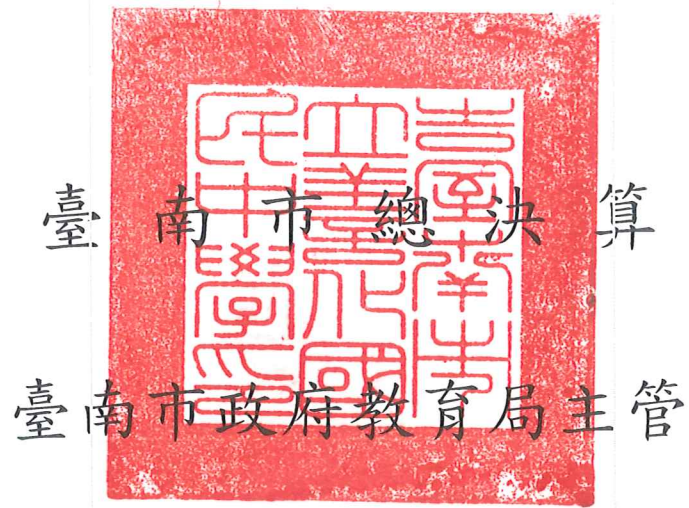


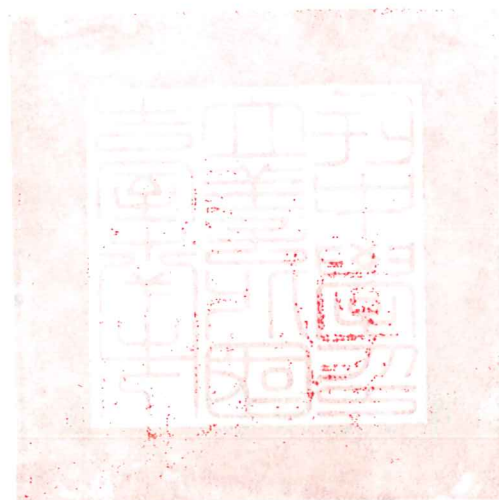
中華民國 110 年度
(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)



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)

臺南市立善化國民中學編



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	14-15	頁
4、長期負債明細表.....	第	16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	18	頁
6、員工人數彙計表.....	第	19	頁
7、用人費用彙計表.....	第	20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	23	頁
10、各項費用彙計表.....	第	24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	25	頁
丙、會計報表			
壹、主要表			
1、平衡表.....	第	26-27	頁
2、收入支出表.....	第	28	頁
3、現金流量表.....	第	29	頁
丁、參考表			
壹、決算與會計收支對照表.....	第	30	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 116,093,000 元，決算數 115,684,128 元。

(一)國民教育業務計畫：

109 學年度下學期，實際招收普通班 22 班，學生人數 582 人；體育班 3 班，學生人數 51 人。

110 學年度上學期，實際招收普通班 20 班，學生人數 555 人；體育班 3 班，學生人數 53 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 93,792,439 元，較本年度法定預算數 94,196,000 元，減少 403,561 元，計減少 0.43%。

(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 21,785,456 元，較本年度法定預算數 21,775,000 元，增加 10,456 元，計增加 0.05%。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。

(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，增進教學品質等。本年度決算數 106,233 元，較本年度法定預算數 122,000 元，減少 15,767 元，計減少 12.92%，主要係因：核定採購冷氣機及飲水機皆已執行完畢，賸餘數為撙節支出之所致。

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 119,606,646 元，較法定預算數 115,786,000 元，增加 3,820,646 元，計增加 3.30%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 4,969 元，較法定預算數 0 元，增加 4,969 元。主要係因：制服採購逾期違約金，依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數 31,860 元，較法定預算數 0 元，增加 31,860 元。主要係因：視聽教室冷氣汰舊換新廢棄物售價款，依實際數繳庫。
3. 利息收入：決算數 935 元，較法定預算數 2,000 元，減少 1,065 元，計減少 53.25%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 113,391,640 元，較法定預算數 115,784,000 元，減少 2,392,360 元，計減少 2.07%。主要係因：短收市庫撥款收入所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 110 年度

5. 政府其他撥入收入：決算數 3,536,796 元，較法定預算數 0 元，增加 3,536,796 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)等所致。

6. 雜項收入：決算數 2,640,446 元，較法定預算數 0 元，增加 2,640,446 元。主要係因：收回以前年度歲出款 108 學年度溢發考績獎金屬代導部分。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 115,684,128 元，較法定預算數 116,093,000 元，減少 408,872 元，計減少 0.35%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 93,792,439 元，較法定預算數 94,196,000 元，減少 403,561 元，計減少 0.43%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 21,785,456 元，較法定預算數 21,775,000 元，增加 10,456 元，增加 0.05%。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所致。

5. 建築及設備計畫：決算數 106,233 元，較法定預算數 122,000 元，減少 15,767 元，計減少 12.92%。主要係因：核定採購冷氣機及飲水機皆已執行完畢，賸餘數為撙節支出之所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 307,000 元，本年度決算賸餘數 3,922,518 元，賸餘原因：收回以前年度歲出款 108 學年度溢發考績獎金屬代導部分 2,640,446 元及留職停薪教師僱用代課教師致用人費用減少，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 2,205,560 元。

(二)投資活動之淨現金流出 2,918 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 109,000 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 2,093,642 元。

期初現金及約當現金 20,586,605 元。

期末現金及約當現金 22,680,247 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	22,680,247	20,586,605	10.17%
預付費用	166,100	2,833	5,763.04%
房屋建築及設備	968,880	1,011,623	-4.23%
機械及設備	4,360,257	3,839,246	13.57%
交通及運輸設備	383,114	77,968	391.37%
雜項設備	1,379,274	1,394,683	-1.10%
無形資產	30,378	45,690	-33.51%

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 110 年度

存出保證金	25,000	25,000	0%
暫付及待結轉帳項	261,900	365,215	-28.29%
代管資產	529,112,370	505,779,634	4.61%
資產合計	559,367,520	533,128,497	4.92%

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係因市庫存款因用人費用賸餘及業務費摺節開支而增加。
2. 預付費用：主要增加係因 110 學年度補助國中小輔導教師人力運用計畫(專任)超併計畫經費撥入，由校內人事費先行預付所致。
3. 機械及設備：主要增加係因本年度新增分離式冷氣等設備所致。
4. 交通及運輸設備：主要增加係因本年度新增電腦等設備所致。
5. 無形資產：主要減少係因增加 1-12 月攤銷所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要減少係因 110 年棒球隊市府補助費部分款項未及於 110 年底撥入，於 110 年度始辦理轉正。

(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	12,920,594	14,838,713	-12.93%
應付費用	1,465,656	1,207,461	21.38%
存入保證金	1,189,000	1,298,000	-8.40%
應付代管資產	529,112,370	505,779,634	4.61%
負債合計	544,687,620	523,123,808	4.12%

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係因 110 年度補助經費，較 109 年度減少所致。
2. 應付費用：主要增加係因調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)轉入下年度數、教職員工未休假補助應付數，較 109 年度增加所致。

(三)淨資產為累積餘額 14,679,900 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 6,809,000 元，奉准明細如下：

(1)國民中學教育計畫為辦理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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)計畫、一般地區國中增置專長教師員額等計畫等計 6,613,000 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 196,000 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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 110 年度

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—臺南市立善化國民中學
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	115,786,000	100.00	119,606,646	100.00	3,820,646	3.30	117,431,905	100.00
41 徵收及依法分配收入			4,969	0.00	4,969	0.00		
415 違規罰款收入			4,969	0.00	4,969	0.00		
45 財產收入	2,000	0.00	32,795	0.03	30,795	1,539.75	1,372	0.00
451 財產處分收入			31,860	0.03	31,860	0.00	200	0.00
454 利息收入	2,000	0.00	935	0.00	-1,065	-53.25	1,172	0.00
46 政府撥入收入	115,784,000	100.00	116,928,436	97.76	1,144,436	0.99	117,414,704	99.99
462 公庫撥款收入	115,784,000	100.00	113,391,640	94.80	-2,392,360	-2.07	113,472,306	96.63
46Y 政府其他撥入收入			3,536,796	2.96	3,536,796	0.00	3,942,398	3.36
4Y 其他收入			2,640,446	2.21	2,640,446	0.00	15,829	0.01
4YY 雜項收入			2,640,446	2.21	2,640,446	0.00	15,829	0.01
5 基金用途	116,093,000	100.00	115,684,128	100.00	-408,872	-0.35	117,742,380	100.00
53 國民教育計畫	94,196,000	81.14	93,792,439	81.08	-403,561	-0.43	94,053,040	79.88
531 國民中學教育	94,196,000	81.14	93,792,439	81.08	-403,561	-0.43	94,053,040	79.88
5L 一般行政管理計畫	21,775,000	18.76	21,785,456	18.83	10,456	0.05	23,461,654	19.93
5L1 行政管理及推展	21,775,000	18.76	21,785,456	18.83	10,456	0.05	23,461,654	19.93
5M 建築及設備計畫	122,000	0.11	106,233	0.09	-15,767	-12.92	227,686	0.19
5M4 其他設備	122,000	0.11	106,233	0.09	-15,767	-12.92	227,686	0.19
本期賸餘（短絀）	-307,000		3,922,518		4,229,518	-1,377.69	-310,475	
期初基金餘額	3,368,000		3,635,479		267,479	7.94	3,945,954	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,061,000		7,557,997		4,496,997	146.91	3,635,479	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學

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	115,786,000	119,606,646	3,820,646	3.30	
41 徵收及依法分配收入		4,969	4,969	0.00	
415 違規罰款收入		4,969	4,969	0.00	制服採購逾期違約金，依實際數繳庫。
45 財產收入	2,000	32,795	30,795	1,539.75	
451 財產處分收入		31,860	31,860	0.00	視聽教室冷氣汰舊換新廢棄物售價款，依實際數繳庫。
454 利息收入	2,000	935	-1,065	-53.25	公庫利息收入，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	115,784,000	116,928,436	1,144,436	0.99	
462 公庫撥款收入	115,784,000	113,391,640	-2,392,360	-2.07	
46Y 政府其他撥入收入		3,536,796	3,536,796	0.00	國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超支併決算所致。
4Y 其他收入		2,640,446	2,640,446	0.00	
4YY 雜項收入		2,640,446	2,640,446	0.00	收回以前年度歲出款：108學年度溢發考績獎金屬代導部分。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學
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	116,093,000	115,684,128	-408,872	-0.35	
53 國民教育計畫	94,196,000	93,792,439	-403,561	-0.43	
531 國民中學教育	94,196,000	93,792,439	-403,561	-0.43	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		1,552,043	1,552,043		
1 用人費用		1,552,043	1,552,043		
11 正式員額薪資		190,000	190,000		
113 職員薪金		190,000	190,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,294,813	1,294,813		
124 兼職人員酬金		1,294,813	1,294,813		
16 退休及卹償金		13,745	13,745		
161 職員退休及離職金		13,745	13,745		
18 福利費		53,485	53,485		
181 分擔員工保險費		53,485	53,485		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,053,996	2,053,996		
1 用人費用		2,053,996	2,053,996		
11 正式員額薪資		1,449,196	1,449,196		
113 職員薪金		1,449,196	1,449,196		
15 獎金		284,266	284,266		
151 考績獎金		76,490	76,490		
152 年終獎金		207,776	207,776		
16 退休及卹償金		136,748	136,748		
161 職員退休及離職金		136,748	136,748		
18 福利費		183,786	183,786		
181 分擔員工保險費		183,786	183,786		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		646,195	646,195		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		646,195	646,195		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		646,195	646,195		
743 獎勵費用		646,195	646,195		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		366,565	366,565		
1 用人費用		366,565	366,565		
11 正式員額薪資		293,359	293,359		
113 職員薪金		293,359	293,359		
16 退休及卹償金		21,447	21,447		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學
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	%	
161 職員退休及離職金		21,447	21,447		
18 福利費		51,759	51,759		
181 分擔員工保險費		51,759	51,759		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		58,483	58,483		
1 用人費用		58,483	58,483		
11 正式員額薪資		10,740	10,740		
113 職員薪金		10,740	10,740		
12 聘僱及兼職人員薪資		47,025	47,025		
124 兼職人員酬金		47,025	47,025		
18 福利費		718	718		
181 分擔員工保險費		718	718		
53120000 各校經常門分支計畫	94,196,000	87,998,621	-6,197,379	-6.58	
1 用人費用	90,796,000	85,008,872	-5,787,128	-6.37	
11 正式員額薪資	62,687,000	59,275,169	-3,411,831	-5.44	
113 職員薪金	62,304,000	58,893,439	-3,410,561	-5.47	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：因教職員工缺額未實補及留停薪資教師僱用代課教師致用人費用減少，並撙節開支所致。
114 工員工資	383,000	381,730	-1,270	-0.33	
12 聘僱及兼職人員薪資	982,000	196,219	-785,781	-80.02	
122 約僱職員薪金	419,000	52,459	-366,541	-87.48	
124 兼職人員酬金	563,000	143,760	-419,240	-74.47	
13 超時工作報酬	624,000	505,832	-118,168	-18.94	
131 加班費	624,000	505,832	-118,168	-18.94	
15 獎金	14,594,000	13,225,215	-1,368,785	-9.38	
151 考績獎金	6,696,000	5,838,680	-857,320	-12.80	
152 年終獎金	7,898,000	7,386,535	-511,465	-6.48	
16 退休及卹償金	6,084,000	5,651,507	-432,493	-7.11	
161 職員退休及離職金	6,061,000	5,627,531	-433,469	-7.15	
162 工員退休及離職金	23,000	23,976	976	4.24	
18 福利費	5,825,000	6,154,810	329,810	5.66	
181 分擔員工保險費	5,253,000	5,749,880	496,880	9.46	
183 傷病醫藥費		18,850	18,850		
18Y 其他福利費	572,000	386,080	-185,920	-32.50	
19 提繳費		120	120		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學
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	%	
191 提繳工資墊償費用		120	120		
2 服務費用	2,744,000	2,490,156	-253,844	-9.25	
21 水電費	556,000	466,729	-89,271	-16.06	
212 工作場所電費	401,000	311,134	-89,866	-22.41	
214 工作場所水費	155,000	155,595	595	0.38	
22 郵電費	99,000	93,302	-5,698	-5.76	
221 郵費	19,000	29,062	10,062	52.96	
222 電話費	50,000	31,753	-18,247	-36.49	
224 數據通信費	30,000	32,487	2,487	8.29	
23 旅運費	129,000	63,850	-65,150	-50.50	
231 國內旅費	129,000	63,850	-65,150	-50.50	
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	27,639	-52,361	-65.45	
241 印刷及裝訂費	80,000	27,639	-52,361	-65.45	
25 修理保養及保固費	496,000	461,626	-34,374	-6.93	
251 土地改良物修護費	95,000	95,000			
252 一般房屋修護費	80,000	139,851	59,851	74.81	
254 其他建築修護費	40,000	4,900	-35,100	-87.75	
255 機械及設備修護費	116,000	155,000	39,000	33.62	
256 交通及運輸設備修護費	7,000	5,000	-2,000	-28.57	
257 雜項設備修護費	158,000	61,875	-96,125	-60.84	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	1,184,000	1,225,692	41,692	3.52	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,000	2,160	-840	-28.00	
277 代理(辦)費	110,000	98,441	-11,559	-10.51	
279 外包費	453,000	520,896	67,896	14.99	服務費用支付編制外之進用人力情形：279 外包費：預算數428,000 元(不含機械保全 25,000元)，決算數 472,896 元(不含機械保全 48,000 元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	558,000	557,795	-205	-0.04	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 558,000 元，決算數557,795 元，內容：臨時僱工1名、進用身心障礙人士 1 名。
27F 體育活動費	60,000	46,400	-13,600	-22.67	
28 專業服務費	127,000	79,339	-47,661	-37.53	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學
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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	100,000	56,039	-43,961	-43.96	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	10,000	16,300	6,300	63.00	
288 委託考選訓練費	10,000		-10,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	7,000	7,000			
29 公共關係費	72,000	71,979	-21	-0.03	
291 公共關係費	72,000	71,979	-21	-0.03	
3 材料及用品費	498,000	403,191	-94,809	-19.04	
31 使用材料費	9,000	1,507	-7,493	-83.26	
312 燃料	3,000	1,507	-1,493	-49.77	
315 設備零件	6,000		-6,000	-100.00	
32 用品消耗	489,000	401,684	-87,316	-17.86	
321 辦公(事務)用品	271,000	361,762	90,762	33.49	
322 報章雜誌	2,000		-2,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	80,000	10,830	-69,170	-86.46	
324 化學藥劑與實驗用品	21,000		-21,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	15,000	21,080	6,080	40.53	
32Y 其他用品消耗	100,000	8,012	-91,988	-91.99	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	70,000	82,370	12,370	17.67	
43 機器租金		52,370	52,370		
432 機械及設備租金		52,370	52,370		
44 交通及運輸設備租金	70,000	30,000	-40,000	-57.14	
442 車租	70,000	30,000	-40,000	-57.14	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	88,000	14,032	-73,968	-84.05	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	15,000	8,700	-6,300	-42.00	
726 獎助學員生給與	15,000	8,700	-6,300	-42.00	
75 競賽及交流活動費	70,000	4,332	-65,668	-93.81	
751 技能競賽	70,000	4,332	-65,668	-93.81	
53121205 國中技藝教育課程 合作式開班費-市預算		640,451	640,451		
2 服務費用		500,951	500,951		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學

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	%	
27 一般服務費		474,982	474,982		
277 代理(辦)費		474,982	474,982		
28 專業服務費		25,969	25,969		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		25,969	25,969		
4 租金、償債、利息及相關 手續費		139,500	139,500		
44 交通及運輸設備租金		139,500	139,500		
442 車租		139,500	139,500		
53121206 國中技藝教育課程 自辦式開班費-市預算		338,294	338,294		
2 服務費用		183,547	183,547		
24 印刷裝訂與廣告費		7,449	7,449		
241 印刷及裝訂費		7,449	7,449		
25 修理保養及保固費		50,655	50,655		
255 機械及設備修護費		50,655	50,655		
28 專業服務費		125,443	125,443		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		125,443	125,443		
3 材料及用品費		154,747	154,747		
32 用品消耗		154,747	154,747		
321 辦公(事務)用品		154,747	154,747		
53121502 特教學生助理人員		115,598	115,598		
2 服務費用		115,598	115,598		
27 一般服務費		115,598	115,598		
27D 計時與計件人員酬金		115,598	115,598		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 115,598 元，內容：特教學生助 理人員 2 名。
53121601 推展傳統藝術教育		19,793	19,793		
2 服務費用		16,543	16,543		
28 專業服務費		16,543	16,543		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		16,543	16,543		
3 材料及用品費		3,250	3,250		
32 用品消耗		3,250	3,250		
321 辦公(事務)用品		3,250	3,250		
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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學
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	%	
27 一般服務費		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。
279 外包費		2,400	2,400		
5L 一般行政管理計畫	21,775,000	21,785,456	10,456	0.05	
5L1 行政管理及推展	21,775,000	21,785,456	10,456	0.05	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	21,775,000	21,122,376	-652,624	-3.00	
1 用人費用	21,769,000	21,116,376	-652,624	-3.00	
16 退休及卹償金	21,769,000	21,116,376	-652,624	-3.00	
161 職員退休及離職金	21,769,000	21,116,376	-652,624	-3.00	
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		663,080	663,080		
1 用人費用		663,080	663,080		
18 福利費		663,080	663,080		
18Y 其他福利費		663,080	663,080		
5M 建築及設備計畫	122,000	106,233	-15,767	-12.92	核定採購冷氣機及飲水機皆已執行完畢，賸餘數為撙節支出之所致
5M4 其他設備	122,000	106,233	-15,767	-12.92	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	122,000	106,233	-15,767	-12.92	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	122,000	106,233	-15,767	-12.92	
51 購建固定資產	122,000	106,233	-15,767	-12.92	
516 購置雜項設備	122,000	106,233	-15,767	-12.92	

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	28,719,722	22,350,512	122,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	13,673,082	12,661,459	
機械及設備	9,590,611	5,751,365	
交通及運輸設備	265,826	187,858	
雜項設備	5,144,513	3,749,830	122,000
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	45,690		
其他			

- 註：1.房屋及建築 增加：棒球隊宿舍天花板整修工程、棒球隊宿舍整修工程等。
2.機械及設備 增加：分離式冷氣*15、台紫外線殺菌燈1座等。減少：財產報廢。
3.交通及運輸設備 增加：行動電話機1部、數位自動混音器2台等。
4.雜項設備 增加：紫外線器具保管庫1具座、防火布幕隔間等。
減少：財產報廢。
5.電腦軟體 增加 1月~12月：攤銷。

減9

一臺南市立善化國民中學

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		
3,957,754	15,000	290,851	2,914,210	7,121,903
1,497,945			1,540,688	968,880
1,643,395		67,584	1,054,800	4,360,257
356,372			51,226	383,114
460,042		207,955	267,496	1,379,274

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：

一臺南市立善化國民中學

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
	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學

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		122,000			122,000	106,233	-15,767	
雜項設備		122,000			122,000	106,233	-15,767	
購建中固定資產								
合 計		122,000			122,000	106,233	-15,767	

臺南市地方教育發展基金－臺南市立善化國民中學

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	75	74	-1	1.教師66人，公務人員7人。職員增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)2人，核准文號：110年11月26日南市教安(一)字第1101381406號函、一般地區國中增置專長教師員額計畫1人，核准文號：110年11月15日南市教課(二)字第1101375372號函。 該員額屬體育處控管體育專長員額，因原佔缺人員110年度未續聘，亦未另聘其他人員。 代理會計主任1人
職員	73	73	0	
工友	1	1	0	
約僱人員	1	0	-1	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	75	75	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：特教助理人員2名、臨時僱工1名、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、樹木修剪及清運等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學
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	62,687,000	419,000	624,000		14,594,000	6,084,000		5,825,000		90,233,000	563,000	90,796,000
正式人員	62,687,000		624,000		14,532,000	6,059,000		5,757,000		89,659,000		89,659,000
聘僱人員		419,000			62,000	25,000		68,000		574,000		574,000
兼任人員											563,000	563,000
一般行政管理計畫						21,769,000				21,769,000		21,769,000
正式人員												
其他人員						21,769,000				21,769,000		21,769,000
合 計	62,687,000	419,000	624,000		14,594,000	27,853,000		5,825,000		112,002,000	563,000	112,565,000

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558,000元，決算數673,393元；279外包費：預算數428,000元(不含機械保全25,000元)，決算數475,296元(不含機械保全48,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數6,696,000元，決算數5,915,170元，內容：教職員工考績獎金決算人數68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7,898,000元，決算數7,594,311元，內容：教職員工年終獎金決算人數76名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學
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
61,218,464	52,459	505,832		13,509,481	5,823,447		6,444,558	120	87,554,361	1,485,598	89,039,959
61,218,464		505,832		13,509,481	5,809,702		6,390,355	120	87,433,954		87,433,954
	52,459								52,459		52,459
					13,745		54,203		67,948	1,485,598	1,553,546
					21,116,376		663,080		21,779,456		21,779,456
							663,080		663,080		663,080
					21,116,376				21,116,376		21,116,376
61,218,464	52,459	505,832		13,509,481	26,939,823		7,107,638	120	109,333,817	1,485,598	110,819,415

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學

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—臺南市立善化國民中學

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			116,093,000		115,684,128			-408,872	-0.35	
國民教育計畫			94,196,000		93,792,439			-403,561	-0.43	
一般行政管理 計畫			21,775,000		21,785,456			10,456	0.05	
建築及設備計 畫			122,000		106,233			-15,767	-12.92	核定採購冷氣機及 飲水機皆已執行完 畢，賸餘數為撙節 支出之所致

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學

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	112,565,000	110,819,415	-1,745,585	-1.55
11 正式員額薪資	62,687,000	61,218,464	-1,468,536	-2.34
12 聘僱及兼職人員薪資	982,000	1,538,057	556,057	56.62
13 超時工作報酬	624,000	505,832	-118,168	-18.94
15 獎金	14,594,000	13,509,481	-1,084,519	-7.43
16 退休及卹償金	27,853,000	26,939,823	-913,177	-3.28
18 福利費	5,825,000	7,107,638	1,282,638	22.02
19 提繳費	0	120	120	0.00
2 服務費用	2,744,000	3,309,195	565,195	20.60
21 水電費	556,000	466,729	-89,271	-16.06
22 郵電費	99,000	93,302	-5,698	-5.76
23 旅運費	129,000	63,850	-65,150	-50.50
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	35,088	-44,912	-56.14
25 修理保養及保固費	496,000	512,281	16,281	3.28
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	1,184,000	1,818,672	634,672	53.60
28 專業服務費	127,000	247,294	120,294	94.72
29 公共關係費	72,000	71,979	-21	-0.03
3 材料及用品費	498,000	561,188	63,188	12.69
31 使用材料費	9,000	1,507	-7,493	-83.26
32 用品消耗	489,000	559,681	70,681	14.45
4 租金、償債、利息及相關手續費	70,000	221,870	151,870	216.96
43 機器租金	0	52,370	52,370	0.00
44 交通及運輸設備租金	70,000	169,500	99,500	142.14
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	122,000	106,233	-15,767	-12.92
51 購建固定資產	122,000	106,233	-15,767	-12.92
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	94,000	666,227	572,227	608.75
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
72 捐助、補助與獎助	15,000	8,700	-6,300	-42.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	652,195	646,195	0,769.92
75 競賽及交流活動費	70,000	4,332	-65,668	-93.81
合 計	116,093,000	115,684,128	-408,872	-0.35

中華民國 110 年度

[illegible]

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學
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	559,367,520	100.00	533,128,497	100.00	26,239,023	4.92	負 債	544,687,620	97.38	523,123,808	98.12	21,563,812	4.12
流動資產	22,846,347	4.08	20,589,438	3.86	2,256,909	10.96	流動負債	14,386,250	2.57	16,046,174	3.01	-1,659,924	-10.34
現金	22,680,247	4.05	20,586,605	3.86	2,093,642	10.17	應付款項	14,386,250	2.57	16,046,174	3.01	-1,659,924	-10.34
銀行存款	22,680,247	4.05	20,586,605	3.86	2,093,642	10.17	應付代收款	12,920,594	2.31	14,838,713	2.78	-1,918,119	-12.93
銀行存款-市庫存款	8,857,553	1.58	4,840,107	0.91	4,017,446	83.00	應付代收款	12,920,594	2.31	14,838,713	2.78	-1,918,119	-12.93
銀行存款-保管款-代收款專戶	8,347,393	1.49	10,387,958	1.95	-2,040,565	-19.64	應付費用	1,465,656	0.26	1,207,461	0.23	258,195	21.38
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	355,948	0.06	346,213	0.06	9,735	2.81	應付費用	1,465,656	0.26	1,207,461	0.23	258,195	21.38
銀行存款-保管款-午餐專戶	1,999,010	0.36	1,781,340	0.33	217,670	12.22	其他負債	530,301,370	94.80	507,077,634	95.11	23,223,736	4.58
銀行存款-保管款-其他	1,931,343	0.35	1,932,987	0.36	-1,644	-0.09	什項負債	530,301,370	94.80	507,077,634	95.11	23,223,736	4.58
銀行存款-保管款-保管款專戶	1,189,000	0.21	1,298,000	0.24	-109,000	-8.40	存入保證金	1,189,000	0.21	1,298,000	0.24	-109,000	-8.40
預付款項	166,100	0.03	2,833	0.00	163,267	763.04	存入保證金	1,189,000	0.21	1,298,000	0.24	-109,000	-8.40
預付費用	166,100	0.03	2,833	0.00	163,267	763.04	應付代管資產	529,112,370	94.59	505,779,634	94.87	23,332,736	4.61
固定資產	7,091,525	1.27	6,323,520	1.19	768,005	12.15	應付代管資產	529,112,370	94.59	505,779,634	94.87	23,332,736	4.61
房屋建築及設備	968,880	0.17	1,011,623	0.19	-42,743	-4.23	淨資產	14,679,900	2.62	10,004,689	1.88	4,675,211	46.73
房屋建築及設備	15,171,027	2.71	13,673,082	2.56	1,497,945	10.96	淨資產	14,679,900	2.62	10,004,689	1.88	4,675,211	46.73
累計折舊-房屋建築及設備	-14,202,147	-2.54	-12,661,459	-2.37	-1,540,688	12.17	淨資產	14,679,900	2.62	10,004,689	1.88	4,675,211	46.73
機械及設備	4,360,257	0.78	3,839,246	0.72	521,011	13.57	累積餘額	14,679,900	2.62	10,004,689	1.88	4,675,211	46.73
機械及設備	11,166,422	2.00	9,590,611	1.80	1,575,811	16.43							
累計折舊-機械及設備	-6,806,165	-1.22	-5,751,365	-1.08	-1,054,800	18.34							
交通及運輸設備	383,114	0.07	77,968	0.01	305,146	391.37							
交通及運輸設備	622,198	0.11	265,826	0.05	356,372	134.06							
合計：	559,367,520	100.00	533,128,497	100.00	26,239,023	4.92	合計：	559,367,520	100.00	533,128,497	100.00	26,239,023	4.92
信託代理與保證資產	1,762,560				信託代理與保證負債		1,762,560						
保證品	1,762,560				應付保證品		1,762,560						

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—臺南市立善化國民中學
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	-239,084	-0.04	-187,858	-0.04	-51,226	27.27							
雜項設備	1,379,274	0.25	1,394,683	0.26	-15,409	-1.10							
雜項設備	5,396,600	0.96	5,144,513	0.96	252,087	4.90							
累計折舊-雜項設備	-4,017,326	-0.72	-3,749,830	-0.70	-267,496	7.13							
無形資產	30,378	0.01	45,690	0.01	-15,312	-33.51							
無形資產	30,378	0.01	45,690	0.01	-15,312	-33.51							
電腦軟體	30,378	0.01	45,690	0.01	-15,312	-33.51							
其他資產	529,399,270	94.64	506,169,849	94.94	23,229,421	4.59							
什項資產	529,399,270	94.64	506,169,849	94.94	23,229,421	4.59							
存出保證金	25,000	0.00	25,000	0.00	0	0.00							
暫付及待結轉帳項	261,900	0.05	365,215	0.07	-103,315	-28.29							
代管資產	529,112,370	94.59	505,779,634	94.87	23,332,736	4.61							
代管資產-土地	481,587,000	86.09	457,011,400	85.72	24,575,600	5.38							
代管資產-土地改良物	62,755	0.01	62,755	0.01	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	47,374,497	8.47	48,603,753	9.12	-1,229,256	-2.53							
代管資產-機械及設備	26,544	0.00	32,960	0.01	-6,416	-19.47							
代管資產-交通及運輸設備	3,725	0.00	4,840	0.00	-1,115	-23.04							
代管資產-什項設備	57,849	0.01	63,926	0.01	-6,077	-9.51							
合計：	559,367,520	100.00	533,128,497	100.00	26,239,023	4.92	合計：	559,367,520	100.00	533,128,497	100.00	26,239,023	4.92
信託代理與保證資產	1,762,560		信託代理與保證負債		1,762,560								
保證品	1,762,560		應付保證品		1,762,560								

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—臺南市立善化國民中學

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	123,458,167	100.00			123,458,167	
徵收及依法分配收入	4,969	0.00			4,969	
違規罰款收入	4,969	0.00			4,969	
財產收益	3,821,648	3.10			3,821,648	
財產孳息收入	935	0.00			935	
廢舊物品售價收入	31,860	0.03			31,860	
財產交易利益	276,779	0.22			276,779	
其他財產收入	3,512,074	2.84			3,512,074	
政府撥入收入	116,928,436	94.71			116,928,436	
公庫撥款收入	113,391,640	91.85			113,391,640	
政府其他撥入收入	3,536,796	2.86			3,536,796	
其他收入	2,703,114	2.19			2,703,114	
受贈收入	62,668	0.05			62,668	
雜項收入	2,640,446	2.14			2,640,446	
支出	118,782,956	96.21			118,782,956	
人事支出	110,819,415	89.76			110,819,415	
人事支出	110,819,415	89.76			110,819,415	
業務支出	4,749,780	3.85			4,749,780	
業務支出	4,749,780	3.85			4,749,780	
獎補助支出	8,700	0.01			8,700	
其他獎補助	8,700	0.01			8,700	
財產損失	2,757	0.00			2,757	
財產交易損失	2,757	0.00			2,757	
折舊、折耗及攤銷	3,202,304	2.59			3,202,304	
固定資產折舊	3,186,992	2.58			3,186,992	
無形資產攤銷	15,312	0.01			15,312	
本期賸餘（短絀）	4,675,211	3.79			4,675,211	
期初淨資產	10,004,689	8.10			10,004,689	
解繳公庫						
期末淨資產	14,679,900	11.89			14,679,900	

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—臺南市立善化國民中學

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)	4,675,211
8002 調整非現金項目	-2,469,651
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,205,560
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	1,321,231
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,324,149
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,918
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	629,000
8404 減少短期債務及其他負債	-738,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-109,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,093,642
87 期初現金及約當現金	20,586,605
88 期末現金及約當現金	22,680,247

備註:

1.不影響現金之投資、籌資活動：

(1)增加代管資產-23,332,736元；增加應付代管資產+23,332,736元。

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—臺南市立善化國民中學

決算與會計收支對照表

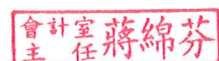
中華民國 110 年度

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	119,606,646	3,851,521	123,458,167	收入
徵收及依法分配收入	4,969		4,969	徵收及依法分配收入
財產收入	32,795	3,788,853	3,821,648	財產收益
政府撥入收入	116,928,436		116,928,436	政府撥入收入
其他收入	2,640,446	62,668	2,703,114	其他收入
基金用途	115,684,128	3,098,828	118,782,956	支出
用人費用	110,819,415		110,819,415	人事支出
服務費用	3,309,195	1,440,585	4,749,780	業務支出
材料及用品費	561,188	-561,188		
租金、償債、利息及相關手續費	221,870	-221,870		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	657,527	-657,527		
捐助、補助與獎助	8,700		8,700	獎補助支出
		2,757	2,757	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	106,233	-106,233		
		3,202,304	3,202,304	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,922,518	752,693	4,675,211	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,635,479	6,369,210	10,004,689	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,557,997	7,121,903	14,679,900	期末淨資產

註：

主辦會計人員：蔣綿芬



基金主持人：吳旭泰



