學校機關代號：00069

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）

臺南市立西港國民中學編

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 16-17 頁

4、長期負債變動表…… 第 18-19 頁

5、固定資產建設改良擴充明細表…… 第 20 頁

6、員工人數彙計表…… 第 21 頁

7、用人費用彙計表…… 第 22-23 頁

8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 第 24 頁

9、主要業務計畫執行績效摘要表…… 第 25 頁

10、各項費用彙計表…… 第 26 頁

11、管制性項目及統計所需項目比較表…… 第 27 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66,415,000元，決算數65,505,216元。

(一)國民教育業務計畫：

108學年度下學期，實際招收普通班10班，學生人數245人。

109學年度上學期，實際招收普通班10班，學生人數224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44,450,363元，較本年度法定預算數44,937,000元，減少486,637元，計減少1.08%。

(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21,028,853元，較本年度法定預算數21,442,000元，減少413,147元，計減少1.93%。

(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 26,000 元，較本年度法定預算數 36,000 元，減少 10,000 元，計減少27.78%，主要係因：原規劃購置AED電池，因獲教育局補助，暫不執行。

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 66,018,050 元，較法定預算數 66,237,000 元，減少218,950元，計減少0.33%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數132元，較法定預算數0元，增加132元。主要係因：新生運動服採購案逾期違約金霸實繳庫。
2. 服務收入：決算數43,800元，較法定預算數47,000元，減少3,200元，計減少6.81%。
3. 財產處分收入：決算數3,000元，較法定預算數0元，增加 3,000元。主要

係因：變賣報廢財產殘值收入撥實繳庫。

4. 租金收入：決算數12,000元，較法定預算數18,000元，減少6,000元，計減少33.33%。主要係因：合作社租金收入撥實繳庫。

5. 利息收入：決算數 658 元，較法定預算數 1,000 元，減少 342 元，計減少34.20%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。

6. 公庫撥款收入：決算數63,986,545元，較法定預算數66,168,000元，減少2,181,455元，計減少3.30%。

7. 政府其他撥入收入:決算數1,963,001元,較法定預算數0元,增加1,963,001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)及國中增置專長教師員額實施計畫等補助款所致。

8. 雜項收入：決算數8,914元，較法定預算數3,000元，增加 5,914元，計增加197.13%。主要係因：資源回收收入撥實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 65,505,216 元，較法定預算數 66,415,000 元，減少909,784元，計減少1.37%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數44,450,363元，較法定預算數44,937,000元，減少486,637元，計減少1.08%。

2. 一般行政管理計畫：決算數21,028,853元，較法定預算數21,442,000元，減少413,147元，計減少1.93%。

3. 建築及設備計畫：決算數26,000元，較法定預算數36,000元，減少10,000元，計減少27.78%。主要係因：原規劃購置AED電池，因獲教育局補助，暫不執行。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀178,000元，本年度決算賸餘數512,834元，賸餘原因：用人費用依實際員額核實列支及工友年中退休，致用人費用賸餘，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘512,834元，流動負債淨減31,755元，業務活動之淨現金流入481,079元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產424,054元，增加其他負債2,120,000元，其他活動之淨現金流入 2,544,054元。

臺南市地方教育發展基金
總　說　明
中華民國109年度

(三)本年度現金及約當現金之淨增3,025,133元。

期初現金及約當現金8,635,440元。

期末現金及約當現金11,660,573元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數339,172,048元,較上年度決算數415,349,398元,減少76,177,350元，增減主要係因：代管資產開始提列折舊，代管資產減少所致。

(二)負債決算數336,953,203元,較上年度決算數413,643,387元,減少76,690,184元，增減主要係因：代管資產開始提列折舊，應付代管資產減少所致。

(三)基金餘額為累積餘額2,218,845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37,585,362元，本年度增加決算數16,680,026元，減少決算數 318,794 元，累計折舊(以前年度+本年度)18,708,831 元，期末餘額35,237,763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2,993,000元，奉准明細如下：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2,993,000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—臺南市立西港國民中學

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	66,237,000	100.00	66,018,050	100.00	-218,950	-0.33	66,776,557	100.00
41 徵收及依法分配收入			132	0.00	132	0.00		
415違規罰款收入			132	0.00	132	0.00		
43 勞務收入	47,000	0.07	43,800	0.07	-3,200	-6.81	37,000	0.06
431服務收入	47,000	0.07	43,800	0.07	-3,200	-6.81	37,000	0.06
45 財產收入	19,000	0.03	15,658	0.02	-3,342	-17.59	17,547	0.03
451財產處分收入			3,000	0.00	3,000	0.00	1,080	0.00
452租金收入	18,000	0.03	12,000	0.02	-6,000	-33.33	15,500	0.02
454利息收入	1,000	0.00	658	0.00	-342	-34.20	967	0.00
46 政府撥入收入	66,168,000	99.90	65,949,546	99.90	-218,454	-0.33	66,707,053	99.90
462公庫撥款收入	66,168,000	99.90	63,986,545	96.92	-2,181,455	-3.30	65,165,550	97.59
46Y政府其他撥入收入			1,963,001	2.97	1,963,001	0.00	1,541,503	2.31
4Y 其他收入	3,000	0.00	8,914	0.01	5,914	197.13	14,957	0.02
4YY雜項收入	3,000	0.00	8,914	0.01	5,914	197.13	14,957	0.02
5 基金用途	66,415,000	100.00	65,505,216	100.00	-909,784	-1.37	66,088,168	100.00
53 國民教育計畫	44,937,000	67.66	44,450,363	67.86	-486,637	-1.08	43,576,081	65.94
531國民中學教育	44,937,000	67.66	44,450,363	67.86	-486,637	-1.08	43,576,081	65.94
5L 一般行政管理計畫	21,442,000	32.28	21,028,853	32.10	-413,147	-1.93	22,512,087	34.06
5L1行政管理及推展	21,442,000	32.28	21,028,853	32.10	-413,147	-1.93	22,512,087	34.06
5M 建築及設備計畫	36,000	0.05	26,000	0.04	-10,000	-27.78		
5M4其他設備	36,000	0.05	26,000	0.04	-10,000	-27.78		
本期賸餘（短絀-）	-178,000		512,834		690,834	-388.11	688,389	
期初基金餘額	896,622		1,706,011		809,389	90.27	1,017,622	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	718,622		2,218,845		1,500,223	208.76	1,706,011	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市立西港國民中學

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)	-178,000	512,834	690,834	-388.11
812 調整非現金項目		-31,755	-31,755	
8124 流動負債淨增(淨減)		-31,755	-31,755	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-178,000	481,079	659,079	-370.27
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		424,054	424,054	
8241 減少其他資產		424,054	424,054	
825 增加短期債務及其他負債		2,120,000	2,120,000	
8252 增加其他負債		2,120,000	2,120,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		2,544,054	2,544,054	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-178,000	3,025,133	3,203,133	-1,799.51
84 期初現金及約當現金	7,926,692	8,635,440	708,748	8.94
85 期末現金及約當現金	7,748,692	11,660,573	3,911,881	50.48

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+78,778,429元; 減少應付代管資產-78,778,429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	339,172,048	100.00	415,349,398	100.00	-76,177,350	-18.34
流動資產	11,660,573	3.44	8,635,440	2.08	3,025,133	35.03
現金	11,660,573	3.44	8,635,440	2.08	3,025,133	35.03
銀行存款	11,660,573	3.44	8,635,440	2.08	3,025,133	35.03
銀行存款-市庫存款	2,729,512	0.80	2,072,452	0.50	657,060	31.70
銀行存款-保管款-代收款專戶	5,312,038	1.57	4,943,549	1.19	368,489	7.45
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	105,685	0.03	110,644	0.03	-4,959	-4.48
銀行存款-保管款-其他	891,338	0.26	1,006,795	0.24	-115,457	-11.47
銀行存款-保管款-保管款專戶	2,622,000	0.77	502,000	0.12	2,120,000	422.31
其他資產	327,511,475	96.56	406,713,958	97.92	-79,202,483	-19.47
什項資產	327,511,475	96.56	406,713,958	97.92	-79,202,483	-19.47
存出保證金	0	0.00	18,000	0.00	-18,000	-100.00
暫付及待結轉帳項	14,150	0.00	420,204	0.10	-406,054	-96.63
代管資產	327,497,325	96.56	406,275,754	97.82	-78,778,429	-19.39
代管資產-土地	299,016,678	88.16	312,558,231	75.25	-13,541,553	-4.33
代管資產-土地改良物	85,989	0.03	4,638,736	1.12	-4,552,747	-98.15
代管資產-房屋及設備	28,373,898	8.37	85,775,676	20.65	-57,401,778	-66.92
代管資產-機械及設備	6,976	0.00	1,336,611	0.32	-1,329,635	-99.48
代管資產-交通及運輸設備	772	0.00	152,200	0.04	-151,428	-99.49
代管資產-什項設備	13,012	0.00	1,814,300	0.44	-1,801,288	-99.28
合計	339,172,048	100.00	415,349,398	100.00	-76,177,350	-18.34

註：

一臺南市立西港國民中學

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	336,953,203	99.35	413,643,387	99.59	-76,690,184	-18.54
流動負債	6,833,878	2.01	6,865,633	1.65	-31,755	-0.46
應付款項	6,833,878	2.01	6,865,633	1.65	-31,755	-0.46
應付代收款	6,323,211	1.86	6,499,192	1.56	-175,981	-2.71
應付費用	510,667	0.15	366,441	0.09	144,226	39.36
其他負債	330,119,325	97.33	406,777,754	97.94	-76,658,429	-18.85
什項負債	330,119,325	97.33	406,777,754	97.94	-76,658,429	-18.85
存入保證金	2,622,000	0.77	502,000	0.12	2,120,000	422.31
應付代管資產	327,497,325	96.56	406,275,754	97.82	-78,778,429	-19.39
基金餘額	2,218,845	0.65	1,706,011	0.41	512,834	30.06
基金餘額	2,218,845	0.65	1,706,011	0.41	512,834	30.06
基金餘額	2,218,845	0.65	1,706,011	0.41	512,834	30.06
累積餘額	2,218,845	0.65	1,706,011	0.41	512,834	30.06
合計	339,172,048	100.00	415,349,398	100.00	-76,177,350	-18.34

臺南市地方教育發展基金－臺南市立西港國民中學

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	66,237,000	66,018,050	-218,950	-0.33	
41 徵收及依法分配收入		132	132	0.00	
415違規罰款收入		132	132	0.00	係新生運動服採購案逾期違約金覈實繳庫
43 勞務收入	47,000	43,800	-3,200	-6.81	
431服務收入	47,000	43,800	-3,200	-6.81	
45 財產收入	19,000	15,658	-3,342	-17.59	
451財產處分收入		3,000	3,000	0.00	係變賣報廢財產殘值收入覈實繳庫
452租金收入	18,000	12,000	-6,000	-33.33	係合作社租金收入覈實繳庫
454利息收入	1,000	658	-342	-34.20	係因各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	66,168,000	65,949,546	-218,454	-0.33	
462公庫撥款收入	66,168,000	63,986,545	-2,181,455	-3.30	
46Y政府其他撥入收入		1,963,001	1,963,001	0.00	係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)及國中增置專長教師員額實施計畫等補助款所致
4Y 其他收入	3,000	8,914	5,914	197.13	
4YY雜項收入	3,000	8,914	5,914	197.13	係資源回收收入覈實繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立西港國民中學

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	66,415,000	65,505,216	-909,784	-1.37	
53 國民教育計畫	44,937,000	44,450,363	-486,637	-1.08	
531 國民中學教育	44,937,000	44,450,363	-486,637	-1.08	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		829,799	829,799		
1 用人費用		829,799	829,799		
11 正式員額薪資		98,356	98,356		
113 職員薪金		98,356	98,356		
12 聘僱及兼職人員薪資		627,686	627,686		
124 兼職人員酬金		627,686	627,686		
16 退休及卹償金		32,526	32,526		
161 職員退休及離職金		32,526	32,526		
18 福利費		71,231	71,231		
181 分擔員工保險費		71,231	71,231		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,025,147	1,025,147		
1 用人費用		1,025,147	1,025,147		
11 正式員額薪資		742,910	742,910		
113 職員薪金		742,910	742,910		
15 獎金		154,730	154,730		
151 考績獎金		62,510	62,510		
152 年終獎金		92,220	92,220		
16 退休及卹償金		65,276	65,276		
161 職員退休及離職金		65,276	65,276		
18 福利費		62,231	62,231		
181 分擔員工保險費		62,231	62,231		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		213,038	213,038		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		213,038	213,038		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		213,038	213,038		
743 獎勵費用		213,038	213,038		
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		251,790	251,790		
113 職員薪金		251,790	251,790		
16 退休及卹償金		10,624	10,624		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立西港國民中學

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		10,624	10,624		
18 福利費		23,586	23,586		
181 分擔員工保險費		23,586	23,586		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		66,298	66,298		
1 用人費用		66,298	66,298		
11 正式員額薪資		9,799	9,799		
113 職員薪金		9,799	9,799		
12 聘僱及兼職人員薪資		55,625	55,625		
124 兼職人員酬金		55,625	55,625		
18 福利費		874	874		
181 分擔員工保險費		874	874		
53120000 各校經常門分支計畫	44,937,000	41,565,081	-3,371,919	-7.50	
1 用人費用	43,142,000	39,862,367	-3,279,633	-7.60	
11 正式員額薪資	30,390,000	27,398,164	-2,991,836	-9.84	
113 職員薪金	30,007,000	27,191,361	-2,815,639	-9.38	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：係依實際員額核實列支及工友年中退休所致
114 工員工資	383,000	206,803	-176,197	-46.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	238,000	634,680	396,680	166.67	
124 兼職人員酬金	238,000	634,680	396,680	166.67	
13 超時工作報酬	315,000	312,004	-2,996	-0.95	
131 加班費	315,000	312,004	-2,996	-0.95	
15 獎金	6,448,000	6,180,089	-267,911	-4.15	
151 考績獎金	2,772,000	2,779,783	7,783	0.28	
152 年終獎金	3,676,000	3,400,306	-275,694	-7.50	
16 退休及卹償金	2,714,000	2,367,147	-346,853	-12.78	
161 職員退休及離職金	2,691,000	2,354,664	-336,336	-12.50	
162 工員退休及離職金	23,000	12,483	-10,517	-45.73	
18 福利費	3,037,000	2,970,283	-66,717	-2.20	
181 分擔員工保險費	2,652,000	2,586,935	-65,065	-2.45	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	385,000	373,848	-11,152	-2.90	
2 服務費用	1,637,000	1,469,719	-167,281	-10.22	
21 水電費	250,000	229,761	-20,239	-8.10	
212 工作場所電費	210,000	194,634	-15,366	-7.32	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立西港國民中學

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	40,000	35,127	-4,873	-12.18	
22 郵電費	55,000	85,271	30,271	55.04	
221 郵費	5,000	22,304	17,304	346.08	
222 電話費	20,000	48,447	28,447	142.24	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	90,000	51,256	-38,744	-43.05	
231 國內旅費	90,000	51,256	-38,744	-43.05	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	4,352	-15,648	-78.24	
241 印刷及裝訂費	20,000	4,352	-15,648	-78.24	
25 修理保養及保固費	221,000	197,972	-23,028	-10.42	
251 土地改良物修護費		8,000	8,000		
252 一般房屋修護費	153,000	78,540	-74,460	-48.67	
255 機械及設備修護費	18,000	44,512	26,512	147.29	
256 交通及運輸設備修護費		4,500	4,500		
257 雜項設備修護費	50,000	62,420	12,420	24.84	
26 保險費		405	405		
26Y 其他保險費		405	405		
27 一般服務費	944,000	828,638	-115,362	-12.22	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		390	390		
279 外包費	391,000	438,249	47,249	12.08	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415,065元(不含機械保全23,184元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理、校舍水電維修、校園水塔清洗、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	526,000	372,399	-153,601	-29.20	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526,000元，決算數372,399元，內容：進用身心障礙人士1名
27F 體育活動費	27,000	17,600	-9,400	-34.81	
28 專業服務費	9,000	24,460	15,460	171.78	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		13,160	13,160		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	2,000	7,800	5,800	290.00	
28A 電腦軟體服務費	7,000	3,500	-3,500	-50.00	
29 公共關係費	48,000	47,604	-396	-0.83	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立西港國民中學

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	%	
291 公共關係費	48,000	47,604	-396	-0.83	
3 材料及用品費	144,000	205,909	61,909	42.99	
31 使用材料費	2,000		-2,000	-100.00	
312 燃料	2,000		-2,000	-100.00	
32 用品消耗	142,000	205,909	63,909	45.01	
321 辦公（事務）用品	34,000	147,913	113,913	335.04	
322 報章雜誌	2,000	7,780	5,780	289.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	30,000	37,387	7,387	24.62	
324 化學藥劑與實驗用品	8,000		-8,000	-100.00	
326 食品		1,250	1,250		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	17,000	11,579	-5,421	-31.89	
32Y 其他用品消耗	51,000		-51,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	4,000	10,500	6,500	162.50	
44 交通及運輸設備租金	4,000	5,500	1,500	37.50	
442 車租	4,000	5,500	1,500	37.50	
45 雜項設備租金		5,000	5,000		
451 雜項設備租金		5,000	5,000		
6 稅捐及規費(強制費)		13,146	13,146		
66 規費		13,146	13,146		
661 行政規費與強制費		13,146	13,146		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	3,440	-6,560	-65.60	
71 會費	1,000	2,320	1,320	132.00	
712 學術團體會費		1,320	1,320		
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	9,000	1,120	-7,880	-87.56	
751 技能競賽	9,000	1,120	-7,880	-87.56	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		420,000	420,000		
2 服務費用		401,697	401,697		
24 印刷裝訂與廣告費		4,000	4,000		
241 印刷及裝訂費		4,000	4,000		
27 一般服務費		347,800	347,800		
277 代理(辦)費		347,800	347,800		
28 專業服務費		49,897	49,897		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立西港國民中學

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		49,897	49,897		
3 材料及用品費		18,303	18,303		
32 用品消耗		18,303	18,303		
321 辦公（事務）用品		18,303	18,303		
53121601 推展傳統藝術教育		36,000	36,000		
2 服務費用		33,600	33,600		
28 專業服務費		33,600	33,600		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		33,600	33,600		
3 材料及用品費		2,400	2,400		
32 用品消耗		2,400	2,400		
321 辦公（事務）用品		2,400	2,400		
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	21,442,000	21,028,853	-413,147	-1.93	
5L1 行政管理及推展	21,442,000	21,028,853	-413,147	-1.93	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	21,442,000	20,788,553	-653,447	-3.05	
1 用人費用	21,430,000	20,780,553	-649,447	-3.03	
15 獎金	20,000	8,333	-11,667	-58.34	
152 年終獎金	20,000	8,333	-11,667	-58.34	
16 退休及卹償金	21,410,000	20,772,220	-637,780	-2.98	
161 職員退休及離職金	21,410,000	20,772,220	-637,780	-2.98	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	8,000	-4,000	-33.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	8,000	-4,000	-33.33	
744 慰問、照護及濟助金	12,000	8,000	-4,000	-33.33	
5L100400 調整待遇及其他經費		240,300	240,300		
1 用人費用		240,300	240,300		
18 福利費		240,300	240,300		
18Y 其他福利費		240,300	240,300		
5M 建築及設備計畫	36,000	26,000	-10,000	-27.78	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立西港國民中學

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	%	
5M4 其他設備	36,000	26,000	-10,000	-27.78	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	36,000	26,000	-10,000	-27.78	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	36,000	26,000	-10,000	-27.78	
51 購建固定資產	36,000	26,000	-10,000	-27.78	
514 購置機械及設備	26,000	26,000			
516 購置雜項設備	10,000		-10,000	-100.00	5M建築及設備計畫減少原因：係原規劃購置AED電池，因獲教育局補助，暫不執行

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	37,585,362	16,874,369	36,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,248,235	1,086,736	
房屋及建築	27,356,636	10,727,883	
機械及設備	3,176,441	2,076,370	26,000
交通及運輸設備	1,024,514	689,945	
雜項設備	2,779,536	2,293,435	10,000
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：土地增加原因:係為調整土地地號，公務財產減損，新增至基金財產所致
房屋及建築增加原因:係為教育局補助0315地震一般修繕工程及廁所修繕工程所致
機械及設備增加減少原因:係為教育局補助心臟電擊器電池及健康中心設備、崁入式白板及觸控式液晶顯示器等；報廢油煙分離器及電腦設備等所致
交通及運輸設備增加原因:教育局補助行動電話交換機及電話總機移機費所致
雜項設備增加減少原因:係為教育局補助廚房鍋爐設備、中音笛及冷氣機等設備；報廢樂器設備所致
珍貴動產、不動產:無

—臺南市立西港國民中學

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		
16,680,026		318,794	1,834,462	35,237,763
13,437,650				13,437,650
			202,932	1,958,567
1,134,965			1,135,623	16,628,095
699,545		237,594	139,317	1,422,705
123,700			184,179	274,090
1,284,166		81,200	172,411	1,516,656

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：

—臺南市立西港國民中學

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－臺南市立西港國民中學

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	26,000		
機械及設備		26,000			26,000	26,000		
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		10,000			10,000		-10,000	
雜項設備		10,000			10,000		-10,000	
購建中固定資產								
合計		36,000			36,000	26,000	-10,000	

臺南市地方教育發展基金－臺南市立西港國民中學

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	34	35	1	
職員	33	35	2	教師29人，公務人員6人。職員增加原因:係專任輔導教師1人及國中增置專長教師員額實施計畫長期代理教師1人，核准文號: 109年11月9日南市教安(一)字第1091291288號函及 109年10月26日南市教課(二)字第1091241851A號函
工友	1	0	-1	
合　　計	34	35	1	

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：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、校園環境整理、校舍水電維修、校園水塔清洗、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—臺南市立西港國民中學

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	30,390,000		315,000		6,448,000	2,714,000		3,037,000		42,904,000	238,000	43,142,000
正式人員	30,390,000		315,000		6,448,000	2,714,000		3,037,000		42,904,000		42,904,000
兼任人員											238,000	238,000
一般行政管理計畫					20,000	21,410,000				21,430,000		21,430,000
正式人員												
其他人員					20,000	21,410,000				21,430,000		21,430,000
合　　計	30,390,000		315,000		6,468,000	24,124,000		3,037,000		64,334,000	238,000	64,572,000

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526,000元，決算數372,399元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全25,000元)，決算數424,065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2,772,000元，決算數2,842,293元，內容：教職員工考績獎金決算人數30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3,696,000元，決算數3,500,859元，內容：教職員工年終獎金決算人數36名、月退休人員年終慰問金決算人數1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—臺南市立西港國民中學

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
28,501,019		312,004		6,334,819	2,475,573		3,128,205		40,751,620	1,317,991	42,069,611
28,501,019		312,004		6,334,819	2,408,675		2,974,647		40,531,164		40,531,164
					66,898		153,558		220,456	1,317,991	1,538,447
				8,333	20,772,220		240,300		21,020,853		21,020,853
							240,300		240,300		240,300
				8,333	20,772,220				20,780,553		20,780,553
28,501,019		312,004		6,343,152	23,247,793		3,368,505		61,772,473	1,317,991	63,090,464

臺南市地方教育發展基金－臺南市立西港國民中學

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—臺南市立西港國民中學

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			66,415,000		65,505,216			-909,784	-1.37	
國民教育計畫			44,937,000		44,450,363			-486,637	-1.08	
一般行政管理計畫			21,442,000		21,028,853			-413,147	-1.93	
建築及設備計畫			36,000		26,000			-10,000	-27.78	係原規劃購置AED電池，因獲教育局補助，暫不執行

臺南市地方教育發展基金—臺南市立西港國民中學

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	64,572,000	63,090,464	-1,481,536	-2.29
11 正式員額薪資	30,390,000	28,501,019	-1,888,981	-6.22
12 聘僱及兼職人員薪資	238,000	1,317,991	1,079,991	453.78
13 超時工作報酬	315,000	312,004	-2,996	-0.95
15 獎金	6,468,000	6,343,152	-124,848	-1.93
16 退休及卹償金	24,124,000	23,247,793	-876,207	-3.63
18 福利費	3,037,000	3,368,505	331,505	10.92
2 服務費用	1,637,000	1,914,016	277,016	16.92
21 水電費	250,000	229,761	-20,239	-8.10
22 郵電費	55,000	85,271	30,271	55.04
23 旅運費	90,000	51,256	-38,744	-43.05
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	8,352	-11,648	-58.24
25 修理保養及保固費	221,000	197,972	-23,028	-10.42
26 保險費	0	405	405	0.00
27 一般服務費	944,000	1,185,438	241,438	25.58
28 專業服務費	9,000	107,957	98,957	1,099.52
29 公共關係費	48,000	47,604	-396	-0.83
3 材料及用品費	144,000	226,612	82,612	57.37
31 使用材料費	2,000	0	-2,000	-100.00
32 用品消耗	142,000	226,612	84,612	59.59
4 租金、償債、利息及相關手續費	4,000	10,500	6,500	162.50
44 交通及運輸設備租金	4,000	5,500	1,500	37.50
45 雜項設備租金	0	5,000	5,000	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	36,000	26,000	-10,000	-27.78
51 購建固定資產	36,000	26,000	-10,000	-27.78
6 稅捐及規費(強制費)	0	13,146	13,146	0.00
66 規費	0	13,146	13,146	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,000	224,478	202,478	920.35
71 會費	1,000	2,320	1,320	132.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	221,038	209,038	1,741.98
75 競賽及交流活動費	9,000	1,120	-7,880	-87.56
合　　計	66,415,000	65,505,216	-909,784	-1.37

臺南市地方教育發展基金—臺南市立西港國民中學

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	47,604	-396	-0.83	
291 公共關係費	48,000	47,604	-396	-0.83	
統計所需項目	526,000	469,056	-56,944	-10.83	
27D 計時與計件人員酬金	526,000	372,399	-153,601	-29.20	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		96,657	96,657		

主辦會計人員：孫幸琪

基 金 主 持 人：黃柄權