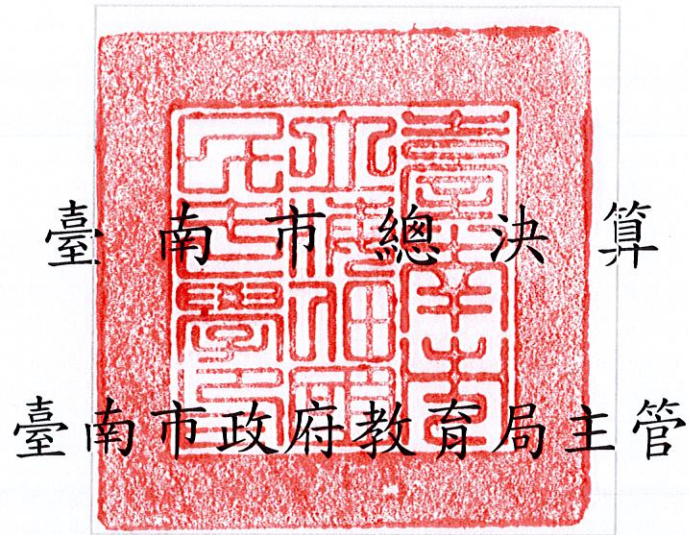


中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



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)

臺南市立海佃國民中學編

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 7-8	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表	第 9	頁
2、基金用途明細表	第 10-15	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 117,338,000 元，決算數 120,621,314 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 34 班，學生人數 968 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 29 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 34 班，學生人數 967 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 28 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 116,647,066 元，較本年度法定預算數 114,537,000 元，增加 2,110,066 元，計增加 1.84%。

(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 3,782,883 元，較本年度法定預算數 2,584,000 元，增加 1,198,883 元，計增加 46.40%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪、子女教育補助、三節慰問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 191,365 元，較本年度法定預算數 217,000 元，減少 25,635 元，計減少 11.81%，主要係因：係設備執行結餘款。

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 121,721,375 元，較法定預算數 116,965,000 元，增加 4,756,375 元，計增加 4.07%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 10,404 元，較法定預算數 9,000 元，增加 1,404 元，計增加 15.60%。主要係因：場地租借收入 9,500 元、標單收入 904 元及按實際情

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

形核實辦理。

2. 財產處分收入：決算數 16,955 元，較法定預算數 2,000 元，增加 14,955 元，計增加 747.75%。主要係因：係為處分財產收入及按實際情形核實辦理。
3. 租金收入：決算數 3,814 元，較法定預算數 4,000 元，減少 186 元，計減少 4.65%。
4. 利息收入：決算數 2,737 元，較法定預算數 6,000 元，減少 3,263 元，計減少 54.38%。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 115,874,637 元，較法定預算數 116,906,000 元，減少 1,031,363 元，計減少 0.88%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 5,699,226 元，較法定預算數 0 元，增加 5,699,226 元。主要係因：超收教育局之國中輔導教師人力運用計畫(專任)、國中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)、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。
7. 學雜費收入：決算數 36,414 元，較法定預算數 28,000 元，增加 8,414 元，計增加 30.05%。主要係因：幼兒園一般生雜費收入 26,414 元、上級補助幼生學費 10,000 元及按實際情形核實辦理。
8. 雜項收入：決算數 77,188 元，較法定預算數 10,000 元，增加 67,188 元，計增加 671.88%。主要係因：係資源回收收入 7,164 元、以前年度賸餘款繳庫 70,024 元及按實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 120,621,314 元，較法定預算數 117,338,000 元，增加 3,283,314 元，計增加 2.80%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 116,647,066 元，較法定預算數 114,537,000 元，增加 2,110,066 元，計增加 1.84%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 3,782,883 元，較法定預算數 2,584,000 元，增加 1,198,883 元，計增加 46.40%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪、子女教育補助、三節慰問金等超支併決算之差異數所致。
5. 建築及設備計畫：決算數 191,365 元，較法定預算數 217,000 元，減少 25,635 元，計減少 11.81%。主要係因：係設備執行結餘款。

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 373,000 元，本年度決算賸餘數 1,100,061 元，賸餘原因：搏節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 1,100,061 元，流動資產淨減 2,458 元，流動負債淨增 1,373,401 元，業務活動之淨現金流入 2,475,920 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 37,783 元，增加其他負債 365,125 元，其他活動之淨現金流入 402,908 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 2,878,828 元。

期初現金及約當現金 9,123,588 元。

期末現金及約當現金 12,002,416 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 695,512,450 元，較上年度決算數 682,148,613 元，增加 13,363,837 元，主要係因：代管資產土地公告現值增加所致。

(二)負債決算數 691,149,554 元，較上年度決算數 678,885,778 元，增加 12,263,776 元，主要係因：應付代管資產土地公告現值增加所致。

(三)基金餘額為累積餘額 4,362,896 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 36,131,962 元，本年度增加決算數 22,936,787 元，減少決算數 389,142 元，累計折舊(以前年度+本年度)15,883,224 元，期末餘額 42,796,383 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 9,252,000 元，奉准明細如下：

(1)國民中學教育計畫為辦理國中輔導教師人力運用計畫(專任)等計 8,052,000 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、婚喪、子女教育補助、三節慰問金等 1,200,000 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、

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

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—臺南市立海佃國民中學
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	116,965,000	100.00	121,721,375	100.00	4,756,375	4.07	116,672,140	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	13,110	0.01
415 違規罰款收入							13,110	0.01
43 勞務收入	9,000	0.01	10,404	0.01	1,404	15.60	4,984	0.00
431 服務收入	9,000	0.01	10,404	0.01	1,404	15.60	4,984	0.00
45 財產收入	12,000	0.01	23,506	0.02	11,506	95.88	14,646	0.01
451 財產處分收入	2,000	0.00	16,955	0.01	14,955	747.75	4,470	0.00
452 租金收入	4,000	0.00	3,814	0.00	-186	-4.65	4,074	0.00
454 利息收入	6,000	0.01	2,737	0.00	-3,263	-54.38	6,102	0.01
46 政府撥入收入	116,906,000	99.95	121,573,863	99.88	4,667,863	3.99	116,502,645	99.85
462 公庫撥款收入	116,906,000	99.95	115,874,637	95.20	-1,031,363	-0.88	111,784,136	95.81
46Y 政府其他撥入收入			5,699,226	4.68	5,699,226	0.00	4,718,509	4.04
4S 教學收入	28,000	0.02	36,414	0.03	8,414	30.05	26,544	0.02
4S1 學雜費收入	28,000	0.02	36,414	0.03	8,414	30.05	26,544	0.02
4Y 其他收入	10,000	0.01	77,188	0.06	67,188	671.88	110,211	0.09
4YY 雜項收入	10,000	0.01	77,188	0.06	67,188	671.88	110,211	0.09
5 基金用途	117,338,000	100.00	120,621,314	100.00	3,283,314	2.80	115,373,330	100.00
53 國民教育計畫	114,537,000	97.61	116,647,066	96.71	2,110,066	1.84	111,831,818	96.93
531 國民中學教育	114,537,000	97.61	116,647,066	96.71	2,110,066	1.84	111,831,818	96.93
5L 一般行政管理計畫	2,584,000	2.20	3,782,883	3.14	1,198,883	46.40	3,429,604	2.97
5L1 行政管理及推展	2,584,000	2.20	3,782,883	3.14	1,198,883	46.40	3,429,604	2.97
5M 建築及設備計畫	217,000	0.18	191,365	0.16	-25,635	-11.81	111,908	0.10
5M4 其他設備	217,000	0.18	191,365	0.16	-25,635	-11.81	111,908	0.10
本期賸餘 (短絀-)	-373,000		1,100,061		1,473,061	-394.92	1,298,810	
期初基金餘額	1,655,025		3,262,835		1,607,810	97.15	1,964,025	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,282,025		4,362,896		3,080,871	240.31	3,262,835	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學

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)	-373,000	1,100,061	1,473,061	-394.92
812 調整非現金項目		1,375,859	1,375,859	
8123 流動資產淨減(淨增)		2,458	2,458	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,373,401	1,373,401	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-373,000	2,475,920	2,848,920	-763.79
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		37,783	37,783	
8241 減少其他資產		37,783	37,783	
825 增加短期債務及其他負債		365,125	365,125	
8252 增加其他負債		365,125	365,125	
82C 增加其他資產				
82C1 增加其他資產				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		402,908	402,908	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-373,000	2,878,828	3,251,828	-871.80
84 期初現金及約當現金	11,450,338	9,123,588	-2,326,750	-20.32
85 期末現金及約當現金	11,077,338	12,002,416	925,078	8.35

備註：不影響現金之其他活動：
增加代管資產-10,525,250元；增加應付代管資產+10,525,250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	695,512,450	100.00	682,148,613	100.00	13,363,837	1.96
流動資產	12,002,416	1.73	9,126,046	1.34	2,876,370	31.52
現金	12,002,416	1.73	9,123,588	1.34	2,878,828	31.55
銀行存款	12,002,416	1.73	9,123,588	1.34	2,878,828	31.55
銀行存款-市庫存款	5,592,701	0.80	3,794,162	0.56	1,798,539	47.40
銀行存款-保管款-代收專戶	4,455,611	0.64	3,618,127	0.53	837,484	23.15
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	105,633	0.02	227,953	0.03	-122,320	-53.66
銀行存款-保管款-保管專戶	1,848,471	0.27	1,483,346	0.22	365,125	24.61
預付款項	0	0.00	2,458	0.00	-2,458	-100.00
預付費用	0	0.00	2,458	0.00	-2,458	-100.00
其他資產	683,510,034	98.27	673,022,567	98.66	10,487,467	1.56
什項資產	683,510,034	98.27	673,022,567	98.66	10,487,467	1.56
暫付及待結轉帳項	35,923	0.01	73,706	0.01	-37,783	-51.26
代管資產	683,474,111	98.27	672,948,861	98.65	10,525,250	1.56
代管資產-土地	600,482,068	86.34	554,844,369	81.34	45,637,699	8.23
代管資產-土地改良物	1,120,812	0.16	5,607,598	0.82	-4,486,786	-80.01
代管資產-房屋及設備	81,731,625	11.75	104,599,171	15.33	-22,867,546	-21.86
代管資產-機械及設備	23,619	0.00	2,796,027	0.41	-2,772,408	-99.16
代管資產-交通及運輸設備	15,766	0.00	500,672	0.07	-484,906	-96.85
代管資產-什項設備	100,221	0.01	4,601,024	0.67	-4,500,803	-97.82
合 計	695,512,450	100.00	682,148,613	100.00	13,363,837	1.96

註：

一臺南市立海佃國民中學
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	691,149,554	99.37	678,885,778	99.52	12,263,776	1.81
流動負債	5,826,972	0.84	4,453,571	0.65	1,373,401	30.84
應付款項	5,826,972	0.84	4,453,571	0.65	1,373,401	30.84
應付代收款	4,597,167	0.66	3,919,786	0.57	677,381	17.28
應付費用	1,229,805	0.18	533,785	0.08	696,020	130.39
其他負債	685,322,582	98.53	674,432,207	98.87	10,890,375	1.61
什項負債	685,322,582	98.53	674,432,207	98.87	10,890,375	1.61
存入保證金	1,848,471	0.27	1,483,346	0.22	365,125	24.61
應付代管資產	683,474,111	98.27	672,948,861	98.65	10,525,250	1.56
基金餘額	4,362,896	0.63	3,262,835	0.48	1,100,061	33.71
基金餘額	4,362,896	0.63	3,262,835	0.48	1,100,061	33.71
基金餘額	4,362,896	0.63	3,262,835	0.48	1,100,061	33.71
累積餘額	4,362,896	0.63	3,262,835	0.48	1,100,061	33.71
合 計	695,512,450	100.00	682,148,613	100.00	13,363,837	1.96

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學

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	116,965,000	121,721,375	4,756,375	4.07	
43 勞務收入	9,000	10,404	1,404	15.60	
431 服務收入	9,000	10,404	1,404	15.60	係場地租借收入9,500元、標單收入904元及按實際情形核實辦理
45 財產收入	12,000	23,506	11,506	95.88	
451 財產處分收入	2,000	16,955	14,955	747.75	係為處分財產收入及按實際情形核實辦理
452 租金收入	4,000	3,814	-186	-4.65	
454 利息收入	6,000	2,737	-3,263	-54.38	係利息收入及按實際情形核實辦理
46 政府撥入收入	116,906,000	121,573,863	4,667,863	3.99	
462 公庫撥款收入	116,906,000	115,874,637	-1,031,363	-0.88	
46Y 政府其他撥入收入		5,699,226	5,699,226	0.00	係為調整授課節數及導師費實施計畫(中教)等超支併決算及按實際情形核實辦理
4S 教學收入	28,000	36,414	8,414	30.05	
4S1 學雜費收入	28,000	36,414	8,414	30.05	係幼兒園一般生雜費收入26,414元、上級補助幼生學費10,000元及按實際情形核實辦理
4Y 其他收入	10,000	77,188	67,188	671.88	
4YY 雜項收入	10,000	77,188	67,188	671.88	係資源回收收入7,164元、以前年度賸餘款繳庫70,024元及按實際情形核實辦理

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學

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	117,338,000	120,621,314	3,283,314	2.80	
53 國民教育計畫	114,537,000	116,647,066	2,110,066	1.84	
531 國民中學教育	114,537,000	116,647,066	2,110,066	1.84	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		2,708,550	2,708,550		
1 用人費用		2,708,550	2,708,550		
11 正式員額薪資		540,008	540,008		
113 職員薪金		540,008	540,008		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,913,033	1,913,033		
124 兼職人員酬金		1,913,033	1,913,033		
16 退休及卹償金		63,297	63,297		
161 職員退休及離職金		63,297	63,297		
18 福利費		192,212	192,212		
181 分擔員工保險費		192,212	192,212		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,731,802	1,731,802		
1 用人費用		1,731,802	1,731,802		
11 正式員額薪資		1,258,516	1,258,516		
113 職員薪金		1,258,516	1,258,516		
15 獎金		261,038	261,038		
151 考績獎金		109,455	109,455		
152 年終獎金		151,583	151,583		
16 退休及卹償金		107,433	107,433		
161 職員退休及離職金		107,433	107,433		
18 福利費		104,815	104,815		
181 分擔員工保險費		104,815	104,815		
53110204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		157,482	157,482		
1 用人費用		157,482	157,482		
12 聘僱及兼職人員薪資		154,876	154,876		
124 兼職人員酬金		154,876	154,876		
18 福利費		2,606	2,606		
181 分擔員工保險費		2,606	2,606		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		776,401	776,401		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		776,401	776,401		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		776,401	776,401		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學

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		776,401	776,401		
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		
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		1,065,679	1,065,679		
1 用人費用		1,065,679	1,065,679		
11 正式員額薪資		886,146	886,146		
113 職員薪金		886,146	886,146		
15 獎金		48,085	48,085		
152 年終獎金		48,085	48,085		
16 退休及卹償金		41,212	41,212		
161 職員退休及離職金		41,212	41,212		
18 福利費		90,236	90,236		
181 分擔員工保險費		90,236	90,236		
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)		66,297	66,297		
1 用人費用		66,297	66,297		
11 正式員額薪資		16,596	16,596		
113 職員薪金		16,596	16,596		
12 聘僱及兼職人員薪資		48,890	48,890		
124 兼職人員酬金		48,890	48,890		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學

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	%	
18 福利費		811	811		
181 分擔員工保險費		811	811		
53120000 各校經常門分支計畫	114,537,000	108,748,535	-5,788,465	-5.05	
1 用人費用	110,192,000	104,629,139	-5,562,861	-5.05	
11 正式員額薪資	77,066,000	71,529,541	-5,536,459	-7.18	
113 職員薪金	75,888,000	70,764,061	-5,123,939	-6.75	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：係管控人數，致人事費節省開支
114 工員工資	1,178,000	765,480	-412,520	-35.02	
12 聘僱及兼職人員薪資	730,000	2,566,344	1,836,344	251.55	
124 兼職人員酬金	730,000	2,566,344	1,836,344	251.55	
13 超時工作報酬	465,000	493,276	28,276	6.08	
131 加班費	465,000	493,276	28,276	6.08	
15 獎金	17,696,000	16,315,694	-1,380,306	-7.80	
151 考績獎金	8,063,000	7,588,570	-474,430	-5.88	
152 年終獎金	9,633,000	8,727,124	-905,876	-9.40	
16 退休及卹償金	6,896,000	6,446,983	-449,017	-6.51	
161 職員退休及離職金	6,825,000	6,401,047	-423,953	-6.21	
162 工員退休及離職金	71,000	45,936	-25,064	-35.30	
18 福利費	7,339,000	7,277,109	-61,891	-0.84	
181 分擔員工保險費	6,740,000	6,666,609	-73,391	-1.09	
183 傷病醫藥費		31,500	31,500		
18Y 其他福利費	599,000	579,000	-20,000	-3.34	
19 提繳費		192	192		
191 提繳工資墊償費用		192	192		
2 服務費用	3,301,000	3,127,993	-173,007	-5.24	
21 水電費	1,016,000	1,016,000			
212 工作場所電費	926,000	921,253	-4,747	-0.51	
214 工作場所水費	90,000	94,747	4,747	5.27	
22 郵電費	138,000	110,236	-27,764	-20.12	
221 郵費	12,000	12,000			
222 電話費	96,000	83,716	-12,284	-12.80	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	106,000	46,691	-59,309	-55.95	
231 國內旅費	100,000	46,691	-53,309	-53.31	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學

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	%	
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	81,664	21,664	36.11	
241 印刷及裝訂費	60,000	81,664	21,664	36.11	
25 修理保養及保固費	1,257,000	994,724	-262,276	-20.87	
251 土地改良物修護費	60,000	97,350	37,350	62.25	
252 一般房屋修護費	574,000	642,161	68,161	11.87	
254 其他建築修護費	50,000	47,275	-2,725	-5.45	
255 機械及設備修護費	155,000	65,500	-89,500	-57.74	
256 交通及運輸設備修護費	40,000	33,185	-6,815	-17.04	
257 雜項設備修護費	370,000	109,128	-260,872	-70.51	
258 其他資產修護費	8,000	125	-7,875	-98.44	
27 一般服務費	567,000	584,720	17,720	3.13	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,000		-5,000	-100.00	
279 外包費	120,000	64,420	-55,580	-46.32	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(不含機械保全120,000元)，決算數30,580元(不含機械保全33,840元)，內容：樹木修剪及清運、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	366,000	461,100	95,100	25.98	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366,000元，決算數461,100元，內容：臨時駐衛警1名
27F 體育活動費	76,000	59,200	-16,800	-22.11	
28 專業服務費	85,000	221,958	136,958	161.13	
284 工程及管理諮詢服務費		5,000	5,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	32,000	48,728	16,728	52.28	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	38,000	165,230	127,230	334.82	
288 委託考選訓練費	12,000		-12,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,000			
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	715,000	695,589	-19,411	-2.71	
31 使用材料費	3,000	8,304	5,304	176.80	
311 物料		7,000	7,000		
312 燃料	3,000	1,304	-1,696	-56.53	
32 用品消耗	712,000	687,285	-24,715	-3.47	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學

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	%	
321 辦公(事務)用品	411,000	416,953	5,953	1.45	
322 報章雜誌	10,000		-10,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	76,000	159,513	83,513	109.89	
324 化學藥劑與實驗用品	40,000	31,620	-8,380	-20.95	
326 食品	10,000		-10,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	14,515	-485	-3.23	
32Y 其他用品消耗	150,000	64,684	-85,316	-56.88	
4 租金、償債、利息及相關手續費	210,000	197,720	-12,280	-5.85	
43 機器租金		60,000	60,000		
432 機械及設備租金		60,000	60,000		
45 雜項設備租金	210,000	137,720	-72,280	-34.42	
451 雜項設備租金	210,000	137,720	-72,280	-34.42	
6 稅捐及規費(強制費)		300	300		
66 規費		300	300		
661 行政規費與強制費		300	300		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	119,000	97,794	-21,206	-17.82	
71 會費	9,000	7,740	-1,260	-14.00	
712 學術團體會費	8,000	6,740	-1,260	-15.75	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	110,000	90,054	-19,946	-18.13	
751 技能競賽	110,000	90,054	-19,946	-18.13	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		627,327	627,327		
2 服務費用		582,028	582,028		
24 印刷裝訂與廣告費		3,812	3,812		
241 印刷及裝訂費		3,812	3,812		
27 一般服務費		509,978	509,978		
277 代理(辦)費		509,978	509,978		
28 專業服務費		68,238	68,238		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		68,238	68,238		
3 材料及用品費		45,299	45,299		
32 用品消耗		45,299	45,299		
321 辦公(事務)用品		45,299	45,299		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學

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	%	
53121502 特教學生助理人員		367,866	367,866		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367,866元，內容：特教學生助理人員2名
2 服務費用		367,866	367,866		
27 一般服務費		367,866	367,866		
27D 計時與計件人員酬金		367,866	367,866		
53121901 學校水電費		56,875	56,875		5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
2 服務費用		56,875	56,875		
21 水電費		56,875	56,875		
212 工作場所電費		56,875	56,875		
5L 一般行政管理計畫	2,584,000	3,782,883	1,198,883	46.40	
5L1 行政管理及推展	2,584,000	3,782,883	1,198,883	46.40	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,584,000	2,307,348	-276,652	-10.71	
1 用人費用	2,578,000	2,295,348	-282,652	-10.96	
16 退休及卹償金	2,578,000	2,295,348	-282,652	-10.96	
161 職員退休及離職金	2,578,000	2,295,348	-282,652	-10.96	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	12,000	6,000	100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	12,000	6,000	100.00	
744 慰問、照護及濟助金	6,000	12,000	6,000	100.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		1,475,535	1,475,535		
1 用人費用		1,475,535	1,475,535		
18 福利費		1,475,535	1,475,535		
18Y 其他福利費		1,475,535	1,475,535		
5M 建築及設備計畫	217,000	191,365	-25,635	-11.81	5M建築及設備計畫減少原因：係設備執行結餘款
5M4 其他設備	217,000	191,365	-25,635	-11.81	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	217,000	191,365	-25,635	-11.81	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	217,000	191,365	-25,635	-11.81	
51 購建固定資產	217,000	191,365	-25,635	-11.81	
514 購置機械及設備	130,000	104,365	-25,635	-19.72	
516 購置雜項設備	87,000	87,000			

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	36,131,962	12,714,676	217,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,885,758	2,263,103	
房屋及建築	10,105,772	871,439	
機械及設備	7,984,501	4,263,063	130,000
交通及運輸設備	6,069,940	648,069	
雜項設備	7,069,734	4,669,002	87,000
購建中固定資產			
電腦軟體	16,257		
權利			
遞耗資產			
其他			

註：主要增減原因說明如下：

土地：增加原因：主要係安南區溪東段1189地號移撥管理權

房屋及建築：增加原因：主要係校舍整修工程等

機械及設備：增加原因：主要係購入電腦主機及空氣清淨機等；減少原因：財產報廢-電腦等

交通及運輸設備：增加原因：主要係購入熱像儀及輕艇等

雜項設備：增加原因：主要係購入飲水機及投影機等；減少原因：財產報廢-櫥櫃及電視機等

電腦軟體減少：主要係無形資產攤銷

珍貴動產、不動產：無

—臺南市立海佃國民中學
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		
22,936,787	13,000	389,142	3,168,548	42,796,383
19,153,984			435,240	19,153,984
524,137			349,476	2,187,415
2,420,101		206,020	1,060,700	9,408,994
479,800			775,632	4,874,819
358,765		170,126	547,500	5,126,039
	13,000	12,996		2,041,871
				3,261

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：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學

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		130,000			130,000	104,365	-25,635	
機械及設備		130,000			130,000	104,365	-25,635	
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		87,000			87,000	87,000		
雜項設備		87,000			87,000	87,000		
購建中固定資產								
合 計		217,000			217,000	191,365	-25,635	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學

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	95	90	-5	
職員	92	88	-4	教師77人，公務人員9人，教保 員1人，幼兒園廚工1人
技工	1	0	-1	技工減少原因：係因退休
工友	2	2	0	
合 計	95	90	-5	

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、臨時駐衛警1名；279外包費，內容：樹木修剪及清運、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—臺南市立海佃國民中學

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	77,066,000		465,000		17,696,000	6,896,000		7,339,000		109,462,000	730,000	110,192,000
正式人員	77,066,000		465,000		17,696,000	6,896,000		7,339,000		109,462,000		109,462,000
兼任人員											730,000	730,000
一般行政管理計畫						2,578,000				2,578,000		2,578,000
正式人員						2,578,000				2,578,000		2,578,000
其他人員						2,578,000				2,578,000		2,578,000
合 計	77,066,000		465,000		17,696,000	9,474,000		7,339,000		112,040,000	730,000	112,770,000

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366,000元，決算數828,966元；279外包費：預算數0元(不含機械保全120,000元)，決算數30,580元(不含機械保全33,840元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數8,063,000元，決算數7,698,025元，內容：教職員工考績獎金決算人數79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9,633,000元，決算數8,926,792元，內容：教職員工年終獎金決算人數90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－臺南市立海佃國民中學

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
74,536,849		493,276		16,624,817	6,669,549		7,691,375	192	106,016,058	4,683,143	110,699,201
74,536,849		493,276		16,624,817	6,475,575		7,241,584	192	105,372,293		105,372,293
					193,974		449,791		643,765	4,683,143	5,326,908
					2,295,348		1,475,535		3,770,883		3,770,883
							1,475,535		1,475,535		1,475,535
					2,295,348				2,295,348		2,295,348
74,536,849		493,276		16,624,817	8,964,897		9,166,910	192	109,786,941	4,683,143	114,470,084

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學
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—臺南市立海佃國民中學

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			117,338,000		120,621,314		3,283,314	2.80	
國民教育計畫			114,537,000		116,647,066		2,110,066	1.84	
一般行政管理 計畫			2,584,000		3,782,883		1,198,883	46.40	5L一般行政管理計 畫增加原因：係為 統籌支撥經費
建築及設備計 畫			217,000		191,365		-25,635	-11.81	5M建築及設備計畫 減少原因：係設備 執行結餘款

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學
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	112,770,000	114,470,084	1,700,084	1.51
11 正式員額薪資	77,066,000	74,536,849	-2,529,151	-3.28
12 聘僱及兼職人員薪資	730,000	4,683,143	3,953,143	541.53
13 超時工作報酬	465,000	493,276	28,276	6.08
15 獎金	17,696,000	16,624,817	-1,071,183	-6.05
16 退休及卹償金	9,474,000	8,964,897	-509,103	-5.37
18 福利費	7,339,000	9,166,910	1,827,910	24.91
19 提繳費	0	192	192	0.00
2 服務費用	3,301,000	4,134,762	833,762	25.26
21 水電費	1,016,000	1,072,875	56,875	5.60
22 郵電費	138,000	110,236	-27,764	-20.12
23 旅運費	106,000	46,691	-59,309	-55.95
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	85,476	25,476	42.46
25 修理保養及保固費	1,257,000	994,724	-262,276	-20.87
27 一般服務費	567,000	1,462,564	895,564	157.95
28 專業服務費	85,000	290,196	205,196	241.41
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	715,000	740,888	25,888	3.62
31 使用材料費	3,000	8,304	5,304	176.80
32 用品消耗	712,000	732,584	20,584	2.89
4 租金、償債、利息及相關手續費	210,000	197,720	-12,280	-5.85
43 機器租金	0	60,000	60,000	0.00
45 雜項設備租金	210,000	137,720	-72,280	-34.42
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	217,000	191,365	-25,635	-11.81
51 購建固定資產	217,000	191,365	-25,635	-11.81
6 稅捐及規費(強制費)	0	300	300	0.00
66 規費	0	300	300	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	125,000	886,195	761,195	608.96
71 會費	9,000	7,740	-1,260	-14.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	788,401	782,401	3,040.02
75 競賽及交流活動費	110,000	90,054	-19,946	-18.13
合 計	117,338,000	120,621,314	3,283,314	2.80

臺南市地方教育發展基金—臺南市立海佃國民中學
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	398,000	945,932	547,932	137.67	
27D 計時與計件人員酬金	366,000	828,966	462,966	126.49	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	32,000	116,966	84,966	265.52	

主辦會計人員：黃麗珠



基金主持人：吳振壬

