

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)

臺南市立善化國民中學編

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 15-16 頁
4、長期負債變動表	第 17-18 頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 19 頁
6、員工人數彙計表	第 20 頁
7、用人費用彙計表	第 21-22 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 23 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 頁
10、各項費用彙計表	第 25 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 26 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 112,314,000 元，決算數 117,742,380 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 25 班，學生人數 644 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 25 班，學生人數 633 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 94,053,040 元，較本年度法定預算數 89,474,000 元，增加 4,579,040 元，計增加 5.12%。

(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 23,461,654 元，較本年度法定預算數 22,590,000 元，增加 871,654 元，計增加 3.86%。

(三)建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備。本年度決算數 227,686 元，較本年度法定預算數 250,000 元，減少 22,314 元，計減少 8.93%。

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 117,431,905 元，較法定預算數 111,736,000 元，增加 5,695,905 元，計增加 5.10%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 200 元，較法定預算數 0 元，增加 200 元。主要係因：報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
2. 租金收入：決算數 0 元，較法定預算數 7,000 元，減少 7,000 元，計減少 100.00%。主要係因：自 104 年度起宿舍租金應全數解繳教育局，係預算編列時誤繕。
3. 利息收入：決算數 1,172 元，較法定預算數 2,000 元，減少 828 元，計減少

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

41.40%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。

4. 公庫撥款收入：決算數 113,472,306 元，較法定預算數 111,727,000 元，增加 1,745,306 元，計增加 1.56%。

5. 政府其他撥入收入：決算數 3,942,398 元，較法定預算數 0 元，增加 3,942,398 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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)及一般地區國中增置專長教師員額等補助款所致。

6. 雜項收入：決算數 15,829 元，較法定預算數 0 元，增加 15,829 元。主要係因：清理代收款屬久懸帳，辦理繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 117,742,380 元，較法定預算數 112,314,000 元，增加 5,428,380 元，計增加 4.83%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 94,053,040 元，較法定預算數 89,474,000 元，增加 4,579,040 元，計增加 5.12%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 23,461,654 元，較法定預算數 22,590,000 元，增加 871,654 元，計增加 3.86%。

3. 建築及設備計畫：決算數 227,686 元，較法定預算數 250,000 元，減少 22,314 元，計減少 8.93%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 578,000 元，本年度決算短絀數 310,475 元，賸餘原因：係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 310,475 元，流動資產淨減 105,402 元，流動負債淨增 1,703,875 元，業務活動之淨現金流入 1,498,802 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 190,448 元，增加其他負債 403,000 元，其他活動之淨現金流入 212,552 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,711,354 元。

期初現金及約當現金 18,875,251 元。

期末現金及約當現金 20,586,605 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 526,759,287 元，較上年度決算數 575,089,655 元，減少 48,330,368 元，增減主要係因：代管資產因應會計法修正及參依新普會調整

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

補提列折舊數至淨額。

(二)負債決算數 523,123,808 元，較上年度決算數 571,143,701 元，減少 48,019,893 元，增減主要係因：應付代管資產因應會計法修正及參依新普會調整補提列折舊數至淨額。

(三)基金餘額為累積餘額 3,635,479 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 27,460,481 元，本年度增加決算數 1,496,935 元，減少決算數 237,694 元，累計折舊(以前年度+本年度)22,350,512 元，期末餘額 6,369,210 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 7,682,000 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)、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)計畫、一般地區國中增置專長教師員額等計 6,757,000 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婚喪及生育補助、子女教育補助等 925,000 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—臺南市立善化國民中學

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	111,736,000	100.00	117,431,905	100.00	5,695,905	5.10	118,120,842	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	291,853	0.25
415 違規罰款收入							291,853	0.25
45 財產收入	9,000	0.01	1,372	0.00	-7,628	-84.76	9,900	0.01
451 財產處分收入			200	0.00	200	0.00	7,810	0.01
452 租金收入	7,000	0.01			-7,000	-100.00		
454 利息收入	2,000	0.00	1,172	0.00	-828	-41.40	2,090	0.00
46 政府撥入收入	111,727,000	99.99	117,414,704	99.99	5,687,704	5.09	117,656,336	99.61
462 公庫撥款收入	111,727,000	99.99	113,472,306	96.63	1,745,306	1.56	113,922,544	96.45
46Y 政府其他撥入收入			3,942,398	3.36	3,942,398	0.00	3,733,792	3.16
4Y 其他收入			15,829	0.01	15,829	0.00	162,753	0.14
4YY 雜項收入			15,829	0.01	15,829	0.00	162,753	0.14
5 基金用途	112,314,000	100.00	117,742,380	100.00	5,428,380	4.83	117,145,055	100.00
53 國民教育計畫	89,474,000	79.66	94,053,040	79.88	4,579,040	5.12	93,019,245	79.41
5L 一般行政管理計畫	22,590,000	20.11	23,461,654	19.93	871,654	3.86	24,035,810	20.52
5M 建築及設備計畫	250,000	0.22	227,686	0.19	-22,314	-8.93	90,000	0.08
購建固定資產	250,000	0.22	227,686	0.19	-22,314	-8.93	90,000	0.08
本期賸餘(短絀)	-578,000		-310,475		267,525	-46.28	975,787	
期初基金餘額	2,566,167		3,945,954		1,379,787	53.77	2,970,167	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,988,167		3,635,479		1,647,312	82.86	3,945,954	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學

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)	-578,000	-310,475	267,525	-46.28
812 調整非現金項目		1,809,277	1,809,277	
8123 流動資產淨減(淨增)		105,402	105,402	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,703,875	1,703,875	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-578,000	1,498,802	2,076,802	-359.31
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		403,000	403,000	
8252 增加其他負債		403,000	403,000	
82C 增加其他資產		-190,448	-190,448	
82C1 增加其他資產		-190,448	-190,448	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		212,552	212,552	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-578,000	1,711,354	2,289,354	-396.08
84 期初現金及約當現金	19,685,782	18,875,251	-810,531	-4.12
85 期末現金及約當現金	19,107,782	20,586,605	1,478,823	7.74

備註：不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+50,126,768元；減少應付代管資產-50,126,768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	526,759,287	100.00	575,089,655	100.00	-48,330,368	-8.40
流動資產	20,589,438	3.91	18,983,486	3.30	1,605,952	8.46
現金	20,586,605	3.91	18,875,251	3.28	1,711,354	9.07
銀行存款	20,586,605	3.91	18,875,251	3.28	1,711,354	9.07
銀行存款-市庫存款	4,840,107	0.92	4,607,797	0.80	232,310	5.04
銀行存款-保管款-代收款專戶	10,387,958	1.97	9,648,663	1.68	739,295	7.66
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	346,213	0.07	323,996	0.06	22,217	6.86
銀行存款-保管款-午餐專戶	1,781,340	0.34	1,453,047	0.25	328,293	22.59
銀行存款-保管款-其他	1,932,987	0.37	1,946,748	0.34	-13,761	-0.71
銀行存款-保管款-保管款專戶	1,298,000	0.25	895,000	0.16	403,000	45.03
預付款項	2,833	0.00	108,235	0.02	-105,402	-97.38
預付費用	2,833	0.00	108,235	0.02	-105,402	-97.38
其他資產	506,169,849	96.09	556,106,169	96.70	-49,936,320	-8.98
什項資產	506,169,849	96.09	556,106,169	96.70	-49,936,320	-8.98
存出保證金	25,000	0.00	25,000	0.00	0	0.00
暫付及待結轉帳項	365,215	0.07	174,767	0.03	190,448	108.97
代管資產	505,779,634	96.02	555,906,402	96.66	-50,126,768	-9.02
代管資產-土地	457,011,400	86.76	453,966,300	78.94	3,045,100	0.67
代管資產-土地改良物	62,755	0.01	6,449,461	1.12	-6,386,706	-99.03
代管資產-房屋及設備	48,603,753	9.23	84,626,279	14.72	-36,022,526	-42.57
代管資產-機械及設備	32,960	0.01	3,203,502	0.56	-3,170,542	-98.97
代管資產-交通及運輸設備	4,840	0.00	672,735	0.12	-667,895	-99.28
代管資產-什項設備	63,926	0.01	6,988,125	1.22	-6,924,199	-99.09
合 計	526,759,287	100.00	575,089,655	100.00	-48,330,368	-8.40

註：

一臺南市立善化國民中學
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	523,123,808	99.31	571,143,701	99.31	-48,019,893	-8.41
流動負債	16,046,174	3.05	14,342,299	2.49	1,703,875	11.88
應付款項	16,046,174	3.05	14,342,299	2.49	1,703,875	11.88
應付代收款	14,838,713	2.82	13,572,221	2.36	1,266,492	9.33
應付費用	1,207,461	0.23	770,078	0.13	437,383	56.80
其他負債	507,077,634	96.26	556,801,402	96.82	-49,723,768	-8.93
什項負債	507,077,634	96.26	556,801,402	96.82	-49,723,768	-8.93
存入保證金	1,298,000	0.25	895,000	0.16	403,000	45.03
應付代管資產	505,779,634	96.02	555,906,402	96.66	-50,126,768	-9.02
基金餘額	3,635,479	0.69	3,945,954	0.69	-310,475	-7.87
基金餘額	3,635,479	0.69	3,945,954	0.69	-310,475	-7.87
基金餘額	3,635,479	0.69	3,945,954	0.69	-310,475	-7.87
累積餘額	3,635,479	0.69	3,945,954	0.69	-310,475	-7.87
合 計	526,759,287	100.00	575,089,655	100.00	-48,330,368	-8.40

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學

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	111,736,000	117,431,905	5,695,905	5.10	
45 財產收入	9,000	1,372	-7,628	-84.76	
451財產處分收入		200	200	0.00	報廢資產出售收入，依實際數繳庫
452租金收入	7,000		-7,000	-100.00	104年度起宿舍租金應全數解繳教育局，該筆係預算編列時誤繕
454利息收入	2,000	1,172	-828	-41.40	各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	111,727,000	117,414,704	5,687,704	5.09	
462公庫撥款收入	111,727,000	113,472,306	1,745,306	1.56	
46Y政府其他撥入收入		3,942,398	3,942,398	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計劃(中教)等超支併決算所致
4Y 其他收入		15,829	15,829	0.00	
4YY雜項收入		15,829	15,829	0.00	清理代收款屬久懸帳，辦理繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學

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	112,314,000	117,742,380	5,428,380	4.83	
53 國民教育計畫	89,474,000	94,053,040	4,579,040	5.12	
531 國民中學教育	89,474,000	94,053,040	4,579,040	5.12	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		1,694,253	1,694,253		
1 用人費用		1,694,253	1,694,253		
11 正式員額薪資		274,452	274,452		
113 職員薪金		274,452	274,452		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,275,661	1,275,661		
124 兼職人員酬金		1,275,661	1,275,661		
18 福利費		144,140	144,140		
181 分擔員工保險費		144,140	144,140		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,324,028	2,324,028		
1 用人費用		2,324,028	2,324,028		
11 正式員額薪資		1,913,848	1,913,848		
113 職員薪金		1,913,848	1,913,848		
15 獎金		127,200	127,200		
151 考績獎金		127,200	127,200		
16 退休及卹償金		137,369	137,369		
161 職員退休及離職金		137,369	137,369		
18 福利費		145,611	145,611		
181 分擔員工保險費		145,611	145,611		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		467,068	467,068		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		467,068	467,068		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		467,068	467,068		
743 獎勵費用		467,068	467,068		
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		249,262	249,262		
113 職員薪金		249,262	249,262		
16 退休及卹償金		11,536	11,536		
161 職員退休及離職金		11,536	11,536		
18 福利費		25,202	25,202		
181 分擔員工保險費		25,202	25,202		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學

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	%	
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		59,147	59,147		
1 用人費用		59,147	59,147		
11 正式員額薪資		11,000	11,000		
113 職員薪金		11,000	11,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		43,309	43,309		
124 兼職人員酬金		43,309	43,309		
16 退休及卹償金		738	738		
161 職員退休及離職金		738	738		
18 福利費		4,100	4,100		
181 分擔員工保險費		4,100	4,100		
53120000 各校經常門分支計畫	89,474,000	87,841,510	-1,632,490	-1.82	
1 用人費用	86,180,000	84,981,301	-1,198,699	-1.39	
11 正式員額薪資	59,966,000	59,836,317	-129,683	-0.22	
113 職員薪金	59,583,000	59,455,264	-127,736	-0.21	
114 工員工資	383,000	381,053	-1,947	-0.51	
12 聘僱及兼職人員薪資	982,000	157,034	-824,966	-84.01	
122 約僱職員薪金	419,000		-419,000	-100.00	
124 兼職人員酬金	563,000	157,034	-405,966	-72.11	
13 超時工作報酬	390,000	366,184	-23,816	-6.11	
131 加班費	390,000	366,184	-23,816	-6.11	
15 獎金	13,674,000	13,437,059	-236,941	-1.73	
151 考績獎金	6,117,000	5,784,814	-332,186	-5.43	
152 年終獎金	7,557,000	7,652,245	95,245	1.26	
16 退休及卹償金	5,342,000	5,254,108	-87,892	-1.65	
161 職員退休及離職金	5,319,000	5,230,132	-88,868	-1.67	
162 工員退休及離職金	23,000	23,976	976	4.24	
18 福利費	5,826,000	5,930,479	104,479	1.79	
181 分擔員工保險費	5,254,000	5,426,770	172,770	3.29	
183 傷病醫藥費		10,500	10,500		
18Y 其他福利費	572,000	493,209	-78,791	-13.77	
19 提繳費		120	120		
191 提繳工資墊償費用		120	120		
2 服務費用	2,638,000	2,475,188	-162,812	-6.17	
21 水電費	536,000	536,000			
212 工作場所電費	381,000	379,385	-1,615	-0.42	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學

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	%	
214 工作場所水費	155,000	156,615	1,615	1.04	
22 郵電費	99,000	123,631	24,631	24.88	
221 郵費	19,000	56,781	37,781	198.85	
222 電話費	50,000	31,659	-18,341	-36.68	
224 數據通信費	30,000	35,191	5,191	17.30	
23 旅運費	129,000	112,450	-16,550	-12.83	
231 國內旅費	129,000	108,450	-20,550	-15.93	
235 貨物運費		4,000	4,000		
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	34,805	-45,195	-56.49	
241 印刷及裝訂費	80,000	34,805	-45,195	-56.49	
25 修理保養及保固費	507,000	368,475	-138,525	-27.32	
251 土地改良物修護費	95,000		-95,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	130,000	146,183	16,183	12.45	
254 其他建築修護費	40,000		-40,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	42,000	70,150	28,150	67.02	
256 交通及運輸設備修護費	1,000		-1,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	199,000	152,142	-46,858	-23.55	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	1,087,000	1,128,885	41,885	3.85	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,000	1,320	-1,680	-56.00	
277 代理(辦)費	37,000	34,725	-2,275	-6.15	
279 外包費	441,000	498,228	57,228	12.98	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數416,000元(不含機械保全25,000元)，決算數451,860元(不含機械保全46,368元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	546,000	547,112	1,112	0.20	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546,000元，決算數547,112元，內容：臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名
27F 體育活動費	60,000	47,500	-12,500	-20.83	
28 專業服務費	127,000	98,942	-28,058	-22.09	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000	73,292	-26,708	-26.71	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	17,150	7,150	71.50	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學

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	%	
288 委託考選訓練費	10,000		-10,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	7,000	8,500	1,500	21.43	
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	498,000	340,857	-157,143	-31.55	
31 使用材料費	9,000	1,115	-7,885	-87.61	
312 燃料	3,000	1,115	-1,885	-62.83	
315 設備零件	6,000		-6,000	-100.00	
32 用品消耗	489,000	339,742	-149,258	-30.52	
321 辦公（事務）用品	271,000	257,612	-13,388	-4.94	
322 報章雜誌	2,000	10,360	8,360	418.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	80,000	30,355	-49,645	-62.06	
324 化學藥劑與實驗用品	21,000	6,070	-14,930	-71.10	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	13,445	-1,555	-10.37	
32Y 其他用品消耗	100,000	21,900	-78,100	-78.10	
4 租金、償債、利息及相關手續費	70,000	18,500	-51,500	-73.57	
43 機器租金		13,500	13,500		
432 機械及設備租金		13,500	13,500		
44 交通及運輸設備租金	70,000	5,000	-65,000	-92.86	
442 車租	70,000	5,000	-65,000	-92.86	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	88,000	25,664	-62,336	-70.84	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	15,000	10,158	-4,842	-32.28	
726 獎助學員生給與	15,000	10,158	-4,842	-32.28	
75 競賽及交流活動費	70,000	14,506	-55,494	-79.28	
751 技能競賽	70,000	14,506	-55,494	-79.28	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		703,500	703,500		
2 服務費用		529,512	529,512		
27 一般服務費		507,500	507,500		
277 代理(辦)費		507,500	507,500		
28 專業服務費		22,012	22,012		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學

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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		22,012	22,012		
3 材料及用品費		26,988	26,988		
32 用品消耗		26,988	26,988		
321 辦公（事務）用品		26,988	26,988		
4 租金、償債、利息及相關 手續費		147,000	147,000		
44 交通及運輸設備租金		147,000	147,000		
442 車租		147,000	147,000		
53121206 國中技藝教育課程 自辦式開班費-市預算		343,000	343,000		
2 服務費用		173,785	173,785		
24 印刷裝訂與廣告費		13,775	13,775		
241 印刷及裝訂費		13,775	13,775		
28 專業服務費		160,010	160,010		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		160,010	160,010		
3 材料及用品費		169,215	169,215		
32 用品消耗		169,215	169,215		
321 辦公（事務）用品		169,215	169,215		
53121502 特教學生助理人員		276,085	276,085		
2 服務費用		276,085	276,085		
27 一般服務費		276,085	276,085		
27D 計時與計件人員酬金		276,085	276,085		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276,085元，內容：特教學生助 理人員2名
53121601 推展傳統藝術教育		19,812	19,812		
2 服務費用		19,812	19,812		
28 專業服務費		19,812	19,812		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		19,812	19,812		
53121901 學校水電費		29,637	29,637		
2 服務費用		29,637	29,637		
21 水電費		29,637	29,637		
214 工作場所水費		29,637	29,637		
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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學

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		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	22,590,000	23,461,654	871,654	3.86	
5L1 行政管理及推展	22,590,000	23,461,654	871,654	3.86	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	22,590,000	22,431,850	-158,150	-0.70	
1 用人費用	22,584,000	22,425,850	-158,150	-0.70	
16 退休及卹償金	22,584,000	22,425,850	-158,150	-0.70	
161 職員退休及離職金	22,584,000	22,425,850	-158,150	-0.70	
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		1,029,804	1,029,804		
1 用人費用		1,029,804	1,029,804		
16 退休及卹償金		48,248	48,248		
162 工員退休及離職金		48,248	48,248		
18 福利費		981,556	981,556		
181 分擔員工保險費		16,376	16,376		
18Y 其他福利費		965,180	965,180		
5M 建築及設備計畫	250,000	227,686	-22,314	-8.93	
5M4 其他設備	250,000	227,686	-22,314	-8.93	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	250,000	227,686	-22,314	-8.93	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	250,000	227,686	-22,314	-8.93	
51 購建固定資產	250,000	227,686	-22,314	-8.93	
516 購置雜項設備	250,000	227,686	-22,314	-8.93	

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	27,460,481	21,075,874	250,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	13,673,082	12,618,715	
機械及設備	8,746,384	4,918,201	
交通及運輸設備	252,326	161,700	
雜項設備	4,727,687	3,377,258	250,000
購建中固定資產			
電腦軟體	61,002		
權利			
遞耗資產			
其他			

註：機械及設備 增加 4月:電腦*1台 20,873元、清淨機*1台15,000元、紫外線燈*1台13,500元、溫度測定器*2台31,500元 11月:冷氣*2台 143,736元、平板電腦*2台 23,000元、75吋觸控液晶*9台 544,500元、大黑板*9台 184,500元 減少 11月:筆記型電腦*1台 33,582元、列表機*1台 98,800元
交通及運輸設備 增加 4月:自動接收器*1台 13,500元
雜項設備 增加 1月:冷氣*2台 100,804元(預算內) 3月:冷氣*2台 113,240元 4月:冷氣*3台 126,882元(預算內) 7月:戰鼓*1個 19,000元 醒獅*2套36,000元 10月:中阮*1架20,100元 製冰機*1台80,000元 手機櫃*1座10,800元 減少 11月:影印機*1架 90,000元
電腦軟體 減少 1月~12月:攤銷

一臺南市立善化國民中學
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		
1,496,935	15,000	237,694	1,274,638	6,369,210
			42,744	1,011,623
976,609		132,382	833,164	3,839,246
13,500			26,158	77,968
506,826		90,000	372,572	1,394,683
	15,000	15,312		45,690

註：珍貴動產、不動產：無

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：

一臺南市立善化國民中學

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—臺南市立善化國民中學

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		250,000			250,000	227,686	-22,314	
雜項設備		250,000			250,000	227,686	-22,314	
購建中固定資產								
合 計		250,000			250,000	227,686	-22,314	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學

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	75	77	2	
職員	73	76	3	教師67人，公務人員9人。職員增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)2人，核准文號：109年11月9日南市教安(一)字第1091291288號函、一般地區國中增置專長教師員額計畫1人，核准文號：109年10月26日南市教課(二)字第1091241851A號函
工友	1	1	0	
約僱人員	1	0	-1	該員額屬體育處控管體育專長員額，因原佔缺人員109年度未續聘，亦未另聘其他人員。
合 計	75	77	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：特教助理人員2名、臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學
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	59,966,000	419,000	390,000		13,674,000	5,342,000		5,826,000		85,617,000	563,000	86,180,000
正式人員	59,966,000		390,000		13,613,000	5,317,000		5,757,000		85,043,000		85,043,000
聘僱人員		419,000			61,000	25,000		69,000		574,000		574,000
兼任人員											563,000	563,000
一般行政管理計畫						22,584,000				22,584,000		22,584,000
正式人員												
其他人員						22,584,000				22,584,000		22,584,000
合 計	59,966,000	419,000	390,000		13,674,000	27,926,000		5,826,000		108,201,000	563,000	108,764,000

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546,000元，決算數823,197元；279外包費：預算數441,000元(不含機械保全25,000元)，決算數460,860元(不含機械保全46,368元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數6,117,000元，決算數5,912,014元，內容：教職員工考績獎金決算人數69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7,557,000元，決算數7,652,245元，內容：教職員工年終獎金決算人數78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－臺南市立善化國民中學
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
62,284,879		366,184		13,564,259	5,403,751		6,249,532	120	87,868,725	1,476,004	89,344,729
62,284,879		366,184		13,476,813	5,403,013		6,101,292	120	87,632,301		87,632,301
				87,446					87,446		87,446
					738		148,240		148,978	1,476,004	1,624,982
					22,474,098		981,556		23,455,654		23,455,654
					48,248		981,556		1,029,804		1,029,804
					22,425,850				22,425,850		22,425,850
62,284,879		366,184		13,564,259	27,877,849		7,231,088	120	111,324,379	1,476,004	112,800,383

臺南市地方教育發展基金－臺南市立善化國民中學

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	%	

主要業務計畫執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學

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	108,764,000	112,800,383	4,036,383	3.71
11 正式員額薪資	59,966,000	62,284,879	2,318,879	3.87
12 聘僱及兼職人員薪資	982,000	1,476,004	494,004	50.31
13 超時工作報酬	390,000	366,184	-23,816	-6.11
15 獎金	13,674,000	13,564,259	-109,741	-0.80
16 退休及卹償金	27,926,000	27,877,849	-48,151	-0.17
18 福利費	5,826,000	7,231,088	1,405,088	24.12
19 提繳費	0	120	120	0.00
2 服務費用	2,638,000	3,513,019	875,019	33.17
21 水電費	536,000	565,637	29,637	5.53
22 郵電費	99,000	123,631	24,631	24.88
23 旅運費	129,000	112,450	-16,550	-12.83
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	48,580	-31,420	-39.28
25 修理保養及保固費	507,000	368,475	-138,525	-27.32
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	1,087,000	1,921,470	834,470	76.77
28 專業服務費	127,000	300,776	173,776	136.83
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	498,000	537,060	39,060	7.84
31 使用材料費	9,000	1,115	-7,885	-87.61
32 用品消耗	489,000	535,945	46,945	9.60
4 租金、償債、利息及相關手續費	70,000	165,500	95,500	136.43
43 機器租金	0	13,500	13,500	0.00
44 交通及運輸設備租金	70,000	152,000	82,000	117.14
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	250,000	227,686	-22,314	-8.93
51 購建固定資產	250,000	227,686	-22,314	-8.93
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	94,000	498,732	404,732	430.57
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
72 捐助、補助與獎助	15,000	10,158	-4,842	-32.28
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	473,068	467,068	7,784.47
75 競賽及交流活動費	70,000	14,506	-55,494	-79.28
合 計	112,314,000	117,742,380	5,428,380	4.83

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學

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	646,000	1,098,323	452,323	70.02	
27D 計時與計件人員酬金	546,000	823,197	277,197	50.77	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000	275,126	175,126	175.13	

主辦會計人員：邵珮禎



基金主持人：林銘宏

