

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)

臺南市立中山國民中學編

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 1-4	頁
乙、主要表		
1、基金來源、用途及餘絀表	第 5	頁
2、現金流量表	第 6	頁
3、平衡表	第 8-9	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表	第 10	頁
2、基金用途明細表	第 11-16	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 18-19	頁
4、長期負債變動表	第 20-21	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 22	頁
6、員工人數彙計表	第 23	頁
7、用人費用彙計表	第 24-25	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 26	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 27	頁
10、各項費用彙計表	第 28	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 29	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 197,993,000 元，決算數 211,700,843 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 40 班，學生人數 1055 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 30 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 42 班，學生人數 1088 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 30 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 145,304,031 元，較本年度法定預算數 133,205,000 元，增加 12,099,031 元，計增加 9.08%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等按超支併決算辦理之差異數。

(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 66,244,827 元，較本年度法定預算數 64,636,000 元，增加 1,608,827 元，計增加 2.49%。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。本年度決算數 151,985 元，較本年度法定預算數 152,000 元，減少 15 元，計減少 0.01%。

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 210,120,740 元，較法定預算數 197,475,000 元，增加 12,645,740 元，計增加 6.40%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 16,476 元，較法定預算數 0 元，增加 16,476 元。主

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

要係因：工程逾期違約金收入按實際情形核實辦理。

2. 服務收入：決算數 45,500 元，較法定預算數 50,000 元，減少 4,500 元，計減少 9.00%。
3. 財產處分收入：決算數 43,584 元，較法定預算數 10,000 元，增加 33,584 元，計增加 335.84%。主要係因：報廢拍賣資產按實際情形核實辦理。
4. 租金收入：決算數 12,696 元，較法定預算數 12,000 元，增加 696 元，計增加 5.80%。
5. 利息收入：決算數 3,097 元，較法定預算數 6,000 元，減少 2,903 元，計減少 48.38%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
6. 公庫撥款收入：決算數 203,370,589 元，較法定預算數 197,364,000 元，增加 6,006,589 元，計增加 3.04%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、水電費、技藝教育課程、推展傳統藝術教育等補助款所致。
7. 政府其他撥入收入：決算數 6,601,646 元，較法定預算數 0 元，增加 6,601,646 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)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)等補助款所致。
8. 學雜費收入：決算數 27,152 元，較法定預算數 25,000 元，增加 2,152 元，計增加 8.61%。
9. 雜項收入：決算數 0 元，較法定預算數 8,000 元，減少 8,000 元，計減少 100.00%。主要係因：資源回收金收入不如預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 211,700,843 元，較法定預算數 197,993,000 元，增加 13,707,843 元，計增加 6.92%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 145,304,031 元，較法定預算數 133,205,000 元，增加 12,099,031 元，計增加 9.08%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 66,244,827 元，較法定預算數 64,636,000 元，增加 1,608,827 元，計增加 2.49%。
3. 建築及設備計畫：決算數 151,985 元，較法定預算數 152,000 元，減少 15 元，計減少 0.01%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 518,000 元，本年度決算短絀數 1,580,103 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 1,580,103 元，流動資產淨增 16,644 元，流動負債淨增 4,003,910 元，業務活動之淨現金流入 2,407,163 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 18,400 元，減少其他負債 39,145 元，其他活動之淨現金流出 20,745 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 2,386,418 元。

期初現金及約當現金 13,809,514 元。

期末現金及約當現金 16,195,932 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 2,634,813,783 元，較上年度決算數 2,721,413,503 元，減少 86,599,720 元，主要係因：代管資產補提以前年度折舊所致。

(二)負債決算數 2,629,158,914 元，較上年度決算數 2,714,178,531 元，減少 85,019,617 元，主要係因：代管資產補提以前年度折舊，應付代管資產隨之減少。

(三)基金餘額為累積餘額 5,654,869 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 47,127,481 元，本年度增加決算數 41,934,974 元，減少決算數 744,992 元，累計折舊(以前年度+本年度)63,060,032 元，期末餘額 25,257,431 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 14,363,000 元，奉准明細如下：

(1)國民中學教育計畫為辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等計 12,624,000 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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

獎勵金等 1,739,000 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—臺南市立中山國民中學
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	197,475,000	100.00	210,120,740	100.00	12,645,740	6.40	206,139,695	100.00
41 徵收及依法分配收入			16,476	0.01	16,476	0.00		
415 違規罰款收入			16,476	0.01	16,476	0.00		
43 勞務收入	50,000	0.03	45,500	0.02	-4,500	-9.00	35,814	0.02
431 服務收入	50,000	0.03	45,500	0.02	-4,500	-9.00	35,814	0.02
45 財產收入	28,000	0.01	59,377	0.03	31,377	112.06	42,637	0.02
451 財產處分收入	10,000	0.01	43,584	0.02	33,584	335.84	23,000	0.01
452 租金收入	12,000	0.01	12,696	0.01	696	5.80	12,696	0.01
454 利息收入	6,000	0.00	3,097	0.00	-2,903	-48.38	6,941	0.00
46 政府撥入收入	197,364,000	99.94	209,972,235	99.93	12,608,235	6.39	206,032,062	99.95
462 公庫撥款收入	197,364,000	99.94	203,370,589	96.79	6,006,589	3.04	200,474,486	97.25
46Y 政府其他撥入收入			6,601,646	3.14	6,601,646	0.00	5,557,576	2.70
4S 教學收入	25,000	0.01	27,152	0.01	2,152	8.61	28,760	0.01
4S1 學雜費收入	25,000	0.01	27,152	0.01	2,152	8.61	28,760	0.01
4Y 其他收入	8,000	0.00			-8,000	-100.00	422	0.00
4YY 雜項收入	8,000	0.00			-8,000	-100.00	422	0.00
5 基金用途	197,993,000	100.00	211,700,843	100.00	13,707,843	6.92	203,861,213	100.00
53 國民教育計畫	133,205,000	67.28	145,304,031	68.64	12,099,031	9.08	137,470,625	67.43
531 國民中學教育	133,205,000	67.28	145,304,031	68.64	12,099,031	9.08	137,470,625	67.43
5L 一般行政管理計畫	64,636,000	32.65	66,244,827	31.29	1,608,827	2.49	66,240,588	32.49
5L1 行政管理及推展	64,636,000	32.65	66,244,827	31.29	1,608,827	2.49	66,240,588	32.49
5M 建築及設備計畫	152,000	0.08	151,985	0.07	-15	-0.01	150,000	0.07
5M2 營建及修建工程							50,000	0.02
5M4 其他設備	152,000	0.08	151,985	0.07	-15	-0.01	100,000	0.05
本期賸餘(短絀-)	-518,000		-1,580,103		-1,062,103	205.04	2,278,482	
期初基金餘額	4,482,490		7,234,972		2,752,482	61.41	4,956,490	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,964,490		5,654,869		1,690,379	42.64	7,234,972	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市立中山國民中學

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)	-518,000	-1,580,103	-1,062,103	205.04
812 調整非現金項目		3,987,266	3,987,266	
8123 流動資產淨減(淨增)		-16,644	-16,644	
8124 流動負債淨增(淨減)		4,003,910	4,003,910	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-518,000	2,407,163	2,925,163	-564.70
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		18,400	18,400	
8241 減少其他資產		18,400	18,400	
825 增加短期債務及其他負債				
8252 增加其他負債				
82C 增加其他資產				
82C1 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-39,145	-39,145	
82D2 減少其他負債		-39,145	-39,145	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-20,745	-20,745	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-518,000	2,386,418	2,904,418	-560.70
84 期初現金及約當現金	13,259,111	13,809,514	550,403	4.15
85 期末現金及約當現金	12,741,111	16,195,932	3,454,821	27.12

不影響現金之其他活動：

減少代管資產+88,984,382元;減少應付代管資產-88,984,382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	2,634,813,783	100.00	2,721,413,503	100.00	-86,599,720	-3.18
流動資產	16,212,576	0.62	13,809,514	0.51	2,403,062	17.40
現金	16,195,932	0.61	13,809,514	0.51	2,386,418	17.28
銀行存款	16,195,932	0.61	13,809,514	0.51	2,386,418	17.28
銀行存款-市庫存款	7,852,265	0.30	7,935,780	0.29	-83,515	-1.05
銀行存款-保管款-代收款專戶	5,372,179	0.20	4,523,940	0.17	848,239	18.75
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	375,334	0.01	342,940	0.01	32,394	9.45
銀行存款-保管款-其他	1,628,445	0.06	0	0.00	1,628,445	0.00
銀行存款-保管款-保管款專戶	967,709	0.04	1,006,854	0.04	-39,145	-3.89
預付款項	16,644	0.00	0	0.00	16,644	0.00
預付費用	16,644	0.00	0	0.00	16,644	0.00
其他資產	2,618,601,207	99.38	2,707,603,989	99.49	-89,002,782	-3.29
什項資產	2,618,601,207	99.38	2,707,603,989	99.49	-89,002,782	-3.29
暫付及待結轉帳項	0	0.00	18,400	0.00	-18,400	-100.00
代管資產	2,618,601,207	99.38	2,707,585,589	99.49	-88,984,382	-3.29
代管資產-土地	2,615,121,392	99.25	2,615,121,392	96.09	0	0.00
代管資產-土地改良物	1,321,143	0.05	5,739,883	0.21	-4,418,740	-76.98
代管資產-房屋及設備	2,078,966	0.08	78,367,941	2.88	-76,288,975	-97.35
代管資產-機械及設備	19,207	0.00	1,705,359	0.06	-1,686,152	-98.87
代管資產-交通及運輸設備	13,193	0.00	1,433,899	0.05	-1,420,706	-99.08
代管資產-什項設備	47,306	0.00	5,217,115	0.19	-5,169,809	-99.09
合 計	2,634,813,783	100.00	2,721,413,503	100.00	-86,599,720	-3.18

信託代理與保證資產

864,500

保證品

864,500

註：

一臺南市立中山國民中學
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	2,629,158,914	99.79	2,714,178,531	99.73	-85,019,617	-3.13
流動負債	9,589,998	0.36	5,586,088	0.21	4,003,910	71.68
應付款項	9,589,998	0.36	5,586,088	0.21	4,003,910	71.68
應付代收款	7,375,958	0.28	4,885,280	0.18	2,490,678	50.98
應付費用	2,214,040	0.08	700,808	0.03	1,513,232	215.93
其他負債	2,619,568,916	99.42	2,708,592,443	99.53	-89,023,527	-3.29
什項負債	2,619,568,916	99.42	2,708,592,443	99.53	-89,023,527	-3.29
存入保證金	967,709	0.04	1,006,854	0.04	-39,145	-3.89
應付代管資產	2,618,601,207	99.38	2,707,585,589	99.49	-88,984,382	-3.29
基金餘額	5,654,869	0.21	7,234,972	0.27	-1,580,103	-21.84
基金餘額	5,654,869	0.21	7,234,972	0.27	-1,580,103	-21.84
基金餘額	5,654,869	0.21	7,234,972	0.27	-1,580,103	-21.84
累積餘額	5,654,869	0.21	7,234,972	0.27	-1,580,103	-21.84
合 計	2,634,813,783	100.00	2,721,413,503	100.00	-86,599,720	-3.18

信託代理與保證負債

864,500

應付保證品

864,500

臺南市地方教育發展基金—臺南市立中山國民中學
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	197,475,000	210,120,740	12,645,740	6.40	
41 徵收及依法分配收入		16,476	16,476	0.00	
415 違規罰款收入		16,476	16,476	0.00	係工程逾期違約金收入，按實際情形核實辦理
43 勞務收入	50,000	45,500	-4,500	-9.00	
431 服務收入	50,000	45,500	-4,500	-9.00	
45 財產收入	28,000	59,377	31,377	112.06	
451 財產處分收入	10,000	43,584	33,584	335.84	係報廢財產變賣收入，按實際情形核實辦理
452 租金收入	12,000	12,696	696	5.80	
454 利息收入	6,000	3,097	-2,903	-48.38	係公庫利息收入，按實際情形核實辦理
46 政府撥入收入	197,364,000	209,972,235	12,608,235	6.39	
462 公庫撥款收入	197,364,000	203,370,589	6,006,589	3.04	
46Y 政府其他撥入收入		6,601,646	6,601,646	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等中央補助款收入，依規定採超支併決算辦理
4S 教學收入	25,000	27,152	2,152	8.61	
4S1 學雜費收入	25,000	27,152	2,152	8.61	
4Y 其他收入	8,000		-8,000	-100.00	
4YY 雜項收入	8,000		-8,000	-100.00	係資源回收金收入，按實際情形核實辦理

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立中山國民中學

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	197,993,000	211,700,843	13,707,843	6.92	
53 國民教育計畫	133,205,000	145,304,031	12,099,031	9.08	
531 國民中學教育	133,205,000	145,304,031	12,099,031	9.08	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		3,308,029	3,308,029		
1 用人費用		3,308,029	3,308,029		
11 正式員額薪資		472,417	472,417		
113 職員薪金		472,417	472,417		
12 聘僱及兼職人員薪資		2,509,531	2,509,531		
124 兼職人員酬金		2,509,531	2,509,531		
16 退休及卹償金		113,560	113,560		
161 職員退休及離職金		113,560	113,560		
18 福利費		212,521	212,521		
181 分擔員工保險費		212,521	212,521		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,854,044	2,854,044		
1 用人費用		2,854,044	2,854,044		
11 正式員額薪資		2,347,782	2,347,782		
113 職員薪金		2,347,782	2,347,782		
15 獎金		152,975	152,975		
151 考績獎金		152,975	152,975		
16 退休及卹償金		191,655	191,655		
161 職員退休及離職金		191,655	191,655		
18 福利費		161,632	161,632		
181 分擔員工保險費		161,632	161,632		
53110204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		68,400	68,400		
1 用人費用		68,400	68,400		
12 聘僱及兼職人員薪資		68,400	68,400		
124 兼職人員酬金		68,400	68,400		
53110402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		10,800	10,800		
1 用人費用		10,800	10,800		
11 正式員額薪資		10,800	10,800		
113 職員薪金		10,800	10,800		
53110403 國中附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費-中央補助		1,117,610	1,117,610		
1 用人費用		1,117,610	1,117,610		

臺南市地方教育發展基金－臺南市立中山國民中學
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	%	
11 正式員額薪資		962,457	962,457		
113 職員薪金		962,457	962,457		
16 退休及卹償金		57,482	57,482		
161 職員退休及離職金		57,482	57,482		
18 福利費		97,671	97,671		
181 分擔員工保險費		96,771	96,771		
183 傷病醫藥費		900	900		
53110404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		43,452	43,452		
1 用人費用		43,452	43,452		
11 正式員額薪資		43,452	43,452		
113 職員薪金		43,452	43,452		
53110502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		86,232	86,232		
1 用人費用		86,232	86,232		
11 正式員額薪資		10,000	10,000		
113 職員薪金		10,000	10,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		76,232	76,232		
124 兼職人員酬金		76,232	76,232		
53120000 各校經常門分支計 畫	133,205,000	136,966,262	3,761,262	2.82	
1 用人費用	127,528,000	131,489,896	3,961,896	3.11	
11 正式員額薪資	89,223,000	89,530,842	307,842	0.35	
113 職員薪金	88,840,000	89,148,102	308,102	0.35	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：係因增班2班,致用人費用增加
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	880,000	3,245,040	2,365,040	268.75	
124 兼職人員酬金	880,000	3,245,040	2,365,040	268.75	
13 超時工作報酬	455,000	531,248	76,248	16.76	
131 加班費	455,000	531,248	76,248	16.76	
15 獎金	20,622,000	21,067,000	445,000	2.16	
151 考績獎金	9,959,000	10,116,928	157,928	1.59	
152 年終獎金	10,663,000	10,950,072	287,072	2.69	
16 退休及卹償金	8,008,000	8,116,098	108,098	1.35	
161 職員退休及離職金	7,985,000	8,058,690	73,690	0.92	
162 工員退休及離職金	23,000	57,408	34,408	149.60	
18 福利費	8,340,000	8,999,331	659,331	7.91	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立中山國民中學

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	7,762,000	8,313,046	551,046	7.10	
183 傷病醫藥費		13,000	13,000		
18Y 其他福利費	578,000	673,285	95,285	16.49	
19 提繳費		337	337		
191 提繳工資墊償費用		337	337		
2 服務費用	4,272,000	4,289,264	17,264	0.40	
21 水電費	1,121,000	1,121,000			
212 工作場所電費	1,041,000	974,756	-66,244	-6.36	
214 工作場所水費	80,000	146,244	66,244	82.81	
22 郵電費	150,000	116,701	-33,299	-22.20	
221 郵費	30,000	16,268	-13,732	-45.77	
222 電話費	100,000	62,266	-37,734	-37.73	
224 數據通信費	20,000	38,167	18,167	90.84	
23 旅運費	72,000	71,929	-71	-0.10	
231 國內旅費	72,000	71,929	-71	-0.10	
24 印刷裝訂與廣告費	180,000	282,958	102,958	57.20	
241 印刷及裝訂費	180,000	282,958	102,958	57.20	
25 修理保養及保固費	1,317,000	1,185,789	-131,211	-9.96	
251 土地改良物修護費	60,000		-60,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	589,000	365,885	-223,115	-37.88	
254 其他建築修護費	62,000		-62,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	283,000	224,494	-58,506	-20.67	
256 交通及運輸設備修護費	64,000	194,350	130,350	203.67	
257 雜項設備修護費	259,000	401,060	142,060	54.85	
26 保險費		66,000	66,000		
263 機械及設備保險費		66,000	66,000		
27 一般服務費	1,308,000	1,315,238	7,238	0.55	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		220	220		
277 代理(辦)費	22,000	22,836	836	3.80	
279 外包費	524,000	536,964	12,964	2.47	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數524,000元，決算數536,964元，內容：校園除草及花園整理、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—臺南市立中山國民中學

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	673,000	672,818	-182	-0.03	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673,000元，決算數672,818元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名
27F 體育活動費	89,000	82,400	-6,600	-7.42	
28 專業服務費	52,000	57,649	5,649	10.86	
283 法律事務費	30,000		-30,000	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		27,649	27,649		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	22,000	30,000	8,000	36.36	
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	988,000	728,674	-259,326	-26.25	
31 使用材料費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
311 物料		2,000	2,000		
312 燃料	3,000		-3,000	-100.00	
32 用品消耗	985,000	726,674	-258,326	-26.23	
321 辦公（事務）用品	489,000	485,103	-3,897	-0.80	
322 報章雜誌	54,000	10,975	-43,025	-79.68	
323 農業與園藝用品及環境美化費	100,000	41,420	-58,580	-58.58	
324 化學藥劑與實驗用品	40,000	33,922	-6,078	-15.20	
326 食品	176,000	122,880	-53,120	-30.18	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	24,000	16,969	-7,031	-29.30	
32Y 其他用品消耗	102,000	15,405	-86,595	-84.90	
4 租金、償債、利息及相關手續費	360,000	288,108	-71,892	-19.97	
43 機器租金		87,962	87,962		
432 機械及設備租金		87,962	87,962		
44 交通及運輸設備租金	90,000	87,350	-2,650	-2.94	
442 車租	90,000	87,350	-2,650	-2.94	
45 雜項設備租金	270,000	112,796	-157,204	-58.22	
451 雜項設備租金	270,000	112,796	-157,204	-58.22	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	57,000	170,320	113,320	198.81	
71 會費	1,000	1,600	600	60.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立中山國民中學

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	%	
713 職業團體會費	1,000	1,600	600	60.00	
75 競賽及交流活動費	56,000	168,720	112,720	201.29	
751 技能競賽	56,000	168,720	112,720	201.29	
53121205 國中技藝教育課程 合作式開班費-市預算		610,055	610,055		
2 服務費用		602,150	602,150		
24 印刷裝訂與廣告費		25,110	25,110		
241 印刷及裝訂費		25,110	25,110		
27 一般服務費		507,920	507,920		
277 代理(辦)費		507,920	507,920		
28 專業服務費		69,120	69,120		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		69,120	69,120		
3 材料及用品費		7,905	7,905		
32 用品消耗		7,905	7,905		
321 辦公(事務)用品		7,905	7,905		
53121601 推展傳統藝術教育		27,920	27,920		
2 服務費用		27,920	27,920		
28 專業服務費		27,920	27,920		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		27,920	27,920		
53121901 學校水電費		211,227	211,227		
2 服務費用		211,227	211,227		
21 水電費		211,227	211,227		
212 工作場所電費		175,399	175,399		
214 工作場所水費		35,828	35,828		
5L 一般行政管理計畫	64,636,000	66,244,827	1,608,827	2.49	
5L1 行政管理及推展	64,636,000	66,244,827	1,608,827	2.49	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	64,636,000	64,036,644	-599,356	-0.93	
1 用人費用	64,606,000	64,006,644	-599,356	-0.93	
16 退休及卹償金	64,606,000	64,006,644	-599,356	-0.93	
161 職員退休及離職金	64,606,000	64,006,644	-599,356	-0.93	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	30,000	30,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	30,000	30,000			
744 慰問、照護及濟助金	30,000	30,000			

臺南市地方教育發展基金－臺南市立中山國民中學
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	%	
5L100400 調整待遇及其他經費		2,208,183	2,208,183		
1 用人費用		2,208,183	2,208,183		
16 退休及卹償金		629,758	629,758		
162 工員退休及離職金		629,758	629,758		
18 福利費		1,578,425	1,578,425		
18Y 其他福利費		1,578,425	1,578,425		
5M 建築及設備計畫	152,000	151,985	-15	-0.01	
5M4 其他設備	152,000	151,985	-15	-0.01	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	152,000	151,985	-15	-0.01	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	152,000	151,985	-15	-0.01	
51 購建固定資產	152,000	151,985	-15	-0.01	
514 購置機械及設備	80,000	79,985	-15	-0.02	
516 購置雜項設備	72,000	72,000			

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	47,127,481	35,922,191	152,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,501,056	2,865,731	
房屋及建築	26,226,701	25,442,266	
機械及設備	10,439,711	4,838,022	80,000
交通及運輸設備	693,045	371,344	
雜項設備	4,266,968	2,404,828	72,000
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：一、各項成本變動主要增減原因如下：

- 1.土地改良物成本增加主要係因：校園基地汗水匯流改善工程等
- 2.房屋及建築成本增加主要係因：科學館無障礙樓梯改善工程等
- 3.機械及設備成本增加主要係因：撥入電腦及購置冷氣設備等；減少主要係因：年限已屆報廢除帳
- 4.交通及運輸設備成本減少主要係因：年限已屆報廢除帳之所致
- 5.雜項設備成本增加主要係因：購置飲水機及家政烤箱設備等；減少主要係因：年限已屆報廢除帳
- 6.電腦軟體成本增加主要係因：購置雲端開機系統伺服器軟體；減少主要係因：折舊攤提

二、珍貴動產、不動產：無

109 年度

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		
41,934,974		744,992	27,137,841	25,257,431
7,732,994			371,029	9,997,290
24,973,787			25,021,603	736,619
7,434,083		531,309	1,155,349	11,349,114
		42,592	50,394	228,715
1,758,780		165,844	539,466	2,915,610
35,330		5,247		30,083

註：

109 年度

[illegible]

00102-21

臺南市地方教育發展基金—臺南市立中山國民中學

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		80,000			80,000	79,985	-15	
機械及設備		80,000			80,000	79,985	-15	
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		72,000			72,000	72,000		
雜項設備		72,000			72,000	72,000		
購建中固定資產								
合 計		152,000			152,000	151,985	-15	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立中山國民中學

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	111	108	-3	教師95人、公務人員10人、教保 員1人、幼兒園廚工1人
職員	110	107	-3	
工友	1	1	0	
合 計	111	108	-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：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名；279外包費，內容：校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園水塔清洗等勞力外包

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 109 年 度

單位：新臺幣元

[illegible]

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673,000元，決算數672,818元；279外包費：預算數524,000元，決算數536,964元

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數9,959,000元，決算數10,269,903元，內容：教職員工考績獎金決算人數99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10,663,000元，決算數10,950,072元，內容：教職員工年終獎金決算人數105名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 109 年 度

單位：新臺幣元

[illegible]

主要業務計畫執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

臺南市地方教育發展基金—臺南市立中山國民中學
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	192,134,000	205,193,290	13,059,290	6.80
11 正式員額薪資	89,223,000	93,377,750	4,154,750	4.66
12 聘僱及兼職人員薪資	880,000	5,899,203	5,019,203	570.36
13 超時工作報酬	455,000	531,248	76,248	16.76
15 獎金	20,622,000	21,219,975	597,975	2.90
16 退休及卹償金	72,614,000	73,115,197	501,197	0.69
18 福利費	8,340,000	11,049,580	2,709,580	32.49
19 提繳費	0	337	337	0.00
2 服務費用	4,272,000	5,130,561	858,561	20.10
21 水電費	1,121,000	1,332,227	211,227	18.84
22 郵電費	150,000	116,701	-33,299	-22.20
23 旅運費	72,000	71,929	-71	-0.10
24 印刷裝訂與廣告費	180,000	308,068	128,068	71.15
25 修理保養及保固費	1,317,000	1,185,789	-131,211	-9.96
26 保險費	0	66,000	66,000	0.00
27 一般服務費	1,308,000	1,823,158	515,158	39.39
28 專業服務費	52,000	154,689	102,689	197.48
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	988,000	736,579	-251,421	-25.45
31 使用材料費	3,000	2,000	-1,000	-33.33
32 用品消耗	985,000	734,579	-250,421	-25.42
4 租金、償債、利息及相關手續費	360,000	288,108	-71,892	-19.97
43 機器租金	0	87,962	87,962	0.00
44 交通及運輸設備租金	90,000	87,350	-2,650	-2.94
45 雜項設備租金	270,000	112,796	-157,204	-58.22
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	152,000	151,985	-15	-0.01
51 購建固定資產	152,000	151,985	-15	-0.01
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	87,000	200,320	113,320	130.25
71 會費	1,000	1,600	600	60.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	30,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	56,000	168,720	112,720	201.29
合 計	197,993,000	211,700,843	13,707,843	6.92

中華民國 109 年度

[illegible]

主辦會計人員：賴建順



基金主持人：林國斌

