

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)

臺南市立仁德文賢國民中學編

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 10-14	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 39,851,000 元，決算數 44,784,586 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 7 班，學生人數 170 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 8 班，學生人數 178 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 35,278,622 元，較本年度法定預算數 30,764,000 元，增加 4,514,622 元，計增加 14.68%，主要係因：偏遠地區國中合理教師員額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 9,479,979 元，較本年度法定預算數 9,061,000 元，增加 418,979 元，計增加 4.62%。主要係因教育人員及公務人員子女教育補助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 25,985 元，較本年度法定預算數 26,000 元，減少 15 元，計減少 0.06%，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 45,244,029 元，較法定預算數 39,594,000 元，增加 5,650,029 元，計增加 14.27%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 40,244 元，較法定預算數 0 元，增加 40,244 元。主要係因：沒入生活科技教室設備採購履約保證金覈實繳庫所致。

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 33,000 元，較法定預算數 80,000 元，減少 47,000 元，計減少 58.75%。主要係因：場地使用費收入不如預期所致。
3. 財產處分收入：決算數 6,780 元，較法定預算數 0 元，增加 6,780 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 1,612 元，較法定預算數 3,000 元，減少 1,388 元，計減少 46.27%。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 42,377,633 元，較法定預算數 39,511,000 元，增加 2,866,633 元，計增加 7.26%。主要係因：超收教育局統籌支撥之子女教育補助、技藝教育課程、推展傳統藝術教育等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數 2,562,643 元，較法定預算數 0 元，增加 2,562,643 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)等補助款所致。
7. 雜項收入：決算數 222,117 元，較法定預算數 0 元，增加 222,117 元。主要係因：收回以前年度計畫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 44,784,586 元，較法定預算數 39,851,000 元，增加 4,933,586 元，計增加 12.38%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 35,278,622 元，較法定預算數 30,764,000 元，增加 4,514,622 元，計增加 14.68%。主要係因：偏遠地區國中合理教師員額等超支併決算之差異數所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 9,479,979 元，較法定預算數 9,061,000 元，增加 418,979 元，計增加 4.62%。主要係因：教育人員及公務人員子女教育補助等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數 25,985 元，較法定預算數 26,000 元，減少 15 元，計減少 0.06%。主要係因：採購案件節餘款。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 257,000 元，本年度決算賸餘數 459,443 元，賸餘原因：撙節各項開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 459,443 元，流動負債淨增 1,462,232 元，業務活動之淨現金流入 1,921,675 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 138,455 元，增加其他負債 791,400 元，其他活動之淨現金流入 929,855 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 2,851,530 元。

期初現金及約當現金 8,462,025 元。

期末現金及約當現金 11,313,555 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 207,097,695 元，較上年度決算數 257,710,674 元，減少 50,612,979 元，主要係因：代管資產提列折舊等所致。

(二)負債決算數 204,795,282 元，較上年度決算數 255,867,704 元，減少 51,072,422 元，主要係因：代管資產提列折舊等致應付代管資產相對減少所致。

(三)基金餘額為累積餘額 2,302,413 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 478,085,767 元，本年度增加決算數 2,601,432 元，減少決算數 379,675 元，累計折舊(以前年度+本年度)17,994,094 元，期末餘額 462,313,430 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 5,881,000 元，奉准明細如下：

(1)國民中學教育計畫為辦理偏遠地區國中合理教師員額等計畫計 5,462,000 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子女教育補助等 419,000 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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

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—臺南市立仁德文賢國民中學

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	39,594,000	100.00	45,244,029	100.00	5,650,029	14.27	43,387,317	100.00
41 徵收及依法分配收入			40,244	0.09	40,244	0.00	600	0.00
415違規罰款收入			40,244	0.09	40,244	0.00	600	0.00
43 勞務收入	80,000	0.20	33,000	0.07	-47,000	-58.75	68,000	0.16
431服務收入	80,000	0.20	33,000	0.07	-47,000	-58.75	68,000	0.16
45 財產收入	3,000	0.01	8,392	0.02	5,392	179.73	4,884	0.01
451財產處分收入			6,780	0.01	6,780	0.00	1,750	0.00
454利息收入	3,000	0.01	1,612	0.00	-1,388	-46.27	3,134	0.01
46 政府撥入收入	39,511,000	99.79	44,940,276	99.33	5,429,276	13.74	43,306,165	99.81
462公庫撥款收入	39,511,000	99.79	42,377,633	93.66	2,866,633	7.26	41,906,294	96.59
46Y政府其他撥入收入			2,562,643	5.66	2,562,643	0.00	1,399,871	3.23
4Y 其他收入			222,117	0.49	222,117	0.00	7,668	0.02
4YY雜項收入			222,117	0.49	222,117	0.00	7,668	0.02
5 基金用途	39,851,000	100.00	44,784,586	100.00	4,933,586	12.38	42,883,184	100.00
53 國民教育計畫	30,764,000	77.20	35,278,622	78.77	4,514,622	14.68	33,133,451	77.26
531國民中學教育	30,764,000	77.20	35,278,622	78.77	4,514,622	14.68	33,133,451	77.26
5L 一般行政管理計畫	9,061,000	22.74	9,479,979	21.17	418,979	4.62	9,725,733	22.68
5L1行政管理及推展	9,061,000	22.74	9,479,979	21.17	418,979	4.62	9,725,733	22.68
5M 建築及設備計畫	26,000	0.07	25,985	0.06	-15	-0.06	24,000	0.06
5M4其他設備	26,000	0.07	25,985	0.06	-15	-0.06	24,000	0.06
本期賸餘 (短絀-)	-257,000		459,443		716,443	-278.77	504,133	
期初基金餘額	1,104,837		1,842,970		738,133	66.81	1,338,837	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	847,837		2,302,413		1,454,576	171.56	1,842,970	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德文賢國民中學

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)	-257,000	459,443	716,443	-278.77
812 調整非現金項目		1,462,232	1,462,232	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,462,232	1,462,232	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-257,000	1,921,675	2,178,675	-847.73
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		138,455	138,455	
8241 減少其他資產		138,455	138,455	
825 增加短期債務及其他負債		791,400	791,400	
8252 增加其他負債		791,400	791,400	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		929,855	929,855	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-257,000	2,851,530	3,108,530	-1,209.54
84 期初現金及約當現金	7,688,191	8,462,025	773,834	10.07
85 期末現金及約當現金	7,431,191	11,313,555	3,882,364	52.24

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+53,326,054元;減少應付代管資產-53,326,054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	207,097,695	100.00	257,710,674	100.00	-50,612,979	-19.64
流動資產	11,313,555	5.46	8,462,025	3.28	2,851,530	33.70
現金	11,313,555	5.46	8,462,025	3.28	2,851,530	33.70
銀行存款	11,313,555	5.46	8,462,025	3.28	2,851,530	33.70
銀行存款-市庫存款	2,966,898	1.43	2,168,461	0.84	798,437	36.82
銀行存款-保管款-代收款專戶	5,207,861	2.51	4,111,948	1.60	1,095,913	26.65
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	340,039	0.16	376,233	0.15	-36,194	-9.62
銀行存款-保管款-午餐專戶	524,511	0.25	495,326	0.19	29,185	5.89
銀行存款-保管款-其他	1,072,831	0.52	900,042	0.35	172,789	19.20
銀行存款-保管款-保管款專戶	1,201,415	0.58	410,015	0.16	791,400	193.02
其他資產	195,784,140	94.54	249,248,649	96.72	-53,464,509	-21.45
什項資產	195,784,140	94.54	249,248,649	96.72	-53,464,509	-21.45
暫付及待結轉帳項	0	0.00	138,455	0.05	-138,455	-100.00
代管資產	195,784,140	94.54	249,110,194	96.66	-53,326,054	-21.41
代管資產-土地	166,916,862	80.60	166,916,862	64.77	0	0.00
代管資產-土地改良物	103,511	0.05	10,314,048	4.00	-10,210,537	-99.00
代管資產-房屋及設備	28,715,000	13.87	66,198,014	25.69	-37,483,014	-56.62
代管資產-機械及設備	10,672	0.01	1,200,699	0.47	-1,190,027	-99.11
代管資產-交通及運輸設備	1,648	0.00	211,352	0.08	-209,704	-99.22
代管資產-什項設備	36,447	0.02	4,269,219	1.66	-4,232,772	-99.15
合 計	207,097,695	100.00	257,710,674	100.00	-50,612,979	-19.64

註：

臺南市立仁德文賢國民中學
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	204,795,282	98.89	255,867,704	99.28	-51,072,422	-19.96
流動負債	7,809,727	3.77	6,347,495	2.46	1,462,232	23.04
應付款項	7,809,727	3.77	6,347,495	2.46	1,462,232	23.04
應付代收款	7,145,242	3.45	6,022,004	2.34	1,123,238	18.65
應付費用	664,485	0.32	325,491	0.13	338,994	104.15
其他負債	196,985,555	95.12	249,520,209	96.82	-52,534,654	-21.05
什項負債	196,985,555	95.12	249,520,209	96.82	-52,534,654	-21.05
存入保證金	1,201,415	0.58	410,015	0.16	791,400	193.02
應付代管資產	195,784,140	94.54	249,110,194	96.66	-53,326,054	-21.41
基金餘額	2,302,413	1.11	1,842,970	0.72	459,443	24.93
基金餘額	2,302,413	1.11	1,842,970	0.72	459,443	24.93
基金餘額	2,302,413	1.11	1,842,970	0.72	459,443	24.93
累積餘額	2,302,413	1.11	1,842,970	0.72	459,443	24.93
合 計	207,097,695	100.00	257,710,674	100.00	-50,612,979	-19.64

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德文賢國民中學

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	39,594,000	45,244,029	5,650,029	14.27	
41 徵收及依法分配收入		40,244	40,244	0.00	
415 違規罰款收入		40,244	40,244	0.00	沒入生活科技教室設備採購履約保證金覈實繳庫
43 勞務收入	80,000	33,000	-47,000	-58.75	
431 服務收入	80,000	33,000	-47,000	-58.75	場地使用費收入不如預期
45 財產收入	3,000	8,392	5,392	179.73	
451 財產處分收入		6,780	6,780	0.00	財產報廢收入等覈實繳庫
454 利息收入	3,000	1,612	-1,388	-46.27	各專戶利息收入不如預期
46 政府撥入收入	39,511,000	44,940,276	5,429,276	13.74	
462 公庫撥款收入	39,511,000	42,377,633	2,866,633	7.26	
46Y 政府其他撥入收入		2,562,643	2,562,643	0.00	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)等補助款
4Y 其他收入		222,117	222,117	0.00	
4YY 雜項收入		222,117	222,117	0.00	收回以前年度計畫經費賸餘款覈實繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德文賢國民中學

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	39,851,000	44,784,586	4,933,586	12.38	
53 國民教育計畫	30,764,000	35,278,622	4,514,622	14.68	
531 國民中學教育	30,764,000	35,278,622	4,514,622	14.68	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		352,405	352,405		
1 用人費用		352,405	352,405		
11 正式員額薪資		85,904	85,904		
113 職員薪金		85,904	85,904		53 國民教育計畫增加原因：係偏遠地區國中合理教師員額等超支併決算計畫經費所致
12 聘僱及兼職人員薪資		218,753	218,753		
124 兼職人員酬金		218,753	218,753		
16 退休及卹償金		16,030	16,030		
161 職員退休及離職金		16,030	16,030		
18 福利費		31,718	31,718		
181 分擔員工保險費		31,718	31,718		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,064,032	1,064,032		
1 用人費用		1,064,032	1,064,032		
11 正式員額薪資		768,098	768,098		
113 職員薪金		768,098	768,098		
15 獎金		159,880	159,880		
151 考績獎金		64,570	64,570		
152 年終獎金		95,310	95,310		
16 退休及卹償金		69,133	69,133		
161 職員退休及離職金		69,133	69,133		
18 福利費		66,921	66,921		
181 分擔員工保險費		66,921	66,921		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		135,480	135,480		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		135,480	135,480		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		135,480	135,480		
743 獎勵費用		135,480	135,480		
53110302 偏遠地區國中合理教師員額		1,400,000	1,400,000		
1 用人費用		1,400,000	1,400,000		
11 正式員額薪資		1,224,234	1,224,234		
113 職員薪金		1,224,234	1,224,234		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德文賢國民中學

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	%	
16 退休及卹償金		89,313	89,313		
161 職員退休及離職金		89,313	89,313		
18 福利費		86,453	86,453		
181 分擔員工保險費		86,453	86,453		
53120000 各校經常門分支計畫	30,764,000	31,716,705	952,705	3.10	
1 用人費用	29,050,000	30,209,564	1,159,564	3.99	
11 正式員額薪資	19,939,000	20,062,390	123,390	0.62	
113 職員薪金	19,939,000	20,062,390	123,390	0.62	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人商借及教師安胎婉假期間，以代理及兼課教師等所致
12 聘僱及兼職人員薪資	150,000	980,200	830,200	553.47	
124 兼職人員酬金	150,000	980,200	830,200	553.47	
13 超時工作報酬	294,000	326,904	32,904	11.19	
131 加班費	294,000	326,904	32,904	11.19	
15 獎金	4,819,000	4,790,287	-28,713	-0.60	
151 考績獎金	2,327,000	2,267,722	-59,278	-2.55	
152 年終獎金	2,492,000	2,522,565	30,565	1.23	
16 退休及卹償金	1,779,000	1,772,038	-6,962	-0.39	
161 職員退休及離職金	1,779,000	1,772,038	-6,962	-0.39	
18 福利費	2,069,000	2,277,745	208,745	10.09	
181 分擔員工保險費	1,727,000	1,896,670	169,670	9.82	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	342,000	371,575	29,575	8.65	
2 服務費用	1,429,000	1,344,220	-84,780	-5.93	
21 水電費	190,000	144,019	-45,981	-24.20	
212 工作場所電費	150,000	106,665	-43,335	-28.89	
214 工作場所水費	40,000	37,354	-2,646	-6.62	
22 郵電費	81,000	83,838	2,838	3.50	
221 郵費	18,000	16,982	-1,018	-5.66	
222 電話費	60,000	62,656	2,656	4.43	
224 數據通信費	3,000	4,200	1,200	40.00	
23 旅運費	64,000	51,095	-12,905	-20.16	
231 國內旅費	64,000	51,095	-12,905	-20.16	
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	13,568	-16,432	-54.77	
241 印刷及裝訂費	30,000	13,568	-16,432	-54.77	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德文賢國民中學

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	%	
25 修理保養及保固費	302,000	350,120	48,120	15.93	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數631,000元(不含機械保全25,000元)，決算數594,958元(不含機械保全11,592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
251 土地改良物修護費	100,000	90,000	-10,000	-10.00	
252 一般房屋修護費	60,000	40,730	-19,270	-32.12	
255 機械及設備修護費	30,000	31,700	1,700	5.67	
256 交通及運輸設備修護費	20,000		-20,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	92,000	187,690	95,690	104.01	
27 一般服務費	674,000	625,130	-48,870	-7.25	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		580	580		
279 外包費	656,000	606,550	-49,450	-7.54	
27F 體育活動費	18,000	18,000			
28 專業服務費	40,000	28,450	-11,550	-28.88	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	17,000	13,000	-4,000	-23.53	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	12,450	-7,550	-37.75	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,000			
29 公共關係費	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	265,000	161,621	-103,379	-39.01	
31 使用材料費		6,760	6,760		
312 燃料		6,760	6,760		
32 用品消耗	265,000	154,861	-110,139	-41.56	
321 辦公(事務)用品	167,000	107,703	-59,297	-35.51	
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	20,000	30,990	10,990	54.95	
324 化學藥劑與實驗用品	14,000		-14,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,000	16,168	4,168	34.73	
32Y 其他用品消耗	42,000		-42,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000	1,300	-18,700	-93.50	
71 會費	1,000	1,300	300	30.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德文賢國民中學

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	%	
713 職業團體會費	1,000	1,300	300	30.00	
72 捐助、補助與獎助	9,000		-9,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	9,000		-9,000	-100.00	
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		441,000	441,000		
2 服務費用		425,633	425,633		
24 印刷裝訂與廣告費		4,800	4,800		
241 印刷及裝訂費		4,800	4,800		
27 一般服務費		374,340	374,340		
277 代理(辦)費		374,340	374,340		
28 專業服務費		46,493	46,493		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		46,493	46,493		
3 材料及用品費		15,367	15,367		
32 用品消耗		15,367	15,367		
321 辦公(事務)用品		15,367	15,367		
53121206 國中技藝教育課程 自辦式開班費-市預算		126,000	126,000		
2 服務費用		81,197	81,197		
21 水電費		30,000	30,000		
212 工作場所電費		30,000	30,000		
24 印刷裝訂與廣告費		7,399	7,399		
241 印刷及裝訂費		7,399	7,399		
25 修理保養及保固費		12,000	12,000		
255 機械及設備修護費		12,000	12,000		
28 專業服務費		31,798	31,798		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		31,798	31,798		
3 材料及用品費		44,803	44,803		
32 用品消耗		44,803	44,803		
321 辦公(事務)用品		44,803	44,803		
53121601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		
2 服務費用		34,000	34,000		
28 專業服務費		34,000	34,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		34,000	34,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德文賢國民中學

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	9,061,000	9,479,979	418,979	4.62	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	9,061,000	9,479,979	418,979	4.62	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	9,061,000	9,021,180	-39,820	-0.44	
1 用人費用	9,055,000	9,015,180	-39,820	-0.44	
16 退休及卹償金	9,055,000	9,015,180	-39,820	-0.44	
161 職員退休及離職金	9,055,000	9,015,180	-39,820	-0.44	
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、照護及補助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		458,799	458,799		
1 用人費用		458,799	458,799		
18 福利費		458,799	458,799		
181 分擔員工保險費		8,599	8,599		
18Y 其他福利費		450,200	450,200		
5M 建築及設備計畫	26,000	25,985	-15	-0.06	
5M4 其他設備	26,000	25,985	-15	-0.06	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	26,000	25,985	-15	-0.06	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	26,000	25,985	-15	-0.06	
51 購建固定資產	26,000	25,985	-15	-0.06	
514 購置機械及設備	26,000	25,985	-15	-0.06	

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	478,085,767	14,810,990	26,000
非理財目的之長期投資			
土地	444,908,457		
土地改良物	212,224	212,224	
房屋及建築	22,286,986	7,036,162	
機械及設備	3,679,548	2,194,052	26,000
交通及運輸設備	734,645	485,140	
雜項設備	6,255,014	4,883,412	
購建中固定資產			
電腦軟體	8,893		
權利			
遞耗資產			
其他			

註： 1.土地改良物：增加：主要係網球場修建工程等
2.房屋及建築：增加：主要係集賢樓新設排水工程建物增值等
3.機械及設備：增加：主要係顯示器3臺等；減少：主要係報廢電腦等
4.交通及運輸設備：增加：主要係自動柵欄機等；減少：主要係報廢廣播控制機等
5.雜項設備：增加：主要係因購置大鼓等；減少：主要係報廢電爐等
6.電腦軟體減少為攤銷數
7.珍貴動產、不動產：無

臺南市立仁德文賢國民中學
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		
2,601,432	5,000	379,675	3,183,104	462,313,430
				444,908,457
1,848,315			1,848,315	
46,380			738,656	14,558,548
256,485		72,300	412,393	1,257,288
143,800		175,419	-114,575	332,461
306,452		127,000	298,315	1,252,739
	5,000	4,956		3,937

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：

臺南市立仁德文賢國民中學

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—臺南市立仁德文賢國民中學

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		26,000			26,000	25,985	-15	
機械及設備		26,000			26,000	25,985	-15	
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		26,000			26,000	25,985	-15	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德文賢國民中學

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	22	28	6	教師23人，公務人員5人。增加原因：係含專任輔導教師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5人，核准文號109年10月26日南市教課(二)字第1091241851B號函
職員	22	28	6	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	22	29	7	兼任會計員1人

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、樹木修剪及清運等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德文賢國民中學

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	19,939,000		294,000		4,819,000	1,779,000		2,069,000		28,900,000	150,000	29,050,000
正式人員	19,939,000		294,000		4,819,000	1,779,000		2,069,000		28,900,000		28,900,000
兼任人員											150,000	150,000
一般行政管理計畫						9,055,000				9,055,000		9,055,000
正式人員						9,055,000				9,055,000		9,055,000
其他人員						9,055,000				9,055,000		9,055,000
合 計	19,939,000		294,000		4,819,000	10,834,000		2,069,000		37,955,000	150,000	38,105,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數631,000元(不含機械保全25,000元)，決算數603,958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2,327,000元，決算數2,332,292元，內容：教職員工考績獎金決算人數28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2,492,000元，決算數2,617,875元，內容：教職員工年終獎金決算人數35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—臺南市立仁德文賢國民中學
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
22,140,626		326,904		4,950,167	1,946,514		2,462,837		31,827,048	1,198,953	33,026,001
22,140,626		326,904		4,950,167	1,881,194		2,343,763		31,642,654		31,642,654
					65,320		119,074		184,394	1,198,953	1,383,347
					9,015,180		458,799		9,473,979		9,473,979
							458,799		458,799		458,799
					9,015,180				9,015,180		9,015,180
22,140,626		326,904		4,950,167	10,961,694		2,921,636		41,301,027	1,198,953	42,499,980

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德文賢國民中學

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	%	金額	%	
總 計			39,851,000		44,784,586			4,933,586	12.38	
國民教育計畫			30,764,000		35,278,622			4,514,622	14.68	主要係因偏遠地區 國中合理教師員額 等超支併決算計畫 經費所致
一般行政管理 計畫			9,061,000		9,479,979			418,979	4.62	
建築及設備計 畫			26,000		25,985			-15	-0.06	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德文賢國民中學

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	38,105,000	42,499,980	4,394,980	11.53
11 正式員額薪資	19,939,000	22,140,626	2,201,626	11.04
12 聘僱及兼職人員薪資	150,000	1,198,953	1,048,953	699.30
13 超時工作報酬	294,000	326,904	32,904	11.19
15 獎金	4,819,000	4,950,167	131,167	2.72
16 退休及卹償金	10,834,000	10,961,694	127,694	1.18
18 福利費	2,069,000	2,921,636	852,636	41.21
2 服務費用	1,429,000	1,894,050	465,050	32.54
21 水電費	190,000	174,019	-15,981	-8.41
22 郵電費	81,000	83,838	2,838	3.50
23 旅運費	64,000	51,095	-12,905	-20.16
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	25,767	-4,233	-14.11
25 修理保養及保固費	302,000	362,120	60,120	19.91
27 一般服務費	674,000	1,008,470	334,470	49.62
28 專業服務費	40,000	140,741	100,741	251.85
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	265,000	221,791	-43,209	-16.31
31 使用材料費	0	6,760	6,760	0.00
32 用品消耗	265,000	215,031	-49,969	-18.86
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	26,000	25,985	-15	-0.06
51 購建固定資產	26,000	25,985	-15	-0.06
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26,000	142,780	116,780	449.15
71 會費	1,000	1,300	300	30.00
72 捐助、補助與獎助	9,000	0	-9,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	141,480	135,480	2,258.00
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	39,851,000	44,784,586	4,933,586	12.38

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德文賢國民中學

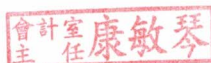
管制性項目及統計所需項目比較表

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	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	17,000	125,291	108,291	637.01	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	17,000	125,291	108,291	637.01	

主辦會計人員：康敏琴



基金主持人：陳麗如

