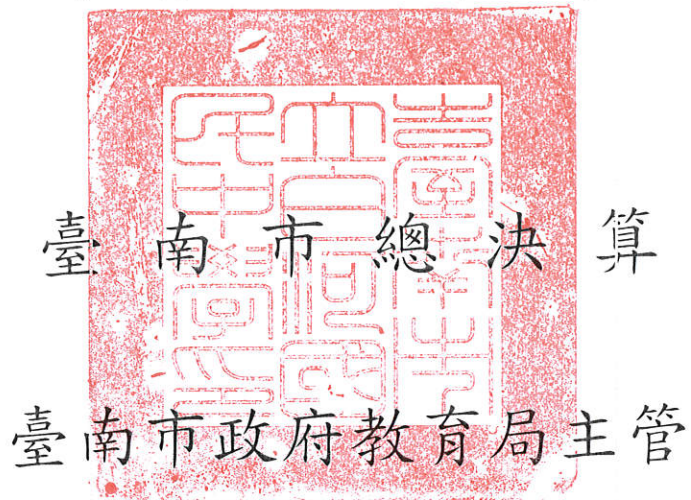


中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



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)

臺南市立白河國民中學編

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 9-14	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 97,058,000 元，決算數 101,041,506 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 16 班，學生人數 372 人；特教班 2 班，學生人數 6 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 14 班，學生人數 327 人；特教班 2 班，學生人數 5 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 70,747,702 元，較本年度法定預算數 66,418,000 元，增加 4,329,702 元，計增加 6.52%，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)等補助款所致。

(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 30,135,804 元，較本年度法定預算數 30,481,000 元，減少 345,196 元，計減少 1.13%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等核實支應。

(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 158,000 元，較本年度法定預算數 159,000 元，減少 1,000 元，計減少 0.63%，主要係因：購置價格降低所致。

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 101,096,811 元，較法定預算數 96,817,000 元，增加 4,279,811 元，計增加 4.42%，其增減情形分析如下：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

1. 財產處分收入：決算數 12,840 元，較法定預算數 0 元，增加 12,840 元。主要係因：係財產報廢變賣處分收入，依實際數繳庫。
2. 利息收入：決算數 1,804 元，較法定預算數 2,000 元，減少 196 元，計減少 9.80%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
3. 公庫撥款收入：決算數 97,999,147 元，較法定預算數 96,795,000 元，增加 1,204,147 元，計增加 1.24%。主要係因：超收教育局之特教學生助理人員、水電費、技藝教育課程、推展傳統藝術教育等補助款所致。
4. 政府其他撥入收入：決算數 3,024,515 元，較法定預算數 0 元，增加 3,024,515 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。
5. 雜項收入：決算數 58,505 元，較法定預算數 20,000 元，增加 38,505 元，計增加 192.53%。主要係因：收回 108 年度溢發員工出差旅費、繳回 108 年度勞力替代經費賸餘款及資源回收收入，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 101,041,506 元，較法定預算數 97,058,000 元，增加 3,983,506 元，計增加 4.10%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 70,747,702 元，較法定預算數 66,418,000 元，增加 4,329,702 元，計增加 6.52%。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)等補助款所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 30,135,804 元，較法定預算數 30,481,000 元，減少 345,196 元，計減少 1.13%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等核實支應。
3. 建築及設備計畫：決算數 158,000 元，較法定預算數 159,000 元，減少 1,000 元，計減少 0.63%。主要係因：購置價格降低所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 241,000 元，本年度決算賸餘數 55,305 元，賸餘原因：用人費用因 109 學年度減少 2 班共計減少 4 師，並擲節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 55,305 元，流動資產淨增 12,409 元，流動負債淨增 473,904 元，業務活動之淨現金流入 516,800 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 62,374 元，增加其他負債 149,390 元，其他活動之淨現金流入 211,764 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 728,564 元。

期初現金及約當現金 17,048,839 元。

期末現金及約當現金 17,777,403 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 244,951,255 元，較上年度決算數 321,278,536 元，減少 76,327,281 元，主要係因：本年度提列代管資產折舊所致。

(二)負債決算數 240,912,202 元，較上年度決算數 317,294,788 元，減少 76,382,586 元，主要係因：本年度應付代管資產減少所致。

(三)基金餘額為累積餘額 4,039,053 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 89,436,431 元，本年度增加決算數 1,399,743 元，減少決算數 1,633,161 元，累計折舊 20,826,305 元，期末餘額 68,376,708 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 5,384,000 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)、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)等計 5,384,000 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—臺南市立白河國民中學
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	96,817,000	100.00	101,096,811	100.00	4,279,811	4.42	104,912,156	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	22,200	0.02
415 違規罰款收入							22,200	0.02
45 財產收入	2,000	0.00	14,644	0.01	12,644	632.20	2,617	0.00
451 財產處分收入			12,840	0.01	12,840	0.00		
454 利息收入	2,000	0.00	1,804	0.00	-196	-9.80	2,617	0.00
46 政府撥入收入	96,795,000	99.98	101,023,662	99.93	4,228,662	4.37	104,864,268	99.95
462 公庫撥款收入	96,795,000	99.98	97,999,147	96.94	1,204,147	1.24	101,938,357	97.17
46Y 政府其他撥入收入			3,024,515	2.99	3,024,515	0.00	2,925,911	2.79
4Y 其他收入	20,000	0.02	58,505	0.06	38,505	192.53	23,071	0.02
4YY 雜項收入	20,000	0.02	58,505	0.06	38,505	192.53	23,071	0.02
5 基金用途	97,058,000	100.00	101,041,506	100.00	3,983,506	4.10	104,451,722	100.00
53 國民教育計畫	66,418,000	68.43	70,747,702	70.02	4,329,702	6.52	72,338,974	69.26
531 國民中學教育	66,418,000	68.43	70,747,702	70.02	4,329,702	6.52	72,338,974	69.26
5L 一般行政管理計畫	30,481,000	31.40	30,135,804	29.83	-345,196	-1.13	31,978,874	30.62
5L1 行政管理及推展	30,481,000	31.40	30,135,804	29.83	-345,196	-1.13	31,978,874	30.62
5M 建築及設備計畫	159,000	0.16	158,000	0.16	-1,000	-0.63	133,874	0.13
5M4 其他設備	159,000	0.16	158,000	0.16	-1,000	-0.63	133,874	0.13
本期賸餘 (短絀-)	-241,000		55,305		296,305	-122.95	460,434	
期初基金餘額	3,182,314		3,983,748		801,434	25.18	3,523,314	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,941,314		4,039,053		1,097,739	37.32	3,983,748	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學

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)	-241,000	55,305	296,305	-122.95
812 調整非現金項目		461,495	461,495	
8123 流動資產淨減(淨增)		-12,409	-12,409	
8124 流動負債淨增(淨減)		473,904	473,904	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-241,000	516,800	757,800	-314.44
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		62,374	62,374	
8241 減少其他資產		62,374	62,374	
825 增加短期債務及其他負債		149,390	149,390	
8252 增加其他負債		149,390	149,390	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		211,764	211,764	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-241,000	728,564	969,564	-402.31
84 期初現金及約當現金	15,117,677	17,048,839	1,931,162	12.77
85 期末現金及約當現金	14,876,677	17,777,403	2,900,726	19.50

備註：不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+76,745,043元; 減少應付代管資產-76,682,669元。

2.減少退休及離職準備金+323,211元; 減少應付退休及離職金-323,211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	244,951,255	100.00	321,278,536	100.00	-76,327,281	-23.76
流動資產	17,789,812	7.26	17,048,839	5.31	740,973	4.35
現金	17,777,403	7.26	17,048,839	5.31	728,564	4.27
銀行存款	17,777,403	7.26	17,048,839	5.31	728,564	4.27
銀行存款-市庫存款	4,812,730	1.96	4,564,524	1.42	248,206	5.44
銀行存款-保管款-代收專戶	11,198,658	4.57	11,199,989	3.49	-1,331	-0.01
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	1,054,902	0.43	714,630	0.22	340,272	47.62
銀行存款-保管款-午餐專戶	411,826	0.17	419,799	0.13	-7,973	-1.90
銀行存款-保管款-保管專戶	299,287	0.12	149,897	0.05	149,390	99.66
預付款項	12,409	0.01	0	0.00	12,409	0.00
預付費用	12,409	0.01	0	0.00	12,409	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	323,211	0.10	-323,211	-100.00
準備金	0	0.00	323,211	0.10	-323,211	-100.00
退休及離職準備金	0	0.00	323,211	0.10	-323,211	-100.00
其他資產	227,161,443	92.74	303,906,486	94.59	-76,745,043	-25.25
什項資產	227,161,443	92.74	303,906,486	94.59	-76,745,043	-25.25
暫付及待結轉帳項	25,301	0.01	87,675	0.03	-62,374	-71.14
代管資產	227,136,142	92.73	303,818,811	94.57	-76,682,669	-25.24
代管資產-土地	170,649,600	69.67	170,649,600	53.12	0	0.00
代管資產-土地改良物	306,319	0.13	17,198,587	5.35	-16,892,268	-98.22
代管資產-房屋及設備	56,088,774	22.90	105,540,390	32.85	-49,451,616	-46.86
代管資產-機械及設備	11,964	0.00	1,375,007	0.43	-1,363,043	-99.13
代管資產-交通及運輸設備	7,557	0.00	811,704	0.25	-804,147	-99.07
代管資產-什項設備	71,928	0.03	8,243,523	2.57	-8,171,595	-99.13
合 計	244,951,255	100.00	321,278,536	100.00	-76,327,281	-23.76

信託代理與保證資產 95,340

保證品 95,340

註：

一臺南市立白河國民中學
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	240,912,202	98.35	317,294,788	98.76	-76,382,586	-24.07
流動負債	13,476,773	5.50	13,002,869	4.05	473,904	3.64
應付款項	13,476,773	5.50	13,002,869	4.05	473,904	3.64
應付代收款	12,690,687	5.18	12,422,093	3.87	268,594	2.16
應付費用	786,086	0.32	580,776	0.18	205,310	35.35
其他負債	227,435,429	92.85	304,291,919	94.71	-76,856,490	-25.26
什項負債	227,435,429	92.85	304,291,919	94.71	-76,856,490	-25.26
存入保證金	299,287	0.12	149,897	0.05	149,390	99.66
應付退休及離職金	0	0.00	323,211	0.10	-323,211	-100.00
應付代管資產	227,136,142	92.73	303,818,811	94.57	-76,682,669	-25.24
基金餘額	4,039,053	1.65	3,983,748	1.24	55,305	1.39
基金餘額	4,039,053	1.65	3,983,748	1.24	55,305	1.39
基金餘額	4,039,053	1.65	3,983,748	1.24	55,305	1.39
累積餘額	4,039,053	1.65	3,983,748	1.24	55,305	1.39
合 計	244,951,255	100.00	321,278,536	100.00	-76,327,281	-23.76

信託代理與保證負債

95,340

應付保證品

95,340

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學
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	96,817,000	101,096,811	4,279,811	4.42	
45 財產收入	2,000	14,644	12,644	632.20	
451 財產處分收入		12,840	12,840	0.00	係財產報廢變賣處分收入，依實際數繳庫。
454 利息收入	2,000	1,804	-196	-9.80	
46 政府撥入收入	96,795,000	101,023,662	4,228,662	4.37	
462 公庫撥款收入	96,795,000	97,999,147	1,204,147	1.24	
46Y 政府其他撥入收入		3,024,515	3,024,515	0.00	依中央補助款「調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)」等計畫，依規定以超收併決算方式辦理。
4Y 其他收入	20,000	58,505	38,505	192.53	
4YY 雜項收入	20,000	58,505	38,505	192.53	係收回108年度溢發員工出差旅費、繳回108年度勞力替代經費贖餘款及資源回收收入，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學

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	97,058,000	101,041,506	3,983,506	4.10	
53 國民教育計畫	66,418,000	70,747,702	4,329,702	6.52	
531 國民中學教育	66,418,000	70,747,702	4,329,702	6.52	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		1,091,110	1,091,110		
1 用人費用		1,091,110	1,091,110		
11 正式員額薪資		118,000	118,000		
113 職員薪金		118,000	118,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		894,923	894,923		
124 兼職人員酬金		894,923	894,923		
16 退休及卹償金		22,047	22,047		
161 職員退休及離職金		22,047	22,047		
18 福利費		56,140	56,140		
181 分擔員工保險費		56,140	56,140		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,392,995	1,392,995		
1 用人費用		1,392,995	1,392,995		
11 正式員額薪資		1,006,328	1,006,328		
113 職員薪金		1,006,328	1,006,328		
15 獎金		212,461	212,461		
151 考績獎金		53,115	53,115		
152 年終獎金		159,346	159,346		
16 退休及卹償金		86,837	86,837		
161 職員退休及離職金		86,837	86,837		
18 福利費		87,369	87,369		
181 分擔員工保險費		87,369	87,369		
53110204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		66,038	66,038		
1 用人費用		66,038	66,038		
12 聘僱及兼職人員薪資		64,800	64,800		
124 兼職人員酬金		64,800	64,800		
18 福利費		1,238	1,238		
181 分擔員工保險費		1,238	1,238		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		284,554	284,554		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		284,554	284,554		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		284,554	284,554		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學

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		284,554	284,554		
53110301 一般地區國中增置 專長教師員額		572,001	572,001		
1 用人費用		572,001	572,001		
11 正式員額薪資		506,830	506,830		
113 職員薪金		506,830	506,830		
16 退休及卹償金		20,384	20,384		
161 職員退休及離職金		20,384	20,384		
18 福利費		44,787	44,787		
181 分擔員工保險費		44,787	44,787		
53110502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		240,940	240,940		
1 用人費用		240,940	240,940		
11 正式員額薪資		55,066	55,066		
113 職員薪金		55,066	55,066		
12 聘僱及兼職人員薪資		169,488	169,488		
124 兼職人員酬金		169,488	169,488		
16 退休及卹償金		3,509	3,509		
161 職員退休及離職金		3,509	3,509		
18 福利費		12,877	12,877		
181 分擔員工保險費		12,877	12,877		
53120000 各校經常門分支計畫	56,418,000	65,578,089	-839,911	-1.26	
1 用人費用	63,494,000	62,810,798	-683,202	-1.08	
11 正式員額薪資	43,562,000	43,688,900	126,900	0.29	
113 職員薪金	43,562,000	43,688,900	126,900	0.29	
12 聘僱及兼職人員薪資	815,000	247,320	-567,680	-69.65	
122 約僱職員薪金	419,000		-419,000	-100.00	
124 兼職人員酬金	396,000	247,320	-148,680	-37.55	
13 超時工作報酬	350,000	403,608	53,608	15.32	
131 加班費	350,000	403,608	53,608	15.32	
15 獎金	10,514,000	10,197,142	-316,858	-3.01	
151 考績獎金	5,008,000	4,590,903	-417,097	-8.33	
152 年終獎金	5,506,000	5,606,239	100,239	1.82	
16 退休及卹償金	3,950,000	3,835,248	-114,752	-2.91	
161 職員退休及離職金	3,950,000	3,835,248	-114,752	-2.91	
18 福利費	4,303,000	4,438,580	135,580	3.15	
181 分擔員工保險費	3,838,000	3,984,686	146,686	3.82	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學

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	%	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	465,000	444,394	-20,606	-4.43	
2 服務費用	2,480,000	2,267,557	-212,443	-8.57	
21 水電費	392,000	392,000			
212 工作場所電費	302,000	302,000			
214 工作場所水費	90,000	90,000			
22 郵電費	117,000	101,139	-15,861	-13.56	
221 郵費	12,000	19,228	7,228	60.23	
222 電話費	75,000	67,391	-7,609	-10.15	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	138,000	147,614	9,614	6.97	
231 國內旅費	138,000	147,614	9,614	6.97	
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	38,223	8,223	27.41	
241 印刷及裝訂費	30,000	38,223	8,223	27.41	
25 修理保養及保固費	360,000	325,773	-34,227	-9.51	
251 土地改良物修護費	20,000	338	-19,662	-98.31	
252 一般房屋修護費	80,000	83,670	3,670	4.59	
254 其他建築修護費	80,000	43,290	-36,710	-45.89	
255 機械及設備修護費	70,000	58,100	-11,900	-17.00	
256 交通及運輸設備修護費	20,000	3,350	-16,650	-83.25	
257 雜項設備修護費	90,000	137,025	47,025	52.25	
26 保險費		1,570	1,570		
26Y 其他保險費		1,570	1,570		
27 一般服務費	1,306,000	1,187,959	-118,041	-9.04	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000		-1,000	-100.00	
277 代理(辦)費	31,000	36,570	5,570	17.97	
279 外包費	436,000	460,934	24,934	5.72	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數411,000元(不含機械保全25,000元)，決算數437,750元(不含機械保全23,184元)，內容：樹木修剪及清運、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	796,000	655,660	-140,340	-17.63	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796,000元，決算數655,660元，內容：臨時僱工3名、進用身心障礙人士1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學

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	%	
27F 體育活動費	42,000	34,795	-7,205	-17.15	
28 專業服務費	77,000	13,279	-63,721	-82.75	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	52,000	1,919	-50,081	-96.31	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	20,000	11,360	-8,640	-43.20	
288 委託考選訓練費	5,000		-5,000	-100.00	
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	296,000	324,078	28,078	9.49	
31 使用材料費	7,000	7,244	244	3.49	
312 燃料	7,000	7,244	244	3.49	
32 用品消耗	289,000	316,834	27,834	9.63	
321 辦公(事務)用品	193,000	212,653	19,653	10.18	
322 報章雜誌	10,000	3,000	-7,000	-70.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	40,000	45,185	5,185	12.96	
324 化學藥劑與實驗用品	11,000	5,490	-5,510	-50.09	
326 食品	1,000		-1,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	9,000	20,426	11,426	126.96	
32Y 其他用品消耗	25,000	30,080	5,080	20.32	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	75,000	98,916	23,916	31.89	
44 交通及運輸設備租金	25,000	19,000	-6,000	-24.00	
442 車租	25,000	19,000	-6,000	-24.00	
45 雜項設備租金	50,000	79,916	29,916	59.83	
451 雜項設備租金	50,000	79,916	29,916	59.83	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	73,000	76,740	3,740	5.12	
71 會費	1,000	1,300	300	30.00	
713 職業團體會費	1,000	1,300	300	30.00	
75 競賽及交流活動費	72,000	75,440	3,440	4.78	
751 技能競賽	72,000	75,440	3,440	4.78	
53121205 國中技藝教育課程 合作式開班費-市預算		745,500	745,500		
2 服務費用		737,340	737,340		
24 印刷裝訂與廣告費		46	46		
241 印刷及裝訂費		46	46		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學

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	%	
27 一般服務費		637,182	637,182		
277 代理(辦)費		637,182	637,182		
28 專業服務費		100,112	100,112		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		100,112	100,112		
3 材料及用品費		8,160	8,160		
32 用品消耗		8,160	8,160		
321 辦公(事務)用品		8,160	8,160		
53121206 國中技藝教育課程 自辦式開班費-市預算		401,000	401,000		
2 服務費用		267,094	267,094		
21 水電費		40,000	40,000		
212 工作場所電費		40,000	40,000		
24 印刷裝訂與廣告費		43,297	43,297		
241 印刷及裝訂費		43,297	43,297		
25 修理保養及保固費		34,937	34,937		
255 機械及設備修護費		30,237	30,237		
257 雜項設備修護費		4,700	4,700		
28 專業服務費		148,860	148,860		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		148,860	148,860		
3 材料及用品費		133,906	133,906		
32 用品消耗		133,906	133,906		
321 辦公(事務)用品		133,906	133,906		
53121502 特教學生助理人員		170,929	170,929		
2 服務費用		170,929	170,929		
27 一般服務費		170,929	170,929		
27D 計時與計件人員酬金		170,929	170,929		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 170,929元，內容：特教學生助理 人員1名。
53121601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		31,400	31,400		
28 專業服務費		31,400	31,400		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		31,400	31,400		
3 材料及用品費		600	600		
32 用品消耗		600	600		
321 辦公(事務)用品		600	600		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學

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	%	
53121901 學校水電費		163,546	163,546		
2 服務費用		163,546	163,546		
21 水電費		163,546	163,546		
212 工作場所電費		155,312	155,312		
214 工作場所水費		8,234	8,234		
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等勞力外包。
5L 一般行政管理計畫	30,481,000	30,135,804	-345,196	-1.13	
5L1 行政管理及推展	30,481,000	30,135,804	-345,196	-1.13	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	30,481,000	29,574,244	-906,756	-2.97	
1 用人費用	30,463,000	29,556,244	-906,756	-2.98	
16 退休及卹償金	30,463,000	29,556,244	-906,756	-2.98	
161 職員退休及離職金	30,463,000	29,556,244	-906,756	-2.98	
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		561,560	561,560		
1 用人費用		561,560	561,560		
18 福利費		561,560	561,560		
181 分擔員工保險費		10,525	10,525		
18Y 其他福利費		551,035	551,035		
5M 建築及設備計畫	159,000	158,000	-1,000	-0.63	
5M4 其他設備	159,000	158,000	-1,000	-0.63	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	159,000	158,000	-1,000	-0.63	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	159,000	158,000	-1,000	-0.63	
51 購建固定資產	159,000	158,000	-1,000	-0.63	
516 購置雜項設備	159,000	158,000	-1,000	-0.63	

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	89,436,431	19,534,257	159,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	97,000	20,670	
房屋及建築	75,532,726	10,073,142	
機械及設備	8,043,609	5,206,791	
交通及運輸設備	1,119,066	815,592	
雜項設備	4,643,315	3,418,062	159,000
購建中固定資產			
電腦軟體	715		
權利			
遞耗資產			
其他			

- 註： 1.土地改良物增加原因：校園人行步道修繕及周邊樹根挖除工程等財產增加。
 2.機械設備減少原因：係報廢瓦斯燃燒機、網路伺服器及個人電腦等財產減少；機械設備增加原因：購置冷氣機、電腦、真空抽吸裝置、護理用具、電氣心臟刺激甦醒器、網路設備及撥入75吋液晶顯示器、嵌入式白板、紅外線溫度測定器等財產增加。
 3.交通及運輸設備增加原因：購置擴音機、行動電話機等財產增加。
 4.雜項設備減少原因：係報廢投影機、腳架、電視機等財產減少；雜項設備增加原因：購置駕駛式割草機、飲水設備-軟水控制器及加壓馬達、水塔邊圍籬、投影機、紫外線餐具消毒櫃等財產增加。
 5.經管珍貴動產、不動產：無。

—臺南市立白河國民中學
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		
1,399,743	3,000	1,633,161	1,292,048	68,376,708
99,000			23,982	151,348
			1,387,392	64,072,192
1,027,467		1,360,049	-381,523	2,885,759
28,700			102,495	229,679
244,576		273,112	159,702	1,037,015
	3,000			715

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：

一臺南市立白河國民中學

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—臺南市立白河國民中學

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		159,000			159,000	158,000	-1,000	
雜項設備		159,000			159,000	158,000	-1,000	
購建中固定資產								
合 計		159,000			159,000	158,000	-1,000	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學

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	53	53	0	
職員	52	53	1	教師46人，公務人員7人。職員增加原因：係增加1名專業運動教練，核准文號：中華民國109年9月10日南市教課(二)字第1091011083A號。
約僱人員	1	0	-1	約僱運動教練未僱用
合 計	53	53	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：特教學生助理人員1名、臨時僱工3名、進用身心障礙人士1名；279外包費，內容：樹木修剪及清運、校園安全及維護人力1名、健康中心床巾及枕套清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學

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									兼任人員用人費用	總計	
	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
國民教育計畫	43,562,000	419,000	350,000		10,514,000	3,950,000		4,303,000		63,098,000	396,000	63,494,000
正式人員	43,562,000		350,000		10,453,000	3,925,000		4,234,000		62,524,000		62,524,000
聘僱人員		419,000			61,000	25,000		69,000		574,000		574,000
兼任人員											396,000	396,000
一般行政管理計畫						30,463,000				30,463,000		30,463,000
正式人員						30,463,000				30,463,000		30,463,000
其他人員						30,463,000				30,463,000		30,463,000
合 計	43,562,000	419,000	350,000		10,514,000	34,413,000		4,303,000		93,561,000	396,000	93,957,000

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796,000元，決算數826,589元；279外包費：預算數411,000元(不含機械保全25,000元)，決算數446,750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5,008,000元，決算數4,644,018元，編列內容：教職員工考績獎金決算人數53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5,506,000元，決算數5,765,585元，編列內容：教職員工年終獎金決算人數57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—臺南市立白河國民中學
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
45,375,124		403,608		10,409,603	3,968,025		4,640,991		64,797,351	1,376,531	66,173,882
45,375,124		403,608		10,357,229	3,942,469		4,566,082		64,644,512		64,644,512
				52,374			1,000		53,374		53,374
					25,556		73,909		99,465	1,376,531	1,475,996
					29,556,244		561,560		30,117,804		30,117,804
							561,560		561,560		561,560
					29,556,244				29,556,244		29,556,244
45,375,124		403,608		10,409,603	33,524,269		5,202,551		94,915,155	1,376,531	96,291,686

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學

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—臺南市立白河國民中學
 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			97,058,000		101,041,506		3,983,506	4.10	
國民教育計畫			66,418,000		70,747,702		4,329,702	6.52	
一般行政管理 計畫			30,481,000		30,135,804		-345,196	-1.13	
建築及設備計 畫			159,000		158,000		-1,000	-0.63	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學
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	93,957,000	96,291,686	2,334,686	2.48
11 正式員額薪資	43,562,000	45,375,124	1,813,124	4.16
12 聘僱及兼職人員薪資	815,000	1,376,531	561,531	68.90
13 超時工作報酬	350,000	403,608	53,608	15.32
15 獎金	10,514,000	10,409,603	-104,397	-0.99
16 退休及卹償金	34,413,000	33,524,269	-888,731	-2.58
18 福利費	4,303,000	5,202,551	899,551	20.91
2 服務費用	2,480,000	3,646,866	1,166,866	47.05
21 水電費	392,000	595,546	203,546	51.93
22 郵電費	117,000	101,139	-15,861	-13.56
23 旅運費	138,000	147,614	9,614	6.97
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	81,566	51,566	171.89
25 修理保養及保固費	360,000	360,710	710	0.20
26 保險費	0	1,570	1,570	0.00
27 一般服務費	1,306,000	2,005,070	699,070	53.53
28 專業服務費	77,000	293,651	216,651	281.36
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	296,000	466,744	170,744	57.68
31 使用材料費	7,000	7,244	244	3.49
32 用品消耗	289,000	459,500	170,500	59.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	75,000	98,916	23,916	31.89
44 交通及運輸設備租金	25,000	19,000	-6,000	-24.00
45 雜項設備租金	50,000	79,916	29,916	59.83
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	159,000	158,000	-1,000	-0.63
51 購建固定資產	159,000	158,000	-1,000	-0.63
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	91,000	379,294	288,294	316.81
71 會費	1,000	1,300	300	30.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	302,554	284,554	1,580.86
75 競賽及交流活動費	72,000	75,440	3,440	4.78
合 計	97,058,000	101,041,506	3,983,506	4.10

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學
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	848,000	1,108,880	260,880	30.76	
27D 計時與計件人員酬金	796,000	826,589	30,589	3.84	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	52,000	282,291	230,291	442.87	

主辦會計人員：鄭淑清



基金主持人：于淑英



