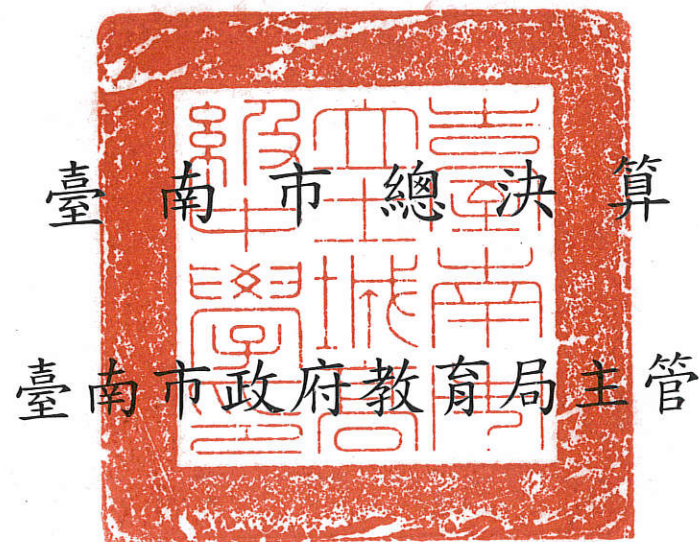


中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



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)

臺南市立土城高級中學編

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

本年度本校辦理高中及高職教育業務計畫、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 95,827,000 元，決算數 98,547,102 元。

(一)高中及高職教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 17 班，學生人數 465 人；體育班 3 班，學生人數 44 人；特教班 1 班，學生人數 17 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 15 班，學生人數 417 人；體育班 3 班，學生人數 41 人；特教班 1 班，學生人數 16 人。

本計畫實施內容主要為增購各科教學設備，辦理數位教學與科學推廣活動，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，以鍛鍊學生強健的身心，增進學生生活智慧。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 88,391,407 元，較本年度法定預算數 86,552,000 元，增加 1,839,407 元，計增加 2.13%。

(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 9,603,669 元，較本年度法定預算數 8,573,000 元，增加 1,030,669 元，計增加 12.02%。主要係因子女教育補助、生育補助、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，增進教學品質等。本年度決算數 552,026 元，較本年度法定預算數 702,000 元，減少 149,974 元，計減少 21.36%，主要係因：學籍系統伺服器用共同供應契約採購致賸餘且線上點名系統軟體已由國教署補助，所以學校不再執行。

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 97,363,030 元，較法定預算數 94,929,000 元，增加 2,434,030 元，計增加 2.56%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 8,675 元，較法定預算數 0 元，增加 8,675 元。主要係因：破壞公物賠償收入及逾期違約金等，依實際情形核實辦理。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

2. 服務收入：決算數 58,630 元，較法定預算數 31,000 元，增加 27,630 元，計增加 89.13%。主要係因：體育班考試報名費及場地設施使用費，依實際情形核實辦理。
3. 財產處分收入：決算數 39,676 元，較法定預算數 5,000 元，增加 34,676 元，計增加 693.52%。主要係因：廢舊物資售價，依實際情形核實辦理。
4. 租金收入：決算數 9,332 元，較法定預算數 9,000 元，增加 332 元，計增加 3.69%。
5. 利息收入：決算數 4,492 元，較法定預算數 7,000 元，減少 2,508 元，計減少 35.83%。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 91,558,811 元，較法定預算數 91,111,000 元，增加 447,811 元，計增加 0.49%。
7. 政府其他撥入收入：決算數 2,009,650 元，較法定預算數 0 元，增加 2,009,650 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)及調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)等補助款所致。
8. 學雜費收入：決算數 3,586,554 元，較法定預算數 3,751,000 元，減少 164,446 元，計減少 4.38%。
9. 雜項收入：決算數 87,210 元，較法定預算數 15,000 元，增加 72,210 元，計增加 481.40%。主要係因：資源回收收入，依實際情形核實辦理及女壘經費等以前年度賸餘款繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 98,547,102 元，較法定預算數 95,827,000 元，增加 2,720,102 元，計增加 2.84%，其增減情形分析如下：

1. 高中及高職教育計畫：決算數 88,391,407 元，較法定預算數 86,552,000 元，增加 1,839,407 元，計增加 2.13%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 9,603,669 元，較法定預算數 8,573,000 元，增加 1,030,669 元，計增加 12.02%。主要係因：子女教育補助、生育補助、三節慰問金等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數 552,026 元，較法定預算數 702,000 元，減少 149,974 元，計減少 21.36%。主要係因：學籍系統伺服器用共同供應契約採購致賸餘且線上點名系統軟體已由國教署補助，所以學校不再執行。

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 898,000 元，本年度決算短絀數 1,184,072 元，短絀原因：係公庫撥款收入短收及動用以前年度基金賸餘所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期短絀 1,184,072 元，流動資產淨減 9,596 元，流動負債淨增 1,320,238 元，業務活動之淨現金流入 145,762 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 84,644 元，減少其他負債 260,356 元，其他活動之淨現金流出 175,712 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 29,950 元。

期初現金及約當現金 17,737,354 元。

期末現金及約當現金 17,707,404 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 356,345,135 元，較上年度決算數 448,644,657 元，減少 92,299,522 元，主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 350,358,378 元，較上年度決算數 441,473,828 元，減少 91,115,450 元，主要係因：代管資產提列折舊致應付代管資產相對應減少所致。

(三)基金餘額為累積餘額 5,986,757 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 124,978,913 元，本年度增加決算數 7,770,919 元，減少決算數 1,562,308 元，累計折舊 58,138,733 元，期末餘額 73,048,791 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 3,839,000 元，奉准明細如下：

(1)高中教育計畫為辦理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)及調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)等計 2,622,000 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子女教育補助、生育補助、三節慰問金等 1,217,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市政府 109 年 6 月 30

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

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—臺南市立土城高級中學
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	94,929,000	100.00	97,363,030	100.00	2,434,030	2.56	101,545,138	100.00
41 徵收及依法分配收入			8,675	0.01	8,675	0.00	9,015	0.01
415 違規罰款收入			8,675	0.01	8,675	0.00	9,015	0.01
43 勞務收入	31,000	0.03	58,630	0.06	27,630	89.13	45,550	0.04
431 服務收入	31,000	0.03	58,630	0.06	27,630	89.13	45,550	0.04
45 財產收入	21,000	0.02	53,500	0.05	32,500	154.76	49,723	0.05
451 財產處分收入	5,000	0.01	39,676	0.04	34,676	693.52	32,720	0.03
452 租金收入	9,000	0.01	9,332	0.01	332	3.69	9,332	0.01
454 利息收入	7,000	0.01	4,492	0.00	-2,508	-35.83	7,671	0.01
46 政府撥入收入	91,111,000	95.98	93,568,461	96.10	2,457,461	2.70	97,674,130	96.19
462 公庫撥款收入	91,111,000	95.98	91,558,811	94.04	447,811	0.49	95,996,873	94.54
46Y 政府其他撥入收入			2,009,650	2.06	2,009,650	0.00	1,677,257	1.65
4S 教學收入	3,751,000	3.95	3,586,554	3.68	-164,446	-4.38	3,735,600	3.68
4S1 學雜費收入	3,751,000	3.95	3,586,554	3.68	-164,446	-4.38	3,735,600	3.68
4Y 其他收入	15,000	0.02	87,210	0.09	72,210	481.40	31,120	0.03
4YY 雜項收入	15,000	0.02	87,210	0.09	72,210	481.40	31,120	0.03
5 基金用途	95,827,000	100.00	98,547,102	100.00	2,720,102	2.84	101,534,220	100.00
52 高中及高職教育計畫	86,552,000	90.32	88,391,407	89.69	1,839,407	2.13	89,962,138	88.60
521 高中教育	86,552,000	90.32	88,391,407	89.69	1,839,407	2.13	89,962,138	88.60
5L 一般行政管理計畫	8,573,000	8.95	9,603,669	9.75	1,030,669	12.02	9,319,085	9.18
5L1 行政管理及推展	8,573,000	8.95	9,603,669	9.75	1,030,669	12.02	9,319,085	9.18
5M 建築及設備計畫	702,000	0.73	552,026	0.56	-149,974	-21.36	2,252,997	2.22
5M1 土地購置							877,192	0.86
5M2 營建及修建工程							370,749	0.37
5M3 交通及運輸設備							109,679	0.11
5M4 其他設備	536,000	0.56	454,026	0.46	-81,974	-15.29	895,377	0.88
5M5 無形資產	166,000	0.17	98,000	0.10	-68,000	-40.96		
本期賸餘(短絀-)	-898,000		-1,184,072		-286,072	31.86	10,918	
期初基金餘額	4,869,911		7,170,829		2,300,918	47.25	7,159,911	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,971,911		5,986,757		2,014,846	50.73	7,170,829	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立土城高級中學

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)	-898,000	-1,184,072	-286,072	31.86
812 調整非現金項目		1,329,834	1,329,834	
8123 流動資產淨減(淨增)		9,596	9,596	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,320,238	1,320,238	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-898,000	145,762	1,043,762	-116.23
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		84,644	84,644	
8241 減少其他資產		84,644	84,644	
82D 減少短期債務及其他負債		-260,356	-260,356	
82D2 減少其他負債		-260,356	-260,356	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-175,712	-175,712	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-898,000	-29,950	868,050	-96.66
84 期初現金及約當現金	16,919,142	17,737,354	818,212	4.84
85 期末現金及約當現金	16,021,142	17,707,404	1,686,262	10.53

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+92,175,332元；減少應付代管資產-92,175,332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	356,345,135	100.00	448,644,657	100.00	-92,299,522	-20.57
流動資產	17,707,404	4.97	17,746,950	3.96	-39,546	-0.22
現金	17,707,404	4.97	17,737,354	3.95	-29,950	-0.17
銀行存款	17,707,404	4.97	17,737,354	3.95	-29,950	-0.17
銀行存款-市庫存款	6,893,175	1.93	7,727,794	1.72	-834,619	-10.80
銀行存款-保管款-代收款專戶	9,474,531	2.66	8,409,576	1.87	1,064,955	12.66
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	140,205	0.04	140,135	0.03	70	0.05
銀行存款-保管款-保管款專戶	1,199,493	0.34	1,459,849	0.33	-260,356	-17.83
預付款項	0	0.00	9,596	0.00	-9,596	-100.00
預付費用	0	0.00	9,596	0.00	-9,596	-100.00
其他資產	338,637,731	95.03	430,897,707	96.04	-92,259,976	-21.41
什項資產	338,637,731	95.03	430,897,707	96.04	-92,259,976	-21.41
暫付及待結轉帳項	16,200	0.00	100,844	0.02	-84,644	-83.94
代管資產	338,621,531	95.03	430,796,863	96.02	-92,175,332	-21.40
代管資產-土地	289,391,301	81.21	289,391,301	64.50	0	0.00
代管資產-土地改良物	1,403,382	0.39	17,058,712	3.80	-15,655,330	-91.77
代管資產-房屋及設備	47,629,355	13.37	105,088,051	23.42	-57,458,696	-54.68
代管資產-機械及設備	55,281	0.02	4,494,836	1.00	-4,439,555	-98.77
代管資產-交通及運輸設備	11,668	0.00	1,296,861	0.29	-1,285,193	-99.10
代管資產-什項設備	130,544	0.04	13,467,102	3.00	-13,336,558	-99.03
合 計	356,345,135	100.00	448,644,657	100.00	-92,299,522	-20.57

註：

一臺南市立土城高級中學

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	350,358,378	98.32	441,473,828	98.40	-91,115,450	-20.64
流動負債	10,537,354	2.96	9,217,116	2.05	1,320,238	14.32
應付款項	10,537,354	2.96	9,217,116	2.05	1,320,238	14.32
應付代收款	9,630,936	2.70	8,650,555	1.93	980,381	11.33
應付費用	906,418	0.25	566,561	0.13	339,857	59.99
其他負債	339,821,024	95.36	432,256,712	96.35	-92,435,688	-21.38
什項負債	339,821,024	95.36	432,256,712	96.35	-92,435,688	-21.38
存入保證金	1,199,493	0.34	1,459,849	0.33	-260,356	-17.83
應付代管資產	338,621,531	95.03	430,796,863	96.02	-92,175,332	-21.40
基金餘額	5,986,757	1.68	7,170,829	1.60	-1,184,072	-16.51
基金餘額	5,986,757	1.68	7,170,829	1.60	-1,184,072	-16.51
基金餘額	5,986,757	1.68	7,170,829	1.60	-1,184,072	-16.51
累積餘額	5,986,757	1.68	7,170,829	1.60	-1,184,072	-16.51
合 計	356,345,135	100.00	448,644,657	100.00	-92,299,522	-20.57

臺南市地方教育發展基金—臺南市立土城高級中學
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	94,929,000	97,363,030	2,434,030	2.56	
41 徵收及依法分配收入		8,675	8,675	0.00	係為破壞公物賠償收入及逾期違約金等，依實際情形核實辦理
415 違規罰款收入		8,675	8,675	0.00	
43 勞務收入	31,000	58,630	27,630	89.13	係為體育班考試報名費及場地設施使用費，依實際情形核實辦理
431 服務收入	31,000	58,630	27,630	89.13	
45 財產收入	21,000	53,500	32,500	154.76	係為廢舊物資售價，依實際情形核實辦理
451 財產處分收入	5,000	39,676	34,676	693.52	
452 租金收入	9,000	9,332	332	3.69	係為利息收入，依實際情形核實辦理
454 利息收入	7,000	4,492	-2,508	-35.83	
46 政府撥入收入	91,111,000	93,568,461	2,457,461	2.70	係為調整教師授課節數及導師費實施計畫等，以超收支併決算方式辦理
462 公庫撥款收入	91,111,000	91,558,811	447,811	0.49	
46Y 政府其他撥入收入		2,009,650	2,009,650	0.00	
4S 教學收入	3,751,000	3,586,554	-164,446	-4.38	係為資源回收收入，依實際情形核實辦理及女壘經費等以前年度賸餘款繳庫
4S1 學雜費收入	3,751,000	3,586,554	-164,446	-4.38	
4Y 其他收入	15,000	87,210	72,210	481.40	
4YY 雜項收入	15,000	87,210	72,210	481.40	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立土城高級中學
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	95,827,000	98,547,102	2,720,102	2.84	
52 高中及高職教育計畫	86,552,000	88,391,407	1,839,407	2.13	
521 高中教育	86,552,000	88,391,407	1,839,407	2.13	
52110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫		842,036	842,036		
1 用人費用		842,036	842,036		
11 正式員額薪資		110,000	110,000		
113 職員薪金		110,000	110,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		685,562	685,562		
124 兼職人員酬金		685,562	685,562		
16 退休及卹償金		16,666	16,666		
161 職員退休及離職金		16,666	16,666		
18 福利費		29,808	29,808		
181 分擔員工保險費		29,808	29,808		
52110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		988,274	988,274		
1 用人費用		988,274	988,274		
11 正式員額薪資		708,251	708,251		
113 職員薪金		708,251	708,251		
15 獎金		150,119	150,119		
151 考績獎金		59,425	59,425		
152 年終獎金		90,694	90,694		
16 退休及卹償金		62,672	62,672		
161 職員退休及離職金		62,672	62,672		
18 福利費		67,232	67,232		
181 分擔員工保險費		67,232	67,232		
52110301 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		240,652	240,652		
113 職員薪金		240,652	240,652		
16 退休及卹償金		14,557	14,557		
161 職員退休及離職金		14,557	14,557		
18 福利費		30,791	30,791		
181 分擔員工保險費		30,791	30,791		
52110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		64,966	64,966		
1 用人費用		64,966	64,966		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立土城高級中學
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		7,000	7,000		
113 職員薪金		7,000	7,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		57,966	57,966		
124 兼職人員酬金		57,966	57,966		
52120000 各校經常門分支計畫	86,552,000	85,792,947	-759,053	-0.88	
1 用人費用	80,885,000	80,885,000			
11 正式員額薪資	56,456,000	55,216,286	-1,239,714	-2.20	
113 職員薪金	55,691,000	54,754,323	-936,677	-1.68	
114 工員工資	765,000	461,963	-303,037	-39.61	
12 聘僱及兼職人員薪資	484,000	2,137,240	1,653,240	341.58	
124 兼職人員酬金	484,000	2,137,240	1,653,240	341.58	
13 超時工作報酬	530,000	15,947	-514,053	-96.99	
131 加班費	530,000	15,947	-514,053	-96.99	
15 獎金	12,827,000	12,895,898	68,898	0.54	
151 考績獎金	5,770,000	5,837,658	67,658	1.17	
152 年終獎金	7,057,000	7,058,240	1,240	0.02	
16 退休及卹償金	4,991,000	4,947,464	-43,536	-0.87	
161 職員退休及離職金	4,945,000	4,919,492	-25,508	-0.52	
162 工員退休及離職金	46,000	27,972	-18,028	-39.19	
18 福利費	5,597,000	5,672,047	75,047	1.34	
181 分擔員工保險費	4,912,000	5,103,010	191,010	3.89	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	685,000	565,537	-119,463	-17.44	
19 提繳費		118	118		
191 提繳工資墊償費用		118	118		
2 服務費用	4,556,000	3,992,248	-563,752	-12.37	
21 水電費	698,000	908,511	210,511	30.16	
212 工作場所電費	460,000	812,303	352,303	76.59	
214 工作場所水費	238,000	96,208	-141,792	-59.58	
22 郵電費	171,000	130,815	-40,185	-23.50	
221 郵費	16,000	20,417	4,417	27.61	
222 電話費	110,000	69,680	-40,320	-36.65	
224 數據通信費	45,000	40,718	-4,282	-9.52	
23 旅運費	373,000	251,099	-121,901	-32.68	
231 國內旅費	165,000	64,659	-100,341	-60.81	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立土城高級中學

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	%	
235 貨物運費	208,000	186,440	-21,560	-10.37	
24 印刷裝訂與廣告費	140,000	60,423	-79,577	-56.84	
241 印刷及裝訂費	140,000	60,423	-79,577	-56.84	
25 修理保養及保固費	1,631,000	1,291,930	-339,070	-20.79	
251 土地改良物修護費	150,000	49,400	-100,600	-67.07	
252 一般房屋修護費	550,000	740,390	190,390	34.62	
254 其他建築修護費	150,000	33,360	-116,640	-77.76	
255 機械及設備修護費	300,000	118,110	-181,890	-60.63	
256 交通及運輸設備修護費	111,000	206,910	95,910	86.41	
257 雜項設備修護費	370,000	143,760	-226,240	-61.15	
26 保險費	18,000	6,235	-11,765	-65.36	
264 交通及運輸設備保險費	13,000	5,737	-7,263	-55.87	
26Y 其他保險費	5,000	498	-4,502	-90.04	
27 一般服務費	1,196,000	1,123,636	-72,364	-6.05	
277 代理(辦)費	23,000	35,650	12,650	55.00	
279 外包費	128,000	268,406	140,406	109.69	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數50,000元(不含機械保全78,000元)，決算數223,286元(不含機械保全45,120元)，內容：校園除草、樹木修剪及清運、水塔清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	992,000	772,380	-219,620	-22.14	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992,000元，決算數772,380元，內容：臨時駐衛警1名、特教專車駕駛1名
27F 體育活動費	53,000	47,200	-5,800	-10.94	
28 專業服務費	257,000	149,911	-107,089	-41.67	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000	15,253	-84,747	-84.75	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,000	40,750	750	1.88	
288 委託考選訓練費	10,000		-10,000	-100.00	
289 試務甄選費	11,000	11,300	300	2.73	
28A 電腦軟體服務費	96,000	71,400	-24,600	-25.63	
28Y 其他專業服務費		11,208	11,208		
29 公共關係費	72,000	69,688	-2,312	-3.21	
291 公共關係費	72,000	69,688	-2,312	-3.21	
3 材料及用品費	894,000	750,235	-143,765	-16.08	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立土城高級中學
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	%	
31 使用材料費	90,000	2,603	-87,397	-97.11	
312 燃料	90,000	2,603	-87,397	-97.11	
32 用品消耗	804,000	747,632	-56,368	-7.01	
321 辦公(事務)用品	499,000	620,062	121,062	24.26	
322 報章雜誌	59,000	30,257	-28,743	-48.72	
323 農業與園藝用品及環境美化費	135,000	84,888	-50,112	-37.12	
324 化學藥劑與實驗用品	30,000		-30,000	-100.00	
326 食品	5,000	6,045	1,045	20.90	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	6,380	-23,620	-78.73	
32Y 其他用品消耗	46,000		-46,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	106,000	93,672	-12,328	-11.63	
43 機器租金	10,000	8,000	-2,000	-20.00	
432 機械及設備租金	10,000	8,000	-2,000	-20.00	
45 雜項設備租金	96,000	85,672	-10,328	-10.76	
451 雜項設備租金	96,000	85,672	-10,328	-10.76	
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	18,160	160	0.89	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
646 使用牌照稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	7,000	6,930	-70	-1.00	
661 行政規費與強制費	1,000	750	-250	-25.00	
663 汽車燃料使用費	6,000	6,180	180	3.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	93,000	53,632	-39,368	-42.33	
71 會費	11,000	3,900	-7,100	-64.55	
712 學術團體會費	10,000	2,900	-7,100	-71.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	12,000	7,100	-4,900	-40.83	
726 獎助學員生給與	12,000	7,100	-4,900	-40.83	
75 競賽及交流活動費	70,000	42,632	-27,368	-39.10	
751 技能競賽	70,000	42,632	-27,368	-39.10	
52121205 高中技藝教育課程合作式開班費-市預算		402,184	402,184		
2 服務費用		388,900	388,900		
24 印刷裝訂與廣告費		7,740	7,740		
241 印刷及裝訂費		7,740	7,740		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立土城高級中學
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		347,320	347,320		
277 代理(辦)費		347,320	347,320		
28 專業服務費		33,840	33,840		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		33,840	33,840		
3 材料及用品費		13,284	13,284		
32 用品消耗		13,284	13,284		
321 辦公(事務)用品		13,284	13,284		
52121601 推展傳統藝術教育		15,000	15,000		
2 服務費用		14,000	14,000		
28 專業服務費		14,000	14,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		14,000	14,000		
3 材料及用品費		1,000	1,000		
32 用品消耗		1,000	1,000		
321 辦公(事務)用品		1,000	1,000		
5L 一般行政管理計畫	8,573,000	9,603,669	1,030,669	12.02	
5L1 行政管理及推展	8,573,000	9,603,669	1,030,669	12.02	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	8,573,000	8,442,979	-130,021	-1.52	
1 用人費用	8,561,000	8,426,979	-134,021	-1.57	
16 退休及卹償金	8,561,000	8,426,979	-134,021	-1.57	
161 職員退休及離職金	8,077,000	7,921,380	-155,620	-1.93	5L一般行政管理計畫增加原因： 係為統籌支撥經費
162 工員退休及離職金		22,059	22,059		
163 卹償金	484,000	483,540	-460	-0.10	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	12,000	16,000	4,000	33.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	12,000	16,000	4,000	33.33	
744 慰問、照護及濟助金	12,000	16,000	4,000	33.33	
5L100400 調整待遇及其他經 費		1,160,690	1,160,690		
1 用人費用		1,160,690	1,160,690		
13 超時工作報酬		611,528	611,528		
131 加班費		611,528	611,528		
18 福利費		549,162	549,162		
18Y 其他福利費		549,162	549,162		
5M 建築及設備計畫	702,000	552,026	-149,974	-21.36	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立土城高級中學

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	%	
5M4 其他設備	536,000	454,026	-81,974	-15.29	5M建築及設備計畫本年度法定預算數702,000元，決算數552,026元，減少原因：學籍系統伺服器用共同供應契約採購致賸餘且線上點名系統軟體已由國教署補助，所以學校不再執行。
5M420000 由學校編列執行之其他設備	536,000	454,026	-81,974	-15.29	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	536,000	454,026	-81,974	-15.29	
51 購建固定資產	536,000	454,026	-81,974	-15.29	
514 購置機械及設備	161,000	125,452	-35,548	-22.08	
516 購置雜項設備	375,000	328,574	-46,426	-12.38	
5M5 無形資產	166,000	98,000	-68,000	-40.96	
5M520000 由學校編列執行之無形資產	166,000	98,000	-68,000	-40.96	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	166,000	98,000	-68,000	-40.96	
52 購置無形資產	166,000	98,000	-68,000	-40.96	
521 購置電腦軟體	166,000	98,000	-68,000	-40.96	

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	124,978,913	51,709,097	702,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	9,305,364	7,271,097	
房屋及建築	71,725,487	14,882,785	
機械及設備	13,670,067	9,030,143	161,000
交通及運輸設備	3,573,386	2,659,155	
雜項設備	26,676,769	17,865,917	375,000
購建中固定資產			
電腦軟體	27,840		166,000
權利			
遞耗資產			
其他			

註：1.主要增減原因說明如下：

房屋及建築：增加原因：北棟校舍整修防漏工程等

機械及設備：增加原因：購置真空控制器、數位投影機6部等；減少原因：財產報廢-電腦等19項

交通及運輸設備：增加原因：購置移動式音響設備、擴音機等；減少原因：財產報廢-麥克風

雜項設備：增加原因：購置機櫃、快壘比賽棒等；減少原因：財產報廢-熱水器等11項

電腦軟體：增加原因：購置學習歷程檔案紀錄模組等；減少原因：無形資產攤銷

2.珍貴動產、不動產：無

—臺南市立土城高級中學

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		
7,770,919	16,000	1,562,308	6,429,636	73,048,791
			299,706	1,734,561
4,013,093			1,890,366	58,965,429
1,848,085		522,198	1,260,238	4,705,573
250,832		10,000	496,557	658,506
1,540,526		993,498	2,482,769	6,875,111
118,383	16,000	36,612		109,611

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：

—臺南市立土城高級中學

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
	預算數	決算數	
決算數			

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立土城高級中學
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		161,000			161,000	125,452	-35,548	
機械及設備		161,000			161,000	125,452	-35,548	
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		375,000			375,000	328,574	-46,426	
雜項設備		375,000			375,000	328,574	-46,426	
購建中固定資產								
合 計		536,000			536,000	454,026	-81,974	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立土城高級中學

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	66	61	-5	教師51人，公務人員9人
職員	64	60	-4	
工友	2	1	-1	
合 計	66	61	-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：臨時駐衛警1名、特教專車駕駛1名；279外包費，內容：校園除草、樹木修剪及清運、水塔清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市立土城高級中學
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		
高中及高職教育計畫	56,456,000		530,000		12,827,000	4,991,000		5,597,000		80,401,000	484,000	80,885,000
正式人員	56,456,000		530,000		12,827,000	4,991,000		5,597,000		80,401,000		80,401,000
兼任人員											484,000	484,000
一般行政管理計畫						8,561,000				8,561,000		8,561,000
正式人員						8,561,000				8,561,000		8,561,000
其他人員												
合 計	56,456,000		530,000		12,827,000	13,552,000		5,597,000		88,962,000	484,000	89,446,000

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992,000元，決算數772,380元；279外包費：預算數50,000元(不含機械保全78,000元)，決算數223,286元(不含機械保全45,120元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數5,770,000元，決算數5,897,083元，內容：教職員工考績獎金決算人數65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7,057,000元，決算數7,148,934元，內容：教職員工年終獎金決算人數67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—臺南市立土城高級中學

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
56,282,189		15,947		13,046,017	5,041,359		5,799,878	118	80,185,508	2,880,768	83,066,276
56,282,189		15,947		13,046,017	4,932,834		5,592,969	118	79,870,074		79,870,074
					108,525		206,909		315,434	2,880,768	3,196,202
		611,528			8,426,979		549,162		9,587,669		9,587,669
		611,528					549,162		1,160,690		1,160,690
					8,426,979				8,426,979		8,426,979
56,282,189		627,475		13,046,017	13,468,338		6,349,040	118	89,773,177	2,880,768	92,653,945

臺南市地方教育發展基金—臺南市立土城高級中學

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—臺南市立土城高級中學

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			95,827,000		98,547,102		2,720,102	2.84	
高中及高職教育計畫			86,552,000		88,391,407		1,839,407	2.13	
一般行政管理計畫			8,573,000		9,603,669		1,030,669	12.02	係為統籌支撥經費
建築及設備計畫			702,000		552,026		-149,974	-21.36	建築及設備計畫：本年度法定預算數702,000元，決算數552,026元，減少原因：係為學籍系統伺服器用共同供應契約採購致賸餘且線上點名系統軟體已由國教署補助，所以學校不再執行

臺南市地方教育發展基金—臺南市立土城高級中學
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	89,446,000	92,653,945	3,207,945	3.59
11 正式員額薪資	56,456,000	56,282,189	-173,811	-0.31
12 聘僱及兼職人員薪資	484,000	2,880,768	2,396,768	495.20
13 超時工作報酬	530,000	627,475	97,475	18.39
15 獎金	12,827,000	13,046,017	219,017	1.71
16 退休及卹償金	13,552,000	13,468,338	-83,662	-0.62
18 福利費	5,597,000	6,349,040	752,040	13.44
19 提繳費	0	118	118	0.00
2 服務費用	4,556,000	4,395,148	-160,852	-3.53
21 水電費	698,000	908,511	210,511	30.16
22 郵電費	171,000	130,815	-40,185	-23.50
23 旅運費	373,000	251,099	-121,901	-32.68
24 印刷裝訂與廣告費	140,000	68,163	-71,837	-51.31
25 修理保養及保固費	1,631,000	1,291,930	-339,070	-20.79
26 保險費	18,000	6,235	-11,765	-65.36
27 一般服務費	1,196,000	1,470,956	274,956	22.99
28 專業服務費	257,000	197,751	-59,249	-23.05
29 公共關係費	72,000	69,688	-2,312	-3.21
3 材料及用品費	894,000	764,519	-129,481	-14.48
31 使用材料費	90,000	2,603	-87,397	-97.11
32 用品消耗	804,000	761,916	-42,084	-5.23
4 租金、償債、利息及相關手續費	106,000	93,672	-12,328	-11.63
43 機器租金	10,000	8,000	-2,000	-20.00
45 雜項設備租金	96,000	85,672	-10,328	-10.76
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	702,000	552,026	-149,974	-21.36
51 購建固定資產	536,000	454,026	-81,974	-15.29
52 購置無形資產	166,000	98,000	-68,000	-40.96
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	18,160	160	0.89
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	7,000	6,930	-70	-1.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	105,000	69,632	-35,368	-33.68
71 會費	11,000	3,900	-7,100	-64.55
72 捐助、補助與獎助	12,000	7,100	-4,900	-40.83
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	16,000	4,000	33.33
75 競賽及交流活動費	70,000	42,632	-27,368	-39.10
合 計	95,827,000	98,547,102	2,720,102	2.84

臺南市地方教育發展基金—臺南市立土城高級中學

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	69,688	-2,312	-3.21	
291 公共關係費	72,000	69,688	-2,312	-3.21	
統計所需項目	1,258,000	933,473	-324,527	-25.80	
27D 計時與計件人員酬金	992,000	772,380	-219,620	-22.14	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000	63,093	-36,907	-36.91	
521 購置電腦軟體	166,000	98,000	-68,000	-40.96	

主辦會計人員：杜采柔



基金主持人：謝振宗

