

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)

臺南市立崇明國民中學編

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	7-12	頁
3、資本資產明細表	第	13-14	頁
4、長期負債明細表	第	15-16	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	17	頁
6、員工人數彙計表	第	18	頁
7、用人費用彙計表	第	19-20	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	21	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	22	頁
10、各項費用彙計表	第	23	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	24	頁
丙、會計報表			
壹、主要表			
1、平衡表	第	25-26	頁
2、收入支出表	第	27	頁
3、現金流量表	第	28	頁
丁、參考表			
壹、決算與會計收支對照表	第	29	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235,726,000元，決算數244,543,107元。

#### (一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班50班，學生人數1,426人；特教班4班(資源班2班、巡迴班1班、集中式特教班1班)、體育班3班、國樂班3班，學生人數144人。

110學年度上學期，實際招收普通班50班，學生人數1,440人；特教班4班(資源班2班、巡迴班1班、集中式特教班1班)、體育班3班、國樂班3班，學生人數152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202,936,946元，較本年度法定預算數197,940,000元，增加4,996,946元，計增加2.52%。

#### (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41,329,161元，較本年度法定預算數37,509,000元，增加3,820,161元，計增加10.18%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、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。本年度決算數277,000元，本年度法定預算數277,000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248,026,685元，較法定預算數235,479,000元，增加12,547,685元，計增加5.33%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數15,500元，較法定預算數22,000元，減少6,500元，計減少29.55%。  
主要係因：場地使用費收入因新冠肺炎疫情暫停外借，致場地租借不如預期。
2. 財產處分收入：決算數19,680元，較法定預算數8,000元，增加11,680元，計增加146.00%。主要係因：財產報廢變賣收入依實際辦理情形覈實繳庫。
3. 租金收入：決算數6,132元，較法定預算數6,000元，增加132元，計增加2.20%。
4. 權利金收入：決算數150,000元，較法定預算數200,000元，減少50,000元，計減少25.00%。主要係因：泳池委外經營權利金收入因新冠肺炎疫情嚴重影響營運，經游泳池營運管理委員會營運績效評估會議決議減收所致。
5. 利息收入：決算數3,805元，較法定預算數6,000元，減少2,195元，計減少36.58%。主

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國110年度

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240,053,963元，較法定預算數235,231,000元，增加4,822,963元，計增加2.05%。
7. 政府其他撥入收入：決算數7,753,278元，較法定預算數0元，增加7,753,278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24,327元，較法定預算數6,000元，增加18,327元，計增加305.45%。主要係因：以前年度太陽能熱水系統獎勵補助款繳庫及資源回收收入依實際情況覈實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數244,543,107元，較法定預算數235,726,000元，增加8,817,107元，計增加3.74%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數202,936,946元，較法定預算數197,940,000元，增加4,996,946元，計增加2.52%。
2. 一般行政管理計畫：決算數41,329,161元，較法定預算數37,509,000元，增加3,820,161元，計增加10.18%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、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277,000元，法定預算數277,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀247,000元，本年度決算賸餘數3,483,578元，賸餘原因：主要係因用人費用賸餘及下授中小學科學展覽會執行賸餘，並摶節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入6,853,334元。
- (二)投資活動之淨現金流出288,880元。
- (三)籌資活動之淨現金流出327,100元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增6,237,354元。  
期初現金及約當現金23,248,624元。  
期末現金及約當現金29,485,978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	29,485,978	23,248,624	26.83
預付費用	0	97,317	-100.00
土地改良物	8,882,152	497,698	1,684.65
房屋建築及設備	88,994,128	91,311,997	-2.54
機械及設備	8,217,840	8,124,861	1.14

## 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國110年度

交通及運輸設備	658,356	317,551	107.32
雜項設備	2,903,122	2,872,728	1.06
無形資產	29,290	40,774	-28.17
暫付及待結轉帳項	11,880	0	-
代管資產	1,958,514,266	1,762,788,129	11.10
資產合計	2,097,697,012	1,889,299,679	11.03

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係用人費用賸餘及業務費摺節開支，致市庫存款增加。另年底存入110年11-12月機關負擔勞健保費、111年1月份薪資代扣款及各項補助款等代收代辦經費，致代收款專戶增加。
2. 預付費用：主要減少係本年度超支併決算計畫款項均已撥入，無需列計預付費用所致。
3. 土地改良物：主要增加係運動操場整建工程完工所致。
4. 交通及運輸設備：主要增加係視聽教室優化計畫購置麥克風、擴大機等所致。
5. 無形資產：主要減少係本年度提列軟體攤銷所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係國教輔導團減課代課鐘點費未足額撥入，先行暫付所致。
7. 代管資產：主要增加係代管土地現值地價調整增值所致。

## (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	13,617,570	10,958,950	24.26
應付費用	1,469,511	1,132,692	29.74
存入保證金	1,299,700	1,626,800	-20.11
應付代管資產	1,958,514,266	1,762,788,129	11.10
負債合計	1,974,901,047	1,776,506,571	11.17

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係年底存入110年11-12月機關負擔勞健保費、111年1月份薪資代扣款及各項補助款等所致。
2. 應付費用：主要增加係不休假加班費天數增加保留至下年度付款及學年度超支併決算計畫賸餘款轉列下年度繼續支用所致。
3. 存入保證金：主要減少係運動操場整建工程已完工退還履約保證金所致。
4. 應付代管資產：主要增加係代管土地現值地價調整增值所致。

(三) 淨資產為累積餘額122,795,965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13,981,000元，奉准明細如下：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

(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)等計10,160,000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、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等3,821,000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。

(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—臺南市立崇明國民中學  
**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	235,479,000	100.00	248,026,685	100.00	12,547,685	5.33	238,658,417	100.00
43 勞務收入	22,000	0.01	15,500	0.01	-6,500	-29.55	12,000	0.01
431服務收入	22,000	0.01	15,500	0.01	-6,500	-29.55	12,000	0.01
45 財產收入	220,000	0.09	179,617	0.07	-40,383	-18.36	229,726	0.10
451財產處分收入	8,000	0.00	19,680	0.01	11,680	146.00	20,000	0.01
452租金收入	6,000	0.00	6,132	0.00	132	2.20	6,132	0.00
453權利金收入	200,000	0.08	150,000	0.06	-50,000	-25.00	200,000	0.08
454利息收入	6,000	0.00	3,805	0.00	-2,195	-36.58	3,594	0.00
46 政府撥入收入	235,231,000	99.89	247,807,241	99.91	12,576,241	5.35	238,410,835	99.90
462公庫撥款收入	235,231,000	99.89	240,053,963	96.79	4,822,963	2.05	231,085,986	96.83
46Y政府其他撥入收入			7,753,278	3.13	7,753,278	0.00	7,324,849	3.07
4Y 其他收入	6,000	0.00	24,327	0.01	18,327	305.45	5,856	0.00
4YY雜項收入	6,000	0.00	24,327	0.01	18,327	305.45	5,856	0.00
5 基金用途	235,726,000	100.00	244,543,107	100.00	8,817,107	3.74	237,423,728	100.00
53 國民教育計畫	197,940,000	83.97	202,936,946	82.99	4,996,946	2.52	196,281,157	82.67
5L 一般行政管理計畫	37,509,000	15.91	41,329,161	16.90	3,820,161	10.18	40,884,206	17.22
5M 建築及設備計畫	277,000	0.12	277,000	0.11		0.00	258,365	0.11
購建固定資產	277,000	0.12	277,000	0.11			258,365	0.11
本期賸餘 (短絀-)	-247,000		3,483,578		3,730,578	-1,510.36	1,234,689	
期初基金餘額	7,756,000		9,627,499		1,871,499	24.13	8,392,810	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,509,000		13,111,077		5,602,077	74.60	9,627,499	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立崇明國民中學  
**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	235,479,000	248,026,685	12,547,685	5.33	
43 勞務收入	22,000	15,500	-6,500	-29.55	
431服務收入	22,000	15,500	-6,500	-29.55	場地使用費收入因新冠肺炎疫情暫停外借，致場地租借不如預期。
45 財產收入	220,000	179,617	-40,383	-18.36	
451財產處分收入	8,000	19,680	11,680	146.00	財產報廢變賣收入依實際辦理情形覈實繳庫。
452租金收入	6,000	6,132	132	2.20	
453權利金收入	200,000	150,000	-50,000	-25.00	泳池委外經營權利金收入因新冠肺炎疫情嚴重影響營運，經游泳池營運管理委員會營運績效評估會議決議減收所致。
454利息收入	6,000	3,805	-2,195	-36.58	各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	235,231,000	247,807,241	12,576,241	5.35	
462公庫撥款收入	235,231,000	240,053,963	4,822,963	2.05	
46Y政府其他撥入收入		7,753,278	7,753,278	0.00	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	24,327	18,327	305.45	
4YY雜項收入	6,000	24,327	18,327	305.45	以前年度太陽能熱水系統獎勵補助款繳庫及資源回收收入依實際情況覈實繳庫。

填表說明：



臺南市地方教育發展基金—臺南市立崇明國民中學  
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	235,726,000	244,543,107	8,817,107	3.74	
53 國民教育計畫	197,940,000	202,936,946	4,996,946	2.52	
531 國民中學教育	197,940,000	202,936,946	4,996,946	2.52	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		4,581,607	4,581,607		
1 用人費用		4,581,607	4,581,607		
11 正式員額薪資		672,000	672,000		
113 職員薪金		672,000	672,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		3,627,582	3,627,582		
124 兼職人員酬金		3,627,582	3,627,582		
16 退休及卹償金		83,967	83,967		
161 職員退休及離職金		83,967	83,967		
18 福利費		198,058	198,058		
181 分擔員工保險費		198,058	198,058		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,823,747	2,823,747		
1 用人費用		2,823,747	2,823,747		
11 正式員額薪資		1,996,434	1,996,434		
113 職員薪金		1,996,434	1,996,434		
15 獎金		370,534	370,534		
151 考績獎金		121,930	121,930		
152 年終獎金		248,604	248,604		
16 退休及卹償金		177,821	177,821		
161 職員退休及離職金		177,821	177,821		
18 福利費		278,958	278,958		
181 分擔員工保險費		278,958	278,958		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		407,317	407,317		
1 用人費用		407,317	407,317		
11 正式員額薪資		84,000	84,000		
113 職員薪金		84,000	84,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		267,269	267,269		
124 兼職人員酬金		267,269	267,269		
16 退休及卹償金		20,165	20,165		
161 職員退休及離職金		20,165	20,165		
18 福利費		35,883	35,883		
181 分擔員工保險費		35,883	35,883		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立崇明國民中學  
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	%	
5312000 各校經常門分支計畫	197,940,000	193,310,866	-4,629,134	-2.34	
1 用人費用	188,681,000	185,397,638	-3,283,362	-1.74	
11 正式員額薪資	131,376,000	127,491,721	-3,884,279	-2.96	
113 職員薪金	130,198,000	126,313,741	-3,884,259	-2.98	
114 工員工資	1,178,000	1,177,980	-20	0.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,972,000	2,369,520	-1,602,480	-40.34	
124 兼職人員酬金	3,972,000	2,369,520	-1,602,480	-40.34	
13 超時工作報酬	830,000	824,104	-5,896	-0.71	
131 加班費	830,000	824,104	-5,896	-0.71	
15 獎金	27,564,000	29,052,780	1,488,780	5.40	
151 考績獎金	11,142,000	13,344,056	2,202,056	19.76	
152 年終獎金	16,422,000	15,708,724	-713,276	-4.34	
16 退休及卹償金	13,180,000	12,314,899	-865,101	-6.56	
161 職員退休及離職金	13,109,000	12,240,099	-868,901	-6.63	
162 工員退休及離職金	71,000	74,800	3,800	5.35	
18 福利費	11,759,000	13,344,305	1,585,305	13.48	
181 分擔員工保險費	11,074,000	12,709,920	1,635,920	14.77	
183 傷病醫藥費		16,500	16,500		
18Y 其他福利費	685,000	617,885	-67,115	-9.80	
19 提繳費		309	309		
191 提繳工資墊償費用		309	309		
2 服務費用	6,403,000	5,641,824	-761,176	-11.89	
21 水電費	1,553,000	1,478,891	-74,109	-4.77	
212 工作場所電費	1,392,000	1,327,902	-64,098	-4.60	
214 工作場所水費	157,000	148,559	-8,441	-5.38	
216 氣體費	4,000	2,430	-1,570	-39.25	
22 郵電費	205,000	194,288	-10,712	-5.23	
221 郵費	30,000	52,382	22,382	74.61	
222 電話費	140,000	85,853	-54,147	-38.68	
224 數據通信費	35,000	56,053	21,053	60.15	
23 旅運費	103,000	52,660	-50,340	-48.87	
231 國內旅費	103,000	52,660	-50,340	-48.87	
24 印刷裝訂與廣告費	240,000	364,958	124,958	52.07	
241 印刷及裝訂費	240,000	364,958	124,958	52.07	
25 修理保養及保固費	2,094,000	1,862,464	-231,536	-11.06	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立崇明國民中學  
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	%	
251 土地改良物修護費	185,000	319,100	134,100	72.49	
252 一般房屋修護費	410,000	432,560	22,560	5.50	
254 其他建築修護費	280,000		-280,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	405,000	261,184	-143,816	-35.51	
256 交通及運輸設備修護費	117,000	20,650	-96,350	-82.35	
257 雜項設備修護費	665,000	828,970	163,970	24.66	
258 其他資產修護費	32,000		-32,000	-100.00	
26 保險費	13,000	2,752	-10,248	-78.83	
264 交通及運輸設備保險費	1,000	2,139	1,139	113.90	
26Y 其他保險費	12,000	613	-11,387	-94.89	
27 一般服務費	1,093,000	1,049,411	-43,589	-3.99	
277 代理(辦)費	186,000	174,153	-11,847	-6.37	
279 外包費	504,000	478,290	-25,710	-5.10	服務費用支付編制外之進用人力情形:279外包費：預算數378,000元(不含機械保全126,000元)，決算數455,730元(不含機械保全22,560元)，內容：校園安全及維護人力1名、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	277,000	276,968	-32	-0.01	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277,000元，決算數276,968元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名。
27F 體育活動費	126,000	120,000	-6,000	-4.76	
28 專業服務費	1,004,000	538,400	-465,600	-46.37	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	932,000	460,000	-472,000	-50.64	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	70,000	51,800	-18,200	-26.00	
288 委託考選訓練費	2,000		-2,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		26,600	26,600		
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	1,294,000	1,425,378	131,378	10.15	
31 使用材料費	33,000	7,979	-25,021	-75.82	
312 燃料	33,000	7,979	-25,021	-75.82	
32 用品消耗	1,261,000	1,417,399	156,399	12.40	
321 辦公(事務)用品	788,000	1,134,522	346,522	43.97	
322 報章雜誌	18,000	10,125	-7,875	-43.75	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立崇明國民中學  
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	%	
323 農業與園藝用品及環境美化費	198,000	186,288	-11,712	-5.92	
324 化學藥劑與實驗用品	50,000	50,050	50	0.10	
326 食品	2,000	18,470	16,470	823.50	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	37,000	17,944	-19,056	-51.50	
32Y 其他用品消耗	168,000		-168,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	519,000	402,048	-116,952	-22.53	
43 機器租金	30,000		-30,000	-100.00	
432 機械及設備租金	30,000		-30,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	38,000		-38,000	-100.00	
442 車租	38,000		-38,000	-100.00	
45 雜項設備租金	451,000	402,048	-48,952	-10.85	
451 雜項設備租金	451,000	402,048	-48,952	-10.85	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	4,202	3,202	320.20	
66 規費	1,000	4,202	3,202	320.20	
661 行政規費與強制費		3,752	3,752		
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	1,042,000	439,776	-602,224	-57.80	
71 會費	17,000	8,440	-8,560	-50.35	
712 學術團體會費	15,000	8,440	-6,560	-43.73	
713 職業團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
72 捐助、補助與獎助	925,000	376,796	-548,204	-59.27	
726 獎助學員生給與	925,000	376,796	-548,204	-59.27	
75 競賽及交流活動費	100,000	54,540	-45,460	-45.46	
751 技能競賽	100,000	54,540	-45,460	-45.46	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		1,126,017	1,126,017		
2 服務費用		1,092,370	1,092,370		
24 印刷裝訂與廣告費		6,240	6,240		
241 印刷及裝訂費		6,240	6,240		
27 一般服務費		973,450	973,450		
277 代理(辦)費		973,450	973,450		
28 專業服務費		112,680	112,680		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		112,680	112,680		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立崇明國民中學  
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		33,647	33,647		
32 用品消耗		33,647	33,647		
321 辦公（事務）用品		33,647	33,647		
53121502 特教學生助理人員		652,992	652,992		
2 服務費用		652,992	652,992		
27 一般服務費		652,992	652,992		
27D 計時與計件人員酬金		652,992	652,992		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652,992元，內容：特教學生助理人員5名。
53121601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		24,620	24,620		
28 專業服務費		24,620	24,620		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		24,620	24,620		
3 材料及用品費		7,380	7,380		
32 用品消耗		7,380	7,380		
321 辦公（事務）用品		7,380	7,380		
53121902 校園安全及維護人力服務經費		2,400	2,400		
2 服務費用		2,400	2,400		
27 一般服務費		2,400	2,400		
279 外包費		2,400	2,400		服務費用支付編制外之進用人力情形:279外包費：預算數0元，決算數2,400元，內容:校園安全及維護人力服務經費。
5L 一般行政管理計畫	37,509,000	41,329,161	3,820,161	10.18	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	37,509,000	41,329,161	3,820,161	10.18	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	37,509,000	38,840,207	1,331,207	3.55	
1 用人費用	37,497,000	38,828,207	1,331,207	3.55	
16 退休及卹償金	37,497,000	38,828,207	1,331,207	3.55	
161 職員退休及離職金	37,497,000	38,070,565	573,565	1.53	
163 卹償金		757,642	757,642		
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		2,488,954	2,488,954		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立崇明國民中學  
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	%	
1 用人費用		2,488,954	2,488,954		
18 福利費		2,488,954	2,488,954		
18Y 其他福利費		2,488,954	2,488,954		
5M 建築及設備計畫	277,000	277,000			
5M3 交通及運輸設備	193,000	193,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	193,000	193,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	193,000	193,000			
51 購建固定資產	193,000	193,000			
515 購置交通及運輸設備	193,000	193,000			
5M4 其他設備	84,000	84,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	84,000	84,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	84,000	84,000			
51 購建固定資產	84,000	84,000			
514 購置機械及設備	84,000	84,000			

## 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	
<b>資產</b>	139,444,096	36,278,487	277,000	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	5,920,600	5,422,902		
房屋及建築	108,928,101	17,616,104		
機械及設備	15,893,048	7,768,187	84,000	
交通及運輸設備	879,444	561,893	193,000	
雜項設備	7,782,129	4,909,401		
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	40,774			
其他				

註：主要增減原因如下：

- 1.土地改良物:增加主要係運動操場整建工程等。
- 2.房屋及建築:增加主要係視聽教室優化計畫油漆牆面等。
- 3.機械及設備:增加主要係視聽教室優化計畫購置投影機.電腦等、教育局移撥入無線網路基地台60臺.平板電腦33臺.平板電腦充電車1具等、特教設備經費購置廁所照護平台2臺.觸控液晶顯示器2臺、運動操場整建工程工管費購置操場澆灌系統、充實教室設備經費購置加工機.空氣除塵器.印表機、央團經費購置平板電腦3臺、課後輔導費購置無線網路基地台7臺、寒假學藝活動經費購置電腦主機2臺；減少主要係報廢個人電腦、無線網路基地台、攝影機等。
- 4.交通及運輸設備:增加主要係視聽教室優化計畫購置麥克風.擴大機等。
- 5.雜項設備:增加主要係視聽教室優化計畫購置窗簾.冷氣機等、藝才班設備經費購置中音排笙1臺、復興國小撥入電動輪椅1張、藝術團隊經費購置鐘琴1臺、充實教室設備經費購置加熱器.轉印機.割字機、運動操場整建工程工管費購置工程縮時攝影機；減少主要係報廢碎紙機.投影機.櫥櫃等。
- 6.電腦軟體:減少主要係電腦軟體攤銷。

—臺南市立崇明國民中學

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		
13,934,844	17,000	808,793	6,606,772	109,684,888
9,474,384			1,089,930	8,882,152
146,817			2,464,686	88,994,128
2,858,019		525,286	2,239,754	8,217,840
470,000			129,195	658,356
985,624		272,023	683,207	2,903,122
	17,000	11,484		29,290

註：



臺南市地方教育發展基金  
長期負債  
 中華民國

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

一臺南市立崇明國民中學

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—臺南市立崇明國民中學

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		84,000			84,000	84,000		
機械及設備		84,000			84,000	84,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		193,000			193,000	193,000		
交通及運輸設備		193,000			193,000	193,000		
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		277,000			277,000	277,000		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立崇明國民中學

## 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	158	155	-3	教師139人，公務人員13人
職員	155	152	-3	
技工	1	1	0	
工友	2	2	0	
合 計	158	155	-3	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：特教學生助理人員5名、值勤以人力替代之臨時人員1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立崇明國民中學  
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										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	131,376,000		830,000		27,564,000	13,180,000		11,759,000		184,709,000	3,972,000	188,681,000
正式人員	131,376,000		830,000		27,564,000	13,180,000		11,759,000		184,709,000		184,709,000
兼任人員											3,972,000	3,972,000
一般行政管理計畫						37,497,000				37,497,000		37,497,000
正式人員						37,497,000				37,497,000		37,497,000
其他人員												
合 計	131,376,000		830,000		27,564,000	50,677,000		11,759,000		222,206,000	3,972,000	226,178,000

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277,000元，決算數929,960元；279外包費：預算數378,000元(不含機械保全126,000元)，決算數458,130元(不含機械保全22,560元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數11,142,000元，決算數13,465,986元，內容：教職員工考績獎金決算人數136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16,422,000元，決算數15,957,328元，內容：教職員工年終獎金決算人數153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—臺南市立崇明國民中學  
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
130,244,155		824,104		29,423,314	12,596,852		13,857,204	309	186,945,938	6,264,371	193,210,309
130,244,155		824,104		29,423,314	12,407,474		13,440,261	309	186,339,617		186,339,617
					189,378		416,943		606,321	6,264,371	6,870,692
					38,828,207		2,488,954		41,317,161		41,317,161
							2,488,954		2,488,954		2,488,954
					38,828,207				38,828,207		38,828,207
130,244,155		824,104		29,423,314	51,425,059		16,346,158	309	228,263,099	6,264,371	234,527,470

臺南市地方教育發展基金—臺南市立崇明國民中學

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—臺南市立崇明國民中學  
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			235,726,000		244,543,107		8,817,107	3.74	
國民教育計畫			197,940,000		202,936,946		4,996,946	2.52	
一般行政管理 計畫			37,509,000		41,329,161		3,820,161	10.18	5L一般行政管理計 畫增加原因：係為 統籌支撥經費。
建築及設備計 畫			277,000		277,000		0	0.00	



臺南市地方教育發展基金—臺南市立崇明國民中學  
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	226,178,000	234,527,470	8,349,470	3.69
11 正式員額薪資	131,376,000	130,244,155	-1,131,845	-0.86
12 聘僱及兼職人員薪資	3,972,000	6,264,371	2,292,371	57.71
13 超時工作報酬	830,000	824,104	-5,896	-0.71
15 獎金	27,564,000	29,423,314	1,859,314	6.75
16 退休及卹償金	50,677,000	51,425,059	748,059	1.48
18 福利費	11,759,000	16,346,158	4,587,158	39.01
19 提繳費	0	309	309	0.00
2 服務費用	6,403,000	7,414,206	1,011,206	15.79
21 水電費	1,553,000	1,478,891	-74,109	-4.77
22 郵電費	205,000	194,288	-10,712	-5.23
23 旅運費	103,000	52,660	-50,340	-48.87
24 印刷裝訂與廣告費	240,000	371,198	131,198	54.67
25 修理保養及保固費	2,094,000	1,862,464	-231,536	-11.06
26 保險費	13,000	2,752	-10,248	-78.83
27 一般服務費	1,093,000	2,678,253	1,585,253	145.04
28 專業服務費	1,004,000	675,700	-328,300	-32.70
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,294,000	1,466,405	172,405	13.32
31 使用材料費	33,000	7,979	-25,021	-75.82
32 用品消耗	1,261,000	1,458,426	197,426	15.66
4 租金、償債、利息及相關手續費	519,000	402,048	-116,952	-22.53
43 機器租金	30,000	0	-30,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	38,000	0	-38,000	-100.00
45 雜項設備租金	451,000	402,048	-48,952	-10.85
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	277,000	277,000	0	0.00
51 購建固定資產	277,000	277,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	4,202	3,202	320.20
66 規費	1,000	4,202	3,202	320.20
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,054,000	451,776	-602,224	-57.14
71 會費	17,000	8,440	-8,560	-50.35
72 捐助、補助與獎助	925,000	376,796	-548,204	-59.27
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	100,000	54,540	-45,460	-45.46
合 計	235,726,000	244,543,107	8,817,107	3.74

臺南市地方教育發展基金—臺南市立崇明國民中學  
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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	1,209,000	1,527,260	318,260	26.32	
27D 計時與計件人員酬金	277,000	929,960	652,960	235.73	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	932,000	597,300	-334,700	-35.91	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立崇明國民中學

## 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	%
<b>資產</b>	2,097,697,012	100.00	1,889,299,679	100.00	208,397,333	11.03	<b>負債</b>	1,974,901,047	94.15	1,776,506,571	94.03	198,394,476	11.17
流動資產	29,485,978	1.41	23,345,941	1.24	6,140,037	26.30	流動負債	15,087,081	0.72	12,091,642	0.64	2,995,439	24.77
現金	29,485,978	1.41	23,248,624	1.23	6,237,354	26.83	應付款項	15,087,081	0.72	12,091,642	0.64	2,995,439	24.77
銀行存款	29,485,978	1.41	23,248,624	1.23	6,237,354	26.83	應付代收款	13,617,570	0.65	10,958,950	0.58	2,658,620	24.26
銀行存款-市 庫存款	14,580,588	0.70	10,662,874	0.56	3,917,714	36.74	應付代收款	13,617,570	0.65	10,958,950	0.58	2,658,620	24.26
銀行存款-保 管款-代收 款專戶	13,374,852	0.64	10,542,179	0.56	2,832,673	26.87	應付費用	1,469,511	0.07	1,132,692	0.06	336,819	29.74
銀行存款-保 管款-教育儲 蓄專戶	230,838	0.01	416,771	0.02	-185,933	-44.61	應付費用	1,469,511	0.07	1,132,692	0.06	336,819	29.74
銀行存款-保 管款-保管款 專戶	1,299,700	0.06	1,626,800	0.09	-327,100	-20.11	其他負債	1,959,813,966	93.43	1,764,414,929	93.39	195,399,037	11.07
預付款項	0	0.00	97,317	0.01	-97,317	-100.00	什項負債	1,959,813,966	93.43	1,764,414,929	93.39	195,399,037	11.07
預付費用	0	0.00	97,317	0.01	-97,317	-100.00	存入保證金	1,299,700	0.06	1,626,800	0.09	-327,100	-20.11
固定資產	109,655,598	5.23	103,124,835	5.46	6,530,763	6.33	存入保證金	1,299,700	0.06	1,626,800	0.09	-327,100	-20.11
土地改良物	8,882,152	0.42	497,698	0.03	8,384,454	684.65	應付代管資產	1,958,514,266	93.36	1,762,788,129	93.30	195,726,137	11.10
土地改良物	15,394,984	0.73	5,920,600	0.31	9,474,384	160.02	應付代管資 產	1,958,514,266	93.36	1,762,788,129	93.30	195,726,137	11.10
累計折舊-土 地改良物	-6,512,832	-0.31	-5,422,902	-0.29	-1,089,930	20.10	<b>淨資產</b>	122,795,965	5.85	112,793,108	5.97	10,002,857	8.87
房屋建築及設 備	88,994,128	4.24	91,311,997	4.83	-2,317,869	-2.54	淨資產	122,795,965	5.85	112,793,108	5.97	10,002,857	8.87
房屋建築及設 備	109,074,918	5.20	108,928,101	5.77	146,817	0.13	淨資產 累積餘額	122,795,965	5.85	112,793,108	5.97	10,002,857	8.87
累計折舊-房 屋建築及設備	-20,080,790	-0.96	-17,616,104	-0.93	-2,464,686	13.99							
機械及設備	8,217,840	0.39	8,124,861	0.43	92,979	1.14							
機械及設備	18,225,781	0.87	15,893,048	0.84	2,332,733	14.68							
累計折舊-機 械及設備	-10,007,941	-0.48	-7,768,187	-0.41	-2,239,754	28.83							
交通及運輸設 備	658,356	0.03	317,551	0.02	340,805	107.32							
交通及運輸設 備	1,349,444	0.06	879,444	0.05	470,000	53.44							
合計：	2,097,697,012	100.00	1,889,299,679	100.00	208,397,333	11.03	合計：	2,097,697,012	100.00	1,889,299,679	100.00	208,397,333	11.03

信託代理與保證資產 4,786,894

保證品 4,786,894

信託代理與保證負債 4,786,894

應付保證品 4,786,894

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—臺南市立崇明國民中學

## 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	%
累計折舊-交通及運輸設備	-691,088	-0.03	-561,893	-0.03	-129,195	22.99							
雜項設備	2,903,122	0.14	2,872,728	0.15	30,394	1.06							
雜項設備	8,495,730	0.41	7,782,129	0.41	713,601	9.17							
累計折舊-雜項設備	-5,592,608	-0.27	-4,909,401	-0.26	-683,207	13.92							
無形資產	29,290	0.00	40,774	0.00	-11,484	-28.17							
無形資產	29,290	0.00	40,774	0.00	-11,484	-28.17							
電腦軟體	29,290	0.00	40,774	0.00	-11,484	-28.17							
其他資產	1,958,526,146	93.37	1,762,788,129	93.30	195,738,017	11.10							
什項資產	1,958,526,146	93.37	1,762,788,129	93.30	195,738,017	11.10							
暫付及待結轉帳項	11,880	0.00	0	0.00	11,880	0.00							
代管資產	1,958,514,266	93.36	1,762,788,129	93.30	195,726,137	11.10							
代管資產-土地	1,807,430,100	86.16	1,606,030,746	85.01	201,399,354	12.54							
代管資產-土地改良物	466,247	0.02	969,071	0.05	-502,824	-51.89							
代管資產-房屋及設備	150,479,105	7.17	155,617,913	8.24	-5,138,808	-3.30							
代管資產-機械及設備	35,782	0.00	45,398	0.00	-9,616	-21.18							
代管資產-交通及運輸設備	4,687	0.00	8,572	0.00	-3,885	-45.32							
代管資產-什項設備	98,345	0.00	116,429	0.01	-18,084	-15.53							
合計：	2,097,697,012	100.00	1,889,299,679	100.00	208,397,333	11.03	合計：	2,097,697,012	100.00	1,889,299,679	100.00	208,397,333	11.03

信託代理與保證資產 4,786,894

保證品 4,786,894

信託代理與保證負債 4,786,894

應付保證品 4,786,894

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—臺南市立崇明國民中學

## 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	261,684,529	100.00			261,684,529	
勞務收入	15,500	0.01			15,500	
服務收入	15,500	0.01			15,500	
財產收益	13,776,061	5.26			13,776,061	
財產孳息收入	159,937	0.06			159,937	
廢舊物品售價收入	19,680	0.01			19,680	
財產交易利益	1,381,673	0.53			1,381,673	
其他財產收入	12,214,771	4.67			12,214,771	
政府撥入收入	247,807,241	94.70			247,807,241	
公庫撥款收入	240,053,963	91.73			240,053,963	
政府其他撥入收入	7,753,278	2.96			7,753,278	
其他收入	85,727	0.03			85,727	
受贈收入	61,400	0.02			61,400	
雜項收入	24,327	0.01			24,327	
支出	251,681,672	96.18			251,681,672	
人事支出	234,527,470	89.62			234,527,470	
人事支出	234,527,470	89.62			234,527,470	
業務支出	9,361,841	3.58			9,361,841	
業務支出	9,361,841	3.58			9,361,841	
獎補助支出	376,796	0.14			376,796	
其他獎補助	376,796	0.14			376,796	
財產損失	7,970	0.00			7,970	
財產交易損失	7,970	0.00			7,970	
折舊、折耗及攤銷	7,407,595	2.83			7,407,595	
固定資產折舊	7,396,111	2.83			7,396,111	
無形資產攤銷	11,484	0.00			11,484	
本期賸餘(短絀)	10,002,857	3.82			10,002,857	
期初淨資產	112,793,108	43.10			112,793,108	
解繳公庫						
期末淨資產	122,795,965	46.93			122,795,965	

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—臺南市立崇明國民中學  
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)	10,002,857
8002 調整非現金項目	-3,149,523
81 業務活動之淨現金流入(流出)	6,853,334
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	2,166,619
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,455,499
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-288,880
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	762,900
8404 減少短期債務及其他負債	-1,090,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-327,100
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	6,237,354
87 期初現金及約當現金	23,248,624
88 期末現金及約當現金	29,485,978

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-195,726,137元;增加應付代管資產+195,726,137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—臺南市立崇明國民中學

## 決算與會計收支對照表

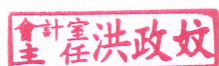
中華民國 110 年度

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	248,026,685	13,657,844	261,684,529	收入
勞務收入	15,500		15,500	勞務收入
財產收入	179,617	13,596,444	13,776,061	財產收益
政府撥入收入	247,807,241		247,807,241	政府撥入收入
其他收入	24,327	61,400	85,727	其他收入
基金用途	244,543,107	7,138,565	251,681,672	支出
用人費用	234,527,470		234,527,470	人事支出
服務費用	7,414,206	1,947,635	9,361,841	業務支出
材料及用品費	1,466,405	-1,466,405		
租金、償債、利息及相關手續費	402,048	-402,048		
稅捐及規費(強制費)	4,202	-4,202		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	74,980	-74,980		
捐助、補助與獎助	376,796		376,796	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	277,000	-277,000		
		7,970	7,970	財產損失
		7,407,595	7,407,595	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,483,578	6,519,279	10,002,857	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,627,499	103,165,609	112,793,108	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	13,111,077	109,684,888	122,795,965	期末淨資產

註：

主辦會計人員：洪政姝



基金主持人：陳威介

