-11,867	-0.50	
152 年終獎金	2,950,000	2,756,547	-193,453	-6.56	
16 退休及卹償金	2,274,000	2,111,214	-162,786	-7.16	
161 職員退休及離職金	2,228,000	2,063,262	-164,738	-7.39	
162 工員退休及離職金	46,000	47,952	1,952	4.24	
18 福利費	2,352,000	2,642,873	290,873	12.37	
181 分擔員工保險費	1,988,000	2,343,473	355,473	17.88	
183 傷病醫藥費		7,000	7,000		
18Y 其他福利費	364,000	292,400	-71,600	-19.67	
19 提繳費		204	204		
191 提繳工資墊償費用		204	204		
2 服務費用	1,893,000	1,561,318	-331,682	-17.52	
21 水電費	480,000	218,200	-261,800	-54.54	
212 工作場所電費	420,000	192,732	-227,268	-54.11	
214 工作場所水費	60,000	25,468	-34,532	-57.55	
22 郵電費	108,000	83,721	-24,279	-22.48	
221 郵費	13,000	6,964	-6,036	-46.43	
222 電話費	65,000	45,237	-19,763	-30.40	
224 數據通信費	30,000	31,520	1,520	5.07	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立成功國民中學
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	%	
23 旅運費	14,000	15,975	1,975	14.11	
231 國內旅費	14,000	15,515	1,515	10.82	
235 貨物運費		460	460		
24 印刷裝訂與廣告費	6,000	23,929	17,929	298.82	
241 印刷及裝訂費	6,000	23,929	17,929	298.82	
25 修理保養及保固費	411,000	289,695	-121,305	-29.51	
251 土地改良物修護費	5,000	6,000	1,000	20.00	
252 一般房屋修護費	148,000	147,900	-100	-0.07	
254 其他建築修護費	23,000	17,000	-6,000	-26.09	
255 機械及設備修護費	80,000	38,725	-41,275	-51.59	
256 交通及運輸設備修護費	18,000	1,000	-17,000	-94.44	
257 雜項設備修護費	137,000	79,070	-57,930	-42.28	
27 一般服務費	750,000	833,438	83,438	11.13	
277 代理(辦)費	47,000	32,655	-14,345	-30.52	
279 外包費	26,000	24,343	-1,657	-6.37	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數6,000元(不含機械保全20,000元)，決算數13,063元(不含機械保全11,280元)，內容：校園防疫消毒、防蚊噴藥等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	655,000	757,320	102,320	15.62	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655,000元，決算數757,320元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名。
27F 體育活動費	22,000	19,120	-2,880	-13.09	
28 專業服務費	76,000	48,360	-27,640	-36.37	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	47,000	37,560	-9,440	-20.09	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	26,000	7,800	-18,200	-70.00	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,000			
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	296,000	222,763	-73,237	-24.74	
31 使用材料費	3,000	1,601	-1,399	-46.63	
312 燃料	3,000	1,601	-1,399	-46.63	
32 用品消耗	293,000	221,162	-71,838	-24.52	
321 辦公(事務)用品	201,000	211,112	10,112	5.03	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立成功國民中學
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	%	
322 報章雜誌	5,000	2,880	-2,120	-42.40	
323 農業與園藝用品及環境美化費	54,000		-54,000	-100.00	
324 化學藥劑與實驗用品	6,000		-6,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	7,170	4,170	139.00	
32Y 其他用品消耗	24,000		-24,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	93,000	93,429	429	0.46	
44 交通及運輸設備租金	3,000		-3,000	-100.00	
442 車租	3,000		-3,000	-100.00	
45 雜項設備租金	90,000	93,429	3,429	3.81	
451 雜項設備租金	90,000	93,429	3,429	3.81	
6 稅捐及規費(強制費)		24,000	24,000		
66 規費		24,000	24,000		
665 未足額進用身障人員差額補助費		24,000	24,000		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,000	8,000	-15,000	-65.22	
71 會費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
712 學術團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	20,000	6,000	-14,000	-70.00	
751 技能競賽	20,000	6,000	-14,000	-70.00	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		578,840	578,840		
2 服務費用		554,913	554,913		
24 印刷裝訂與廣告費		4,982	4,982		
241 印刷及裝訂費		4,982	4,982		
27 一般服務費		492,585	492,585		
277 代理(辦)費		492,585	492,585		
28 專業服務費		57,346	57,346		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		57,346	57,346		
3 材料及用品費		23,927	23,927		
32 用品消耗		23,927	23,927		
321 辦公(事務)用品		23,927	23,927		
53121502 特教學生助理人員		180,692	180,692		
2 服務費用		180,692	180,692		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立成功國民中學

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	%	
27 一般服務費		180,692	180,692		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180,692元，內容：特教學生助理人員1名。
27D 計時與計件人員酬金		180,692	180,692		
53121601 推展傳統藝術教育		38,000	38,000		
2 服務費用		38,000	38,000		
28 專業服務費		38,000	38,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		38,000	38,000		
5L 一般行政管理計畫	10,055,000	10,277,088	222,088	2.21	
5L1 行政管理及推展	10,055,000	10,277,088	222,088	2.21	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	10,055,000	10,148,588	93,588	0.93	
1 用人費用	10,043,000	10,136,588	93,588	0.93	
16 退休及卹償金	10,043,000	10,136,588	93,588	0.93	
161 職員退休及離職金	10,043,000	10,136,588	93,588	0.93	
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		128,500	128,500		
1 用人費用		128,500	128,500		
18 福利費		128,500	128,500		
18Y 其他福利費		128,500	128,500		
5M 建築及設備計畫	210,000	186,918	-23,082	-10.99	5M建築及設備計畫減少原因：剩餘款無需再執行。
5M4 其他設備	210,000	186,918	-23,082	-10.99	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	210,000	186,918	-23,082	-10.99	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	210,000	186,918	-23,082	-10.99	
51 購建固定資產	210,000	186,918	-23,082	-10.99	
514 購置機械及設備	180,000	168,918	-11,082	-6.16	
516 購置雜項設備	30,000	18,000	-12,000	-40.00	

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	30,529,559	17,157,241	210,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,733,959	2,227,490	
房屋及建築	22,790,919	12,094,771	
機械及設備	3,087,802	1,810,480	180,000
交通及運輸設備	491,625	80,916	
雜項設備	1,425,254	943,584	30,000
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			
其他			

註：1.房屋及建築增加原因：辦理校園B棟無障礙設施改善工程。
2.機械及設備增加原因：購置相機、競賽刀劍組、割草機、鐵捲門，教育局撥入無線網路基地台、嵌式拉門大黑板、75吋觸控液晶顯示器、電腦；機械及設備減少原因：冷氣機移撥他校。
3.交通及運輸設備增加原因：購置手提擴音機。
4.雜項設備增加原因：教育局撥入門面設計製作與進出引導動線設計製作帆布、購置抽水馬達。

—臺南市立成功國民中學

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		
793,228		70,770	4,605,187	9,489,589
			213,933	292,536
70,000			3,761,732	7,004,416
592,210		70,770	379,929	1,418,833
38,600			66,106	383,203
92,418			183,487	390,601

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：

—臺南市立成功國民中學

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—臺南市立成功國民中學

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		180,000			180,000	168,918	-11,082	
機械及設備		180,000			180,000	168,918	-11,082	
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		30,000			30,000	18,000	-12,000	
雜項設備		30,000			30,000	18,000	-12,000	
購建中固定資產								
合 計		210,000			210,000	186,918	-23,082	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立成功國民中學

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	27	31	4	
職員	25	29	4	教師25人、公務人員4人。職員增加原因：係專任輔導教師1人(核准文號：110年11月26日南市教安(一)字第1101381406號函)，增置專長教師1人(核准文號：110年11月15日南市教課(二)字第1101375372號函)，及增班增加教師2人(核准文號：110年11月8日南市教人(二)字第1101361549號函)。
工友	2	2	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人、兼任人事管理員1人。
合 計	27	33	6	

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；279外包費，內容：校園防疫消毒、防蚊噴藥等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立成功國民中學
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	23,597,000		445,000		5,344,000	2,274,000		2,352,000		34,012,000	185,000	34,197,000
正式人員	23,597,000		445,000		5,344,000	2,274,000		2,352,000		34,012,000		34,012,000
兼任人員											185,000	185,000
一般行政管理計畫						10,043,000				10,043,000		10,043,000
正式人員						10,043,000				10,043,000		10,043,000
其他人員						10,043,000				10,043,000		10,043,000
合 計	23,597,000		445,000		5,344,000	12,317,000		2,352,000		44,055,000	185,000	44,240,000

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655,000元，決算數938,012元；279外包費：預算數6,000元(不含機械保全20,000元)，決算數13,063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2,394,000元，決算數2,453,563元，內容：教職員工考績獎金決算人數25名，依據公務人員考績法及公立高級中等以下學校教師成績考核辦法；152年終獎金，預算數2,950,000元，決算數2,892,899元，內容：教職員工年終獎金決算人數31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—臺南市立成功國民中學
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
23,950,813		365,776		5,346,462	2,224,205		2,835,408	204	34,722,868	1,527,371	36,250,239
23,950,813		365,776		5,346,462	2,190,262		2,715,733	204	34,569,250		34,569,250
					33,943		119,675		153,618	1,527,371	1,680,989
					10,136,588		128,500		10,265,088		10,265,088
							128,500		128,500		128,500
					10,136,588				10,136,588		10,136,588
23,950,813		365,776		5,346,462	12,360,793		2,963,908	204	44,987,956	1,527,371	46,515,327

臺南市地方教育發展基金－臺南市立成功國民中學

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：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立成功國民中學

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			46,767,000		49,421,287			2,654,287	5.68	
國民教育計畫			36,502,000		38,957,281			2,455,281	6.73	
一般行政管理 計畫			10,055,000		10,277,088			222,088	2.21	
建築及設備計 畫			210,000		186,918			-23,082	-10.99	係剩餘款無需再執行。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立成功國民中學

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	44,240,000	46,515,327	2,275,327	5.14
11 正式員額薪資	23,597,000	23,950,813	353,813	1.50
12 聘僱及兼職人員薪資	185,000	1,527,371	1,342,371	725.61
13 超時工作報酬	445,000	365,776	-79,224	-17.80
15 獎金	5,344,000	5,346,462	2,462	0.05
16 退休及卹償金	12,317,000	12,360,793	43,793	0.36
18 福利費	2,352,000	2,963,908	611,908	26.02
19 提繳費	0	204	204	0.00
2 服務費用	1,893,000	2,334,923	441,923	23.35
21 水電費	480,000	218,200	-261,800	-54.54
22 郵電費	108,000	83,721	-24,279	-22.48
23 旅運費	14,000	15,975	1,975	14.11
24 印刷裝訂與廣告費	6,000	28,911	22,911	381.85
25 修理保養及保固費	411,000	289,695	-121,305	-29.51
27 一般服務費	750,000	1,506,715	756,715	100.90
28 專業服務費	76,000	143,706	67,706	89.09
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	296,000	246,690	-49,310	-16.66
31 使用材料費	3,000	1,601	-1,399	-46.63
32 用品消耗	293,000	245,089	-47,911	-16.35
4 租金、償債、利息及相關手續費	93,000	93,429	429	0.46
44 交通及運輸設備租金	3,000	0	-3,000	-100.00
45 雜項設備租金	90,000	93,429	3,429	3.81
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	210,000	186,918	-23,082	-10.99
51 購建固定資產	210,000	186,918	-23,082	-10.99
6 稅捐及規費(強制費)	0	24,000	24,000	0.00
66 規費	0	24,000	24,000	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	35,000	20,000	-15,000	-42.86
71 會費	3,000	2,000	-1,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	6,000	-14,000	-70.00
合 計	46,767,000	49,421,287	2,654,287	5.68

臺南市地方教育發展基金—臺南市立成功國民中學
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	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	702,000	1,094,918	392,918	55.97	
27D 計時與計件人員酬金	655,000	938,012	283,012	43.21	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	47,000	132,906	85,906	182.78	
665 未足額進用身障人員差額補助費		24,000	24,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立成功國民中學

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	20,205,100	100.00	24,484,269	100.00	-4,279,169	-17.48	負 債	8,068,066	39.93	9,382,116	38.32	-1,314,050	-14.01
流動資產	5,736,600	28.39	4,955,096	20.24	781,504	15.77	流動負債	2,377,232	11.77	2,779,414	11.35	-402,182	-14.47
現金	5,668,384	28.05	4,955,096	20.24	713,288	14.40	應付款項	2,377,232	11.77	2,779,414	11.35	-402,182	-14.47
銀行存款	5,668,384	28.05	4,955,096	20.24	713,288	14.40	應付代收款	1,897,273	9.39	2,288,069	9.35	-390,796	-17.08
銀行存款-市庫存款	3,059,188	15.14	2,221,180	9.07	838,008	37.73	應付代收款	1,897,273	9.39	2,288,069	9.35	-390,796	-17.08
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,627,299	8.05	2,192,500	8.95	-565,201	-25.78	應付費用	479,959	2.38	491,345	2.01	-11,386	-2.32
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	211,999	1.05	63,279	0.26	148,720	235.02	應付費用	479,959	2.38	491,345	2.01	-11,386	-2.32
銀行存款-保管款-其他	39,701	0.20	32,290	0.13	7,411	22.95	其他負債	5,690,834	28.17	6,602,702	26.97	-911,868	-13.81
銀行存款-保管款-保管款專戶	730,197	3.61	445,847	1.82	284,350	63.78	什項負債	5,690,834	28.17	6,602,702	26.97	-911,868	-13.81
預付款項	68,216	0.34	0	0.00	68,216	0.00	存入保證金	730,197	3.61	445,847	1.82	284,350	63.78
預付費用	68,216	0.34	0	0.00	68,216	0.00	存入保證金	730,197	3.61	445,847	1.82	284,350	63.78
固定資產	9,489,589	46.97	13,372,318	54.62	-3,882,729	-29.04	應付代管資產	4,960,637	24.55	6,156,855	25.15	-1,196,218	-19.43
土地改良物	292,536	1.45	506,469	2.07	-213,933	-42.24	應付代管資產	4,960,637	24.55	6,156,855	25.15	-1,196,218	-19.43
土地改良物	2,733,959	13.53	2,733,959	11.17	0	0.00	淨資產	12,137,034	60.07	15,102,153	61.68	-2,965,119	-19.63
累計折舊-土地改良物	-2,441,423	-12.08	-2,227,490	-9.10	-213,933	9.60	淨資產	12,137,034	60.07	15,102,153	61.68	-2,965,119	-19.63
房屋建築及設備	7,004,416	34.67	10,696,148	43.69	-3,691,732	-34.51	淨資產	12,137,034	60.07	15,102,153	61.68	-2,965,119	-19.63
房屋建築及設備	22,860,919	113.14	22,790,919	93.08	70,000	0.31	累積餘額	12,137,034	60.07	15,102,153	61.68	-2,965,119	-19.63
累計折舊-房屋建築及設備	-15,856,503	-78.48	-12,094,771	-49.40	-3,761,732	31.10							
機械及設備	1,418,833	7.02	1,277,322	5.22	141,511	11.08							
機械及設備	3,609,242	17.86	3,087,802	12.61	521,440	16.89							
累計折舊-機械及設備	-2,190,409	-10.84	-1,810,480	-7.39	-379,929	20.98							
交通及運輸設備	383,203	1.90	410,709	1.68	-27,506	-6.70							
合計：	20,205,100	100.00	24,484,269	100.00	-4,279,169	-17.48	合計：	20,205,100	100.00	24,484,269	100.00	-4,279,169	-17.48

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 經管珍貴動產、不動產：無。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立成功國民中學

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	530,225	2.62	491,625	2.01	38,600	7.85							
累計折舊-交通及運輸設備	-147,022	-0.73	-80,916	-0.33	-66,106	81.70							
雜項設備	390,601	1.93	481,670	1.97	-91,069	-18.91							
雜項設備	1,517,672	7.51	1,425,254	5.82	92,418	6.48							
累計折舊-雜項設備	-1,127,071	-5.58	-943,584	-3.85	-183,487	19.45							
其他資產	4,978,911	24.64	6,156,855	25.15	-1,177,944	-19.13							
什項資產	4,978,911	24.64	6,156,855	25.15	-1,177,944	-19.13							
暫付及待結轉帳項	18,274	0.09	0	0.00	18,274	0.00							
代管資產	4,960,637	24.55	6,156,855	25.15	-1,196,218	-19.43							
代管資產-土地改良物	330,786	1.64	380,280	1.55	-49,494	-13.02							
代管資產-房屋及設備	4,569,796	22.62	5,715,719	23.34	-1,145,923	-20.05							
代管資產-機械及設備	22,292	0.11	23,282	0.10	-990	-4.25							
代管資產-交通及運輸設備	5,319	0.03	5,319	0.02	0	0.00							
代管資產-什項設備	32,444	0.16	32,255	0.13	189	0.59							
合計：	20,205,100	100.00	24,484,269	100.00	-4,279,169	-17.48	合計：	20,205,100	100.00	24,484,269	100.00	-4,279,169	-17.48

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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—臺南市立成功國民中學

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	50,945,207	100.00			50,945,207	
勞務收入	678,153	1.33			678,153	
服務收入	678,153	1.33			678,153	
財產收益	597,593	1.17			597,593	
財產孳息收入	883	0.00			883	
財產交易利益	335,410	0.66			335,410	
其他財產收入	261,300	0.51			261,300	
政府撥入收入	49,639,397	97.44			49,639,397	
公庫撥款收入	47,397,455	93.04			47,397,455	
政府其他撥入收入	2,241,942	4.40			2,241,942	
其他收入	30,064	0.06			30,064	
受贈收入	9,600	0.02			9,600	
雜項收入	20,464	0.04			20,464	
支出	53,910,326	105.82			53,910,326	
人事支出	46,515,327	91.30			46,515,327	
人事支出	46,515,327	91.30			46,515,327	
業務支出	2,719,042	5.34			2,719,042	
業務支出	2,719,042	5.34			2,719,042	
財產損失	63,178	0.12			63,178	
財產交易損失	63,178	0.12			63,178	
折舊、折耗及攤銷	4,612,779	9.05			4,612,779	
固定資產折舊	4,612,779	9.05			4,612,779	
本期賸餘（短絀）	-2,965,119	-5.82			-2,965,119	
期初淨資產	15,102,153	29.64			15,102,153	
解繳公庫						
期末淨資產	12,137,034	23.82			12,137,034	

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—臺南市立成功國民中學

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)	-2,965,119
8002 調整非現金項目	3,599,249
81 業務活動之淨現金流入(流出)	634,130
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	440,979
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-646,171
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-205,192
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	292,350
8404 減少短期債務及其他負債	-8,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	284,350
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	713,288
87 期初現金及約當現金	4,955,096
88 期末現金及約當現金	5,668,384

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+1,196,218元; 減少應付代管資產-1,196,218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—臺南市立成功國民中學

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	50,338,897	606,310	50,945,207	收入
勞務收入	678,153		678,153	勞務收入
財產收入	883	596,710	597,593	財產收益
政府撥入收入	49,639,397		49,639,397	政府撥入收入
其他收入	20,464	9,600	30,064	其他收入
基金用途	49,421,287	4,489,039	53,910,326	支出
用人費用	46,515,327		46,515,327	人事支出
服務費用	2,334,923	384,119	2,719,042	業務支出
材料及用品費	246,690	-246,690		
租金、償債、利息及相關手續費	93,429	-93,429		
稅捐及規費(強制費)	24,000	-24,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000	-20,000		
		63,178	63,178	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	186,918	-186,918		
		4,612,779	4,612,779	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	917,610	-3,882,729	-2,965,119	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,729,835	13,372,318	15,102,153	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,647,445	9,489,589	12,137,034	期末淨資產

註：

主辦會計人員：賴俞均



基金主持人：姜宜潔

