

中華民國114年度

(114年1月1日至114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)

臺南市立九份子國民中小學編

臺南市地方教育發展基金114年度附屬單位決算 目次

甲、總說明.....	第	1-3	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表.....	第	4	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表.....	第	5	頁
2、基金用途明細表.....	第	6-12	頁
3、資本資產明細表.....	第	13-14	頁
4、長期負債明細表.....	第	15-16	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	17	頁
6、員工人數彙計表.....	第	18	頁
7、用人費用彙計表.....	第	19-20	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	21	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	22	頁
10、各項費用彙計表.....	第	23	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	24	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	25-26	頁
2、收入支出表.....	第	27	頁
3、現金流量表.....	第	28	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	29	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114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98,660,000元，決算數151,981,459元。

(一)國民教育業務計畫：

113學年度下學期，實際招收普通班47班，學生人數1,284人；附設幼兒園2班，學生人數44人；特教班3班(資源班3班)。

114學年度上學期，實際招收普通班52班，學生人數1,415人；附設幼兒園2班，學生人數41人；特教班3班(資源班3班)。

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151,513,619元，較本年度法定預算數98,660,000元，增加52,853,619元，計增加53.57%，主要係因：增班人事費增加及國小合理教師員額編制等經費辦理超支併決算。

(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467,840元，較本年度法定預算數0元，增加467,840元。主要係因退休公務人員退休金、婚喪補助、子女教育補助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154,710,287元，較法定預算數98,401,000元，增加56,309,287元，計增加57.22%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數10,000元，較法定預算數0元，增加10,000元。主要係因：收地下停車場工程違約金收入。
2. 財產處分收入：決算數110元，較法定預算數0元，增加110元。主要係因：收報廢物品變賣收入，依實際數繳庫。
3. 租金收入：決算數87,982元，較法定預算數72,000元，增加15,982元，計增加22.20%。主要係因：收太陽光電發電系統租金收入，依實際數繳庫。
4. 利息收入：決算數1,171,032元，較法定預算數15,000元，增加1,156,032元，計增加7,706.88%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數140,531,697元，較法定預算數98,260,000元，增加42,271,697元，計增加43.02%。主要係因：超收教育局補助人事費不足款等所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數12,743,794元，較法定預算數0元，增加12,743,794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)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、提高國小教師員額編制

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款所致。

7. 使用規費收入：決算數81,600元，較法定預算數5,000元，增加76,600元，計增加1,532.00%。主要係因：收場地租借收入，依實際數繳庫。

8. 學雜費收入：決算數39,420元，較法定預算數44,000元，減少4,580元，計減少10.41%。

9. 雜項收入：決算數44,652元，較法定預算數5,000元，增加39,652元，計增加793.04%。主要係因：以前年度補助計畫剩餘款繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數151,981,459元，較法定預算數98,660,000元，增加53,321,459元，計增加54.05%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數151,513,619元，較法定預算數98,660,000元，增加52,853,619元，計增加53.57%。主要係因：增班人事費增加及國小合理教師員額編制等經費辦理超支併決算。

2. 一般行政管理計畫：決算數467,840元，較法定預算數0元，增加467,840元。主要係因：退休公務人員退休金、婚喪補助、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀259,000元，本年度決算賸餘數2,728,828元，賸餘原因：利息收入超收並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入69,231,936元。

(二)投資活動之淨現金流入2,278,389元。

(三)籌資活動之淨現金流出152,380元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增71,357,945元。

期初現金及約當現金38,819,680元。

期末現金及約當現金110,177,625元。

四、資產負債情況

(一)資產部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
銀行存款	110,177,625	38,819,680	183.82
預付費用	1,184,090	1,953,549	-39.39
土地	2,349,520,956	2,205,489,020	6.53
房屋建築及設備	555,323,743	566,311,063	-1.94
機械及設備	11,994,895	9,531,825	25.84
交通及運輸設備	465,951	435,614	6.96
雜項設備	10,094,302	12,310,346	-18.00
電腦軟體	65,565	123,885	-47.08
暫付及待結轉帳項	463,939	2,742,328	-83.08

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

資產合計	3,039,291,066	2,837,717,310	7.10
------	---------------	---------------	------

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係交通局撥入地下停車場工程採購案之代收代辦經費所致。
2. 預付費用：主要減少係國小合理教師員額編制計畫等補助款撥入辦理預付轉正所致。
3. 機械及設備：主要增加係班班有冷氣設備更正增帳所致。
4. 雜項設備：主要減少係班班有冷氣設備更正減帳及折舊所致。
5. 電腦軟體：主要減少係軟體攤銷所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要減少係教科書款等本年度未辦理暫付所致。

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
應付代收款	105,634,389	39,909,127	164.69
應付費用	1,020,587	1,012,200	0.83
存入保證金	155,005	307,385	-49.57
負債合計	106,809,981	41,228,712	159.07

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係交通局撥入地下停車場工程採購案之代收代辦經費。
2. 存入保證金：主要減少係退還各項採購案保固金。

(三)淨資產為累積餘額2,932,481,085元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數151,513,619元，較預算數98,660,000元，增加52,853,619元，係辦理國小合理教師員額編制計畫等，因未及於114年度編列預算，經臺南市政府114年6月30日府教會(二)字第1140935627號函、114年12月31日府教會(二)字第1141804178號函核定，同意辦理超支併決算。
2. 一般行政管理計畫決算數467,840元，較預算數0元，增加467,840元，係辦理退休公務人員退休金、婚喪補助、子女教育補助等，因未及於114年度編列預算，經臺南市政府114年6月30日府教會(二)字第1140935627號函、114年12月31日府教會(二)字第1141804178號函核定，同意辦理超支併決算。

(二)本年度奉准補辦預算：無。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四)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。

(五)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—臺南市立九份子國民中小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 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	98,401,000	100.00	154,710,287	100.00	56,309,287	57.22	135,729,558	100.00
41 徵收及依法分配收入			10,000	0.01	10,000	0.00		
411徵收收入			10,000	0.01	10,000			
43 勞務收入						0.00	40,706	0.03
431服務收入							40,706	0.03
45 財產收入	87,000	0.09	1,259,124	0.81	1,172,124	1,347.27	225,489	0.17
451財產處分收入			110	0.00	110		750	0.00
452租金收入	72,000	0.07	87,982	0.06	15,982	22.20	92,474	0.07
454利息收入	15,000	0.02	1,171,032	0.76	1,156,032	7,706.88	132,265	0.10
46 政府撥入收入	98,260,000	99.86	153,275,491	99.07	55,015,491	55.99	135,411,644	99.77
462公庫撥款收入	98,260,000	99.86	140,531,697	90.84	42,271,697	43.02	124,928,607	92.04
46Y政府其他撥入收入			12,743,794	8.24	12,743,794		10,483,037	7.72
47規費收入	5,000	0.01	81,600	0.05	76,600	1,532.00		
473使用規費收入	5,000	0.01	81,600	0.05	76,600	1,532.00		
4S 教學收入	44,000	0.04	39,420	0.03	-4,580	-10.41	42,740	0.03
4S1學雜費收入	44,000	0.04	39,420	0.03	-4,580	-10.41	42,740	0.03
4Y 其他收入	5,000	0.01	44,652	0.03	39,652	793.04	8,979	0.01
4YY雜項收入	5,000	0.01	44,652	0.03	39,652	793.04	8,979	0.01
5 基金用途	98,660,000	100.26	151,981,459	98.24	53,321,459	54.05	136,143,629	100.31
53 國民教育計畫	98,660,000	100.26	151,513,619	97.93	52,853,619	53.57	135,676,960	99.96
5L 一般行政管理計畫			467,840	0.30	467,840	0.00	268,800	0.20
5M 建築及設備計畫						0.00	197,869	0.15
購建固定資產							197,869	0.15
本期賸餘（短絀）	-259,000		2,728,828		2,987,828	-1,153.60	-414,071	
期初基金餘額	2,569,000		2,286,845		-282,155	-10.98	2,700,916	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,310,000		5,015,673		2,705,673	117.13	2,286,845	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立九份子國民中小學
基金來源明細表
中華民國 114 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	98,401,000	154,710,287	56,309,287	57.22	
41 徵收及依法分配收入		10,000	10,000	0.00	
411 徵收收入		10,000	10,000	0.00	收地下停車場工程違約金收入。
45 財產收入	87,000	1,259,124	1,172,124	1,347.27	
451 財產處分收入		110	110	0.00	收報廢物品變賣收入，依實際數繳庫。
452 租金收入	72,000	87,982	15,982	22.20	收太陽光電發電系統租金收入，依實際數繳庫。
454 利息收入	15,000	1,171,032	1,156,032	7,706.88	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	98,260,000	153,275,491	55,015,491	55.99	
462 公庫撥款收入	98,260,000	140,531,697	42,271,697	43.02	超收教育局補助人事費不足款等所致。
46Y 政府其他撥入收入		12,743,794	12,743,794	0.00	超收教育局之國小合教師員額編制等補助款所致。
47 規費收入	5,000	81,600	76,600	1,532.00	
473 使用規費收入	5,000	81,600	76,600	1,532.00	收場地租借收入，依實際數繳庫。
4S 教學收入	44,000	39,420	-4,580	-10.41	
4S1 學雜費收入	44,000	39,420	-4,580	-10.41	
4Y 其他收入	5,000	44,652	39,652	793.04	
4YY 雜項收入	5,000	44,652	39,652	793.04	主要係以前年度補助計畫剩餘款繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立九份子國民中小學
基金用途明細表
中華民國 114 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	98,660,000	151,981,459	53,321,459	54.05	
53 國民教育計畫	98,660,000	151,513,619	52,853,619	53.57	53國民教育計畫增加原因：係增班人事費增加及國小合理教師員額編制等經費辦理超支併決算。
531 國民中學教育	98,660,000	151,513,619	52,853,619	53.57	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		1,290,461	1,290,461		
1 用人費用		1,290,461	1,290,461		
11 正式員額薪資		580,178	580,178		
113 職員薪金		580,178	580,178		
12 聘僱及兼職人員薪資		615,260	615,260		
124 兼職人員酬金		615,260	615,260		
16 退休及卹償金		32,092	32,092		
161 職員退休及離職金		32,092	32,092		
18 福利費		62,931	62,931		
181 分擔員工保險費		62,931	62,931		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		3,783,450	3,783,450		
1 用人費用		3,783,450	3,783,450		
11 正式員額薪資		2,591,271	2,591,271		
113 職員薪金		2,591,271	2,591,271		
15 獎金		542,473	542,473		
151 考績獎金		313,590	313,590		
152 年終獎金		228,883	228,883		
16 退休及卹償金		338,038	338,038		
161 職員退休及離職金		338,038	338,038		
18 福利費		311,668	311,668		
181 分擔員工保險費		311,668	311,668		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		981,713	981,713		
1 用人費用		981,713	981,713		
11 正式員額薪資		790,541	790,541		
113 職員薪金		790,541	790,541		
15 獎金		70,050	70,050		
152 年終獎金		70,050	70,050		
16 退休及卹償金		39,168	39,168		
161 職員退休及離職金		39,168	39,168		
18 福利費		81,954	81,954		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立九份子國民中小學
基金用途明細表

中 華 民 國 114 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	%	
181 分擔員工保險費		81,954	81,954		
53110304 國小合理教師員額 編制		4,313,981	4,313,981		
1 用人費用		4,313,981	4,313,981		
11 正式員額薪資		3,238,021	3,238,021		
113 職員薪金		3,238,021	3,238,021		
12 聘僱及兼職人員薪資		58,800	58,800		
124 兼職人員酬金		58,800	58,800		
15 獎金		267,066	267,066		
152 年終獎金		267,066	267,066		
16 退休及卹償金		220,765	220,765		
161 職員退休及離職金		220,765	220,765		
18 福利費		529,329	529,329		
181 分擔員工保險費		529,329	529,329		
53110305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		3,642,995	3,642,995		
1 用人費用		3,642,995	3,642,995		
11 正式員額薪資		2,455,755	2,455,755		
113 職員薪金		2,455,755	2,455,755		
12 聘僱及兼職人員薪資		424,032	424,032		
124 兼職人員酬金		424,032	424,032		
15 獎金		300,885	300,885		
152 年終獎金		300,885	300,885		
16 退休及卹償金		230,370	230,370		
161 職員退休及離職金		230,370	230,370		
18 福利費		231,953	231,953		
181 分擔員工保險費		231,953	231,953		
53110306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		3,960	3,960		
1 用人費用		3,960	3,960		
12 聘僱及兼職人員薪資		3,960	3,960		
124 兼職人員酬金		3,960	3,960		
53110402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		25,700	25,700		
1 用人費用		25,700	25,700		
11 正式員額薪資		25,700	25,700		
113 職員薪金		25,700	25,700		

臺南市地方教育發展基金－臺南市立九份子國民中小學
基金用途明細表

中 華 民 國 114 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	%	
53110403 國中附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費-中央補助		5,026,937	5,026,937		
1 用人費用		5,024,937	5,024,937		
11 正式員額薪資		3,554,278	3,554,278		
113 職員薪金		3,554,278	3,554,278		
15 獎金		689,135	689,135		
151 考績獎金		222,890	222,890		
152 年終獎金		466,245	466,245		
16 退休及卹償金		364,230	364,230		
161 職員退休及離職金		364,230	364,230		
18 福利費		417,294	417,294		
181 分擔員工保險費		416,244	416,244		
183 傷病醫藥費		1,050	1,050		
2 服務費用		2,000	2,000		
27 一般服務費		2,000	2,000		
27F 體育活動費		2,000	2,000		
53110404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		96,600	96,600		
1 用人費用		96,600	96,600		
11 正式員額薪資		96,600	96,600		
113 職員薪金		96,600	96,600		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		120,510	120,510		
1 用人費用		120,510	120,510		
11 正式員額薪資		33,000	33,000		
113 職員薪金		33,000	33,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		87,510	87,510		
124 兼職人員酬金		87,510	87,510		
53110503 特教學生助理人員(學前)		220,884	220,884		
2 服務費用		220,884	220,884		
27 一般服務費		220,884	220,884		
27D 計時與計件人員酬金		220,884	220,884		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0元，決算數220,884元，內容：特教學生助理人員(學前)2名。
53120000 各校經常門分支計畫	98,660,000	130,493,529	31,833,529	32.27	
1 用人費用	93,410,000	125,728,897	32,318,897	34.60	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立九份子國民中小學
基金用途明細表

中 華 民 國 114 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	64,323,000	85,339,542	21,016,542	32.67	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：係用人費用預算編列不足辦理超支併決算。
113 職員薪金	64,323,000	85,339,542	21,016,542	32.67	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,720,000	3,523,637	1,803,637	104.86	
121 聘用人員薪金		520,788	520,788		
122 約僱職員薪金	907,000	549,668	-357,332	-39.40	
124 兼職人員酬金	813,000	2,453,181	1,640,181	201.74	
13 加（夜）班費	926,000	1,004,254	78,254	8.45	
134 未休假加班費	926,000	1,004,254	78,254	8.45	
15 獎金	13,463,000	17,679,321	4,216,321	31.32	
151 考績獎金	5,304,000	8,015,405	2,711,405	51.12	
152 年終獎金	8,159,000	9,663,916	1,504,916	18.44	
16 退休及卹償金	6,758,000	8,678,875	1,920,875	28.42	
161 職員退休及離職金	6,758,000	8,678,875	1,920,875	28.42	
18 福利費	6,220,000	9,502,709	3,282,709	52.78	
181 分擔員工保險費	5,504,000	8,681,915	3,177,915	57.74	
183 傷病醫藥費	78,000	58,500	-19,500	-25.00	
18Y 其他福利費	638,000	762,294	124,294	19.48	
19 提繳費		559	559		
191 提繳工資墊償費用		559	559		
2 服務費用	4,042,000	4,025,117	-16,883	-0.42	
21 水電費	1,339,000	1,339,000			
212 工作場所電費	979,000	985,626	6,626	0.68	
214 工作場所水費	360,000	353,374	-6,626	-1.84	
22 郵電費	141,000	102,476	-38,524	-27.32	
221 郵費	9,000	5,629	-3,371	-37.46	
222 電話費	84,000	96,847	12,847	15.29	
224 數據通信費	48,000		-48,000	-100.00	
23 旅運費	30,000	52,737	22,737	75.79	
231 國內旅費	30,000	52,737	22,737	75.79	
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	69,607	-80,393	-53.60	
241 印刷及裝訂費	150,000	69,607	-80,393	-53.60	
25 修理保養及保固費	624,000	719,430	95,430	15.29	
252 一般房屋修護費	150,000	122,074	-27,926	-18.62	
254 其他建築修護費	25,000		-25,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立九份子國民中小學
基金用途明細表
中華民國 114 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	%	
255 機械及設備修護費	163,000	382,826	219,826	134.86	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數1,130,000元(不含機械保全151,000元)，決算數1,169,380元(不含機械保全104,160元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包。
256 交通及運輸設備修護費	150,000	36,995	-113,005	-75.34	
257 雜項設備修護費	136,000	160,105	24,105	17.72	
258 其他資產修護費		17,430	17,430		
27 一般服務費	1,544,000	1,536,191	-7,809	-0.51	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	60	-940	-94.00	
277 代理(辦)費	161,000	161,610	610	0.38	
279 外包費	1,281,000	1,273,540	-7,460	-0.58	
27F 體育活動費	101,000	100,981	-19	-0.02	
28 專業服務費	116,000	107,676	-8,324	-7.18	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	84,000	52,014	-31,986	-38.08	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	9,000	38,162	29,162	324.02	
288 委託考選訓練費	3,000	3,000			
28A 電腦軟體服務費	20,000	14,500	-5,500	-27.50	
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	857,000	570,460	-286,540	-33.44	
31 使用材料費	12,000	229	-11,771	-98.09	
312 燃料	12,000	229	-11,771	-98.09	
32 用品消耗	845,000	570,231	-274,769	-32.52	
321 辦公(事務)用品	707,000	422,770	-284,230	-40.20	
322 報章雜誌	3,000	2,880	-120	-4.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	25,000	71,989	46,989	187.96	
324 化學藥劑與實驗用品	18,000	10,524	-7,476	-41.53	
326 食品		3,880	3,880		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	32,000	37,085	5,085	15.89	
32Y 其他用品消耗	60,000	21,103	-38,897	-64.83	
4 租金、償債、利息及相關手續費	293,000	167,055	-125,945	-42.98	

臺南市地方教育發展基金－臺南市立九份子國民中小學
基金用途明細表

中華民國 114 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	%	
43 機器租金	50,000		-50,000	-100.00	
432 機械及設備租金	50,000		-50,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	60,000		-60,000	-100.00	
442 車租	60,000		-60,000	-100.00	
45 雜項設備租金	183,000	167,055	-15,945	-8.71	
451 雜項設備租金	183,000	167,055	-15,945	-8.71	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	58,000	2,000	-56,000	-96.55	
71 會費	8,000	2,000	-6,000	-75.00	
712 學術團體會費	5,000		-5,000	-100.00	
713 職業團體會費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
75 競賽及交流活動費	50,000		-50,000	-100.00	
751 技能競賽	50,000		-50,000	-100.00	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		500,000	500,000		
2 服務費用		484,000	484,000		
27 一般服務費		449,076	449,076		
277 代理(辦)費		449,076	449,076		
28 專業服務費		34,924	34,924		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		34,924	34,924		
3 材料及用品費		16,000	16,000		
32 用品消耗		16,000	16,000		
321 辦公(事務)用品		16,000	16,000		
53121502 特教學生助理人員		101,660	101,660		
2 服務費用		101,660	101,660		
27 一般服務費		101,660	101,660		
27D 計時與計件人員酬金		101,660	101,660		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0元，決算數101,660元，內容：特教學生助理人員3名。
53121601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
3 材料及用品費		32,000	32,000		
32 用品消耗		32,000	32,000		
321 辦公(事務)用品		32,000	32,000		
53121901 學校水電費		838,539	838,539		
2 服務費用		838,539	838,539		
21 水電費		838,539	838,539		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立九份子國民中小學
基金用途明細表

中 華 民 國 114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	%	
212 工作場所電費		719,727	719,727		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24,800元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
214 工作場所水費		118,812	118,812		
53121902 校園安全及維護人力服務經費		24,800	24,800		
2 服務費用		24,800	24,800		
27 一般服務費		24,800	24,800		
279 外包費		24,800	24,800		
53121903 學校水電費-冷氣電費及維護費		15,900	15,900		5L一般行政管理計畫增加原因：係子女教育補助等統籌經費辦理超支併決算。
2 服務費用		15,900	15,900		
25 修理保養及保固費		15,900	15,900		
255 機械及設備修護費		15,900	15,900		
5L 一般行政管理計畫		467,840	467,840		
5L1 行政管理及推展		467,840	467,840		
5L100300 教職員退休及撫卹給付		51,985	51,985		
1 用人費用		51,985	51,985		
16 退休及卹償金		51,985	51,985		
161 職員退休及離職金		51,985	51,985		
5L100400 調整待遇及其他經費		415,855	415,855		
1 用人費用		415,855	415,855		
18 福利費		415,855	415,855		
181 分擔員工保險費		1,235	1,235		
18Y 其他福利費		414,620	414,620		

臺南市地方教育發展基金—
資本資
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	2,846,002,040	51,800,287	
非理財目的之長期投資			
土地	2,205,489,020		
土地改良物			
房屋及建築	602,625,897	36,314,834	
機械及設備	16,008,614	6,476,789	
交通及運輸設備	884,489	448,875	
雜項設備	20,870,135	8,559,789	
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	123,885		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地增加原因：地價現值調整。

2.機械及設備增加原因：購置電腦、電子計時器、LED字幕機、數位投影機、液晶顯示器、冷氣、AI程式機器人套組、攝影機、空氣清淨機、相機、水質檢驗儀等及班班有冷氣空調設備更正增帳；機械及設備減少原因：調整財產編號。

3.交通及運輸設備增加原因：購置喇叭、擴大機、監視攝影系統、戶外手持式導航等。

4.雜項設備增加原因：購置鋁合金球門、低音大提琴、圖書、黑板、快速捲門、配膳車、桌球發球機、電扇、跆拳道用品、球場告示牌、膠管裝訂機、書櫃、合唱台架、發泡棉、活動式擋箭牆等及受贈電子式黑板、觸控大電視；雜項設備減少原因：班班有冷氣空調設備更正減帳。

5.電腦軟體減少原因：攤銷。

114 年度

[illegible]

00110-14

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 應付租賃款 其他長期負債		

註：

臺南市立九份子國民中小學

明細表

114 年度

單位:新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立九份子國民中小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 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			
合 計								

臺南市地方教育發展基金—臺南市立九份子國民中小學

員工人數彙計表

中華民國 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	101	129	28	教師114人，公務人員11人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係114學年度增班增加教師13人、國小合理教師員額編制教師5人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師4人、一般地區國中增置專長教師1人、專任輔導教師3人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人(核准文號：114年9月11日南市教課(二)字第1141239451號、函核准文號：114年12月9日南市教課(二)字第1141643929號函、核准文號：114年12月15日南市教課(二)字第1141698155號函、核准文號：114年11月17日南市教課(二)字第1141576693號函、核准文號：114年11月28日南市教安(一)字第1141558303號函、核准文號：114年11月18日南市教特(一)字第1141453527號函)。
職員	99	127	28	
約僱人員	2	2	0	
合 計	101	129	28	

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：特教學生助理人員(含學前)5名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立九份子國民中小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 114 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	加(夜) 班費	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	64,323,000	907,000	926,000		13,463,000	6,758,000		6,220,000		92,597,000	813,000	93,410,000
正式人員	64,323,000		926,000		13,344,000	6,704,000		6,066,000		91,363,000		91,363,000
聘僱人員		907,000			119,000	54,000		154,000		1,234,000		1,234,000
兼任人員											813,000	813,000
一般行政管理計畫												
正式人員												
其他人員												
合 計	64,323,000	907,000	926,000		13,463,000	6,758,000		6,220,000		92,597,000	813,000	93,410,000

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0元，決算數322,544元；279外包費：預算數1,130,000元(不含機械保全151,000元)，決算數1,194,180元(不含機械保全104,160元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數5,304,000元，決算數8,551,885元，內容：教職員考績獎金決算人數98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8,159,000元，決算數10,997,045元，內容：教職員年終獎金決算人數121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—臺南市立九份子國民中小學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 114年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
98,704,886	1,070,456	1,004,254		19,548,930	9,903,538		11,137,838	559	141,370,461	3,642,743	145,013,204
98,704,886		1,004,254		19,515,855	9,871,446		11,069,907	559	140,166,907		140,166,907
	1,070,456			33,075					1,103,531		1,103,531
					32,092		67,931		100,023	3,642,743	3,742,766
					51,985		415,855		467,840		467,840
							415,855		415,855		415,855
					51,985				51,985		51,985
98,704,886	1,070,456	1,004,254		19,548,930	9,955,523		11,553,693	559	141,838,301	3,642,743	145,481,044

臺南市地方教育發展基金—臺南市立九份子國民中小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國114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	%	

1.管理用車輛：無。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立九份子國民中小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 114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			98,660,000		151,981,459			53,321,459	54.05	53國民教育計畫增加原因：係增班人事費增加及國小合理教師員額編制等經費辦理超支併決算。 5L一般行政管理計畫增加原因：係子女教育補助等統籌經費辦理超支併決算。
國民教育計畫			98,660,000		151,513,619			52,853,619	53.57	
一般行政管理計畫			0		467,840			467,840	0.00	

臺南市地方教育發展基金－臺南市立九份子國民中小學
各項費用彙計表
中華民國114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	93,410,000	145,481,044	52,071,044	55.74
11 正式員額薪資	64,323,000	98,704,886	34,381,886	53.45
12 聘僱及兼職人員薪資	1,720,000	4,713,199	2,993,199	174.02
13 加（夜）班費	926,000	1,004,254	78,254	8.45
15 獎金	13,463,000	19,548,930	6,085,930	45.20
16 退休及卹償金	6,758,000	9,955,523	3,197,523	47.31
18 福利費	6,220,000	11,553,693	5,333,693	85.75
19 提繳費	0	559	559	0.00
2 服務費用	4,042,000	5,712,900	1,670,900	41.34
21 水電費	1,339,000	2,177,539	838,539	62.62
22 郵電費	141,000	102,476	-38,524	-27.32
23 旅運費	30,000	52,737	22,737	75.79
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	69,607	-80,393	-53.60
25 修理保養及保固費	624,000	735,330	111,330	17.84
27 一般服務費	1,544,000	2,334,611	790,611	51.21
28 專業服務費	116,000	142,600	26,600	22.93
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	857,000	618,460	-238,540	-27.83
31 使用材料費	12,000	229	-11,771	-98.09
32 用品消耗	845,000	618,231	-226,769	-26.84
4 租金、償債、利息及相關手續費	293,000	167,055	-125,945	-42.98
43 機器租金	50,000	0	-50,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	60,000	0	-60,000	-100.00
45 雜項設備租金	183,000	167,055	-15,945	-8.71
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	58,000	2,000	-56,000	-96.55
71 會費	8,000	2,000	-6,000	-75.00
75 競賽及交流活動費	50,000	0	-50,000	-100.00
合 計	98,660,000	151,981,459	53,321,459	54.05

中華民國 114 年度

[illegible]

臺南市地方教育發展基金—

平衡

中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	3,039,291,066	100.00	2,837,717,310	100.00	201,573,756	7.10
流動資產	111,361,715	3.66	40,773,229	1.44	70,588,486	173.12
現金	110,177,625	3.63	38,819,680	1.37	71,357,945	183.82
銀行存款	110,177,625	3.63	38,819,680	1.37	71,357,945	183.82
預付款項	1,184,090	0.04	1,953,549	0.07	-769,459	-39.39
預付費用	1,184,090	0.04	1,953,549	0.07	-769,459	-39.39
固定資產	2,927,399,847	96.32	2,794,077,868	98.46	133,321,979	4.77
土地	2,349,520,956	77.30	2,205,489,020	77.72	144,031,936	6.53
土地	2,349,520,956	77.30	2,205,489,020	77.72	144,031,936	6.53
房屋建築及設備	555,323,743	18.27	566,311,063	19.96	-10,987,320	-1.94
房屋建築及設備	602,625,897	19.83	602,625,897	21.24	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-47,302,154	-1.56	-36,314,834	-1.28	-10,987,320	30.26
機械及設備	11,994,895	0.39	9,531,825	0.34	2,463,070	25.84
機械及設備	23,709,119	0.78	16,008,614	0.56	7,700,505	48.10
累計折舊-機械及設備	-11,714,224	-0.39	-6,476,789	-0.23	-5,237,435	80.86
交通及運輸設備	465,951	0.02	435,614	0.02	30,337	6.96
交通及運輸設備	1,089,851	0.04	884,489	0.03	205,362	23.22
累計折舊-交通及運輸設備	-623,900	-0.02	-448,875	-0.02	-175,025	38.99
雜項設備	10,094,302	0.33	12,310,346	0.43	-2,216,044	-18.00
雜項設備	19,331,919	0.64	20,870,135	0.74	-1,538,216	-7.37
累計折舊-雜項設備	-9,237,617	-0.30	-8,559,789	-0.30	-677,828	7.92
無形資產	65,565	0.00	123,885	0.00	-58,320	-47.08
無形資產	65,565	0.00	123,885	0.00	-58,320	-47.08
電腦軟體	65,565	0.00	123,885	0.00	-58,320	-47.08
其他資產	463,939	0.02	2,742,328	0.10	-2,278,389	-83.08
什項資產	463,939	0.02	2,742,328	0.10	-2,278,389	-83.08
暫付及待結轉帳項	463,939	0.02	2,742,328	0.10	-2,278,389	-83.08
合 計	3,039,291,066	100.00	2,837,717,310	100.00	201,573,756	7.10

信託代理與保證資產 95,068,316

保證品 95,068,316

註：1. 經管珍貴動產、不動產：無。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市立九份子國民中小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	106,809,981	3.51	41,228,712	1.45	65,581,269	159.07
流動負債	106,654,976	3.51	40,921,327	1.44	65,733,649	160.63
應付款項	106,654,976	3.51	40,921,327	1.44	65,733,649	160.63
應付代收款	105,634,389	3.48	39,909,127	1.41	65,725,262	164.69
應付費用	1,020,587	0.03	1,012,200	0.04	8,387	0.83
其他負債	155,005	0.01	307,385	0.01	-152,380	-49.57
什項負債	155,005	0.01	307,385	0.01	-152,380	-49.57
存入保證金	155,005	0.01	307,385	0.01	-152,380	-49.57
淨資產	2,932,481,085	96.49	2,796,488,598	98.55	135,992,487	4.86
淨資產	2,932,481,085	96.49	2,796,488,598	98.55	135,992,487	4.86
淨資產	2,932,481,085	96.49	2,796,488,598	98.55	135,992,487	4.86
累積餘額	2,932,481,085	96.49	2,796,488,598	98.55	135,992,487	4.86
合 計	3,039,291,066	100.00	2,837,717,310	100.00	201,573,756	7.10

信託代理與保證負債 95,068,316

應付保證品 95,068,316

註：

臺南市地方教育發展基金-臺南市立九份子國民中小學

收入支出表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	161,053,224	100.00	144,262,406	100.00	16,790,818	11.64
徵收及依法分配收入	10,000	0.01	-	0.00	10,000	-
違規罰款收入	10,000	0.01	-	0.00	10,000	-
勞務收入	-	0.00	40,706	0.03	40,706	-100.00
服務收入	-	0.00	40,706	0.03	40,706	-100.00
財產收益	5,773,585	3.58	8,758,337	6.07	2,984,752	-34.08
財產孳息收入	1,259,014	0.78	224,739	0.16	1,034,275	460.21
廢舊物品售價收入	110	0.00	750	0.00	640	-85.33
其他財產收入	4,514,461	2.80	8,532,848	5.91	4,018,387	-47.09
政府撥入收入	153,275,491	95.17	135,411,644	93.86	17,863,847	13.19
公庫撥款收入	140,531,697	87.26	124,928,607	86.60	15,603,090	12.49
政府其他撥入收入	12,743,794	7.91	10,483,037	7.27	2,260,757	21.57
規費收入	81,600	0.05	-	0.00	81,600	-
使用規費收入	81,600	0.05	-	0.00	81,600	-
教學收入	39,420	0.02	42,740	0.03	3,320	-7.77
學雜費收入	39,420	0.02	42,740	0.03	3,320	-7.77
其他收入	1,873,128	1.16	8,979	0.01	1,864,149	20761.21
受贈收入	1,828,476	1.14	-	0.00	1,828,476	-
雜項收入	44,652	0.03	8,979	0.01	35,673	397.29
支出	171,549,479	106.52	154,266,146	106.93	17,283,333	11.20
人事支出	145,481,044	90.33	129,195,444	89.56	16,285,600	12.61
人事支出	145,481,044	90.33	129,195,444	89.56	16,285,600	12.61
業務支出	6,500,415	4.04	6,750,316	4.68	249,901	-3.70
業務支出	6,500,415	4.04	6,750,316	4.68	249,901	-3.70
折舊、折耗及攤銷	19,568,020	12.15	18,320,386	12.70	1,247,634	6.81
固定資產折舊	19,509,700	12.11	18,262,066	12.66	1,247,634	6.83
無形資產攤銷	58,320	0.04	58,320	0.04	-	0.00
本期賸餘（短絀）	10,496,255	-6.52	10,003,740	-6.93	492,515	4.92
期初淨資產	2,796,488,598	1736.38	2,657,959,404	1842.45	138,529,194	5.21
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	146,488,742	90.96	148,532,934	102.96	2,044,192	-1.38
期末淨資產	2,932,481,085	1820.81	2,796,488,598	1938.47	135,992,487	4.86

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

主辦會計人員：賴俞均



基金主持人：康晉源

