

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)

臺南市立善化國民中學編

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 7-8	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表	第 9	頁
2、基金用途明細表	第 10-15	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表	第 16-19	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 110,569,000 元，決算數 117,145,055 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 26 班，學生人數 646 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 25 班，學生人數 643 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 93,019,245 元，較本年度法定預算數 87,721,000 元，增加 5,298,245 元，計增加 6.04%。

(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 24,035,810 元，較本年度法定預算數 22,674,000 元，增加 1,361,810 元，計增加 6.01%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數。

(三)建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備。本年度決算數 90,000 元，較本年度法定預算數 174,000 元，減少 84,000 元，計減少 48.28%，主要係因：原編列項目已由其他方式獲得改善，故撙節開支無支用。

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 118,120,842 元，較法定預算數 110,165,000 元，增加 7,955,842 元，計增加 7.22%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 291,853 元，較法定預算數 0 元，增加 291,853 元。

主要係因：財物採購廠商逾期違約金及未依約執行沒收履約保證金。

2. 財產處分收入：決算數 7,810 元，較法定預算數 0 元，增加 7,810 元。主要

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

係因：出售廢舊物資售價，按實際情形辦理。

3. 利息收入：決算數 2,090 元，較法定預算數 3,000 元，減少 910 元，計減少 30.33%。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 113,922,544 元，較法定預算數 110,162,000 元，增加 3,760,544 元，計增加 3.10%。

5. 政府其他撥入收入：決算數 3,733,792 元，較法定預算數 0 元，增加 3,733,792 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)等補助款所致。

6. 雜項收入：決算數 162,753 元，較法定預算數 0 元，增加 162,753 元。主要係因：清理代收款屬久懸帳，辦理繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 117,145,055 元，較法定預算數 110,569,000 元，增加 6,576,055 元，增加 5.95%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 93,019,245 元，較法定預算數 87,721,000 元，增加 5,298,245 元，計增加 6.04%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 24,035,810 元，較法定預算數 22,674,000 元，增加 1,361,810 元，計增加 6.01%。

3. 建築及設備計畫：決算數 90,000 元，較法定預算數 174,000 元，減少 84,000 元，計減少 48.28%。主要係因：原編列購買影印機及升旗台廣播設備，已由其他方式獲得改善，故擲節開支無支用。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 404,000 元，本年度決算賸餘數 975,787 元，賸餘原因：用人費用中月退休人員月退休金核實支撥所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 975,787 元，流動資產淨增 92,159 元，流動負債淨減 3,226,273 元，業務活動之淨現金流出 2,342,645 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 25,000 元，減少其他資產 1,297,178 元，減少短期債務及其他負債 144,064 元，其他活動之淨現金流入 1,128,114 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 1,214,531 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

期初現金及約當現金 20,089,782 元。

期末現金及約當現金 18,875,251 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 575,089,655 元，包括：流動資產 18,983,486 元、其他資產 556,106,169 元。

(二)負債總額為 571,143,701 元，包括：流動負債 14,342,299 元、其他負債 556,801,402 元。

(三)基金餘額為累積餘額 3,945,954 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 29,707,971 元，本年度增加 3,325,143 元(包括機械及設備 3,067,402 元、雜項設備 257,741)，減少 5,572,633 元(土地改良物 5,161,532 元、機械及設備 366,789 元、雜項設備 29,000、電腦軟體 15,312 元)，累計折舊 21,075,874 元，期末餘額 6,384,607 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 7,509,000 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 5,970,000 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)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、婚喪及生育補助、子女教育補助等 1,539,000 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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

(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—臺南市立善化國民中學
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	110,165,000	100.00	118,120,842	100.00	7,955,842	7.22	112,158,531	100.00
41 徵收及依法分配收入			291,853	0.25	291,853	0.00		
415違規罰款收入			291,853	0.25	291,853	0.00		
45 財產收入	3,000	0.00	9,900	0.01	6,900	230.00	8,896	0.01
451財產處分收入			7,810	0.01	7,810	0.00	7,090	0.01
454利息收入	3,000	0.00	2,090	0.00	-910	-30.33	1,806	0.00
46 政府撥入收入	110,162,000	100.00	117,656,336	99.61	7,494,336	6.80	112,079,959	99.93
462公庫撥款收入	110,162,000	100.00	113,922,544	96.45	3,760,544	3.41	108,473,531	96.71
46Y政府其他撥入收入			3,733,792	3.16	3,733,792	0.00	3,606,428	3.22
4Y 其他收入			162,753	0.14	162,753	0.00	69,676	0.06
4YY雜項收入			162,753	0.14	162,753	0.00	69,676	0.06
5 基金用途	110,569,000	100.00	117,145,055	100.00	6,576,055	5.95	112,640,792	100.00
53 國民教育計畫	87,721,000	79.34	93,019,245	79.41	5,298,245	6.04	85,804,794	76.18
531國民中學教育	87,721,000	79.34	93,019,245	79.41	5,298,245	6.04	85,804,794	76.18
5L 一般行政管理計畫	22,674,000	20.51	24,035,810	20.52	1,361,810	6.01	26,835,998	23.82
5L1行政管理及推展	22,674,000	20.51	24,035,810	20.52	1,361,810	6.01	26,835,998	23.82
5M 建築及設備計畫	174,000	0.16	90,000	0.08	-84,000	-48.28		
5M4其他設備	174,000	0.16	90,000	0.08	-84,000	-48.28		
本期賸餘(短絀-)	-404,000		975,787		1,379,787	-341.53	-482,261	
期初基金餘額	3,140,428		2,970,167		-170,261	-5.42	3,452,428	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,736,428		3,945,954		1,209,526	44.20	2,970,167	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學

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)	-404,000	975,787	1,379,787	-341.53
812 調整非現金項目		-3,318,432	-3,318,432	
8123 流動資產淨減(淨增)		-92,159	-92,159	
8124 流動負債淨增(淨減)		-3,226,273	-3,226,273	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-404,000	-2,342,645	-1,938,645	479.86
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		1,297,178	1,297,178	
82C 增加其他資產		-25,000	-25,000	
82D 減少短期債務及其他負債		-144,064	-144,064	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		1,128,114	1,128,114	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-404,000	-1,214,531	-810,531	200.63
84 期初現金及約當現金	20,062,096	20,089,782	27,686	0.14
85 期末現金及約當現金	19,658,096	18,875,251	-782,845	-3.98

備註：不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+1,173,997,896元；減少應付代管資產-1,173,997,896元

2.減少退休及離職準備金+377,781元；減少應付退休及離職準備金-377,781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	575,089,655	100.00	1,751,859,882	100.00	-1,176,770,227	-67.17
流動資產	18,983,486	3.30	20,105,858	1.15	-1,122,372	-5.58
現金	18,875,251	3.28	20,089,782	1.15	-1,214,531	-6.05
銀行存款	18,875,251	3.28	20,089,782	1.15	-1,214,531	-6.05
銀行存款-市庫存款	4,607,797	0.80	3,794,688	0.22	813,109	21.43
銀行存款-保管款-代收款專戶	9,648,663	1.68	10,832,734	0.62	-1,184,071	-10.93
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	323,996	0.06	295,396	0.02	28,600	9.68
銀行存款-保管款-午餐專戶	1,453,047	0.25	2,168,131	0.12	-715,084	-32.98
銀行存款-保管款-其他	1,946,748	0.34	1,959,769	0.11	-13,021	-0.66
銀行存款-保管款-保管款專戶	895,000	0.16	1,039,064	0.06	-144,064	-13.86
預付款項	108,235	0.02	16,076	0.00	92,159	573.27
預付費用	108,235	0.02	16,076	0.00	92,159	573.27
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	377,781	0.02	-377,781	-100.00
準備金	0	0.00	377,781	0.02	-377,781	-100.00
退休及離職準備金	0	0.00	377,781	0.02	-377,781	-100.00
其他資產	556,106,169	96.70	1,731,376,243	98.83	-1,175,270,074	-67.88
什項資產	556,106,169	96.70	1,731,376,243	98.83	-1,175,270,074	-67.88
存出保證金	25,000	0.00	0	0.00	25,000	0.00
暫付及待結轉帳項	174,767	0.03	1,471,945	0.08	-1,297,178	-88.13
代管資產	555,906,402	96.66	1,729,904,298	98.75	-1,173,997,896	-67.86
代管資產-土地	453,966,300	78.94	1,635,068,150	93.33	-1,181,101,850	-72.24
代管資產-土地改良物	6,449,461	1.12	6,449,461	0.37	0	0.00
代管資產-房屋及設備	84,626,279	14.72	75,638,279	4.32	8,988,000	11.88
代管資產-機械及設備	3,203,502	0.56	4,286,060	0.24	-1,082,558	-25.26
代管資產-交通及運輸設備	672,735	0.12	770,735	0.04	-98,000	-12.72
代管資產-什項設備	6,988,125	1.22	7,691,513	0.44	-703,488	-9.15
合 計	575,089,655	100.00	1,751,859,882	100.00	-1,176,770,227	-67.17

註：

一臺南市立善化國民中學
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	571,143.701	99.31	1,748,889.715	99.83	-1,177,746.014	-67.34
流動負債	14,342.299	2.49	17,568.572	1.00	-3,226.273	-18.36
應付款項	14,342.299	2.49	17,568.572	1.00	-3,226.273	-18.36
應付代收款	13,572.221	2.36	16,727.975	0.95	-3,155.754	-18.87
應付費用	770.078	0.13	840.597	0.05	-70.519	-8.39
其他負債	556,801.402	96.82	1,731,321.143	98.83	-1,174,519.741	-67.84
什項負債	556,801.402	96.82	1,731,321.143	98.83	-1,174,519.741	-67.84
存入保證金	895.000	0.16	1,039.064	0.06	-144.064	-13.86
應付退休及離職金	0	0.00	377.781	0.02	-377.781	-100.00
應付代管資產	555,906.402	96.66	1,729,904.298	98.75	-1,173,997.896	-67.86
基金餘額	3,945.954	0.69	2,970.167	0.17	975.787	32.85
基金餘額	3,945.954	0.69	2,970.167	0.17	975.787	32.85
基金餘額	3,945.954	0.69	2,970.167	0.17	975.787	32.85
累積餘額	3,945.954	0.69	2,970.167	0.17	975.787	32.85
合 計	575,089.655	100.00	1,751,859.882	100.00	-1,176,770.227	-67.17

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學
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	110,165,000	118,120,842	7,955,842	7.22	
41 徵收及依法分配收入		291,853	291,853	0.00	
415 違規罰款收入		291,853	291,853	0.00	財物採購廠商逾期違約金及未依約執行沒收履約保證金，按實際情形辦理
45 財產收入	3,000	9,900	6,900	230.00	
451 財產處分收入		7,810	7,810	0.00	出售廢舊物資售價，按實際情形辦理
454 利息收入	3,000	2,090	-910	-30.33	各專戶利息收入不如預期
46 政府撥入收入	110,162,000	117,656,336	7,494,336	6.80	
462 公庫撥款收入	110,162,000	113,922,544	3,760,544	3.41	
46Y 政府其他撥入收入		3,733,792	3,733,792	0.00	係屬調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)、國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等撥入，按實際情形辦理
4Y 其他收入		162,753	162,753	0.00	
4YY 雜項收入		162,753	162,753	0.00	清理代收款屬久懸帳，辦理繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學

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	110,569,000	117,145,055	6,576,055	5.95	
53 國民教育計畫	87,721,000	93,019,245	5,298,245	6.04	
531 國民中學教育	87,721,000	93,019,245	5,298,245	6.04	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		2,024,486	2,024,486		
1 用人費用		2,024,486	2,024,486		
11 正式員額薪資		306,000	306,000		
113 職員薪金		306,000	306,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,519,108	1,519,108		
124 兼職人員酬金		1,519,108	1,519,108		
16 退休及卹償金		72,495	72,495		
161 職員退休及離職金		72,495	72,495		
18 福利費		126,883	126,883		
181 分擔員工保險費		126,883	126,883		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,931,078	1,931,078		
1 用人費用		1,931,078	1,931,078		
11 正式員額薪資		1,367,641	1,367,641		
113 職員薪金		1,367,641	1,367,641		
15 獎金		308,405	308,405		
151 考績獎金		124,805	124,805		
152 年終獎金		183,600	183,600		
16 退休及卹償金		126,325	126,325		
161 職員退休及離職金		126,325	126,325		
18 福利費		128,707	128,707		
181 分擔員工保險費		128,707	128,707		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		57,211	57,211		
1 用人費用		57,211	57,211		
11 正式員額薪資		5,000	5,000		
113 職員薪金		5,000	5,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		45,770	45,770		
124 兼職人員酬金		45,770	45,770		
16 退休及卹償金		996	996		
161 職員退休及離職金		996	996		
18 福利費		5,445	5,445		
181 分擔員工保險費		5,445	5,445		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學

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	87,721,000	87,905,678	184,678	0.21	
1 用人費用	84,761,000	85,236,950	475,950	0.56	
11 正式員額薪資	58,991,000	59,972,540	981,540	1.66	
113 職員薪金	58,608,000	59,592,312	984,312	1.68	
114 工員工資	383,000	380,228	-2,772	-0.72	
12 聘僱及兼職人員薪資	947,000	780,672	-166,328	-17.56	
122 約僱職員薪金	419,000	418,992	-8	0.00	
124 兼職人員酬金	528,000	361,680	-166,320	-31.50	
13 超時工作報酬	164,000	347,068	183,068	111.63	
131 加班費	164,000	347,068	183,068	111.63	
15 獎金	13,436,000	12,930,083	-505,917	-3.77	
151 考績獎金	6,010,000	5,616,574	-393,426	-6.55	
152 年終獎金	7,426,000	7,313,509	-112,491	-1.51	
16 退休及卹償金	5,301,000	5,263,568	-37,432	-0.71	
161 職員退休及離職金	5,278,000	5,239,592	-38,408	-0.73	
162 工員退休及離職金	23,000	23,976	976	4.24	
18 福利費	5,922,000	5,942,899	20,899	0.35	
181 分擔員工保險費	5,311,000	5,341,692	30,692	0.58	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	611,000	597,707	-13,293	-2.18	
19 提繳費		120	120		
191 提繳工資墊償費用		120	120		
2 服務費用	2,236,000	2,196,208	-39,792	-1.78	
21 水電費	506,000	520,377	14,377	2.84	
212 工作場所電費	351,000	351,000			
214 工作場所水費	155,000	168,417	13,417	8.66	
216 氣體費		960	960		
22 郵電費	99,000	86,361	-12,639	-12.77	
221 郵費	19,000	6,200	-12,800	-67.37	
222 電話費	50,000	58,114	8,114	16.23	
224 數據通信費	30,000	22,047	-7,953	-26.51	
23 旅運費	129,000	77,012	-51,988	-40.30	
231 國內旅費	129,000	77,012	-51,988	-40.30	
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	21,138	-58,862	-73.58	
241 印刷及裝訂費	80,000	21,138	-58,862	-73.58	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學

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	%	
25 修理保養及保固費	390,000	530,534	140,534	36.03	
252 一般房屋修護費	80,000	290,509	210,509	263.14	
254 其他建築修護費	40,000	2,596	-37,404	-93.51	
255 機械及設備修護費	61,000	95,300	34,300	56.23	
256 交通及運輸設備修護費	1,000		-1,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	208,000	142,129	-65,871	-31.67	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	832,000	810,607	-21,393	-2.57	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,000	2,370	-630	-21.00	
277 代理(辦)費	108,000	103,287	-4,713	-4.36	
279 外包費	135,000	130,393	-4,607	-3.41	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數110,000元(不含機械保全25,000元)、決算數84,025元(不含機械保全46,368元)、內容：樹木修剪及清理等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	529,000	541,757	12,757	2.41	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529,000元、決算數541,757元、內容：臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名
27F 體育活動費	57,000	32,800	-24,200	-42.46	
28 專業服務費	127,000	78,179	-48,821	-38.44	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000	45,179	-54,821	-54.82	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	11,000	1,000	10.00	
288 委託考選訓練費	10,000		-10,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	7,000	22,000	15,000	214.29	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	524,000	432,939	-91,061	-17.38	
31 使用材料費	9,000	12,490	3,490	38.78	
312 燃料	3,000	3,490	490	16.33	
315 設備零件	6,000	9,000	3,000	50.00	
32 用品消耗	515,000	420,449	-94,551	-18.36	
321 辦公(事務)用品	297,000	305,337	8,337	2.81	
322 報章雜誌	2,000		-2,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學

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	%	
323 農業與園藝用品及環境美化費	80,000	43,524	-36,476	-45.60	
324 化學藥劑與實驗用品	21,000		-21,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	12,925	-2,075	-13.83	
32Y 其他用品消耗	100,000	58,663	-41,337	-41.34	
4 租金、償債、利息及相關手續費	112,000	16,950	-95,050	-84.87	
44 交通及運輸設備租金	70,000	16,950	-53,050	-75.79	
442 車租	70,000	16,950	-53,050	-75.79	
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)		1,600	1,600		
66 規費		1,600	1,600		
661 行政規費與強制費		1,600	1,600		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	88,000	21,031	-66,969	-76.10	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	15,000	900	-14,100	-94.00	
726 獎助學民生給與	15,000	900	-14,100	-94.00	
75 競賽及交流活動費	70,000	19,131	-50,869	-72.67	
751 技能競賽	70,000	19,131	-50,869	-72.67	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		409,000	409,000		
2 服務費用		307,032	307,032		
22 郵電費		72	72		
221 郵費		72	72		
27 一般服務費		260,000	260,000		
277 代理(辦)費		260,000	260,000		
28 專業服務費		46,960	46,960		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		46,960	46,960		
3 材料及用品費		15,868	15,868		
32 用品消耗		15,868	15,868		
321 辦公(事務)用品		10,096	10,096		
32Y 其他用品消耗		5,772	5,772		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學

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	%	
4 租金、償債、利息及相關手續費		86.100	86.100		
44 交通及運輸設備租金		86.100	86.100		
442 車租		86.100	86.100		
53121206 國中技藝教育課程自辦式開班費-市預算		340.500	340.500		
2 服務費用		150.036	150.036		
24 印刷裝訂與廣告費		12.251	12.251		
241 印刷及裝訂費		12.251	12.251		
28 專業服務費		137.785	137.785		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		137.785	137.785		
3 材料及用品費		184.564	184.564		
32 用品消耗		184.564	184.564		
321 辦公（事務）用品		172.098	172.098		
32Y 其他用品消耗		12.466	12.466		
4 租金、償債、利息及相關手續費		5.900	5.900		
44 交通及運輸設備租金		5.900	5.900		
442 車租		5.900	5.900		
53121502 特教學生助理人員		261.292	261.292		
2 服務費用		261.292	261.292		
27 一般服務費		261.292	261.292		
27D 計時與計件人員酬金		261.292	261.292		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261.292元，內容：特教學生助理人員1名
53121601 推展傳統藝術教育		20.000	20.000		
2 服務費用		19.812	19.812		
28 專業服務費		19.812	19.812		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		19.812	19.812		
3 材料及用品費		188	188		
32 用品消耗		188	188		
321 辦公（事務）用品		188	188		
53121901 學校水電費		70.000	70.000		
2 服務費用		70.000	70.000		
21 水電費		70.000	70.000		
212 工作場所電費		36.607	36.607		
214 工作場所水費		33.393	33.393		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學

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	%	
5L 一般行政管理計畫	22,674,000	24,035,810	1,361,810	6.01	
5L1 行政管理及推展	22,674,000	24,035,810	1,361,810	6.01	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	22,674,000	23,139,045	465,045	2.05	
1 用人費用	22,668,000	23,133,045	465,045	2.05	
16 退休及卹償金	22,668,000	23,133,045	465,045	2.05	
161 職員退休及離職金	22,668,000	23,133,045	465,045	2.05	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		896,765	896,765		
1 用人費用		896,765	896,765		
16 退休及卹償金		47,000	47,000		
162 工員退休及離職金		47,000	47,000		
18 福利費		849,765	849,765		
181 分擔員工保險費		15,925	15,925		
18Y 其他福利費		833,840	833,840		
5M 建築及設備計畫	174,000	90,000	-84,000	-48.28	
5M4 其他設備	174,000	90,000	-84,000	-48.28	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	174,000	90,000	-84,000	-48.28	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	174,000	90,000	-84,000	-48.28	
51 購建固定資產	174,000	90,000	-84,000	-48.28	
514 購置機械及設備	90,000		-90,000	-100.00	5M4 其他設備減少原因：原編列項目汰舊升級音播音設備及增購辦公用影印機，已由其他方式獲得改善，故攤回預算未支用
516 購置雜項設備	84,000	90,000	6,000	7.14	

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	29,707,971	24,849,712	3,325,143	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	5,161,532	4,598,924		
房屋及建築	13,673,082	12,575,971		
機械及設備	6,045,771	4,566,636	3,067,402	(1)
交通及運輸設備	252,326	136,647		
雜項設備	4,498,946	2,971,534	257,741	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	76,314			
權利				
遞耗資產				

註：

—臺南市立善化國民中學

負債增減情形表

108 年度

單位:新臺幣元

年 度 變 動		主要增減 原因說明	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				
金額	類型			
5,572,633			-3,773,838	6,384,607
5,161,532	(7)	移撥LM區球場至小新國小	-4,598,924	
			42,744	1,054,367
366,789	(5)	增加數：1應付代收款個人電腦*4台97,976元，光學閱讀機*1台88,000元，嵌入式拉門*8台120,000元，75吋液晶顯示器及平板電腦*8台599,400元，個人電腦*4台108,628元，平板電腦*10台100,000元，護理治療車1台16,000元，血壓計1台12,000元，抽氣式骨折固定板1台10,000元，診察用照明燈1組10,000元，電氣心臟刺激甦醒器1組40,000元，個人電腦*1台26,000元，三槽式隧道式洗桶機1台568,990元，特規鋼製工作桌7台159,600撥入個人電腦1台23,900元鍋爐2台452,500元、軟水機1台30,500元、網路交換器1台14,000元、個人電腦30台*400,980元、交換器7組188,928元；減少數：報廢個人電腦*1台及印表機*1台69,619元、報廢個人電腦*17台297,170元	351,565	3,828,183
			25,053	90,626
29,000	(5)	增加:1應付代收款:投影機*4台47,312元,二胡*1把32,000元2冷氣*2台90,000元3工作櫃2座23,000元4錄放影機2台24,000元5投影機1台11,828元轉入:單槍設備*3台29,601元減少:咖啡機1台29,000元	405,724	1,350,429
15,312	(11)	攤銷		61,002

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
其他 負債 長期債務				

註：

一臺南市立善化國民中學

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

年 度 變 動		主要增減 原因說明	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				
金 額	類 型			

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		90,000		-90,000				
機械及設備		90,000		-90,000				
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		84,000		90,000	174,000	90,000	-84,000	
雜項設備		84,000		90,000	174,000	90,000	-84,000	
購建中固定資產								
合 計		174,000			174,000	90,000	-84,000	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學

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	71	76	5	教師65人、公務人員9人。職員增加原因：係108學年增1班增2.2師及普通班每9班增置1師、未滿9班增置1師編餘缺增置教師3人，核准文號：108年10月9日南市教安(一)字第1081185104號函、國小輔導教師人力運用計畫(專任)2人，核准文號：108年11月27日南市教安(一)字第1081353196號函
職員	69	74	5	
工友	1	1	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	71	76	5	

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：特教助理人員1名、臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名；279外包費，內容：樹木修剪及消運等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學

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	58,991,000	419,000	164,000		13,436,000	5,301,000		5,922,000		83,233,000	528,000	84,761,000
正式人員	58,991,000		164,000		13,384,000	5,276,000		5,850,000		83,665,000		83,665,000
聘僱人員		419,000			52,000	25,000		72,000		568,000		568,000
兼任人員											528,000	528,000
一般行政管理計畫						22,668,000				22,668,000		22,668,000
正式人員												
其他人員						22,668,000				22,668,000		22,668,000
合 計	58,991,000	419,000	164,000		13,436,000	27,969,000		5,922,000		106,901,000	528,000	107,429,000

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529,000元，決算數803,049元；279外包費：預算數110,000元(不含機械保全25,000元)，決算數84,025元(不含機械保全46,368元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數6,010,000元，決算數5,741,379元，內容：教職員工考績獎金決算人數66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7,426,000元，決算數7,497,109元，內容：教職員工年終獎金決算人數75名，依據區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－臺南市立善化國民中學

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
61,651,181	418,992	347,068		13,238,488	5,463,384		6,203,934	120	87,323,167	1,926,558	89,249,725
61,651,181		347,068		13,186,114	5,363,757		6,071,441	120	86,619,681		86,619,681
	418,992			52,374	26,136				497,502		497,502
					73,491		132,493		205,984	1,926,558	2,132,542
					23,180,045		849,765		24,029,810		24,029,810
					47,000		849,765		896,765		896,765
					23,133,045				23,133,045		23,133,045
61,651,181	418,992	347,068		13,238,488	28,643,129		7,053,699	120	111,352,977	1,926,558	113,279,535

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學

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—臺南市立善化國民中學

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			110,569,000		117,145,055		6,576,055	5.95
國民教育計畫			87,721,000		93,019,245		5,298,245	6.04
一般行政管理 計畫			22,674,000		24,035,810		1,361,810	6.01
建築及設備計 畫			174,000		90,000		-84,000	-48.28
原編列項目汰舊升旗台播音設備及增購辦公用影印機，已由其他方式獲得改善，故撙節預算未支用。								

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學

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	107,429,000	113,279,535	5,850,535	5.45
11 正式員額薪資	58,991,000	61,651,181	2,660,181	4.51
12 聘僱及兼職人員薪資	947,000	2,345,550	1,398,550	147.68
13 超時工作報酬	164,000	347,068	183,068	111.63
15 獎金	13,436,000	13,238,488	-197,512	-1.47
16 退休及卹償金	27,969,000	28,643,429	674,429	2.41
18 福利費	5,922,000	7,053,699	1,131,699	19.11
19 提繳費	0	120	120	0.00
2 服務費用	2,236,000	3,004,380	768,380	34.36
21 水電費	506,000	590,377	84,377	16.68
22 郵電費	99,000	86,433	-12,567	-12.69
23 旅運費	129,000	77,012	-51,988	-40.30
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	33,389	-46,611	-58.26
25 修理保養及保固費	390,000	530,534	140,534	36.03
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	832,000	1,331,899	499,899	60.08
28 專業服務費	127,000	282,736	155,736	122.63
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	524,000	633,559	109,559	20.91
31 使用材料費	9,000	12,490	3,490	38.78
32 用品消耗	515,000	621,069	106,069	20.60
4 租金、償債、利息及相關手續費	112,000	108,950	-3,050	-2.72
44 交通及運輸設備租金	70,000	108,950	38,950	55.64
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	174,000	90,000	-84,000	-48.28
51 購建固定資產	174,000	90,000	-84,000	-48.28
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,600	1,600	0.00
66 規費	0	1,600	1,600	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	94,000	27,031	-66,969	-71.24
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
72 捐助、補助與獎助	15,000	900	-14,100	-94.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	70,000	19,131	-50,869	-72.67
合 計	110,569,000	117,145,055	6,576,055	5.95

臺南市地方教育發展基金—臺南市立善化國民中學

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	629,000	1,052,785	423,785	67.37	
27D 計時與計件人員酬金	529,000	803,049	274,049	51.81	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000	249,736	149,736	149.74	

主辦會計人員：邵珮禎



基金主持人：林銘宏



