

## 臺南市地方教育發展基金 - 臺南市體育處

## 平衡表

中華民國101年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	4,773,093,889	100.00	2,697,554,590	100.00	2,075,539,299	76.94
11 流動資產	136,408,313	2.86	62,766,489	2.33	73,641,824	117.33
111 現金	76,651,437	1.61	27,677,605	1.03	48,973,832	176.94
1112 銀行存款	76,651,437	1.61	27,677,605	1.03	48,973,832	176.94
1112-1 銀行存款-市庫存款	71,536,457	1.50	22,637,998	0.84	48,898,459	216.00
1112-3 銀行存款-保管款-代收款專戶	1,816,875	0.04	2,263,620	0.08	-446,745	-19.74
1112-7 銀行存款-保管款-保管款專戶	3,298,105	0.07	2,775,987	0.10	522,118	18.81
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	59,756,876	1.25	35,088,884	1.30	24,667,992	70.30
1138 應收收益	59,756,876	1.25	35,088,884	1.30	24,667,992	70.30
115 預付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1154 預付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	73,702	0.00	115,364	0.00	-41,662	-36.11
124 準備金	73,702	0.00	115,364	0.00	-41,662	-36.11
1241 退休及離職準備金	73,702	0.00	115,364	0.00	-41,662	-36.11
13 其他資產	4,636,611,874	97.14	2,634,672,737	97.67	2,001,939,137	75.98
131 什項資產	4,636,611,874	97.14	2,634,672,737	97.67	2,001,939,137	75.98
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	4,636,611,874	97.14	2,634,672,737	97.67	2,001,939,137	75.98
1316-1 代管資產-土地	3,284,739,470	68.82	1,783,363,147	66.11	1,501,376,323	84.19
1316-2 代管資產-土地改良物	96,852,988	2.03	96,852,988	3.59	0	0.00
1316-3 代管資產-房屋及設備	1,143,104,017	23.95	676,120,272	25.06	466,983,745	69.07
1316-4 代管資產-機械及設備	72,982,373	1.53	48,561,424	1.80	24,420,949	50.29
1316-5 代管資產-交通及運輸設備	12,350,380	0.26	10,991,746	0.41	1,358,634	12.36
1316-6 代管資產-什項設備	26,582,646	0.56	18,783,160	0.70	7,799,486	41.52
資 產 合 計	4,773,093,889	100.00	2,697,554,590	100.00	2,075,539,299	76.94
2 負 債	4,663,111,601	97.70	2,658,235,899	98.54	2,004,875,702	75.42
21 流動負債	23,127,920	0.48	20,671,811	0.77	2,456,109	11.88
212 應付款項	23,127,920	0.48	20,671,811	0.77	2,456,109	11.88
2123 應付代收款	1,816,875	0.04	2,263,620	0.08	-446,745	-19.74
2125 應付費用	11,422,177	0.24	6,466,307	0.24	4,955,870	76.64
2129 應付工程款	9,384,238	0.20	11,941,884	0.44	-2,557,646	-21.42
212Y 其他應付款	504,630	0.01	0	0.00	504,630	0.00
22 其他負債	4,639,983,681	97.21	2,637,564,088	97.78	2,002,419,593	75.92
信託代理與保證資產	7,176,003		信託代理與保證負債		7,176,003	
保證品	7,176,003		應付保證品		7,176,003	

註：

## 臺南市地方教育發展基金 - 臺南市體育處

## 平衡表

中華民國101年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
221 什項負債	4,639,983,681	97.21	2,637,564,088	97.78	2,002,419,593	75.92
2211 存入保證金	3,298,105	0.07	2,775,987	0.10	522,118	18.81
2213 應付退休及離職金	73,702	0.00	115,364	0.00	-41,662	-36.11
2214 應付代管資產	4,636,611,874	97.14	2,634,672,737	97.67	2,001,939,137	75.98
3 基金餘額	109,982,288	2.30	39,318,691	1.46	70,663,597	179.72
31 基金餘額	109,982,288	2.30	39,318,691	1.46	70,663,597	179.72
311 基金餘額	109,982,288	2.30	39,318,691	1.46	70,663,597	179.72
3111 累積餘額	109,982,288	2.30	39,318,691	1.46	70,663,597	179.72
負債及基金餘額合計	4,773,093,889	100.00	2,697,554,590	100.00	2,075,539,299	76.94

信託代理與保證資產  
保證品

7,176,003  
7,176,003

信託代理與保證負債  
應付保證品

7,176,003  
7,176,003

註：

## 臺南市地方教育發展基金－臺南市體育處

## 基金來源明細表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	255,542,000	232,164,958	-23,377,042	-9.15	
41 徵收及依法分配收入		29,765	29,765		
415 違規罰款收入		29,765	29,765		網球訓練站場地整修工程品質缺失罰鍰等
43 勞務收入	100,000	445,189	345,189	345.19	
431 服務收入	100,000	445,189	345,189	345.19	場地使用費收入高於預期
45 財產收入	4,566,000	3,609,856	-956,144	-20.94	
452 租金收入	84,000	1,178,672	1,094,672	1,303.18	販賣機租用場地收入高於預期；財政處移撥公英段土地租金業務
453 權利金收入	4,476,000	2,410,037	-2,065,963	-46.16	棒球場之權利金收入繳於教育局體健科
454 利息收入	6,000	21,147	15,147	252.45	因公庫存款高於預期
46 政府撥入收入	250,876,000	227,098,779	-23,777,221	-9.48	
462 縣(市)庫撥款收入	129,876,000	158,778,703	28,902,703	22.25	統籌科目
46Y 政府其他撥入收入	121,000,000	68,320,076	-52,679,924	-43.54	部分工程未完工致補助款尚未撥下
4Y 其他收入		981,369	981,369		
4YY 雜項收入		981,369	981,369		收回100年支出及收入退還書繳回臺南縣下營鄉二項改善工程中央補助結餘款

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金-臺南市體育處

## 基金用途明細表

中華民國 101 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	255,542,000	161,501,361	-94,040,639	-36.80	
57 體育及衛生教育計畫	119,237,000	120,514,271	1,277,271	1.07	
571 體育及衛生教育	119,237,000	120,514,271	1,277,271	1.07	
57100100 體育教學及活動	119,237,000	119,548,003	311,003	0.26	
1 用人費用	20,804,000	15,348,866	-5,455,134	-26.22	
11 正式員額薪資	13,021,000	9,619,822	-3,401,178	-26.12	
113 職員薪金	8,143,000	6,479,656	-1,663,344	-20.43	缺額2名所致
114 工員工資	2,924,000	2,695,611	-228,389	-7.81	
115 警餉	1,954,000	444,555	-1,509,445	-77.25	
12 聘僱及兼職人員薪資	895,000	1,272,546	377,546	42.18	
121 聘用人員薪金	895,000	645,346	-249,654	-27.89	
122 約僱職員薪金		561,200	561,200		
124 兼職人員酬金		66,000	66,000		
13 超時工作報酬	833,000	358,894	-474,106	-56.92	
131 加班費	833,000	358,894	-474,106	-56.92	
15 獎金	3,416,000	2,020,221	-1,395,779	-40.86	
151 考績獎金	1,835,000	935,149	-899,851	-49.04	
152 年終獎金	1,581,000	1,085,072	-495,928	-31.37	
16 退休及卹償金	948,000	613,240	-334,760	-35.31	
161 職員退休及離職金	726,000	496,712	-229,288	-31.58	
162 工員退休及離職金	222,000	116,528	-105,472	-47.51	
18 福利費	1,691,000	1,463,399	-227,601	-13.46	
181 分擔員工保險費	1,211,000	1,075,326	-135,674	-11.20	
187 員工通勤交通費	96,000	89,923	-6,077	-6.33	
18Y 其他福利費	384,000	298,150	-85,850	-22.36	
19 提繳費		744	744		
191 提繳工資墊償費用		744	744		
2 服務費用	17,875,000	17,162,942	-712,058	-3.98	
21 水電費	6,076,000	4,315,597	-1,760,403	-28.97	
212 工作場所電費	4,616,000	3,540,837	-1,075,163	-23.29	
214 工作場所水費	1,460,000	774,760	-685,240	-46.93	
22 郵電費	300,000	388,818	88,818	29.61	
221 郵費	56,000	49,727	-6,273	-11.20	
222 電話費	220,000	277,696	57,696	26.23	
224 數據通信費	24,000	61,395	37,395	155.81	
23 旅運費	800,000	319,354	-480,646	-60.08	

## 臺南市地方教育發展基金-臺南市體育處

## 基金用途明細表

中華民國 101 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	%	
231 國內旅費	600,000	319,354	-280,646	-46.77	
236 貨物運費	200,000		-200,000	-100.00	/
24 印刷裝訂與廣告費	530,000	417,254	-112,746	-21.27	
241 印刷及裝訂費	530,000	417,254	-112,746	-21.27	
25 修理保養及保固費	2,767,000	3,876,394	1,109,394	40.09	
251 土地改良物修護費		646,449	646,449		
252 一般房屋修護費	900,000	1,863,928	963,928	107.10	
255 機械及設備修護費	900,000	774,594	-125,406	-13.93	
256 交通及運輸設備修護費	9,000	8,290	-710	-7.89	
257 什項設備修護費	958,000	583,133	-374,867	-39.13	
26 保險費	602,000	108,308	-493,692	-82.01	
263 機械及設備保險費		9,620	9,620		
264 交通及運輸設備保險費	2,000	3,488	1,488	74.40	
268 責任保險費	300,000		-300,000	-100.00	
26Y 其他保險費	300,000	95,200	-204,800	-68.27	
27 一般服務費	5,118,000	4,992,654	-125,346	-2.45	
279 外包費	3,450,000	3,335,379	-114,621	-3.32	
27D 計時與計件人員酬金	1,650,000	1,598,155	-51,845	-3.14	
27F 體育活動費	18,000	59,120	41,120	228.44	
28 專業服務費	1,586,000	2,649,316	1,063,316	67.04	
283 法律事務費		233,858	233,858		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	50,000	158,938	108,938	217.88	
286 委託調查研究費	1,500,000	2,248,000	748,000	49.87	
288 委託考選訓練費		8,520	8,520		
28A 電子計算機軟體服務費	36,000		-36,000	-100.00	
29 公共關係費	96,000	95,247	-753	-0.78	
291 公共關係費	96,000	95,247	-753	-0.78	
3 材料及用品費	2,112,000	1,766,975	-345,025	-16.34	
31 使用材料費	867,000	223,936	-643,064	-74.17	
311 物料	740,000	147,417	-592,583	-80.08	
312 燃料	127,000	76,519	-50,481	-39.75	
32 用品消耗	1,245,000	1,543,039	298,039	23.94	
321 辦公(事務)用品	340,000	690,832	350,832	103.19	
322 報章什誌	24,000	76,066	52,066	216.94	

## 臺南市地方教育發展基金-臺南市體育處

## 基金用途明細表

中華民國 101 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	%	
323 農業與園藝用品及環境美化費	826,000	703,883	-122,117	-14.78	
325 服裝	5,000		-5,000	-100.00	
326 食品	50,000	72,258	22,258	44.52	
4 租金、償債與利息	180,000	236,184	56,184	31.21	
43 機器租金	180,000	236,184	56,184	31.21	
432 機械及設備租金	180,000	236,184	56,184	31.21	
6 稅捐及規費(強制費)	23,000	1,107,982	1,084,982	1,717.31	
61 土地稅		1,055,036	1,055,036		
61Y 其他土地地價稅		1,055,036	1,055,036		
64 消費與行為稅	15,000	6,813	-8,187	-54.58	
646 使用牌照稅	15,000	6,813	-8,187	-54.58	
66 規費	8,000	46,133	38,133	476.66	
661 行政規費與強制費	1,000	23,620	22,620	2,262.00	
663 汽車燃料使用費	7,000	3,733	-3,267	-46.67	
665 未足額進用殘障人員差額補助費		18,780	18,780		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	78,243,000	76,361,854	-1,881,146	-2.40	
72 捐助、補助與獎助	24,815,000	24,775,928	-39,072	-0.16	
722 捐助私校及團體	24,815,000	24,775,928	-39,072	-0.16	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000,000	26,685,700	6,685,700	33.43	
746 獎勵費用	20,000,000	26,685,700	6,685,700	33.43	
75 競賽及交流活動費	33,428,000	24,900,226	-8,527,774	-25.51	
751 技能競賽	33,428,000	24,900,226	-8,527,774	-25.51	
8 短絀與賠償給付		7,563,200	7,563,200		
81 各項短絀		7,563,200	7,563,200		
812 呆帳及保證短絀		7,563,200	7,563,200		
57110000 中央政府補助體育教學及活動經費		966,268	966,268		
8 短絀與賠償給付		966,268	966,268		
81 各項短絀		966,268	966,268		
812 呆帳及保證短絀		966,268	966,268		
5L 一般行政管理計畫		1,471,228	1,471,228		
5L1 行政管理及推展		1,471,228	1,471,228		
5L100300 教職員退休及撫卹給付		1,284,428	1,284,428		
1 用人費用		1,266,428	1,266,428		

## 臺南市地方教育發展基金-臺南市體育處

## 基金用途明細表

中華民國 101 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	%	
15 獎金		151,290	151,290		5L一般行政管理計畫增加原因：統籌科目超支併決算
152 年終獎金		151,290	151,290		
16 退休及卹償金		1,115,138	1,115,138		
161 職員退休及離職金		1,115,138	1,115,138		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		18,000	18,000		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟		18,000	18,000		
747 慰問金、照護及濟助金		18,000	18,000		
5L100400 調整待遇及其他經費		186,800	186,800		
1 用人費用		186,800	186,800		
18 福利費		186,800	186,800		
18Y 其他福利費		186,800	186,800		
5M 建築及設備計畫	136,305,000	39,515,862	-96,789,138	-71.01	5M建築及設備計畫減少原因：進行規劃及陸續執行中已辦理保留
5M2 營建及修建工程	13,455,000	10,524,400	-2,930,600	-21.78	
5M200100 教育局(處)營建及修建工程	13,455,000	10,524,400	-2,930,600	-21.78	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,455,000	10,524,400	-2,930,600	-21.78	
51 購置固定資產	13,455,000	10,524,400	-2,930,600	-21.78	
512 興建土地改良物	7,955,000	2,881,077	-5,073,923	-63.78	
513 擴充改良房屋建築及設備	5,500,000	7,643,323	2,143,323	38.97	
5M3 交通及運輸設備	850,000	590,000	-260,000	-30.59	
5M300100 教育局(處)交通及運輸設備	850,000	590,000	-260,000	-30.59	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	850,000	590,000	-260,000	-30.59	
51 購置固定資產	850,000	590,000	-260,000	-30.59	
515 購置交通及運輸設備	850,000	590,000	-260,000	-30.59	
5M4 其他設備	1,000,000	936,675	-63,325	-6.33	
5M400100 教育局(處)其他設備	1,000,000	936,675	-63,325	-6.33	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,000,000	936,675	-63,325	-6.33	
51 購置固定資產	1,000,000	936,675	-63,325	-6.33	
514 購置機械及設備		182,164	182,164		
516 購置什項設備	1,000,000	754,511	-245,489	-24.55	
5M5 無形資產		30,000	30,000		

## 臺南市地方教育發展基金-臺南市體育處

## 基金用途明細表

中華民國 101 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	%	
5M500100 教育局(處)無形資產		30,000	30,000		
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		30,000	30,000		
52 購置無形資產		30,000	30,000		
521 購置電腦軟體		30,000	30,000		
5M6 中央政府補助建築及設備經費	121,000,000	27,434,787	-93,565,213	-77.33	
5M610000 中央政府補助建築及設備經費	121,000,000	27,434,787	-93,565,213	-77.33	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	121,000,000	27,434,787	-93,565,213	-77.33	
51 購置固定資產	121,000,000	27,434,787	-93,565,213	-77.33	
512 興建土地改良物	80,000,000	7,111,106	-72,888,894	-91.11	
513 擴充改良房屋建築及設備	41,000,000	20,323,681	-20,676,319	-50.43	

## 臺南市地方教育發展基金 — 臺南市體育處

## 固定項目增減情形表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	11,105,300	34,920,401	5,516,383	40,509,318
非理財目的之長期				
土地				
土地改良物	5,200,000	9,919,985	140,000	14,979,985
房屋及建築	3,785,900	5,376,383	5,376,383	3,785,900
機械及設備	1,403,266	182,164		1,585,430
交通及運輸設備	148,964	590,000		738,964
什項設備	567,170	754,511		1,321,681
購建中固定資產		18,067,358		18,067,358
電腦軟體		30,000		30,000
權利				