

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)

臺南市立仁德國民中學編

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 10-16	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 17-18	頁
4、長期負債變動表	第 19-20	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 21	頁
6、員工人數彙計表	第 22	頁
7、用人費用彙計表	第 23-24	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 25	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 26	頁
10、各項費用彙計表	第 27	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 28	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 124,763,000 元，決算數 127,169,328 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 21 班，學生人數 570 人；特教班 3 班，學生人數 21 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 21 班，學生人數 560 人；特教班 3 班，學生人數 21 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 95,324,830 元，較本年度法定預算數 94,468,000 元，增加 856,830 元，計增加 0.91%，主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超支併決算之差異數。

(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 31,720,498 元，較本年度法定預算數 30,164,000 元，增加 1,556,498 元，計增加 5.16%。主要係因教育人員及公務人員生育補助、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，增進教學品質等。本年度決算數 124,000 元，較本年度法定預算數 131,000 元，減少 7,000 元，計減少 5.34%，主要係因：採購案件節餘款。

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 127,779,161 元，較法定預算數 124,107,000 元，增加 3,672,161 元，計增加 2.96%，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. 違規罰款收入：決算數 307 元，較法定預算數 0 元，增加 307 元。主要係因：課桌椅採購逾期交貨違約金覈實繳庫所致。
2. 服務收入：決算數 60,000 元，較法定預算數 0 元，增加 60,000 元。主要係因：場地使用費收入覈實繳庫所致。
3. 財產處分收入：決算數 21,480 元，較法定預算數 0 元，增加 21,480 元。主要係因：財產報廢收入等覈實繳庫所致。
4. 利息收入：決算數 2,364 元，較法定預算數 3,000 元，減少 636 元，計減少 21.20%。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 122,951,890 元，較法定預算數 124,084,000 元，減少 1,132,110 元，計減少 0.91%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 4,723,119 元，較法定預算數 0 元，增加 4,723,119 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。
7. 雜項收入：決算數 20,001 元，較法定預算數 20,000 元，增加 1 元，計增加 0.01%。主要係因：改善無障礙校園環境經費賸餘款覈實繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 127,169,328 元，較法定預算數 124,763,000 元，增加 2,406,328 元，計增加 1.93%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 95,324,830 元，較法定預算數 94,468,000 元，增加 856,830 元，計增加 0.91%。主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超支併決算之差異數所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 31,720,498 元，較法定預算數 30,164,000 元，增加 1,556,498 元，計增加 5.16%。主要係因：教育人員及公務人員生育補助、子女教育補助、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 124,000 元，較法定預算數 131,000 元，減少 7,000 元，計減少 5.34%。主要係因：採購案件節餘款。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 656,000 元，本年度決算賸餘數 609,833 元，賸餘原因：擲節各項開支所致。

三、現金流量結果

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

- (一)業務活動之現金流量，本期賸餘 609,833 元，流動負債淨增 1,067,657 元，業務活動之淨現金流入 1,677,490 元。
- (二)其他活動之現金流量，減少其他資產 231,553 元，增加其他負債 166,100 元，其他活動之淨現金流入 397,653 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 2,075,143 元。
期初現金及約當現金 14,272,417 元。
期末現金及約當現金 16,347,560 元。

四、資產負債情況

- (一)資產決算數 1,211,133,264 元，較上年度決算數 1,281,268,802 元，減少 70,135,538 元，主要係因：代管資產提列折舊等所致。
- (二)負債決算數 1,207,084,570 元，較上年度決算數 1,277,829,941 元，減少 70,745,371 元，主要係因：代管資產提列折舊等致應付代管資產相對應減少所致。
- (三)基金餘額為累積餘額 4,048,694 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 36,126,223 元，本年度增加決算數 15,307,590 元，減少決算數 1,976,931 元，累計折舊(以前年度+本年度)37,121,464 元，期末餘額 12,335,418 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 8,987,000 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)等計 7,429,000 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教育人員及公務人員生育補助、子女教育補助、三節慰問金等 1,558,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

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—臺南市立仁德國民中學
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	124,107,000	100.00	127,779,161	100.00	3,672,161	2.96	125,150,585	100.00
41 徵收及依法分配收入			307	0.00	307	0.00	50,134	0.04
415 違規罰款收入			307	0.00	307	0.00	50,134	0.04
43 勞務收入			60,000	0.05	60,000	0.00	60,000	0.05
431 服務收入			60,000	0.05	60,000	0.00	60,000	0.05
45 財產收入	3,000	0.00	23,844	0.02	20,844	694.80	26,705	0.02
451 財產處分收入			21,480	0.02	21,480	0.00	22,970	0.02
454 利息收入	3,000	0.00	2,364	0.00	-636	-21.20	3,735	0.00
46 政府撥入收入	124,084,000	99.98	127,675,009	99.92	3,591,009	2.89	124,878,445	99.78
462 公庫撥款收入	124,084,000	99.98	122,951,890	96.22	-1,132,110	-0.91	120,920,221	96.62
46Y 政府其他撥入收入			4,723,119	3.70	4,723,119	0.00	3,958,224	3.16
4Y 其他收入	20,000	0.02	20,001	0.02	1	0.01	135,301	0.11
4YY 雜項收入	20,000	0.02	20,001	0.02	1	0.01	135,301	0.11
5 基金用途	124,763,000	100.00	127,169,328	100.00	2,406,328	1.93	124,325,618	100.00
53 國民教育計畫	94,468,000	75.72	95,324,830	74.96	856,830	0.91	93,577,811	75.27
531 國民中學教育	94,468,000	75.72	95,324,830	74.96	856,830	0.91	93,577,811	75.27
5L 一般行政管理計畫	30,164,000	24.18	31,720,498	24.94	1,556,498	5.16	30,583,427	24.60
5L1 行政管理及推展	30,164,000	24.18	31,720,498	24.94	1,556,498	5.16	30,583,427	24.60
5M 建築及設備計畫	131,000	0.10	124,000	0.10	-7,000	-5.34	164,380	0.13
5M2 營建及修建工程	96,000	0.08	96,000	0.08			84,000	0.07
5M4 其他設備	35,000	0.03	28,000	0.02	-7,000	-20.00	80,380	0.06
本期賸餘(短絀-)	-656,000		609,833		1,265,833	-192.96	824,967	
期初基金餘額	1,518,894		3,438,861		1,919,967	126.41	2,613,894	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	862,894		4,048,694		3,185,800	369.20	3,438,861	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德國民中學

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)	-656,000	609,833	1,265,833	-192.96
812 調整非現金項目		1,067,657	1,067,657	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,067,657	1,067,657	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-656,000	1,677,490	2,333,490	-355.71
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		231,553	231,553	
8241 減少其他資產		231,553	231,553	
825 增加短期債務及其他負債		166,100	166,100	
8252 增加其他負債		166,100	166,100	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		397,653	397,653	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-656,000	2,075,143	2,731,143	-416.33
84 期初現金及約當現金	14,890,896	14,272,417	-618,479	-4.15
85 期末現金及約當現金	14,234,896	16,347,560	2,112,664	14.84

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+71,979,128元;減少應付代管資產-71,979,128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	1,211,133,264	100.00	1,281,268,802	100.00	-70,135,538	-5.47
流動資產	16,347,560	1.35	14,272,417	1.11	2,075,143	14.54
現金	16,347,560	1.35	14,272,417	1.11	2,075,143	14.54
銀行存款	16,347,560	1.35	14,272,417	1.11	2,075,143	14.54
銀行存款-市庫存款	5,101,973	0.42	4,004,157	0.31	1,097,816	27.42
銀行存款-保管款-代收專戶	5,815,417	0.48	5,228,993	0.41	586,424	11.21
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	839,292	0.07	607,949	0.05	231,343	38.05
銀行存款-保管款-午餐專戶	2,999,179	0.25	2,985,111	0.23	14,068	0.47
銀行存款-保管款-其他	206,249	0.02	226,857	0.02	-20,608	-9.08
銀行存款-保管款-保管專戶	1,385,450	0.11	1,219,350	0.10	166,100	13.62
其他資產	1,194,785,704	98.65	1,266,996,385	98.89	-72,210,681	-5.70
什項資產	1,194,785,704	98.65	1,266,996,385	98.89	-72,210,681	-5.70
暫付及待結轉帳項	0	0.00	231,553	0.02	-231,553	-100.00
代管資產	1,194,785,704	98.65	1,266,764,832	98.87	-71,979,128	-5.68
代管資產-土地	1,172,753,684	96.83	1,172,753,684	91.53	0	0.00
代管資產-土地改良物	102,216	0.01	9,885,090	0.77	-9,782,874	-98.97
代管資產-房屋及設備	21,845,661	1.80	74,274,670	5.80	-52,429,009	-70.59
代管資產-機械及設備	11,071	0.00	1,147,294	0.09	-1,136,223	-99.04
代管資產-交通及運輸設備	2,416	0.00	480,920	0.04	-478,504	-99.50
代管資產-什項設備	70,656	0.01	8,223,174	0.64	-8,152,518	-99.14
合 計	1,211,133,264	100.00	1,281,268,802	100.00	-70,135,538	-5.47

註：

一臺南市立仁德國民中學

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	1,207,084,570	99.67	1,277,829,941	99.73	-70,745,371	-5.54
流動負債	10,913,416	0.90	9,845,759	0.77	1,067,657	10.84
應付款項	10,913,416	0.90	9,845,759	0.77	1,067,657	10.84
應付代收款	9,860,137	0.81	9,280,463	0.72	579,674	6.25
應付費用	1,053,279	0.09	565,296	0.04	487,983	86.32
其他負債	1,196,171,154	98.76	1,267,984,182	98.96	-71,813,028	-5.66
什項負債	1,196,171,154	98.76	1,267,984,182	98.96	-71,813,028	-5.66
存入保證金	1,385,450	0.11	1,219,350	0.10	166,100	13.62
應付代管資產	1,194,785,704	98.65	1,266,764,832	98.87	-71,979,128	-5.68
基金餘額	4,048,694	0.33	3,438,861	0.27	609,833	17.73
基金餘額	4,048,694	0.33	3,438,861	0.27	609,833	17.73
基金餘額	4,048,694	0.33	3,438,861	0.27	609,833	17.73
累積餘額	4,048,694	0.33	3,438,861	0.27	609,833	17.73
合 計	1,211,133,264	100.00	1,281,268,802	100.00	-70,135,538	-5.47

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德國民中學
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	124,107,000	127,779,161	3,672,161	2.96	
41 徵收及依法分配收入		307	307	0.00	
415 違規罰款收入		307	307	0.00	課桌椅採購逾期交貨違約金覈實繳庫
43 勞務收入		60,000	60,000	0.00	
431 服務收入		60,000	60,000	0.00	場地使用費收入覈實繳庫
45 財產收入	3,000	23,844	20,844	694.80	
451 財產處分收入		21,480	21,480	0.00	財產報廢收入等覈實繳庫
454 利息收入	3,000	2,364	-636	-21.20	各專戶利息收入不如預期
46 政府撥入收入	124,084,000	127,675,009	3,591,009	2.89	
462 公庫撥款收入	124,084,000	122,951,890	-1,132,110	-0.91	
46Y 政府其他撥入收入		4,723,119	4,723,119	0.00	超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款
4Y 其他收入	20,000	20,001	1	0.01	
4YY 雜項收入	20,000	20,001	1	0.01	改善無障礙校園環境經費贖餘款覈實繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德國民中學

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	124,763,000	127,169,328	2,406,328	1.93	
53 國民教育計畫	94,468,000	95,324,830	856,830	0.91	
531 國民中學教育	94,468,000	95,324,830	856,830	0.91	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		1,755,807	1,755,807		
1 用人費用		1,755,807	1,755,807		
11 正式員額薪資		252,000	252,000		
113 職員薪金		252,000	252,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,323,043	1,323,043		
124 兼職人員酬金		1,323,043	1,323,043		
16 退休及卹償金		67,883	67,883		
161 職員退休及離職金		67,883	67,883		
18 福利費		112,881	112,881		
181 分擔員工保險費		112,881	112,881		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,166,893	2,166,893		
1 用人費用		2,166,893	2,166,893		
11 正式員額薪資		1,578,294	1,578,294		
113 職員薪金		1,578,294	1,578,294		
15 獎金		304,318	304,318		
151 考績獎金		122,960	122,960		
152 年終獎金		181,358	181,358		
16 退休及卹償金		126,546	126,546		
161 職員退休及離職金		126,546	126,546		
18 福利費		157,735	157,735		
181 分擔員工保險費		157,735	157,735		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		477,397	477,397		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		477,397	477,397		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		477,397	477,397		
743 獎勵費用		477,397	477,397		
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		497,641	497,641		
113 職員薪金		497,641	497,641		
16 退休及卹償金		24,031	24,031		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德國民中學

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		24,031	24,031		
18 福利費		50,329	50,329		
181 分擔員工保險費		50,329	50,329		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		367,200	367,200		
1 用人費用		367,200	367,200		
11 正式員額薪資		108,000	108,000		
113 職員薪金		108,000	108,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		259,200	259,200		
124 兼職人員酬金		259,200	259,200		
53120000 各校經常門分支計畫	94,468,000	88,190,734	-6,277,266	-6.64	
1 用人費用	89,715,000	83,793,967	-5,921,033	-6.60	
11 正式員額薪資	61,103,000	57,810,363	-3,292,637	-5.39	
113 職員薪金	60,338,000	57,427,623	-2,910,377	-4.82	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：係教師2人及護理師留職停薪，以代理及兼課教師等所致
114 工員工資	765,000	382,740	-382,260	-49.97	
12 聘僱及兼職人員薪資	956,000	1,329,331	373,331	39.05	
121 聘用人員薪金		455,896	455,896		
122 約僱職員薪金	419,000	409,016	-9,984	-2.38	
124 兼職人員酬金	537,000	464,419	-72,581	-13.52	
13 超時工作報酬	426,000	447,560	21,560	5.06	
131 加班費	426,000	447,560	21,560	5.06	
15 獎金	15,674,000	13,164,905	-2,509,095	-16.01	
151 考績獎金	7,975,000	6,005,383	-1,969,617	-24.70	
152 年終獎金	7,699,000	7,159,522	-539,478	-7.01	
16 退休及卹償金	5,585,000	5,192,695	-392,305	-7.02	
161 職員退休及離職金	5,539,000	5,169,727	-369,273	-6.67	
162 工員退休及離職金	46,000	22,968	-23,032	-50.07	
18 福利費	5,971,000	5,849,017	-121,983	-2.04	
181 分擔員工保險費	5,420,000	5,380,505	-39,495	-0.73	
183 傷病醫藥費		7,000	7,000		
18Y 其他福利費	551,000	461,512	-89,488	-16.24	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	3,630,000	3,443,542	-186,458	-5.14	

臺南市地方教育發展基金－臺南市立仁德國民中學

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	%	
21 水電費	784,000	747,094	-36,906	-4.71	
212 工作場所電費	624,000	679,921	55,921	8.96	
214 工作場所水費	160,000	65,783	-94,217	-58.89	
216 氣體費		1,390	1,390		
22 郵電費	110,000	98,283	-11,717	-10.65	
221 郵費	30,000	22,939	-7,061	-23.54	
222 電話費	50,000	60,824	10,824	21.65	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	120,000	126,924	6,924	5.77	
231 國內旅費	120,000	126,924	6,924	5.77	
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	93,211	-6,789	-6.79	
241 印刷及裝訂費	100,000	93,211	-6,789	-6.79	
25 修理保養及保固費	568,000	670,989	102,989	18.13	
252 一般房屋修護費	124,000	249,712	125,712	101.38	
255 機械及設備修護費	145,000	256,546	111,546	76.93	
256 交通及運輸設備修護費	73,000	52,544	-20,456	-28.02	
257 雜項設備修護費	226,000	112,187	-113,813	-50.36	
26 保險費	45,000	14,667	-30,333	-67.41	
264 交通及運輸設備保險費	35,000	14,667	-20,333	-58.09	
26Y 其他保險費	10,000		-10,000	-100.00	
27 一般服務費	1,353,000	1,282,770	-70,230	-5.19	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000		-1,000	-100.00	
277 代理(辦)費	35,000	28,140	-6,860	-19.60	
279 外包費	466,000	500,644	34,644	7.43	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數441,000元(不含機械保全25,000元)，決算數477,460元(不含機械保全23,184元)，內容：校園安全及維護人力1名、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	793,000	704,386	-88,614	-11.17	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793,000元，決算數704,386元，內容：進用身心障礙人士1名、特教專車駕駛1名
27F 體育活動費	58,000	49,600	-8,400	-14.48	
28 專業服務費	478,000	337,604	-140,396	-29.37	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	442,000	299,529	-142,471	-32.23	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德國民中學

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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	21,880	1,880	9.40	
28A 電腦軟體服務費	16,000	15,216	-784	-4.90	
28Y 其他專業服務費		979	979		
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	958,000	837,800	-120,200	-12.55	
31 使用材料費	155,000	83,369	-71,631	-46.21	
312 燃料	155,000	83,369	-71,631	-46.21	
32 用品消耗	803,000	754,431	-48,569	-6.05	
321 辦公(事務)用品	610,000	661,903	51,903	8.51	
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	54,000	57,342	3,342	6.19	
324 化學藥劑與實驗用品	30,000	421	-29,579	-98.60	
326 食品		24,370	24,370		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	10,395	-9,605	-48.03	
32Y 其他用品消耗	79,000		-79,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	42,450	-7,550	-15.10	
43 機器租金	30,000	19,950	-10,050	-33.50	
432 機械及設備租金	30,000	19,950	-10,050	-33.50	
44 交通及運輸設備租金	20,000	15,000	-5,000	-25.00	
442 車租	20,000	15,000	-5,000	-25.00	
45 雜項設備租金		7,500	7,500		
451 雜項設備租金		7,500	7,500		
6 稅捐及規費(強制費)	14,000	14,676	676	4.83	
64 消費與行為稅	6,000	6,300	300	5.00	
646 使用牌照稅	6,000	6,300	300	5.00	
66 規費	8,000	8,376	376	4.70	
661 行政規費與強制費	1,000	1,500	500	50.00	
663 汽車燃料使用費	7,000	6,876	-124	-1.77	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	101,000	58,299	-42,701	-42.28	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	100,000	57,299	-42,701	-42.70	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德國民中學

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	%	
751 技能競賽	100,000	57,299	-42,701	-42.70	
53121205 國中技藝教育課程 合作式開班費-市預算		819,578	819,578		
2 服務費用		796,218	796,218		
24 印刷裝訂與廣告費		945	945		
241 印刷及裝訂費		945	945		
27 一般服務費		698,058	698,058		
277 代理(辦)費		698,058	698,058		
28 專業服務費		97,215	97,215		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		97,215	97,215		
3 材料及用品費		23,360	23,360		
32 用品消耗		23,360	23,360		
321 辦公(事務)用品		23,360	23,360		
53121206 國中技藝教育課程 自辦式開班費-市預算		240,000	240,000		
2 服務費用		114,430	114,430		
21 水電費		820	820		
216 氣體費		820	820		
24 印刷裝訂與廣告費		10,950	10,950		
241 印刷及裝訂費		10,950	10,950		
25 修理保養及保固費		19,500	19,500		
255 機械及設備修護費		19,500	19,500		
28 專業服務費		83,160	83,160		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		83,160	83,160		
3 材料及用品費		125,570	125,570		
31 使用材料費		101,188	101,188		
311 物料		101,188	101,188		
32 用品消耗		24,382	24,382		
321 辦公(事務)用品		24,382	24,382		
53121502 特教學生助理人員		726,220	726,220		
2 服務費用		726,220	726,220		
27 一般服務費		726,220	726,220		
27D 計時與計件人員酬金		726,220	726,220		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726,220元，內容：特教學生助 理人員3名

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德國民中學

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	%	
53121902 校園安全及維護人力服務經費		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
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		
5L 一般行政管理計畫	30,164,000	31,720,498	1,556,498	5.16	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
5L1 行政管理及推展	30,164,000	31,720,498	1,556,498	5.16	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	30,164,000	29,852,628	-311,372	-1.03	
1 用人費用	30,146,000	29,828,628	-317,372	-1.05	
16 退休及卹償金	30,146,000	29,828,628	-317,372	-1.05	
161 職員退休及離職金	30,092,000	29,708,703	-383,297	-1.27	
162 工員退休及離職金		66,177	66,177		
163 卹償金	54,000	53,748	-252	-0.47	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	24,000	6,000	33.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	24,000	6,000	33.33	
744 慰問、照護及濟助金	18,000	24,000	6,000	33.33	
5L100400 調整待遇及其他經費		1,867,870	1,867,870		
1 用人費用		1,867,870	1,867,870		
16 退休及卹償金		1,467,350	1,467,350		
162 工員退休及離職金		1,467,350	1,467,350		
18 福利費		400,520	400,520		
18Y 其他福利費		400,520	400,520		
5M 建築及設備計畫	131,000	124,000	-7,000	-5.34	
5M2 營建及修建工程	96,000	96,000			
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	96,000	96,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	96,000	96,000			
51 購建固定資產	96,000	96,000			
513 擴充改良房屋建築及設備	96,000	96,000			
5M4 其他設備	35,000	28,000	-7,000	-20.00	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	35,000	28,000	-7,000	-20.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德國民中學

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 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	35,000	28,000	-7,000	-20.00	
51 購建固定資產	35,000	28,000	-7,000	-20.00	
516 購置雜項設備	35,000	28,000	-7,000	-20.00	

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	36,126,223	26,696,898	131,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	20,430,039	17,469,433	96,000
機械及設備	7,119,593	3,427,354	
交通及運輸設備	3,437,841	2,864,394	
雜項設備	4,979,546	2,935,717	35,000
購建中固定資產			
電腦軟體	159,204		
權利			
遞耗資產			
其他			

- 註： 1.土地改良物：增加主要係跑道運動場工程
 2.房屋及建築：增加主要係無障礙校園二階段工程增值勤藝樓梯扶手等
 3.機械及設備：增加主要係購置自造中心工作桌等；減少數為報廢電腦設備等
 4.交通及運輸設備：增加主要係購置自造中心擴音機等設備；減少數為報廢接收設備等
 5.雜項設備：增加主要係購置電動銀幕等；減少數為報廢乒乓臺等
 6.電腦軟體：增加主要係教育局補助購置午餐廚房-授權軟體含雲端服務Cisco中央管控MDM用戶1套；電腦軟體減少數為攤銷數
 7.珍貴動產、不動產：無

一臺南市立仁德國民中學
耗資產及無形資產變動表
 109 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
15,307,590	24,000	1,976,931	10,424,566	12,335,418
7,263,908			7,263,908	
3,089,979			2,408,236	3,642,349
3,833,978		1,726,701	-109,099	5,908,615
92,000		32,082	378,869	254,496
1,025,725		179,076	482,652	2,407,826
2,000	24,000	39,072		122,132

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：

一臺南市立仁德國民中學

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—臺南市立仁德國民中學

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		96,000			96,000	96,000		
房屋及建築		96,000			96,000	96,000		
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		35,000			35,000	28,000	-7,000	
雜項設備		35,000			35,000	28,000	-7,000	
購建中固定資產								
合 計		131,000			131,000	124,000	-7,000	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德國民中學

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	72	75	3	
職員	69	73	4	教師65人，公務人員8人。增加原因：係含專任輔導教師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2人，核准文號109年12月1日南市教課(二)字第1091420831號函
工友	2	1	-1	
聘用人員	0	1	1	依109.1.7南市教人(二)字第1090077717號約聘(僱)人員聘(僱)用計畫變更函，自109年1月份起辦理變更由約僱改為約聘人員
約僱人員	1	0	-1	
合 計	72	75	3	

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3名、進用身心障礙人士1名、特教專車駕駛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、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—臺南市立仁德國民中學

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	61,103,000	419,000	426,000		15,674,000	5,585,000		5,971,000		89,178,000	537,000	89,715,000
正式人員	61,103,000		426,000		15,613,000	5,560,000		5,902,000		88,604,000		88,604,000
聘僱人員		419,000			61,000	25,000		69,000		574,000		574,000
兼任人員											537,000	537,000
一般行政管理計畫						30,146,000				30,146,000		30,146,000
正式人員												
其他人員						30,146,000				30,146,000		30,146,000
合 計	61,103,000	419,000	426,000		15,674,000	35,731,000		5,971,000		119,324,000	537,000	119,861,000

- 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793,000元，決算數1,430,606元；279外包費：預算數441,000元(不含機械保全25,000元)，決算數486,460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7,975,000元，決算數6,128,343元，內容：教職員工考績獎金決算人數71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7,699,000元，決算數7,340,880元，內容：教職員工年終獎金決算人數79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—臺南市立仁德國民中學

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
60,246,298	864,912	447,560		13,469,223	5,411,155		6,169,962	96	86,609,206	2,046,662	88,655,868
60,246,298		447,560		13,469,223	5,147,023		5,938,957	96	85,249,157		85,249,157
	864,912				188,592		108,153		1,161,657		1,161,657
					75,540		122,852		198,392	2,046,662	2,245,054
					31,295,978		400,520		31,696,498		31,696,498
					1,467,350		400,520		1,867,870		1,867,870
					29,828,628				29,828,628		29,828,628
60,246,298	864,912	447,560		13,469,223	36,707,133		6,570,482	96	118,305,704	2,046,662	120,352,366

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德國民中學

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—臺南市立仁德國民中學

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			124,763,000		127,169,328		2,406,328	1.93	
國民教育計畫			94,468,000		95,324,830		856,830	0.91	
一般行政管理 計畫			30,164,000		31,720,498		1,556,498	5.16	
建築及設備計 畫			131,000		124,000		-7,000	-5.34	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德國民中學

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	119,861,000	120,352,366	491,366	0.41
11 正式員額薪資	61,103,000	60,246,298	-856,702	-1.40
12 聘僱及兼職人員薪資	956,000	2,911,574	1,955,574	204.56
13 超時工作報酬	426,000	447,560	21,560	5.06
15 獎金	15,674,000	13,469,223	-2,204,777	-14.07
16 退休及卹償金	35,731,000	36,707,133	976,133	2.73
18 福利費	5,971,000	6,570,482	599,482	10.04
19 提繳費	0	96	96	0.00
2 服務費用	3,630,000	5,089,410	1,459,410	40.20
21 水電費	784,000	747,914	-36,086	-4.60
22 郵電費	110,000	98,283	-11,717	-10.65
23 旅運費	120,000	126,924	6,924	5.77
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	105,106	5,106	5.11
25 修理保養及保固費	568,000	690,489	122,489	21.56
26 保險費	45,000	14,667	-30,333	-67.41
27 一般服務費	1,353,000	2,716,048	1,363,048	100.74
28 專業服務費	478,000	517,979	39,979	8.36
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	958,000	986,730	28,730	3.00
31 使用材料費	155,000	184,557	29,557	19.07
32 用品消耗	803,000	802,173	-827	-0.10
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	42,450	-7,550	-15.10
43 機器租金	30,000	19,950	-10,050	-33.50
44 交通及運輸設備租金	20,000	15,000	-5,000	-25.00
45 雜項設備租金	0	7,500	7,500	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	131,000	124,000	-7,000	-5.34
51 購建固定資產	131,000	124,000	-7,000	-5.34
6 稅捐及規費(強制費)	14,000	14,676	676	4.83
64 消費與行為稅	6,000	6,300	300	5.00
66 規費	8,000	8,376	376	4.70
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	119,000	559,696	440,696	370.33
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	501,397	483,397	2,685.54
75 競賽及交流活動費	100,000	57,299	-42,701	-42.70
合 計	124,763,000	127,169,328	2,406,328	1.93

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德國民中學

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	1,235,000	1,910,510	675,510	54.70	
27D 計時與計件人員酬金	793,000	1,430,606	637,606	80.40	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	442,000	479,904	37,904	8.58	

主辦會計人員：康敏琴



基金主持人：周憲章

