

中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)

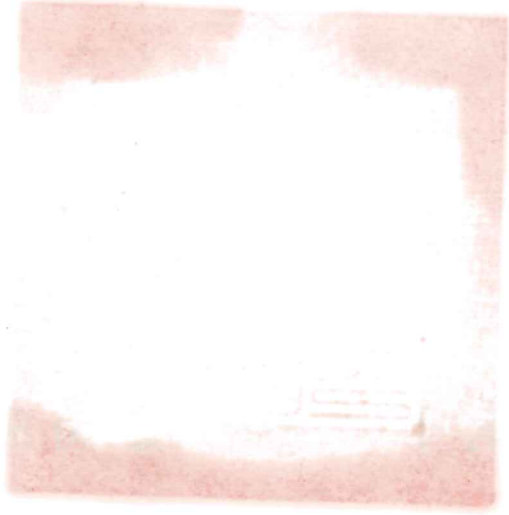
臺南市總決算

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

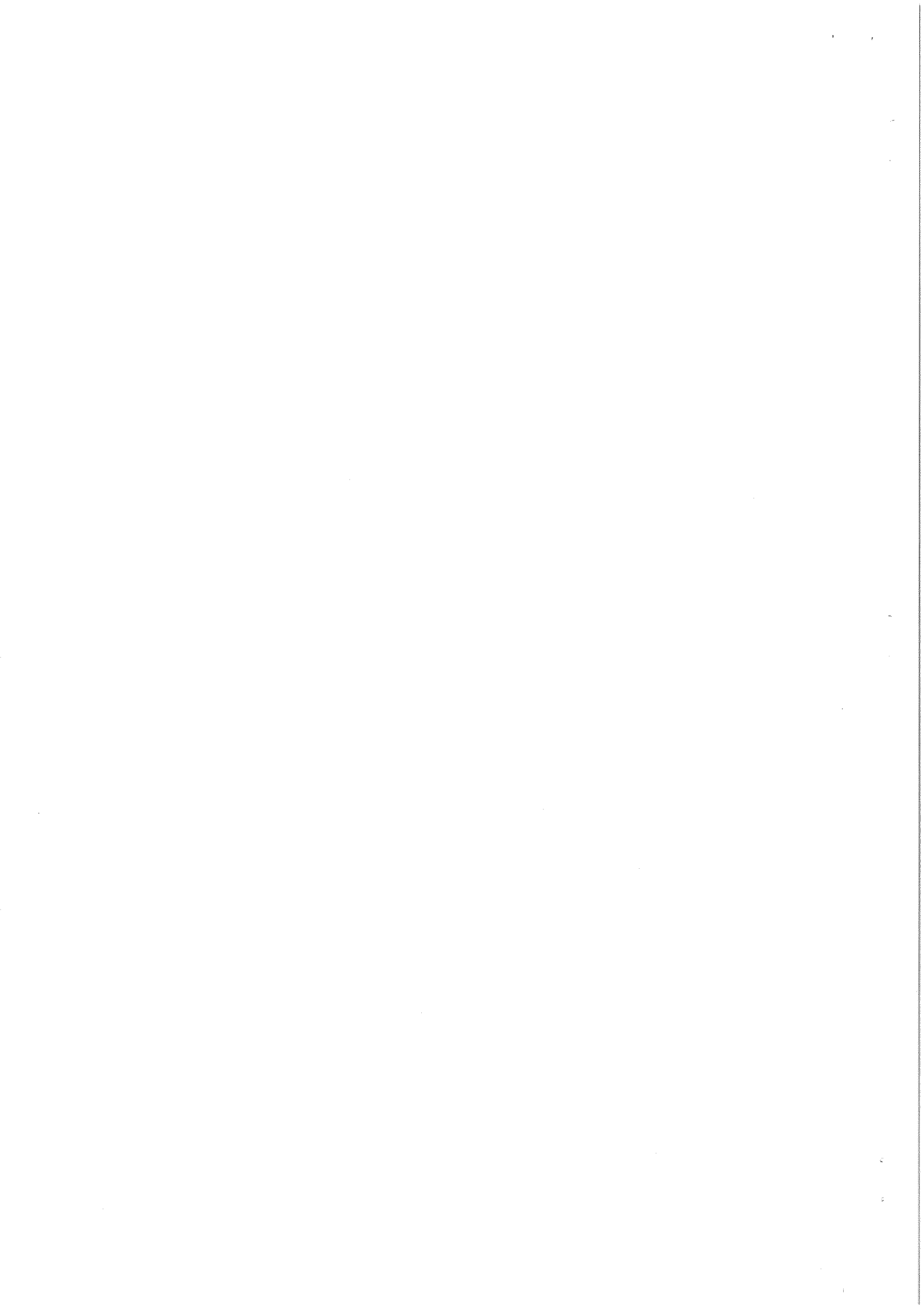
(非營業部分)

臺南市立北門國民中學編



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 31,396,000 元，決算數 33,200,427 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 5 班，學生人數 105 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 4 班，學生人數 86 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 24,399,606 元，較本年度法定預算數 22,735,000 元，增加 1,664,606 元，計增加 7.32%。

(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 8,800,821 元，較本年度法定預算數 8,661,000 元，增加 139,821 元，計增加 1.61%。

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 33,336,359 元，較法定預算數 31,334,000 元，增加 2,002,359 元，計增加 6.39%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 3,000 元，較法定預算數 0 元，增加 3,000 元。主要係因：停車場場地租借收入按實收數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數 6,385 元，較法定預算數 0 元，增加 6,385 元。主要係因：財物報廢變賣收入按實收數繳庫。
3. 利息收入：決算數 267 元，較法定預算數 1,000 元，減少 733 元，計減少 73.30%。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 31,195,787 元，較法定預算數 31,329,000 元，減少 133,213 元，計減少 0.43%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 2,127,163 元，較法定預算數 0 元，增加 2,127,163

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)等補助款所致。

6. 雜項收入：決算數 3,757 元，較法定預算數 4,000 元，減少 243 元，計減少 6.08%。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 33,200,427 元，較法定預算數 31,396,000 元，增加 1,804,427 元，計增加 5.75%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 24,399,606 元，較法定預算數 22,735,000 元，增加 1,664,606 元，計增加 7.32%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 8,800,821 元，較法定預算數 8,661,000 元，增加 139,821 元，計增加 1.61%。

(三) 本期賸餘(短絀-)：預算短絀 62,000 元，本年度決算賸餘數 135,932 元，賸餘原因：用人費用因實際晉用人員俸點較原編列俸點低，並擲節開支所致。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量，本期賸餘 135,932 元，流動資產淨減 3,643 元，流動負債淨增 385,779 元，業務活動之淨現金流入 525,354 元。

(二) 其他活動之現金流量，減少其他資產 104,933 元，增加其他負債 44,024 元，其他活動之淨現金流入 148,957 元。

(三) 本年度現金及約當現金之淨增 674,311 元。

期初現金及約當現金 3,422,865 元。

期末現金及約當現金 4,097,176 元。

四、資產負債情況

(一) 資產決算數 71,977,434 元，較上年度決算數 98,616,977 元，減少 26,639,543 元，增減主要係因：代管資產提列折舊費用減少所致。

(二) 負債決算數 70,873,437 元，較上年度決算數 97,648,912 元，減少 26,775,475 元，增減主要係因：代管資產提列折舊費用減少所致。

(三) 基金餘額為累積餘額 1,103,997 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 23,319,635 元，本年度增加決算數 5,080,341 元，減少決算數 78,488 元，累計折舊(以前年度+本年度)6,639,515 元，期末餘額 21,681,973 元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

(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 3,171,000 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 2,939,000 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、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等 232,000 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－臺南市立北門國民中學

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	31,334,000	100.00	33,336,359	100.00	2,002,359	6.39	33,554,934	100.00
43 勞務收入			3,000	0.01	3,000	0.00	2,000	0.01
431 服務收入			3,000	0.01	3,000	0.00	2,000	0.01
45 財產收入	1,000	0.00	6,652	0.02	5,652	565.20	10,284	0.03
451 財產處分收入			6,385	0.02	6,385	0.00	8,807	0.03
454 利息收入	1,000	0.00	267	0.00	-733	-73.30	1,477	0.00
46 政府撥入收入	31,329,000	99.98	33,322,950	99.96	1,993,950	6.36	33,533,653	99.94
462 公庫撥款收入	31,329,000	99.98	31,195,787	93.58	-133,213	-0.43	32,265,101	96.16
46Y 政府其他撥入收入			2,127,163	6.38	2,127,163	0.00	1,268,552	3.78
4Y 其他收入	4,000	0.01	3,757	0.01	-243	-6.08	8,997	0.03
4YY 雜項收入	4,000	0.01	3,757	0.01	-243	-6.08	8,997	0.03
5 基金用途	31,396,000	100.00	33,200,427	100.00	1,804,427	5.75	32,983,850	100.00
53 國民教育計畫	22,735,000	72.41	24,399,606	73.49	1,664,606	7.32	23,950,990	72.61
531 國民中學教育	22,735,000	72.41	24,399,606	73.49	1,664,606	7.32	23,950,990	72.61
5L 一般行政管理計畫	8,661,000	27.59	8,800,821	26.51	139,821	1.61	9,032,860	27.39
5L1 行政管理及推展	8,661,000	27.59	8,800,821	26.51	139,821	1.61	9,032,860	27.39
本期賸餘(短絀-)	-62,000		135,932		197,932	-319.25	571,084	
期初基金餘額	367,981		968,065		600,084	163.07	396,981	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	305,981		1,103,997		798,016	260.81	968,065	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立北門國民中學

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)	-62,000	135,932	197,932	-319.25
812 調整非現金項目		389,422	389,422	
8123 流動資產淨減(淨增)		3,643	3,643	
8124 流動負債淨增(淨減)		385,779	385,779	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-62,000	525,354	587,354	-947.35
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		104,933	104,933	
8241 減少其他資產		104,933	104,933	
825 增加短期債務及其他負債		44,024	44,024	
8252 增加其他負債		44,024	44,024	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		148,957	148,957	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-62,000	674,311	736,311	-1,187.60
84 期初現金及約當現金	6,877,687	3,422,865	-3,454,822	-50.23
85 期末現金及約當現金	6,815,687	4,097,176	-2,718,511	-39.89

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+27,205,278元;減少應付代管資產-27,205,278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	71,977,434	100.00	98,616,977	100.00	-26,639,543	-27.01
流動資產	4,097,176	5.69	3,426,508	3.47	670,668	19.57
現金	4,097,176	5.69	3,422,865	3.47	674,311	19.70
銀行存款	4,097,176	5.69	3,422,865	3.47	674,311	19.70
銀行存款-市庫存款	1,391,109	1.93	1,297,528	1.32	93,581	7.21
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,881,208	2.61	1,342,319	1.36	538,889	40.15
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	17,167	0.02	17,164	0.02	3	0.02
銀行存款-保管款-午餐專戶	367,668	0.51	369,854	0.38	-2,186	-0.59
銀行存款-保管款-保管款專戶	440,024	0.61	396,000	0.40	44,024	11.12
預付款項	0	0.00	3,643	0.00	-3,643	-100.00
預付費用	0	0.00	3,643	0.00	-3,643	-100.00
其他資產	67,880,258	94.31	95,190,469	96.53	-27,310,211	-28.69
什項資產	67,880,258	94.31	95,190,469	96.53	-27,310,211	-28.69
暫付及待結轉帳項	0	0.00	104,933	0.11	-104,933	-100.00
代管資產	67,880,258	94.31	95,085,536	96.42	-27,205,278	-28.61
代管資產-土地	52,238,440	72.58	52,238,440	52.97	0	0.00
代管資產-土地改良物	51,439	0.07	5,143,928	5.22	-5,092,489	-99.00
代管資產-房屋及設備	15,577,043	21.64	35,896,690	36.40	-20,319,647	-56.61
代管資產-機械及設備	6,538	0.01	888,684	0.90	-882,146	-99.26
代管資產-交通及運輸設備	265	0.00	26,500	0.03	-26,235	-99.00
代管資產-什項設備	6,533	0.01	891,294	0.90	-884,761	-99.27
合 計	71,977,434	100.00	98,616,977	100.00	-26,639,543	-27.01

註：

一臺南市立北門國民中學

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	70,873,437	98.47	97,648,912	99.02	-26,775,475	-27.42
流動負債	2,553,155	3.55	2,167,376	2.20	385,779	17.80
應付款項	2,553,155	3.55	2,167,376	2.20	385,779	17.80
應付代收款	2,266,043	3.15	1,834,270	1.86	431,773	23.54
應付費用	287,112	0.40	333,106	0.34	-45,994	-13.81
其他負債	68,320,282	94.92	95,481,536	96.82	-27,161,254	-28.45
什項負債	68,320,282	94.92	95,481,536	96.82	-27,161,254	-28.45
存入保證金	440,024	0.61	396,000	0.40	44,024	11.12
應付代管資產	67,880,258	94.31	95,085,536	96.42	-27,205,278	-28.61
基金餘額	1,103,997	1.53	968,065	0.98	135,932	14.04
基金餘額	1,103,997	1.53	968,065	0.98	135,932	14.04
基金餘額	1,103,997	1.53	968,065	0.98	135,932	14.04
累積餘額	1,103,997	1.53	968,065	0.98	135,932	14.04
合 計	71,977,434	100.00	98,616,977	100.00	-26,639,543	-27.01

臺南市地方教育發展基金—臺南市立北門國民中學
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	31,334,000	33,336,359	2,002,359	6.39	
43 勞務收入		3,000	3,000	0.00	
431 服務收入		3,000	3,000	0.00	係場地租借收入，依實收數繳庫
45 財產收入	1,000	6,652	5,652	565.20	
451 財產處分收入		6,385	6,385	0.00	係財物報廢變賣收入，依實收數繳庫
454 利息收入	1,000	267	-733	-73.30	各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	31,329,000	33,322,950	1,993,950	6.36	
462 公庫撥款收入	31,329,000	31,195,787	-133,213	-0.43	
46Y 政府其他撥入收入		2,127,163	2,127,163	0.00	係超收偏遠地區國中合理教師員額計畫等補助款
4Y 其他收入	4,000	3,757	-243	-6.08	
4YY 雜項收入	4,000	3,757	-243	-6.08	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立北門國民中學
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	31,396,000	33,200,427	1,804,427	5.75	
53 國民教育計畫	22,735,000	24,399,606	1,664,606	7.32	
531 國民中學教育	22,735,000	24,399,606	1,664,606	7.32	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		192,927	192,927		
1 用人費用		192,927	192,927		
11 正式員額薪資		55,000	55,000		
113 職員薪金		55,000	55,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		113,764	113,764		
124 兼職人員酬金		113,764	113,764		
16 退休及卹償金		7,151	7,151		
161 職員退休及離職金		7,151	7,151		
18 福利費		17,012	17,012		
181 分擔員工保險費		17,012	17,012		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,069,068	1,069,068		
1 用人費用		1,069,068	1,069,068		
11 正式員額薪資		768,099	768,099		
113 職員薪金		768,099	768,099		
15 獎金		161,868	161,868		
151 考績獎金		64,570	64,570		
152 年終獎金		97,298	97,298		
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		69,968	69,968		
181 分擔員工保險費		69,968	69,968		
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		957,919	957,919		
113 職員薪金		957,919	957,919		
16 退休及卹償金		83,739	83,739		
161 職員退休及離職金		83,739	83,739		
18 福利費		78,342	78,342		
181 分擔員工保險費		78,342	78,342		
53120000 各校經常門分支計畫	22,735,000	21,571,630	-1,163,370	-5.12	
1 用人費用	21,273,000	20,151,276	-1,121,724	-5.27	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立北門國民中學
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	14,745,000	13,669,058	-1,075,942	-7.30	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：係因實際晉用人員俸點較原編列俸點低所致
113 職員薪金	14,745,000	13,669,058	-1,075,942	-7.30	
12 聘僱及兼職人員薪資	114,000	136,800	22,800	20.00	
124 兼職人員酬金	114,000	136,800	22,800	20.00	
13 超時工作報酬	185,000	193,210	8,210	4.44	
131 加班費	185,000	193,210	8,210	4.44	
15 獎金	3,386,000	3,475,584	89,584	2.65	
151 考績獎金	1,604,000	1,653,904	49,904	3.11	
152 年終獎金	1,782,000	1,821,680	39,680	2.23	
16 退休及卹償金	1,327,000	1,192,948	-134,052	-10.10	
161 職員退休及離職金	1,327,000	1,192,948	-134,052	-10.10	
18 福利費	1,516,000	1,483,676	-32,324	-2.13	
181 分擔員工保險費	1,281,000	1,275,176	-5,824	-0.45	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	235,000	199,000	-36,000	-15.32	
2 服務費用	1,251,000	1,191,916	-59,084	-4.72	
21 水電費	100,000	100,000			
212 工作場所電費	80,000	80,000			
214 工作場所水費	20,000	20,000			
22 郵電費	68,000	51,850	-16,150	-23.75	
221 郵費	12,000	5,290	-6,710	-55.92	
222 電話費	36,000	42,360	6,360	17.67	
224 數據通信費	20,000	4,200	-15,800	-79.00	
23 旅運費	200,000	204,037	4,037	2.02	
231 國內旅費	59,000	63,037	4,037	6.84	
235 貨物運費	141,000	141,000			
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	12,870	7,870	157.40	
241 印刷及裝訂費	5,000	12,870	7,870	157.40	
25 修理保養及保固費	114,000	71,995	-42,005	-36.85	
252 一般房屋修護費	68,000		-68,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	16,000	25,050	9,050	56.56	
257 雜項設備修護費	30,000	46,945	16,945	56.48	
27 一般服務費	715,000	706,964	-8,036	-1.12	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立北門國民中學

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	%	
279 外包費	391,000	512,034	121,034	30.95	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500,442元(不含機械保全11,592元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園樹木修剪及水塔清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	310,000	183,050	-126,950	-40.95	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310,000元，決算數183,050元，內容：臨時僱工2名
27F 體育活動費	14,000	11,880	-2,120	-15.14	
28 專業服務費	13,000	8,200	-4,800	-36.92	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000		-3,000	-100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	8,200	-1,800	-18.00	
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	135,000	174,317	39,317	29.12	
31 使用材料費	6,000	8,257	2,257	37.62	
312 燃料	6,000	8,257	2,257	37.62	
32 用品消耗	129,000	166,060	37,060	28.73	
321 辦公(事務)用品	58,000	135,110	77,110	132.95	
322 報章雜誌	3,000		-3,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	16,000	17,315	1,315	8.22	
324 化學藥劑與實驗用品	5,000		-5,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	13,635	3,635	36.35	
32Y 其他用品消耗	37,000		-37,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	52,821	-7,179	-11.97	
43 機器租金	5,000		-5,000	-100.00	
432 機械及設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
45 雜項設備租金	55,000	52,821	-2,179	-3.96	
451 雜項設備租金	55,000	52,821	-2,179	-3.96	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000	1,300	-14,700	-91.88	
71 會費	1,000	1,300	300	30.00	
713 職業團體會費	1,000	1,300	300	30.00	
75 競賽及交流活動費	15,000		-15,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立北門國民中學
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	15,000		-15,000	-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		408,946	408,946		
24 印刷裝訂與廣告費		2,000	2,000		
241 印刷及裝訂費		2,000	2,000		
27 一般服務費		364,626	364,626		
277 代理(辦)費		364,626	364,626		
28 專業服務費		42,320	42,320		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		42,320	42,320		
3 材料及用品費		11,054	11,054		
32 用品消耗		11,054	11,054		
321 辦公(事務)用品		11,054	11,054		
53121901 學校水電費		16,981	16,981		
2 服務費用		16,981	16,981		
21 水電費		16,981	16,981		
212 工作場所電費		15,452	15,452		
214 工作場所水費		1,529	1,529		
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		校園安全及維護人力服務經費
5L 一般行政管理計畫	8,661,000	8,800,821	139,821	1.61	
5L1 行政管理及推展	8,661,000	8,800,821	139,821	1.61	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	8,661,000	8,604,236	-56,764	-0.66	
1 用人費用	8,649,000	8,596,236	-52,764	-0.61	
16 退休及卹償金	8,649,000	8,596,236	-52,764	-0.61	
161 職員退休及離職金	8,649,000	8,596,236	-52,764	-0.61	5L一般行政管理計畫增加原 因：係為統籌支撥經費
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		196,585	196,585		
1 用人費用		196,585	196,585		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立北門國民中學
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	%	
18 福利費		196,585	196,585		
181 分擔員工保險費		3,685	3,685		
18Y 其他福利費		192,900	192,900		

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	23,319,635	4,363,174	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	261,729	14,199	
房屋及建築	16,671,861	2,194,596	
機械及設備	5,283,945	1,669,987	
交通及運輸設備	130,913	37,061	
雜項設備	971,187	447,331	
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：1.土地改良物增加：係因施作紅土跑道改善工程1,523,373元；房屋及建築增加：係因活動中心消防改善工程66,900元；機械及設備增加：係因充實體育器材設備計畫補助新購重量訓練設備等1,393,837元；交通及運輸設備增加：係因多媒體展示教室補助計畫購置揚聲器等51,549元；雜項設備增加：係因充實體育器材設備計畫補助施作活動中心地墊等2,044,682元。
 2.機械及設備減少：係因報廢變賣投影機及個人電腦等設備78,123元；雜項設備減少：係因報廢變賣教學叢書365元。
 3.珍貴動產及不動產：無。

—臺南市立北門國民中學
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		
5,080,341		78,488	2,276,341	21,681,973
1,523,373			391,467	1,379,436
66,900			938,774	13,605,391
1,393,837		78,123	657,304	4,272,368
51,549			26,960	118,441
2,044,682		365	261,836	2,306,337

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：

一臺南市立北門國民中學

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—臺南市立北門國民中學

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—臺南市立北門國民中學

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	19	1	教師14人，公務人員5人。職員增加原因：係因國中小輔導教師人力運用計畫(專任)正式教師增加1人所致(依據109年11月9日南市教安(一)字第1091291288號函)
職員	18	19	1	
合 計	18	19	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：臨時僱工2名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園樹木修剪及水塔清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市立北門國民中學
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	14,745,000		185,000		3,386,000	1,327,000		1,516,000		21,159,000	114,000	21,273,000
正式人員	14,745,000		185,000		3,386,000	1,327,000		1,516,000		21,159,000		21,159,000
兼任人員											114,000	114,000
一般行政管理計畫						8,649,000				8,649,000		8,649,000
正式人員						8,649,000				8,649,000		8,649,000
其他人員												
合 計	14,745,000		185,000		3,386,000	9,976,000		1,516,000		29,808,000	114,000	29,922,000

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310,000元，決算數183,050元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全25,000元)，決算數509,442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1,604,000元，決算數1,718,474元，內容：教職員考績獎金決算人數17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1,782,000元，決算數1,918,978元，內容：教職員年終獎金決算人數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—臺南市立北門國民中學
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
15,450,076		193,210		3,637,452	1,352,971		1,648,998		22,282,707	250,564	22,533,271
15,450,076		193,210		3,637,452	1,352,971		1,648,998		22,282,707		22,282,707
					8,596,236		196,585		8,792,821	250,564	8,792,821
							196,585		196,585		196,585
					8,596,236				8,596,236		8,596,236
15,450,076		193,210		3,637,452	9,949,207		1,845,583		31,075,528	250,564	31,326,092

臺南市地方教育發展基金—臺南市立北門國民中學

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—臺南市立北門國民中學
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			31,396,000		33,200,427		1,804,427	5.75	
國民教育計畫			22,735,000		24,399,606		1,664,606	7.32	
一般行政管理 計畫			8,661,000		8,800,821		139,821	1.61	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立北門國民中學

各項費用彙計表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

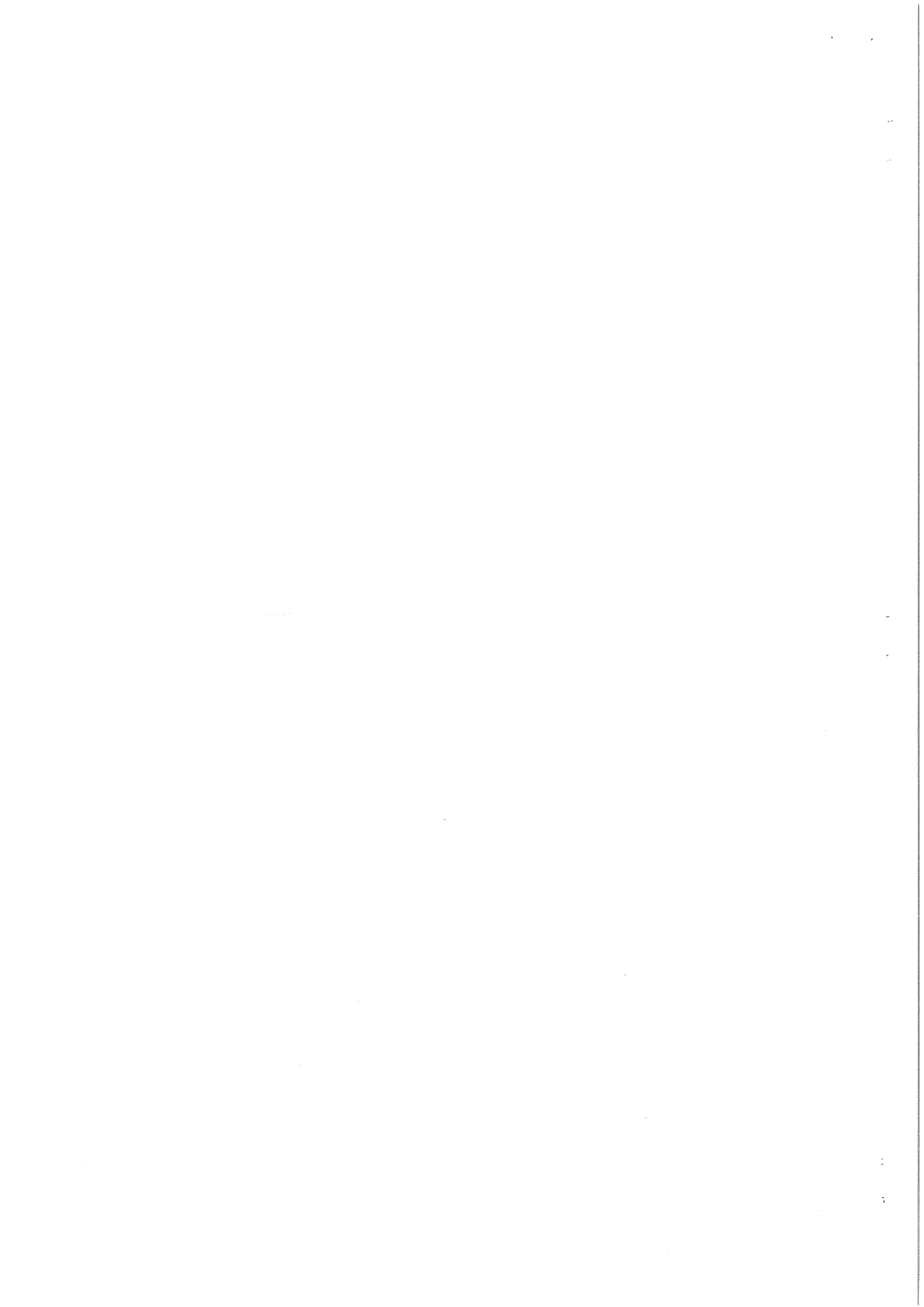
科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	29,922,000	31,326,092	1,404,092	4.69
11 正式員額薪資	14,745,000	15,450,076	705,076	4.78
12 聘僱及兼職人員薪資	114,000	250,564	136,564	119.79
13 超時工作報酬	185,000	193,210	8,210	4.44
15 獎金	3,386,000	3,637,452	251,452	7.43
16 退休及卹償金	9,976,000	9,949,207	-26,793	-0.27
18 福利費	1,516,000	1,845,583	329,583	21.74
2 服務費用	1,251,000	1,626,843	375,843	30.04
21 水電費	100,000	116,981	16,981	16.98
22 郵電費	68,000	51,850	-16,150	-23.75
23 旅運費	200,000	204,037	4,037	2.02
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	14,870	9,870	197.40
25 修理保養及保固費	114,000	71,995	-42,005	-36.85
27 一般服務費	715,000	1,080,590	365,590	51.13
28 專業服務費	13,000	50,520	37,520	288.62
29 公共關係費	36,000	36,000	0	0.00
3 材料及用品費	135,000	185,371	50,371	37.31
31 使用材料費	6,000	8,257	2,257	37.62
32 用品消耗	129,000	177,114	48,114	37.30
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	52,821	-7,179	-11.97
43 機器租金	5,000	0	-5,000	-100.00
45 雜項設備租金	55,000	52,821	-2,179	-3.96
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	28,000	9,300	-18,700	-66.79
71 會費	1,000	1,300	300	30.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	8,000	-4,000	-33.33
75 競賽及交流活動費	15,000	0	-15,000	-100.00
合 計	31,396,000	33,200,427	1,804,427	5.75

臺南市地方教育發展基金—臺南市立北門國民中學
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	36,000	36,000			
291 公共關係費	36,000	36,000			
統計所需項目	313,000	225,370	-87,630	-28.00	
27D 計時與計件人員酬金	310,000	183,050	-126,950	-40.95	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	42,320	39,320	1,310.67	



主辦會計人員：黃德才



基金主持人：林永上



