

中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 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)

臺南市立學甲國民中學編

臺南市地方教育發展基金 109 年度附屬單位決算 目 次

甲、總說明	第 1-3 頁
乙、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表	第 4 頁
2、現金流量表	第 5 頁
3、平衡表	第 6-7 頁
丙、附屬表	
1、基金來源明細表	第 8 頁
2、基金用途明細表	第 9-15 頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 16-17 頁
4、長期負債變動表	第 18-19 頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 20 頁
6、員工人數彙計表	第 21 頁
7、用人費用彙計表	第 22-23 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 24 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 25 頁
10、各項費用彙計表	第 26 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 27 頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 90,957,000 元，決算數 94,912,504 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 9 班，學生人數 213 人；特教班 4 班，學生人數 56 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 9 班，學生人數 190 人；特教班 4 班，學生人數 52 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 61,187,437 元，較本年度法定預算數 58,486,000 元，增加 2,701,437 元，計增加 4.62%。

(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 33,366,651 元，較本年度法定預算數 32,111,000 元，增加 1,255,651 元，計增加 3.91%。

(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 358,416 元，較本年度法定預算數 360,000 元，減少 1,584 元，計減少 0.44%。

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 94,742,261 元，較法定預算數 90,181,000 元，增加 4,561,261 元，計增加 5.06%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 1,250 元，較法定預算數 0 元，增加 1,250 元。主要係因：工程施工查核小組之品質缺失罰款。

2. 服務收入：決算數 25,180 元，較法定預算數 20,000 元，增加 5,180 元，計

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

增加 25.90%。主要係因：場地設施使用費超收。

3. 財產處分收入：決算數 46,586 元，較法定預算數 1,000 元，增加 45,586 元，計增加 4,558.60%。主要係因：工程門窗鋼浪板拆除剩餘材料殘值。
4. 利息收入：決算數 2,065 元，較法定預算數 4,000 元，減少 1,935 元，計減少 48.38%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
5. 公庫撥款收入：決算數 92,279,251 元，較法定預算數 90,156,000 元，增加 2,123,251 元，計增加 2.36%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 2,380,101 元，較法定預算數 0 元，增加 2,380,101 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)、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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)等補助款所致。
7. 雜項收入：決算數 7,828 元，較法定預算數 0 元，增加 7,828 元。主要係因：廢棄椅子回收處理、以前年度場地電費等繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 94,912,504 元，較法定預算數 90,957,000 元，增加 3,955,504 元，計增加 4.35%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 61,187,437 元，較法定預算數 58,486,000 元，增加 2,701,437 元，計增加 4.62%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 33,366,651 元，較法定預算數 32,111,000 元，增加 1,255,651 元，計增加 3.91%。
3. 建築及設備計畫：決算數 358,416 元，較法定預算數 360,000 元，減少 1,584 元，計減少 0.44%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 776,000 元，本年度決算短絀數 170,243 元，短絀原因：係公庫撥款收入短收所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之現金流量，本期短絀 170,243 元，流動負債淨增 328,140 元，業務活動之淨現金流入 157,897 元。
- (二)其他活動之現金流量，減少其他資產 56,780 元，增加其他負債 156,700 元，其他活動之淨現金流入 213,480 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 371,377 元。
期初現金及約當現金 11,477,499 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

期末現金及約當現金 11,848,876 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 450,469,519 元，較上年度決算數 507,372,808 元，減少 56,903,289 元，主要係因：代管資產折舊。

(二)負債決算數 446,881,448 元，較上年度決算數 503,614,494 元，減少 56,733,046 元，主要係因：應付代管資產折舊。

(三)基金餘額為累積餘額 3,588,071 元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 25,215,064 元，本年度增加決算數 8,254,540 元，減少決算數 580,835 元，累計折舊(以前年度+本年度)14,566,358 元，期末餘額 18,322,411 元。

(二)負債：無。

六、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 5,504,000 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)等計 3,917,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市政府 109 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1090773605 號函、109 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1091603541 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 1,587,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市政府 109 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1090773605 號函、109 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1091603541 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—臺南市立學甲國民中學
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 109 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	90,181,000	100.00	94,742,261	100.00	4,561,261	5.06	94,458,035	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,250	0.00	1,250	0.00	1,425	0.00
415 違規罰款收入			1,250	0.00	1,250	0.00	1,425	0.00
43 勞務收入	20,000	0.02	25,180	0.03	5,180	25.90	28,540	0.03
431 服務收入	20,000	0.02	25,180	0.03	5,180	25.90	28,540	0.03
45 財產收入	5,000	0.01	48,651	0.05	43,651	873.02	3,648	0.00
451 財產處分收入	1,000	0.00	46,586	0.05	45,586	4,558.60		
454 利息收入	4,000	0.00	2,065	0.00	-1,935	-48.38	3,648	0.00
46 政府撥入收入	90,156,000	99.97	94,659,352	99.91	4,503,352	5.00	94,424,422	99.96
462 公庫撥款收入	90,156,000	99.97	92,279,251	97.40	2,123,251	2.36	92,395,225	97.82
46Y 政府其他撥入收入			2,380,101	2.51	2,380,101	0.00	2,029,197	2.15
4Y 其他收入			7,828	0.01	7,828	0.00		
4YY 雜項收入			7,828	0.01	7,828	0.00		
5 基金用途	90,957,000	100.00	94,912,504	100.00	3,955,504	4.35	94,151,744	100.00
53 國民教育計畫	58,486,000	64.30	61,187,437	64.47	2,701,437	4.62	61,162,861	64.96
531 國民中學教育	58,486,000	64.30	61,187,437	64.47	2,701,437	4.62	61,162,861	64.96
5L 一般行政管理計畫	32,111,000	35.30	33,366,651	35.16	1,255,651	3.91	32,885,571	34.93
5L1 行政管理及推展	32,111,000	35.30	33,366,651	35.16	1,255,651	3.91	32,885,571	34.93
5M 建築及設備計畫	360,000	0.40	358,416	0.38	-1,584	-0.44	103,312	0.11
5M4 其他設備	360,000	0.40	358,416	0.38	-1,584	-0.44	103,312	0.11
本期賸餘(短絀)	-776,000		-170,243		605,757	-78.06	306,291	
期初基金餘額	2,337,023		3,758,314		1,421,291	60.82	3,452,023	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,561,023		3,588,071		2,027,048	129.85	3,758,314	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立學甲國民中學

現金流量表

中華民國109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)	-776,000	-170,243	605,757	-78.06
812 調整非現金項目		328,140	328,140	
8124 流動負債淨增(淨減)		328,140	328,140	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-776,000	157,897	933,897	-120.35
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		56,780	56,780	
8241 減少其他資產		56,780	56,780	
825 增加短期債務及其他負債		156,700	156,700	
8252 增加其他負債		156,700	156,700	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		213,480	213,480	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-776,000	371,377	1,147,377	-147.86
84 期初現金及約當現金	10,523,219	11,477,499	954,280	9.07
85 期末現金及約當現金	9,747,219	11,848,876	2,101,657	21.56

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+57,217,886元;減少應付代管資產-57,217,886元

臺南市地方教育發展基金
平衡
中華民國109

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	450,469,519	100.00	507,372,808	100.00	-56,903,289	-11.22
流動資產	11,848,876	2.63	11,477,499	2.26	371,377	3.24
現金	11,848,876	2.63	11,477,499	2.26	371,377	3.24
銀行存款	11,848,876	2.63	11,477,499	2.26	371,377	3.24
銀行存款-市庫存款	4,363,125	0.97	4,183,410	0.82	179,715	4.30
銀行存款-保管款-代收款專戶	6,385,982	1.42	6,351,300	1.25	34,682	0.55
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	46,769	0.01	46,489	0.01	280	0.60
銀行存款-保管款-其他	600,000	0.13	600,000	0.12	0	0.00
銀行存款-保管款-保管款專戶	453,000	0.10	296,300	0.06	156,700	52.89
其他資產	438,620,643	97.37	495,895,309	97.74	-57,274,666	-11.55
什項資產	438,620,643	97.37	495,895,309	97.74	-57,274,666	-11.55
暫付及待結轉帳項	0	0.00	56,780	0.01	-56,780	-100.00
代管資產	438,620,643	97.37	495,838,529	97.73	-57,217,886	-11.54
代管資產-土地	409,203,990	90.84	408,444,543	80.50	759,447	0.19
代管資產-土地改良物	1,904,926	0.42	6,786,093	1.34	-4,881,167	-71.93
代管資產-房屋及設備	27,437,628	6.09	72,887,743	14.37	-45,450,115	-62.36
代管資產-機械及設備	19,854	0.00	2,051,236	0.40	-2,031,382	-99.03
代管資產-交通及運輸設備	9,500	0.00	986,070	0.19	-976,570	-99.04
代管資產-什項設備	44,745	0.01	4,682,844	0.92	-4,638,099	-99.04
合 計	450,469,519	100.00	507,372,808	100.00	-56,903,289	-11.22

註：

一臺南市立學甲國民中學

表

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	%
負 債	446,881,448	99.20	503,614,494	99.26	-56,733,046	-11.27
流動負債	7,807,805	1.73	7,479,665	1.47	328,140	4.39
應付款項	7,807,805	1.73	7,479,665	1.47	328,140	4.39
應付代收款	7,032,751	1.56	7,054,569	1.39	-21,818	-0.31
應付費用	775,054	0.17	425,096	0.08	349,958	82.32
其他負債	439,073,643	97.47	496,134,829	97.79	-57,061,186	-11.50
什項負債	439,073,643	97.47	496,134,829	97.79	-57,061,186	-11.50
存入保證金	453,000	0.10	296,300	0.06	156,700	52.89
應付代管資產	438,620,643	97.37	495,838,529	97.73	-57,217,886	-11.54
基金餘額	3,588,071	0.80	3,758,314	0.74	-170,243	-4.53
基金餘額	3,588,071	0.80	3,758,314	0.74	-170,243	-4.53
基金餘額	3,588,071	0.80	3,758,314	0.74	-170,243	-4.53
累積餘額	3,588,071	0.80	3,758,314	0.74	-170,243	-4.53
合 計	450,469,519	100.00	507,372,808	100.00	-56,903,289	-11.22

臺南市地方教育發展基金—臺南市立學甲國民中學

基金來源明細表

中華民國 109 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	90,181,000	94,742,261	4,561,261	5.06	
41 徵收及依法分配收入		1,250	1,250	0.00	
415 違規罰款收入		1,250	1,250	0.00	工程施工查核小組之品質 缺失罰款
43 勞務收入	20,000	25,180	5,180	25.90	
431 服務收入	20,000	25,180	5,180	25.90	場地設施使用費超收
45 財產收入	5,000	48,651	43,651	873.02	
451 財產處分收入	1,000	46,586	45,586	4,558.60	工程門窗鋼浪板拆除剩餘 材料殘值
454 利息收入	4,000	2,065	-1,935	-48.38	各專戶利息收入不如預期 所致
46 政府撥入收入	90,156,000	94,659,352	4,503,352	5.00	
462 公庫撥款收入	90,156,000	92,279,251	2,123,251	2.36	
46Y 政府其他撥入收入		2,380,101	2,380,101	0.00	超收教育局之國中小輔導 教師人力運用計畫(專任)等 補助款所致
4Y 其他收入		7,828	7,828	0.00	
4YY 雜項收入		7,828	7,828	0.00	廢棄椅子回收處理、以前 年度場地電費等繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立學甲國民中學

基金用途明細表

中華民國 109 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	90,957,000	94,912,504	3,955,504	4.35	
53 國民教育計畫	58,486,000	61,187,437	2,701,437	4.62	
531 國民中學教育	58,486,000	61,187,437	2,701,437	4.62	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		1,009,451	1,009,451		
1 用人費用		1,009,451	1,009,451		
11 正式員額薪資		138,680	138,680		
113 職員薪金		138,680	138,680		
12 聘僱及兼職人員薪資		818,990	818,990		
124 兼職人員酬金		818,990	818,990		
16 退休及卹償金		13,953	13,953		
161 職員退休及離職金		13,953	13,953		
18 福利費		37,828	37,828		
181 分擔員工保險費		37,828	37,828		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,027,875	1,027,875		
1 用人費用		1,027,875	1,027,875		
11 正式員額薪資		742,752	742,752		
113 職員薪金		742,752	742,752		
15 獎金		154,730	154,730		
151 考績獎金		62,510	62,510		
152 年終獎金		92,220	92,220		
16 退休及卹償金		65,276	65,276		
161 職員退休及離職金		65,276	65,276		
18 福利費		65,117	65,117		
181 分擔員工保險費		65,117	65,117		
53110204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		78,146	78,146		
1 用人費用		78,146	78,146		
12 聘僱及兼職人員薪資		76,612	76,612		
124 兼職人員酬金		76,612	76,612		
18 福利費		1,534	1,534		
181 分擔員工保險費		1,534	1,534		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		209,032	209,032		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		209,032	209,032		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		209,032	209,032		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立學甲國民中學

基金用途明細表

中華民國 109 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	%	
743 獎勵費用		209,032	209,032		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		286,000	286,000		
1 用人費用		286,000	286,000		
11 正式員額薪資		247,858	247,858		
113 職員薪金		247,858	247,858		
16 退休及卹償金		12,346	12,346		
161 職員退休及離職金		12,346	12,346		
18 福利費		25,796	25,796		
181 分擔員工保險費		25,796	25,796		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		206,750	206,750		
1 用人費用		206,750	206,750		
11 正式員額薪資		60,000	60,000		
113 職員薪金		60,000	60,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		143,980	143,980		
124 兼職人員酬金		143,980	143,980		
18 福利費		2,770	2,770		
181 分擔員工保險費		2,770	2,770		
53120000 各校經常門分支計畫	58,486,000	57,437,530	-1,048,470	-1.79	
1 用人費用	55,295,000	54,451,898	-843,102	-1.52	
11 正式員額薪資	38,471,000	37,290,996	-1,180,004	-3.07	
113 職員薪金	38,088,000	36,908,256	-1,179,744	-3.10	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	326,000	581,443	255,443	78.36	
122 約僱職員薪金		28,158	28,158		
124 兼職人員酬金	326,000	553,285	227,285	69.72	
13 超時工作報酬	389,000	434,248	45,248	11.63	
131 加班費	389,000	434,248	45,248	11.63	
15 獎金	8,892,000	8,921,707	29,707	0.33	
151 考績獎金	4,083,000	4,199,785	116,785	2.86	
152 年終獎金	4,809,000	4,721,922	-87,078	-1.81	
16 退休及卹償金	3,389,000	3,263,519	-125,481	-3.70	
161 職員退休及離職金	3,366,000	3,240,551	-125,449	-3.73	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	3,828,000	3,959,889	131,889	3.45	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立學甲國民中學

基金用途明細表

中華民國 109 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	%	
181 分擔員工保險費	3,336,000	3,468,489	132,489	3.97	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	492,000	485,400	-6,600	-1.34	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	2,744,000	2,562,156	-181,844	-6.63	
21 水電費	304,000	293,182	-10,818	-3.56	
212 工作場所電費	214,000	251,736	37,736	17.63	
214 工作場所水費	90,000	41,446	-48,554	-53.95	
22 郵電費	138,000	92,752	-45,248	-32.79	
221 郵費	24,000	21,385	-2,615	-10.90	
222 電話費	84,000	56,847	-27,153	-32.33	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	100,000	106,572	6,572	6.57	
231 國內旅費	100,000	106,572	6,572	6.57	
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	33,447	3,447	11.49	
241 印刷及裝訂費	30,000	33,447	3,447	11.49	
25 修理保養及保固費	649,000	452,282	-196,718	-30.31	
252 一般房屋修護費	276,000	313,964	37,964	13.76	
254 其他建築修護費	20,000	3,800	-16,200	-81.00	
255 機械及設備修護費	70,000	7,900	-62,100	-88.71	
256 交通及運輸設備修護費	61,000	34,798	-26,202	-42.95	
257 雜項設備修護費	222,000	91,820	-130,180	-58.64	
26 保險費	15,000	14,652	-348	-2.32	
264 交通及運輸設備保險費	14,000	12,253	-1,747	-12.48	
26Y 其他保險費	1,000	2,399	1,399	139.90	
27 一般服務費	1,400,000	1,428,299	28,299	2.02	
279 外包費	571,000	571,676	676	0.12	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數546,000元(不含機械保全25,000元)，決算數536,890元(不含機械保全34,786元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、校園水塔清洗、健康中心涼被床單清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市立學甲國民中學

基金用途明細表

中華民國 109 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	793,000	822,373	29,373	3.70	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793,000元，決算數822,373元，內容：臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名、特教專車駕駛1名
27F 體育活動費	36,000	34,250	-1,750	-4.86	
28 專業服務費	48,000	80,970	32,970	68.69	
282 專技人員酬金		11,200	11,200		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8,000	29,820	21,820	272.75	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,000	39,950	-50	-0.13	
29 公共關係費	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
3 材料及用品費	346,000	326,386	-19,614	-5.67	
31 使用材料費	58,000	38,166	-19,834	-34.20	
312 燃料	58,000	38,166	-19,834	-34.20	
32 用品消耗	288,000	288,220	220	0.08	
321 辦公(事務)用品	129,000	240,858	111,858	86.71	
322 報章雜誌	10,000	7,200	-2,800	-28.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	50,000	14,283	-35,717	-71.43	
324 化學藥劑與實驗用品	19,000	7,530	-11,470	-60.37	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	18,349	10,349	129.36	
32Y 其他用品消耗	72,000		-72,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	52,000	55,800	3,800	7.31	
44 交通及運輸設備租金	12,000	8,500	-3,500	-29.17	
442 車租	12,000	8,500	-3,500	-29.17	
45 雜項設備租金	40,000	47,300	7,300	18.25	
451 雜項設備租金	40,000	47,300	7,300	18.25	
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	18,640	640	3.56	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
646 使用牌照稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	7,000	7,410	410	5.86	
661 行政規費與強制費	1,000	1,230	230	23.00	
663 汽車燃料使用費	6,000	6,180	180	3.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立學甲國民中學

基金用途明細表

中華民國 109 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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,000	22,650	-8,350	-26.94	
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	30,000	21,650	-8,350	-27.83	
751 技能競賽	30,000	21,650	-8,350	-27.83	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		630,000	630,000		
2 服務費用		606,434	606,434		
27 一般服務費		544,662	544,662		
277 代理(辦)費		544,662	544,662		
28 專業服務費		61,772	61,772		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		61,772	61,772		
3 材料及用品費		4,666	4,666		
32 用品消耗		4,666	4,666		
321 辦公(事務)用品		4,666	4,666		
4 租金、償債、利息及相關手續費		18,900	18,900		
45 雜項設備租金		18,900	18,900		
451 雜項設備租金		18,900	18,900		
53121206 國中技藝教育課程自辦式開班費-市預算		202,000	202,000		
2 服務費用		73,739	73,739		
21 水電費		340	340		
216 氣體費		340	340		
24 印刷裝訂與廣告費		3,600	3,600		
241 印刷及裝訂費		3,600	3,600		
25 修理保養及保固費		500	500		
255 機械及設備修護費		500	500		
28 專業服務費		69,299	69,299		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		69,299	69,299		
3 材料及用品費		117,461	117,461		
32 用品消耗		117,461	117,461		
321 辦公(事務)用品		116,252	116,252		
323 農業與園藝用品及環境美化費		1,209	1,209		
4 租金、償債、利息及相關手續費		10,800	10,800		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立學甲國民中學

基金用途明細表

中華民國 109 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		10,800	10,800		
451 雜項設備租金		10,800	10,800		
53121502 特教學生助理人員		73,653	73,653		
2 服務費用		73,653	73,653		
27 一般服務費		73,653	73,653		
27D 計時與計件人員酬金		73,653	73,653		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73,653元，內容：特教學生助理人員1名
53121601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		18,000	18,000		
28 專業服務費		18,000	18,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		18,000	18,000		
53121902 校園安全及維護人力服務經費		9,000	9,000		
2 服務費用		9,000	9,000		
27 一般服務費		9,000	9,000		
279 外包費		9,000	9,000		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9,000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	32,111,000	33,366,651	1,255,651	3.91	
5L1 行政管理及推展	32,111,000	33,366,651	1,255,651	3.91	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	32,111,000	32,521,781	410,781	1.28	
1 用人費用	32,105,000	32,505,781	400,781	1.25	
15 獎金	64,000	63,299	-701	-1.10	
152 年終獎金	64,000	63,299	-701	-1.10	
16 退休及卹償金	32,041,000	32,442,482	401,482	1.25	
161 職員退休及離職金	32,041,000	32,186,982	145,982	0.46	
163 卹償金		255,500	255,500		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	16,000	10,000	166.67	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	16,000	10,000	166.67	
744 慰問、照護及濟助金	6,000	16,000	10,000	166.67	
5L100400 調整待遇及其他經費		844,870	844,870		
1 用人費用		844,870	844,870		
16 退休及卹償金		329,664	329,664		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立學甲國民中學

基金用途明細表

中華民國 109 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	%	
162 工員退休及離職金		329,664	329,664		
18 福利費		515,206	515,206		
181 分擔員工保險費		9,656	9,656		
18Y 其他福利費		505,550	505,550		
5M 建築及設備計畫	360,000	358,416	-1,584	-0.44	
5M4 其他設備	360,000	358,416	-1,584	-0.44	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	360,000	358,416	-1,584	-0.44	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	360,000	358,416	-1,584	-0.44	
51 購建固定資產	360,000	358,416	-1,584	-0.44	
516 購置雜項設備	360,000	358,416	-1,584	-0.44	

臺南市地方教育發展基金
長期投資、固定資產、遞
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	25,215,064	13,784,253	360,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,681,697	194,220	
房屋及建築	15,606,688	8,995,089	
機械及設備	5,090,260	3,074,820	
交通及運輸設備	469,461	297,986	
雜項設備	2,366,958	1,222,138	360,000
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註： 1.房屋及建築：補助款辦理無障礙設施改善、109耐震補強、109非山非市窗簾更換
 2.機械及設備：教育局配發柴油引擎抽水機；教育局撥入其他影像設備、顯示器；補助款購置筆記型電腦、換藥車、觀察床、護理用具、顯示器、冷氣機；報廢無線網路基地台、電腦網路系統
 3.雜項設備：預算內購置冷氣機；午餐費購置冰箱；補助款購置汽油幫浦、投影機；報廢投影機、幻燈機
 4.珍貴動產、不動產：無

—臺南市立學甲國民中學
耗資產及無形資產變動表
 109 年度

單位：新臺幣元

年度變動

數	減少數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數		
8,254,540		580,835	782,105	18,322,411
			65,166	1,422,311
6,546,239			305,276	12,852,562
1,295,568		528,597	243,535	2,538,876
			48,751	122,724
412,733		52,238	119,377	1,385,938

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		

註：

變動表

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—臺南市立學甲國民中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國109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		360,000			360,000	358,416	-1,584	
雜項設備		360,000			360,000	358,416	-1,584	
購建中固定資產								
合 計		360,000			360,000	358,416	-1,584	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立學甲國民中學

員工人數彙計表

中華民國 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	45	48	3	教師40人，公務人員7人；職員增加原因：係專任輔導教師1人、一般地區國中增置專長教師1人、教師調用教育局另聘代理教師1人，核准文號：109年11月9日南市教安(一)字第1091291288號函、109年10月26日南市教課(二)字第1091241851A號函、109年9月8日學甲中人字第1090914682號敘薪通知書
職員	44	47	3	
工友	1	1	0	
合 計	45	48	3	

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：特教學生助理人員1名、臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名、特教專車駕駛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、校園環境整理、校舍水電維修、校園水塔清洗、健康中心涼被床單清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市立學甲國民中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 109 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
國民教育計畫	38,471,000		389,000		8,892,000	3,389,000		3,828,000		54,969,000	326,000	55,295,000
正式人員	38,471,000		389,000		8,892,000	3,389,000		3,828,000		54,969,000		54,969,000
聘僱人員												
兼任人員											326,000	326,000
一般行政管理計畫					64,000	32,041,000				32,105,000		32,105,000
正式人員												
其他人員					64,000	32,041,000				32,105,000		32,105,000
合 計	38,471,000		389,000		8,956,000	35,430,000		3,828,000		87,074,000	326,000	87,400,000

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793,000元，決算數896,026元；279外包費：預算數546,000元(不含機械保全25,000元)，決算數545,890元(不含機械保全34,786元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數4,083,000元，決算數4,262,295元，內容：教職員工考績獎金決算人數43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4,873,000元，決算數4,877,441元，內容：教職員工年終獎金決算人數47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—臺南市立學甲國民中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 109 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
38,480,286	28,158	434,248		9,076,437	3,355,094		4,092,934	96	55,467,253	1,592,867	57,060,120
38,480,286		434,248		9,076,437	3,321,315		4,021,928	96	55,334,310		55,334,310
	28,158				1,815		2,363		32,336		32,336
					31,964		68,643		100,607	1,592,867	1,693,474
				63,299	32,772,146		515,206		33,350,651		33,350,651
					329,664		515,206		844,870		844,870
				63,299	32,442,482				32,505,781		32,505,781
38,480,286	28,158	434,248		9,139,736	36,127,240		4,608,140	96	88,817,904	1,592,867	90,410,771

臺南市地方教育發展基金—臺南市立學甲國民中學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國109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	%	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立學甲國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 109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			90,957,000		94,912,504		3,955,504	4.35
國民教育計畫			58,486,000		61,187,437		2,701,437	4.62
一般行政管理 計畫			32,111,000		33,366,651		1,255,651	3.91
建築及設備計 畫			360,000		358,416		-1,584	-0.44

臺南市地方教育發展基金—臺南市立學甲國民中學
各項費用彙計表
中華民國109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	87,400,000	90,410,771	3,010,771	3.44
11 正式員額薪資	38,471,000	38,480,286	9,286	0.02
12 聘僱及兼職人員薪資	326,000	1,621,025	1,295,025	397.25
13 超時工作報酬	389,000	434,248	45,248	11.63
15 獎金	8,956,000	9,139,736	183,736	2.05
16 退休及卹償金	35,430,000	36,127,240	697,240	1.97
18 福利費	3,828,000	4,608,140	780,140	20.38
19 提繳費	0	96	96	0.00
2 服務費用	2,744,000	3,342,982	598,982	21.83
21 水電費	304,000	293,522	-10,478	-3.45
22 郵電費	138,000	92,752	-45,248	-32.79
23 旅運費	100,000	106,572	6,572	6.57
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	37,047	7,047	23.49
25 修理保養及保固費	649,000	452,782	-196,218	-30.23
26 保險費	15,000	14,652	-348	-2.32
27 一般服務費	1,400,000	2,055,614	655,614	46.83
28 專業服務費	48,000	230,041	182,041	379.25
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	346,000	448,513	102,513	29.63
31 使用材料費	58,000	38,166	-19,834	-34.20
32 用品消耗	288,000	410,347	122,347	42.48
4 租金、償債、利息及相關手續費	52,000	85,500	33,500	64.42
44 交通及運輸設備租金	12,000	8,500	-3,500	-29.17
45 雜項設備租金	40,000	77,000	37,000	92.50
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	360,000	358,416	-1,584	-0.44
51 購建固定資產	360,000	358,416	-1,584	-0.44
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	18,640	640	3.56
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	7,000	7,410	410	5.86
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,000	247,682	210,682	569.41
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	225,032	219,032	3,650.53
75 競賽及交流活動費	30,000	21,650	-8,350	-27.83
合 計	90,957,000	94,912,504	3,955,504	4.35

臺南市地方教育發展基金—臺南市立學甲國民中學

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 109 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	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	801,000	1,086,117	285,117	35.60	
27D 計時與計件人員酬金	793,000	896,026	103,026	12.99	
282 專技人員酬金		11,200	11,200		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8,000	178,891	170,891	2,136.14	

主辦會計人員：李依筠



基金主持人：王聖銘

