

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)

臺南市立大內國民中學編

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，本年度法定預算數40,254,000元，決算數42,974,559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113人；特教班1班，學生人數9人。

110學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數108人；特教班1班，學生人數11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37,374,937元，較本年度法定預算數34,509,000元，增加2,865,937元，計增加8.30%。

(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5,599,622元，較本年度法定預算數5,745,000元，減少145,378元，計減少2.53%。主要係因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、三節慰問金、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44,245,244元，較法定預算數40,252,000元，增加3,993,244元，計增加9.92%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數3,020元，較法定預算數0元，增加3,020元。主要係因：報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
2. 利息收入：決算數504元，較法定預算數2,000元，減少1,496元，計減少74.80%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
3. 公庫撥款收入：決算數40,739,028元，較法定預算數40,250,000元，增加489,028元，計增加1.21%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等補助款所致。
4. 政府其他撥入收入：決算數3,502,692元，較法定預算數0元，增加3,502,692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。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數42,974,559元，較法定預算數40,254,000元，增加2,720,559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6.76%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數37,374,937元，較法定預算數34,509,000元，增加2,865,937元，計增加8.30%。
2. 一般行政管理計畫：決算數5,599,622元，較法定預算數5,745,000元，減少145,378元，計減少2.53%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀2,000元，本年度決算賸餘數1,270,685元，賸餘原因：用人費用賸餘，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950,469元。
 - (二)投資活動之淨現金流入142,157元。
 - (三)籌資活動之淨現金流出46,179元。
 - (四)本年度現金及約當現金之淨增1,046,447元。
- 期初現金及約當現金5,647,915元。
- 期末現金及約當現金6,694,362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	6,694,362	5,647,915	18.53%
房屋建築及設備	12,798,151	10,584,864	20.91%
機械及設備	2,397,405	1,888,805	26.93%
交通及運輸設備	131,063	128,648	1.88%
雜項設備	2,985,151	759,504	293.04%
暫付及待結轉帳項	1,843	144,000	-98.72%
代管資產	85,535,502	85,824,817	-0.34%
資產合計	110,543,477	104,978,553	20.66%

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、撙節開支致市庫存款增加；偏遠地區學校體育器材設備計畫補助款年底撥入致代收款專戶增加，結轉下年度繼續支用。
2. 房屋建築及設備：主要增加係增建舉重館、廁所整建等。
3. 機械及設備：主要增加係資訊中心撥入個人電腦、無限網路基地台、增購舉重訓練設備等。
4. 雜項設備：主要增加係增購籃球架、飲水機、學生宿舍洗衣機、熱水器等。
5. 暫付及待結轉帳項：主要減少係計畫執行經費預借情形改善所致。

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	3,841,457	3,510,185	9.44%
應付費用	629,882	1,281,370	-50.84%
存入保證金	182,421	228,600	-20.20%
應付代管資產	85,535,502	85,824,817	-0.34%
負債合計	90,189,262	90,844,972	-0.72%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係轉應付費用之超支併決算賸餘款減少所致。
2. 存入保證金：主要減少係退還廠商履約保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額20,354,215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4,242,000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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等計4,230,000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、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等12,000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—臺南市立大內國民中學
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	40,252,000	100.00	44,245,244	100.00	3,993,244	9.92	44,114,631	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	5,348	0.01
415 違規罰款收入							5,348	0.01
45 財產收入	2,000	0.00	3,524	0.01	1,524	76.20	675	0.00
451 財產處分收入			3,020	0.01	3,020	0.00		
454 利息收入	2,000	0.00	504	0.00	-1,496	-74.80	675	0.00
46 政府撥入收入	40,250,000	100.00	44,241,720	99.99	3,991,720	9.92	44,103,608	99.99
462 公庫撥款收入	40,250,000	100.00	40,739,028	92.08	489,028	1.21	41,799,965	94.75
46Y 政府其他撥入收入			3,502,692	7.92	3,502,692	0.00	2,308,643	5.23
5 基金用途	40,254,000	100.00	42,974,559	100.00	2,720,559	6.76	43,823,135	100.00
53 國民教育計畫	34,509,000	85.73	37,374,937	86.97	2,865,937	8.30	36,796,230	83.97
5L 一般行政管理計畫	5,745,000	14.27	5,599,622	13.03	-145,378	-2.53	7,026,905	16.03
本期賸餘(短絀-)	-2,000		1,270,685		1,272,685	-63,634.25	291,496	
期初基金餘額	475,000		771,760		296,760	62.43	480,264	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	473,000		2,042,445		1,569,445	331.81	771,760	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大內國民中學
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	40,252,000	44,245,244	3,993,244	9.92	
45 財產收入	2,000	3,524	1,524	76.20	
451財產處分收入		3,020	3,020	0.00	廢舊物資出售價金依規定繳庫。
454利息收入	2,000	504	-1,496	-74.80	各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	40,250,000	44,241,720	3,991,720	9.92	
462公庫撥款收入	40,250,000	40,739,028	489,028	1.21	
46Y政府其他撥入收入		3,502,692	3,502,692	0.00	調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等計畫，教育局採用簡化流程以超支併決算辦理，而增加撥款所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大內國民中學
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	40,254,000	42,974,559	2,720,559	6.76	
53 國民教育計畫	34,509,000	37,374,937	2,865,937	8.30	
531 國民中學教育	34,509,000	37,374,937	2,865,937	8.30	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		66,291	66,291		
1 用人費用		66,291	66,291		
11 正式員額薪資		66,291	66,291		
113 職員薪金		66,291	66,291		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,050,024	1,050,024		
1 用人費用		1,050,024	1,050,024		
11 正式員額薪資		756,610	756,610		
113 職員薪金		756,610	756,610		
15 獎金		157,305	157,305		
151 考績獎金		63,540	63,540		
152 年終獎金		93,765	93,765		
16 退休及卹償金		67,086	67,086		
161 職員退休及離職金		67,086	67,086		
18 福利費		69,023	69,023		
181 分擔員工保險費		69,023	69,023		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		68,027	68,027		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		68,027	68,027		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		68,027	68,027		
743 獎勵費用		68,027	68,027		
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		1,915,539	1,915,539		
113 職員薪金		1,915,539	1,915,539		
16 退休及卹償金		246,597	246,597		
161 職員退休及離職金		246,597	246,597		
18 福利費		357,864	357,864		
181 分擔員工保險費		357,864	357,864		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		102,353	102,353		
1 用人費用		102,353	102,353		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大內國民中學
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		56,025	56,025		
113 職員薪金		56,025	56,025		
12 聘僱及兼職人員薪資		45,271	45,271		
124 兼職人員酬金		45,271	45,271		
18 福利費		1,057	1,057		
181 分擔員工保險費		1,057	1,057		
53120000 各校經常門分支計畫	34,509,000	33,185,217	-1,323,783	-3.84	
1 用人費用	32,857,000	31,613,967	-1,243,033	-3.78	
11 正式員額薪資	22,764,000	20,759,071	-2,004,929	-8.81	
113 職員薪金	22,764,000	20,759,071	-2,004,929	-8.81	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：係實際進用員額較少人事費節餘。
12 聘僱及兼職人員薪資	167,000	661,169	494,169	295.91	
124 兼職人員酬金	167,000	661,169	494,169	295.91	
13 超時工作報酬	523,000	487,712	-35,288	-6.75	
131 加班費	523,000	487,712	-35,288	-6.75	
15 獎金	4,845,000	5,519,931	674,931	13.93	
151 考績獎金	2,122,000	2,694,053	572,053	26.96	
152 年終獎金	2,723,000	2,825,878	102,878	3.78	
16 退休及卹償金	2,253,000	1,908,965	-344,035	-15.27	
161 職員退休及離職金	2,253,000	1,908,965	-344,035	-15.27	
18 福利費	2,305,000	2,277,119	-27,881	-1.21	
181 分擔員工保險費	1,898,000	1,870,619	-27,381	-1.44	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	407,000	397,000	-10,000	-2.46	
2 服務費用	1,465,000	1,300,726	-164,274	-11.21	
21 水電費	220,000	195,344	-24,656	-11.21	
212 工作場所電費	172,000	121,400	-50,600	-29.42	
214 工作場所水費	48,000	73,944	25,944	54.05	
22 郵電費	56,000	56,301	301	0.54	
221 郵費	15,000	13,746	-1,254	-8.36	
222 電話費	36,000	40,855	4,855	13.49	
224 數據通信費	5,000	1,700	-3,300	-66.00	
23 旅運費	96,000	86,361	-9,639	-10.04	
231 國內旅費	96,000	86,361	-9,639	-10.04	
24 印刷裝訂與廣告費	25,000		-25,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大內國民中學
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	%	
241 印刷及裝訂費	25,000		-25,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	153,000	54,900	-98,100	-64.12	
252 一般房屋修護費	40,000	26,000	-14,000	-35.00	
254 其他建築修護費	25,000		-25,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	46,000	28,900	-17,100	-37.17	
256 交通及運輸設備修護費	5,000		-5,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	37,000		-37,000	-100.00	
27 一般服務費	856,000	840,461	-15,539	-1.82	
277 代理(辦)費	54,000	39,073	-14,927	-27.64	
279 外包費	403,000	402,000	-1,000	-0.25	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25,000元)，決算數378,000元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	378,000	378,588	588	0.16	
27F 體育活動費	21,000	20,800	-200	-0.95	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378,588元，內容：進用身心障礙人士1名。
28 專業服務費	11,000	19,400	8,400	76.36	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000		-3,000	-100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000	19,400	11,400	142.50	
29 公共關係費	48,000	47,959	-41	-0.09	
291 公共關係費	48,000	47,959	-41	-0.09	
3 材料及用品費	121,000	213,864	92,864	76.75	
31 使用材料費	3,000	4,745	1,745	58.17	
312 燃料	3,000	4,745	1,745	58.17	
32 用品消耗	118,000	209,119	91,119	77.22	
321 辦公(事務)用品	66,000	166,622	100,622	152.46	
322 報章雜誌	10,000	12,780	2,780	27.80	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	15,295	5,295	52.95	
324 化學藥劑與實驗用品	6,000		-6,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	6,875	-3,125	-31.25	
32Y 其他用品消耗	16,000	7,547	-8,453	-52.83	
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	44,000	-4,000	-8.33	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大內國民中學
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	%	
45 雜項設備租金	48,000	44,000	-4,000	-8.33	
451 雜項設備租金	48,000	44,000	-4,000	-8.33	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	12,660	-5,340	-29.67	
71 會費	1,000	2,000	1,000	100.00	
712 學術團體會費		1,000	1,000		
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			
75 競賽及交流活動費	7,000	660	-6,340	-90.57	
751 技能競賽	7,000	660	-6,340	-90.57	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		380,625	380,625		
2 服務費用		380,625	380,625		
27 一般服務費		380,625	380,625		
277 代理(辦)費		380,625	380,625		
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	5,745,000	5,599,622	-145,378	-2.53	
5L1 行政管理及推展	5,745,000	5,599,622	-145,378	-2.53	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,745,000	5,374,672	-370,328	-6.45	
1 用人費用	5,739,000	5,368,672	-370,328	-6.45	
16 退休及卹償金	5,739,000	5,368,672	-370,328	-6.45	
161 職員退休及離職金	5,739,000	5,368,672	-370,328	-6.45	
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		224,950	224,950		
1 用人費用		224,950	224,950		
18 福利費		224,950	224,950		

中華民國 110 年度

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
18Y 其他福利費		224,950	224,950		

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	31,656,336	18,294,515	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,607,389	2,607,389	
房屋及建築	17,277,922	6,693,058	
機械及設備	4,885,252	2,996,447	
交通及運輸設備	396,450	267,802	
雜項設備	6,489,323	5,729,819	
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			
發展中之無形資產			
其他			

註：資產主要增減原因如下：

- 1.房屋及建築：主要增加原因為耐震補強工程。
- 2.機械及設備：主要增加原因為撥入無限網路基地台、購置平板電腦、舉重訓練設備等；主要減少原因為報廢已達年限不勘使用之印刷機、印表機等。
- 3.交通及運輸設備：主要增加原因為增購午餐手推車等。
- 4.雜項設備：主要增加原因為增購舉重訓練地板等。

—臺南市立大內國民中學

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		
7,142,237		276,701	1,915,587	18,311,770
3,631,039			1,417,752	12,798,151
1,036,032		276,701	250,731	2,397,405
52,000			49,585	131,063
2,423,166			197,519	2,985,151

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：

一臺南市立大內國民中學

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—臺南市立大內國民中學

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—臺南市立大內國民中學
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	26	30	4	教師23人、公務人員7人。職員增加原因：係含偏遠地區國中合理教師員額4人，核准文號：110年10月8日南市教課(二)字第1101179816號函。
職員	26	30	4	
合 計	26	30	4	

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大內國民中學
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
國民教育計畫	22,764,000		523,000		4,845,000	2,253,000		2,305,000		32,690,000	167,000
正式人員	22,764,000		523,000		4,845,000	2,253,000		2,305,000		32,690,000	
兼任人員											167,000
一般行政管理計畫						5,739,000				5,739,000	
正式人員						5,739,000				5,739,000	
其他人員						5,739,000				5,739,000	
合 計	22,764,000		523,000		4,845,000	7,992,000		2,305,000		38,429,000	167,000

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378,588元；279外包費：預算數378,000元(不含機械保全25,000元)，決算數380,400元(不含機械保全24,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,122,000元，決算數2,757,593元，內容：教職員工考績獎金決算人數25名，依據公務人員考績法及公立高級中等以下學校教師成績考核辦法；152年終獎金，預算數2,723,000元，決算數2,919,643元，內容：教職員工年終獎金決算人數29名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法。

臺南市地方教育發展基金－臺南市立大內國民中學
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
23,553,536		487,712		5,677,236	2,222,648		2,705,063		34,646,195	706,440	35,352,635
23,553,536		487,712		5,677,236	2,221,581		2,698,339		34,638,404		34,638,404
					1,067		6,724		7,791	706,440	714,231
					5,368,672		224,950		5,593,622		5,593,622
							224,950		224,950		224,950
					5,368,672				5,368,672		5,368,672
23,553,536		487,712		5,677,236	7,591,320		2,930,013		40,239,817	706,440	40,946,257

臺南市地方教育發展基金－臺南市立大內國民中學

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	%	

備註：

1.管理用車輛：無。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大內國民中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 110年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計			40,254,000		42,974,559			2,720,559	6.76	
國民教育計畫			34,509,000		37,374,937			2,865,937	8.30	
一般行政管理計畫			5,745,000		5,599,622			-145,378	-2.53	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大內國民中學
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	38,596,000	40,946,257	2,350,257	6.09
11 正式員額薪資	22,764,000	23,553,536	789,536	3.47
12 聘僱及兼職人員薪資	167,000	706,440	539,440	323.02
13 超時工作報酬	523,000	487,712	-35,288	-6.75
15 獎金	4,845,000	5,677,236	832,236	17.18
16 退休及卹償金	7,992,000	7,591,320	-400,680	-5.01
18 福利費	2,305,000	2,930,013	625,013	27.12
2 服務費用	1,465,000	1,683,751	218,751	14.93
21 水電費	220,000	195,344	-24,656	-11.21
22 郵電費	56,000	56,301	301	0.54
23 旅運費	96,000	86,361	-9,639	-10.04
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	0	-25,000	-100.00
25 修理保養及保固費	153,000	54,900	-98,100	-64.12
27 一般服務費	856,000	1,223,486	367,486	42.93
28 專業服務費	11,000	19,400	8,400	76.36
29 公共關係費	48,000	47,959	-41	-0.09
3 材料及用品費	121,000	213,864	92,864	76.75
31 使用材料費	3,000	4,745	1,745	58.17
32 用品消耗	118,000	209,119	91,119	77.22
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	44,000	-4,000	-8.33
45 雜項設備租金	48,000	44,000	-4,000	-8.33
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	86,687	62,687	261.20
71 會費	1,000	2,000	1,000	100.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	74,027	68,027	1,133.78
75 競賽及交流活動費	7,000	660	-6,340	-90.57
合 計	40,254,000	42,974,559	2,720,559	6.76

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大內國民中學
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	47,959	-41	-0.09	
291 公共關係費	48,000	47,959	-41	-0.09	
統計所需項目	381,000	378,588	-2,412	-0.63	
27D 計時與計件人員酬金	378,000	378,588	588	0.16	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000		-3,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大內國民中學

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	110,543,477	100.00	104,978,553	100.00	5,564,924	5.30	負 債	90,189,262	81.59	90,844,972	86.54	-655,710	-0.72
流動資產	6,694,362	6.06	5,647,915	5.38	1,046,447	18.53	流動負債	4,471,339	4.04	4,791,555	4.50	-320,216	-6.68
現金	6,694,362	6.06	5,647,915	5.38	1,046,447	18.53	應付款項	4,471,339	4.04	4,791,555	4.50	-320,216	-6.68
銀行存款	6,694,362	6.06	5,647,915	5.38	1,046,447	18.53	應付代收款	3,841,457	3.48	3,510,185	3.34	331,272	9.44
銀行存款-市	2,672,327	2.42	2,053,130	1.96	619,197	30.16	應付代收款	3,841,457	3.48	3,510,185	3.34	331,272	9.44
庫存款							應付費用	629,882	0.57	1,281,370	1.22	-651,488	-50.84
銀行存款-保	3,326,881	3.01	2,531,752	2.41	795,129	31.41	應付費用	629,882	0.57	1,281,370	1.22	-651,488	-50.84
管款-代收款							其他負債	85,717,923	77.54	86,053,417	81.97	-335,494	-0.39
專戶							什項負債	85,717,923	77.54	86,053,417	81.97	-335,494	-0.39
銀行存款-保	7,265	0.01	3,264	0.00	4,001	122.58	存入保證金	182,421	0.17	228,600	0.22	-46,179	-20.20
管款-教育儲							存入保證金	182,421	0.17	228,600	0.22	-46,179	-20.20
蓄專戶							應付代管資產	85,535,502	77.38	85,824,817	81.75	-289,315	-0.34
銀行存款-保	0	0.00	330,300	0.31	-330,300	-100.00	應付代管資	85,535,502	77.38	85,824,817	81.75	-289,315	-0.34
管款-午餐專							產						
戶							淨資產	20,354,215	18.41	14,133,581	13.46	6,220,634	44.01
銀行存款-保	505,468	0.46	500,869	0.48	4,599	0.92	淨資產	20,354,215	18.41	14,133,581	13.46	6,220,634	44.01
管款-其他							淨資產	20,354,215	18.41	14,133,581	13.46	6,220,634	44.01
銀行存款-保	182,421	0.17	228,600	0.22	-46,179	-20.20	累積餘額	20,354,215	18.41	14,133,581	13.46	6,220,634	44.01
管款-保管款													
專戶													
固定資產	18,311,770	16.57	13,361,821	12.73	4,949,949	37.05							
土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
土地改良物	2,607,389	2.36	2,607,389	2.48	0	0.00							
累計折舊-土	-2,607,389	-2.36	-2,607,389	-2.48	0	0.00							
地改良物													
房屋建築及設	12,798,151	11.58	10,584,864	10.03	2,213,287	20.91							
備													
房屋建築及設	20,908,961	18.91	17,277,922	16.46	3,631,039	21.02							
備													
累計折舊-房	-8,110,810	-7.34	-6,693,058	-6.38	-1,417,752	21.18							
屋建築及設備													
機械及設備	2,397,405	2.17	1,888,805	1.80	508,600	26.93							
機械及設備	5,644,583	5.11	4,885,252	4.65	759,331	15.54							
累計折舊-機	-3,247,178	-2.94	-2,996,447	-2.85	-250,731	8.37							
械及設備													
交通及運輸設	131,063	0.12	128,648	0.12	2,415	1.88							
備													
合計：	110,543,477	100.00	104,978,553	100.00	5,564,924	5.30	合計：	110,543,477	100.00	104,978,553	100.00	5,564,924	5.30

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—臺南市立大內國民中學

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	448,450	0.41	396,450	0.58	52,000	13.12							
累計折舊-交通及運輸設備	-317,387	-0.29	-267,802	-0.26	-49,585	18.52							
雜項設備	2,985,151	2.70	759,504	0.72	2,225,647	293.04							
雜項設備	8,912,489	8.06	6,489,323	6.18	2,423,166	37.34							
累計折舊-雜項設備	-5,927,338	-5.36	-5,729,819	-5.46	-197,519	3.45							
其他資產	85,537,345	77.38	85,968,817	81.89	-431,472	-0.50							
什項資產	85,537,345	77.38	85,968,817	81.89	-431,472	-0.50							
暫付及待結轉帳項	1,843	0.00	144,000	0.14	-142,157	-98.72							
代管資產	85,535,502	77.38	85,824,817	81.75	-289,315	-0.34							
代管資產-土地	76,848,806	69.52	76,848,806	73.20	0	0.00							
代管資產-土地改良物	327,672	0.30	346,692	0.33	-19,020	-5.49							
代管資產-房屋及設備	8,294,452	7.50	8,557,336	8.15	-262,884	-3.07							
代管資產-機械及設備	19,283	0.02	24,740	0.02	-5,457	-22.06							
代管資產-交通及運輸設備	3,113	0.00	4,359	0.00	-1,246	-28.58							
代管資產-什項設備	42,176	0.04	42,884	0.04	-708	-1.65							
合計：	110,543,477	100.00	104,978,553	100.00	5,564,924	5.30	合計：	110,543,477	100.00	104,978,553	100.00	5,564,924	5.30

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—臺南市立大內國民中學

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	51,387,481	100.00			51,387,481	
財產收益	7,145,761	13.91			7,145,761	
財產孳息收入	504	0.00			504	
廢舊物品售價收入	3,020	0.01			3,020	
其他財產收入	7,142,237	13.90			7,142,237	
政府撥入收入	44,241,720	86.09			44,241,720	
公庫撥款收入	40,739,028	79.28			40,739,028	
政府其他撥入收入	3,502,692	6.82			3,502,692	
支出	45,166,847	87.89			45,166,847	
人事支出	40,946,257	79.68			40,946,257	
人事支出	40,946,257	79.68			40,946,257	
業務支出	2,018,302	3.93			2,018,302	
業務支出	2,018,302	3.93			2,018,302	
獎補助支出	10,000	0.02			10,000	
其他獎補助	10,000	0.02			10,000	
財產損失	2,765	0.01			2,765	
財產交易損失	2,765	0.01			2,765	
折舊、折耗及攤銷	2,189,523	4.26			2,189,523	
固定資產折舊	2,189,523	4.26			2,189,523	
本期賸餘（短絀）	6,220,634	12.11			6,220,634	
期初淨資產	14,133,581	27.50			14,133,581	
解繳公庫						
期末淨資產	20,354,215	39.61			20,354,215	

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—臺南市立大內國民中學

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)	6,220,634
8002 調整非現金項目	-5,270,165
81 業務活動之淨現金流入(流出)	950,469
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	660,040
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-517,883
83 投資活動之淨現金流入(流出)	142,157
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	660,021
8404 減少短期債務及其他負債	-706,200
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-46,179
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,046,447
87 期初現金及約當現金	5,647,915
88 期末現金及約當現金	6,694,362

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+289,315元；減少應付代管資產-289,315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—臺南市立大內國民中學

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	44,245,244	7,142,237	51,387,481	收入
財產收入	3,524	7,142,237	7,145,761	財產收益
政府撥入收入	44,241,720		44,241,720	政府撥入收入
基金用途	42,974,559	2,192,288	45,166,847	支出
用人費用	40,946,257		40,946,257	人事支出
服務費用	1,683,751	334,551	2,018,302	業務支出
材料及用品費	213,864	-213,864		
租金、償債、利息及相關手續費	44,000	-44,000		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	76,687	-76,687		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
		2,765	2,765	財產損失
		2,189,523	2,189,523	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,270,685	4,949,949	6,220,634	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	771,760	13,361,821	14,133,581	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,042,445	18,311,770	20,354,215	期末淨資產

註：

主辦會計人員：丁貞如



基金主持人：李世昌

