

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)

臺南市立後壁國民中學編

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，本年度法定預算數 48,404,000 元，決算數 52,916,717 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 134 人；特教班 3 班，學生人數 42 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 116 人；特教班 3 班，學生人數 35 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 39,868,312 元，較本年度法定預算數 35,957,000 元，增加 3,911,312 元，計增加 10.88%，主要係因：偏遠地區國中合理教師員額、國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等超支併決算之所致。

(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 13,048,405 元，較本年度法定預算數 12,447,000 元，增加 601,405 元，計增加 4.83%。

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 52,932,147 元，較法定預算數 48,372,000 元，增加 4,560,147 元，計增加 9.43%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 1,000 元，法定預算數 1,000 元。
2. 財產處分收入：決算數 660 元，較法定預算數 1,000 元，減少 340 元，計減少 34.00%。主要係因：廢舊物資售價不如預期所致。
3. 利息收入：決算數 753 元，較法定預算數 1,000 元，減少 247 元，計減少

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

24.70%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。

4. 公庫撥款收入：決算數 50,433,971 元，較法定預算數 48,359,000 元，增加 2,074,971 元，計增加 4.29%。

5. 政府其他撥入收入：決算數 2,433,316 元，較法定預算數 0 元，增加 2,433,316 元。主要係因：超收教育局之偏遠地區國中合理教師員額、國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等補助款所致。

6. 雜項收入：決算數 62,447 元，較法定預算數 10,000 元，增加 52,447 元，計增加 524.47%。主要係因：臺灣銀行勞工退休準備金帳戶結束，剩餘款繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 52,916,717 元，較法定預算數 48,404,000 元，增加 4,512,717 元，計增加 9.32%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 39,868,312 元，較法定預算數 35,957,000 元，增加 3,911,312 元，計增加 10.88%。主要係因：超收教育局之偏遠地區國中合理教師員額、國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等超支併決算之所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 13,048,405 元，較法定預算數 12,447,000 元，增加 601,405 元，計增加 4.83%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 32,000 元，本年度決算賸餘數 15,430 元，賸餘原因：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 15,430 元，流動資產淨增 4,776 元，流動負債淨減 181,167 元，業務活動之淨現金流出 170,513 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 87,000 元，增加其他負債 80,000 元，其他活動之淨現金流入 167,000 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 3,513 元。

期初現金及約當現金 4,439,157 元。

期末現金及約當現金 4,435,644 元。

四、資產負債情況

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

(一)資產決算數 151,712,741 元，較上年度決算數 188,641,810 元，減少 36,929,069 元，主要係因：代管資產提列折舊致資產減少。

(二)負債決算數 150,803,914 元，較上年度決算數 187,748,413 元，減少 36,944,499 元，主要係因：應付代管資產提列折舊致負債減少。

(三)基金餘額為累積餘額 908,827 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 14,904,706 元，本年度增加決算數 1,419,453 元，減少決算數 404,796 元，累計折舊 8,516,651 元，期末餘額 7,402,712 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 4,714,000 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 4,048,000 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、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 666,000 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—臺南市立後壁國民中學
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	48,372,000	100.00	52,932,147	100.00	4,560,147	9.43	51,510,571	100.00
43 勞務收入	1,000	0.00	1,000	0.00		0.00	13,000	0.03
431服務收入	1,000	0.00	1,000	0.00			13,000	0.03
45 財產收入	2,000	0.00	1,413	0.00	-587	-29.35	3,845	0.01
451財產處分收入	1,000	0.00	660	0.00	-340	-34.00	2,800	0.01
454利息收入	1,000	0.00	753	0.00	-247	-24.70	1,045	0.00
46 政府撥入收入	48,359,000	99.97	52,867,287	99.88	4,508,287	9.32	51,492,848	99.97
462公庫撥款收入	48,359,000	99.97	50,433,971	95.28	2,074,971	4.29	50,158,031	97.37
46Y政府其他撥入收入			2,433,316	4.60	2,433,316	0.00	1,334,817	2.59
4Y 其他收入	10,000	0.02	62,447	0.12	52,447	524.47	878	0.00
4YY雜項收入	10,000	0.02	62,447	0.12	52,447	524.47	878	0.00
5 基金用途	48,404,000	100.00	52,916,717	100.00	4,512,717	9.32	51,399,639	100.00
53 國民教育計畫	35,957,000	74.29	39,868,312	75.34	3,911,312	10.88	38,245,310	74.41
531國民中學教育	35,957,000	74.29	39,868,312	75.34	3,911,312	10.88	38,245,310	74.41
5L 一般行政管理計畫	12,447,000	25.71	13,048,405	24.66	601,405	4.83	13,128,329	25.54
5L1行政管理及推展	12,447,000	25.71	13,048,405	24.66	601,405	4.83	13,128,329	25.54
5M 建築及設備計畫						0.00	26,000	0.05
5M4其他設備							26,000	0.05
本期賸餘 (短絀-)	-32,000		15,430		47,430	-148.22	110,932	
期初基金餘額	738,465		893,397		154,932	20.98	782,465	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	706,465		908,827		202,362	28.64	893,397	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學

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)	-32,000	15,430	47,430	-148.22
812 調整非現金項目		-185,943	-185,943	
8123 流動資產淨減(淨增)		-4,776	-4,776	
8124 流動負債淨增(淨減)		-181,167	-181,167	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-32,000	-170,513	-138,513	432.85
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		87,000	87,000	
8241 減少其他資產		87,000	87,000	
825 增加短期債務及其他負債		80,000	80,000	
8252 增加其他負債		80,000	80,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		167,000	167,000	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-32,000	-3,513	28,487	-89.02
84 期初現金及約當現金	4,371,191	4,439,157	67,966	1.55
85 期末現金及約當現金	4,339,191	4,435,644	96,453	2.22

備註：不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+36,843,332元;減少應付代管資產-36,843,332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	151,712,741	100.00	188,641,810	100.00	-36,929,069	-19.58
流動資產	4,440,420	2.93	4,439,157	2.35	1,263	0.03
現金	4,435,644	2.92	4,439,157	2.35	-3,513	-0.08
銀行存款	4,435,644	2.92	4,439,157	2.35	-3,513	-0.08
銀行存款-市庫存款	1,331,483	0.88	1,237,287	0.66	94,196	7.61
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,811,469	1.85	2,388,227	1.27	423,242	17.72
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	129,387	0.09	108,033	0.06	21,354	19.77
銀行存款-保管款-午餐專戶	0	0.00	630,610	0.33	-630,610	-100.00
銀行存款-保管款-其他	8,305	0.01	0	0.00	8,305	0.00
銀行存款-保管款-保管款專戶	155,000	0.10	75,000	0.04	80,000	106.67
預付款項	4,776	0.00	0	0.00	4,776	0.00
預付費用	4,776	0.00	0	0.00	4,776	0.00
其他資產	147,272,321	97.07	184,202,653	97.65	-36,930,332	-20.05
什項資產	147,272,321	97.07	184,202,653	97.65	-36,930,332	-20.05
暫付及待結轉帳項	0	0.00	87,000	0.05	-87,000	-100.00
代管資產	147,272,321	97.07	184,115,653	97.60	-36,843,332	-20.01
代管資產-土地	73,727,500	48.60	73,727,500	39.08	0	0.00
代管資產-土地改良物	505,835	0.33	12,859,406	6.82	-12,353,571	-96.07
代管資產-房屋及設備	73,015,343	48.13	95,227,332	50.48	-22,211,989	-23.33
代管資產-機械及設備	9,481	0.01	605,191	0.32	-595,710	-98.43
代管資產-交通及運輸設備	900	0.00	313,401	0.17	-312,501	-99.71
代管資產-什項設備	13,262	0.01	1,382,823	0.73	-1,369,561	-99.04
合 計	151,712,741	100.00	188,641,810	100.00	-36,929,069	-19.58

註：

一臺南市立後壁國民中學
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	150,803,914	99.40	187,748,413	99.53	-36,944,499	-19.68
流動負債	3,376,593	2.23	3,557,760	1.89	-181,167	-5.09
應付款項	3,376,593	2.23	3,557,760	1.89	-181,167	-5.09
應付代收款	2,949,161	1.94	3,213,870	1.70	-264,709	-8.24
應付費用	427,432	0.28	343,890	0.18	83,542	24.29
其他負債	147,427,321	97.18	184,190,653	97.64	-36,763,332	-19.96
什項負債	147,427,321	97.18	184,190,653	97.64	-36,763,332	-19.96
存入保證金	155,000	0.10	75,000	0.04	80,000	106.67
應付代管資產	147,272,321	97.07	184,115,653	97.60	-36,843,332	-20.01
基金餘額	908,827	0.60	893,397	0.47	15,430	1.73
基金餘額	908,827	0.60	893,397	0.47	15,430	1.73
基金餘額	908,827	0.60	893,397	0.47	15,430	1.73
累積餘額	908,827	0.60	893,397	0.47	15,430	1.73
合 計	151,712,741	100.00	188,641,810	100.00	-36,929,069	-19.58

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學
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	48,372,000	52,932,147	4,560,147	9.43	
43 勞務收入	1,000	1,000		0.00	
431服務收入	1,000	1,000		0.00	
45 財產收入	2,000	1,413	-587	-29.35	
451財產處分收入	1,000	660	-340	-34.00	廢舊物資售價較預算數減少，按實際收入繳庫。
454利息收入	1,000	753	-247	-24.70	利息收入不如預期，按實際收入繳庫。
46 政府撥入收入	48,359,000	52,867,287	4,508,287	9.32	
462公庫撥款收入	48,359,000	50,433,971	2,074,971	4.29	
46Y政府其他撥入收入		2,433,316	2,433,316	0.00	國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等補助款之撥款收入。
4Y 其他收入	10,000	62,447	52,447	524.47	
4YY雜項收入	10,000	62,447	52,447	524.47	臺灣銀行勞工退休準備金帳戶結束，剩餘款繳庫所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學
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	48,404,000	52,916,717	4,512,717	9.32	
53 國民教育計畫	35,957,000	39,868,312	3,911,312	10.88	
531 國民中學教育	35,957,000	39,868,312	3,911,312	10.88	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		619,858	619,858		
1 用人費用		619,858	619,858		
11 正式員額薪資		81,002	81,002		
113 職員薪金		81,002	81,002		53國民教育計畫增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等辦理超支併決算所致。
12 聘僱及兼職人員薪資		465,906	465,906		
124 兼職人員酬金		465,906	465,906		
16 退休及卹償金		18,682	18,682		
161 職員退休及離職金		18,682	18,682		
18 福利費		54,268	54,268		
181 分擔員工保險費		54,268	54,268		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		830,440	830,440		
1 用人費用		830,440	830,440		
11 正式員額薪資		604,546	604,546		
113 職員薪金		604,546	604,546		
15 獎金		126,105	126,105		
151 考績獎金		51,060	51,060		
152 年終獎金		75,045	75,045		
16 退休及卹償金		49,866	49,866		
161 職員退休及離職金		49,866	49,866		
18 福利費		49,923	49,923		
181 分擔員工保險費		49,923	49,923		
53110204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		70,809	70,809		
1 用人費用		70,809	70,809		
12 聘僱及兼職人員薪資		69,522	69,522		
124 兼職人員酬金		69,522	69,522		
18 福利費		1,287	1,287		
181 分擔員工保險費		1,287	1,287		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		48,000	48,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學
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		48,000	48,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		48,000	48,000		
743 獎勵費用		48,000	48,000		
53110302 偏遠地區國中合理教師員額		1,120,000	1,120,000		
1 用人費用		1,120,000	1,120,000		
11 正式員額薪資		1,120,000	1,120,000		
113 職員薪金		1,120,000	1,120,000		
53120000 各校經常門分支計畫	35,957,000	36,525,842	568,842	1.58	
1 用人費用	34,175,000	34,775,000	600,000	1.76	
11 正式員額薪資	23,771,000	23,534,516	-236,484	-0.99	
113 職員薪金	23,388,000	23,502,621	114,621	0.49	
114 工員工資	383,000	31,895	-351,105	-91.67	
12 聘僱及兼職人員薪資	220,000	362,800	142,800	64.91	
124 兼職人員酬金	220,000	362,800	142,800	64.91	
13 超時工作報酬	304,000	362,088	58,088	19.11	
131 加班費	304,000	362,088	58,088	19.11	
15 獎金	5,354,000	5,862,660	508,660	9.50	
151 考績獎金	2,382,000	2,784,440	402,440	16.90	
152 年終獎金	2,972,000	3,078,220	106,220	3.57	
16 退休及卹償金	2,061,000	2,158,844	97,844	4.75	
161 職員退休及離職金	2,038,000	2,156,987	118,987	5.84	
162 工員退休及離職金	23,000	1,857	-21,143	-91.93	
18 福利費	2,465,000	2,494,092	29,092	1.18	
181 分擔員工保險費	2,058,000	2,133,961	75,961	3.69	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	407,000	356,631	-50,369	-12.38	
2 服務費用	1,446,000	1,466,868	20,868	1.44	
21 水電費	260,000	260,000			
212 工作場所電費	210,000	216,597	6,597	3.14	
214 工作場所水費	50,000	43,403	-6,597	-13.19	
22 郵電費	50,000	54,412	4,412	8.82	
221 郵費	10,000	12,924	2,924	29.24	
222 電話費	40,000	34,640	-5,360	-13.40	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學
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		6,848	6,848		
23 旅運費	102,000	110,042	8,042	7.88	
231 國內旅費	102,000	110,042	8,042	7.88	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	6,490	-3,510	-35.10	
241 印刷及裝訂費	10,000	6,490	-3,510	-35.10	
25 修理保養及保固費	100,000	122,900	22,900	22.90	
252 一般房屋修護費	15,000		-15,000	-100.00	
254 其他建築修護費	15,000		-15,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	10,000	38,680	28,680	286.80	
256 交通及運輸設備修護費	24,000		-24,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	31,000	84,220	53,220	171.68	
258 其他資產修護費	5,000		-5,000	-100.00	
26 保險費		3,800	3,800		
263 機械及設備保險費		3,800	3,800		
27 一般服務費	863,000	826,549	-36,451	-4.22	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	60	-940	-94.00	
277 代理(辦)費	37,000	29,975	-7,025	-18.99	
279 外包費	393,000	418,002	25,002	6.36	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數368,000元(不含機械保全25,000元)，決算數406,410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、校舍水電維修、活動用桌巾清洗、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	406,000	360,912	-45,088	-11.11	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406,000元，決算數360,912元，內容：進用身心障礙人士1名
27F 體育活動費	26,000	17,600	-8,400	-32.31	
28 專業服務費	13,000	34,675	21,675	166.73	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	7,725	4,725	157.50	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	14,150	4,150	41.50	
28Y 其他專業服務費		12,800	12,800		
29 公共關係費	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學
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	%	
3 材料及用品費	297,000	260,474	-36,526	-12.30	
31 使用材料費	8,000	8,479	479	5.99	
312 燃料	8,000	8,479	479	5.99	
32 用品消耗	289,000	251,995	-37,005	-12.80	
321 辦公（事務）用品	214,000	186,596	-27,404	-12.81	
322 報章雜誌	15,000	12,900	-2,100	-14.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	21,000	32,543	11,543	54.97	
324 化學藥劑與實驗用品	9,000	5,250	-3,750	-41.67	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	14,706	4,706	47.06	
32Y 其他用品消耗	20,000		-20,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	39,000	23,500	-15,500	-39.74	
71 會費	4,000	1,300	-2,700	-67.50	
712 學術團體會費	3,000		-3,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,300	300	30.00	
72 捐助、補助與獎助	25,000	22,200	-2,800	-11.20	
726 獎助學員生給與	25,000	22,200	-2,800	-11.20	
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		420,000	420,000		
2 服務費用		406,392	406,392		
27 一般服務費		347,192	347,192		
277 代理(辦)費		347,192	347,192		
28 專業服務費		59,200	59,200		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		59,200	59,200		
3 材料及用品費		13,608	13,608		
32 用品消耗		13,608	13,608		
321 辦公（事務）用品		13,608	13,608		
53121206 國中技藝教育課程自辦式開班費-市預算		140,000	140,000		
2 服務費用		63,946	63,946		
21 水電費		2,200	2,200		
216 氣體費		2,200	2,200		
23 旅運費		2,000	2,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學
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	%	
231 國內旅費		2,000	2,000		
24 印刷裝訂與廣告費		1,550	1,550		
241 印刷及裝訂費		1,550	1,550		
25 修理保養及保固費		3,000	3,000		
255 機械及設備修護費		3,000	3,000		
28 專業服務費		55,196	55,196		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		55,196	55,196		
3 材料及用品費		76,054	76,054		
32 用品消耗		76,054	76,054		
321 辦公（事務）用品		24,002	24,002		
323 農業與園藝用品及環境 美化費		2,725	2,725		
326 食品		49,327	49,327		
53121601 推展傳統藝術教育		37,000	37,000		
2 服務費用		37,000	37,000		
28 專業服務費		37,000	37,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		37,000	37,000		
53121901 學校水電費		47,363	47,363		
2 服務費用		47,363	47,363		
21 水電費		47,363	47,363		
212 工作場所電費		47,363	47,363		
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	12,447,000	13,048,405	601,405	4.83	
5L1 行政管理及推展	12,447,000	13,048,405	601,405	4.83	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	12,447,000	12,522,216	75,216	0.60	
1 用人費用	12,441,000	12,518,216	77,216	0.62	
16 退休及卹償金	12,441,000	12,518,216	77,216	0.62	
161 職員退休及離職金	12,441,000	12,518,216	77,216	0.62	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	6,000	4,000	-2,000	-33.33	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學
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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
744 慰問、照護及濟助金	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
5L100400 調整待遇及其他經費		526,189	526,189		
1 用人費用		526,189	526,189		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,440	1,440		
124 兼職人員酬金		1,440	1,440		
16 退休及卹償金		74,202	74,202		
162 工員退休及離職金		74,202	74,202		
18 福利費		450,547	450,547		
181 分擔員工保險費		28	28		
18Y 其他福利費		450,519	450,519		

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	14,904,706	7,265,425	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,622,131	2,269,723	
房屋及建築	3,822,439	1,027,359	
機械及設備	3,969,839	1,984,736	
交通及運輸設備	760,436	409,860	
雜項設備	3,729,861	1,573,747	
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註： 1.土地改良物主要增加原因：紅土網球場老舊電氣箱更新
 房屋及建築主要增加原因：陶藝空間柵欄及採光罩等
 機械及設備主要增加原因：購置印表機及撥入電腦教學廣播系統，主要減少原因：電腦等報廢
 交通及運輸設備主要增加原因：購置錄影機等
 雜項設備主要增加原因：購置飲水機及冷氣、跆拳道電子襪等，主要減少原因：冰櫃移撥他校
 2.珍貴動產、不動產：無

一臺南市立後壁國民中學
耗資產及無形資產變動表
109 年度

單位:新臺幣元

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		
1,419,453		404,796	1,251,226	7,402,712
75,000			129,264	298,144
391,275			130,041	3,056,314
430,160		388,796	253,406	1,773,061
46,500			130,071	267,005
476,518		16,000	608,444	2,008,188

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：

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－臺南市立後壁國民中學

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—臺南市立後壁國民中學

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	32	32	0	教師26人，公務人員6人，增加原因：專任輔導教師增加1人，核定文號：109年2月5日南市教安(一)字第1090161225號函
職員	31	32	1	
工友	1	0	-1	
合 計	32	32	0	

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、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、活動用桌巾清洗、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—臺南市立後壁國民中學

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	23,771,000		304,000		5,354,000	2,061,000		2,465,000		33,955,000	220,000	34,175,000
正式人員	23,771,000		304,000		5,354,000	2,061,000		2,465,000		33,955,000		33,955,000
兼任人員											220,000	220,000
一般行政管理計畫						12,441,000				12,441,000		12,441,000
正式人員												
兼任人員												
其他人員						12,441,000				12,441,000		12,441,000
合 計	23,771,000		304,000		5,354,000	14,502,000		2,465,000		46,396,000	220,000	46,616,000

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406,000元，決算數360,912元；279外包費：預算數368,000元(不含機械保全25,000元)，決算數415,410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2,382,000元，決算數2,835,500元，內容：教職員工考績獎金決算人數31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2,972,000元，決算數3,153,265元，內容：教職員工年終獎金決算人數32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－臺南市立後壁國民中學

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
25,340,064		362,088		5,988,765	2,227,392		2,599,570		36,517,879	898,228	37,416,107
25,340,064		362,088		5,988,765	2,208,710		2,537,109		36,436,736		36,436,736
					18,682		62,461		81,143	898,228	979,371
					12,592,418		450,547		13,042,965	1,440	13,044,405
					74,202		450,519		524,721		524,721
							28		28	1,440	1,468
					12,518,216				12,518,216		12,518,216
25,340,064		362,088		5,988,765	14,819,810		3,050,117		49,560,844	899,668	50,460,512

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學

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—臺南市立後壁國民中學

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			48,404,000		52,916,717			4,512,717	9.32	係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等辦理超支併決算所致
國民教育計畫			35,957,000		39,868,312			3,911,312	10.88	
一般行政管理計畫			12,447,000		13,048,405			601,405	4.83	

臺南市地方教育發展基金－臺南市立後壁國民中學
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	46,616,000	50,460,512	3,844,512	8.25
11 正式員額薪資	23,771,000	25,340,064	1,569,064	6.60
12 聘僱及兼職人員薪資	220,000	899,668	679,668	308.94
13 超時工作報酬	304,000	362,088	58,088	19.11
15 獎金	5,354,000	5,988,765	634,765	11.86
16 退休及卹償金	14,502,000	14,819,810	317,810	2.19
18 福利費	2,465,000	3,050,117	585,117	23.74
2 服務費用	1,446,000	2,030,569	584,569	40.43
21 水電費	260,000	309,563	49,563	19.06
22 郵電費	50,000	54,412	4,412	8.82
23 旅運費	102,000	112,042	10,042	9.85
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	8,040	-1,960	-19.60
25 修理保養及保固費	100,000	125,900	25,900	25.90
26 保險費	0	3,800	3,800	0.00
27 一般服務費	863,000	1,182,741	319,741	37.05
28 專業服務費	13,000	186,071	173,071	1,331.32
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	297,000	350,136	53,136	17.89
31 使用材料費	8,000	8,479	479	5.99
32 用品消耗	289,000	341,657	52,657	18.22
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	45,000	75,500	30,500	67.78
71 會費	4,000	1,300	-2,700	-67.50
72 捐助、補助與獎助	25,000	22,200	-2,800	-11.20
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	52,000	46,000	766.67
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	48,404,000	52,916,717	4,512,717	9.32

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學

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	409,000	520,033	111,033	27.15	
27D 計時與計件人員酬金	406,000	360,912	-45,088	-11.11	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	159,121	156,121	5,204.03	

主辦會計人員：林秋萍



基金主持人：高儷玲



