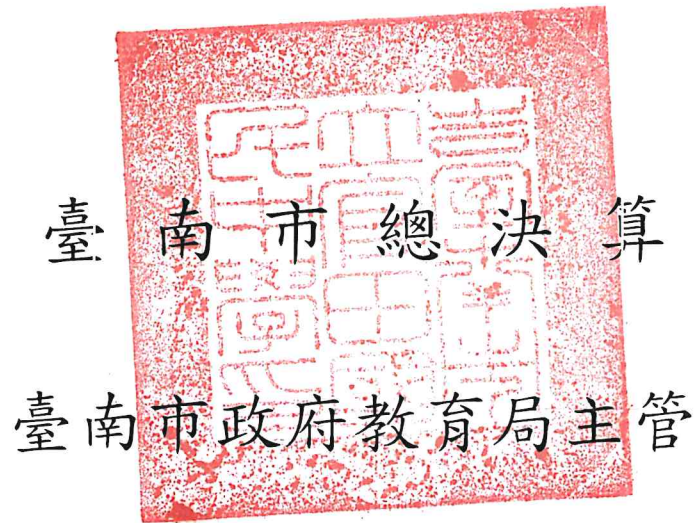


中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日)



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)

臺南市立官田國民中學編

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43,695,000元，決算數43,857,147元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班7班，學生人數143人。

110學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數120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32,818,325元，較本年度法定預算數32,469,000元，增加349,325元，計增加1.08%。

(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11,028,172元，較本年度法定預算數11,214,000元，減少185,828元，計減少1.66%。

(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10,650元，較本年度法定預算數12,000元，減少1,350元，計減少11.25%，主要係因：購置實物投影機賸餘款。

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44,483,243元，較法定預算數43,565,000元，增加918,243元，計增加2.11%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數0元，較法定預算數10,000元，減少10,000元，計減少100.00%。主要係因：場地租借收入不如預期所致。
2. 財產處分收入：決算數1,350元，較法定預算數0元，增加1,350元。主要係因：廢舊物資售價依實際情形繳庫。
3. 租金收入：決算數600元，較法定預算數0元，增加600元。主要係因：合作社租金收入依實際情形繳庫。
4. 利息收入：決算數633元，較法定預算數1,000元，減少367元，計減少36.70%。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42,769,276元，較法定預算數43,553,000元，減少783,724元，計減少1.80%。
6. 政府其他撥入收入：決算數1,709,771元，較法定預算數0元，增加1,709,771元。主要

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

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)等補助款所致。

7. 雜項收入：決算數1,613元，較法定預算數1,000元，增加613元，計增加61.30%。主要係因：資源回收收入依實際情形繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數43,857,147元，較法定預算數43,695,000元，增加162,147元，計增加0.37%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數32,818,325元，較法定預算數32,469,000元，增加349,325元，計增加1.08%。
2. 一般行政管理計畫：決算數11,028,172元，較法定預算數11,214,000元，減少185,828元，計減少1.66%。
3. 建築及設備計畫：決算數10,650元，較法定預算數12,000元，減少1,350元，計減少11.25%。主要係因：購置實物投影機賸餘款。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀130,000元，本年度決算賸餘數626,096元，賸餘原因：用人費用賸餘，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730,353元。
- (二)投資活動之淨現金流出19,584元。
- (三)籌資活動之淨現金流入1,518,240元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增2,229,009元。
 期初現金及約當現金4,887,180元。
 期末現金及約當現金7,116,189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	7,116,189	4,887,180	45.61
預付費用	36,254	0	-
土地改良物	800	800	0
房屋建築及設備	2,272,986	1,535,917	47.99
機械及設備	2,274,704	1,793,728	26.81
交通及運輸設備	631,989	83,724	654.85
雜項設備	1,655,835	623,656	165.50
暫付及待結轉帳項	8,934	0	-
代管資產	437,660,387	438,485,174	-0.19
資產合計	451,658,078	447,410,179	0.95

上表金額變動達10%以上之說明：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

1. 銀行存款：主要增加係太陽光電標租案履約保證金致保管款專戶金額增加。
2. 預付費用：主要增加係一般地區國中增置專長教師經費不足採預付方式辦理。
3. 房屋建築及設備：主要增加係學生活動中心鋪設耐磨吸震拼貼地墊。
4. 機械及設備：主要增加係撥入無線網路基地台及個人電腦、購置視訊主機及乘坐式割草機等設備。
5. 交通及運輸設備：主要增加係購置視聽教室音響、擴音機等設備。
6. 雜項設備：主要增加係購置數位電動跑步機等體育器材。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付國教輔導團減授課鐘點費。

(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	3,326,286	3,209,606	3.64
應付費用	547,089	533,908	2.47
存入保證金	1,685,240	167,000	909.13
應付代管資產	437,660,387	438,485,174	-0.19
負債合計	443,219,002	442,395,688	0.19

上表金額變動達10%以上之說明：

存入保證金：主要增加係太陽光電標租案履約保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額8,439,076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2,820,000元，奉准明細如下：

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)、國中小輔導教師人力運用計畫(專任)計畫等計2,820,000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。

(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—臺南市立官田國民中學
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	43,565,000	100.00	44,483,243	100.00	918,243	2.11	43,665,062	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	266	0.00
415 違規罰款收入							266	0.00
43 勞務收入	10,000	0.02			-10,000	-100.00	38,000	0.09
431 服務收入	10,000	0.02			-10,000	-100.00	38,000	0.09
45 財產收入	1,000	0.00	2,583	0.01	1,583	158.30	6,840	0.02
451 財產處分收入			1,350	0.00	1,350	0.00	5,690	0.01
452 租金收入			600	0.00	600	0.00	600	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	633	0.00	-367	-36.70	550	0.00
46 政府撥入收入	43,553,000	99.97	44,479,047	99.99	926,047	2.13	43,617,786	99.89
462 公庫撥款收入	43,553,000	99.97	42,769,276	96.15	-783,724	-1.80	42,509,688	97.35
46Y 政府其他撥入收入			1,709,771	3.84	1,709,771	0.00	1,108,098	2.54
4Y 其他收入	1,000	0.00	1,613	0.00	613	61.30	2,170	0.00
4YY 雜項收入	1,000	0.00	1,613	0.00	613	61.30	2,170	0.00
5 基金用途	43,695,000	100.00	43,857,147	100.00	162,147	0.37	43,882,104	100.00
53 國民教育計畫	32,469,000	74.31	32,818,325	74.83	349,325	1.08	32,479,256	74.01
5L 一般行政管理計畫	11,214,000	25.66	11,028,172	25.15	-185,828	-1.66	11,337,848	25.84
5M 建築及設備計畫	12,000	0.03	10,650	0.02	-1,350	-11.25	65,000	0.15
購建固定資產	12,000	0.03	10,650	0.02	-1,350	-11.25	65,000	0.15
本期賸餘 (短絀-)	-130,000		-626,096		756,096	-581.61	-217,042	
期初基金餘額	952,000		976,666		24,666	2.59	1,193,708	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	822,000		1,602,762		780,762	94.98	976,666	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學

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	43,565,000	44,483,243	918,243	2.11	
43 勞務收入	10,000		-10,000	-100.00	
431服務收入	10,000		-10,000	-100.00	係因場地租借收入不如預期。
45 財產收入	1,000	2,583	1,583	158.30	
451財產處分收入		1,350	1,350	0.00	係因廢舊物資售價依實際情形繳庫。
452租金收入		600	600	0.00	係因合作社租金收入依實際情形繳庫。
454利息收入	1,000	633	-367	-36.70	係因各專戶利息收入不如預期。
46 政府撥入收入	43,553,000	44,479,047	926,047	2.13	
462公庫撥款收入	43,553,000	42,769,276	-783,724	-1.80	
46Y政府其他撥入收入		1,709,771	1,709,771	0.00	係因超收調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等補助款。
4Y 其他收入	1,000	1,613	613	61.30	
4YY雜項收入	1,000	1,613	613	61.30	係因資源回收收入依實際情形繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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	43,695,000	43,857,147	162,147	0.37	
53 國民教育計畫	32,469,000	32,818,325	349,325	1.08	
531 國民中學教育	32,469,000	32,818,325	349,325	1.08	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		479,263	479,263		
1 用人費用		479,263	479,263		
11 正式員額薪資		77,130	77,130		
113 職員薪金		77,130	77,130		
12 聘僱及兼職人員薪資		382,014	382,014		
124 兼職人員酬金		382,014	382,014		
16 退休及卹償金		3,800	3,800		
161 職員退休及離職金		3,800	3,800		
18 福利費		16,319	16,319		
181 分擔員工保險費		16,319	16,319		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,071,695	1,071,695		
1 用人費用		1,071,695	1,071,695		
11 正式員額薪資		765,583	765,583		
113 職員薪金		765,583	765,583		
15 獎金		159,880	159,880		
151 考績獎金		64,570	64,570		
152 年終獎金		95,310	95,310		
16 退休及卹償金		74,891	74,891		
161 職員退休及離職金		74,891	74,891		
18 福利費		71,341	71,341		
181 分擔員工保險費		71,341	71,341		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		121,920	121,920		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		121,920	121,920		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		121,920	121,920		
743 獎勵費用		121,920	121,920		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		470,669	470,669		
1 用人費用		470,669	470,669		
11 正式員額薪資		358,894	358,894		
113 職員薪金		358,894	358,894		
15 獎金		28,291	28,291		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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	%	
152 年終獎金		28,291	28,291		
16 退休及卹償金		26,006	26,006		
161 職員退休及離職金		26,006	26,006		
18 福利費		57,478	57,478		
181 分擔員工保險費		57,478	57,478		
53120000 各校經常門分支計畫	32,469,000	30,122,278	-2,346,722	-7.23	
1 用人費用	30,955,000	28,750,911	-2,204,089	-7.12	
11 正式員額薪資	20,684,000	18,992,005	-1,691,995	-8.18	
113 職員薪金	20,301,000	18,630,841	-1,670,159	-8.23	53國民教育計畫-各校經常門分支計畫-用人費用差異3%以上原因：係因減班致減少教職員3名用人費用所致。
114 工員工資	383,000	361,164	-21,836	-5.70	
12 聘僱及兼職人員薪資	150,000	432,720	282,720	188.48	
124 兼職人員酬金	150,000	432,720	282,720	188.48	
13 超時工作報酬	506,000	433,100	-72,900	-14.41	
131 加班費	506,000	433,100	-72,900	-14.41	
15 獎金	5,563,000	4,856,127	-706,873	-12.71	
151 考績獎金	2,980,000	2,371,515	-608,485	-20.42	
152 年終獎金	2,583,000	2,484,612	-98,388	-3.81	
16 退休及卹償金	1,939,000	1,830,360	-108,640	-5.60	
161 職員退休及離職金	1,915,000	1,807,392	-107,608	-5.62	
162 工員退休及離職金	24,000	22,968	-1,032	-4.30	
18 福利費	2,113,000	2,206,503	93,503	4.43	
181 分擔員工保險費	1,728,000	1,913,503	185,503	10.74	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	385,000	289,500	-95,500	-24.81	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	1,219,000	1,166,206	-52,794	-4.33	
21 水電費	240,000	274,435	34,435	14.35	
212 工作場所電費	163,000	184,297	21,297	13.07	
214 工作場所水費	77,000	90,138	13,138	17.06	
22 郵電費	97,000	54,988	-42,012	-43.31	
221 郵費	20,000	13,466	-6,534	-32.67	
222 電話費	27,000	27,002	2	0.01	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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	%	
224 數據通信費	50,000	14,520	-35,480	-70.96	
23 旅運費	69,000	37,418	-31,582	-45.77	
231 國內旅費	69,000	37,418	-31,582	-45.77	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	86,059	76,059	760.59	
241 印刷及裝訂費	10,000	86,059	76,059	760.59	
25 修理保養及保固費	130,000	63,360	-66,640	-51.26	
252 一般房屋修護費	45,000	40,710	-4,290	-9.53	
255 機械及設備修護費	25,000	9,200	-15,800	-63.20	
256 交通及運輸設備修護費	20,000	5,000	-15,000	-75.00	
257 雜項設備修護費	40,000	8,450	-31,550	-78.88	
26 保險費	8,000		-8,000	-100.00	
26Y 其他保險費	8,000		-8,000	-100.00	
27 一般服務費	601,000	581,884	-19,116	-3.18	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		300	300		
277 代理(辦)費	59,000	30,380	-28,620	-48.51	
279 外包費	523,000	539,104	16,104	3.08	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數498,000元(不含機械保全25,000元)，決算數527,104元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及樹木修剪、冷氣移機、水塔清洗等勞力外包。
27F 體育活動費	19,000	12,100	-6,900	-36.32	
28 專業服務費	16,000	20,062	4,062	25.39	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,000	6,451	1,451	29.02	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	5,000	8,300	3,300	66.00	
28A 電腦軟體服務費	6,000	5,311	-689	-11.48	
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	246,000	146,781	-99,219	-40.33	
31 使用材料費	8,000	4,174	-3,826	-47.83	
312 燃料	8,000	4,174	-3,826	-47.83	
32 用品消耗	238,000	142,607	-95,393	-40.08	
321 辦公(事務)用品	134,000	97,928	-36,072	-26.92	
322 報章雜誌	12,000	11,280	-720	-6.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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	22,000	26,000	4,000	18.18	
324 化學藥劑與實驗用品	6,000		-6,000	-100.00	
326 食品	4,000		-4,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,000	7,399	-4,601	-38.34	
32Y 其他用品消耗	48,000		-48,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	42,000	56,900	14,900	35.48	
44 交通及運輸設備租金	10,000	5,000	-5,000	-50.00	
442 車租	10,000	5,000	-5,000	-50.00	
45 雜項設備租金	32,000	51,900	19,900	62.19	
451 雜項設備租金	32,000	51,900	19,900	62.19	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	1,480	-5,520	-78.86	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	1,000		-1,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	1,000		-1,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	5,000	480	-4,520	-90.40	
751 技能競賽	5,000	480	-4,520	-90.40	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		518,100	518,100		
2 服務費用		502,089	502,089		
27 一般服務費		448,471	448,471		
277 代理(辦)費		448,471	448,471		
28 專業服務費		53,618	53,618		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		53,618	53,618		
3 材料及用品費		16,011	16,011		
32 用品消耗		16,011	16,011		
321 辦公(事務)用品		16,011	16,011		
53121601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		11,000	11,000		
28 專業服務費		11,000	11,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		11,000	11,000		
3 材料及用品費		21,000	21,000		
32 用品消耗		21,000	21,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學

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		21,000	21,000		
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	11,214,000	11,028,172	-185,828	-1.66	
5L1 行政管理及推展	11,214,000	11,028,172	-185,828	-1.66	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	11,214,000	10,982,572	-231,428	-2.06	
1 用人費用	11,208,000	10,976,572	-231,428	-2.06	
16 退休及卹償金	11,208,000	10,976,572	-231,428	-2.06	
161 職員退休及離職金	11,208,000	10,976,572	-231,428	-2.06	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		45,600	45,600		
1 用人費用		45,600	45,600		
18 福利費		45,600	45,600		
18Y 其他福利費		45,600	45,600		
5M 建築及設備計畫	12,000	10,650	-1,350	-11.25	5M建築及設備計畫減少原因：係購置實物投影機賸餘款。
5M4 其他設備	12,000	10,650	-1,350	-11.25	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	12,000	10,650	-1,350	-11.25	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,000	10,650	-1,350	-11.25	
51 購建固定資產	12,000	10,650	-1,350	-11.25	
516 購置雜項設備	12,000	10,650	-1,350	-11.25	

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	8,270,538	4,232,713	12,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	264,000	263,200	
房屋及建築	1,784,306	248,389	
機械及設備	4,330,700	2,536,972	
交通及運輸設備	223,000	139,276	
雜項設備	1,668,532	1,044,876	12,000
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：新增學生活動中心耐磨吸震拼貼地墊。
2.機械及設備增減原因：撥入無線網路基地台、個人電腦，購置筆電、冷氣機、視訊會議主機、數位講桌、乘坐式割草機、桌上型電鑽組、車輛管制辨識系統、機關王套件組、落地式冷氣；報廢個人電腦。
3.交通及運輸設備增減原因：購置LED字幕機及480字顯示幕、音響、活動擴音器、緊急求救鈴套組、電話系統主機含話機組合、教室擴大機及喇叭組合、監視器組合、廣播主機；報廢主控台。
4.雜項設備增加原因：購置磁力控制飛輪有氧健身車、數位電動跑步機、心肺交叉訓練機、坐姿腿部伸張/彎曲訓練機、蝴蝶機、體能訓練組、圖書共160冊及1套、投影機、投影幕、木製鞋櫃、飲水機、安全護網、電子防潮箱、四開多用途版畫機附腳架、廚房飲水系統、火警受信總機、泵浦。

—臺南市立官田國民中學

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		
3,917,623		96,800	1,022,334	6,836,314
				800
780,260			43,191	2,272,986
1,140,124		24,800	634,348	2,274,704
605,285		72,000	-14,980	631,989
1,391,954			359,775	1,655,835

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：

—臺南市立官田國民中學

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－臺南市立官田國民中學

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								
機械及設備								
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		12,000			12,000	10,650	-1,350	
雜項設備		12,000			12,000	10,650	-1,350	
購建中固定資產								
合 計		12,000			12,000	10,650	-1,350	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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	24	23	-1	教師17人，公務人員5人。
職員	23	22	-1	
工友	1	1	0	
合 計	24	23	-1	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及樹木修剪、冷氣移機、水塔清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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										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	20,684,000		506,000		5,563,000	1,939,000		2,113,000		30,805,000	150,000	30,955,000
正式人員	20,684,000		506,000		5,563,000	1,939,000		2,113,000		30,805,000		30,805,000
兼任人員											150,000	150,000
一般行政管理計畫						11,208,000				11,208,000		11,208,000
正式人員						11,208,000				11,208,000		11,208,000
其他人員												
合 計	20,684,000		506,000		5,563,000	13,147,000		2,113,000		42,013,000	150,000	42,163,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數498,000元(不含機械保全25,000元)，決算數529,504元(不含機械保全12,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,980,000元，決算數2,436,085元，內容：教職員工考績獎金決算人數23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2,583,000元，決算數2,608,213元，內容：教職員工年終獎金決算人數26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—臺南市立官田國民中學
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
20,193,612		433,100		5,044,298	1,935,057		2,351,641	96	29,957,804	814,734	30,772,538
20,193,612		433,100		5,044,298	1,904,567		2,271,863	96	29,847,536		29,847,536
					30,490		79,778		110,268	814,734	925,002
					10,976,572		45,600		11,022,172		11,022,172
							45,600		45,600		45,600
					10,976,572				10,976,572		10,976,572
20,193,612		433,100		5,044,298	12,911,629		2,397,241	96	40,979,976	814,734	41,794,710

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學

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—臺南市立官田國民中學
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			43,695,000		43,857,147		162,147	0.37	
國民教育計畫			32,469,000		32,818,325		349,325	1.08	
一般行政管理 計畫			11,214,000		11,028,172		-185,828	-1.66	
建築及設備計 畫			12,000		10,650		-1,350	-11.25	建築及設備計畫減少原因：係購置實物投影機膜餘款。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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	42,163,000	41,794,710	-368,290	-0.87
11 正式員額薪資	20,684,000	20,193,612	-490,388	-2.37
12 聘僱及兼職人員薪資	150,000	814,734	664,734	443.16
13 超時工作報酬	506,000	433,100	-72,900	-14.41
15 獎金	5,563,000	5,044,298	-518,702	-9.32
16 退休及卹償金	13,147,000	12,911,629	-235,371	-1.79
18 福利費	2,113,000	2,397,241	284,241	13.45
19 提繳費	0	96	96	0.00
2 服務費用	1,219,000	1,681,695	462,695	37.96
21 水電費	240,000	274,435	34,435	14.35
22 郵電費	97,000	54,988	-42,012	-43.31
23 旅運費	69,000	37,418	-31,582	-45.77
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	86,059	76,059	760.59
25 修理保養及保固費	130,000	63,360	-66,640	-51.26
26 保險費	8,000	0	-8,000	-100.00
27 一般服務費	601,000	1,032,755	431,755	71.84
28 專業服務費	16,000	84,680	68,680	429.25
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	246,000	183,792	-62,208	-25.29
31 使用材料費	8,000	4,174	-3,826	-47.83
32 用品消耗	238,000	179,618	-58,382	-24.53
4 租金、償債、利息及相關手續費	42,000	56,900	14,900	35.48
44 交通及運輸設備租金	10,000	5,000	-5,000	-50.00
45 雜項設備租金	32,000	51,900	19,900	62.19
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,000	10,650	-1,350	-11.25
51 購建固定資產	12,000	10,650	-1,350	-11.25
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	129,400	116,400	895.38
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	1,000	0	-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	127,920	121,920	2,032.00
75 競賽及交流活動費	5,000	480	-4,520	-90.40
合 計	43,695,000	43,857,147	162,147	0.37

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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	5,000	71,069	66,069	1,321.38	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,000	71,069	66,069	1,321.38	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學

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	451,658,078	100.00	447,410,179	100.00	4,247,899	0.95	負債	443,219,002	98.13	442,395,688	98.88	823,314	0.19
流動資產	7,152,443	1.58	4,887,180	1.09	2,265,263	46.35	流動負債	3,873,375	0.86	3,743,514	0.84	129,861	3.47
現金	7,116,189	1.58	4,887,180	1.09	2,229,009	45.61	應付款項	3,873,375	0.86	3,743,514	0.84	129,861	3.47
銀行存款	7,116,189	1.58	4,887,180	1.09	2,229,009	45.61	應付代收款	3,326,286	0.74	3,209,606	0.72	116,680	3.64
銀行存款-市	2,113,597	0.47	1,510,574	0.34	603,023	39.92	應付代收款	3,326,286	0.74	3,209,606	0.72	116,680	3.64
庫存款							應付費用	547,089	0.12	533,908	0.12	13,181	2.47
銀行存款-保	2,360,471	0.52	2,429,299	0.54	-68,828	-2.83	應付費用	547,089	0.12	533,908	0.12	13,181	2.47
管款-代收							其他負債	439,345,627	97.27	438,652,174	98.04	693,453	0.16
管專戶							什項負債	439,345,627	97.27	438,652,174	98.04	693,453	0.16
銀行存款-保	438,797	0.10	255,894	0.06	182,903	71.48	存入保證金	1,685,240	0.37	167,000	0.04	1,518,240	109.13
管款-教育儲							存入保證金	1,685,240	0.37	167,000	0.04	1,518,240	109.13
蓄專戶							應付代管資產	437,660,387	96.90	438,485,174	98.01	-824,787	-0.19
銀行存款-保	467,547	0.10	496,251	0.11	-28,704	-5.78	應付代管資	437,660,387	96.90	438,485,174	98.01	-824,787	-0.19
管款-午餐專							產						
戶							淨資產	8,439,076	1.87	5,014,491	1.12	3,424,585	68.29
銀行存款-保	50,537	0.01	28,162	0.01	22,375	79.45	淨資產	8,439,076	1.87	5,014,491	1.12	3,424,585	68.29
管款-其他							淨資產	8,439,076	1.87	5,014,491	1.12	3,424,585	68.29
銀行存款-保	1,685,240	0.37	167,000	0.04	1,518,240	909.13	淨資產	8,439,076	1.87	5,014,491	1.12	3,424,585	68.29
管款-保管							淨資產	8,439,076	1.87	5,014,491	1.12	3,424,585	68.29
管專戶							淨資產	8,439,076	1.87	5,014,491	1.12	3,424,585	68.29
銀行存款-保							淨資產	8,439,076	1.87	5,014,491	1.12	3,424,585	68.29
管款-保管							淨資產	8,439,076	1.87	5,014,491	1.12	3,424,585	68.29
管專戶							淨資產	8,439,076	1.87	5,014,491	1.12	3,424,585	68.29
預付款項	36,254	0.01	0	0.00	36,254	0.00	淨資產	8,439,076	1.87	5,014,491	1.12	3,424,585	68.29
預付費用	36,254	0.01	0	0.00	36,254	0.00	淨資產	8,439,076	1.87	5,014,491	1.12	3,424,585	68.29
固定資產	6,836,314	1.51	4,037,825	0.90	2,798,489	69.31	淨資產	8,439,076	1.87	5,014,491	1.12	3,424,585	68.29
土地改良物	800	0.00	800	0.00	0	0.00	淨資產	8,439,076	1.87	5,014,491	1.12	3,424,585	68.29
土地改良物	264,000	0.06	264,000	0.06	0	0.00	淨資產	8,439,076	1.87	5,014,491	1.12	3,424,585	68.29
累計折舊-土	-263,200	-0.06	-263,200	-0.06	0	0.00	淨資產	8,439,076	1.87	5,014,491	1.12	3,424,585	68.29
地改良物							淨資產	8,439,076	1.87	5,014,491	1.12	3,424,585	68.29
房屋建築及設	2,272,986	0.50	1,535,917	0.34	737,069	47.99	淨資產	8,439,076	1.87	5,014,491	1.12	3,424,585	68.29
備							淨資產	8,439,076	1.87	5,014,491	1.12	3,424,585	68.29
房屋建築及設	2,564,566	0.57	1,784,306	0.40	780,260	43.73	淨資產	8,439,076	1.87	5,014,491	1.12	3,424,585	68.29
備							淨資產	8,439,076	1.87	5,014,491	1.12	3,424,585	68.29
累計折舊-房	-291,580	-0.06	-248,389	-0.06	-43,191	17.39	淨資產	8,439,076	1.87	5,014,491	1.12	3,424,585	68.29
屋建築及設備							淨資產	8,439,076	1.87	5,014,491	1.12	3,424,585	68.29
機械及設備	2,274,704	0.50	1,793,728	0.40	480,976	26.81	淨資產	8,439,076	1.87	5,014,491	1.12	3,424,585	68.29
機械及設備	5,446,024	1.21	4,330,700	0.97	1,115,324	25.75	淨資產	8,439,076	1.87	5,014,491	1.12	3,424,585	68.29
累計折舊-機	-3,171,320	-0.70	-2,536,972	-0.57	-634,348	25.00	淨資產	8,439,076	1.87	5,014,491	1.12	3,424,585	68.29
械及設備							淨資產	8,439,076	1.87	5,014,491	1.12	3,424,585	68.29
合計：	451,658,078	100.00	447,410,179	100.00	4,247,899	0.95	淨資產	8,439,076	1.87	5,014,491	1.12	3,424,585	68.29
合計：	451,658,078	100.00	447,410,179	100.00	4,247,899	0.95	淨資產	8,439,076	1.87	5,014,491	1.12	3,424,585	68.29

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—臺南市立官田國民中學

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	631,989	0.14	83,724	0.02	548,265	654.85							
交通及運輸設備	756,285	0.17	223,000	0.05	533,285	239.14							
累計折舊-交通及運輸設備	-124,296	-0.03	-139,276	-0.03	14,980	-10.76							
雜項設備	1,655,835	0.37	623,656	0.14	1,032,179	165.50							
雜項設備	3,060,486	0.68	1,668,532	0.37	1,391,954	83.42							
累計折舊-雜項設備	-1,404,651	-0.31	-1,044,876	-0.23	-359,775	34.43							
其他資產	437,669,321	96.90	438,485,174	98.01	-815,853	-0.19							
什項資產	437,669,321	96.90	438,485,174	98.01	-815,853	-0.19							
暫付及待結轉帳項	8,934	0.00	0	0.00	8,934	0.00							
代管資產	437,660,387	96.90	438,485,174	98.01	-824,787	-0.19							
代管資產-土地	413,363,500	91.52	413,363,500	92.39	0	0.00							
代管資產-土地改良物	1,034,016	0.23	1,126,722	0.25	-92,706	-8.23							
代管資產-房屋及設備	23,213,782	5.14	23,942,999	5.35	-729,217	-3.05							
代管資產-機械及設備	4,116	0.00	6,689	0.00	-2,573	-38.47							
代管資產-交通及運輸設備	4,683	0.00	4,809	0.00	-126	-2.62							
代管資產-什項設備	40,290	0.01	40,455	0.01	-165	-0.41							
合計：	451,658,078	100.00	447,410,179	100.00	4,247,899	0.95	合計：	451,658,078	100.00	447,410,179	100.00	4,247,899	0.95

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。

地方教育發展基金
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	48,646,573	100.00			48,646,573	
財產收益	4,165,913	8.56			4,165,913	
財產孳息收入	1,233	0.00			1,233	
廢舊物品售價收入	1,350	0.00			1,350	
財產交易利益	468,983	0.96			468,983	
其他財產收入	3,694,347	7.59			3,694,347	
政府撥入收入	44,479,047	91.43			44,479,047	
公庫撥款收入	42,769,276	87.92			42,769,276	
政府其他撥入收入	1,709,771	3.51			1,709,771	
其他收入	1,613	0.00			1,613	
雜項收入	1,613	0.00			1,613	
支出	45,221,988	92.96			45,221,988	
人事支出	41,794,710	85.92			41,794,710	
人事支出	41,794,710	85.92			41,794,710	
業務支出	2,051,787	4.22			2,051,787	
業務支出	2,051,787	4.22			2,051,787	
財產損失	232,692	0.48			232,692	
財產交易損失	232,692	0.48			232,692	
折舊、折耗及攤銷	1,142,799	2.35			1,142,799	
固定資產折舊	1,142,799	2.35			1,142,799	
本期賸餘(短絀)	3,424,585	7.04			3,424,585	
期初淨資產	5,014,491	10.31			5,014,491	
解繳公庫						
期末淨資產	8,439,076	17.35			8,439,076	

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—臺南市立官田國民中學
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)	3,424,585
8002 調整非現金項目	-2,694,232
81 業務活動之淨現金流入(流出)	730,353
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	258,755
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-278,339
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-19,584
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,718,240
8404 減少短期債務及其他負債	-200,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,518,240
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,229,009
87 期初現金及約當現金	4,887,180
88 期末現金及約當現金	7,116,189

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+824,787元;減少應付代管資產-824,787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—臺南市立官田國民中學

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	44,483,243	4,163,330	48,646,573	收入
財產收入	2,583	4,163,330	4,165,913	財產收益
政府撥入收入	44,479,047		44,479,047	政府撥入收入
其他收入	1,613		1,613	其他收入
基金用途	43,857,147	1,364,841	45,221,988	支出
用人費用	41,794,710		41,794,710	人事支出
服務費用	1,681,695	370,092	2,051,787	業務支出
材料及用品費	183,792	-183,792		
租金、償債、利息及相關手續費	56,900	-56,900		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	129,400	-129,400		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	10,650	-10,650		
		232,692	232,692	財產損失
		1,142,799	1,142,799	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	626,096	2,798,489	3,424,585	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	976,666	4,037,825	5,014,491	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,602,762	6,836,314	8,439,076	期末淨資產

註：

主辦會計人員：劉莉楨



基金主持人：敬世龍

