

中華民國 108 年度
(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

臺南市地方總決算

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)

臺南市立安順國民中學編

臺南市地方教育發展基金 108 年度附屬單位決算 目 次

甲、總說明	第 1-4	頁
乙、主要表		
1、基金來源、用途及餘絀表.....	第 5	頁
2、現金流量表.....	第 6	頁
3、平衡表.....	第 8-9	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表.....	第 10	頁
2、基金用途明細表.....	第 11-16	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 18-19	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 20	頁
5、員工人數彙計表.....	第 21	頁
6、用人費用彙計表.....	第 22-23	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 24	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 25	頁
9、各項費用彙計表.....	第 26	頁
10、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 108 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 116,377,000 元，決算數 117,493,482 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 24 班，學生人數 644 人；特教班 1 班，學生人數 13 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 23 班，學生人數 625 人；特教班 1 班，學生人數 13 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 93,095,525 元，較本年度法定預算數 91,886,000 元，增加 1,209,525 元，計增加 1.32%。

(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 24,150,957 元，較本年度法定預算數 24,207,000 元，減少 56,043 元，計減少 0.23%。

(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 247,000 元，較本年度法定預算數 284,000 元，減少 37,000 元，計減少 13.03%，主要係因：購置無線麥克風等交通及運輸設備結餘款。

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 119,407,572 元，較法定預算數 115,898,000 元，增加 3,509,572 元，計增加 3.03%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 3,822 元，較法定預算數 0 元，增加 3,822 元。主要係因：係科學樓東側及順中館廁所整建委託設計監造服務逾期違約金等，依

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

實際情形辦理。

2. 服務收入：決算數 237,000 元，較法定預算數 250,000 元，減少 13,000 元，計減少 5.20%。
3. 財產處分收入：決算數 15,100 元，較法定預算數 0 元，增加 15,100 元。主要係因：係報廢財產收入，依實際情形辦理。
4. 租金收入：決算數 5,000 元，法定預算數 5,000 元。
5. 利息收入：決算數 4,963 元，較法定預算數 3,000 元，增加 1,963 元，計增加 65.43%。主要係因：各專戶存款利息收入超收所致。
6. 公庫撥款收入：決算數 115,439,747 元，較法定預算數 115,634,000 元，減少 194,253 元，計減少 0.17%。
7. 政府其他撥入收入：決算數 3,692,718 元，較法定預算數 0 元，增加 3,692,718 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)、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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)等補助款所致。
8. 雜項收入：決算數 9,222 元，較法定預算數 6,000 元，增加 3,222 元，計增加 53.70%。主要係因：係資源回收收入超收所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 117,493,482 元，較法定預算數 116,377,000 元，增加 1,116,482 元，計增加 0.96%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 93,095,525 元，較法定預算數 91,886,000 元，增加 1,209,525 元，計增加 1.32%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 24,150,957 元，較法定預算數 24,207,000 元，減少 56,043 元，計減少 0.23%。
3. 建築及設備計畫：決算數 247,000 元，較法定預算數 284,000 元，減少 37,000 元，計減少 13.03%。主要係因：購置無線麥克風等交通及運輸設備之結餘款。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 479,000 元，本年度決算賸餘數 1,914,090 元，賸餘原因：用人費用因職員異動未補實及減班導致較預算數減少，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 1,914,090 元，流動負債淨減 666,986 元，業

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

務活動之淨現金流入 1,247,104 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 15,710 元，增加短期債務及其他負債 11,662 元，其他活動之淨現金流出 4,048 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,243,056 元。

期初現金及約當現金 9,844,452 元。

期末現金及約當現金 11,087,508 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 984,593,985 元，包括：流動資產 11,087,508 元、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 870,007 元、其他資產 972,636,470 元。

(二)負債總額為 978,710,545 元，包括：流動負債 4,374,434 元、其他負債 974,336,111 元。

(三)基金餘額為累積餘額 5,883,440 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 61,719,610 元，本年度增加 11,396,215 元(包括房屋及建築 5,231,064 元、機械及設備 3,439,971 元、交通及運輸設備 139,000 元、雜項設備 2,586,180 元等)，減少 75,687 元(機械及設備 42,687 元、雜項設備 33,000 元等)，累計折舊 34,946,731 元，期末餘額 38,093,407 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之說明：

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為 5,618,000 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)計畫等計 5,305,000 元，因未及於 108 年度編列預算，經臺南市政府 108 年 6 月 28 日府教會(二)字第 1080750574 號函、108 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1081519550 號函核定，同意辦理超支併決算。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

(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 313,000 元，因未及於 108 年度編列預算，經臺南市政府 108 年 6 月 28 日府教會(二)字第 1080750574 號函、108 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1081519550 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，應說明其總額及內容：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—臺南市立安順國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 108 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	115,898,000	100.00	119,407,572	100.00	3,509,572	3.03	116,456,537	100.00
41 徵收及依法分配收入			3,822	0.00	3,822	0.00		
415違規罰款收入			3,822	0.00	3,822	0.00		
43 勞務收入	250,000	0.22	237,000	0.20	-13,000	-5.20	138,100	0.12
431服務收入	250,000	0.22	237,000	0.20	-13,000	-5.20	138,100	0.12
45 財產收入	8,000	0.01	25,063	0.02	17,063	213.29	8,533	0.01
451財產處分收入			15,100	0.01	15,100	0.00		
452租金收入	5,000	0.00	5,000	0.00			5,000	0.00
454利息收入	3,000	0.00	4,963	0.00	1,963	65.43	3,533	0.00
46 政府撥入收入	115,634,000	99.77	119,132,465	99.77	3,498,465	3.03	116,302,931	99.87
462公庫撥款收入	115,634,000	99.77	115,439,747	96.68	-194,253	-0.17	112,580,321	96.67
46Y政府其他撥入收入			3,692,718	3.09	3,692,718	0.00	3,722,610	3.20
4Y 其他收入	6,000	0.01	9,222	0.01	3,222	53.70	6,973	0.01
4YY雜項收入	6,000	0.01	9,222	0.01	3,222	53.70	6,973	0.01
5 基金用途	116,377,000	100.00	117,493,482	100.00	1,116,482	0.96	117,371,335	100.00
53 國民教育計畫	91,886,000	78.96	93,095,525	79.23	1,209,525	1.32	90,017,362	76.69
531國民中學教育	91,886,000	78.96	93,095,525	79.23	1,209,525	1.32	90,017,362	76.69
5L 一般行政管理計畫	24,207,000	20.80	24,150,957	20.56	-56,043	-0.23	27,001,531	23.01
5L1行政管理及推展	24,207,000	20.80	24,150,957	20.56	-56,043	-0.23	27,001,531	23.01
5M 建築及設備計畫	284,000	0.24	247,000	0.21	-37,000	-13.03	352,442	0.30
5M2營建及修建工程	85,000	0.07			-85,000	-100.00	44,600	0.04
5M3交通及運輸設備	61,000	0.05	24,000	0.02	-37,000	-60.66	32,000	0.03
5M4其他設備	138,000	0.12	223,000	0.19	85,000	61.59	275,842	0.24
本期賸餘(短絀-)	-479,000		1,914,090		2,393,090	-499.60	-914,798	
期初基金餘額	4,416,148		3,969,350		-446,798	-10.12	4,884,148	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,937,148		5,883,440		1,946,292	49.43	3,969,350	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學

現金流量表

中華民國108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)	-479,000	1,914,090	2,393,090	-499.60
812 調整非現金項目		-666,986	-666,986	
8124 流動負債淨增(淨減)		-666,986	-666,986	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-479,000	1,247,104	1,726,104	-360.36
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		11,662	11,662	
82C 增加其他資產		-15,710	-15,710	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-4,048	-4,048	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-479,000	1,243,056	1,722,056	-359.51
84 期初現金及約當現金	8,363,395	9,844,452	1,481,057	17.71
85 期末現金及約當現金	7,884,395	11,087,508	3,203,113	40.63

備註：不影響現金之其他活動：

1.增加代管資產-1,165,752元;增加應付代管資產+1,165,752元

2.增加退休及離職準備金-98,728元;增加應付退休及離職金+98,728元

臺南市地方教育發展基金
平衡
中華民國108

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	984,593,985	100.00	982,070,739	100.00	2,523,246	0.26
流動資產	11,087,508	1.13	9,844,452	1.00	1,243,056	12.63
現金	11,087,508	1.13	9,844,452	1.00	1,243,056	12.63
銀行存款	11,087,508	1.13	9,844,452	1.00	1,243,056	12.63
銀行存款-市庫存款	6,436,110	0.65	4,582,613	0.47	1,853,497	40.45
銀行存款-保管款-代收款專戶	3,215,942	0.33	3,735,280	0.38	-519,338	-13.90
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	519,552	0.05	622,317	0.06	-102,765	-16.51
銀行存款-保管款-保管款專戶	915,904	0.09	904,242	0.09	11,662	1.29
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	870,007	0.09	771,279	0.08	98,728	12.80
準備金	870,007	0.09	771,279	0.08	98,728	12.80
退休及離職準備金	870,007	0.09	771,279	0.08	98,728	12.80
其他資產	972,636,470	98.79	971,455,008	98.92	1,181,462	0.12
什項資產	972,636,470	98.79	971,455,008	98.92	1,181,462	0.12
暫付及待結轉帳項	86,270	0.01	70,560	0.01	15,710	22.26
代管資產	972,550,200	98.78	971,384,448	98.91	1,165,752	0.12
代管資產-土地	692,616,816	70.35	684,368,348	69.69	8,248,468	1.21
代管資產-土地改良物	14,574,784	1.48	14,574,784	1.48	0	0.00
代管資產-房屋及設備	243,246,273	24.71	243,246,273	24.77	0	0.00
代管資產-機械及設備	4,384,746	0.45	4,774,251	0.49	-389,505	-8.16
代管資產-交通及運輸設備	1,274,034	0.13	1,274,034	0.13	0	0.00
代管資產-什項設備	16,453,547	1.67	23,146,758	2.36	-6,693,211	-28.92
合 計	984,593,985	100.00	982,070,739	100.00	2,523,246	0.26

信託代理與保證資產
保證品

446,040
446,040

註：

一臺南市立安順國民中學
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	978,710,545	99.40	978,101,389	99.60	609,156	0.06
流動負債	4,374,434	0.44	5,041,420	0.51	-666,986	-13.23
應付款項	4,374,434	0.44	5,041,420	0.51	-666,986	-13.23
應付代收款	3,821,764	0.39	4,428,157	0.45	-606,393	-13.69
應付費用	552,670	0.06	613,263	0.06	-60,593	-9.88
其他負債	974,336,111	98.96	973,059,969	99.08	1,276,142	0.13
什項負債	974,336,111	98.96	973,059,969	99.08	1,276,142	0.13
存入保證金	915,904	0.09	904,242	0.09	11,662	1.29
應付退休及離職金	870,007	0.09	771,279	0.08	98,728	12.80
應付代管資產	972,550,200	98.78	971,384,448	98.91	1,165,752	0.12
基金餘額	5,883,440	0.60	3,969,350	0.40	1,914,090	48.22
基金餘額	5,883,440	0.60	3,969,350	0.40	1,914,090	48.22
基金餘額	5,883,440	0.60	3,969,350	0.40	1,914,090	48.22
累積餘額	5,883,440	0.60	3,969,350	0.40	1,914,090	48.22
合 計	984,593,985	100.00	982,070,739	100.00	2,523,246	0.26

信託代理與保證負債
應付保證品

446,040
446,040

臺南市地方教育發展基金－臺南市立安順國民中學
基金來源明細表
 中華民國 108 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	115,898,000	119,407,572	3,509,572	3.03	
41 徵收及依法分配收入		3,822	3,822	0.00	
415 違規罰款收入		3,822	3,822	0.00	係科學樓東側及順中館廁所整建委託設計監造服務逾期違約金等。
43 勞務收入	250,000	237,000	-13,000	-5.20	
431 服務收入	250,000	237,000	-13,000	-5.20	
45 財產收入	8,000	25,063	17,063	213.29	
451 財產處分收入		15,100	15,100	0.00	係報廢財產收入，依實際數繳庫。
452 租金收入	5,000	5,000		0.00	
454 利息收入	3,000	4,963	1,963	65.43	係利息收入，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	115,634,000	119,132,465	3,498,465	3.03	
462 公庫撥款收入	115,634,000	115,439,747	-194,253	-0.17	
46Y 政府其他撥入收入		3,692,718	3,692,718	0.00	係超收國中小輔導教師人力運用計畫等簡化流程超支併決算等補助款收入所致。
4Y 其他收入	6,000	9,222	3,222	53.70	
4YY 雜項收入	6,000	9,222	3,222	53.70	係資源回收收入，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學

基金用途明細表

中華民國 108 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	116,377,000	117,493,482	1,116,482	0.96	
53 國民教育計畫	91,886,000	93,095,525	1,209,525	1.32	
531 國民中學教育	91,886,000	93,095,525	1,209,525	1.32	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		1,738,036	1,738,036		
1 用人費用		1,738,036	1,738,036		
11 正式員額薪資		387,950	387,950		
113 職員薪金		387,950	387,950		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,221,329	1,221,329		
124 兼職人員酬金		1,221,329	1,221,329		
16 退休及卹償金		43,888	43,888		
161 職員退休及離職金		43,888	43,888		
18 福利費		84,869	84,869		
181 分擔員工保險費		84,869	84,869		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,114,813	2,114,813		
1 用人費用		2,114,813	2,114,813		
11 正式員額薪資		1,530,628	1,530,628		
113 職員薪金		1,530,628	1,530,628		
15 獎金		322,325	322,325		
151 考績獎金		128,920	128,920		
152 年終獎金		193,405	193,405		
16 退休及卹償金		134,031	134,031		
161 職員退休及離職金		134,031	134,031		
18 福利費		127,829	127,829		
181 分擔員工保險費		127,829	127,829		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		213,760	213,760		
1 用人費用		213,760	213,760		
11 正式員額薪資		60,000	60,000		
113 職員薪金		60,000	60,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		147,297	147,297		
124 兼職人員酬金		147,297	147,297		
16 退休及卹償金		2,808	2,808		
161 職員退休及離職金		2,808	2,808		
18 福利費		3,655	3,655		
181 分擔員工保險費		3,655	3,655		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學

基金用途明細表

中華民國 108 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	%	
53120000 各校經常門分支計畫	91,886,000	87,839,720	-4,046,280	-4.40	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：係職員異動未補實及減班導致人事費較預算數少。
1 用人費用	87,003,000	83,550,784	-3,452,216	-3.97	
11 正式員額薪資	59,320,000	56,209,004	-3,110,996	-5.24	
113 職員薪金	58,555,000	55,443,524	-3,111,476	-5.31	
114 工員工資	765,000	765,480	480	0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	912,000	2,044,811	1,132,811	124.21	
122 約僱職員薪金	419,000	418,992	-8	0.00	
124 兼職人員酬金	493,000	1,625,819	1,132,819	229.78	
13 超時工作報酬	195,000	257,880	62,880	32.25	
131 加班費	195,000	257,880	62,880	32.25	
15 獎金	15,130,000	13,982,447	-1,147,553	-7.58	
151 考績獎金	7,663,000	6,934,232	-728,768	-9.51	
152 年終獎金	7,467,000	7,048,215	-418,785	-5.61	
16 退休及卹償金	5,417,000	5,127,937	-289,063	-5.34	
161 職員退休及離職金	5,371,000	5,079,985	-291,015	-5.42	
162 工員退休及離職金	46,000	47,952	1,952	4.24	
18 福利費	6,029,000	5,928,513	-100,487	-1.67	
181 分擔員工保險費	5,394,000	5,235,540	-158,460	-2.94	
183 傷病醫藥費		14,000	14,000		
18Y 其他福利費	635,000	678,973	43,973	6.92	
19 提繳費		192	192		
191 提繳工資墊償費用		192	192		
2 服務費用	4,057,000	3,618,458	-438,542	-10.81	
21 水電費	1,106,000	969,203	-136,797	-12.37	
212 工作場所電費	1,006,000	840,107	-165,893	-16.49	
214 工作場所水費	100,000	129,096	29,096	29.10	
22 郵電費	165,000	104,227	-60,773	-36.83	
221 郵費	16,000	24,118	8,118	50.74	
222 電話費	60,000	42,274	-17,726	-29.54	
224 數據通信費	89,000	37,835	-51,165	-57.49	
23 旅運費	70,000	42,890	-27,110	-38.73	
231 國內旅費	65,000	40,870	-24,130	-37.12	
235 貨物運費	5,000	2,020	-2,980	-59.60	
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	83,690	18,690	28.75	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學

基金用途明細表

中華民國 108 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	%	
241 印刷及裝訂費	65,000	83,690	18,690	28.75	
25 修理保養及保固費	799,000	607,875	-191,125	-23.92	
251 土地改良物修護費	20,000	15,000	-5,000	-25.00	
252 一般房屋修護費	252,000	178,740	-73,260	-29.07	
254 其他建築修護費	65,000	3,000	-62,000	-95.38	
255 機械及設備修護費	107,000	65,700	-41,300	-38.60	
256 交通及運輸設備修護費	33,000	117,690	84,690	256.64	
257 雜項設備修護費	312,000	227,745	-84,255	-27.00	
258 其他資產修護費	10,000		-10,000	-100.00	
26 保險費	1,000	17,316	16,316	1,631.60	
264 交通及運輸設備保險費	1,000	1,316	316	31.60	
268 責任保險費		16,000	16,000		
27 一般服務費	1,636,000	1,641,933	5,933	0.36	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000		-1,000	-100.00	
277 代理(辦)費	98,000	71,859	-26,141	-26.67	
279 外包費	84,000	48,865	-35,135	-41.83	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數67,000元(不含機械保全17,000元)，決算數37,585元(不含機械保全11,280元)，內容：活動用桌巾清洗、校園水塔清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	1,399,000	1,473,174	74,174	5.30	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1,399,000元，決算數1,473,174元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、臨時救生員1名、游泳池管理員及清潔員1名。
27F 體育活動費	54,000	48,035	-5,965	-11.05	
28 專業服務費	143,000	79,324	-63,676	-44.53	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	71,000	37,352	-33,648	-47.39	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	64,000	37,000	-27,000	-42.19	
288 委託考選訓練費	5,000	800	-4,200	-84.00	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,000			
28Y 其他專業服務費		1,172	1,172		
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學

基金用途明細表

中華民國 108 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	602,000	548,644	-53,356	-8.86	
31 使用材料費	24,000	4,918	-19,082	-79.51	
312 燃料	24,000	4,918	-19,082	-79.51	
32 用品消耗	578,000	543,726	-34,274	-5.93	
321 辦公（事務）用品	267,000	391,911	124,911	46.78	
322 報章雜誌	24,000		-24,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	160,000	133,545	-26,455	-16.53	
324 化學藥劑與實驗用品	30,000		-30,000	-100.00	
326 食品	10,000	1,125	-8,875	-88.75	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	17,145	-12,855	-42.85	
32Y 其他用品消耗	57,000		-57,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	110,000	30,700	-79,300	-72.09	
43 機器租金	8,000	8,200	200	2.50	
431 電腦租金及使用費	8,000	8,200	200	2.50	
44 交通及運輸設備租金	60,000	22,500	-37,500	-62.50	
442 車租	60,000	22,500	-37,500	-62.50	
45 雜項設備租金	42,000		-42,000	-100.00	
451 雜項設備租金	42,000		-42,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)	2,000	900	-1,100	-55.00	
66 規費	2,000	900	-1,100	-55.00	
661 行政規費與強制費	1,000		-1,000	-100.00	
663 汽車燃料使用費	1,000	900	-100	-10.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	112,000	90,234	-21,766	-19.43	
71 會費	6,000	2,160	-3,840	-64.00	
712 學術團體會費	5,000	1,160	-3,840	-76.80	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	6,000		-6,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	6,000		-6,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	100,000	88,074	-11,926	-11.93	
751 技能競賽	100,000	88,074	-11,926	-11.93	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		938,000	938,000		
2 服務費用		905,021	905,021		
27 一般服務費		817,976	817,976		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學

基金用途明細表

中華民國 108 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	%	
277 代理(辦)費		817,976	817,976		
28 專業服務費		87,045	87,045		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		87,045	87,045		
3 材料及用品費		32,979	32,979		
32 用品消耗		32,979	32,979		
321 辦公(事務)用品		32,979	32,979		
53121206 國中技藝教育課程 自辦式開班費-市預算		174,500	174,500		
2 服務費用		88,549	88,549		
21 水電費		20,000	20,000		
212 工作場所電費		20,000	20,000		
28 專業服務費		68,549	68,549		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		68,549	68,549		
3 材料及用品費		85,951	85,951		
32 用品消耗		85,951	85,951		
321 辦公(事務)用品		85,951	85,951		
53121502 特教學生助理人員		59,696	59,696		
2 服務費用		59,696	59,696		
27 一般服務費		59,696	59,696		
27D 計時與計件人員酬金		59,696	59,696		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59,696元，內容：特教學生助理 人員1名。
53121601 推展傳統藝術教育		17,000	17,000		
2 服務費用		17,000	17,000		
28 專業服務費		17,000	17,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		17,000	17,000		
5L 一般行政管理計畫	24,207,000	24,150,957	-56,043	-0.23	
5L1 行政管理及推展	24,207,000	24,150,957	-56,043	-0.23	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	24,207,000	23,461,679	-745,321	-3.08	
1 用人費用	24,171,000	23,425,679	-745,321	-3.08	
15 獎金	30,000	29,879	-121	-0.40	
152 年終獎金	30,000	29,879	-121	-0.40	
16 退休及卹償金	24,141,000	23,395,800	-745,200	-3.09	
161 職員退休及離職金	23,895,000	23,149,968	-745,032	-3.12	
163 卹償金	246,000	245,832	-168	-0.07	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學

基金用途明細表

中華民國 108 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	36,000	36,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	36,000			
744 慰問、照護及濟助金	36,000	36,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		689,278	689,278		
1 用人費用		689,278	689,278		
18 福利費		689,278	689,278		
181 分擔員工保險費		11,898	11,898		
18Y 其他福利費		677,380	677,380		
5M 建築及設備計畫	284,000	247,000	-37,000	-13.03	
5M2 營建及修建工程	85,000		-85,000	-100.00	
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	85,000		-85,000	-100.00	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	85,000		-85,000	-100.00	
51 購建固定資產	85,000		-85,000	-100.00	
513 擴充改良房屋建築及設備	85,000		-85,000	-100.00	5M建築及設備計畫減少原因：係購置無線麥克風等交通及運輸設備結餘款。
5M3 交通及運輸設備	61,000	24,000	-37,000	-60.66	
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	61,000	24,000	-37,000	-60.66	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	61,000	24,000	-37,000	-60.66	
51 購建固定資產	61,000	24,000	-37,000	-60.66	
515 購置交通及運輸設備	61,000	24,000	-37,000	-60.66	
5M4 其他設備	138,000	223,000	85,000	61.59	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	138,000	223,000	85,000	61.59	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	138,000	223,000	85,000	61.59	
51 購建固定資產	138,000	223,000	85,000	61.59	
514 購置機械及設備	94,000	163,000	69,000	73.40	
516 購置雜項設備	44,000	60,000	16,000	36.36	

臺南市地方教育發展基金
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	61,719,610	31,772,291	11,396,215	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	750,000	464,063		
房屋及建築	50,539,219	24,836,946	5,231,064	(1)
機械及設備	3,522,341	1,918,768	3,439,971	(1)
交通及運輸設備	810,467	512,930	139,000	(1)
雜項設備	6,097,183	4,039,584	2,586,180	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	400			
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

—臺南市立安順國民中學
負債增減情形表
108 年度

單位:新臺幣元

年 度 變 動			本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期 末 餘 額
減 少		主要增減原因說明		
金 額	類 型			
75,687			3,174,440	38,093,407
			74,250	211,687
		增加:主要係職探中心裝修工程、科學樓東側及順中館廁所整修工程等。	1,390,972	29,542,365
42,687	(5)	增加:主要係增電腦、微電腦機器人、冷氣機、網路交換器、顯微鏡、刨刀機等；減少：主要係報廢攝影機等	795,268	4,205,589
		增加：主要係無線麥克風、音響設備等	96,071	340,466
33,000	(5)	增加：主要水中吸塵器、筆電、增輔助教具、攝影機具等；減少：主要係報廢球棒等	817,879	3,792,900
				400

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國108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			
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		85,000		-85,000				
房屋及建築		85,000		-85,000				
購建中固定資產								
機械及設備		94,000		69,000	163,000	163,000		
機械及設備		94,000		69,000	163,000	163,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		61,000			61,000	24,000	-37,000	
交通及運輸設備		61,000			61,000	24,000	-37,000	
購建中固定資產								
雜項設備		44,000		16,000	60,000	60,000		
雜項設備		44,000		16,000	60,000	60,000		
購建中固定資產								
合 計		284,000			284,000	247,000	-37,000	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學

員工人數彙計表

中華民國 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	68	66	-2	教師56人，公務人員7人
職員	65	63	-2	
約僱人員	1	1	0	
工友	2	2	0	
合 計	68	66	-2	

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1名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、臨時救生員1名、游泳池管理員及清潔員1名；279外包費，內容：活動用桌巾清洗、校園水塔清洗等勞力外包。

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 108 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	59,320,000	419,000	195,000		15,130,000	5,417,000		6,029,000		86,510,000	493,000	87,003,000
正式人員	59,320,000		195,000		15,078,000	5,392,000		5,957,000		85,942,000		85,942,000
聘僱人員		419,000			52,000	25,000		72,000		568,000		568,000
兼任人員											493,000	493,000
一般行政管理計畫					30,000	24,141,000				24,171,000		24,171,000
正式人員												
其他人員					30,000	24,141,000				24,171,000		24,171,000
合 計	59,320,000	419,000	195,000		15,160,000	29,558,000		6,029,000		110,681,000	493,000	111,174,000

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1,399,000元，決算數1,532,870元；279外包費：預算數67,000元(不含機械保全17,000元)，決算數37,585元(不含機械保全11,280元)
2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數7,663,000元，決算數7,063,152元，內容：教職員工考績獎金決算人數63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7,497,000元，決算數7,271,499元，內容：教職員工年終獎金決算人數68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

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 108 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
58,187,582	418,992	257,880		14,304,772	5,308,664		6,144,866	192	84,622,948	2,994,445	87,617,393
58,187,582		257,880		14,252,398	5,018,443		5,543,271	192	83,259,766		83,259,766
	418,992			52,374	25,140		69,760		566,266		566,266
					265,081		531,835		796,916	2,994,445	3,791,361
				29,879	23,395,800		689,278		24,114,957		24,114,957
							689,278		689,278		689,278
				29,879	23,395,800				23,425,679		23,425,679
58,187,582	418,992	257,880		14,334,651	28,704,464		6,834,144	192	108,737,905	2,994,445	111,732,350

臺南市地方教育發展基金－臺南市立安順國民中學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國108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—臺南市立安順國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 108 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			116,377,000		117,493,482			1,116,482	0.96	係購置無線麥克風 等交通及運輸設備 結餘款。
國民教育計畫			91,886,000		93,095,525			1,209,525	1.32	
一般行政管理 計畫			24,207,000		24,150,957			-56,043	-0.23	
建築及設備計 畫			284,000		247,000			-37,000	-13.03	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學
各項費用彙計表
中華民國108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	111,174,000	111,732,350	558,350	0.50
11 正式員額薪資	59,320,000	58,187,582	-1,132,418	-1.91
12 聘僱及兼職人員薪資	912,000	3,413,437	2,501,437	274.28
13 超時工作報酬	195,000	257,880	62,880	32.25
15 獎金	15,160,000	14,334,651	-825,349	-5.44
16 退休及卹償金	29,558,000	28,704,464	-853,536	-2.89
18 福利費	6,029,000	6,834,144	805,144	13.35
19 提繳費	0	192	192	0.00
2 服務費用	4,057,000	4,688,724	631,724	15.57
21 水電費	1,106,000	989,203	-116,797	-10.56
22 郵電費	165,000	104,227	-60,773	-36.83
23 旅運費	70,000	42,890	-27,110	-38.73
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	83,690	18,690	28.75
25 修理保養及保固費	799,000	607,875	-191,125	-23.92
26 保險費	1,000	17,316	16,316	1,631.60
27 一般服務費	1,636,000	2,519,605	883,605	54.01
28 專業服務費	143,000	251,918	108,918	76.17
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	602,000	667,574	65,574	10.89
31 使用材料費	24,000	4,918	-19,082	-79.51
32 用品消耗	578,000	662,656	84,656	14.65
4 租金、償債、利息及相關手續費	110,000	30,700	-79,300	-72.09
43 機器租金	8,000	8,200	200	2.50
44 交通及運輸設備租金	60,000	22,500	-37,500	-62.50
45 雜項設備租金	42,000	0	-42,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	284,000	247,000	-37,000	-13.03
51 購建固定資產	284,000	247,000	-37,000	-13.03
6 稅捐及規費(強制費)	2,000	900	-1,100	-55.00
66 規費	2,000	900	-1,100	-55.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	148,000	126,234	-21,766	-14.71
71 會費	6,000	2,160	-3,840	-64.00
72 捐助、補助與獎助	6,000	0	-6,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	36,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	100,000	88,074	-11,926	-11.93
合 計	116,377,000	117,493,482	1,116,482	0.96

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安順國民中學

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 108 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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,470,000	1,742,816	272,816	18.56	
27D 計時與計件人員酬金	1,399,000	1,532,870	133,870	9.57	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	71,000	209,946	138,946	195.70	

主辦會計人員：葉秀玲



基金主持人：姜宜潔

