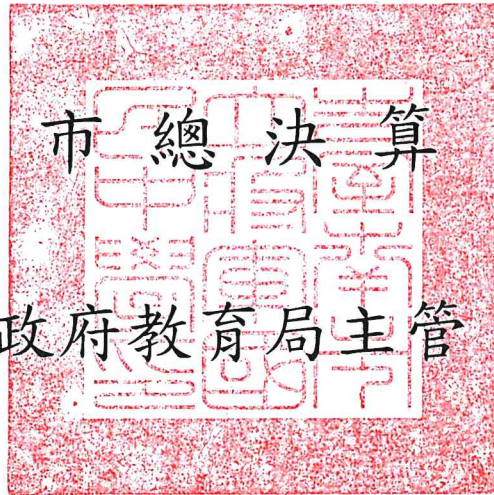


中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)

臺南市總決算

臺南市政府教育局主管



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)

臺南市立將軍國民中學編

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 9-13	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 14-15	頁
4、長期負債變動表	第 16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 18	頁
6、員工人數彙計表	第 19	頁
7、用人費用彙計表	第 20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 23	頁
10、各項費用彙計表	第 24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 25	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 38,319,000 元，決算數 40,653,222 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 5 班，學生人數 103 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 5 班，學生人數 95 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 29,433,528 元，較本年度法定預算數 27,137,000 元，增加 2,296,528 元，計增加 8.46%。

(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 11,190,694 元，較本年度法定預算數 11,153,000 元，增加 37,694 元，計增加 0.34%。

(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 29,000 元，本年度法定預算數 29,000 元。

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 40,983,832 元，較法定預算數 38,126,000 元，增加 2,857,832 元，計增加 7.50%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 790 元，較法定預算數 0 元，增加 790 元。主要係因：係老舊廁所整修計畫工程減價收受違約金。
2. 財產處分收入：決算數 20,420 元，較法定預算數 0 元，增加 20,420 元。主要係因：係報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
3. 利息收入：決算數 261 元，較法定預算數 1,000 元，減少 739 元，計減少 73.90%。主要係因：係各專戶利息收入不如預期所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

4. 公庫撥款收入：決算數 39,197,037 元，較法定預算數 38,125,000 元，增加 1,072,037 元，計增加 2.81%。

5. 政府其他撥入收入：決算數 1,765,324 元，較法定預算數 0 元，增加 1,765,324 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)等補助款所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 40,653,222 元，較法定預算數 38,319,000 元，增加 2,334,222 元，計增加 6.09%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 29,433,528 元，較法定預算數 27,137,000 元，增加 2,296,528 元，計增加 8.46%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 11,190,694 元，較法定預算數 11,153,000 元，增加 37,694 元，計增加 0.34%。

3. 建築及設備計畫：決算數 29,000 元，法定預算數 29,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 193,000 元，本年度決算賸餘數 330,610 元，賸餘原因：業務費用撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 330,610 元，流動負債淨增 31,763 元，業務活動之淨現金流入 362,373 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 167,926 元，增加其他負債 270,000 元，其他活動之淨現金流入 437,926 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 800,299 元。

期初現金及約當現金 3,899,945 元。

期末現金及約當現金 4,700,244 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 84,828,186 元，較上年度決算數 112,072,410 元，減少 27,244,224 元，主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 83,112,567 元，較上年度決算數 110,687,401 元，減少 27,574,834 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。

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 38,319,000 元，決算數 40,653,222 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 5 班，學生人數 103 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 5 班，學生人數 95 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 29,433,528 元，較本年度法定預算數 27,137,000 元，增加 2,296,528 元，計增加 8.46%。

(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 11,190,694 元，較本年度法定預算數 11,153,000 元，增加 37,694 元，計增加 0.34%。

(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 29,000 元，本年度法定預算數 29,000 元。

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 40,983,832 元，較法定預算數 38,126,000 元，增加 2,857,832 元，計增加 7.50%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 790 元，較法定預算數 0 元，增加 790 元。主要係因：係老舊廁所整修計畫工程減價收受違約金。
2. 財產處分收入：決算數 20,420 元，較法定預算數 0 元，增加 20,420 元。主要係因：係報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
3. 利息收入：決算數 261 元，較法定預算數 1,000 元，減少 739 元，計減少 73.90%。主要係因：係各專戶利息收入不如預期所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

4. 公庫撥款收入：決算數 39,197,037 元，較法定預算數 38,125,000 元，增加 1,072,037 元，計增加 2.81%。

5. 政府其他撥入收入：決算數 1,765,324 元，較法定預算數 0 元，增加 1,765,324 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)等補助款所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 40,653,222 元，較法定預算數 38,319,000 元，增加 2,334,222 元，計增加 6.09%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 29,433,528 元，較法定預算數 27,137,000 元，增加 2,296,528 元，計增加 8.46%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 11,190,694 元，較法定預算數 11,153,000 元，增加 37,694 元，計增加 0.34%。

3. 建築及設備計畫：決算數 29,000 元，法定預算數 29,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 193,000 元，本年度決算賸餘數 330,610 元，賸餘原因：業務費用撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 330,610 元，流動負債淨增 31,763 元，業務活動之淨現金流入 362,373 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 167,926 元，增加其他負債 270,000 元，其他活動之淨現金流入 437,926 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 800,299 元。

期初現金及約當現金 3,899,945 元。

期末現金及約當現金 4,700,244 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 84,828,186 元，較上年度決算數 112,072,410 元，減少 27,244,224 元，主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 83,112,567 元，較上年度決算數 110,687,401 元，減少 27,574,834 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 1,715,619 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

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 38,620,542 元，本年度增加決算數 46,489,435 元，減少決算數 414,498 元，累計折舊(以前年度+本年度)10,389,292 元，期末餘額 74,306,187 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 3,764,000 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 2,827,000 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 937,000 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—臺南市立將軍國民中學
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	38,126,000	100.00	40,983,832	100.00	2,857,832	7.50	41,351,117	100.00
41 徵收及依法分配收入			790	0.00	790	0.00	7,500	0.02
415 違規罰款收入			790	0.00	790	0.00	7,500	0.02
43 勞務收入						0.00	22,000	0.05
431 服務收入							22,000	0.05
45 財產收入	1,000	0.00	20,681	0.05	19,681	1,968.10	103,762	0.25
451 財產處分收入			20,420	0.05	20,420	0.00	103,000	0.25
454 利息收入	1,000	0.00	261	0.00	-739	-73.90	762	0.00
46 政府撥入收入	38,125,000	100.00	40,962,361	99.95	2,837,361	7.44	41,217,855	99.68
462 公庫撥款收入	38,125,000	100.00	39,197,037	95.64	1,072,037	2.81	39,876,113	96.43
46Y 政府其他撥入收入			1,765,324	4.31	1,765,324	0.00	1,341,742	3.24
5 基金用途	38,319,000	100.00	40,653,222	100.00	2,334,222	6.09	41,220,264	100.00
53 國民教育計畫	27,137,000	70.82	29,433,528	72.40	2,296,528	8.46	29,590,978	71.79
531 國民中學教育	27,137,000	70.82	29,433,528	72.40	2,296,528	8.46	29,590,978	71.79
5L 一般行政管理計畫	11,153,000	29.11	11,190,694	27.53	37,694	0.34	11,593,106	28.12
5L1 行政管理及推展	11,153,000	29.11	11,190,694	27.53	37,694	0.34	11,593,106	28.12
5M 建築及設備計畫	29,000	0.08	29,000	0.07		0.00	36,180	0.09
5M4 其他設備	29,000	0.08	29,000	0.07			36,180	0.09
本期賸餘（短絀-）	-193,000		330,610		523,610	-271.30	130,853	
期初基金餘額	1,077,156		1,385,009		307,853	28.58	1,254,156	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	884,156		1,715,619		831,463	94.04	1,385,009	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立將軍國民中學

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)	-193,000	330,610	523,610	-271.30
812 調整非現金項目		31,763	31,763	
8124 流動負債淨增(淨減)		31,763	31,763	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-193,000	362,373	555,373	-287.76
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		167,926	167,926	
8241 減少其他資產		167,926	167,926	
825 增加短期債務及其他負債		270,000	270,000	
8252 增加其他負債		270,000	270,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		437,926	437,926	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-193,000	800,299	993,299	-514.66
84 期初現金及約當現金	5,774,582	3,899,945	-1,874,637	-32.46
85 期末現金及約當現金	5,581,582	4,700,244	-881,338	-15.79

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+27,876,597元；減少應付代管資產-27,876,597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	84,828,186	100.00	112,072,410	100.00	-27,244,224	-24.31
流動資產	4,700,244	5.54	3,899,945	3.48	800,299	20.52
現金	4,700,244	5.54	3,899,945	3.48	800,299	20.52
銀行存款	4,700,244	5.54	3,899,945	3.48	800,299	20.52
銀行存款-市庫存款	2,225,931	2.62	1,749,469	1.56	476,462	27.23
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,769,632	2.09	1,887,683	1.68	-118,051	-6.25
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	3,620	0.00	13,325	0.01	-9,705	-72.83
銀行存款-保管款-午餐專戶	349,367	0.41	182,359	0.16	167,008	91.58
銀行存款-保管款-其他	26,694	0.03	12,109	0.01	14,585	120.45
銀行存款-保管款-保管款專戶	325,000	0.38	55,000	0.05	270,000	490.91
其他資產	80,127,942	94.46	108,172,465	96.52	-28,044,523	-25.93
什項資產	80,127,942	94.46	108,172,465	96.52	-28,044,523	-25.93
暫付及待結轉帳項	0	0.00	167,926	0.15	-167,926	-100.00
代管資產	80,127,942	94.46	108,004,539	96.37	-27,876,597	-25.81
代管資產-土地	51,818,182	61.09	51,818,182	46.24	0	0.00
代管資產-土地改良物	87,049	0.10	6,537,447	5.83	-6,450,398	-98.67
代管資產-房屋及設備	28,203,488	33.25	46,955,547	41.90	-18,752,059	-39.94
代管資產-機械及設備	10,094	0.01	1,276,609	1.14	-1,266,515	-99.21
代管資產-交通及運輸設備	500	0.00	63,500	0.06	-63,000	-99.21
代管資產-什項設備	8,629	0.01	1,353,254	1.21	-1,344,625	-99.36
合 計	84,828,186	100.00	112,072,410	100.00	-27,244,224	-24.31

信託代理與保證資產 1,000,000

保證品 1,000,000

註：

一臺南市立將軍國民中學

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	83,112,567	97.98	110,687,401	98.76	-27,574,834	-24.91
流動負債	2,659,625	3.14	2,627,862	2.34	31,763	1.21
應付款項	2,659,625	3.14	2,627,862	2.34	31,763	1.21
應付代收款	2,149,313	2.53	2,263,402	2.02	-114,089	-5.04
應付費用	510,312	0.60	364,460	0.33	145,852	40.02
其他負債	80,452,942	94.84	108,059,539	96.42	-27,606,597	-25.55
什項負債	80,452,942	94.84	108,059,539	96.42	-27,606,597	-25.55
存入保證金	325,000	0.38	55,000	0.05	270,000	490.91
應付代管資產	80,127,942	94.46	108,004,539	96.37	-27,876,597	-25.81
基金餘額	1,715,619	2.02	1,385,009	1.24	330,610	23.87
基金餘額	1,715,619	2.02	1,385,009	1.24	330,610	23.87
基金餘額	1,715,619	2.02	1,385,009	1.24	330,610	23.87
累積餘額	1,715,619	2.02	1,385,009	1.24	330,610	23.87
合 計	84,828,186	100.00	112,072,410	100.00	-27,244,224	-24.31

信託代理與保證負債 1,000,000

應付保證品 1,000,000

臺南市地方教育發展基金—臺南市立將軍國民中學
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	38,126,000	40,983,832	2,857,832	7.50	
41 徵收及依法分配收入		790	790	0.00	
415 違規罰款收入		790	790	0.00	係老舊廁所整修計畫工程減價收受違約金
45 財產收入	1,000	20,681	19,681	1,968.10	
451 財產處分收入		20,420	20,420	0.00	係報廢資產出售收入，依實際數繳庫
454 利息收入	1,000	261	-739	-73.90	係各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	38,125,000	40,962,361	2,837,361	7.44	
462 公庫撥款收入	38,125,000	39,197,037	1,072,037	2.81	
46Y 政府其他撥入收入		1,765,324	1,765,324	0.00	係收支併決算之政府其他撥入收入

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立將軍國民中學
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	38,319,000	40,653,222	2,334,222	6.09	
53 國民教育計畫	27,137,000	29,433,528	2,296,528	8.46	
531 國民中學教育	27,137,000	29,433,528	2,296,528	8.46	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		83,307	83,307		
1 用人費用		83,307	83,307		
11 正式員額薪資		30,000	30,000		
113 職員薪金		30,000	30,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		47,494	47,494		
124 兼職人員酬金		47,494	47,494		
16 退休及卹償金		1,281	1,281		
161 職員退休及離職金		1,281	1,281		
18 福利費		4,532	4,532		
181 分擔員工保險費		4,532	4,532		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		986,804	986,804		
1 用人費用		986,804	986,804		
11 正式員額薪資		716,753	716,753		
113 職員薪金		716,753	716,753		
15 獎金		149,588	149,588		
151 考績獎金		60,450	60,450		
152 年終獎金		89,138	89,138		
16 退休及卹償金		61,424	61,424		
161 職員退休及離職金		61,424	61,424		
18 福利費		59,039	59,039		
181 分擔員工保險費		59,039	59,039		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		63,872	63,872		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		63,872	63,872		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		63,872	63,872		
743 獎勵費用		63,872	63,872		
53110302 偏遠地區國中合理教師員額		840,000	840,000		
1 用人費用		840,000	840,000		
11 正式員額薪資		752,502	752,502		
113 職員薪金		752,502	752,502		
16 退休及卹償金		44,463	44,463		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立將軍國民中學

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	%	
161 職員退休及離職金		44,463	44,463		
18 福利費		43,035	43,035		
181 分擔員工保險費		43,035	43,035		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		89,024	89,024		
1 用人費用		89,024	89,024		
11 正式員額薪資		9,000	9,000		
113 職員薪金		9,000	9,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		78,792	78,792		
124 兼職人員酬金		78,792	78,792		
18 福利費		1,232	1,232		
181 分擔員工保險費		1,232	1,232		
53120000 各校經常門分支計畫	27,137,000	26,913,356	-223,644	-0.82	
1 用人費用	25,683,000	25,628,521	-54,479	-0.21	
11 正式員額薪資	18,012,000	17,871,192	-140,808	-0.78	
113 職員薪金	18,012,000	17,871,192	-140,808	-0.78	
12 聘僱及兼職人員薪資	141,000	193,680	52,680	37.36	
124 兼職人員酬金	141,000	193,680	52,680	37.36	
13 超時工作報酬	192,000	208,256	16,256	8.47	
131 加班費	192,000	208,256	16,256	8.47	
15 獎金	3,887,000	3,961,954	74,954	1.93	
151 考績獎金	1,636,000	1,764,260	128,260	7.84	
152 年終獎金	2,251,000	2,197,694	-53,306	-2.37	
16 退休及卹償金	1,644,000	1,577,225	-66,775	-4.06	
161 職員退休及離職金	1,644,000	1,577,225	-66,775	-4.06	
18 福利費	1,807,000	1,816,214	9,214	0.51	
181 分擔員工保險費	1,572,000	1,572,614	614	0.04	
183 傷病醫藥費		7,000	7,000		
18Y 其他福利費	235,000	236,600	1,600	0.68	
2 服務費用	1,264,000	1,091,874	-172,126	-13.62	
21 水電費	120,000	134,199	14,199	11.83	
212 工作場所電費	70,000	97,619	27,619	39.46	
214 工作場所水費	50,000	36,580	-13,420	-26.84	
22 郵電費	68,000	32,836	-35,164	-51.71	
221 郵費	8,000	2,000	-6,000	-75.00	
222 電話費	30,000	26,636	-3,364	-11.21	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立將軍國民中學
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	%	
224 數據通信費	30,000	4,200	-25,800	-86.00	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數366,000元(不含機械保全25,000元)，決算數586,000元(不含機械保全11,592元)，內容：校園安全及維護人力1名，校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包
23 旅運費	125,000	93,036	-31,964	-25.57	
231 國內旅費	125,000	93,036	-31,964	-25.57	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	37,602	27,602	276.02	
241 印刷及裝訂費	10,000	37,602	27,602	276.02	
25 修理保養及保固費	237,000	117,245	-119,755	-50.53	
252 一般房屋修護費	181,000	31,815	-149,185	-82.42	
255 機械及設備修護費	26,000	28,410	2,410	9.27	
257 雜項設備修護費	30,000	57,020	27,020	90.07	
26 保險費		516	516		
26Y 其他保險費		516	516		
27 一般服務費	659,000	644,558	-14,442	-2.19	
277 代理(辦)費	31,000	31,275	275	0.89	
279 外包費	391,000	597,592	206,592	52.84	
27D 計時與計件人員酬金	220,000		-220,000	-100.00	
27F 體育活動費	17,000	15,691	-1,309	-7.70	
28 專業服務費	9,000	11,200	2,200	24.44	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	8,200	2,200	36.67	
29 公共關係費	36,000	20,682	-15,318	-42.55	
291 公共關係費	36,000	20,682	-15,318	-42.55	
3 材料及用品費	132,000	136,116	4,116	3.12	
31 使用材料費	6,000	9,256	3,256	54.27	
312 燃料	6,000	9,256	3,256	54.27	
32 用品消耗	126,000	126,860	860	0.68	
321 辦公(事務)用品	56,000	88,486	32,486	58.01	
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	20,000	29,482	9,482	47.41	
324 化學藥劑與實驗用品	7,000		-7,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金－臺南市立將軍國民中學
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	%	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	8,892	892	11.15	
32Y 其他用品消耗	25,000		-25,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	55,200	10,200	22.67	
45 雜項設備租金	45,000	55,200	10,200	22.67	
451 雜項設備租金	45,000	55,200	10,200	22.67	
6 稅捐及規費(強制費)		645	645		
66 規費		645	645		
661 行政規費與強制費		645	645		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	1,000	-12,000	-92.31	
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			
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	
751 技能競賽	10,000		-10,000	-100.00	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		418,165	418,165		
2 服務費用		411,028	411,028		
24 印刷裝訂與廣告費		7,480	7,480		
241 印刷及裝訂費		7,480	7,480		
27 一般服務費		357,320	357,320		
277 代理(辦)費		357,320	357,320		
28 專業服務費		46,228	46,228		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		46,228	46,228		
3 材料及用品費		7,137	7,137		
32 用品消耗		7,137	7,137		
321 辦公(事務)用品		7,137	7,137		
53121901 學校水電費		30,000	30,000		
2 服務費用		30,000	30,000		
21 水電費		30,000	30,000		
212 工作場所電費		30,000	30,000		
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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立將軍國民中學
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	11,153,000	11,190,694	37,694	0.34	
5L1 行政管理及推展	11,153,000	11,190,694	37,694	0.34	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	11,153,000	10,917,644	-235,356	-2.11	
1 用人費用	11,135,000	10,899,644	-235,356	-2.11	
15 獎金	85,000	84,670	-330	-0.39	
152 年終獎金	85,000	84,670	-330	-0.39	
16 退休及卹償金	11,050,000	10,814,974	-235,026	-2.13	
161 職員退休及離職金	11,050,000	10,814,974	-235,026	-2.13	
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		273,050	273,050		
1 用人費用		273,050	273,050		
18 福利費		273,050	273,050		
18Y 其他福利費		273,050	273,050		
5M 建築及設備計畫	29,000	29,000			
5M4 其他設備	29,000	29,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	29,000	29,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	29,000	29,000			
51 購建固定資產	29,000	29,000			
514 購置機械及設備	29,000	29,000			

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	38,620,542	8,297,151	29,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	780,163	693,730	
房屋及建築	33,029,581	4,880,749	
機械及設備	2,790,539	1,608,911	29,000
交通及運輸設備	455,550	242,976	
雜項設備	1,534,709	870,785	
購建中固定資產			
電腦軟體	30,000		
權利			
遞耗資產			
其他			

註：土地改良物：增加：主要係教育局補助圍牆油漆
 房屋及建築：增加：主要係教育局補助後棟教室重建等
 機械及設備：增加：主要係教育局補助調理台等廚房設備等；減少：主要係報廢個人電腦等設備
 雜項設備：增加：主要係教育局補助實驗桌等；減少：主要係報廢投影機等
 電腦軟體：減少：主要係薪資系統軟體攤銷30000元
 珍貴動產、不動產：無

—臺南市立將軍國民中學
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		
46,489,435		414,498	2,092,141	74,306,187
95,000			108,511	72,922
43,721,144			1,723,608	70,146,368
1,318,691		248,060	161,068	2,091,191
			52,388	160,186
1,354,600		136,438	46,566	1,835,520
		30,000		

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：

一臺南市立將軍國民中學

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—臺南市立將軍國民中學

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		29,000			29,000	29,000		
機械及設備		29,000			29,000	29,000		
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		29,000			29,000	29,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立將軍國民中學
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	21	24	3	教師19人，公務人員5人。職員增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)1人，核准文號：109年11月9日南市教安(一)字第1091291288號函；偏遠地區國中合理教師員額2人，核准文號：109年10月26日南市教課(二)字第1091241851B號函
職員	21	24	3	
合 計	21	24	3	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費，內容：校園安全及維護人力1名，校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市立將軍國民中學
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	18,012,000		192,000		3,887,000	1,644,000		1,807,000		25,542,000	141,000	25,683,000
正式人員	18,012,000		192,000		3,887,000	1,644,000		1,807,000		25,542,000		25,542,000
兼任人員											141,000	141,000
一般行政管理計畫					85,000	11,050,000				11,135,000		11,135,000
正式人員												
其他人員					85,000	11,050,000				11,135,000		11,135,000
合 計	18,012,000		192,000		3,972,000	12,694,000		1,807,000		36,677,000	141,000	36,818,000

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220,000元，決算數0元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全25,000元)，決算數595,000元(不含機械保全11,592元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,636,000元，決算數1,824,710元，內容：教職員考績獎金決算人數23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2,336,000元，決算數2,371,502元，內容：教職員年終獎金決算人數25名、月退休人員年終慰問金決算人數2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—臺南市立將軍國民中學
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
19,379,447		208,256		4,111,542	1,684,393		1,924,052		27,307,690	319,966	27,627,656
19,379,447		208,256		4,111,542	1,682,795		1,916,950		27,298,990		27,298,990
					1,598		7,102		8,700	319,966	328,666
				84,670	10,814,974		273,050		11,172,694		11,172,694
							273,050		273,050		273,050
				84,670	10,814,974				10,899,644		10,899,644
19,379,447		208,256		4,196,212	12,499,367		2,197,102		38,480,384	319,966	38,800,350

臺南市地方教育發展基金—臺南市立將軍國民中學

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—臺南市立將軍國民中學
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			38,319,000		40,653,222		2,334,222	6.09
國民教育計畫			27,137,000		29,433,528		2,296,528	8.46
一般行政管理計畫			11,153,000		11,190,694		37,694	0.34
建築及設備計畫			29,000		29,000		0	0.00

臺南市地方教育發展基金—臺南市立將軍國民中學
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	36,818,000	38,800,350	1,982,350	5.38
11 正式員額薪資	18,012,000	19,379,447	1,367,447	7.59
12 聘僱及兼職人員薪資	141,000	319,966	178,966	126.93
13 超時工作報酬	192,000	208,256	16,256	8.47
15 獎金	3,972,000	4,196,212	224,212	5.64
16 退休及卹償金	12,694,000	12,499,367	-194,633	-1.53
18 福利費	1,807,000	2,197,102	390,102	21.59
2 服務費用	1,264,000	1,541,902	277,902	21.99
21 水電費	120,000	164,199	44,199	36.83
22 郵電費	68,000	32,836	-35,164	-51.71
23 旅運費	125,000	93,036	-31,964	-25.57
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	45,082	35,082	350.82
25 修理保養及保固費	237,000	117,245	-119,755	-50.53
26 保險費	0	516	516	0.00
27 一般服務費	659,000	1,010,878	351,878	53.40
28 專業服務費	9,000	57,428	48,428	538.09
29 公共關係費	36,000	20,682	-15,318	-42.55
3 材料及用品費	132,000	143,253	11,253	8.53
31 使用材料費	6,000	9,256	3,256	54.27
32 用品消耗	126,000	133,997	7,997	6.35
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	55,200	10,200	22.67
45 雜項設備租金	45,000	55,200	10,200	22.67
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	29,000	29,000	0	0.00
51 購建固定資產	29,000	29,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	645	645	0.00
66 規費	0	645	645	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,000	82,872	51,872	167.33
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	81,872	63,872	354.84
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	38,319,000	40,653,222	2,334,222	6.09

臺南市地方教育發展基金—臺南市立將軍國民中學
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	36,000	20,682	-15,318	-42.55	
291 公共關係費	36,000	20,682	-15,318	-42.55	
統計所需項目	223,000	49,228	-173,772	-77.92	
27D 計時與計件人員酬金	220,000		-220,000	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	49,228	46,228	1,540.93	

主辦會計人員：陳惠芬



基金主持人：謝元入

