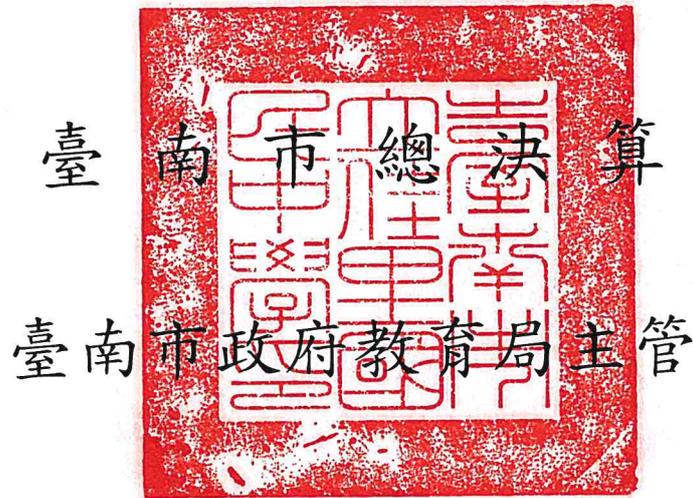


中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



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)

臺南市立佳里國民中學編

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 213,971,000 元，決算數 218,436,030 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 42 班，學生人數 1,100 人；特教 2 班，學生人數 16 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 40 班，學生人數 1,070 人；特教班 2 班，學生人數 12 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 161,521,603 元，較本年度法定預算數 158,105,000 元，增加 3,416,603 元，計增加 2.16%。

(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 56,623,435 元，較本年度法定預算數 55,561,000 元，增加 1,062,435 元，計增加 1.91%。

(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 290,992 元，較本年度法定預算數 305,000 元，減少 14,008 元，計減少 4.59%。

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 219,561,387 元，較法定預算數 213,536,000 元，增加 6,025,387 元，計增加 2.82%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 15,325 元，較法定預算數 0 元，增加 15,325 元。主要係因：非營利幼兒園桌椅採購工程等違約金繳庫。

2. 服務收入：決算數 374,956 元，較法定預算數 130,000 元，增加 244,956 元，

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

計增加 188.43%。主要係因：場地設施使用費收入比預算多而超收所致。

3. 財產處分收入：決算數 173,450 元，較法定預算數 30,000 元，增加 143,450 元，計增加 478.17%。主要係因：第四期老舊校舍拆除重建工程建築物拆除變賣款繳庫等。

4. 租金收入：決算數 13,000 元，較法定預算數 20,000 元，減少 7,000 元，計減少 35.00%。主要係因：宿舍租借人數減少，租金收入減少所致。

5. 利息收入：決算數 4,209 元，較法定預算數 5,000 元，減少 791 元，計減少 15.82%。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 213,834,117 元，較法定預算數 213,331,000 元，增加 503,117 元，計增加 0.24%。

7. 政府其他撥入收入：決算數 5,111,536 元，較法定預算數 0 元，增加 5,111,536 元。主要係因：超收教育局之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. 雜項收入：決算數 34,794 元，較法定預算數 20,000 元，增加 14,794 元，計增加 73.97%。主要係因：收回本土語言教師勞保及勞退金等繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 218,436,030 元，較法定預算數 213,971,000 元，增加 4,465,030 元，計增加 2.09%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 161,521,603 元，較法定預算數 158,105,000 元，增加 3,416,603 元，計增加 2.16%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 56,623,435 元，較法定預算數 55,561,000 元，增加 1,062,435 元，計增加 1.91%。

3. 建築及設備計畫：決算數 290,992 元，較法定預算數 305,000 元，減少 14,008 元，計減少 4.59%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 435,000 元，本年度決算賸餘數 1,125,357 元，賸餘原因：學校因減班致教師員額減少，用人費用因而賸餘，並擷節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 1,125,357 元，流動資產淨減 60,946 元，流動負債淨減 116,105 元，業務活動之淨現金流入 1,070,198 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 581,234 元，增加其他負債 63,500 元，其他活動之淨現金流入 644,734 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 1,714,932 元。

期初現金及約當現金 24,764,756 元。

期末現金及約當現金 26,479,688 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 951,995,217 元，較上年度決算數 1,056,286,530 元，減少 104,291,313 元，主要係因：提列代管資產之折舊。

(二)負債決算數 947,781,106 元，較上年度決算數 1,053,197,776 元，減少 105,416,670 元，主要係因：提列代管資產之折舊，應付代管資產相對減少。

(三)基金餘額為累積餘額 4,214,111 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 89,842,663 元，本年度增加決算數 115,016,937 元，減少決算數 62,730,212 元，累計折舊(以前年度+本年度)19,529,279 元，期末餘額 122,600,109 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 9,771,000 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 8,707,000 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 1,064,000 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—臺南市立佳里國民中學
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	213,536,000	100.00	219,561,387	100.00	6,025,387	2.82	218,532,241	100.00
41 徵收及依法分配收入			15,325	0.01	15,325	0.00	186,801	0.09
415 違規罰款收入			15,325	0.01	15,325	0.00	186,801	0.09
43 勞務收入	130,000	0.06	374,956	0.17	244,956	188.43	370,908	0.17
431 服務收入	130,000	0.06	374,956	0.17	244,956	188.43	370,908	0.17
45 財產收入	55,000	0.03	190,659	0.09	135,659	246.65	43,832	0.02
451 財產處分收入	30,000	0.01	173,450	0.08	143,450	478.17	5,060	0.00
452 租金收入	20,000	0.01	13,000	0.01	-7,000	-35.00	31,948	0.01
454 利息收入	5,000	0.00	4,209	0.00	-791	-15.82	6,824	0.00
46 政府撥入收入	213,331,000	99.90	218,945,653	99.72	5,614,653	2.63	217,890,946	99.71
462 公庫撥款收入	213,331,000	99.90	213,834,117	97.39	503,117	0.24	212,690,341	97.33
46Y 政府其他撥入收入			5,111,536	2.33	5,111,536	0.00	5,200,605	2.38
4Y 其他收入	20,000	0.01	34,794	0.02	14,794	73.97	39,754	0.02
4YY 雜項收入	20,000	0.01	34,794	0.02	14,794	73.97	39,754	0.02
5 基金用途	213,971,000	100.00	218,436,030	100.00	4,465,030	2.09	217,794,995	100.00
53 國民教育計畫	158,105,000	73.89	161,521,603	73.94	3,416,603	2.16	159,696,393	73.32
531 國民中學教育	158,105,000	73.89	161,521,603	73.94	3,416,603	2.16	159,696,393	73.32
5L 一般行政管理計畫	55,561,000	25.97	56,623,435	25.92	1,062,435	1.91	57,790,336	26.53
5L1 行政管理及推展	55,561,000	25.97	56,623,435	25.92	1,062,435	1.91	57,790,336	26.53
5M 建築及設備計畫	305,000	0.14	290,992	0.13	-14,008	-4.59	308,266	0.14
5M3 交通及運輸設備							67,850	0.03
5M4 其他設備	305,000	0.14	290,992	0.13	-14,008	-4.59	240,416	0.11
本期賸餘(短絀-)	-435,000		1,125,357		1,560,357	-358.70	737,246	
期初基金餘額	1,807,508		3,088,754		1,281,246	70.88	2,351,508	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,372,508		4,214,111		2,841,603	207.04	3,088,754	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學
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)	-435,000	1,125,357	1,560,357	-358.70
812 調整非現金項目		-55,159	-55,159	
8123 流動資產淨減(淨增)		60,946	60,946	
8124 流動負債淨增(淨減)		-116,105	-116,105	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-435,000	1,070,198	1,505,198	-346.02
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		581,234	581,234	
8241 減少其他資產		581,234	581,234	
825 增加短期債務及其他負債		63,500	63,500	
8252 增加其他負債		63,500	63,500	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		644,734	644,734	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-435,000	1,714,932	2,149,932	-494.24
84 期初現金及約當現金	24,612,810	24,764,756	151,946	0.62
85 期末現金及約當現金	24,177,810	26,479,688	2,301,878	9.52

備註：不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+105,364,691元; 減少應付代管資產-105,364,691元

2.增加退休及離職準備金-626元; 增加應付退休及離職金+626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	951,995,217	100.00	1,056,286,530	100.00	-104,291,313	-9.87
流動資產	26,479,688	2.78	24,825,702	2.35	1,653,986	6.66
現金	26,479,688	2.78	24,764,756	2.34	1,714,932	6.92
銀行存款	26,479,688	2.78	24,764,756	2.34	1,714,932	6.92
銀行存款-市庫存款	5,791,134	0.61	4,383,803	0.42	1,407,331	32.10
銀行存款-保管款-代收款專戶	7,966,858	0.84	7,966,571	0.75	287	0.00
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	3,823,379	0.40	3,823,936	0.36	-557	-0.01
銀行存款-保管款-午餐專戶	2,925,865	0.31	2,304,236	0.22	621,629	26.98
銀行存款-保管款-其他	4,897,463	0.51	5,274,721	0.50	-377,258	-7.15
銀行存款-保管款-保管款專戶	1,074,989	0.11	1,011,489	0.10	63,500	6.28
預付款項	0	0.00	60,946	0.01	-60,946	-100.00
預付費用	0	0.00	60,946	0.01	-60,946	-100.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	71,829	0.01	71,203	0.01	626	0.88
準備金	71,829	0.01	71,203	0.01	626	0.88
退休及離職準備金	71,829	0.01	71,203	0.01	626	0.88
其他資產	925,443,700	97.21	1,031,389,625	97.64	-105,945,925	-10.27
什項資產	925,443,700	97.21	1,031,389,625	97.64	-105,945,925	-10.27
暫付及待結轉帳項	774,275	0.08	1,355,509	0.13	-581,234	-42.88
代管資產	924,669,425	97.13	1,030,034,116	97.51	-105,364,691	-10.23
代管資產-土地	819,628,705	86.10	817,959,900	77.44	1,668,805	0.20
代管資產-土地改良物	110,407	0.01	13,442,502	1.27	-13,332,095	-99.18
代管資產-房屋及設備	104,780,653	11.01	182,117,806	17.24	-77,337,153	-42.47
代管資產-機械及設備	20,425	0.00	2,410,139	0.23	-2,389,714	-99.15
代管資產-交通及運輸設備	9,529	0.00	826,594	0.08	-817,065	-98.85
代管資產-什項設備	119,706	0.01	13,277,175	1.26	-13,157,469	-99.10
合 計	951,995,217	100.00	1,056,286,530	100.00	-104,291,313	-9.87

信託代理與保證資產 4,000,000

保證品 4,000,000

註：

一臺南市立佳里國民中學

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	947,781,106	99.56	1,053,197,776	99.71	-105,416,670	-10.01
流動負債	21,964,863	2.31	22,080,968	2.09	-116,105	-0.53
應付款項	21,964,863	2.31	22,080,968	2.09	-116,105	-0.53
應付代收款	20,387,840	2.14	20,724,973	1.96	-337,133	-1.63
應付費用	1,577,023	0.17	1,355,995	0.13	221,028	16.30
其他負債	925,816,243	97.25	1,031,116,808	97.62	-105,300,565	-10.21
什項負債	925,816,243	97.25	1,031,116,808	97.62	-105,300,565	-10.21
存入保證金	1,074,989	0.11	1,011,489	0.10	63,500	6.28
應付退休及離職金	71,829	0.01	71,203	0.01	626	0.88
應付代管資產	924,669,425	97.13	1,030,034,116	97.51	-105,364,691	-10.23
基金餘額	4,214,111	0.44	3,088,754	0.29	1,125,357	36.43
基金餘額	4,214,111	0.44	3,088,754	0.29	1,125,357	36.43
基金餘額	4,214,111	0.44	3,088,754	0.29	1,125,357	36.43
累積餘額	4,214,111	0.44	3,088,754	0.29	1,125,357	36.43
合 計	951,995,217	100.00	1,056,286,530	100.00	-104,291,313	-9.87

信託代理與保證負債

4,000,000

應付保證品

4,000,000

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學

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	213,536,000	219,561,387	6,025,387	2.82	
41 徵收及依法分配收入		(15,325)	15,325	0.00	
415 違規罰款收入		15,325	15,325	0.00	係收佳里國中非營利幼兒園桌椅等採購案違約金收入，依實收金額繳庫
43 勞務收入	130,000	374,956	244,956	188.43	
431 服務收入	130,000	374,956	244,956	188.43	係場地設施使用費收入比預算多而超收所致
45 財產收入	55,000	190,659	135,659	246.65	
451 財產處分收入	30,000	173,450	143,450	478.17	係收佳里國中第四期老舊校舍拆除重建工程建物拆除變賣款及財產報廢變賣收入等繳庫，致財產處分收入比預算多
452 租金收入	20,000	13,000	-7,000	-35.00	係宿舍租借人數減少，租金收入減少所致
454 利息收入	5,000	4,209	-791	-15.82	係各專戶金額減少，致利息收入比預算少所致
46 政府撥入收入	213,331,000	218,945,653	5,614,653	2.63	
462 公庫撥款收入	213,331,000	213,834,117	503,117	0.24	
46Y 政府其他撥入收入		5,111,536	5,111,536	0.00	係超收教育局之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
4Y 其他收入	20,000	34,794	14,794	73.97	
4YY 雜項收入	20,000	34,794	14,794	73.97	係資源回收收入超收所致

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學

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	213,971,000	218,436,030	4,465,030	2.09	
53 國民教育計畫	158,105,000	161,521,603	3,416,603	2.16	
531 國民中學教育	158,105,000	161,521,603	3,416,603	2.16	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		2,314,355	2,314,355		
1 用人費用		2,314,355	2,314,355		
11 正式員額薪資		277,000	277,000		
113 職員薪金		277,000	277,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,964,861	1,964,861		
124 兼職人員酬金		1,964,861	1,964,861		
16 退休及卹償金		18,193	18,193		
161 職員退休及離職金		18,193	18,193		
18 福利費		54,301	54,301		
181 分擔員工保險費		54,301	54,301		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,516,237	2,516,237		
1 用人費用		2,516,237	2,516,237		
11 正式員額薪資		1,839,538	1,839,538		
113 職員薪金		1,839,538	1,839,538		
15 獎金		368,453	368,453		
151 考績獎金		180,225	180,225		
152 年終獎金		188,228	188,228		
16 退休及卹償金		154,154	154,154		
161 職員退休及離職金		154,154	154,154		
18 福利費		154,092	154,092		
181 分擔員工保險費		154,092	154,092		
53110204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		75,383	75,383		
1 用人費用		75,383	75,383		
12 聘僱及兼職人員薪資		74,851	74,851		
124 兼職人員酬金		74,851	74,851		
18 福利費		532	532		
181 分擔員工保險費		532	532		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		1,118,309	1,118,309		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,118,309	1,118,309		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,118,309	1,118,309		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學

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		1,118,309	1,118,309		
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		251,790	251,790		
113 職員薪金		251,790	251,790		
16 退休及卹償金		10,624	10,624		
161 職員退休及離職金		10,624	10,624		
18 福利費		23,586	23,586		
181 分擔員工保險費		23,586	23,586		
53110502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		446,236	446,236		
1 用人費用		446,236	446,236		
11 正式員額薪資		99,402	99,402		
113 職員薪金		99,402	99,402		
12 聘僱及兼職人員薪資		343,986	343,986		
124 兼職人員酬金		343,986	343,986		
18 福利費		2,848	2,848		
181 分擔員工保險費		2,848	2,848		
53120000 各校經常門分支計 畫	158,105,000	153,687,147	-4,417,853	-2.79	
1 用人費用	152,047,000	148,161,014	-3,885,986	-2.56	
11 正式員額薪資	107,156,000	103,294,350	-3,861,650	-3.60	
113 職員薪金	106,391,000	102,528,870	-3,862,130	-3.63	
114 工員工資	765,000	765,480	480	0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,405,000	1,221,072	-183,928	-13.09	
122 約僱職員薪金	419,000	418,992	-8	0.00	
124 兼職人員酬金	986,000	802,080	-183,920	-18.65	
13 超時工作報酬	488,000	566,224	78,224	16.03	
131 加班費	488,000	566,224	78,224	16.03	
15 獎金	22,840,000	23,777,980	937,980	4.11	
151 考績獎金	9,936,000	10,926,756	990,756	9.97	
152 年終獎金	12,904,000	12,851,224	-52,776	-0.41	
16 退休及卹償金	9,974,000	9,179,361	-794,639	-7.97	
161 職員退休及離職金	9,928,000	9,133,425	-794,575	-8.00	
162 工員退休及離職金	46,000	45,936	-64	-0.14	
18 福利費	10,184,000	10,121,835	-62,165	-0.61	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學

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	9,505,000	9,425,335	-79,665	-0.84	
183 傷病醫藥費		16,500	16,500		
18Y 其他福利費	679,000	680,000	1,000	0.15	
19 提繳費		192	192		
191 提繳工資墊償費用		192	192		
2 服務費用	4,873,000	4,507,577	-365,423	-7.50	
21 水電費	1,435,000	1,319,126	-115,874	-8.07	
212 工作場所電費	1,315,000	1,132,923	-182,077	-13.85	
213 宿舍電費		843	843		
214 工作場所水費	120,000	183,818	63,818	53.18	
215 宿舍水費		682	682		
216 氣體費		860	860		
22 郵電費	210,000	131,349	-78,651	-37.45	
221 郵費	60,000	19,800	-40,200	-67.00	
222 電話費	120,000	97,029	-22,971	-19.14	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	200,000	91,728	-108,272	-54.14	
231 國內旅費	190,000	91,728	-98,272	-51.72	
235 貨物運費	10,000		-10,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	160,000	68,041	-91,959	-57.47	
241 印刷及裝訂費	160,000	68,041	-91,959	-57.47	
25 修理保養及保固費	862,000	916,007	54,007	6.27	
251 土地改良物修護費	100,000	15,360	-84,640	-84.64	
252 一般房屋修護費	351,000	271,841	-79,159	-22.55	
254 其他建築修護費	20,000	84,934	64,934	324.67	
255 機械及設備修護費	190,000	169,470	-20,530	-10.81	
256 交通及運輸設備修護費	51,000	150,722	99,722	195.53	
257 雜項設備修護費	80,000	189,080	109,080	136.35	
258 其他資產修護費	70,000	34,600	-35,400	-50.57	
26 保險費	35,000	26,256	-8,744	-24.98	
264 交通及運輸設備保險費	35,000	18,794	-16,206	-46.30	
26Y 其他保險費		7,462	7,462		
27 一般服務費	1,874,000	1,836,078	-37,922	-2.02	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		570	570		
277 代理(辦)費	42,000	43,274	1,274	3.03	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學

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	%	
279 外包費	571,000	412,236	-158,764	-27.80	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377,460元(不含機械保全34,776元)，內容：校園安全及維護人力1名、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	1,159,000	1,283,198	124,198	10.72	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1,159,000元，決算數1,283,198元，內容：進用身心障礙人士2名、特教專車駕駛1名。
27F 體育活動費	102,000	96,800	-5,200	-5.10	
28 專業服務費	25,000	46,992	21,992	87.97	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	12,012	9,012	300.40	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	22,000	17,980	-4,020	-18.27	
28A 電腦軟體服務費		7,000	7,000		
28Y 其他專業服務費		10,000	10,000		
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	961,000	854,214	-106,786	-11.11	
31 使用材料費	155,000	77,915	-77,085	-49.73	
312 燃料	125,000	71,405	-53,595	-42.88	
315 設備零件	30,000	6,510	-23,490	-78.30	
32 用品消耗	806,000	776,299	-29,701	-3.68	
321 辦公(事務)用品	365,000	579,557	214,557	58.78	
322 報章雜誌	50,000	25,943	-24,057	-48.11	
323 農業與園藝用品及環境美化費	114,000	106,893	-7,107	-6.23	
324 化學藥劑與實驗用品	93,000	8,670	-84,330	-90.68	
326 食品	10,000	7,360	-2,640	-26.40	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	65,000	47,876	-17,124	-26.34	
32Y 其他用品消耗	109,000		-109,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	99,000	107,500	8,500	8.59	
43 機器租金	49,000	10,000	-39,000	-79.59	
432 機械及設備租金	49,000	10,000	-39,000	-79.59	
44 交通及運輸設備租金	50,000	59,000	9,000	18.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學

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	50,000	59,000	9,000	18.00	
45 雜項設備租金		38,500	38,500		
451 雜項設備租金		38,500	38,500		
6 稅捐及規費(強制費)	14,000	14,676	676	4.83	
64 消費與行為稅	6,000	6,300	300	5.00	
646 使用牌照稅	6,000	6,300	300	5.00	
66 規費	8,000	8,376	376	4.70	
661 行政規費與強制費	1,000	1,500	500	50.00	
663 汽車燃料使用費	7,000	6,876	-124	-1.77	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	111,000	42,166	-68,834	-62.01	
71 會費	5,000	4,000	-1,000	-20.00	
713 職業團體會費	5,000	4,000	-1,000	-20.00	
72 捐助、補助與獎助	26,000	12,000	-14,000	-53.85	
726 獎助學員生給與	26,000	12,000	-14,000	-53.85	
75 競賽及交流活動費	80,000	26,166	-53,834	-67.29	
751 技能競賽	80,000	26,166	-53,834	-67.29	
53121206 國中技藝教育課程自辦式開班費-市預算		498,000	498,000		
2 服務費用		263,875	263,875		
21 水電費		46,271	46,271		
212 工作場所電費		46,271	46,271		
24 印刷裝訂與廣告費		1,000	1,000		
241 印刷及裝訂費		1,000	1,000		
25 修理保養及保固費		60,995	60,995		
255 機械及設備修護費		60,995	60,995		
27 一般服務費		18,154	18,154		
27D 計時與計件人員酬金		18,154	18,154		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18,154元，內容：自辦式國中技藝教育課程隨班老師2名輔導教師費。
28 專業服務費		137,455	137,455		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		137,455	137,455		
3 材料及用品費		234,125	234,125		
32 用品消耗		234,125	234,125		
321 辦公(事務)用品		73,998	73,998		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學

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	%	
326 食品		160,127	160,127		
53121502 特教學生助理人員		239,936	239,936		
2 服務費用		239,936	239,936		
27 一般服務費		239,936	239,936		
27D 計時與計件人員酬金		239,936	239,936		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239,936元，內容：特教學生助理人員2名。
53121601 推展傳統藝術教育		31,000	31,000		
2 服務費用		31,000	31,000		
28 專業服務費		31,000	31,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		31,000	31,000		
53121901 學校水電費		300,000	300,000		
2 服務費用		300,000	300,000		
21 水電費		300,000	300,000		
212 工作場所電費		300,000	300,000		
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	55,561,000	56,623,435	1,062,435	1.91	
5L1 行政管理及推展	55,561,000	56,623,435	1,062,435	1.91	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	55,561,000	54,933,287	-627,713	-1.13	
1 用人費用	55,543,000	54,915,287	-627,713	-1.13	
16 退休及卹償金	55,543,000	54,915,287	-627,713	-1.13	
161 職員退休及離職金	55,543,000	54,515,120	-1,027,880	-1.85	
163 卹償金		400,167	400,167		
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、獎勵、慰問、照護 與救濟	18,000	18,000			
744 慰問、照護及濟助金	18,000	18,000			
5L100400 調整待遇及其他經 費		1,690,148	1,690,148		
1 用人費用		1,690,148	1,690,148		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學

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	%	
16 退休及卹償金		32,182	32,182		
162 工員退休及離職金		32,182	32,182		
18 福利費		1,657,966	1,657,966		
181 分擔員工保險費		21,301	21,301		
18Y 其他福利費		1,636,665	1,636,665		
5M 建築及設備計畫	305,000	290,992	-14,008	-4.59	
5M4 其他設備	305,000	290,992	-14,008	-4.59	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	305,000	290,992	-14,008	-4.59	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	305,000	290,992	-14,008	-4.59	
51 購建固定資產	305,000	290,992	-14,008	-4.59	
514 購置機械及設備	126,000	204,342	78,342	62.18	
516 購置雜項設備	179,000	86,650	-92,350	-51.59	

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	89,842,663	15,491,915	305,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,207,930	1,207,930	
房屋及建築	62,713,921	1,033,702	
機械及設備	15,325,781	6,334,852	216,000
交通及運輸設備	3,776,804	3,039,525	
雜項設備	6,749,895	3,875,906	89,000
購建中固定資產			
電腦軟體	68,332		
權利			
遞耗資產			
其他			

- 註： 1.房屋及建築：增加原因：新建幼兒園房屋；減少原因：二年級教室房屋減帳。
 2.機械及設備：增加原因：購置一年級教室冷氣機22台等；減少原因：報廢機械及設備62件等。
 3.交通及運輸設備：增加原因：購置監視器主機1套等。
 4.雜項設備：增加原因：購置冷暖氣機7架等；減少原因：報廢雜項設備3件等。
 5.電腦軟體：減少原因：電腦軟體攤銷。
 6.珍貴動產、不動產：無。

—臺南市立佳里國民中學
耗資產及無形資產變動表
 109 年度

單位:新臺幣元

成 本 變 動		減 少 數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
115,016,937		62,730,212	4,037,364	122,600,109
109,360,338		61,503,825	1,574,001	107,962,731
3,742,194		1,131,857	1,050,781	10,550,485
116,400			446,388	407,291
1,798,005		78,000	966,194	3,627,800
		16,530		51,802

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：

—臺南市立佳里國民中學

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—臺南市立佳里國民中學

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		126,000		90,000	216,000	204,342	-11,658	
機械及設備		126,000		90,000	216,000	204,342	-11,658	
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		179,000		-90,000	89,000	86,650	-2,350	
雜項設備		179,000		-90,000	89,000	86,650	-2,350	
購建中固定資產								
合 計		305,000			305,000	290,992	-14,008	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學

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	127	126	-1	教師111人，公務人員12人
職員	124	123	-1	
工友	2	2	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	127	126	-1	

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2名、自辦式國中技藝教育課程隨班老師2名輔導教師費、進用身心障礙人士2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、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—臺南市立佳里國民中學
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	107,156,000	419,000	488,000		22,840,000	9,974,000		10,184,000		151,061,000	986,000	152,047,000
正式人員	107,156,000		488,000		22,779,000	9,949,000		10,115,000		150,487,000		150,487,000
聘僱人員		419,000			61,000	25,000		69,000		574,000		574,000
兼任人員											986,000	986,000
一般行政管理計畫						55,543,000				55,543,000		55,543,000
正式人員						55,543,000				55,543,000		55,543,000
其他人員												
合 計	107,156,000	419,000	488,000		22,840,000	65,517,000		10,184,000		206,604,000	986,000	207,590,000

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1,159,000元，決算數1,541,288元；279外包費：預算數546,000元(不含機械保全25,000元)，決算數386,460元(不含機械保全34,776元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數9,936,000元，決算數11,106,981元，內容：教職員工考績獎金決算人數114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12,904,000元，決算數13,039,452元，內容：教職員工年終獎金決算人數130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—臺南市立佳里國民中學

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
105,762,080	418,992	566,224		24,146,433	9,362,332		10,357,194	192	150,613,447	3,185,778	153,799,225
105,762,080		566,224		24,146,433	9,336,196		10,282,005	192	150,093,130		150,093,130
	418,992				26,136		54,605		499,733		499,733
							20,584		20,584	3,185,778	3,206,362
					54,947,469		1,657,966		56,605,435		56,605,435
					32,182		1,657,966		1,690,148		1,690,148
					54,915,287				54,915,287		54,915,287
105,762,080	418,992	566,224		24,146,433	64,309,801		12,015,160	192	207,218,882	3,185,778	210,404,660

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學

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—臺南市立佳里國民中學

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			213,971,000		218,436,030		4,465,030	2.09	
國民教育計畫			158,105,000		161,521,603		3,416,603	2.16	
一般行政管理 計畫			55,561,000		56,623,435		1,062,435	1.91	
建築及設備計 畫			305,000		290,992		-14,008	-4.59	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學

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	207,590,000	210,404,660	2,814,660	1.36
11 正式員額薪資	107,156,000	105,762,080	-1,393,920	-1.30
12 聘僱及兼職人員薪資	1,405,000	3,604,770	2,199,770	156.57
13 超時工作報酬	488,000	566,224	78,224	16.03
15 獎金	22,840,000	24,146,433	1,306,433	5.72
16 退休及卹償金	65,517,000	<u>64,309,801</u>	-1,207,199	-1.84
18 福利費	10,184,000	12,015,160	1,831,160	17.98
19 提繳費	0	192	192	0.00
2 服務費用	4,873,000	5,351,388	478,388	9.82
21 水電費	1,435,000	1,665,397	230,397	16.06
22 郵電費	210,000	131,349	-78,651	-37.45
23 旅運費	200,000	91,728	-108,272	-54.14
24 印刷裝訂與廣告費	160,000	69,041	-90,959	-56.85
25 修理保養及保固費	862,000	977,002	115,002	13.34
26 保險費	35,000	26,256	-8,744	-24.98
27 一般服務費	1,874,000	2,103,168	229,168	12.23
28 專業服務費	25,000	215,447	190,447	761.79
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	961,000	1,088,339	127,339	13.25
31 使用材料費	155,000	77,915	-77,085	-49.73
32 用品消耗	806,000	1,010,424	204,424	25.36
4 租金、償債、利息及相關手續費	99,000	107,500	8,500	8.59
43 機器租金	49,000	10,000	-39,000	-79.59
44 交通及運輸設備租金	50,000	59,000	9,000	18.00
45 雜項設備租金	0	38,500	38,500	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	305,000	290,992	-14,008	-4.59
51 購建固定資產	305,000	290,992	-14,008	-4.59
6 稅捐及規費(強制費)	14,000	14,676	676	4.83
64 消費與行為稅	6,000	6,300	300	5.00
66 規費	8,000	8,376	376	4.70
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	129,000	1,178,475	1,049,475	813.55
71 會費	5,000	4,000	-1,000	-20.00
72 捐助、補助與獎助	26,000	12,000	-14,000	-53.85
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	1,136,309	1,118,309	6,212.83
75 競賽及交流活動費	80,000	26,166	-53,834	-67.29
合 計	213,971,000	218,436,030	4,465,030	2.09

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學

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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,162,000	1,723,280	561,280	48.30	
213 宿舍電費		843	843		
215 宿舍水費		682	682		
27D 計時與計件人員酬金	1,159,000	1,541,288	382,288	32.98	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	180,467	177,467	5,915.57	

主辦會計人員：張文馨



基金主持人：陳仲卿

