

中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)

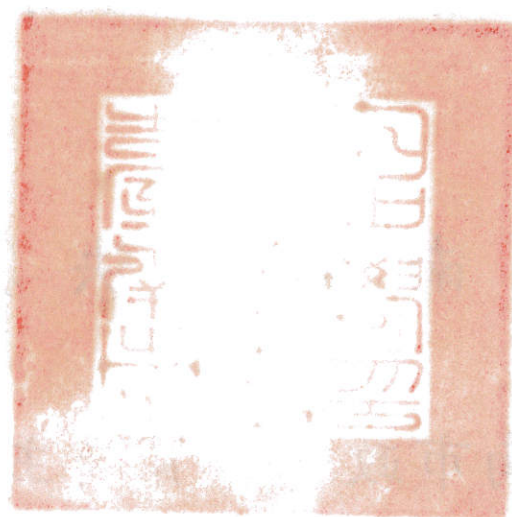
臺南市總決算

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)

臺南市立鹽水國民中學編



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 9-13	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 14-15	頁
4、長期負債變動表	第 16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 18	頁
6、員工人數彙計表	第 19	頁
7、用人費用彙計表	第 20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 23	頁
10、各項費用彙計表	第 24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 25	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 64,394,000 元，決算數 65,783,479 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 10 班，學生人數 253 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 9 班，學生人數 217 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 43,574,697 元，較本年度法定預算數 42,547,000 元，增加 1,027,697 元，計增加 2.42%。

(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 22,068,909 元，較本年度法定預算數 21,707,000 元，增加 361,909 元，計增加 1.67%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助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，增進教學品質等。本年度決算數 139,873 元，較本年度法定預算數 140,000 元，減少 127 元，計減少 0.09%。

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 65,626,793 元，較法定預算數 64,302,000 元，增加 1,324,793 元，計增加 2.06%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 1,760 元，較法定預算數 0 元，增加 1,760 元。主要係因：係 108 年 12 月午餐運輸車合約逾時違約金繳庫。
2. 服務收入：決算數 62,000 元，較法定預算數 1,000 元，增加 61,000 元，計增加 6,100.00%。主要係因：係場地出租收入高於預期，依實繳庫。
3. 財產處分收入：決算數 1,550 元，較法定預算數 1,000 元，增加 550 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 55.00%。主要係因：係報廢資產出售收入高於預期，依實繳庫。

4. 租金收入：決算數 12,528 元，較法定預算數 0 元，增加 12,528 元。主要係因：民眾佔用本校校地補償金繳庫依實繳庫。

5. 利息收入：決算數 813 元，較法定預算數 1,000 元，減少 187 元，計減少 18.70%。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 63,821,913 元，較法定預算數 64,297,000 元，減少 475,087 元，計減少 0.74%。主要係因：短收市庫撥款收入所致。

7. 政府其他撥入收入：決算數 1,713,676 元，較法定預算數 0 元，增加 1,713,676 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)等補助款所致。

8. 受贈收入：決算數 10,000 元，較法定預算數 0 元，增加 10,000 元。主要係因：外界捐款未具名未指定用途辦理繳庫。

9. 雜項收入：決算數 2,553 元，較法定預算數 2,000 元，增加 553 元，計增加 27.65%。主要係因：資源回收款高於預期，依實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 65,783,479 元，較法定預算數 64,394,000 元，增加 1,389,479 元，計增加 2.16%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 43,574,697 元，較法定預算數 42,547,000 元，增加 1,027,697 元，計增加 2.42%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 22,068,909 元，較法定預算數 21,707,000 元，增加 361,909 元，計增加 1.67%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 139,873 元，較法定預算數 140,000 元，減少 127 元，計減少 0.09%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 92,000 元，本年度決算短絀數 156,686 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 156,686 元，流動資產淨增 25,918 元，流動負債淨增 1,024,994 元，業務活動之淨現金流入 842,390 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 97,491 元，減少其他負債 49,136 元，其他活動之淨現金流出 146,627 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

(三)本年度現金及約當現金之淨增 695,763 元。

期初現金及約當現金 8,711,067 元。

期末現金及約當現金 9,406,830 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 391,874,144 元，較上年度決算數 436,129,927 元，減少 44,255,783 元，減少主要係因：代管資產攤提折舊。

(二)負債決算數 387,506,330 元，較上年度決算數 431,605,427 元，減少 44,099,097 元，減少主要係因：應付代管資產攤提折舊。

(三)基金餘額為累積餘額 4,367,814 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 16,694,030 元，本年度增加決算數 888,373 元，減少決算數 274,507 元，累計折舊 9,939,584 元，期末餘額 7,368,312 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 2,929,000 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)計畫等計 2,566,000 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、子女教育補助等 363,000 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—臺南市立鹽水國民中學

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	64,302,000	100.00	65,626,793	100.00	1,324,793	2.06	68,151,444	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,760	0.00	1,760	0.00		
415 違規罰款收入			1,760	0.00	1,760	0.00		
43 勞務收入	1,000	0.00	62,000	0.09	61,000	6,100.00	2,500	0.00
431 服務收入	1,000	0.00	62,000	0.09	61,000	6,100.00	2,500	0.00
45 財產收入	2,000	0.00	14,891	0.02	12,891	644.55	76,848	0.11
451 財產處分收入	1,000	0.00	1,550	0.00	550	55.00	63,171	0.09
452 租金收入			12,528	0.02	12,528	0.00	12,574	0.02
454 利息收入	1,000	0.00	813	0.00	-187	-18.70	1,103	0.00
46 政府撥入收入	64,297,000	99.99	65,535,589	99.86	1,238,589	1.93	68,069,358	99.88
462 公庫撥款收入	64,297,000	99.99	63,821,913	97.25	-475,087	-0.74	66,438,515	97.49
46Y 政府其他撥入收入			1,713,676	2.61	1,713,676	0.00	1,630,843	2.39
4Y 其他收入	2,000	0.00	12,553	0.02	10,553	527.65	2,738	0.00
4Y0 受贈收入			10,000	0.02	10,000	0.00		
4YY 雜項收入	2,000	0.00	2,553	0.00	553	27.65	2,738	0.00
5 基金用途	64,394,000	100.00	65,783,479	100.00	1,389,479	2.16	66,232,307	100.00
53 國民教育計畫	42,547,000	66.07	43,574,697	66.24	1,027,697	2.42	44,211,118	66.75
531 國民中學教育	42,547,000	66.07	43,574,697	66.24	1,027,697	2.42	44,211,118	66.75
5L 一般行政管理計畫	21,707,000	33.71	22,068,909	33.55	361,909	1.67	21,875,977	33.03
5L1 行政管理及推展	21,707,000	33.71	22,068,909	33.55	361,909	1.67	21,875,977	33.03
5M 建築及設備計畫	140,000	0.22	139,873	0.21	-127	-0.09	145,212	0.22
5M3 交通及運輸設備							121,900	0.18
5M4 其他設備	140,000	0.22	139,873	0.21	-127	-0.09	23,312	0.04
本期賸餘(短絀-)	-92,000		-156,686		-64,686	70.31	1,919,137	
期初基金餘額	2,289,363		4,524,500		2,235,137	97.63	2,605,363	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,197,363		4,367,814		2,170,451	98.78	4,524,500	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立鹽水國民中學

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)	-92,000	-156,686	-64,686	70.31
812 調整非現金項目		999,076	999,076	
8123 流動資產淨減(淨增)		-25,918	-25,918	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,024,994	1,024,994	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-92,000	842,390	934,390	-1,015.64
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產		-97,491	-97,491	
82C1 增加其他資產		-97,491	-97,491	
82D 減少短期債務及其他負債		-49,136	-49,136	
82D2 減少其他負債		-49,136	-49,136	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-146,627	-146,627	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-92,000	695,763	787,763	-856.26
84 期初現金及約當現金	7,295,444	8,711,067	1,415,623	19.40
85 期末現金及約當現金	7,203,444	9,406,830	2,203,386	30.59

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+45,074,955元；減少應付代管資產-45,074,955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	391,874,144	100.00	436,129,927	100.00	-44,255,783	-10.15
流動資產	9,432,748	2.41	8,711,067	2.00	721,681	8.28
現金	9,406,830	2.40	8,711,067	2.00	695,763	7.99
銀行存款	9,406,830	2.40	8,711,067	2.00	695,763	7.99
銀行存款-市庫存款	4,885,089	1.25	4,889,351	1.12	-4,262	-0.09
銀行存款-保管款-代收款專戶	3,272,850	0.84	2,725,163	0.62	547,687	20.10
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	435,474	0.11	192,515	0.04	242,959	126.20
銀行存款-保管款-午餐專戶	208,544	0.05	255,693	0.06	-47,149	-18.44
銀行存款-保管款-其他	475,159	0.12	469,495	0.11	5,664	1.21
銀行存款-保管款-保管款專戶	129,714	0.03	178,850	0.04	-49,136	-27.47
預付款項	25,918	0.01	0	0.00	25,918	0.00
預付費用	25,918	0.01	0	0.00	25,918	0.00
其他資產	382,441,396	97.59	427,418,860	98.00	-44,977,464	-10.52
什項資產	382,441,396	97.59	427,418,860	98.00	-44,977,464	-10.52
暫付及待結轉帳項	248,985	0.06	151,494	0.03	97,491	64.35
代管資產	382,192,411	97.53	427,267,366	97.97	-45,074,955	-10.55
代管資產-土地	328,039,428	83.71	328,039,428	75.22	0	0.00
代管資產-土地改良物	17,451	0.00	3,801,754	0.87	-3,784,303	-99.54
代管資產-房屋及設備	53,966,713	13.77	82,745,107	18.97	-28,778,394	-34.78
代管資產-機械及設備	72,671	0.02	2,611,504	0.60	-2,538,833	-97.22
代管資產-交通及運輸設備	8,547	0.00	907,628	0.21	-899,081	-99.06
代管資產-什項設備	87,601	0.02	9,161,945	2.10	-9,074,344	-99.04
合 計	391,874,144	100.00	436,129,927	100.00	-44,255,783	-10.15

註：

一臺南市立鹽水國民中學
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	387,506,330	98.89	431,605,427	98.96	-44,099,097	-10.22
流動負債	5,184,205	1.32	4,159,211	0.95	1,024,994	24.64
應付款項	5,184,205	1.32	4,159,211	0.95	1,024,994	24.64
應付代收款	4,641,012	1.18	3,794,360	0.87	846,652	22.31
應付費用	543,193	0.14	364,851	0.08	178,342	48.88
其他負債	382,322,125	97.56	427,446,216	98.01	-45,124,091	-10.56
什項負債	382,322,125	97.56	427,446,216	98.01	-45,124,091	-10.56
存入保證金	129,714	0.03	178,850	0.04	-49,136	-27.47
應付代管資產	382,192,411	97.53	427,267,366	97.97	-45,074,955	-10.55
基金餘額	4,367,814	1.11	4,524,500	1.04	-156,686	-3.46
基金餘額	4,367,814	1.11	4,524,500	1.04	-156,686	-3.46
基金餘額	4,367,814	1.11	4,524,500	1.04	-156,686	-3.46
累積餘額	4,367,814	1.11	4,524,500	1.04	-156,686	-3.46
合 計	391,874,144	100.00	436,129,927	100.00	-44,255,783	-10.15

臺南市地方教育發展基金—臺南市立鹽水國民中學

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	64,302,000	65,626,793	1,324,793	2.06	
41 徵收及依法分配收入		1,760	1,760	0.00	
415 違規罰款收入		1,760	1,760	0.00	係108年12月午餐運輸車合約逾時違約金繳庫。
43 勞務收入	1,000	62,000	61,000	6,100.00	
431 服務收入	1,000	62,000	61,000	6,100.00	係場地出租收入高於預期，依實繳庫。
45 財產收入	2,000	14,891	12,891	644.55	
451 財產處分收入	1,000	1,550	550	55.00	係報廢資產出售收入高於預期，依實繳庫。
452 租金收入		12,528	12,528	0.00	民眾佔用本校校地補償金繳庫依實繳庫。
454 利息收入	1,000	813	-187	-18.70	利息收入不如預期，依實繳庫。
46 政府撥入收入	64,297,000	65,535,589	1,238,589	1.93	
462 公庫撥款收入	64,297,000	63,821,913	-475,087	-0.74	短收市庫撥款收入所致。
46Y 政府其他撥入收入		1,713,676	1,713,676	0.00	調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)經費補助款撥入所致。
4Y 其他收入	2,000	12,553	10,553	527.65	
4YO 受贈收入		10,000	10,000	0.00	外界捐款未具名未指定用途辦理繳庫。
4YY 雜項收入	2,000	2,553	553	27.65	資源回收款高於預期，依實繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立鹽水國民中學

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	64,394,000	65,783,479	1,389,479	2.16	
53 國民教育計畫	42,547,000	43,574,697	1,027,697	2.42	
531 國民中學教育	42,547,000	43,574,697	1,027,697	2.42	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		800,865	800,865		
1 用人費用		800,865	800,865		
11 正式員額薪資		97,900	97,900		
113 職員薪金		97,900	97,900		
12 聘僱及兼職人員薪資		570,058	570,058		
124 兼職人員酬金		570,058	570,058		
16 退休及卹償金		46,189	46,189		
161 職員退休及離職金		46,189	46,189		
18 福利費		86,718	86,718		
181 分擔員工保險費		86,718	86,718		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		950,701	950,701		
1 用人費用		950,701	950,701		
11 正式員額薪資		660,805	660,805		
113 職員薪金		660,805	660,805		
15 獎金		152,155	152,155		
151 考績獎金		61,480	61,480		
152 年終獎金		90,675	90,675		
16 退休及卹償金		54,687	54,687		
161 職員退休及離職金		54,687	54,687		
18 福利費		83,054	83,054		
181 分擔員工保險費		83,054	83,054		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		193,306	193,306		
1 用人費用		193,306	193,306		
12 聘僱及兼職人員薪資		167,274	167,274		
124 兼職人員酬金		167,274	167,274		
16 退休及卹償金		8,551	8,551		
161 職員退休及離職金		8,551	8,551		
18 福利費		17,481	17,481		
181 分擔員工保險費		17,481	17,481		
53120000 各校經常門分支計畫	42,547,000	41,063,863	-1,483,137	-3.49	
1 用人費用	40,647,000	39,211,312	-1,435,688	-3.53	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立鹽水國民中學

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	27,777,000	26,429,971	-1,347,029	-4.85	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109學年度班級數減少1班且減少晉用3名教師，致用人費用賸餘。
113 職員薪金	27,777,000	26,429,971	-1,347,029	-4.85	
12 聘僱及兼職人員薪資	211,000	479,446	268,446	127.23	
124 兼職人員酬金	211,000	479,446	268,446	127.23	
13 超時工作報酬	302,000	368,928	66,928	22.16	
131 加班費	302,000	368,928	66,928	22.16	
15 獎金	7,032,000	6,809,041	-222,959	-3.17	
151 考績獎金	3,560,000	3,434,828	-125,172	-3.52	
152 年終獎金	3,472,000	3,374,213	-97,787	-2.82	
16 退休及卹償金	2,536,000	2,377,538	-158,462	-6.25	
161 職員退休及離職金	2,536,000	2,377,538	-158,462	-6.25	
18 福利費	2,789,000	2,746,388	-42,612	-1.53	
181 分擔員工保險費	2,425,000	2,350,788	-74,212	-3.06	
183 傷病醫藥費		14,000	14,000		
18Y 其他福利費	364,000	381,600	17,600	4.84	
2 服務費用	1,697,000	1,613,684	-83,316	-4.91	
21 水電費	200,000	195,837	-4,163	-2.08	
212 工作場所電費	164,000	162,648	-1,352	-0.82	
214 工作場所水費	36,000	33,189	-2,811	-7.81	
22 郵電費	86,000	89,782	3,782	4.40	
221 郵費	10,000	19,198	9,198	91.98	
222 電話費	60,000	56,064	-3,936	-6.56	
224 數據通信費	16,000	14,520	-1,480	-9.25	
23 旅運費	288,000	259,604	-28,396	-9.86	
231 國內旅費	100,000	69,524	-30,476	-30.48	
235 貨物運費	188,000	190,080	2,080	1.11	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	51,774	46,774	935.48	
241 印刷及裝訂費	5,000	51,774	46,774	935.48	
25 修理保養及保固費	240,000	115,464	-124,536	-51.89	
252 一般房屋修護費	51,000	11,605	-39,395	-77.25	
255 機械及設備修護費	80,000	43,376	-36,624	-45.78	
256 交通及運輸設備修護費	30,000	12,850	-17,150	-57.17	
257 雜項設備修護費	79,000	47,633	-31,367	-39.71	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立鹽水國民中學

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	%	
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00	
26Y 其他保險費	3,000		-3,000	-100.00	
27 一般服務費	796,000	799,973	3,973	0.50	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	275	-725	-72.50	
277 代理(辦)費	20,000	20,535	535	2.68	
279 外包費	391,000	395,044	4,044	1.03	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數366,000元(不含機械保全等25,000元)，決算數371,860元(不含機械保全23,184元)，內容：校園安全及維護人力1名、舞獅衣褲清洗費用及健康中心涼被床單清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	360,000	368,784	8,784	2.44	
27F 體育活動費	24,000	15,335	-8,665	-36.10	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360,000元，決算數368,784元，內容：臨時僱工1名
28 專業服務費	31,000	53,250	22,250	71.77	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	18,000	17,000	-1,000	-5.56	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	33,800	23,800	238.00	
28Y 其他專業服務費	3,000	2,450	-550	-18.33	
29 公共關係費	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	178,000	225,441	47,441	26.65	
31 使用材料費	5,000	4,115	-885	-17.70	
312 燃料	5,000	4,115	-885	-17.70	
32 用品消耗	173,000	221,326	48,326	27.93	
321 辦公(事務)用品	81,000	146,487	65,487	80.85	
322 報章雜誌	5,000	4,800	-200	-4.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	15,000	41,835	26,835	178.90	
324 化學藥劑與實驗用品	9,000		-9,000	-100.00	
326 食品	5,000	13,575	8,575	171.50	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	14,629	6,629	82.86	
32Y 其他用品消耗	50,000		-50,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000		-5,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	5,000		-5,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立鹽水國民中學

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	%	
442 車租	5,000		-5,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)	5,000	2,976	-2,024	-40.48	
61 土地稅	3,000	2,476	-524	-17.47	
612 一般土地地價稅	3,000	2,476	-524	-17.47	
66 規費	2,000	500	-1,500	-75.00	
661 行政規費與強制費	2,000	500	-1,500	-75.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	10,450	-4,550	-30.33	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	9,000	9,000			
726 獎助學員生給與	9,000	9,000			
75 競賽及交流活動費	5,000	450	-4,550	-91.00	
751 技能競賽	5,000	450	-4,550	-91.00	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		417,981	417,981		
2 服務費用		401,984	401,984		
24 印刷裝訂與廣告費		2,100	2,100		
241 印刷及裝訂費		2,100	2,100		
27 一般服務費		338,981	338,981		
277 代理(辦)費		338,981	338,981		
28 專業服務費		60,903	60,903		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		60,903	60,903		
3 材料及用品費		15,997	15,997		
32 用品消耗		15,997	15,997		
321 辦公(事務)用品		15,997	15,997		
53121206 國中技藝教育課程自辦式開班費-市預算		138,981	138,981		
2 服務費用		63,443	63,443		
21 水電費		5,000	5,000		
212 工作場所電費		5,000	5,000		
23 旅運費		2,380	2,380		
231 國內旅費		2,380	2,380		
27 一般服務費		910	910		
279 外包費		910	910		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910元，內容：餐服清洗費用。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立鹽水國民中學

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	%	
28 專業服務費		55,153	55,153		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		55,153	55,153		
3 材料及用品費		75,538	75,538		
32 用品消耗		75,538	75,538		
321 辦公（事務）用品		75,538	75,538		
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	21,707,000	22,068,909	361,909	1.67	
5L1 行政管理及推展	21,707,000	22,068,909	361,909	1.67	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	21,707,000	21,856,809	149,809	0.69	
1 用人費用	21,701,000	21,850,809	149,809	0.69	
16 退休及卹償金	21,701,000	21,850,809	149,809	0.69	
161 職員退休及離職金	21,701,000	21,850,809	149,809	0.69	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	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經 費		212,100	212,100		
1 用人費用		212,100	212,100		
18 福利費		212,100	212,100		
18Y 其他福利費		212,100	212,100		
5M 建築及設備計畫	140,000	139,873	-127	-0.09	
5M4 其他設備	140,000	139,873	-127	-0.09	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	140,000	139,873	-127	-0.09	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	140,000	139,873	-127	-0.09	
51 購建固定資產	140,000	139,873	-127	-0.09	
516 購置雜項設備	140,000	139,873	-127	-0.09	

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	16,694,030	9,149,591	140,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,175,199	1,850,780	
房屋及建築	6,262,392	1,494,015	
機械及設備	3,942,344	2,309,859	
交通及運輸設備	546,529	326,938	
雜項設備	3,766,586	3,167,999	140,000
購建中固定資產			
電腦軟體	980		
權利			
遞耗資產			
其他			

註：(一)資產主要增減原因如下：

- 1.房屋及建築增加原因:傳達室老舊木製門窗更新經費、改善無障礙校園環境增設樓梯扶手工程及電力設備改善工程款等財產增加
- 2.機械設備減少原因:係電腦等財產報廢; 增加原因: 嵌入式拉門黑(白)板正大黑板等108年度前瞻國中小普通教室數位教學設備更新計畫、消防安全設備檢修申報缺失改善經費及12年國教前導學校經費購置筆記型電腦二台等財產增加
- 3.雜項設備增加原因:係購置膠裝機、冰箱、籃球架及改善校園老舊耗能空氣調節機計畫購置二台分式變頻冷氣機等財產增加

(二)經管珍貴動產、不動產：無

—臺南市立鹽水國民中學
耗資產及無形資產變動表
 109 年度

單位：新臺幣元

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		
888,373	1,000	274,507	789,993	7,368,312
			12,780	311,639
281,000			297,369	4,752,008
344,000		274,507	265,176	1,436,802
			55,168	164,423
263,373			159,500	702,460
	1,000			980

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：

—臺南市立鹽水國民中學

變動表

109 年度

單位：新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立鹽水國民中學

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		140,000			140,000	139,873	-127	
雜項設備		140,000			140,000	139,873	-127	
購建中固定資產								
合 計		140,000			140,000	139,873	-127	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立鹽水國民中學

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	30	28	-2	教師23人，公務人員5人
職員	30	28	-2	
合 計	30	28	-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：臨時僱工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、舞獅衣褲暨餐服清洗費用、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—臺南市立鹽水國民中學

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	27,777,000		302,000		7,032,000	2,536,000		2,789,000		40,436,000	211,000	40,647,000
正式人員	27,777,000		302,000		7,032,000	2,536,000		2,789,000		40,436,000		40,436,000
兼任人員											211,000	211,000
一般行政管理計畫						21,701,000				21,701,000		21,701,000
正式人員												
其他人員						21,701,000				21,701,000		21,701,000
合 計	27,777,000		302,000		7,032,000	24,237,000		2,789,000		62,137,000	211,000	62,348,000

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360,000元，決算數368,784元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全25,000元)，決算數381,770元(不含機械保全23,184元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數3,560,000元，決算數3,496,308元，內容：教職員考績獎金決算人數31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3,472,000元，決算數3,464,888元，內容：教職員年終獎金決算人數31名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立鹽水國民中學

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
27,188,676		368,928		6,961,196	2,486,965		2,933,641		39,939,406	1,216,778	41,156,184
27,188,676		368,928		6,961,196	2,432,225		2,829,442		39,780,467		39,780,467
					54,740		104,199		158,939	1,216,778	1,375,717
					21,850,809		212,100		22,062,909		22,062,909
							212,100		212,100		212,100
					21,850,809				21,850,809		21,850,809
27,188,676		368,928		6,961,196	24,337,774		3,145,741		62,002,315	1,216,778	63,219,093

臺南市地方教育發展基金—臺南市立鹽水國民中學

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—臺南市立鹽水國民中學

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	%	金額	%	
總 計			64,394,000		65,783,479			1,389,479	2.16	
國民教育計畫			42,547,000		43,574,697			1,027,697	2.42	
一般行政管理 計畫			21,707,000		22,068,909			361,909	1.67	
建築及設備計 畫			140,000		139,873			-127	-0.09	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立鹽水國民中學

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	62,348,000	63,219,093	871,093	1.40
11 正式員額薪資	27,777,000	27,188,676	-588,324	-2.12
12 聘僱及兼職人員薪資	211,000	1,216,778	1,005,778	476.67
13 超時工作報酬	302,000	368,928	66,928	22.16
15 獎金	7,032,000	6,961,196	-70,804	-1.01
16 退休及卹償金	24,237,000	24,337,774	100,774	0.42
18 福利費	2,789,000	3,145,741	356,741	12.79
2 服務費用	1,697,000	2,088,111	391,111	23.05
21 水電費	200,000	200,837	837	0.42
22 郵電費	86,000	89,782	3,782	4.40
23 旅運費	288,000	261,984	-26,016	-9.03
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	53,874	48,874	977.48
25 修理保養及保固費	240,000	115,464	-124,536	-51.89
26 保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
27 一般服務費	796,000	1,148,864	352,864	44.33
28 專業服務費	31,000	169,306	138,306	446.15
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	178,000	316,976	138,976	78.08
31 使用材料費	5,000	4,115	-885	-17.70
32 用品消耗	173,000	312,861	139,861	80.84
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	0	-5,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	140,000	139,873	-127	-0.09
51 購建固定資產	140,000	139,873	-127	-0.09
6 稅捐及規費(強制費)	5,000	2,976	-2,024	-40.48
61 土地稅	3,000	2,476	-524	-17.47
66 規費	2,000	500	-1,500	-75.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	16,450	-4,550	-21.67
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	9,000	9,000	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	5,000	450	-4,550	-91.00
合 計	64,394,000	65,783,479	1,389,479	2.16

臺南市地方教育發展基金－臺南市立鹽水國民中學

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	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	378,000	501,840	123,840	32.76	
27D 計時與計件人員酬金	360,000	368,784	8,784	2.44	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	18,000	133,056	115,056	639.20	

主辦會計人員：郭美秀



基金主持人：方崑合



