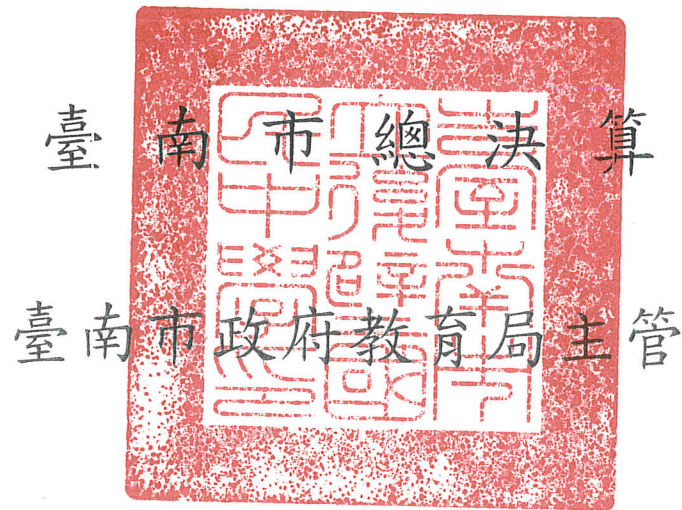


中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日)



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)

臺南市立後壁國民中學編

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	6-11	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，本年度法定預算數50,648,000元，決算數54,008,163元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數116人；體育班3班，學生人數36人。

110學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數111人；體育班3班，學生人數41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41,293,211元，較本年度法定預算數38,273,000元，增加3,020,211元，計增加7.89%。

(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12,714,952元，較本年度法定預算數12,375,000元，增加339,952元，計增加2.75%。

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54,626,747元，較法定預算數50,583,000元，增加4,043,747元，計增加7.99%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數3,000元，較法定預算數1,000元，增加2,000元，計增加200.00%。
主要係因：場地租借較預期增加，按實際收入繳庫。
2. 財產處分收入：決算數7,010元，較法定預算數1,000元，增加6,010元，計增加601.00%。主要係因：廢舊物資出售較預期增加，按實際收入繳庫。
3. 利息收入：決算數1,099元，較法定預算數1,000元，增加99元，計增加9.90%。
4. 公庫撥款收入：決算數50,999,445元，較法定預算數50,575,000元，增加424,445元，計增加0.84%。
5. 政府其他撥入收入：決算數3,612,824元，較法定預算數0元，增加3,612,824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)等補助款所致。
6. 雜項收入：決算數3,369元，較法定預算數5,000元，減少1,631元，計減少32.62%。主要係因：資源回收收入不如預期，按實際收入繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數54,008,163元，較法定預算數50,648,000元，增加3,360,163元，

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

計增加6.63%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數41,293,211元，較法定預算數38,273,000元，增加3,020,211元，計增加7.89%。
2. 一般行政管理計畫：決算數12,714,952元，較法定預算數12,375,000元，增加339,952元，計增加2.75%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀65,000元，本年度決算賸餘數618,584元，賸餘原因：用人費用聘用長期代課教師薪俸較低，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1,395,224元。
- (二)投資活動之淨現金流出91,438元。
- (三)籌資活動之淨現金流入20,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增1,323,786元。

期初現金及約當現金4,435,644元。

期末現金及約當現金5,759,430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	5,759,430	4,435,644	29.84
預付費用	2,301	4,776	-51.82
土地改良物	920,553	298,144	208.76
房屋建築及設備	5,313,844	3,056,314	73.86
機械及設備	2,204,978	1,773,061	24.36
交通運輸及設備	602,132	267,005	125.51
雜項設備	2,258,119	2,008,188	12.45
暫付及待結轉帳項	91,438	0	-
代管資產	145,483,759	147,272,321	-1.21
資產合計	162,636,554	159,115,453	2.21

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係公庫存款中決算賸餘所致。
2. 預付費用：主要減少係調整教師授課節數及導師費實施計畫預付較去年減少。
3. 土地改良物：主要增加係網球場及排球場整修所致。
4. 房屋建築及設備：主要增加係視聽教室優化計畫及教室耐震補強等所致。
5. 機械及設備：主要增加係購置電子看板、充電車及多功能講桌等所致。
6. 交通運輸及設備：主要增加係購置擴大機及擴音機等所致。
7. 雜項設備：主要增加係購置櫥櫃及投影機等所致。
8. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付教育優先區計畫中之學生交通車租賃費。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

(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	3,614,614	2,949,161	22.56
應付費用	536,144	427,432	25.43
存入保證金	175,000	155,000	12.90
應付代管資產	145,483,759	147,272,321	-1.21
負債合計	149,809,517	150,803,914	-0.66

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係教師發展實踐方案-教專中心運作經費等執行至111年度，已先行撥款所致。
2. 應付費用：主要增加係本年度應付費用中不休假加班費等較上年度增加所致。
3. 存入保證金：主要增加係校舍耐震補強保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額12,827,037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4,818,000元，奉准明細如下：

- (1)國民中學教育計畫為辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等計4,477,000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、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341,000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—臺南市立後壁國民中學

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	50,583,000	100.00	54,626,747	100.00	4,043,747	7.99	52,932,147	100.00
43 勞務收入	1,000	0.00	3,000	0.01	2,000	200.00	1,000	0.00
431 服務收入	1,000	0.00	3,000	0.01	2,000	200.00	1,000	0.00
45 財產收入	2,000	0.00	8,109	0.01	6,109	305.45	1,413	0.00
451 財產處分收入	1,000	0.00	7,010	0.01	6,010	601.00	660	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	1,099	0.00	99	9.90	753	0.00
46 政府撥入收入	50,575,000	99.98	54,612,269	99.97	4,037,269	7.98	52,867,287	99.88
462 公庫撥款收入	50,575,000	99.98	50,999,445	93.36	424,445	0.84	50,433,971	95.28
46Y 政府其他撥入收入			3,612,824	6.61	3,612,824	0.00	2,433,316	4.60
4Y 其他收入	5,000	0.01	3,369	0.01	-1,631	-32.62	62,447	0.12
4YY 雜項收入	5,000	0.01	3,369	0.01	-1,631	-32.62	62,447	0.12
5 基金用途	50,648,000	100.00	54,008,163	100.00	3,360,163	6.63	52,916,717	100.00
53 國民教育計畫	38,273,000	75.57	41,293,211	76.46	3,020,211	7.89	39,868,312	75.34
5L 一般行政管理計畫	12,375,000	24.43	12,714,952	23.54	339,952	2.75	13,048,405	24.66
本期賸餘(短絀-)	-65,000		618,584		683,584	-1,051.67	15,430	
期初基金餘額	861,000		908,827		47,827	5.55	893,397	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	796,000		1,527,411		731,411	91.89	908,827	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學

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	50,583,000	54,626,747	4,043,747	7.99	
43 勞務收入	1,000	3,000	2,000	200.00	
431 服務收入	1,000	3,000	2,000	200.00	場地租借較預期增加，按實際收入繳庫。
45 財產收入	2,000	8,109	6,109	305.45	
451 財產處分收入	1,000	7,010	6,010	601.00	廢舊物資售價較預期增加，按實際收入繳庫。
454 利息收入	1,000	1,099	99	9.90	
46 政府撥入收入	50,575,000	54,612,269	4,037,269	7.98	
462 公庫撥款收入	50,575,000	50,999,445	424,445	0.84	
46Y 政府其他撥入收入		3,612,824	3,612,824	0.00	國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等補助款之撥款收入。
4Y 其他收入	5,000	3,369	-1,631	-32.62	
4YY 雜項收入	5,000	3,369	-1,631	-32.62	資源回收收入不如預期，按實際收入繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學

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	50,648,000	54,008,163	3,360,163	6.63	
53 國民教育計畫	38,273,000	41,293,211	3,020,211	7.89	
531 國民中學教育	38,273,000	41,293,211	3,020,211	7.89	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		400,896	400,896		
1 用人費用		400,896	400,896		
11 正式員額薪資		107,064	107,064		
113 職員薪金		107,064	107,064		
12 聘僱及兼職人員薪資		243,285	243,285		
124 兼職人員酬金		243,285	243,285		
16 退休及卹償金		14,058	14,058		
161 職員退休及離職金		14,058	14,058		
18 福利費		36,489	36,489		
181 分擔員工保險費		36,489	36,489		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		857,081	857,081		
1 用人費用		857,081	857,081		
11 正式員額薪資		617,473	617,473		
113 職員薪金		617,473	617,473		
15 獎金		128,675	128,675		
151 考績獎金		52,085	52,085		
152 年終獎金		76,590	76,590		
16 退休及卹償金		56,106	56,106		
161 職員退休及離職金		56,106	56,106		
18 福利費		54,827	54,827		
181 分擔員工保險費		54,827	54,827		
53110204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		38,230	38,230		
1 用人費用		38,230	38,230		
12 聘僱及兼職人員薪資		37,440	37,440		
124 兼職人員酬金		37,440	37,440		
18 福利費		790	790		
181 分擔員工保險費		790	790		
53110302 偏遠地區國中合理教師員額		2,520,000	2,520,000		
1 用人費用		2,520,000	2,520,000		
11 正式員額薪資		2,520,000	2,520,000		
113 職員薪金		2,520,000	2,520,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學

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	%	
53120000 各校經常門分支計畫	38,273,000	36,845,466	-1,427,534	-3.73	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：係聘用長期代課教師，薪俸較低所致。
1 用人費用	36,225,000	34,951,737	-1,273,263	-3.51	
11 正式員額薪資	25,044,000	22,824,925	-2,219,075	-8.86	
113 職員薪金	25,044,000	22,824,925	-2,219,075	-8.86	
12 聘僱及兼職人員薪資	220,000	735,656	515,656	234.39	
122 約僱職員薪金		34,916	34,916		
124 兼職人員酬金	220,000	700,740	480,740	218.52	
13 超時工作報酬	502,000	452,640	-49,360	-9.83	
131 加班費	502,000	452,640	-49,360	-9.83	
15 獎金	5,583,000	5,699,707	116,707	2.09	
151 考績獎金	2,453,000	2,621,398	168,398	6.86	
152 年終獎金	3,130,000	3,078,309	-51,691	-1.65	
16 退休及卹償金	2,421,000	2,387,623	-33,377	-1.38	
161 職員退休及離職金	2,421,000	2,387,623	-33,377	-1.38	
18 福利費	2,455,000	2,851,186	396,186	16.14	
181 分擔員工保險費	2,070,000	2,452,635	382,635	18.48	
183 傷病醫藥費		13,148	13,148		
18Y 其他福利費	385,000	385,403	403	0.10	
2 服務費用	1,738,000	1,677,145	-60,855	-3.50	
21 水電費	200,000	200,000			
212 工作場所電費	150,000	119,673	-30,327	-20.22	
214 工作場所水費	50,000	80,327	30,327	60.65	
22 郵電費	50,000	59,493	9,493	18.99	
221 郵費	10,000	11,800	1,800	18.00	
222 電話費	40,000	43,493	3,493	8.73	
224 數據通信費		4,200	4,200		
23 旅運費	240,000	196,155	-43,845	-18.27	
231 國內旅費	102,000	58,155	-43,845	-42.99	
235 貨物運費	138,000	138,000			
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	6,308	-3,692	-36.92	
241 印刷及裝訂費	10,000	6,308	-3,692	-36.92	
25 修理保養及保固費	100,000	117,225	17,225	17.23	
252 一般房屋修護費	15,000	17,000	2,000	13.33	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學
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	%	
254 其他建築修護費	15,000		-15,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	10,000	47,940	37,940	379.40	
256 交通及運輸設備修護費	24,000		-24,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	31,000	52,285	21,285	68.66	
258 其他資產修護費	5,000		-5,000	-100.00	
27 一般服務費	1,077,000	1,037,922	-39,078	-3.63	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	180	-820	-82.00	
277 代理(辦)費	48,000	35,337	-12,663	-26.38	
279 外包費	625,000	611,580	-13,420	-2.15	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數600,000元(不含機械保全25,000元)，決算數599,580元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、電梯保養、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	378,000	379,425	1,425	0.38	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379,425元，內容：進用身心障礙人士1名。
27F 體育活動費	25,000	11,400	-13,600	-54.40	
28 專業服務費	13,000	12,042	-958	-7.37	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,642	642	21.40	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	6,800	-3,200	-32.00	
28Y 其他專業服務費		1,600	1,600		
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	276,000	200,344	-75,656	-27.41	
31 使用材料費	8,000	8,578	578	7.23	
312 燃料	8,000	8,578	578	7.23	
32 用品消耗	268,000	191,766	-76,234	-28.45	
321 辦公(事務)用品	191,000	126,000	-65,000	-34.03	
322 報章雜誌	15,000	4,800	-10,200	-68.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	21,000	45,860	24,860	118.38	
324 化學藥劑與實驗用品	9,000		-9,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學
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	%	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	15,106	5,106	51.06	
32Y 其他用品消耗	22,000		-22,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)		240	240		
66 規費		240	240		
661 行政規費與強制費		240	240		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	34,000	16,000	-18,000	-52.94	
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
712 學術團體會費	3,000		-3,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	20,000	15,000	-5,000	-25.00	
726 獎助學員生給與	20,000	15,000	-5,000	-25.00	
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	
751 技能競賽	10,000		-10,000	-100.00	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		395,449	395,449		
2 服務費用		379,782	379,782		
27 一般服務費		329,957	329,957		
277 代理(辦)費		329,957	329,957		
28 專業服務費		49,825	49,825		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		49,825	49,825		
3 材料及用品費		15,667	15,667		
32 用品消耗		15,667	15,667		
321 辦公(事務)用品		15,667	15,667		
53121206 國中技藝教育課程自辦式開班費-市預算		132,261	132,261		
2 服務費用		74,679	74,679		
21 水電費		1,180	1,180		
216 氣體費		1,180	1,180		
23 旅運費		1,638	1,638		
231 國內旅費		1,638	1,638		
24 印刷裝訂與廣告費		8,246	8,246		
241 印刷及裝訂費		8,246	8,246		
25 修理保養及保固費		15,460	15,460		
255 機械及設備修護費		5,800	5,800		
257 雜項設備修護費		9,660	9,660		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學
基金用途明細表

中華民國 110年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
28 專業服務費		48,155	48,155		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		48,155	48,155		
3 材料及用品費		57,582	57,582		
32 用品消耗		57,582	57,582		
321 辦公（事務）用品		3,706	3,706		
323 農業與園藝用品及環境 美化費		9,961	9,961		
326 食品		43,915	43,915		
53121601 推展傳統藝術教育		37,000	37,000		
2 服務費用		37,000	37,000		
28 專業服務費		37,000	37,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		37,000	37,000		
53121901 學校水電費		64,428	64,428		
2 服務費用		64,428	64,428		
21 水電費		64,428	64,428		
212 工作場所電費		64,428	64,428		
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	12,375,000	12,714,952	339,952	2.75	
5L1 行政管理及推展	12,375,000	12,714,952	339,952	2.75	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	12,375,000	12,538,437	163,437	1.32	
1 用人費用	12,369,000	12,532,437	163,437	1.32	
16 退休及卹償金	12,369,000	12,532,437	163,437	1.32	
161 職員退休及離職金	12,369,000	12,532,437	163,437	1.32	
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		176,515	176,515		
1 用人費用		176,515	176,515		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學
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	%	
18 福利費		176,515	176,515		
181 分擔員工保險費		1,515	1,515		
18Y 其他福利費		175,000	175,000		

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	15,919,363	8,516,651	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,697,131	2,398,987	
房屋及建築	4,213,714	1,157,400	
機械及設備	4,011,203	2,238,142	
交通及運輸設備	806,936	539,931	
雜項設備	4,190,379	2,182,191	
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：土地改良物主要增加原因:網球場及排球場整修。

房屋建築及設備主要增加原因:視聽教室優化計畫及教室耐震補強。

機械及設備主要增加原因:購置電子看板、充電車及多功能講桌等；主要減少原因:報廢無線基地台。

交通及運輸設備主要增加原因:購置擴大機、擴音機等；主要減少原因:報廢監視器等。

雜項設備主要增加原因:購置櫥櫃及投影機等。

—臺南市立後壁國民中學

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		
6,381,574		56,930	2,427,730	11,299,626
1,530,637			908,228	920,553
2,468,312			210,782	5,313,844
1,149,674		11,430	706,327	2,204,978
457,345		45,500	76,718	602,132
775,606			525,675	2,258,119

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：

一臺南市立後壁國民中學

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—臺南市立後壁國民中學
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			
合 計								

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學

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	31	33	2	
職員	31	32	1	1 教師26人，公務人員6人，職員增加原因：係專任輔導教師1人(核准文號：110年3月8日南市教安(一)字第1100086787號函)。
約僱人員	0	1	1	1 約僱人員增加原因：係專任運動教練1人(核准文號：110年12月6日南市體處競字第1101458014號函)。
合 計	31	33	2	

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：進用身心障礙人士1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、活動用桌巾清洗、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—臺南市立後壁國民中學
 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	25,044,000		502,000		5,583,000	2,421,000		2,455,000		36,005,000	220,000	36,225,000
正式人員	25,044,000		502,000		5,583,000	2,421,000		2,455,000		36,005,000		36,005,000
聘僱人員											220,000	220,000
兼任人員												
一般行政管理計畫						12,369,000				12,369,000		12,369,000
正式人員						12,369,000				12,369,000		12,369,000
其他人員												
合 計	25,044,000		502,000		5,583,000	14,790,000		2,455,000		48,374,000	220,000	48,594,000

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379,425元；279外包費：預算數600,000元(不含機械保全25,000元)，決算數601,980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2,453,000元，決算數2,673,483元，內容：教職員工考績獎金決算人數30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3,130,000元，決算數3,154,899元，內容：教職員年終獎金決算人數33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—臺南市立後壁國民中學
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
26,069,462	34,916	452,640		5,828,382	2,457,787		2,943,292		37,786,479	981,465	38,767,944
26,069,462		452,640		5,828,382	2,441,551		2,886,472		37,678,507		37,678,507
	34,916				2,178		4,750		41,844		41,844
					14,058		52,070		66,128	981,465	1,047,593
					12,532,437		176,515		12,708,952		12,708,952
							176,515		176,515		176,515
					12,532,437				12,532,437		12,532,437
26,069,462	34,916	452,640		5,828,382	14,990,224		3,119,807		50,495,431	981,465	51,476,896

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學

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—臺南市立後壁國民中學
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			50,648,000		54,008,163		3,360,163	6.63	
國民教育計畫			38,273,000		41,293,211		3,020,211	7.89	
一般行政管理 計畫			12,375,000		12,714,952		339,952	2.75	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學

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	48,594,000	51,476,896	2,882,896	5.93
11 正式員額薪資	25,044,000	26,069,462	1,025,462	4.09
12 聘僱及兼職人員薪資	220,000	1,016,381	796,381	361.99
13 超時工作報酬	502,000	452,640	-49,360	-9.83
15 獎金	5,583,000	5,828,382	245,382	4.40
16 退休及卹償金	14,790,000	14,990,224	200,224	1.35
18 福利費	2,455,000	3,119,807	664,807	27.08
2 服務費用	1,738,000	2,235,434	497,434	28.62
21 水電費	200,000	265,608	65,608	32.80
22 郵電費	50,000	59,493	9,493	18.99
23 旅運費	240,000	197,793	-42,207	-17.59
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	14,554	4,554	45.54
25 修理保養及保固費	100,000	132,685	32,685	32.69
27 一般服務費	1,077,000	1,370,279	293,279	27.23
28 專業服務費	13,000	147,022	134,022	1,030.94
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	276,000	273,593	-2,407	-0.87
31 使用材料費	8,000	8,578	578	7.23
32 用品消耗	268,000	265,015	-2,985	-1.11
6 稅捐及規費(強制費)	0	240	240	0.00
66 規費	0	240	240	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	40,000	22,000	-18,000	-45.00
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
72 捐助、補助與獎助	20,000	15,000	-5,000	-25.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	50,648,000	54,008,163	3,360,163	6.63

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學
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	381,000	518,047	137,047	35.97	
27D 計時與計件人員酬金	378,000	379,425	1,425	0.38	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	138,622	135,622	4,520.73	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學
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	162,636,554	100.00	159,115,453	100.00	3,521,101	2.21	負 債	149,809,517	92.11	150,803,914	94.78	-994,397	-0.66
流動資產	5,761,731	3.54	4,440,420	2.79	1,321,311	29.76	流動負債	4,150,758	2.55	3,376,593	2.12	774,165	22.93
現金	5,759,430	3.54	4,435,644	2.79	1,323,786	29.84	應付款項	4,150,758	2.55	3,376,593	2.12	774,165	22.93
銀行存款	5,759,430	3.54	4,435,644	2.79	1,323,786	29.84	應付代收款	3,614,614	2.22	2,949,161	1.85	665,453	22.56
銀行存款-市 庫存款	2,061,254	1.27	1,331,483	0.84	729,771	54.81	應付代收款	3,614,614	2.22	2,949,161	1.85	665,453	22.56
銀行存款-保 管款-代收 款專戶	3,077,617	1.89	2,811,469	1.77	266,148	9.47	應付費用	536,144	0.33	427,432	0.27	108,712	25.43
銀行存款-保 管款-教育儲 蓄專戶	293,479	0.18	129,387	0.08	164,092	126.82	應付費用	536,144	0.33	427,432	0.27	108,712	25.43
銀行存款-保 管款-其他	152,080	0.09	8,305	0.01	143,775	731.19	其他負債	145,658,759	89.56	147,427,321	92.65	-1,768,562	-1.20
銀行存款-保 管款-保管款 專戶	175,000	0.11	155,000	0.10	20,000	12.90	什項負債	145,658,759	89.56	147,427,321	92.65	-1,768,562	-1.20
預付款項	2,301	0.00	4,776	0.00	-2,475	-51.82	存入保證金	175,000	0.11	155,000	0.10	20,000	12.90
預付費用	2,301	0.00	4,776	0.00	-2,475	-51.82	存入保證金	175,000	0.11	155,000	0.10	20,000	12.90
固定資產	11,299,626	6.95	7,402,712	4.65	3,896,914	52.64	應付代管資產	145,483,759	89.45	147,272,321	92.56	-1,788,562	-1.21
土地改良物	920,553	0.57	298,144	0.19	622,409	208.76	應付代管資 產	145,483,759	89.45	147,272,321	92.56	-1,788,562	-1.21
土地改良物	4,227,768	2.60	2,697,131	1.70	1,530,637	56.75	淨資產	12,827,037	7.89	8,311,539	5.22	4,515,498	54.33
累計折舊-土 地改良物	-3,307,215	-2.03	-2,398,987	-1.51	-908,228	37.86	淨資產	12,827,037	7.89	8,311,539	5.22	4,515,498	54.33
房屋建築及設 備	5,313,844	3.27	3,056,314	1.92	2,257,530	73.86	淨資產	12,827,037	7.89	8,311,539	5.22	4,515,498	54.33
房屋建築及設 備	6,682,026	4.11	4,213,714	2.65	2,468,312	58.58	累積除額	12,827,037	7.89	8,311,539	5.22	4,515,498	54.33
累計折舊-房 屋建築及設 備	-1,368,182	-0.84	-1,157,400	-0.73	-210,782	18.21							
機械及設備	2,204,978	1.36	1,773,061	1.11	431,917	24.36							
機械及設備	5,149,447	3.17	4,011,203	2.52	1,138,244	28.38							
累計折舊-機 械及設備	-2,944,469	-1.81	-2,238,142	-1.41	-706,327	31.56							
交通及運輸設 備	602,132	0.37	267,005	0.17	335,127	125.51							
合計：	162,636,554	100.00	159,115,453	100.00	3,521,101	2.21	合計：	162,636,554	100.00	159,115,453	100.00	3,521,101	2.21

信託代理與保證資產 477,360 信託代理與保證負債 477,360
保證品 477,360 應付保證品 477,360

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—臺南市立後壁國民中學

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	1,218,781	0.75	806,936	0.51	411,845	51.04							
累計折舊-交通及運輸設備	-616,649	-0.38	-539,931	-0.34	-76,718	14.21							
雜項設備	2,258,119	1.39	2,008,188	1.26	249,931	12.45							
雜項設備	4,965,985	3.05	4,190,379	2.63	775,606	18.51							
累計折舊-雜項設備	-2,707,866	-1.66	-2,182,191	-1.37	-525,675	24.09							
其他資產	145,575,197	89.51	147,272,321	92.56	-1,697,124	-1.15							
什項資產	145,575,197	89.51	147,272,321	92.56	-1,697,124	-1.15							
暫付及待結轉帳項	91,438	0.06	0	0.00	91,438	0.00							
代管資產	145,483,759	89.45	147,272,321	92.56	-1,788,562	-1.21							
代管資產-土地	73,727,500	45.33	73,727,500	46.34	0	0.00							
代管資產-土地改良物	437,852	0.27	505,835	0.32	-67,983	-13.44							
代管資產-房屋及設備	71,303,898	43.84	73,015,343	45.89	-1,711,445	-2.34							
代管資產-機械及設備	3,665	0.00	9,481	0.01	-5,816	-61.34							
代管資產-交通及運輸設備	900	0.00	900	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	9,944	0.01	13,262	0.01	-3,318	-25.02							
合計：	162,636,554	100.00	159,115,453	100.00	3,521,101	2.21	合計：	162,636,554	100.00	159,115,453	100.00	3,521,101	2.21

信託代理與保證資產 477,360

保證品 477,360

信託代理與保證負債 477,360

應付保證品 477,360

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—臺南市立後壁國民中學

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	61,007,752	100.00			61,007,752	
勞務收入	3,000	0.00			3,000	
服務收入	3,000	0.00			3,000	
財產收益	6,389,114	10.47			6,389,114	
財產孳息收入	1,099	0.00			1,099	
廢舊物品售價收入	7,010	0.01			7,010	
財產交易利益	6,381,005	10.46			6,381,005	
政府撥入收入	54,612,269	89.52			54,612,269	
公庫撥款收入	50,999,445	83.60			50,999,445	
政府其他撥入收入	3,612,824	5.92			3,612,824	
其他收入	3,369	0.01			3,369	
雜項收入	3,369	0.01			3,369	
支出	56,492,254	92.60			56,492,254	
人事支出	51,476,896	84.38			51,476,896	
人事支出	51,476,896	84.38			51,476,896	
業務支出	2,516,267	4.12			2,516,267	
業務支出	2,516,267	4.12			2,516,267	
獎補助支出	15,000	0.02			15,000	
其他獎補助	15,000	0.02			15,000	
折舊、折耗及攤銷	2,484,091	4.07			2,484,091	
固定資產折舊	2,484,091	4.07			2,484,091	
本期賸餘(短絀)	4,515,498	7.40			4,515,498	
期初淨資產	8,311,539	13.62			8,311,539	
解繳公庫						
期末淨資產	12,827,037	21.03			12,827,037	

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—臺南市立後壁國民中學

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)	4,515,498	
8002 調整非現金項目	-3,120,274	
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,395,224	✓
82 投資活動之現金流量		
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,890,915	
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,982,353	
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-91,438	✓
84 籌資活動之現金流量		
8401 增加短期債務及其他負債	440,000	
8404 減少短期債務及其他負債	-420,000	
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	20,000	✓
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,323,786	✓
87 期初現金及約當現金	4,435,644	✓
88 期末現金及約當現金	5,759,430	✓

備註：不影響現金之投資、籌資活動：

1.減少代管資產+1,788,562元;減少應付代管資產-1,788,562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—臺南市立後壁國民中學

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	54,626,747	6,381,005	61,007,752	收入
勞務收入	3,000		3,000	勞務收入
財產收入	8,109	6,381,005	6,389,114	財產收益
政府撥入收入	54,612,269		54,612,269	政府撥入收入
其他收入	3,369		3,369	其他收入
基金用途	54,008,163	2,484,091	56,492,254	支出
用人費用	51,476,896		51,476,896	人事支出
服務費用	2,235,434	280,833	2,516,267	業務支出
材料及用品費	273,593	-273,593		
稅捐及規費(強制費)	240	-240		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
捐助、補助與獎助	15,000		15,000	獎補助支出
		2,484,091	2,484,091	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	618,584	3,896,914	4,515,498	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	908,827	7,402,712	8,311,539	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,527,411	11,299,626	12,827,037	期末淨資產

註：

主辦會計人員：林秋萍



基金主持人：高儷玲



