

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  借印

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)

臺南市立九份子國民中小學新設校籌備處編

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 3,926,000 元，決算數 4,251,400 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 0 班，學生人數 0 人；附設幼兒園 0 班，學生人數 0 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 0 班，學生人數 0 人；附設幼兒園 0 班，學生人數 0 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 4,249,400 元，較本年度法定預算數 3,926,000 元，增加 323,400 元，計增加 8.24%，主要係因：用人費用預算編列不足，以超支併決算辦理所致。

(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 2,000 元，較本年度法定預算數 0 元，增加 2,000 元。主要係因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 4,271,028 元，較法定預算數 3,926,000 元，增加 345,028 元，計增加 8.79%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 20,000 元，較法定預算數 0 元，增加 20,000 元，主要係因：工程查核廠商缺失罰款，依實際數繳庫所致。
2. 利息收入：決算數 28 元，較法定預算數 1,000 元，減少 972 元，計減少 97.20%。主要係因：或各專戶利息收入不如預期所致。
3. 公庫撥款收入：決算數 4,251,000 元，較法定預算數 3,925,000 元，增加 326,000 元，計增加 8.31%。主要係因：超收教育局統籌支撥之用人費用、

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

子女教育補助等補助款所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 4,251,400 元，較法定預算數 3,926,000 元，增加 325,400 元，計增加 8.29%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 4,249,400 元，較法定預算數 3,926,000 元，增加 323,400 元，計增加 8.24%。主要係因：用人費用預算編列不足，以超支併決算辦理所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 2,000 元，較法定預算數 0 元，增加 2,000 元，主要係因：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-)：預算賸餘 0 元，本年度決算賸餘數 19,628 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 19,628 元，流動資產淨增 39,672 元，流動負債淨減 3,242 元，業務活動之淨現金流出 23,286 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他負債 100,000 元，其他活動之淨現金流入 100,000 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 76,714 元。

期初現金及約當現金 87,304 元。

期末現金及約當現金 164,018 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 226,671 元，較上年度決算數 110,285 元，增加 116,386 元，主要係因：自辦工程廠商繳納履約保證金所致。

(二)負債決算數 146,822 元，較上年度決算數 50,064 元，增加 96,758 元，主要係因：自辦工程廠商繳納履約保證金所致。

(三)基金餘額為累積餘額 79,849 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：無。

(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 326,000 元，奉准明細如下：

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

(1)國民中學教育計畫為用人費用預算編列不足計 324,000 元，經臺南市政府 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 2,000 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－臺南市立九份子國民中小學新設校籌備處
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	3,926,000	100.00	4,271,028	100.00	345,028	8.79	4,159,180	100.00
41 徵收及依法分配收入			20,000	0.47	20,000	0.00		
415 違規罰款收入			20,000	0.47	20,000	0.00		
45 財產收入	1,000	0.03	28	0.00	-972	-97.20	180	0.00
454 利息收入	1,000	0.03	28	0.00	-972	-97.20	180	0.00
46 政府撥入收入	3,925,000	99.97	4,251,000	99.53	326,000	8.31	4,159,000	100.00
462 公庫撥款收入	3,925,000	99.97	4,251,000	99.53	326,000	8.31	4,159,000	100.00
5 基金用途	3,926,000	100.00	4,251,400	100.00	325,400	8.29	4,158,400	100.00
53 國民教育計畫	3,926,000	100.00	4,249,400	99.95	323,400	8.24	4,156,400	99.95
531 國民中學教育	3,926,000	100.00	4,249,400	99.95	323,400	8.24	4,156,400	99.95
5L 一般行政管理計畫			2,000	0.05	2,000	0.00	2,000	0.05
5L1 行政管理及推展			2,000	0.05	2,000	0.00	2,000	0.05
本期賸餘（短絀-）			19,628		19,628	0.00	780	
期初基金餘額	59,441		60,221		780	1.31	59,441	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	59,441		79,849		20,408	34.33	60,221	

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新設校籌備處

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)		19,628	19,628	
812 調整非現金項目		-42,914	-42,914	
8123 流動資產淨減(淨增)		-39,672	-39,672	
8124 流動負債淨增(淨減)		-3,242	-3,242	
813 業務活動之淨現金流入(流出)		-23,286	-23,286	
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		100,000	100,000	
8252 增加其他負債		100,000	100,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		100,000	100,000	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)		76,714	76,714	
84 期初現金及約當現金	59,441	87,304	27,863	46.88
85 期末現金及約當現金	59,441	164,018	104,577	175.93

備註：不影響現金之其他活動：無

臺南市地方教育發展基金—臺南市
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	226,671	100.00	110,285	100.00	116,386	105.53
流動資產	226,671	100.00	110,285	100.00	116,386	105.53
現金	164,018	72.36	87,304	79.16	76,714	87.87
銀行存款	164,018	72.36	87,304	79.16	76,714	87.87
銀行存款-市庫存款	63,660	28.08	83,464	75.68	-19,804	-23.73
銀行存款-保管款-代收款專戶	358	0.16	3,840	3.48	-3,482	-90.68
銀行存款-保管款-保管款專戶	100,000	44.12	0	0.00	100,000	0.00
預付款項	62,653	27.64	22,981	20.84	39,672	172.63
預付費用	62,653	27.64	22,981	20.84	39,672	172.63
合 計	226,671	100.00	110,285	100.00	116,386	105.53

註：

立九份子國民中小學新設校籌備處
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	146,822	64.77	50,064	45.40	96,758	193.27
流動負債	46,822	20.66	50,064	45.40	-3,242	-6.48
應付款項	46,822	20.66	50,064	45.40	-3,242	-6.48
應付代收款	358	0.16	3,840	3.48	-3,482	-90.68
應付費用	46,464	20.50	46,224	41.91	240	0.52
其他負債	100,000	44.12	0	0.00	100,000	0.00
什項負債	100,000	44.12	0	0.00	100,000	0.00
存入保證金	100,000	44.12	0	0.00	100,000	0.00
基金餘額	79,849	35.23	60,221	54.60	19,628	32.59
基金餘額	79,849	35.23	60,221	54.60	19,628	32.59
基金餘額	79,849	35.23	60,221	54.60	19,628	32.59
累積餘額	79,849	35.23	60,221	54.60	19,628	32.59
合 計	226,671	100.00	110,285	100.00	116,386	105.53

臺南市地方教育發展基金－臺南市立九份子國民中小學新設校籌備處
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	3,926,000	4,271,028	345,028	8.79	
41 徵收及依法分配收入		20,000	20,000	0.00	
415 違規罰款收入		20,000	20,000	0.00	係工程查核廠商缺失罰款，依實際數繳庫所致。
45 財產收入	1,000	28	-972	-97.20	
454 利息收入	1,000	28	-972	-97.20	係各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	3,925,000	4,251,000	326,000	8.31	
462 公庫撥款收入	3,925,000	4,251,000	326,000	8.31	係超收教育局統籌支撥之用人費用、子女教育補助等補助款所致。

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新設校籌備處
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	3,926,000	4,251,400	325,400	8.29	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，以超支併決算辦理所致。
53 國民教育計畫	3,926,000	4,249,400	323,400	8.24	
531 國民中學教育	3,926,000	4,249,400	323,400	8.24	
53120000 各校經常門分支計畫	3,926,000	4,249,400	323,400	8.24	
1 用人費用	3,887,000	4,211,000	324,000	8.34	
11 正式員額薪資	2,688,000	2,917,438	229,438	8.54	
113 職員薪金	2,688,000	2,917,438	229,438	8.54	
13 超時工作報酬	52,000	24,264	-27,736	-53.34	
131 加班費	52,000	24,264	-27,736	-53.34	
15 獎金	644,000	705,258	61,258	9.51	
151 考績獎金	308,000	341,350	33,350	10.83	
152 年終獎金	336,000	363,908	27,908	8.31	
16 退休及卹償金	215,000	249,925	34,925	16.24	
161 職員退休及離職金	215,000	249,925	34,925	16.24	
18 福利費	288,000	314,115	26,115	9.07	
181 分擔員工保險費	224,000	253,915	29,915	13.35	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	64,000	54,200	-9,800	-15.31	
2 服務費用	39,000	38,400	-600	-1.54	
27 一般服務費	3,000	2,400	-600	-20.00	
27F 體育活動費	3,000	2,400	-600	-20.00	
29 公共關係費	36,000	36,000			
291 公共關係費	36,000	36,000			
5L 一般行政管理計畫		2,000	2,000		5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展		2,000	2,000		
5L100400 調整待遇及其他經費		2,000	2,000		
1 用人費用		2,000	2,000		
18 福利費		2,000	2,000		
18Y 其他福利費		2,000	2,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市
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			
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械及設備			
交通及運輸設備			
雜項設備			
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：

耗資產及無形資產變動表

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		

00201-11

臺南市地方教育發展基金—臺南市
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：

立九份子國民中小學新設校籌備處

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－臺南市立九份子國民中小學新設校籌備處

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－臺南市立九份子國民中小學新設校籌備處
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	3	3	0	教師3人。
職員	3	3	0	
合 計	3	3	0	

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新設校籌備處

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	2,688,000		52,000		644,000	215,000		288,000		3,887,000		3,887,000
正式人員	2,688,000		52,000		644,000	215,000		288,000		3,887,000		3,887,000
一般行政管理計畫												
正式人員												
合 計	2,688,000		52,000		644,000	215,000		288,000		3,887,000		3,887,000

各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數308,000元，決算數341,350元，內容：教職員考績獎金決算人數3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336,000元，決算數363,908元，內容：教職員年終獎金決算人數3名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。

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
2,917,438		24,264		705,258	249,925		314,115		4,211,000		4,211,000
2,917,438		24,264		705,258	249,925		314,115		4,211,000		4,211,000
							2,000		2,000		2,000
							2,000		2,000		2,000
2,917,438		24,264		705,258	249,925		316,115		4,213,000		4,213,000

臺南市地方教育發展基金—臺南市立九份子國民中小學新設校籌備處

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－臺南市立九份子國民中小學新設校籌備處
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			3,926,000		4,251,400			325,400	8.29	
國民教育計畫			3,926,000		4,249,400			323,400	8.24	係為用人費用預算編列不足，以超支併決算辦理所致。
一般行政管理計畫			0		2,000			2,000	0.00	係為統籌支撥經費。

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	3,887,000	4,213,000	326,000	8.39
11 正式員額薪資	2,688,000	2,917,438	229,438	8.54
13 超時工作報酬	52,000	24,264	-27,736	-53.34
15 獎金	644,000	705,258	61,258	9.51
16 退休及卹償金	215,000	249,925	34,925	16.24
18 福利費	288,000	316,115	28,115	9.76
2 服務費用	39,000	38,400	-600	-1.54
27 一般服務費	3,000	2,400	-600	-20.00
29 公共關係費	36,000	36,000	0	0.00
合 計	3,926,000	4,251,400	325,400	8.29

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			

主辦會計人員：史蕙萍



基金主持人：康晉源

