

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)

臺南市立佳興國民中學編

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，本年度法定預算數 29,010,000 元，決算數 31,252,190 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 101 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 5 班，學生人 94 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 25,437,365 元，較本年度法定預算數 23,372,000 元，增加 2,065,365 元，計增加 8.84%。

(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 5,814,825 元，較本年度法定預算數 5,638,000 元，增加 176,825 元，計增加 3.14%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數。

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 31,287,879 元，較法定預算數 28,994,000 元，增加 2,293,879 元，計增加 7.91%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 190,693 元，較法定預算數 0 元，增加 190,693 元。
主要係因：專科教室拆除重建工程逾期違約金核實解繳市庫。
2. 利息收入：決算數 1,398 元，較法定預算數 1,000 元，增加 398 元，計增加 39.80%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
3. 公庫撥款收入：決算數 29,147,488 元，較法定預算數 28,993,000 元，增加 154,488 元，計增加 0.53%。
4. 政府其他撥入收入：決算數 1,927,916 元，較法定預算數 0 元，增加 1,927,916

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

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)及國中合理教師員額編制等補助款所致。

5. 雜項收入：決算數 20,384 元，較法定預算數 0 元，增加 20,384 元。主要係因：以前年度網路電路費賸餘款核實解繳市庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 31,252,190 元，較法定預算數 29,010,000 元，增加 2,242,190 元，計增加 7.73%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 25,437,365 元，較法定預算數 23,372,000 元，增加 2,065,365 元，計增加 8.84%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 5,814,825 元，較法定預算數 5,638,000 元，增加 176,825 元，計增加 3.14%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 16,000 元，本年度決算賸餘數 35,689 元，賸餘原因：用人費用撙節開支係 109 學年度本校減班教職員額減少所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 35,689 元，流動負債淨減 487,016 元，業務活動之淨現金流出 451,327 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 728,676 元，減少其他負債 563,000 元，其他活動之淨現金流出入 165,676 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 285,651 元。

期初現金及約當現金 8,480,480 元。

期末現金及約當現金 8,194,829 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 114,038,014 元，較上年度決算數 126,186,657 元，減少 12,148,643 元，增減主要係因：代管資產提列折舊。

(二)負債決算數 111,374,050 元，較上年度決算數 123,558,382 元，減少 12,184,332 元，增減主要係因：代管資產提列折舊相對減列應付代管資產。

(三)基金餘額為累積餘額 2,663,964 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 56,139,464 元，本年度增加決算數 5,142,267 元，減少決算數 564,648 元，累計折舊(以前年度+本年度)21,372,344 元，期末餘額

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

39,344,739 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 3,050,000 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 2,665,000 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、婚喪及生育補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等 385,000 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—臺南市立佳興國民中學

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	28,994,000	100.00	31,287,879	100.00	2,293,879	7.91	31,308,394	100.00
41 徵收及依法分配收入			190,693	0.61	190,693	0.00	1,075,092	3.43
415 違規罰款收入			190,693	0.61	190,693	0.00	1,075,092	3.43
45 財產收入	1,000	0.00	1,398	0.00	398	39.80	2,415	0.01
451 財產處分收入							600	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	1,398	0.00	398	39.80	1,815	0.01
46 政府撥入收入	28,993,000	100.00	31,075,404	99.32	2,082,404	7.18	30,230,887	96.56
462 公庫撥款收入	28,993,000	100.00	29,147,488	93.16	154,488	0.53	28,971,172	92.53
46Y 政府其他撥入收入			1,927,916	6.16	1,927,916	0.00	1,259,715	4.02
4Y 其他收入			20,384	0.07	20,384	0.00		
4YY 雜項收入			20,384	0.07	20,384	0.00		
5 基金用途	29,010,000	100.00	31,252,190	100.00	2,242,190	7.73	29,961,266	100.00
53 國民教育計畫	23,372,000	80.57	25,437,365	81.39	2,065,365	8.84	23,979,726	80.04
531 國民中學教育	23,372,000	80.57	25,437,365	81.39	2,065,365	8.84	23,979,726	80.04
5L 一般行政管理計畫	5,638,000	19.43	5,814,825	18.61	176,825	3.14	5,948,860	19.86
5L1 行政管理及推展	5,638,000	19.43	5,814,825	18.61	176,825	3.14	5,948,860	19.86
5M 建築及設備計畫						0.00	32,680	0.11
5M4 其他設備							32,680	0.11
本期賸餘 (短絀-)	-16,000		35,689		51,689	-323.06	1,347,128	
期初基金餘額	1,163,147		2,628,275		1,465,128	125.96	1,281,147	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,147,147		2,663,964		1,516,817	132.23	2,628,275	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳興國民中學

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)	-16,000	35,689	51,689	-323.06
812 調整非現金項目		-487,016	-487,016	
8124 流動負債淨增(淨減)		-487,016	-487,016	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-16,000	-451,327	-435,327	2,720.79
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		728,676	728,676	
8241 減少其他資產		728,676	728,676	
82D 減少短期債務及其他負債		-563,000	-563,000	
82D2 減少其他負債		-563,000	-563,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		165,676	165,676	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-16,000	-285,651	-269,651	1,685.32
84 期初現金及約當現金	6,355,294	8,480,480	2,125,186	33.44
85 期末現金及約當現金	6,339,294	8,194,829	1,855,535	29.27

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+11,134,316元;減少應付代管資產-11,134,316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	%
資 產	114,038,014	100.00	126,186,657	100.00	-12,148,643	-9.63
流動資產	8,194,829	7.19	8,480,480	6.72	-285,651	-3.37
現金	8,194,829	7.19	8,480,480	6.72	-285,651	-3.37
銀行存款	8,194,829	7.19	8,480,480	6.72	-285,651	-3.37
銀行存款-市庫存款	3,001,041	2.63	2,913,783	2.31	87,258	2.99
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,864,734	1.64	1,815,166	1.44	49,568	2.73
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	49,965	0.04	35,337	0.03	14,628	41.40
銀行存款-保管款-午餐專戶	415,589	0.36	225,201	0.18	190,388	84.54
銀行存款-保管款-其他	1,832,500	1.61	1,896,993	1.50	-64,493	-3.40
銀行存款-保管款-保管款專戶	1,031,000	0.90	1,594,000	1.26	-563,000	-35.32
其他資產	105,843,185	92.81	117,706,177	93.28	-11,862,992	-10.08
什項資產	105,843,185	92.81	117,706,177	93.28	-11,862,992	-10.08
暫付及待結轉帳項	0	0.00	728,676	0.58	-728,676	-100.00
代管資產	105,843,185	92.81	116,977,501	92.70	-11,134,316	-9.52
代管資產-土地	103,845,000	91.06	99,691,200	79.00	4,153,800	4.17
代管資產-土地改良物	28,593	0.03	1,392,564	1.10	-1,363,971	-97.95
代管資產-房屋及設備	1,909,625	1.67	13,111,335	10.39	-11,201,710	-85.44
代管資產-機械及設備	6,835	0.01	767,664	0.61	-760,829	-99.11
代管資產-交通及運輸設備	200	0.00	30,000	0.02	-29,800	-99.33
代管資產-什項設備	52,932	0.05	1,984,738	1.57	-1,931,806	-97.33
合 計	114,038,014	100.00	126,186,657	100.00	-12,148,643	-9.63

註：

一臺南市立佳興國民中學
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	111,374,050	97.66	123,558,382	97.92	-12,184,332	-9.86
流動負債	4,499,865	3.95	4,986,881	3.95	-487,016	-9.77
應付款項	4,499,865	3.95	4,986,881	3.95	-487,016	-9.77
應付代收款	4,162,788	3.65	4,701,373	3.73	-538,585	-11.46
應付費用	337,077	0.30	285,508	0.23	51,569	18.06
其他負債	106,874,185	93.72	118,571,501	93.97	-11,697,316	-9.87
什項負債	106,874,185	93.72	118,571,501	93.97	-11,697,316	-9.87
存入保證金	1,031,000	0.90	1,594,000	1.26	-563,000	-35.32
應付代管資產	105,843,185	92.81	116,977,501	92.70	-11,134,316	-9.52
基金餘額	2,663,964	2.34	2,628,275	2.08	35,689	1.36
基金餘額	2,663,964	2.34	2,628,275	2.08	35,689	1.36
基金餘額	2,663,964	2.34	2,628,275	2.08	35,689	1.36
累積餘額	2,663,964	2.34	2,628,275	2.08	35,689	1.36
合 計	114,038,014	100.00	126,186,657	100.00	-12,148,643	-9.63

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳興國民中學

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	28,994,000	31,287,879	2,293,879	7.91	
41 徵收及依法分配收入		190,693	190,693	0.00	
415 違規罰款收入		190,693	190,693	0.00	專科教室拆除重建工程逾期違約金核實解繳市庫
45 財產收入	1,000	1,398	398	39.80	
454 利息收入	1,000	1,398	398	39.80	專戶利息收入核實解繳市庫
46 政府撥入收入	28,993,000	31,075,404	2,082,404	7.18	
462 公庫撥款收入	28,993,000	29,147,488	154,488	0.53	
46Y 政府其他撥入收入		1,927,916	1,927,916	0.00	調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等奉准依超收支併決算方式辦理
4Y 其他收入		20,384	20,384	0.00	
4YY 雜項收入		20,384	20,384	0.00	以前年度網路電路費賸餘款核實解繳市庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳興國民中學

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	29,010,000	31,252,190	2,242,190	7.73	
53 國民教育計畫	23,372,000	25,437,365	2,065,365	8.84	
531 國民中學教育	23,372,000	25,437,365	2,065,365	8.84	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		321,827	321,827		
1 用人費用		321,827	321,827		
11 正式員額薪資		66,452	66,452		
113 職員薪金		66,452	66,452		
12 聘僱及兼職人員薪資		220,463	220,463		
124 兼職人員酬金		220,463	220,463		
16 退休及卹償金		11,634	11,634		
161 職員退休及離職金		11,634	11,634		
18 福利費		23,278	23,278		
181 分擔員工保險費		23,278	23,278		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,006,023	1,006,023		
1 用人費用		1,006,023	1,006,023		
11 正式員額薪資		730,505	730,505		
113 職員薪金		730,505	730,505		
15 獎金		152,155	152,155		
151 考績獎金		61,480	61,480		
152 年終獎金		90,675	90,675		
16 退休及卹償金		63,349	63,349		
161 職員退休及離職金		63,349	63,349		
18 福利費		60,014	60,014		
181 分擔員工保險費		60,014	60,014		
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		718,164	718,164		
113 職員薪金		718,164	718,164		
16 退休及卹償金		43,263	43,263		
161 職員退休及離職金		43,263	43,263		
18 福利費		78,573	78,573		
181 分擔員工保險費		78,573	78,573		
53120000 各校經常門分支計畫	23,372,000	22,910,397	-461,603	-1.98	
1 用人費用	22,358,000	21,947,507	-410,493	-1.84	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳興國民中學

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	%	
11 正式員額薪資	15,322,000	14,455,705	-866,295	-5.65	
113 職員薪金	14,909,000	14,232,822	-676,178	-4.54	
114 工員工資	413,000	222,883	-190,117	-46.03	
12 聘僱及兼職人員薪資	114,000	602,929	488,929	428.89	
122 約僱職員薪金		303,769	303,769		
124 兼職人員酬金	114,000	299,160	185,160	162.42	
13 超時工作報酬	183,000	207,224	24,224	13.24	
131 加班費	183,000	207,224	24,224	13.24	
15 獎金	3,768,000	3,710,385	-57,615	-1.53	
151 考績獎金	1,853,000	1,811,983	-41,017	-2.21	
152 年終獎金	1,915,000	1,898,402	-16,598	-0.87	
16 退休及卹償金	1,383,000	1,283,844	-99,156	-7.17	
161 職員退休及離職金	1,358,000	1,270,468	-87,532	-6.45	
162 工員退休及離職金	25,000	13,376	-11,624	-46.50	
18 福利費	1,588,000	1,687,420	99,420	6.26	
181 分擔員工保險費	1,353,000	1,431,492	78,492	5.80	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	235,000	252,428	17,428	7.42	
2 服務費用	883,000	754,123	-128,877	-14.60	
21 水電費	140,000	140,000			
212 工作場所電費	118,000	125,561	7,561	6.41	
214 工作場所水費	22,000	14,439	-7,561	-34.37	
22 郵電費	60,000	64,174	4,174	6.96	
221 郵費	10,000	16,000	6,000	60.00	
222 電話費	20,000	43,974	23,974	119.87	
224 數據通信費	30,000	4,200	-25,800	-86.00	
23 旅運費	72,000	36,775	-35,225	-48.92	
231 國內旅費	72,000	36,775	-35,225	-48.92	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	1,275	-8,725	-87.25	
241 印刷及裝訂費	10,000	1,275	-8,725	-87.25	
25 修理保養及保固費	108,000	22,650	-85,350	-79.03	
252 一般房屋修護費	20,000		-20,000	-100.00	
254 其他建築修護費	5,000		-5,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	38,000	4,200	-33,800	-88.95	
256 交通及運輸設備修護費	10,000		-10,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳興國民中學

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	%	
257 雜項設備修護費	35,000	18,450	-16,550	-47.29	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368,400元(不含機械保全23,184元)，內容：校園安全及維護人力1名、校舍水電維修等勞力外包
26 保險費	6,000	704	-5,296	-88.27	
26Y 其他保險費	6,000	704	-5,296	-88.27	
27 一般服務費	441,000	420,145	-20,855	-4.73	
277 代理(辦)費	36,000	17,361	-18,639	-51.78	
279 外包費	391,000	391,584	584	0.15	
27F 體育活動費	14,000	11,200	-2,800	-20.00	
28 專業服務費	10,000	32,400	22,400	224.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		22,800	22,800		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	9,600	-400	-4.00	
29 公共關係費	36,000	36,000			
291 公共關係費	36,000	36,000			
3 材料及用品費	100,000	187,647	87,647	87.65	
31 使用材料費	6,000	4,570	-1,430	-23.83	
312 燃料	6,000	4,570	-1,430	-23.83	
32 用品消耗	94,000	183,077	89,077	94.76	
321 辦公(事務)用品	33,000	130,272	97,272	294.76	
322 報章雜誌	1,000	8,600	7,600	760.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	22,690	12,690	126.90	
324 化學藥劑與實驗用品	7,000	6,434	-566	-8.09	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	15,081	10,081	201.62	
32Y 其他用品消耗	38,000		-38,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	19,800	-5,200	-20.80	
44 交通及運輸設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
442 車租	5,000		-5,000	-100.00	
45 雜項設備租金	20,000	19,800	-200	-1.00	
451 雜項設備租金	20,000	19,800	-200	-1.00	
6 稅捐及規費(強制費)		320	320		
66 規費		320	320		
661 行政規費與強制費		320	320		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳興國民中學

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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	1,000	-5,000	-83.33	
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	5,000		-5,000	-100.00	
751 技能競賽	5,000		-5,000	-100.00	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		317,920	317,920		
2 服務費用		290,952	290,952		
24 印刷裝訂與廣告費		17,576	17,576		
241 印刷及裝訂費		17,576	17,576		
27 一般服務費		229,351	229,351		
277 代理(辦)費		229,351	229,351		
28 專業服務費		44,025	44,025		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		44,025	44,025		
3 材料及用品費		26,968	26,968		
32 用品消耗		26,968	26,968		
321 辦公(事務)用品		26,968	26,968		
53121901 學校水電費		32,198	32,198		
2 服務費用		32,198	32,198		
21 水電費		32,198	32,198		
212 工作場所電費		29,766	29,766		
214 工作場所水費		2,432	2,432		
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		
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	5,638,000	5,814,825	176,825	3.14	
5L1 行政管理及推展	5,638,000	5,814,825	176,825	3.14	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,638,000	5,544,029	-93,971	-1.67	
1 用人費用	5,638,000	5,542,029	-95,971	-1.70	
16 退休及卹償金	5,638,000	5,542,029	-95,971	-1.70	
161 職員退休及離職金	5,638,000	5,338,710	-299,290	-5.31	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳興國民中學
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	%	
162 工員退休及離職金		203,319	203,319		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		2,000	2,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000		
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000		
5L100400 調整待遇及其他經費		270,796	270,796		
1 用人費用		270,796	270,796		
18 福利費		270,796	270,796		
18Y 其他福利費		270,796	270,796		

臺南市地方教育發展基金
長期投資、固定資產、遞耗資產
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	56,139,464	20,174,508	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,685,515	21,560	
房屋及建築	47,688,621	17,081,153	
機械及設備	3,227,751	1,209,495	
交通及運輸設備	267,877	184,949	
雜項設備	2,269,700	1,677,351	
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註： 1.本年度成本變動增加數：PU跑道等價購；本年度成本變動減少數：數位照相機等報廢
2.珍貴動產、不動產：無

—臺南市立佳興國民中學
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		
5,142,267		564,648	1,197,836	39,344,739
3,397,179			281,912	5,779,222
165,060			792,296	29,980,232
1,142,933		63,904	440,428	2,656,857
301,795		13,500	22,657	348,566
135,300		487,244	-339,457	579,862

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：

—臺南市立佳興國民中學

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－臺南市立佳興國民中學

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								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計								

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳興國民中學

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	18	20	2	教師16人，公務人員4人。職員增加原因：係含合理教師員額3人，核准文號：109年10月26日南市教課(二)字第1091241851B號函
職員	17	20	3	
技工	1	0	-1	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1人
合 計	18	21	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、校舍水電維修等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳興國民中學

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	15,322,000		183,000		3,768,000	1,383,000		1,588,000		22,244,000	114,000	22,358,000
正式人員	15,322,000		183,000		3,768,000	1,383,000		1,588,000		22,244,000		22,244,000
聘僱人員												
兼任人員											114,000	114,000
一般行政管理計畫						5,638,000				5,638,000		5,638,000
正式人員						5,638,000				5,638,000		5,638,000
其他人員						5,638,000				5,638,000		5,638,000
合 計	15,322,000		183,000		3,768,000	7,021,000		1,588,000		27,882,000	114,000	27,996,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數366,000元(不含機械保全25,000元)，決算數368,400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1,853,000元，決算數1,873,463元，內容：教職員工考績獎金決算人數18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1,915,000元，決算數1,989,077元，內容：教職員工年終獎金決算人數19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—臺南市立佳興國民中學

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
15,970,826	303,769	207,224		3,862,540	1,402,090		1,849,285		23,595,734	519,623	24,115,357
15,970,826		207,224		3,862,540	1,364,807		1,771,630		23,177,027		23,177,027
	303,769				18,949		39,191		361,909		361,909
					18,334		38,464		56,798	519,623	576,421
					5,542,029		270,796		5,812,825		5,812,825
							270,796		270,796		270,796
					5,542,029				5,542,029		5,542,029
15,970,826	303,769	207,224		3,862,540	6,944,119		2,120,081		29,408,559	519,623	29,928,182

臺南市地方教育發展基金－臺南市立佳興國民中學
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—臺南市立佳興國民中學

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			29,010,000		31,252,190			2,242,190	7.73	
國民教育計畫			23,372,000		25,437,365			2,065,365	8.84	
一般行政管理 計畫			5,638,000		5,814,825			176,825	3.14	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳興國民中學

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	27,996,000	29,928,182	1,932,182	6.90
11 正式員額薪資	15,322,000	15,970,826	648,826	4.23
12 聘僱及兼職人員薪資	114,000	823,392	709,392	622.27
13 超時工作報酬	183,000	207,224	24,224	13.24
15 獎金	3,768,000	3,862,540	94,540	2.51
16 退休及卹償金	7,021,000	6,944,119	-76,881	-1.10
18 福利費	1,588,000	2,120,081	532,081	33.51
2 服務費用	883,000	1,086,273	203,273	23.02
21 水電費	140,000	172,198	32,198	23.00
22 郵電費	60,000	64,174	4,174	6.96
23 旅運費	72,000	36,775	-35,225	-48.92
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	18,851	8,851	88.51
25 修理保養及保固費	108,000	22,650	-85,350	-79.03
26 保險費	6,000	704	-5,296	-88.27
27 一般服務費	441,000	658,496	217,496	49.32
28 專業服務費	10,000	76,425	66,425	664.25
29 公共關係費	36,000	36,000	0	0.00
3 材料及用品費	100,000	214,615	114,615	114.62
31 使用材料費	6,000	4,570	-1,430	-23.83
32 用品消耗	94,000	210,045	116,045	123.45
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	19,800	-5,200	-20.80
44 交通及運輸設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
45 雜項設備租金	20,000	19,800	-200	-1.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	320	320	0.00
66 規費	0	320	320	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	3,000	-3,000	-50.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	2,000	2,000	0.00
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
合 計	29,010,000	31,252,190	2,242,190	7.73

中華民國 109 年 度

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	36,000	36,000			
291 公共關係費	36,000	36,000			
統計所需項目		66,825	66,825		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		66,825	66,825		

主辦會計人員：謝菁怡



基金主持人：潘能耀

