

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)

臺南市立太子國民中學編

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	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.....		26	頁
3、現金流量表.....		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 40,430,000 元，決算數 41,965,052 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 88 人；體育班 3 班，學生人數 55 人。

110 學年度上學期，實際招收普通班 5 班，學生人數 78 人；體育班 3 班，學生人數 55 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 36,753,961 元，較本年度法定預算數 36,041,000 元，增加 712,961 元，計增加 1.98%。

(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 5,211,091 元，較本年度法定預算數 4,389,000 元，增加 822,091 元，計增加 18.73%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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。

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 42,666,429 元，較法定預算數 40,411,000 元，增加 2,255,429 元，計增加 5.58%，其增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 691 元，較法定預算數 2,000 元，減少 1,309 元，計減少 65.45%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
2. 公庫撥款收入：決算數 39,003,293 元，較法定預算數 40,406,000 元，減少 1,402,707 元，計減少 3.47%。
3. 政府其他撥入收入：決算數 3,645,601 元，較法定預算數 0 元，增加 3,645,601 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)及偏遠地區國中合理教師員額編制等補助款所致。
4. 雜項收入：決算數 16,844 元，較法定預算數 3,000 元，增加 13,844 元，計增加 461.47%。主要係因：資源回收收入，依實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 41,965,052 元，較法定預算數 40,430,000 元，增加 1,535,052

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 3.80%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 36,753,961 元，較法定預算數 36,041,000 元，增加 712,961 元，計增加 1.98%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 5,211,091 元，較法定預算數 4,389,000 元，增加 822,091 元，計增加 18.73%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 19,000 元，本年度決算賸餘數 701,377 元，賸餘原因：係用人費用結餘款，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 1,146,744 元。
- (二)投資活動之淨現金流入 5,173 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 187,000 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 964,917 元。
期初現金及約當現金 6,753,687 元。
期末現金及約當現金 7,718,604 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	7,718,604	6,753,687	14.29
預付費用	767,031	0	-
土地改良物	1,838,825	2,063,669	-10.90
房屋建築及設備	4,957,370	3,034,623	63.36
機械及設備	1,938,345	1,676,419	15.62
交通及運輸設備	317,931	137,746	130.81
雜項設備	3,534,689	1,509,917	134.10
暫付及待結轉帳項	0	5,173	-100.00
代管資產	27,710,225	27,835,992	-0.45
資產合計	48,783,020	43,017,226	13.40

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係保管款-代收款專戶之戶外教育經費及籃球隊發展基金經費增加所致。
2. 預付費用：主要增加係偏遠地區國中合理教師員額經費之預付所致。
3. 土地改良物：主要減少係本年度提列折舊所致。
4. 房屋建築及設備：主要增加係建購柔道宿舍環境改善工程等所致。
5. 機械及設備：主要增加係撥入個人電腦等設備所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 110 年度

6. 交通及運輸設備：主要增加係增購監視器及警鈴系統等設備所致。
7. 雜項設備：主要增加係增購柔道教室防護設備及訓練器材等設備所致。
8. 暫付及待結轉帳項：主要減少係補助基層運動選手訓練站改善訓練環境及器材設備經費之暫付及待結轉帳項減少所致。

(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	6,025,015	4,508,075	33.65
應付費用	690,077	994,619	-30.62
存入保證金	376,500	563,500	-33.19
應付代管資產	27,710,225	27,835,992	-0.45
負債合計	34,801,817	33,902,186	2.65

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係代收戶外教育經費及籃球隊發展基金所致。
2. 應付費用：主要減少係偏遠地區國中合理教師員額經費等賸餘數減少所致。
3. 存入保證金：主要減少係退還耐震補強工程等保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額 13,981,203 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 5,528,000 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)計畫等計 4,704,000 元，因未及於 110 年度編列預算，經臺南市政府 110 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1100796787 號函、110 年 12 月 30 日府教會(二)字第 1101590881 號函核定，同意辦理超支併決算。
- (2)行政管理及推展計畫為辦理退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等 824,000 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—臺南市立太子國民中學

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	40,411,000	100.00	42,666,429	100.00	2,255,429	5.58	41,411,984	100.00
45 財產收入	2,000	0.00	691	0.00	-1,309	-65.45	4,013	0.01
451 財產處分收入							3,100	0.01
454 利息收入	2,000	0.00	691	0.00	-1,309	-65.45	913	0.00
46 政府撥入收入	40,406,000	99.99	42,648,894	99.96	2,242,894	5.55	41,404,768	99.98
462 公庫撥款收入	40,406,000	99.99	39,003,293	91.41	-1,402,707	-3.47	38,584,433	93.17
46Y 政府其他撥入收入			3,645,601	8.54	3,645,601	0.00	2,820,335	6.81
4Y 其他收入	3,000	0.01	16,844	0.04	13,844	461.47	3,203	0.01
4YY 雜項收入	3,000	0.01	16,844	0.04	13,844	461.47	3,203	0.01
5 基金用途	40,430,000	100.00	41,965,052	100.00	1,535,052	3.80	41,439,397	100.00
53 國民教育計畫	36,041,000	89.14	36,753,961	87.58	712,961	1.98	36,334,477	87.68
5L 一般行政管理計畫	4,389,000	10.86	5,211,091	12.42	822,091	18.73	5,104,920	12.32
本期賸餘(短絀)	-19,000		701,377		720,377	-3,791.46	-27,413	
期初基金餘額	695,000		692,666		-2,334	-0.34	720,079	
解繳公庫								
期末基金餘額	676,000		1,394,043		718,043	106.22	692,666	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立太子國民中學
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	40,411,000	42,666,429	2,255,429	5.58	
45 財產收入	2,000	691	-1,309	-65.45	
454 利息收入	2,000	691	-1,309	-65.45	係各專戶利息收入，依實際情形核實辦理
46 政府撥入收入	40,406,000	42,648,894	2,242,894	5.55	
462 公庫撥款收入	40,406,000	39,003,293	-1,402,707	-3.47	
46Y 政府其他撥入收入		3,645,601	3,645,601	0.00	係超收國中小調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等補助款所致。
4Y 其他收入	3,000	16,844	13,844	461.47	
4YY 雜項收入	3,000	16,844	13,844	461.47	係資源回收收入，依實際情形核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立太子國民中學

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	40,430,000	41,965,052	1,535,052	3.80	
53 國民教育計畫	36,041,000	36,753,961	712,961	1.98	
531 國民中學教育	36,041,000	36,753,961	712,961	1.98	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		340,370	340,370		
1 用人費用		340,370	340,370		
11 正式員額薪資		89,323	89,323		
113 職員薪金		89,323	89,323		
12 聘僱及兼職人員薪資		248,348	248,348		
124 兼職人員酬金		248,348	248,348		
18 福利費		2,699	2,699		
181 分擔員工保險費		2,699	2,699		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,283,790	1,283,790		
1 用人費用		1,283,790	1,283,790		
11 正式員額薪資		918,061	918,061		
113 職員薪金		918,061	918,061		
15 獎金		192,595	192,595		
151 考績獎金		77,860	77,860		
152 年終獎金		114,735	114,735		
16 退休及卹償金		91,184	91,184		
161 職員退休及離職金		91,184	91,184		
18 福利費		81,950	81,950		
181 分擔員工保險費		81,950	81,950		
53110302 偏遠地區國中合理教師員額		2,310,000	2,310,000		
1 用人費用		2,310,000	2,310,000		
11 正式員額薪資		1,609,402	1,609,402		
113 職員薪金		1,609,402	1,609,402		
15 獎金		336,908	336,908		
152 年終獎金		336,908	336,908		
16 退休及卹償金		186,074	186,074		
161 職員退休及離職金		186,074	186,074		
18 福利費		177,616	177,616		
181 分擔員工保險費		177,616	177,616		
53120000 各校經常門分支計畫	36,041,000	32,107,057	-3,933,943	-10.92	
1 用人費用	34,352,000	30,601,679	-3,750,321	-10.92	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立太子國民中學

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	23,757,000	20,799,841	-2,957,159	-12.45	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:係晉用薪資較低長代教師，致用人費用減少。
113 職員薪金	23,757,000	20,799,841	-2,957,159	-12.45	
12 聘僱及兼職人員薪資	678,000	569,520	-108,480	-16.00	
121 聘用人員薪金	467,000		-467,000	-100.00	
124 兼職人員酬金	211,000	569,520	358,520	169.91	
13 超時工作報酬	475,000	498,168	23,168	4.88	
131 加班費	475,000	498,168	23,168	4.88	
15 獎金	4,782,000	4,288,102	-493,898	-10.33	
151 考績獎金	2,295,000	2,098,588	-196,412	-8.56	
152 年終獎金	2,487,000	2,189,514	-297,486	-11.96	
16 退休及卹償金	2,275,000	1,893,263	-381,737	-16.78	
161 職員退休及離職金	2,275,000	1,893,263	-381,737	-16.78	
18 福利費	2,385,000	2,552,785	167,785	7.04	
181 分擔員工保險費	2,005,000	2,160,685	155,685	7.76	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	380,000	382,600	2,600	0.68	
2 服務費用	1,496,000	1,310,682	-185,318	-12.39	
21 水電費	270,000	189,351	-80,649	-29.87	
212 工作場所電費	240,000	143,567	-96,433	-40.18	
214 工作場所水費	30,000	45,784	15,784	52.61	
22 郵電費	55,000	50,147	-4,853	-8.82	
221 郵費	15,000	10,789	-4,211	-28.07	
222 電話費	40,000	34,325	-5,675	-14.19	
224 數據通信費		5,033	5,033		
23 旅運費	177,000	170,680	-6,320	-3.57	
231 國內旅費	39,000	32,680	-6,320	-16.21	
235 貨物運費	138,000	138,000			
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	19,855	-10,145	-33.82	
241 印刷及裝訂費	30,000	19,855	-10,145	-33.82	
25 修理保養及保固費	245,000	195,015	-49,985	-20.40	
252 一般房屋修護費	110,000	154,015	44,015	40.01	
255 機械及設備修護費	35,000	14,200	-20,800	-59.43	
257 雜項設備修護費	100,000	26,800	-73,200	-73.20	
27 一般服務費	654,000	624,750	-29,250	-4.47	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立太子國民中學

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	%	
277 代理(辦)費	46,000	44,550	-1,450	-3.15	
279 外包費	583,000	524,000	-59,000	-10.12	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數558,000元(不含機械保全25,000元)，決算數512,000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、校園環境整理等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金		33,000	33,000		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33,000元，內容：臨時僱工2名。
27F 體育活動費	25,000	23,200	-1,800	-7.20	
28 專業服務費	17,000	12,884	-4,116	-24.21	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,000	4,084	-916	-18.32	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	12,000	8,800	-3,200	-26.67	
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	158,000	177,696	19,696	12.47	
31 使用材料費	6,000		-6,000	-100.00	
312 燃料	6,000		-6,000	-100.00	
32 用品消耗	152,000	177,696	25,696	16.91	
321 辦公(事務)用品	108,000	138,640	30,640	28.37	
322 報章雜誌		304	304		
323 農業與園藝用品及環境美化費	15,000	27,378	12,378	82.52	
324 化學藥劑與實驗用品	5,000		-5,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	2,000	11,374	9,374	468.70	
32Y 其他用品消耗	22,000		-22,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	16,000	-14,000	-46.67	
45 雜項設備租金	30,000	16,000	-14,000	-46.67	
451 雜項設備租金	30,000	16,000	-14,000	-46.67	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	1,000	-4,000	-80.00	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市立太子國民中學

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	%	
72 捐助、補助與獎助	4,000		-4,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	4,000		-4,000	-100.00	
53121205 國中技藝教育課程 合作式開班費-市預算		570,632	570,632		
2 服務費用		557,211	557,211		
24 印刷裝訂與廣告費		4,300	4,300		
241 印刷及裝訂費		4,300	4,300		
27 一般服務費		483,379	483,379		
277 代理(辦)費		483,379	483,379		
28 專業服務費		69,532	69,532		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		69,532	69,532		
3 材料及用品費		13,421	13,421		
32 用品消耗		13,421	13,421		
321 辦公(事務)用品		13,421	13,421		
53121502 特教學生助理人員		122,712	122,712		
2 服務費用		122,712	122,712		
27 一般服務費		122,712	122,712		
27D 計時與計件人員酬金		122,712	122,712		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122,712元，內容：特教學生助 理人員1名。
53121601 推展傳統藝術教育		17,000	17,000		
2 服務費用		16,338	16,338		
28 專業服務費		16,338	16,338		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		16,338	16,338		
3 材料及用品費		662	662		
32 用品消耗		662	662		
321 辦公(事務)用品		662	662		
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	4,389,000	5,211,091	822,091	18.73	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	4,389,000	5,211,091	822,091	18.73	

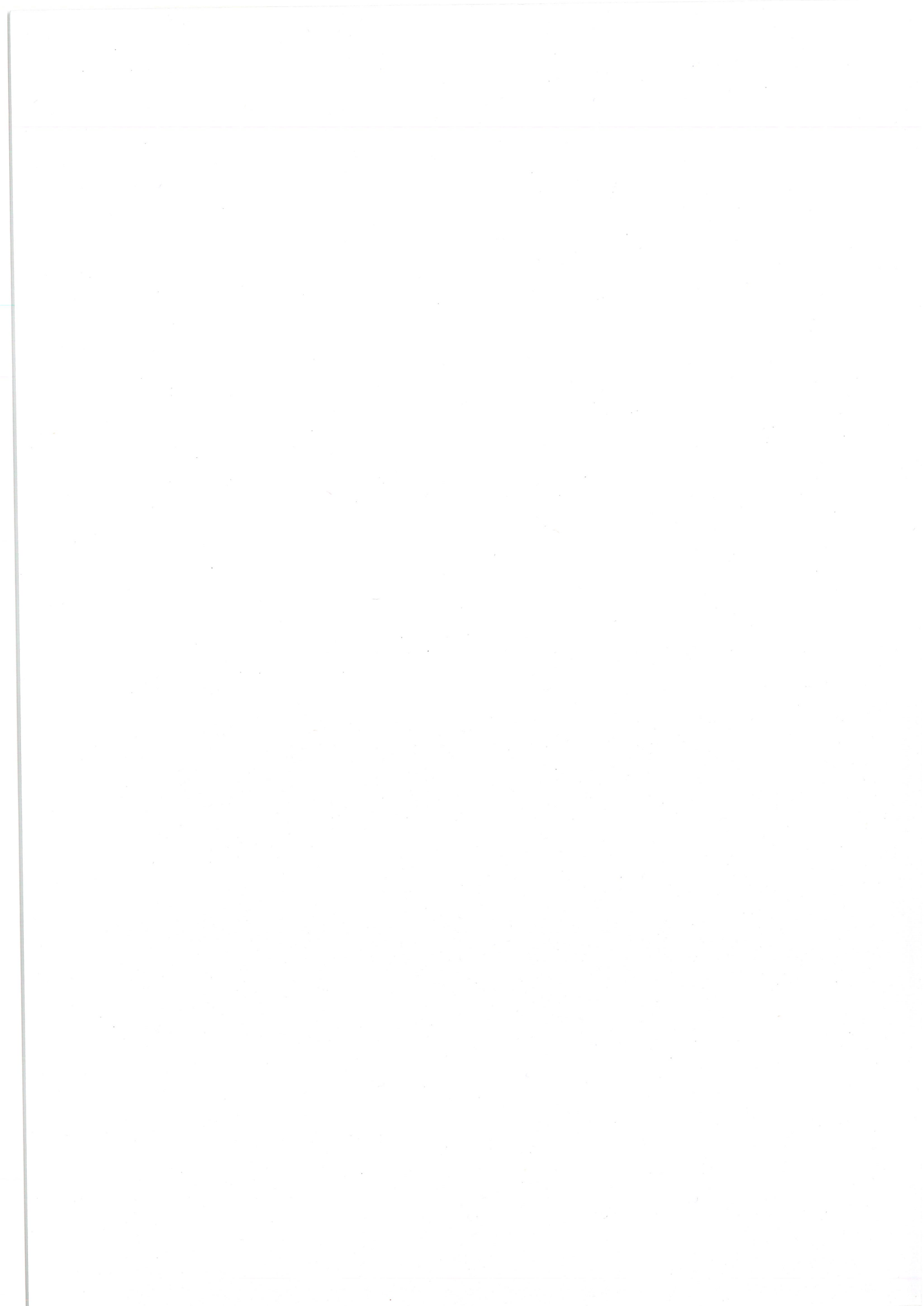
臺南市地方教育發展基金—臺南市立太子國民中學

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	%	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	4,389,000	4,647,966	258,966	5.90	
1 用人費用	4,383,000	4,647,966	264,966	6.05	
16 退休及卹償金	4,383,000	4,647,966	264,966	6.05	
161 職員退休及離職金	4,383,000	4,647,966	264,966	6.05	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	6,000		-6,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	6,000		-6,000	-100.00	
744 慰問、照護及濟助金	6,000		-6,000	-100.00	
5L100400 調整待遇及其他經 費		563,125	563,125		
1 用人費用		563,125	563,125		
18 福利費		563,125	563,125		
18Y 其他福利費		563,125	563,125		



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	40,761,528	32,339,154	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,056,717	993,048	
房屋及建築	29,515,981	26,481,358	
機械及設備	4,332,239	2,655,820	
交通及運輸設備	285,561	147,815	
雜項設備	3,571,030	2,061,113	
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：增減原因：

房屋及建築：

- 1.增加:柔道宿舍環境改善工程等。
- 2.增加:化糞池及水溝修繕工程。

機械及設備：

- 1.增加:教育局資訊中心撥入無線網路基地台等設備。
- 2.減少:報廢個人電腦。
- 3.增加:電腦,冷氣。

交通運輸設備：

- 1.增加:警鈴,監視器,電話系統。

雜項設備：

- 1.增加:視聽教室投影機等設備。
- 2.增加:柔道訓練設備及防護設備。
- 3.減少:報廢冰箱及報廢寫字桌,窗簾,地板。
- 4.增加:冰箱,飲水機。

—臺南市立太子國民中學

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		
6,175,264		721,081	1,289,397	12,587,160
			224,844	1,838,825
2,534,025			611,278	4,957,370
809,576		636,081	-88,431	1,938,345
221,105			40,920	317,931
2,610,558		85,000	500,786	3,534,689

註：

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：

一臺南市立太子國民中學

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—臺南市立太子國民中學

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—臺南市立太子國民中學

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	31	0	
職員	30	31	1	教師25人，職員6人。職員增加原因：1.110學年度國中小輔導教師人力運用計畫增置專任輔導教師1名，核准文號：臺南市政府教育局110年11月26日南市教安(一)字第1101381406號函。
聘用人員	1	0	-1	
合 計	31	31	0	

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、臨時僱工2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、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立太子國民中學
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	23,757,000	467,000	475,000		4,782,000	2,275,000		2,385,000		34,141,000	211,000	34,352,000
正式人員	23,757,000		475,000		4,713,000	2,247,000		2,312,000		33,504,000		33,504,000
聘僱人員		467,000			69,000	28,000		73,000		637,000		637,000
兼任人員											211,000	211,000
一般行政管理計畫						4,383,000				4,383,000		4,383,000
正式人員						4,383,000				4,383,000		4,383,000
其他人員												
合 計	23,757,000	467,000	475,000		4,782,000	6,658,000		2,385,000		38,524,000	211,000	38,735,000

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0元，決算數155,712元；279外包費：預算數558,000元(不含機械保全25,000元)，決算數514,400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2,295,000元，決算數2,176,448元，內容：教職員考績獎金決算人數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2,487,000元，決算數2,164,157元，內容：教職員年終獎金決算人數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—臺南市立太子國民中學
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
23,416,627		498,168		4,817,605	2,170,521		2,815,050		33,717,971	817,868	34,535,839
23,416,627		498,168		4,817,605	2,152,095		2,764,052		33,648,547		33,648,547
					18,426		50,998		69,424	817,868	887,292
					4,647,966		563,125		5,211,091		5,211,091
							563,125		563,125		563,125
					4,647,966				4,647,966		4,647,966
23,416,627		498,168		4,817,605	6,818,487		3,378,175		38,929,062	817,868	39,746,930

臺南市地方教育發展基金—臺南市立太子國民中學

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—臺南市立太子國民中學
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			40,430,000		41,965,052		1,535,052	3.80	
國民教育計畫			36,041,000		36,753,961		712,961	1.98	
一般行政管理 計畫			4,389,000		5,211,091		822,091	18.73	5L一般行政管理計 畫增加原因：係為 統籌支撥經費。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立太子國民中學

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	38,735,000	39,746,930	1,011,930	2.61
11 正式員額薪資	23,757,000	23,416,627	-340,373	-1.43
12 聘僱及兼職人員薪資	678,000	817,868	139,868	20.63
13 超時工作報酬	475,000	498,168	23,168	4.88
15 獎金	4,782,000	4,817,605	35,605	0.74
16 退休及卹償金	6,658,000	6,818,487	160,487	2.41
18 福利費	2,385,000	3,378,175	993,175	41.64
2 服務費用	1,496,000	2,009,343	513,343	34.31
21 水電費	270,000	189,351	-80,649	-29.87
22 郵電費	55,000	50,147	-4,853	-8.82
23 旅運費	177,000	170,680	-6,320	-3.57
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	24,155	-5,845	-19.48
25 修理保養及保固費	245,000	195,015	-49,985	-20.40
27 一般服務費	654,000	1,233,241	579,241	88.57
28 專業服務費	17,000	98,754	81,754	480.91
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	158,000	191,779	33,779	21.38
31 使用材料費	6,000	0	-6,000	-100.00
32 用品消耗	152,000	191,779	39,779	26.17
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	16,000	-14,000	-46.67
45 雜項設備租金	30,000	16,000	-14,000	-46.67
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	1,000	-10,000	-90.91
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	4,000	0	-4,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	0	-6,000	-100.00
合 計	40,430,000	41,965,052	1,535,052	3.80

臺南市地方教育發展基金—臺南市立太子國民中學

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	245,666	240,666	4,813.32	
27D 計時與計件人員酬金		155,712	155,712		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,000	89,954	84,954	1,699.08	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立太子國民中學

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	48,783,020	100.00	43,017,226	100.00	5,765,794	13.40	負債	34,801,817	71.34	33,902,186	78.81	899,631	2.65
流動資產	8,485,635	17.39	6,753,687	15.70	1,731,948	25.64	流動負債	6,715,092	13.77	5,502,694	12.79	1,212,398	22.03
現金	7,718,604	15.82	6,753,687	15.70	964,917	14.29	應付款項	6,715,092	13.77	5,502,694	12.79	1,212,398	22.03
銀行存款	7,718,604	15.82	6,753,687	15.70	964,917	14.29	應付代收款	6,025,015	12.35	4,508,075	10.48	1,516,940	33.65
銀行存款-市庫存款	1,317,089	2.70	1,687,285	3.92	-370,196	-21.94	應付代收款	6,025,015	12.35	4,508,075	10.48	1,516,940	33.65
銀行存款-保管款-代收款專戶	3,154,284	6.47	1,600,606	3.72	1,553,678	97.07	應付費用	690,077	1.41	994,619	2.31	-304,542	-30.62
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	437,678	0.90	404,412	0.94	33,266	8.23	應付費用	690,077	1.41	994,619	2.31	-304,542	-30.62
銀行存款-保管款-午餐專戶	425,281	0.87	491,419	1.14	-66,138	-13.46	其他負債	28,086,725	57.57	28,399,492	66.02	-312,767	-1.10
銀行存款-保管款-其他	2,007,772	4.12	2,006,465	4.66	1,307	0.07	什項負債	28,086,725	57.57	28,399,492	66.02	-312,767	-1.10
銀行存款-保管款-保管款專戶	376,500	0.77	563,500	1.31	-187,000	-33.19	存入保證金	376,500	0.77	563,500	1.31	-187,000	-33.19
預付款項	767,031	1.57	0	0.00	767,031	0.00	存入保證金	376,500	0.77	563,500	1.31	-187,000	-33.19
預付費用	767,031	1.57	0	0.00	767,031	0.00	應付代管資產	27,710,225	56.80	27,835,992	64.71	-125,767	-0.45
固定資產	12,587,160	25.80	8,422,374	19.58	4,164,786	49.45	應付代管資產	27,710,225	56.80	27,835,992	64.71	-125,767	-0.45
土地改良物	1,838,825	3.77	2,063,669	4.80	-224,844	-10.90	淨資產	13,981,203	28.66	9,115,040	21.19	4,866,163	53.39
土地改良物	3,056,717	6.27	3,056,717	7.11	0	0.00	淨資產	13,981,203	28.66	9,115,040	21.19	4,866,163	53.39
累計折舊-土地改良物	-1,217,892	-2.50	-993,048	-2.31	-224,844	22.64	淨資產	13,981,203	28.66	9,115,040	21.19	4,866,163	53.39
房屋建築及設備	4,957,370	10.16	3,034,623	7.05	1,922,747	63.36	累積餘額	13,981,203	28.66	9,115,040	21.19	4,866,163	53.39
房屋建築及設備	32,050,006	65.70	29,515,981	68.61	2,534,025	8.59							
累計折舊-房屋建築及設備	-27,092,636	-55.54	-26,481,358	-61.56	-611,278	2.31							
機械及設備	1,938,345	3.97	1,676,419	3.90	261,926	15.62							
機械及設備	4,505,734	9.24	4,332,239	10.07	173,495	4.00							
累計折舊-機械及設備	-2,567,389	-5.26	-2,655,820	-6.17	88,431	-3.33							
合計：	48,783,020	100.00	43,017,226	100.00	5,765,794	13.40	合計：	48,783,020	100.00	43,017,226	100.00	5,765,794	13.40

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—臺南市立太子國民中學

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	317,931	0.65	137,746	0.32	180,185	130.81							
交通及運輸設備	506,666	1.04	285,561	0.66	221,105	77.43							
累計折舊-交通及運輸設備	-188,735	-0.39	-147,815	-0.34	-40,920	27.68							
雜項設備	3,534,689	7.25	1,509,917	3.51	2,024,772	134.10							
雜項設備	6,096,588	12.50	3,571,030	8.30	2,525,558	70.72							
累計折舊-雜項設備	-2,561,899	-5.25	-2,061,113	-4.79	-500,786	24.30							
其他資產	27,710,225	56.80	27,841,165	64.72	-130,940	-0.47							
什項資產	27,710,225	56.80	27,841,165	64.72	-130,940	-0.47							
暫付及待結轉帳項	0	0.00	5,173	0.01	-5,173	-100.00							
代管資產	27,710,225	56.80	27,835,992	64.71	-125,767	-0.45							
代管資產-土地	25,293,150	51.85	25,293,150	58.80	0	0.00							
代管資產-土地改良物	63,832	0.13	63,832	0.15	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	2,340,978	4.80	2,460,344	5.72	-119,366	-4.85							
代管資產-機械及設備	8,798	0.02	11,075	0.03	-2,277	-20.56							
代管資產-交通及運輸設備	590	0.00	2,181	0.01	-1,591	-72.95							
代管資產-什項設備	2,877	0.01	5,410	0.01	-2,533	-46.82							
合計：	48,783,020	100.00	43,017,226	100.00	5,765,794	13.40	合計：	48,783,020	100.00	43,017,226	100.00	5,765,794	13.40

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	48,834,482	100.00			48,834,482	
財產收益	6,168,744	12.63			6,168,744	
財產孳息收入	691	0.00			691	
財產交易利益	533,803	1.09			533,803	
其他財產收入	5,634,250	11.54			5,634,250	
政府撥入收入	42,648,894	87.33			42,648,894	
公庫撥款收入	39,003,293	79.87			39,003,293	
政府其他撥入收入	3,645,601	7.47			3,645,601	
其他收入	16,844	0.03			16,844	
雜項收入	16,844	0.03			16,844	
支出	43,968,319	90.04			43,968,319	
人事支出	39,746,930	81.39			39,746,930	
人事支出	39,746,930	81.39			39,746,930	
業務支出	2,218,122	4.54			2,218,122	
業務支出	2,218,122	4.54			2,218,122	
折舊、折耗及攤銷	2,003,267	4.10			2,003,267	
固定資產折舊	2,003,267	4.10			2,003,267	
本期賸餘(短絀)	4,866,163	9.96			4,866,163	
期初淨資產	9,115,040	18.67			9,115,040	
解繳公庫						
期末淨資產	13,981,203	28.63			13,981,203	

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—臺南市立太子國民中學

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)	4,866,163
8002 調整非現金項目	-3,719,419
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,146,744
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	458,235
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-453,062
83 投資活動之淨現金流入(流出)	5,173
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	625,100
8404 減少短期債務及其他負債	-812,100
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-187,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	964,917
87 期初現金及約當現金	6,753,687
88 期末現金及約當現金	7,718,604

備註:1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+125,767元；減少應付代管資產-125,767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，與預算列基礎不同。

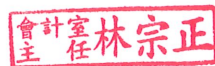
地方教育發展基金
決算與會計收支對照表
中華民國 110 年度

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	42,666,429	6,168,053	48,834,482	收入
財產收入	691	6,168,053	6,168,744	財產收益
政府撥入收入	42,648,894		42,648,894	政府撥入收入
其他收入	16,844		16,844	其他收入
基金用途	41,965,052	2,003,267	43,968,319	支出
用人費用	39,746,930		39,746,930	人事支出
服務費用	2,009,343	208,779	2,218,122	業務支出
材料及用品費	191,779	-191,779		
租金、償債、利息及相關手續費	16,000	-16,000		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		2,003,267	2,003,267	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	701,377	4,164,786	4,866,163	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	692,666	8,422,374	9,115,040	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,394,043	12,587,160	13,981,203	期末淨資產

註：

主辦會計人員：林宗正



基金主持人：陳毓琚

