

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)

臺南市立和順國民中學編

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 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 16-17	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 18	頁
5、員工人數彙計表	第 19	頁
6、用人費用彙計表	第 20-21	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 22	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 23	頁
9、各項費用彙計表	第 24	頁
10、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 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 106,237,000 元，決算數 112,284,552 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 700 人；體育班 3 班，學生人數 30 人；特教班 2 班，學生人數 39 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 26 班，學生人數 671 人；體育班 3 班，學生人數 33 人；特教班 2 班，學生人數 53 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 107,717,072 元，較本年度法定預算數 102,155,000 元，增加 5,562,072 元，計增加 5.44%。

(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 4,484,480 元，較本年度法定預算數 3,919,000 元，增加 565,480 元，計增加 14.43%。主要係因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，提高行政效率，增進教學品質。本年度決算數 83,000 元，較本年度法定預算數 163,000 元，減少 80,000 元，計減少 49.08%，主要係因：原編列音響擴音設備為配合其他設備更新暫緩執行所致。

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 113,048,768 元，較法定預算數 105,823,000 元，增加 7,225,768 元，計增加 6.83%，其增減情形分析如下：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

1. 違規罰款收入：決算數 6,244 元，較法定預算數 0 元，增加 6,244 元。主要係因：採購學生運動服逾期違約金。
2. 服務收入：決算數 12,554 元，較法定預算數 0 元，增加 12,554 元。主要係因：販賣機場地使用費收入所致。
3. 租金收入：決算數 930 元，較法定預算數 20,000 元，減少 19,070 元，計減少 95.35%。主要係因：販賣機租金收入減少所致。
4. 利息收入：決算數 3,660 元，較法定預算數 3,000 元，增加 660 元，計增加 22.00%。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 108,781,472 元，較法定預算數 105,785,000 元，增加 2,996,472 元，計增加 2.83%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 4,231,097 元，較法定預算數 0 元，增加 4,231,097 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。
7. 雜項收入：決算數 12,811 元，較法定預算數 15,000 元，減少 2,189 元，計減少 14.59%。主要係因：資源回收收入較預期減少所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 112,284,552 元，較法定預算數 106,237,000 元，增加 6,047,552 元，計增加 5.69%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 107,717,072 元，較法定預算數 102,155,000 元，增加 5,562,072 元，計增加 5.44%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 4,484,480 元，較法定預算數 3,919,000 元，增加 565,480 元，計增加 14.43%。主要係因：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超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數 83,000 元，較法定預算數 163,000 元，減少 80,000 元，計減少 49.08%。主要係因：原編列音響擴音設備為配合其他設備更新暫緩執行所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 414,000 元，本年度決算賸餘 764,216 元，賸餘原因：係超併用人費用賸餘及撙節開支所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 764,216 元，流動負債淨增 713,266 元，業務活動之淨現金流入 1,477,482 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 21,628 元，增加短期債務及其他負債 337,365 元，其他活動之淨現金流入 315,737 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,793,219 元。

期初現金及約當現金 7,980,327 元。

期末現金及約當現金 9,773,546 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 887,165,585 元，包括：流動資產 9,773,546 元、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 0 元、其他資產 877,392,039 元。

(二)負債總額為 883,522,226 元，包括：流動負債 5,711,060 元、其他負債 877,811,166 元。

(三)基金餘額為累積餘額 3,643,359 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 21,551,292 元，本年度增加 3,465,953 元(包括房屋及建築 353,540 元、機械及設備 2,113,177 元、交通及運輸設備 20,000 元、雜項設備 979,236 元)，減少 481,665 元(機械及設備 481,665 元)，累計折舊 11,921,338 元，期末餘額 12,614,242 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 7,257,000 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等計 6,691,000 元，因未及於 108 年度編列預算，經臺南市政府 108 年 6 月 28

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

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、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 566,000 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—臺南市立和順國民中學

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	105,823,000	100.00	113,048,768	100.00	7,225,768	6.83	112,712,742	100.00
41 徵收及依法分配收入			6,244	0.01	6,244	0.00		
415 違規罰款收入			6,244	0.01	6,244	0.00		
43 勞務收入			12,554	0.01	12,554	0.00	500	0.00
431 服務收入			12,554	0.01	12,554	0.00	500	0.00
45 財產收入	23,000	0.02	4,590	0.00	-18,410	-80.04	15,927	0.01
452 租金收入	20,000	0.02	930	0.00	-19,070	-95.35	12,409	0.01
454 利息收入	3,000	0.00	3,660	0.00	660	22.00	3,518	0.00
46 政府撥入收入	105,785,000	99.96	113,012,569	99.97	7,227,569	6.83	112,682,218	99.97
462 公庫撥款收入	105,785,000	99.96	108,781,472	96.23	2,996,472	2.83	108,603,414	96.35
46Y 政府其他撥入收入			4,231,097	3.74	4,231,097	0.00	4,078,804	3.62
4Y 其他收入	15,000	0.01	12,811	0.01	-2,189	-14.59	14,097	0.01
4YY 雜項收入	15,000	0.01	12,811	0.01	-2,189	-14.59	14,097	0.01
5 基金用途	106,237,000	100.00	112,284,552	100.00	6,047,552	5.69	113,499,215	100.00
53 國民教育計畫	102,155,000	96.16	107,717,072	95.93	5,562,072	5.44	101,450,029	89.38
531 國民中學教育	102,155,000	96.16	107,717,072	95.93	5,562,072	5.44	101,450,029	89.38
5L 一般行政管理計畫	3,919,000	3.69	4,484,480	3.99	565,480	14.43	11,778,296	10.38
5L1 行政管理及推展	3,919,000	3.69	4,484,480	3.99	565,480	14.43	11,778,296	10.38
5M 建築及設備計畫	163,000	0.15	83,000	0.07	-80,000	-49.08	270,890	0.24
5M3 交通及運輸設備	80,000	0.08			-80,000	-100.00		
5M4 其他設備	83,000	0.08	83,000	0.07			270,890	0.24
本期賸餘 (短絀-)	-414,000		764,216		1,178,216	-284.59	-786,473	
期初基金餘額	2,969,616		2,879,143		-90,473	-3.05	3,665,616	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,555,616		3,643,359		1,087,743	42.56	2,879,143	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立和順國民中學

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)	-414,000	764,216	1,178,216	-284.59
812 調整非現金項目		713,266	713,266	
8124 流動負債淨增(淨減)		713,266	713,266	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-414,000	1,477,482	1,891,482	-456.88
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		337,365	337,365	
82C 增加其他資產		-21,628	-21,628	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		315,737	315,737	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-414,000	1,793,219	2,207,219	-533.14
84 期初現金及約當現金	6,075,250	7,980,327	1,905,077	31.36
85 期末現金及約當現金	5,661,250	9,773,546	4,112,296	72.64

備註：不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+738,213元;減少應付代管資產-738,213元。

2.增加退休及離職準備金+323,750元;增加應付退休及離職金+323,750元。

減少

減少

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	887,165,585	100.00	886,412,701	100.00	752,884	0.08
流動資產	9,773,546	1.10	7,980,327	0.90	1,793,219	22.47
現金	9,773,546	1.10	7,980,327	0.90	1,793,219	22.47
銀行存款	9,773,546	1.10	7,980,327	0.90	1,793,219	22.47
銀行存款-市庫存款	4,217,407	0.48	3,597,399	0.41	620,008	17.23
銀行存款-保管款-代收款專戶	4,669,220	0.53	3,980,468	0.45	688,752	17.30
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	335,764	0.04	188,670	0.02	147,094	77.96
銀行存款-保管款-保管款專戶	551,155	0.06	213,790	0.02	337,365	157.80
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	323,750	0.04	-323,750	-100.00
準備金	0	0.00	323,750	0.04	-323,750	-100.00
退休及離職準備金	0	0.00	323,750	0.04	-323,750	-100.00
其他資產	877,392,039	98.90	878,108,624	99.06	-716,585	-0.08
什項資產	877,392,039	98.90	878,108,624	99.06	-716,585	-0.08
暫付及待結轉帳項	132,028	0.01	110,400	0.01	21,628	19.59
代管資產	877,260,011	98.88	877,998,224	99.05	-738,213	-0.08
代管資產-土地	616,962,916	69.54	616,962,916	69.60	0	0.00
代管資產-土地改良物	10,946,654	1.23	10,946,654	1.23	0	0.00
代管資產-房屋及設備	238,053,217	26.83	238,053,217	26.86	0	0.00
代管資產-機械及設備	2,952,670	0.33	3,124,920	0.35	-172,250	-5.51
代管資產-交通及運輸設備	1,342,705	0.15	1,342,705	0.15	0	0.00
代管資產-什項設備	7,001,849	0.79	7,567,812	0.85	-565,963	-7.48
合 計	887,165,585	100.00	886,412,701	100.00	752,884	0.08

註：

一臺南市立和順國民中學
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	883,522,226	99.59	883,533,558	99.68	-11,332	0.00
流動負債	5,711,060	0.64	4,997,794	0.56	713,266	14.27
應付款項	5,711,060	0.64	4,997,794	0.56	713,266	14.27
應付代收款	5,137,012	0.58	4,279,538	0.48	857,474	20.04
應付費用	574,048	0.06	718,256	0.08	-144,208	-20.08
其他負債	877,811,166	98.95	878,535,764	99.11	-724,598	-0.08
什項負債	877,811,166	98.95	878,535,764	99.11	-724,598	-0.08
存入保證金	551,155	0.06	213,790	0.02	337,365	157.80
應付退休及離職金	0	0.00	323,750	0.04	-323,750	-100.00
應付代管資產	877,260,011	98.88	877,998,224	99.05	-738,213	-0.08
基金餘額	3,643,359	0.41	2,879,143	0.32	764,216	26.54
基金餘額	3,643,359	0.41	2,879,143	0.32	764,216	26.54
基金餘額	3,643,359	0.41	2,879,143	0.32	764,216	26.54
累積餘額	3,643,359	0.41	2,879,143	0.32	764,216	26.54
合 計	887,165,585	100.00	886,412,701	100.00	752,884	0.08

臺南市地方教育發展基金—臺南市立和順國民中學

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	105,823,000	113,048,768	7,225,768	6.83	
41 徵收及依法分配收入		6,244	6,244	0.00	
415 違規罰款收入		6,244	6,244	0.00	採購學生運動服逾期違約金所致
43 勞務收入		12,554	12,554	0.00	
431 服務收入		12,554	12,554	0.00	販賣機場地使用費收入所致
45 財產收入	23,000	4,590	-18,410	-80.04	
452 租金收入	20,000	930	-19,070	-95.35	販賣機租金收入減少所致
454 利息收入	3,000	3,660	660	22.00	各專戶利息收入超收所致
46 政府撥入收入	105,785,000	113,012,569	7,227,569	6.83	
462 公庫撥款收入	105,785,000	108,781,472	2,996,472	2.83	
46Y 政府其他撥入收入		4,231,097	4,231,097	0.00	整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等補助款所致
4Y 其他收入	15,000	12,811	-2,189	-14.59	
4YY 雜項收入	15,000	12,811	-2,189	-14.59	資源回收收入較預期減少所致

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立和順國民中學

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	106,237,000	112,284,552	6,047,552	5.69	
53 國民教育計畫	102,155,000	107,717,072	5,562,072	5.44	
531 國民中學教育	102,155,000	107,717,072	5,562,072	5.44	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		2,243,323	2,243,323		
1 用人費用		2,243,323	2,243,323		
11 正式員額薪資		343,000	343,000		
113 職員薪金		343,000	343,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,717,182	1,717,182		
124 兼職人員酬金		1,717,182	1,717,182		
16 退休及卹償金		52,991	52,991		
161 職員退休及離職金		52,991	52,991		
18 福利費		130,150	130,150		
181 分擔員工保險費		130,150	130,150		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,220,397	2,220,397		
1 用人費用		2,220,397	2,220,397		
11 正式員額薪資		1,607,441	1,607,441		
113 職員薪金		1,607,441	1,607,441		
15 獎金		316,506	316,506		
151 考績獎金		143,800	143,800		
152 年終獎金		172,706	172,706		
16 退休及卹償金		153,997	153,997		
161 職員退休及離職金		153,997	153,997		
18 福利費		142,453	142,453		
181 分擔員工保險費		142,453	142,453		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		124,801	124,801		
1 用人費用		124,801	124,801		
11 正式員額薪資		24,000	24,000		
113 職員薪金		24,000	24,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		100,629	100,629		
124 兼職人員酬金		100,629	100,629		
18 福利費		172	172		
181 分擔員工保險費		172	172		
53120000 各校經常門分支計畫	102,155,000	101,940,487	-214,513	-0.21	
1 用人費用	98,193,000	98,176,870	-16,130	-0.02	

臺南市地方教育發展基金－臺南市立和順國民中學

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	%	
11 正式員額薪資	68,190,000	68,520,306	330,306	0.48	
113 職員薪金	67,807,000	68,137,566	330,566	0.49	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,009,000	874,440	-134,560	-13.34	
122 約僱職員薪金	419,000		-419,000	-100.00	
124 兼職人員酬金	590,000	874,440	284,440	48.21	
13 超時工作報酬	185,000	260,144	75,144	40.62	
131 加班費	185,000	260,144	75,144	40.62	
15 獎金	15,959,000	15,327,269	-631,731	-3.96	
151 考績獎金	7,444,000	6,986,025	-457,975	-6.15	
152 年終獎金	8,515,000	8,341,244	-173,756	-2.04	
16 退休及卹償金	6,115,000	6,188,788	73,788	1.21	
161 職員退休及離職金	6,092,000	6,157,156	65,156	1.07	
162 工員退休及離職金	23,000	31,632	8,632	37.53	
18 福利費	6,735,000	7,005,923	270,923	4.02	
181 分擔員工保險費	6,124,000	6,391,624	267,624	4.37	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	611,000	604,799	-6,201	-1.01	
2 服務費用	3,116,000	3,029,696	-86,304	-2.77	
21 水電費	750,000	750,000			
212 工作場所電費	547,000	693,536	146,536	26.79	
214 工作場所水費	203,000	56,464	-146,536	-72.19	
22 郵電費	151,000	116,895	-34,105	-22.59	
221 郵費	10,000	15,163	5,163	51.63	
222 電話費	42,000	35,028	-6,972	-16.60	
224 數據通信費	99,000	66,704	-32,296	-32.62	
23 旅運費	78,000	28,466	-49,534	-63.51	
231 國內旅費	78,000	28,466	-49,534	-63.51	
24 印刷裝訂與廣告費	89,000	87,451	-1,549	-1.74	
241 印刷及裝訂費	89,000	87,451	-1,549	-1.74	
25 修理保養及保固費	774,000	810,960	36,960	4.78	
251 土地改良物修護費	178,000	106,600	-71,400	-40.11	
252 一般房屋修護費	40,000	227,599	187,599	469.00	
254 其他建築修護費	215,000	140,830	-74,170	-34.50	
255 機械及設備修護費	130,000	111,151	-18,849	-14.50	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立和順國民中學

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	%	
256 交通及運輸設備修護費	70,000	68,650	-1,350	-1.93	
257 雜項設備修護費	141,000	156,130	15,130	10.73	
26 保險費	4,000		-4,000	-100.00	
26Y 其他保險費	4,000		-4,000	-100.00	
27 一般服務費	1,035,000	932,535	-102,465	-9.90	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000		-1,000	-100.00	
277 代理(辦)費	106,000	95,800	-10,200	-9.62	
279 外包費	240,000	118,410	-121,590	-50.66	服務費用支付編制外之進用人力情形:279外包費:預算數180,000元(不含機械保全60,000元),決算數73,290元(不含機械保全45,120元),內容:校園草坪、樹枝修剪、活動用桌巾清洗、比賽服裝清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	626,000	671,125	45,125	7.21	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626,000元, 決算數671,125元, 內容: 值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、臨時僱工1名
27F 體育活動費	62,000	47,200	-14,800	-23.87	
28 專業服務費	163,000	231,398	68,398	41.96	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	83,000	74,790	-8,210	-9.89	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	50,000	133,008	83,008	166.02	
288 委託考選訓練費	3,000	1,600	-1,400	-46.67	
28A 電腦軟體服務費	7,000	22,000	15,000	214.29	
28Y 其他專業服務費	20,000		-20,000	-100.00	
29 公共關係費	72,000	71,991	-9	-0.01	
291 公共關係費	72,000	71,991	-9	-0.01	
3 材料及用品費	577,000	522,316	-54,684	-9.48	
31 使用材料費	30,000	28,472	-1,528	-5.09	
312 燃料	10,000	537	-9,463	-94.63	
315 設備零件	20,000	27,935	7,935	39.68	
32 用品消耗	547,000	493,844	-53,156	-9.72	
321 辦公(事務)用品	258,000	357,541	99,541	38.58	
322 報章雜誌	96,000	46,145	-49,855	-51.93	
323 農業與園藝用品及環境美化費	90,000	45,493	-44,507	-49.45	
324 化學藥劑與實驗用品	23,000	27,017	4,017	17.47	

臺南市地方教育發展基金－臺南市立和順國民中學

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	%	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	17,648	-12,352	-41.17	
32Y 其他用品消耗	50,000		-50,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	112,000	68,857	-43,143	-38.52	
41 地租及水租	10,000		-10,000	-100.00	
413 場地租金	10,000		-10,000	-100.00	
43 機器租金	10,000	8,000	-2,000	-20.00	
432 機械及設備租金	10,000	8,000	-2,000	-20.00	
44 交通及運輸設備租金	40,000	19,137	-20,863	-52.16	
442 車租	40,000	19,137	-20,863	-52.16	
45 雜項設備租金	52,000	41,720	-10,280	-19.77	
451 雜項設備租金	52,000	41,720	-10,280	-19.77	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000		-1,000	-100.00	
66 規費	1,000		-1,000	-100.00	
661 行政規費與強制費	1,000		-1,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	156,000	142,748	-13,252	-8.49	
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
712 學術團體會費	3,000		-3,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	152,000	141,748	-10,252	-6.74	
751 技能競賽	152,000	141,748	-10,252	-6.74	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		818,000	818,000		
2 服務費用		795,990	795,990		
25 修理保養及保固費		530	530		
257 雜項設備修護費		530	530		
27 一般服務費		717,860	717,860		
277 代理(辦)費		717,860	717,860		
28 專業服務費		77,600	77,600		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		77,600	77,600		
3 材料及用品費		22,010	22,010		
32 用品消耗		22,010	22,010		
321 辦公(事務)用品		22,010	22,010		
53121502 特教學生助理人員		216,276	216,276		
2 服務費用		216,276	216,276		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立和順國民中學

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	%	
27 一般服務費		216,276	216,276		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216,276元，內容：特教學生助理人員1名
27D 計時與計件人員酬金		216,276	216,276		
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		5L一般行政管理計畫增加原因：係統籌支援經費
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		17,000	17,000		
53121901 學校水電費		136,788	136,788		
2 服務費用		136,788	136,788		
21 水電費		136,788	136,788		
212 工作場所電費		130,726	130,726		
214 工作場所水費		6,062	6,062		
5L 一般行政管理計畫	3,919,000	4,484,480	565,480	14.43	
5L1 行政管理及推展	3,919,000	4,484,480	565,480	14.43	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,919,000	3,834,180	-84,820	-2.16	
1 用人費用	3,907,000	3,822,180	-84,820	-2.17	
16 退休及卹償金	3,907,000	3,822,180	-84,820	-2.17	
161 職員退休及離職金	3,767,000	3,682,752	-84,248	-2.24	
163 卹償金	140,000	139,428	-572	-0.41	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		650,300	650,300		
1 用人費用		650,300	650,300		
18 福利費		650,300	650,300		
18Y 其他福利費		650,300	650,300		
5M 建築及設備計畫	163,000	83,000	-80,000	-49.08	
5M3 交通及運輸設備	80,000		-80,000	-100.00	
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	80,000		-80,000	-100.00	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	80,000		-80,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立和順國民中學

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	%	
51 購建固定資產	80,000		-80,000	-100.00	擴音設備暫緩執行
515 購置交通及運輸設備	80,000		-80,000	-100.00	
5M4 其他設備	83,000	83,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	83,000	83,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	83,000	83,000			
51 購建固定資產	83,000	83,000			
514 購置機械及設備		35,000	35,000		
516 購置雜項設備	83,000	48,000	-35,000	-42.17	

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	21,551,292	10,558,314	3,465,953	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	870,365	663,187		
房屋及建築	8,933,424	2,471,695	353,540	(1)
機械及設備	5,839,493	3,776,402	2,113,177	(1)
交通及運輸設備	357,800	228,420	20,000	(1)
雜項設備	5,550,210	3,418,610	979,236	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

—臺南市立和順國民中學

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

年 度 變 動		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			
481,665	(5)		1,363,024	12,614,242
			44,684	162,494
		輔導教室隔間油漆78,500元、防盜窗35,040元	171,671	6,643,598
481,665		教育局補助：數位攝影機(空拍機)49,000元、個人電腦19,000元、顯示器等809,325元、個人電腦27,000元、印表機20,000元、電腦132,622、照相機、計時器52,880元工具機等157710元、攝影機30,000元、電腦60,000元；教育局撥入電腦32台427,712元、網路交換器188,928元、教育局補助：擴音機20,000元	299,297	3,395,306
		教育局補助：高爾夫設備250,000元、飲水機15,228元、鼓18,000元、身高體重器48,000元、視力檢查器38,000元、冷氣機48,095元、製圖桌16,000元、投影機66,734元、推蹬機75,000元、除濕機42,000元、跳板105,879元	44,204	105,176
			803,168	2,307,668

臺南市地方教育發展基金—臺南市立和順國民中學

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備				35,000	35,000	35,000		
機械及設備				35,000	35,000	35,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		80,000			80,000		-80,000	
交通及運輸設備		80,000			80,000		-80,000	
購建中固定資產								
雜項設備		83,000		-35,000	48,000	48,000		
雜項設備		83,000		-35,000	48,000	48,000		
購建中固定資產								
合 計		163,000			163,000	83,000	-80,000	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立和順國民中學

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	78	79	1	
職員	76	78	2	調用教育局代理教師2人(資訊中心1人、特教中心1人)108.5.30南市教資字第1080593278號；108.7.17南市教特(二)字第1080772596A號
工友	1	1	0	
約僱人員	1	0	-1	
合 計	78	79	1	

填表說明：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，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、臨時僱工1名、特教學生助理人員1名；279外包費，內容：校園草坪樹枝修剪、活動用桌巾清洗、比賽服裝清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立和順國民中學

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	78	79	1	
職員	76	78	2	教師69人，公務人員9人；調用教育局代理教師2人(資訊中心1人、特教中心1人)108.5.30南市教資字第1080593278號；108.7.17南市教特(二)字第1080772596A號
工友	1	1	0	
約僱人員	1	0	-1	
合 計	78	79	1	

填表說明：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，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、臨時僱工1名、特教學生助理人員1名；279外包費，內容：校園草坪樹枝修剪、活動用桌巾清洗、比賽服裝清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金－臺南市立和順國民中學

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	68,190,000	419,000	185,000		15,959,000	6,115,000		6,735,000		97,603,000	590,000	98,193,000
正式人員	68,190,000		185,000		15,907,000	6,090,000		6,663,000		97,035,000		97,035,000
聘僱人員		419,000			52,000	25,000		72,000		568,000		568,000
兼任人員											590,000	590,000
一般行政管理計畫						3,907,000				3,907,000		3,907,000
正式人員												
其他人員						3,907,000				3,907,000		3,907,000
合 計	68,190,000	419,000	185,000		15,959,000	10,022,000		6,735,000		101,510,000	590,000	102,100,000

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626,000元，決算數671,125元；279外包費：預算數180,000元(不含機械保全60,000元)，決算數73,290元(不含機械保全45,120元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金：預算數7,444,000元，決算數7,129,825元，內容：教職員工考績獎金決算人數77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8,515,000元，決算數8,513,950元，內容：教職員工年終獎金決算人數81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—臺南市立和順國民中學

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
70,494,747		260,144		15,643,775	6,395,776		7,278,698		100,073,140	2,692,251	102,765,391
70,494,747		260,144		15,591,401	6,145,079		6,762,107		99,253,478		99,253,478
				52,374					52,374		52,374
					250,697		516,591		767,288	2,692,251	3,459,539
					3,822,180		650,300		4,472,480		4,472,480
							650,300		650,300		650,300
					3,822,180				3,822,180		3,822,180
70,494,747		260,144		15,643,775	10,217,956		7,928,998		104,545,620	2,692,251	107,237,871

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

臺南市地方教育發展基金—臺南市立和順國民中學

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			106,237,000		112,284,552			6,047,552	5.69	
國民教育計畫			102,155,000		107,717,072			5,562,072	5.44	
一般行政管理 計畫			3,919,000		4,484,480			565,480	14.43	
建築及設備計 畫			163,000		83,000			-80,000	-49.08	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立和順國民中學
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	102,100,000	107,237,871	5,137,871	5.03
11 正式員額薪資	68,190,000	70,494,747	2,304,747	3.38
12 聘僱及兼職人員薪資	1,009,000	2,692,251	1,683,251	166.82
13 超時工作報酬	185,000	260,144	75,144	40.62
15 獎金	15,959,000	15,643,775	-315,225	-1.98
16 退休及卹償金	10,022,000	10,217,956	195,956	1.96
18 福利費	6,735,000	7,928,998	1,193,998	17.73
2 服務費用	3,116,000	4,195,750	1,079,750	34.65
21 水電費	750,000	886,788	136,788	18.24
22 郵電費	151,000	116,895	-34,105	-22.59
23 旅運費	78,000	28,466	-49,534	-63.51
24 印刷裝訂與廣告費	89,000	87,451	-1,549	-1.74
25 修理保養及保固費	774,000	811,490	37,490	4.84
26 保險費	4,000	0	-4,000	-100.00
27 一般服務費	1,035,000	1,866,671	831,671	80.35
28 專業服務費	163,000	325,998	162,998	100.00
29 公共關係費	72,000	71,991	-9	-0.01
3 材料及用品費	577,000	544,326	-32,674	-5.66
31 使用材料費	30,000	28,472	-1,528	-5.09
32 用品消耗	547,000	515,854	-31,146	-5.69
4 租金、償債、利息及相關手續費	112,000	68,857	-43,143	-38.52
41 地租及水租	10,000	0	-10,000	-100.00
43 機器租金	10,000	8,000	-2,000	-20.00
44 交通及運輸設備租金	40,000	19,137	-20,863	-52.16
45 雜項設備租金	52,000	41,720	-10,280	-19.77
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	163,000	83,000	-80,000	-49.08
51 購建固定資產	163,000	83,000	-80,000	-49.08
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	0	-1,000	-100.00
66 規費	1,000	0	-1,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	168,000	154,748	-13,252	-7.89
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	152,000	141,748	-10,252	-6.74
合 計	106,237,000	112,284,552	6,047,552	5.69

臺南市地方教育發展基金—臺南市立和順國民中學

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	71,991	-9	-0.01	
291 公共關係費	72,000	71,991	-9	-0.01	
統計所需項目	709,000	1,056,791	347,791	49.05	
27D 計時與計件人員酬金	626,000	887,401	261,401	41.76	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	83,000	169,390	86,390	104.08	

主辦會計人員：曾麗華



基金主持人：謝連陽

