

中華民國 103 年度
(103 年 1 月 1 日至 103 年 12 月 31 日)

臺南市地方總決算

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)

臺南市體育處編

臺南市體育處

臺南市地方教育發展基金

目 次

中華民國 103 年度

甲、總說明	第 1-4	頁
乙、主要表		
1、基金來源、用途及餘絀決算表	第 5	頁
2、現金流量決算表	第 6	頁
3、平衡表	第 7-8	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表	第 9	頁
2、基金用途明細表	第 10-16	頁
3、固定項目增減情形表	第 17	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 18	頁
5、員工人數彙計表	第 19	頁
6、用人費用彙計表	第 20-21	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 22	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 23	頁
9、各項費用彙計表	第 24-25	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 26	頁

臺南市地方教育發展基金

臺南市體育處

總 說 明

中華民國 103 年度

一、業務計畫實施績效

本年度本處辦理體育及衛生教育及營繕工程業務，本年度可用預算數 1,166,793,000 元，決算數 375,394,265 元。

(一)體育及衛生教育計畫：

本計畫實施內容主要為推動體育及衛生教育，辦理全國身障運動會、本市國際龍舟競賽、聯合運動會、四季路跑(含全程馬拉松路跑)等相關學校體育活動；辦理市中等學校運動會、巨人盃三級棒球賽等相關社會體育活動；獎勵各項比賽績優選手(含跨縣市、全國性及國際性比賽)以及補助各單項委員會辦理培訓活動或各區辦理特色運動等獎補助作業。本年度決算數 297,775,755 元，較本年度可用預算數 299,226,000 元，減少 1,450,245 元，約減少 0.48%。

(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 1,625,280 元，較本年度可用預算數 1,321,000 元，增加 304,280 元，約增加 23.03%。主要係因教職員及退休公教人員退休金、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)建築及設備計畫：

主要購置、充實體育園區及所屬場地辦公空間之行政設備，以提升行政效率並增進服務品質、辦理國民運動中心興建工程、棒球場、佳里及新化等各區運動場館暨游泳池等改善工程、補助新建社區簡易運動場及所屬各類運動設施、景觀及周邊服務設施工程等相關工程及補助學校修建簡易運動場及所屬各類運動設施等。本年度決算數 75,993,230 元，較本年度可用預算數 972,048,212 元，減少 896,054,982 元，減少約 92.18%，主要係因：中央補助款 237,270,389 元及市款 627,988,065 元申請保留，俟保留通過後繼續執行。

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 1,150,148,316 元，較可用預算數 1,166,793,000 元，減少 16,644,684 元，計減少 1.43%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 94,569 元，較可用預算數 0 元，增加 94,569

臺南市地方教育發展基金

臺南市體育處

總 說 明

中華民國 103 年度

元。主要係因：工程違約罰鍰收入。

2. 服務收入：決算數 364,100 元，較可用預算數 500,000 元，減少 135,900

元。主要係因：場地使用費收入未如預期。

3. 租金收入：決算數 1,544,755 元，較可用預算數 1,258,000 元，增加 286,755 元，計增加 22.79%。主要係因：租金收入高於預期。

4. 權利金收入：決算數 3,748,102 元，較可用預算數 5,238,000 元，減少 1,489,898 元，計減少 28.44%。主要係因：委外經營棒球場權利金及龍舟錦標賽招商權利金收入等未如預期。

5. 利息收入：決算數 18,743 元，較可用預算數 10,000 元，增加 8,743 元，計增加 87.43 %。主要係因：公庫存款利息收入高於預期。

6. 縣(市)庫撥款收入：決算數 870,227,280 元，較可用預算數 867,523,000 元，增加 2,704,280 元，計增加 0.31%。

7. 政府其他撥入收入：決算數 274,130,027 元，較可用預算數 292,259,000 元，減少 18,128,973 元，計減少 6.20%。

8. 雜項收入：決算數 11,030 元，較可用預算數 0 元，增加 11,030 元。主要係因：歸仁區游泳池屋頂排水改善工程資源回收收入等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 375,394,265 元，較可用預算數 1,166,793,000 元，減少 791,398,735 元，計減少 67.83%，其增減情形分析如下：

1. 體育及衛生教育計畫：決算數 297,775,755 元，較可用預算數 299,226,000 元，減少 1,450,245 元，計減少 0.48。

2. 一般行政管理計畫：決算數 1,625,280 元，較可用預算數 1,321,000 元，增加 304,280 元，計增加 23.03%。主要係因：統籌支撥經費。

3. 建築及設備計畫：決算數 75,993,230 元，較可用預算數 866,246,000 元，減少 790,252,770 元，計減少 91.23%。主要係因：部份工程進行規劃及陸續執行中，已申請保留，俟預算保留通過後繼續執行。

(三)本期賸餘：預算短絀 114,585,499 元，本年度決算賸餘數 774,754,051 元，賸餘原因：(1)部份工程進行規劃及陸續執行中，目前申請保留(2)撙節開支所致。

臺南市地方教育發展基金

臺南市體育處

總 說 明

中華民國 103 年度

三、 現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 774,754,051 元，流動資產淨增 190,903,732 元，流動負債淨減 8,237,196 元，業務活動之淨現金流入 575,613,123 元。

(二)其他活動之現金流量，增加短期債務及其他負債 2,752,845 元，減少其他資產 565,000 元，減少短期債務及其他負債 462,525 元，其他活動之淨現金流入 2,855,320 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 578,468,443 元。

期初現金及約當現金 160,033,900 元。

期末現金及約當現金 738,502,343 元。

四、 資產負債情況

資產總額為 18,263,011,315 元，包括：流動資產 971,335,366 元、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 1,040,176 元、其他資產 17,290,635,773 元。

負債總額為 17,332,727,279 元，包括：流動負債 36,004,774 元、其他負債 17,296,722,505 元。

基金餘額為累積餘額 930,284,036 元。

五、 其他

(一)本年度併決算及補辦以後年度預算事項之說明：

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為 8,880,586 元，奉准明細如下：

1. 體育及衛生教育計畫為辦理全國身障運動會等計 27,346,000 元，因未及於 103 年度編列預算，經臺南市政府 103 年 5 月 19 日府教會(二)字第 1030393184 號函、103 年 8 月 20 日府教會(二)字第 1030776261 號函及 103 年 12 月 1 日府教會(二)字第 1031134487 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教育人員及退休公教人員退休金、撫慰

臺南市地方教育發展基金

臺南市體育處

總 說 明

中華民國 103 年度

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 306,000 元，因未及於 103 年度編列預算，經臺南市政府 103 年 7 月 10 日府教會(二)字第 1030640962 號函及 104 年 1 月 20 日府教會(二)字第 1040052328 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）及或有資產之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市體育處

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 103 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	1,166,793,000	100.00	1,150,148,316	100.00	-16,644,684	-1.43	273,796,768	100.00
41 徵收及依法分配收入			94,569	0.01	94,569		197,974	0.07
415 違規罰款收入			94,569	0.01	94,569		197,974	0.07
43 勞務收入	500,000	0.04	364,100	0.03	-135,900	-27.18	627,933	0.23
431 服務收入	500,000	0.04	364,100	0.03	-135,900	-27.18	627,933	0.23
45 財產收入	6,511,000	0.56	5,321,310	0.46	-1,189,690	-18.27	3,356,968	1.23
451 財產處分收入	5,000	0.00	9,710	0.00	4,710	94.20		
452 租金收入	1,258,000	0.11	1,544,755	0.13	286,755	22.79	1,498,798	0.55
453 權利金收入	5,238,000	0.45	3,748,102	0.33	-1,489,898	-28.44	1,849,500	0.68
454 利息收入	10,000	0.00	18,743	0.00	8,743	87.43	8,670	0.00
46 政府撥入收入	1,159,782,000	99.40	1,144,357,307	99.50	-15,424,693	-1.33	269,172,094	98.31
462 公庫撥款收入	867,523,000	74.35	870,227,280	75.66	2,704,280	0.31	227,612,514	83.13
46Y 政府其他撥入收入	(292,259,000)	25.05	(274,130,027)	23.83	-18,128,973	-6.20	41,559,580	15.18
4Y 其他收入			11,030	0.00	11,030		441,799	0.16
4YY 雜項收入			11,030	0.00	11,030		441,799	0.16
5 基金用途	1,166,793,000	100.00	375,394,265	100.00	-791,398,735	-67.83	228,249,071	100.00
57 體育及衛生教育計畫	299,226,000	25.65	297,775,755	79.32	-1,450,245	-0.48	145,655,938	63.81
571 體育及衛生教育	299,226,000	25.65	297,775,755	79.32	-1,450,245	-0.48	145,655,938	63.81
5L 一般行政管理計畫	1,321,000	0.11	1,625,280	0.43	304,280	23.03	1,580,586	0.69
5L1 行政管理及推展	1,321,000	0.11	1,625,280	0.43	304,280	23.03	1,580,586	0.69
5M 建築及設備計畫	866,246,000	74.24	75,993,230	20.24	-790,252,770	-91.23	81,012,547	35.49
5M2 營建及修建工程	619,900,000	53.13	59,856,456	15.94	-560,043,544	-90.34	30,937,198	13.55
5M3 交通及運輸設備	63,000	0.01	60,972	0.02	-2,028	-3.22		
5M4 其他設備	549,000	0.05	3,048,847	0.81	2,499,847	455.35	151,960	0.07
5M5 無形資產	66,000	0.01	99,750	0.03	33,750	51.14	30,267	0.01
5M6 中央政府補助建築及設備經費	245,668,000	21.05	12,927,205	3.44	-232,740,795	-94.74	49,893,122	21.86
本期賸餘(短絀-)			774,754,051		774,754,051		45,547,697	
期初基金餘額	109,982,288		155,529,985		45,547,697	41.41	109,982,288	
解繳公庫								
期末基金餘額	109,982,288		930,284,036		820,301,748	745.85	155,529,985	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金-臺南市體育處

現金流量決算表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀—)		774,754,051	774,754,051	
812 調整非現金項目		-199,140,928	-199,140,928	
8123 流動資產淨減(淨增—)		-190,903,732	-190,903,732	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-8,237,196	-8,237,196	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)		575,613,123	575,613,123	
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		565,000	565,000	
825 增加短期債務及其他負債		2,752,845	2,752,845	
82D 減少短期債務及其他負債		-462,525	-462,525	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		2,855,320	2,855,320	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)		578,468,443	578,468,443	
84 期初現金及約當現金	76,651,437	160,033,900	83,382,463	108.78
85 期末現金及約當現金	76,651,437	738,502,343	661,850,906	863.46

備註：不影響現金之其他活動：

1.增加代管資產-849,722,294; 增加應付代管資產+849,722,294

2.增加退休及離職準備金-143,219; 增加應付退休及離職金+143,219

臺南市地方教育發展基金 - 臺南市體育處

平衡表

中華民國103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	18,263,011,315	100.00	16,644,338,627	100.00	1,618,672,688	9.73
11 流動資產	971,335,366	5.32	201,963,191	1.21	769,372,175	380.95
111 現金	738,502,343	4.04	160,033,900	0.96	578,468,443	361.47
1112 銀行存款	738,502,343	4.04	160,033,900	0.96	578,468,443	361.47
1112-1 銀行存款-市庫存款	729,027,565	3.99	155,664,233	0.94	573,363,332	368.33
1112-3 銀行存款-保管款-代收款專戶	4,410,977	0.02	2,058,711	0.01	2,352,266	114.26
1112-7 銀行存款-保管款-保管款專戶	5,063,801	0.03	2,310,956	0.01	2,752,845	119.12
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	228,032,023	1.25	36,073,609	0.22	191,958,414	532.13
1138 應收收益	228,032,023	1.25	36,073,609	0.22	191,958,414	532.13
115 預付款項	4,801,000	0.03	5,855,682	0.04	-1,054,682	-18.01
1154 預付費用	4,801,000	0.03	5,855,682	0.04	-1,054,682	-18.01
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,040,176	0.01	896,957	0.01	143,219	15.97
124 準備金	1,040,176	0.01	896,957	0.01	143,219	15.97
1241 退休及離職準備金	1,040,176	0.01	896,957	0.01	143,219	15.97
13 其他資產	17,290,635,773	94.68	16,441,478,479	98.78	849,157,294	5.16
131 什項資產	17,290,635,773	94.68	16,441,478,479	98.78	849,157,294	5.16
1315 暫付及待結轉帳項	150,000	0.00	715,000	0.00	-565,000	-79.02
1316 代管資產	17,290,485,773	94.67	16,440,763,479	98.78	849,722,294	5.17
1316-1 代管資產-土地	15,589,639,659	85.36	14,735,558,099	88.53	854,081,560	5.80
1316-2 代管資產-土地改良物	349,587,420	1.91	349,587,420	2.10	0	0.00
1316-3 代管資產-房屋及設備	1,242,453,453	6.80	1,243,656,561	7.47	-1,203,108	-0.10
1316-4 代管資產-機械及設備	72,770,279	0.40	73,028,373	0.44	-258,094	-0.35
1316-5 代管資產-交通及運輸設備	11,841,925	0.06	12,350,380	0.07	-508,455	-4.12
1316-6 代管資產-什項設備	24,193,037	0.13	26,582,646	0.16	-2,389,609	-8.99
資 產 合 計	18,263,011,315	100.00	16,644,338,627	100.00	1,618,672,688	9.73
2 負 債	17,332,727,279	94.91	16,488,808,642	99.07	843,918,637	5.12
21 流動負債	36,004,774	0.20	44,241,970	0.27	-8,237,196	-18.62
212 應付款項	36,004,774	0.20	44,241,970	0.27	-8,237,196	-18.62
2123 應付代收款	4,560,977	0.02	2,773,711	0.02	1,787,266	64.44
2125 應付費用	19,711,324	0.11	37,140,880	0.22	-17,429,556	-46.93
2129 應付工程款	9,695,323	0.05	4,327,379	0.03	5,367,944	124.05
212Y 其他應付款	2,037,150	0.01	0	0.00	2,037,150	0.00
22 其他負債	17,296,722,505	94.71	16,444,566,672	98.80	852,155,833	5.18
信託代理與保證資產	7,779,944		信託代理與保證負債		7,779,944	
保證品	7,779,944		應付保證品		7,779,944	

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103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(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
221	什項負債	17,296,722,505	94.71	16,444,566,672	98.80	852,155,833	5.18
2211	存入保證金	5,063,801	0.03	2,310,956	0.01	2,752,845	119.12
2213	應付退休及離職金	1,040,176	0.01	896,957	0.01	143,219	15.97
2214	應付代管資產	17,290,485,773	94.67	16,440,763,479	98.78	849,722,294	5.17
2215	暫收及待結轉帳項	132,755	0.00	595,280	0.00	-462,525	-77.70
3	基金餘額	930,284,036	5.09	155,529,985	0.93	774,754,051	498.14
31	基金餘額	930,284,036	5.09	155,529,985	0.93	774,754,051	498.14
311	基金餘額	930,284,036	5.09	155,529,985	0.93	774,754,051	498.14
3111	累積餘額	930,284,036	5.09	155,529,985	0.93	774,754,051	498.14
	負債及基金餘額合計	18,263,011,315	100.00	16,644,338,627	100.00	1,618,672,688	9.73

信託代理與保證資產
保證品7,779,944
7,779,944信託代理與保證負債
應付保證品7,779,944
7,779,944

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 103 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	1,166,793,000	1,150,148,316	-16,644,684	-1.43	
41 徵收及依法分配收入		94,569	94,569	0.00	
415 違規罰款收入		94,569	94,569	0.00	工程罰鍰收入
43 勞務收入	500,000	364,100	-135,900	-27.18	
431 服務收入	500,000	364,100	-135,900	-27.18	場地使用費收入等未如預期
45 財產收入	6,511,000	5,321,310	-1,189,690	-18.27	
451 財產處分收入	5,000	9,710	4,710	94.20	辦理廢品標售二次故收入高於預期
452 租金收入	1,258,000	1,544,755	286,755	22.79	租金收入高於預期
453 權利金收入	5,238,000	3,748,102	-1,489,898	-28.44	委外經營棒球場權利金及龍舟錦標賽招商權利金收入等未如預期
454 利息收入	10,000	18,743	8,743	87.43	公庫存款利息收入高於預期
46 政府撥入收入	1,159,782,000	1,144,357,307	-15,424,693	-1.33	
462 公庫撥款收入	867,523,000	870,227,280	2,704,280	0.31	
46Y 政府其他撥入收入	292,259,000	274,130,027	-18,128,973	-6.20	
4Y 其他收入		11,030	11,030	0.00	
4YY 雜項收入		11,030	11,030	0.00	歸仁區游泳池屋頂排水改善工程資源回收收入等

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 103 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	1,166,793,000	375,394,265	-791,398,735	-67.83	
57 體育及衛生教育計畫	299,226,000	297,775,755	-1,450,245	-0.48	
571 體育及衛生教育	299,226,000	297,775,755	-1,450,245	-0.48	
57100100 體育教學及活動	252,635,000	241,021,533	-11,613,467	-4.60	
1 用人費用	26,702,000	22,511,418	-4,190,582	-15.69	
11 正式員額薪資	16,348,000	14,084,513	-2,263,487	-13.85	
113 職員薪金	11,970,000	9,619,493	-2,350,507	-19.64	53體育及衛生教育計畫-體育教學及活動-用人費用差異-3%以上原因：係因人員出缺聘用不足所致
114 工員工資	2,674,000	2,686,800	12,800	0.48	
115 警餉	1,704,000	1,778,220	74,220	4.36	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,628,000	1,477,459	-150,541	-9.25	
121 聘用人員薪金	1,221,000	1,017,240	-203,760	-16.69	
122 約僱職員薪金	407,000	406,896	-104	-0.03	
124 兼職人員酬金		53,323	53,323		
13 超時工作報酬	498,000	39,238	-458,762	-92.12	
131 加班費	498,000	39,238	-458,762	-92.12	
15 獎金	4,309,000	3,674,420	-634,580	-14.73	
151 考績獎金	2,060,000	1,554,413	-505,587	-24.54	
152 年終獎金	2,249,000	2,120,007	-128,993	-5.74	
16 退休及卹償金	1,426,000	920,518	-505,482	-35.45	
161 職員退休及離職金	1,163,000	866,794	-296,206	-25.47	
162 工員退休及離職金	263,000	53,724	-209,276	-79.57	
18 福利費	2,493,000	2,312,101	-180,899	-7.26	
181 分擔員工保險費	1,758,000	1,666,246	-91,754	-5.22	
18Y 其他福利費	735,000	645,855	-89,145	-12.13	
19 提繳費		3,169	3,169		
191 提繳工資墊償費用		3,169	3,169		
2 服務費用	38,055,000	69,030,036	30,975,036	81.40	
21 水電費	5,638,000	4,892,366	-745,634	-13.23	
212 工作場所電費	4,616,000	4,132,252	-483,748	-10.48	
214 工作場所水費	1,022,000	760,114	-261,886	-25.62	
22 郵電費	365,000	518,591	153,591	42.08	
221 郵費	74,000	91,948	17,948	24.25	
222 電話費	184,000	339,526	155,526	84.53	
224 數據通信費	107,000	87,117	-19,883	-18.58	
23 旅運費	970,000	2,220,975	1,250,975	128.97	

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 103 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	%	
1 國內旅費	830,000	417,392	-412,608	-49.71	
2 國外旅費		1,803,583	1,803,583		
6 貨物運費	140,000		-140,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	596,000	378,585	-217,415	-36.48	
1 印刷及裝訂費	454,000	315,449	-138,551	-30.52	
6 業務宣導費	142,000	63,136	-78,864	-55.54	
修理保養及保固費	4,155,000	3,306,683	-848,317	-20.42	
1 土地改良物修護費	700,000	1,063,317	363,317	51.90	
2 一般房屋修護費	2,109,000	911,325	-1,197,675	-56.79	
4 其他建築修護費	200,000	210,413	10,413	5.21	
5 機械及設備修護費	524,000	473,310	-50,690	-9.67	
6 交通及運輸設備修護費	22,000	35,337	13,337	60.62	
7 什項設備修護費	600,000	612,981	12,981	2.16	
保險費	283,000	179,871	-103,129	-36.44	
4 交通及運輸設備保險費	3,000	2,939	-61	-2.03	
8 責任保險費	180,000	77,200	-102,800	-57.11	
Y 其他保險費	100,000	99,732	-268	-0.27	
一般服務費	22,805,000	54,635,601	31,830,601	139.58	
6 佣金、匯費、經理費及續費	5,000	130	-4,870	-97.40	
7 代理(辦)費		35,047,105	35,047,105		
9 外包費	3,420,000	3,445,757	25,757	0.75	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數3,420,000元，決算數3,445,757元，內容：勞力外包。
D 計時與計件人員酬金	19,352,000	16,095,376	-3,256,624	-16.83	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，預算金額19,352,000元，決算金額16,095,376元，內容：臨時人員5名、臺南市棒球隊約用人員28名、臨時協助人員1名。
F 體育活動費	28,000	47,233	19,233	68.69	
專業服務費	3,171,000	2,825,364	-345,636	-10.90	
3 法律事務費	150,000	160,000	10,000	6.67	
4 工程及管理諮詢服務費	2,000,000	1,971,650	-28,350	-1.42	
5 講課鐘點、稿費、出席查及查詢費	286,000	522,727	236,727	82.77	
6 委託調查研究費	500,000	81,042	-418,958	-83.79	

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 103 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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	210,000	86,945	-123,055	-58.60	
28A 電子計算機軟體服務費	25,000	3,000	-22,000	-88.00	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	4,386,000	4,562,196	176,196	4.02	
31 使用材料費	119,000	85,640	-33,360	-28.03	
312 燃料	119,000	85,640	-33,360	-28.03	
32 用品消耗	4,267,000	4,476,556	209,556	4.91	
321 辦公(事務)用品	3,234,000	2,557,855	-676,145	-20.91	
322 報章什誌	45,000	44,515	-485	-1.08	
323 農業與園藝用品及環境美化費	808,000	814,239	6,239	0.77	
325 服裝	4,000	926,575	922,575	3,064.38	
326 食品	176,000	133,372	-42,628	-24.22	
4 租金、償債與利息	254,000	142,813	-111,187	-43.77	
41 地租及水租		2,000	2,000		
414 場地租金		2,000	2,000		
42 房租		9,000	9,000		
422 宿舍租金		9,000	9,000		
43 機器租金	247,000	125,093	-121,907	-49.36	
432 機械及設備租金	247,000	125,093	-121,907	-49.36	
44 交通及運輸設備租金		6,720	6,720		
442 車租		6,720	6,720		
45 什項設備租金	7,000		-7,000	-100.00	
451 什項設備租金	7,000		-7,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)	6,683,000	13,636,260	6,953,260	104.04	
61 土地稅	6,670,000	9,344,173	2,674,173	40.09	
61Y 其他土地地價稅	6,670,000	9,344,173	2,674,173	40.09	
63 房屋稅		4,280,167	4,280,167		
63Y 其他房屋稅		4,280,167	4,280,167		
64 消費與行為稅	7,000	7,120	120	1.71	
646 使用牌照稅	7,000	7,120	120	1.71	
66 規費	6,000	4,800	-1,200	-20.00	
663 汽車燃料使用費	6,000	4,800	-1,200	-20.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	176,555,000	130,541,005	-46,013,995	-26.06	

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 103 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	95,102,000	85,976,898	-9,125,102	-9.60	
721 捐助個人		6,000	6,000		
722 捐助私校及團體	42,631,000	35,651,248	-6,979,752	-16.37	
723 補(協)助政府機關(構)	52,471,000	50,319,650	-2,151,350	-4.10	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	30,618,000	34,394,900	3,776,900	12.34	
746 獎勵費用	30,618,000	34,394,900	3,776,900	12.34	
75 競賽及交流活動費	50,835,000	10,169,207	-40,665,793	-80.00	
751 技能競賽	50,835,000	10,125,027	-40,709,973	-80.08	
752 交流活動費		44,180	44,180		
8 短絀與賠償給付		10,000	10,000		
82 賠償給付		10,000	10,000		
821 一般賠償		10,000	10,000		
9 其他		587,805	587,805		
91 其他支出		587,805	587,805		
91Y 其他		587,805	587,805		
57110000 中央政府補助體育教學及活動經費	46,591,000	56,754,222	10,163,222	21.81	
1 用人費用	1,418,000	1,082,230	-335,770	-23.68	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,032,000	941,664	-90,336	-8.75	
121 聘用人員薪金	1,032,000	941,664	-90,336	-8.75	
15 獎金	118,000		-118,000	-100.00	
152 年終獎金	118,000		-118,000	-100.00	
16 退休及卹償金	144,000	56,508	-87,492	-60.76	
161 職員退休及離職金	144,000	56,508	-87,492	-60.76	
18 福利費	124,000	84,058	-39,942	-32.21	
181 分擔員工保險費	108,000	84,058	-23,942	-22.17	
18Y 其他福利費	16,000		-16,000	-100.00	
2 服務費用	3,674,000	16,441,910	12,767,910	347.52	
23 旅運費	750,000	136,540	-613,460	-81.79	
23Y 其他旅運費	750,000	136,540	-613,460	-81.79	
25 修理保養及保固費	72,000		-72,000	-100.00	
257 什項設備修護費	72,000		-72,000	-100.00	
27 一般服務費	2,852,000	16,305,370	13,453,370	471.72	
277 代理(辦)費		16,305,370	16,305,370		

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 103 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	%	
27D 計時與計件人員酬金	2,852,000		-2,852,000	-100.00	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，預算金額2,852,000元，決算金額0元，內容：補助金額不足之故。
3 材料及用品費	1,378,000		-1,378,000	-100.00	
32 用品消耗	1,378,000		-1,378,000	-100.00	
325 服裝	1,378,000		-1,378,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)		3,000,000	3,000,000		
63 房屋稅		3,000,000	3,000,000		
63Y 其他房屋稅		3,000,000	3,000,000		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	40,121,000	34,777,205	-5,343,795	-13.32	
72 捐助、補助與獎助	36,591,000	32,276,402	-4,314,598	-11.79	
722 捐助私校及團體		2,720,008	2,720,008		
723 補(協)助政府機關(構)	36,591,000	29,556,394	-7,034,606	-19.22	
75 競賽及交流活動費	3,530,000	2,500,803	-1,029,197	-29.16	
751 技能競賽	3,530,000	2,500,803	-1,029,197	-29.16	
9 其他		1,452,877	1,452,877		
91 其他支出		1,452,877	1,452,877		
91Y 其他		1,452,877	1,452,877		
5L 一般行政管理計畫	1,321,000	1,625,280	304,280	23.03	
5L1 行政管理及推展	1,321,000	1,625,280	304,280	23.03	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,321,000	1,353,040	32,040	2.43	
1 用人費用	1,303,000	1,335,040	32,040	2.46	
16 退休及卹償金	1,303,000	1,335,040	32,040	2.46	
161 職員退休及離職金	1,303,000	1,335,040	32,040	2.46	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
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		272,240	272,240		
1 用人費用		272,240	272,240		
18 福利費		272,240	272,240		
18Y 其他福利費		272,240	272,240		
5M 建築及設備計畫	866,246,000	75,993,230	-790,252,770	-91.23	

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 103 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	%	
5M2 營建及修建工程	619,900,000	59,856,456	-560,043,544	-90.34	5M 建築及設備計畫以前年度保留數105,802,212元，本年度預算數866,246,000元，決算數75,993,230元
5M200100 教育局(處)營建及修建工程	619,900,000	59,856,456	-560,043,544	-90.34	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	616,900,000	55,735,733	-561,164,267	-90.97	
51 購置固定資產	616,900,000	55,735,733	-561,164,267	-90.97	
512 興建土地改良物	429,900,000	40,175,707	-389,724,293	-90.65	
513 擴充改良房屋建築及設備	187,000,000	15,560,026	-171,439,974	-91.68	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000,000	4,120,723	1,120,723	37.36	
72 捐助、補助與獎助	3,000,000	4,120,723	1,120,723	37.36	
723 補(協)助政府機關(構)	3,000,000	4,120,723	1,120,723	37.36	
5M3 交通及運輸設備	63,000	60,972	-2,028	-3.22	
5M300100 教育局(處)交通及運輸設備	63,000	60,972	-2,028	-3.22	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	63,000	60,972	-2,028	-3.22	
51 購置固定資產	63,000	60,972	-2,028	-3.22	
515 購置交通及運輸設備	63,000	60,972	-2,028	-3.22	
5M4 其他設備	549,000	3,048,847	2,499,847	455.35	
5M400100 教育局(處)其他設備	549,000	3,048,847	2,499,847	455.35	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	549,000	3,048,847	2,499,847	455.35	
51 購置固定資產	549,000	3,048,847	2,499,847	455.35	
514 購置機械及設備	182,000	1,800,915	1,618,915	889.51	
516 購置什項設備	367,000	1,247,932	880,932	240.04	
5M5 無形資產	66,000	99,750	33,750	51.14	
5M500100 教育局(處)無形資產	66,000	99,750	33,750	51.14	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	66,000	99,750	33,750	51.14	
52 購置無形資產	66,000	99,750	33,750	51.14	
521 購置電腦軟體	66,000	99,750	33,750	51.14	
5M6 中央政府補助建築及設備經費	245,668,000	12,927,205	-232,740,795	-94.74	
5M610000 中央政府補助建築及設備經費	245,668,000	12,927,205	-232,740,795	-94.74	

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 103 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 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	245,668,000	12,927,205	-232,740,795	-94.74	
51 購置固定資產	245,668,000	12,927,205	-232,740,795	-94.74	
512 興建土地改良物	45,000,000	7,422,829	-37,577,171	-83.50	
513 擴充改良房屋建築及設備	200,000,000	2,201,226	-197,798,774	-98.90	
516 購置什項設備	668,000	3,303,150	2,635,150	394.48	

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103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	101,558,046	67,463,849	19,434,535	149,587,360
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	88,765,363	18,504,004	10,730,497	96,538,870
房屋及建築	6,072,315	5,046,348	2,050,027	9,068,636
機械及設備	1,695,272	1,770,079	1,691,338	1,774,013
交通及運輸設備	738,964	60,973		799,937
什項設備	1,363,799	2,836,332	1,995,600	2,204,531
購建中固定資產	2,862,066	39,146,363	2,967,073	39,041,356
電腦軟體	60,267	99,750		160,017
權利				

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市體育處

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國103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			
土地								
土地改良物	82,009,375	474,900,000		-16,095,000	540,814,375	19,557,391	-521,256,984	465,534,954
房屋及建築	22,092,837	387,000,000		12,257,000	421,349,837	6,808,153	-414,541,684	399,356,500
機械及設備	1,700,000	182,000		-81,000	1,801,000	1,800,915	-85	
交通及運輸設備		63,000			63,000	60,972	-2,028	
什項設備		1,035,000		3,885,000	4,920,000	4,551,082	-368,918	367,000
購建中固定資產						28,041,145	28,041,145	
購建中固定資產						10,953,099	10,953,099	
購建中固定資產								
合 計	105,802,212	863,180,000		-34,000	968,948,212	71,772,757	-897,175,455	865,258,454

臺南市地方教育發展基金—臺南市體育處

員工人數彙計表

中華民國 103 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	36	34	-2	4名為職代
職員	21	19	-2	
警員	3	3	0	
技工	3	3	0	
聘用人員	4	4	0	
約僱人員	1	1	0	
工友	4	4	0	
兼任人員	0	2	2	兼任人事管理員1人，代理會計員1人
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	36	36	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：臨時人員5名、臺南市棒球隊約用人員28名、臨時協助人員1名；279外包費，內容：勞力外包。

臺南市地方教育發展基金-臺南市體育處

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

項 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
體育及衛生教育計畫	16,348,000	2,660,000	498,000		4,427,000	1,570,000		2,617,000		28,120,000		28,120,000
正式人員	16,348,000		498,000		4,309,000	1,426,000		2,493,000		25,074,000		25,074,000
聘僱人員		2,660,000			118,000	144,000		124,000		3,046,000		3,046,000
兼任人員												
一般行政管理計畫						1,303,000				1,303,000		1,303,000
正式人員												
其他人員						1,303,000				1,303,000		1,303,000
合 計	16,348,000	2,660,000	498,000		4,427,000	2,873,000		2,617,000		29,423,000		29,423,000

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22,204,000元，決算數16,095,376元；279外包費：預算數3,420,000元，決算數3,445,757元

151考績獎金，預算數2,060,000元，決算數1,554,413元，編列內容：職員工考績獎金31名，依據公務人員考績

法；152年終獎金，預算數2,367,000元，決算數2,120,007元，編列內容：教職員工年終獎金36名、月退休人員年終慰問金0名，依據軍公教人員年終工作獎金及慰問金發給注意事項

臺南市地方教育發展基金-臺南市體育處

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 103 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
14,084,513	2,365,800	39,238		3,674,420	977,026		2,396,159	3,169	23,540,325	53,323	23,593,648
14,084,513		39,238		3,481,023	835,057		2,115,399	3,169	20,558,399		20,558,399
	2,365,800			193,397	141,969		280,760		2,981,926		2,981,926
										53,323	53,323
					1,335,040		272,240		1,607,280		1,607,280
							272,240		272,240		272,240
					1,335,040				1,335,040		1,335,040
14,084,513	2,365,800	39,238		3,674,420	2,312,066		2,668,399	3,169	25,147,605	53,323	25,200,928

中華民國103年度

單位：新臺幣元

[illegible]

臺南市地方教育發展基金-臺南市體育處

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 103 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			1,272,595,212		375,394,265		-897,200,947	-70.50	係為統籌支撥經費 建築及設備計畫：法定預算數866,246,000元+以前年度保留數105,802,212元=可用預算數972,048,212元
體育及衛生教育計畫			299,226,000		297,775,755		-1,450,245	-0.48	
一般行政管理計畫			1,321,000		1,625,280		304,280	23.03	
建築及設備計畫			972,048,212		75,993,230		-896,054,982	-92.18	

臺南市地方教育發展基金-臺南市體育處

各項費用彙計表

中華民國103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	29,423,000	25,200,928	-4,222,072	-14.35
11 正式員額薪資	16,348,000	14,084,513	-2,263,487	-13.85
12 聘僱及兼職人員薪資	2,660,000	2,419,123	-240,877	-9.06
13 超時工作報酬	498,000	39,238	-458,762	-92.12
15 獎金	4,427,000	3,674,420	-752,580	-17.00
16 退休及卹償金	2,873,000	2,312,066	-560,934	-19.52
18 福利費	2,617,000	2,668,399	51,399	1.96
19 提繳費	0	3,169	3,169	0.00
2 服務費用	41,729,000	85,471,946	43,742,946	104.83
21 水電費	5,638,000	4,892,366	-745,634	-13.23
22 郵電費	365,000	518,591	153,591	42.08
23 旅運費	1,720,000	2,357,515	637,515	37.06
24 印刷裝訂與廣告費	596,000	378,585	-217,415	-36.48
25 修理保養及保固費	4,227,000	3,306,683	-920,317	-21.77
26 保險費	283,000	179,871	-103,129	-36.44
27 一般服務費	25,657,000	70,940,971	45,283,971	176.50
28 專業服務費	3,171,000	2,825,364	-345,636	-10.90
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	5,764,000	4,562,196	-1,201,804	-20.85
31 使用材料費	119,000	85,640	-33,360	-28.03
32 用品消耗	5,645,000	4,476,556	-1,168,444	-20.70
4 租金、償債與利息	254,000	142,813	-111,187	-43.77
41 地租及水租	0	2,000	2,000	0.00
42 房租	0	9,000	9,000	0.00
43 機器租金	247,000	125,093	-121,907	-49.36
44 交通及運輸設備租金	0	6,720	6,720	0.00
45 什項設備租金	7,000	0	-7,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	863,246,000	71,872,507	-791,373,493	-91.67
51 購置固定資產	863,180,000	71,772,757	-791,407,243	-91.69
52 購置無形資產	66,000	99,750	33,750	51.14
6 稅捐及規費(強制費)	6,683,000	16,636,260	9,953,260	148.93
61 土地稅	6,670,000	9,344,173	2,674,173	40.09
63 房屋稅	0	7,280,167	7,280,167	0.00
64 消費與行為稅	7,000	7,120	120	1.71
66 規費	6,000	4,800	-1,200	-20.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	219,694,000	169,456,933	-50,237,067	-22.87
72 捐助、補助與獎助	134,693,000	122,374,023	-12,318,977	-9.15
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	30,636,000	34,412,900	3,776,900	12.33
75 競賽及交流活動費	54,365,000	12,670,010	-41,694,990	-76.69
8 短絀與賠償給付	0	10,000	10,000	0.00
82 賠償給付	0	10,000	10,000	0.00
9 其他	0	2,040,682	2,040,682	0.00

臺南市地方教育發展基金-臺南市體育處

各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
91 其他支出	0	2,040,682	2,040,682	0.00
合 計	1,166,793,000	375,394,265	-791,398,735	-67.83

臺南市地方教育發展基金-臺南市體育處

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 103 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	214,000	1,938,719	1,724,719	805.94	232國外旅費超支原因:係申請超支併決算2,050,000元整,臺南市政府103年12月1日府教會(二)字第1031134487號函核定
232 國外旅費		1,803,583	1,803,583		
246 業務宣導費	142,000	63,136	-78,864	-55.54	
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	157,249,000	139,085,876	-18,163,124	-11.55	
27D 計時與計件人員酬金	22,204,000	16,095,376	-6,108,624	-27.51	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	286,000	522,727	236,727	82.77	
521 購置電腦軟體	66,000	99,750	33,750	33.75	
722 捐助私校及團體	42,631,000	38,371,256	-4,259,744	-9.99	
723 補(協)助政府機關(構)	92,062,000	83,996,767	-8,065,233	-8.76	

主辦會計人員：成雅玲



基金主持人：蘇錦雀

