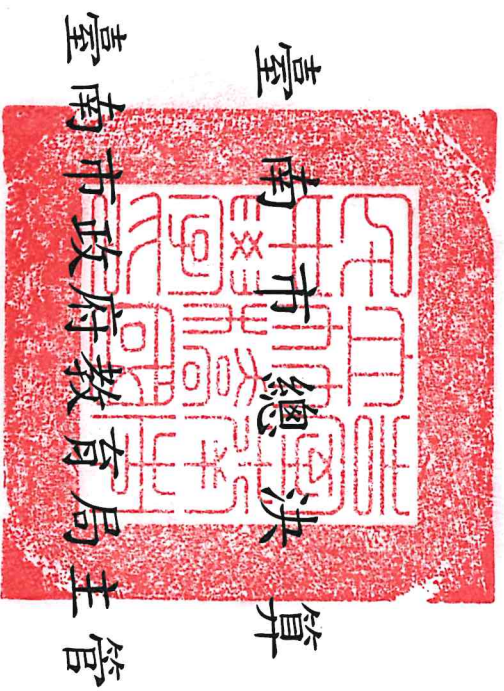


中華民國110年度

(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)

臺南市立竹橋國民中學編

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23,426,000元，決算數27,284,087元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班4班，學生人數77人。

110學年度上學期，實際招收普通班3班，學生人數69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23,114,372元，較本年度法定預算數19,395,000元，增加3,719,372元，計增加19.18%，主要係因：偏遠地區國中合理教師員額計畫等超支併決算所致。

(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4,169,715元，較本年度法定預算數4,031,000元，增加138,715元，計增加3.44%。

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27,838,746元，較法定預算數23,334,000元，增加4,504,746元，計增加19.31%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數7,610元，較法定預算數0元，增加7,610元。主要係因：報廢財產處分收入超收所致。

2. 利息收入：決算數255元，較法定預算數1,000元，減少745元，計減少74.50%。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24,538,251元，較法定預算數23,333,000元，增加1,205,251元，計增加5.17%。

4. 政府其他撥入收入：決算數3,291,910元，較法定預算數0元，增加3,291,910元。主要係因：超收教育局之國中、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)等補助款所致。

5. 雜項收入：決算數720元，較法定預算數0元，增加720元。主要係因：109學年度國中技藝教育計畫鐘點費誤付繳回。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數27,284,087元，較法定預算數23,426,000元，增加3,858,087元，計增加16.47%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數23,114,372元，較法定預算數19,395,000元，增加3,719,372元，計增加19.18%。主要係因：偏遠地區國中合理教師員額計畫等超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數4,169,715元，較法定預算數4,031,000元，增加138,715

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3.44%。

(三) 本期賸餘(短絀-)：預算短絀92,000元，本年度決算賸餘數554,659元，賸餘原因：用人費用因減班而減少支出，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777,869元。

(二) 投資活動之淨現金流入11,725元。

(三) 籌資活動之淨現金流入619,940元。

(四) 本年度現金及約當現金之淨增1,409,534元。

期初現金及約當現金4,890,432元。

期末現金及約當現金6,299,966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	6,299,966	4,890,432	28.82
房屋建築及設備	9,932,023	6,455,007	53.87
機械及設備	1,273,598	987,985	28.91
交通及運輸設備	47,909	66,351	-27.79
雜項設備	1,313,204	416,127	215.58
暫付及待結轉帳項	0	11,725	-100
代管資產	97,708,996	98,278,491	-0.58
資產合計	116,575,696	111,106,118	4.92

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係太陽能光電標租案履約保證金增加所致。
2. 房屋建築及設備：主要增加係教育部補助偏遠地區及非山非市學校禮堂整修工程。
3. 機械及設備：主要增加係教育局撥入電腦28台。
4. 交通及運輸設備：主要減少係折舊所致。
5. 雜項設備：主要增加係體育處補助偏遠學校購置體育器材設備。
6. 暫付及待結轉帳項：主要減少係109學年度第1學期學生平安保險費轉正。

(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	1,669,151	1,399,284	19.29
應付費用	509,159	555,816	-8.39
存入保證金	899,940	280,000	221.41
應付代管資產	97,708,996	98,278,491	-0.58
負債合計	100,787,246	100,513,591	0.27

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係尚有活化教學及小型校務發展基金110學年度經費之結餘。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

2. 存入保證金：主要增加係太陽能光電標租案履約保證金增加所致。

(三)淨資產為累積餘額15,788,450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4,512,000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(兼任)等計4,373,000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139,000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—臺南市立竹橋國民中學
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	23,334,000	100.00	27,838,746	100.00	4,504,746	19.31	28,626,068	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	7,865	0.03	6,865	686.50	7,039	0.02
451 財產處分收入			7,610	0.03	7,610	0.00	6,860	0.02
454 利息收入	1,000	0.00	255	0.00	-745	-74.50	179	0.00
46 政府撥入收入	23,333,000	100.00	27,830,161	99.97	4,497,161	19.27	28,619,029	99.98
462 公庫撥款收入	23,333,000	100.00	24,538,251	88.14	1,205,251	5.17	27,133,751	94.79
46Y 政府其他撥入收入			3,291,910	11.82	3,291,910	0.00	1,485,278	5.19
4Y 其他收入			720	0.00	720	0.00		
4YY 雜項收入			720	0.00	720	0.00		
5 基金用途	23,426,000	100.00	27,284,087	100.00	3,858,087	16.47	27,498,251	100.00
53 國民教育計畫	19,395,000	82.79	23,114,372	84.72	3,719,372	19.18	23,243,222	84.53
5L 一般行政管理計畫	4,031,000	17.21	4,169,715	15.28	138,715	3.44	4,255,029	15.47
本期賸餘 (短絀-)	-92,000		554,659		646,659	-702.89	1,127,817	
期初基金餘額	1,460,000		2,667,057		1,207,057	82.68	1,539,240	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,368,000		3,221,716		1,853,716	135.51	2,667,057	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立竹橋國民中學
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	23,334,000	27,838,746	4,504,746	19.31	
45 財產收入	1,000	7,865	6,865	686.50	徐報廢財產處分收入超收所致。
451 財產處分收入		7,610	7,610	0.00	徐各專戶利息收入不如預期所致。
454 利息收入	1,000	255	-745	-74.50	
46 政府撥入收入	23,333,000	27,830,161	4,497,161	19.27	超收教育局之國中、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)等補助款所致。
462 公庫撥款收入	23,333,000	24,538,251	1,205,251	5.17	
46Y 政府其他撥入收入		3,291,910	3,291,910	0.00	
4Y 其他收入		720	720	0.00	
4YY 雜項收入		720	720	0.00	徐109學年度國中技藝教育計畫鐘點費誤付繳回。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立竹橋國民中學
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	23,426,000	27,284,087	3,858,087	16.47	53 國民教育計畫增加原因：係偏遠地區國中合理教師員額計畫等超支併決算所致。
53 國民教育計畫	19,395,000	23,114,372	3,719,372	19.18	
531 國民中學教育	19,395,000	23,114,372	3,719,372	19.18	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		41,097	41,097	41,097	
1 用人費用		41,097	41,097	41,097	
11 正式員額薪資		41,097	41,097	41,097	
113 職員薪金		41,097	41,097	41,097	
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		653,375	653,375	653,375	
1 用人費用		653,375	653,375	653,375	
11 正式員額薪資		573,825	573,825	573,825	
113 職員薪金		573,825	573,825	573,825	
16 退休及卹償金		42,145	42,145	42,145	
161 職員退休及離職金		42,145	42,145	42,145	
18 福利費		37,405	37,405	37,405	
181 分擔員工保險費		37,405	37,405	37,405	
53110204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		141,377	141,377	141,377	
1 用人費用		141,377	141,377	141,377	
12 聘僱及兼職人員薪資		138,600	138,600	138,600	
124 兼職人員酬金		138,600	138,600	138,600	
18 福利費		2,777	2,777	2,777	
181 分擔員工保險費		2,777	2,777	2,777	
53110302 偏遠地區國中合理教師員額		2,520,000	2,520,000	2,520,000	
1 用人費用		2,520,000	2,520,000	2,520,000	
11 正式員額薪資		2,520,000	2,520,000	2,520,000	
113 職員薪金		2,520,000	2,520,000	2,520,000	
53120000 各校經常門分支計畫	19,395,000	19,430,926	35,926	0.19	
1 用人費用	18,174,000	18,232,084	58,084	0.32	
11 正式員額薪資	12,619,000	11,067,945	-1,551,055	-12.29	
113 職員薪金	12,236,000	10,688,693	-1,547,307	-12.65	
114 員工工資	383,000	379,252	-3,748	-0.98	
12 聘僱及兼職人員薪資	88,000	368,034	280,034	318.22	
124 兼職人員酬金	88,000	368,034	280,034	318.22	
13 超時工作報酬	286,000	286,292	292	0.10	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立竹橋國民中學
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	%	
131 加班費	286,000	286,292	292	0.10	
15 獎金	2,663,000	3,559,677	896,677	33.67	
151 考績獎金	1,086,000	1,696,515	610,515	56.22	
152 年終獎金	1,577,000	1,863,162	286,162	18.15	
16 退休及卹償金	1,220,000	1,327,477	107,477	8.81	
161 職員退休及離職金	1,197,000	1,304,509	107,509	8.98	
162 工具退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	1,298,000	1,622,659	324,659	25.01	
181 分擔員工保險費	1,063,000	1,393,996	330,996	31.14	
18Y 其他福利費	235,000	228,663	-6,337	-2.70	
2 服務費用	1,100,000	1,005,416	-94,584	-8.60	
21 水電費	100,000	88,609	-11,391	-11.39	
212 工作場所電費	80,000	79,522	-478	-0.60	
214 工作場所水費	20,000	9,087	-10,913	-54.57	
22 郵電費	39,000	55,455	16,455	42.19	
221 郵費	15,000	11,986	-3,014	-20.09	
222 電話費	24,000	39,269	15,269	63.62	
224 數據通信費		4,200	4,200		
23 旅運費	185,000	151,113	-33,887	-18.32	
231 國內旅費	47,000	13,113	-33,887	-72.10	
235 貨物運費	138,000	138,000			
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	43,578	13,578	45.26	
241 印刷及裝訂費	30,000	43,578	13,578	45.26	
25 修理保養及保固費	203,000	138,942	-64,058	-31.56	
252 一般房屋修護費	63,000	71,984	8,984	14.26	
254 其他建築修護費		4,600	4,600		
255 機械及設備修護費	70,000	21,426	-48,574	-69.39	
256 交通及運輸設備修護費	30,000	12,000	-18,000	-60.00	
257 雜項設備修護費	40,000	28,932	-11,068	-27.67	
27 一般服務費	446,000	443,831	-2,169	-0.49	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		840	840		
277 代理(辦)費	31,000	20,090	-10,910	-35.19	

00071-7

臺南市地方教育發展基金—臺南市立竹橋國民中學
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	%	
279 外包費	403,000	405,701	2,701	0.67	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393,701元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、窗簾清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金		6,000	6,000		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6,000元，內容：臨時雇工1名。
27F 體育活動費	12,000	11,200	-800	-6.67	
28 專業服務費	61,000	47,888	-13,112	-21.50	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	57,000	42,888	-14,112	-24.76	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	4,000	5,000	1,000	25.00	
29 公共關係費	36,000	36,000			
291 公共關係費	36,000	36,000			
3 材料及用品費	94,000	149,276	55,276	58.80	
31 使用材料費	2,000	2,662	662	33.10	
312 燃料	2,000	2,662	662	33.10	
32 用品消耗	92,000	146,614	54,614	59.36	
321 辦公(事務)用品	30,000	122,080	92,080	306.93	
322 報章雜誌		600	600		
323 農業與園藝用品及環境美化費	24,000	19,428	-4,572	-19.05	
324 化學藥劑與實驗用品	4,000	956	-3,044	-76.10	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	3,550	-6,450	-64.50	
32Y 其他用品消耗	24,000		-24,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	16,000	42,400	26,400	165.00	
44 交通及運輸設備租金		16,000	16,000		
442 車租		16,000	16,000		
45 雜項設備租金	16,000	26,400	10,400	65.00	
451 雜項設備租金	16,000	26,400	10,400	65.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	1,750	-9,250	-84.09	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	10,000	750	-9,250	-92.50	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立竹橋國民中學
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	%	
751 技能競賽	10,000	750	-9,250	-92.50	
53121205 國中技藝教育課程 合作式開班費-市預算		306,197	306,197		
2 服務費用		297,798	297,798		
24 印刷裝訂與廣告費		3,900	3,900		
241 印刷及裝訂費		3,900	3,900		
27 一般服務費		271,353	271,353		
277 代理(辦)費		271,353	271,353		
28 專業服務費		22,545	22,545		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		22,545	22,545		
3 材料及用品費		8,399	8,399		
32 用品消耗		8,399	8,399		
321 辦公(事務)用品		8,399	8,399		
53121601 推展傳統藝術教育		19,000	19,000		
2 服務費用		19,000	19,000		
28 專業服務費		19,000	19,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		19,000	19,000		
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		
5L 一般行政管理計畫	4,031,000	4,169,715	138,715	3.44	
5L1 行政管理及推展	4,031,000	4,169,715	138,715	3.44	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	4,031,000	3,968,315	-62,685	-1.56	
1 用人費用	4,025,000	3,962,315	-62,685	-1.56	
15 獎金	20,000	20,000			
152 年終獎金	20,000	20,000			
16 退休及卹償金	4,005,000	3,942,315	-62,685	-1.57	
161 職員退休及離職金	4,001,000	3,938,799	-62,201	-1.55	
163 卹償金	4,000	3,516	-484	-12.10	
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			

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立竹橋國民中學
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	%	
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		201,400	201,400		
1 用人費用		201,400	201,400		
18 福利費		201,400	201,400		
18Y 其他福利費		201,400	201,400		

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	13,182,634	5,257,164		
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,142,198	1,142,198		
房屋及建築	8,765,427	2,310,420		
機械及設備	1,931,100	943,115		
交通及運輸設備	192,000	125,649		
雜項設備	1,151,909	735,782		
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：資產主要增減原因如下：

- 1.房屋及建築增加原因：係教育局補助偏遠地區及非山非市學校禮堂整修工程等。
- 2.機械及設備增加原因：係教育局撥入電腦28台等。
- 3.雜項設備增加原因：係體育處補助偏遠學校購置體育器材設備等；減少原因：係撥出冷凍庫1台。

—臺南市立竹橋國民中學
產明細表

110 年度

單位：新臺幣元

成本變動數	減少數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
	預算數	決算數		
5,925,782		65,000	1,219,518	12,566,734
4,054,721			577,705	9,932,023
621,216			335,603	1,273,598
1,249,845		65,000	18,442	47,909
			287,768	1,313,204

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：

—臺南市立竹橋國民中學

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	
決算數			

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立竹橋國民中學
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	預 算 數					決 算 數	比 較 數 增 減	本 保 留 年 度 數
	可 以 前 年 度 數 保	本 年 預 算 數	本 年 度 奉 准 辦 理 數	調 整 數	合 計			
合 計								

臺南市地方教育發展基金—臺南市立竹橋國民中學
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 職員	15 14	16 15	1 1	1 1	教師11人，公務人員4人。職員增加原因：徐含樞遠地區國中合理教師員額計畫1人，核准文號：110年10月8日南市教課(二)字第1101179816號函。
工友	1	1	0	0	
兼任人員	0	1	1	1	兼任人事管理員1人。
其他兼任人員	0	1	1	1	
合 計	15	17	2	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：臨時雇工1名、**服務費表**、**文**、**警**、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、窗簾清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立竹橋國民中學
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	兼任人員費用	總計
國民教育計畫	12,619,000		286,000		2,663,000	1,220,000		1,298,000		18,086,000	88,000	18,174,000
正式人員	12,619,000		286,000		2,663,000	1,220,000		1,298,000		18,086,000	88,000	18,086,000
兼任人員												
一般行政管理計畫					20,000	4,005,000				4,025,000		4,025,000
正式人員					20,000	4,005,000				4,025,000		4,025,000
其他人員												
合計	12,619,000		286,000		2,683,000	5,225,000		1,298,000		22,111,000	88,000	22,199,000

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6,000元；279外包費：預算數378,000元(不含機械保全25,000元)，決算數396,101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1,086,000元，決算數1,696,515元，內容：教職員工考績獎金決算人數17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1,597,000元，決算數1,883,162元，內容：教職員工年終獎金決算人數19名、月退休人員年終慰問金決算人數1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—臺南市立竹橋國民中學
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
14,202,867		286,292		3,559,677	1,369,622		1,662,841		21,081,299	506,634	21,587,933
14,202,867		286,292		3,559,677	1,359,766		1,632,826		21,041,428		21,041,428
					9,856		30,015		39,871	506,634	546,505
				20,000	3,942,315		201,400		4,163,715		4,163,715
				20,000	3,942,315		201,400		201,400		201,400
					3,942,315				3,962,315		3,962,315
14,202,867		286,292		3,579,677	5,311,937		1,864,241		25,245,014	506,634	25,751,648

臺南市地方教育發展基金—臺南市立竹橋國民中學
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	%	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—臺南市立竹橋國民中學

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	金額	%	
總計			23,426,000		27,284,087	3,858,087	16.47	53 國民教育計畫增加原因：係偏遠地區國中合理教師員額計畫等超支併決算所致。
國民教育計畫			19,395,000		23,114,372	3,719,372	19.18	
一般行政管理計畫			4,031,000		4,169,715	138,715	3.44	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立竹橋國民中學
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	22,199,000	25,751,648	3,552,648	16.00
11 正式員額薪資	12,619,000	14,202,867	1,583,867	12.55
12 聘僱及兼職人員薪資	88,000	506,634	418,634	475.72
13 超時工作報酬	286,000	286,292	292	0.10
15 獎金	2,683,000	3,579,677	896,677	33.42
16 退休及卹償金	5,225,000	5,311,937	86,937	1.66
18 福利費	1,298,000	1,864,241	566,241	43.62
2 服務費用	1,100,000	1,324,614	224,614	20.42
21 水電費	100,000	88,609	-11,391	-11.39
22 郵電費	39,000	55,455	16,455	42.19
23 旅運費	185,000	151,113	-33,887	-18.32
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	47,478	17,478	58.26
25 修理保養及保固費	203,000	138,942	-64,058	-31.56
27 一般服務費	446,000	717,584	271,584	60.89
28 專業服務費	61,000	89,433	28,433	46.61
29 公共關係費	36,000	36,000	0	0.00
3 材料及用品費	94,000	157,675	63,675	67.74
31 使用材料費	2,000	2,662	662	33.10
32 用品消耗	92,000	155,013	63,013	68.49
4 租金、償債、利息及相關手續費	16,000	42,400	26,400	165.00
44 交通及運輸設備租金	0	16,000	16,000	0.00
45 雜項設備租金	16,000	26,400	10,400	65.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	7,750	-9,250	-54.41
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
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	750	-9,250	-92.50
合 計	23,426,000	27,284,087	3,858,087	16.47

臺南市地方教育發展基金—臺南市立竹橋國民中學
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	36,000	36,000			
291 公共關係費	36,000	36,000			
統計所需項目	57,000	90,433	33,433	58.65	
27D 計時與計件人員酬金		6,000	6,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	57,000	84,433	27,433	48.13	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立竹橋國民中學
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	192,000	0.16	192,000	0.17	0	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-144,091	-0.12	-125,649	-0.11	-18,442	14.68							
雜項設備	1,313,204	1.13	416,127	0.37	897,077	215.58							
雜項設備	2,336,754	2.00	1,151,909	1.04	1,184,845	102.86							
累計折舊-雜項設備	-1,023,550	-0.88	-735,782	-0.66	-287,768	39.11							
其他資產	97,708,996	83.82	98,290,216	88.47	-581,220	-0.59							
什項資產	97,708,996	83.82	98,290,216	88.47	-581,220	-0.59							
暫付及待結轉帳項	0	0.00	11,725	0.01	-11,725	-100.00							
代管資產	97,708,996	83.82	98,278,491	88.45	-569,495	-0.58							
代管資產-土地	84,420,000	72.42	84,420,000	75.98	0	0.00							
代管資產-土地改良物	69,643	0.06	69,643	0.06	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	13,198,224	11.32	13,761,258	12.39	-563,034	-4.09							
代管資產-機械及設備	2,048	0.00	2,048	0.00	0	0.00							
代管資產-交通及運輸設備	6,028	0.01	6,188	0.01	-160	-2.59							
代管資產-什項設備	13,053	0.01	19,354	0.02	-6,301	-32.56							
合計：	116,575,696	100.00	111,106,118	100.00	5,469,578	4.92	合計：	116,575,696	100.00	111,106,118	100.00	5,469,578	4.92
信託代理與保證資產	117,600						信託代理與保證負債	117,600					
保證品	117,600						應付保證品	117,600					

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。

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	33,764,528	100.00			33,764,528	
財產收益	5,919,997	17.53			5,919,997	
財產孳息收入	255	0.00			255	
廢舊物品售價收入	7,610	0.02			7,610	
財產交易利益	1,069,170	3.17			1,069,170	
其他財產收入	4,842,962	14.34			4,842,962	
政府撥入收入	27,830,161	82.42			27,830,161	
公庫撥款收入	24,538,251	72.67			24,538,251	
政府其他撥入收入	3,291,910	9.75			3,291,910	
其他收入	14,370	0.04			14,370	
受贈收入	13,650	0.04			13,650	
雜項收入	720	0.00			720	
支出	28,568,605	84.61			28,568,605	
人事支出	25,751,648	76.27			25,751,648	
人事支出	25,751,648	76.27			25,751,648	
業務支出	1,532,439	4.54			1,532,439	
業務支出	1,532,439	4.54			1,532,439	
財產損失	16,742	0.05			16,742	
財產交易損失	16,742	0.05			16,742	
折舊、折耗及攤銷	1,267,776	3.75			1,267,776	
固定資產折舊	1,267,776	3.75			1,267,776	
本期賸餘(短絀)	5,195,923	15.39			5,195,923	
期初淨資產	10,592,527	31.37			10,592,527	
解繳公庫						
期末淨資產	15,788,450	46.76			15,788,450	

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—臺南市立竹橋國民中學
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)	5,195,923
8002 調整非現金項目	-4,418,054
81 業務活動之淨現金流入(流出)	777,869
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	173,568
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-161,843
83 投資活動之淨現金流入(流出)	11,725
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	914,940
8404 減少短期債務及其他負債	-295,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	619,940
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,409,534
87 期初現金及約當現金	4,890,432
88 期末現金及約當現金	6,299,966

會計室 張守特

1. 不影響現金之投資籌資活動：減少代管資產+569,495元；減少應付代管資產-569,495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。

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	27,838,746	5,925,782	33,764,528	收入
財產收入	7,865	5,912,132	5,919,997	財產收益
政府撥入收入	27,830,161		27,830,161	政府撥入收入
其他收入	720	13,650	14,370	其他收入
基金用途	27,284,087	1,284,518	28,568,605	支出
用人費用	25,751,648		25,751,648	人事支出
服務費用	1,324,614	207,825	1,532,439	業務支出
材料及用品費	157,675	-157,675		
租金、償債、利息及相關手續費	42,400	-42,400		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,750	-7,750		
		16,742	16,742	財產損失
		1,267,776	1,267,776	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	554,659	4,641,264	5,195,923	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,667,057	7,925,470	10,592,527	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,221,716	12,566,734	15,788,450	期末淨資產

註：



主辦會計人員：張文馨
基金主持人：江俊賢

