

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)

臺南市立白河國民中學編

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 18-21	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 22	頁
5、員工人數彙計表	第 23	頁
6、用人費用彙計表	第 24-25	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 26	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 27	頁
9、各項費用彙計表	第 28	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 29	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 98,561,000 元，決算數 104,451,722 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 18 班，學生人數 441 人；特教班 2 班，學生人數 5 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 16 班，學生人數 371 人；特教班 2 班，學生人數 7 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 72,338,974 元，較本年度法定預算數 67,849,000 元，增加 4,489,974 元，計增加 6.62%，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。

(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 31,978,874 元，較本年度法定預算數 30,488,000 元，增加 1,490,874 元，計增加 4.89%。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 133,874 元，較本年度法定預算數 224,000 元，減少 90,126 元，計減少 40.23%，主要係因：係預計購置特教班學生及教師辦公桌椅，因迫切需求於 107 年尋求其他財源先行購置。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

本年度基金來源決算數 104,912,156 元，較法定預算數 98,220,000 元，增加 6,692,156 元，計增加 6.81%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 22,200 元，較法定預算數 0 元，增加 22,200 元。主要係因：係廠商履約逾期違約金，依實際數繳庫。
2. 利息收入：決算數 2,617 元，較法定預算數 2,000 元，增加 617 元，計增加 30.85%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
3. 公庫撥款收入：決算數 101,938,357 元，較法定預算數 98,198,000 元，增加 3,740,357 元，計增加 3.81%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、水電費、技藝教育課程、推展傳統藝術教育等補助款所致。
4. 政府其他撥入收入：決算數 2,925,911 元，較法定預算數 0 元，增加 2,925,911 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。
5. 雜項收入：決算數 23,071 元，較法定預算數 20,000 元，增加 3,071 元，計增加 15.36%。主要係因：係 107 年度溢發工友強制休假補助繳回市庫及資源回收收入，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 104,451,722 元，較法定預算數 98,561,000 元，增加 5,890,722 元，計增加 5.98%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算 72,338,974 元，較法定預算數 67,849,000 元，增加 4,489,974 元，計增加 6.62%。主要係因：辦理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)等超支併決算之差異所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 31,978,874 元，較法定預算數 30,488,000 元，增加 1,490,874 元，計增加 4.89%。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 133,874 元，較法定預算數 224,000 元，減少 90,126 元，計減少 40.23%。主要係因：係預計購置特教班學生及教師辦公桌椅，因

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

迫切需求於 107 年尋求其他財源先行購置。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 341,000 元，本年度決算賸餘數 460,434 元，賸餘原因：用人費用因工友 108 年 1 月 16 日退休後遇缺不補及 108 學年度減班事務組長超額職缺轉至它校，暨業務費擰節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 460,434 元，流動負債淨增 1,128,810 元，業務活動之淨現金流入 1,589,244 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 292,008 元，減少短期債務及其他負債 291,090 元，其他活動之淨現金流入 918 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,590,162 元。

期初現金及約當現金 15,458,677 元。

期末現金及約當現金 17,048,839 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 321,278,536 元，包括：流動資產 17,048,839 元、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 323,211 元、其他資產 303,906,486 元。

(二)負債總額為 317,294,788 元，包括：流動負債 13,002,869 元、其他負債 304,291,919 元。

(三)基金餘額為累積餘額 3,983,748 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 83,445,504 元，本年度增加 6,074,907 元(包括房屋及建築 4,068,792 元、機械及設備 1,677,915 元、交通及運輸設備 95,200 元、雜項設備 233,000 元等)，減少 83,980 元(包括交通及運輸設備 82,000 元、電腦軟體 1,980 元等)，累計折舊 19,534,257 元，期末餘額 69,902,174 元。

(二)負債：無。

六、其他

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

(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 6,675,000 元，奉准明細如下：

(1)國民中學教育計畫為辦理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)等計 5,183,000 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、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 1,492,000 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—臺南市立白河國民中學

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	98,220,000	100.00	104,912,156	100.00	6,692,156	6.81	106,227,948	100.00
41 徵收及依法分配收入			22,200	0.02	22,200	0.00		
415 違規罰款收入			22,200	0.02	22,200	0.00		
43 勞務收入						0.00	5,000	0.00
431 服務收入							5,000	0.00
45 財產收入	2,000	0.00	2,617	0.00	617	30.85	7,809	0.01
451 財產處分收入							5,270	0.00
454 利息收入	2,000	0.00	2,617	0.00	617	30.85	2,539	0.00
46 政府撥入收入	98,198,000	99.98	104,864,268	99.95	6,666,268	6.79	106,186,775	99.96
462 公庫撥款收入	98,198,000	99.98	101,938,357	97.17	3,740,357	3.81	102,944,315	96.91
46Y 政府其他撥入收入			2,925,911	2.79	2,925,911	0.00	3,242,460	3.05
4Y 其他收入	20,000	0.02	23,071	0.02	3,071	15.36	28,364	0.03
4YY 雜項收入	20,000	0.02	23,071	0.02	3,071	15.36	28,364	0.03
5 基金用途	98,561,000	100.00	104,451,722	100.00	5,890,722	5.98	106,031,007	100.00
53 國民教育計畫	67,849,000	68.84	72,338,974	69.26	4,489,974	6.62	70,972,612	66.94
531 國民中學教育	67,849,000	68.84	72,338,974	69.26	4,489,974	6.62	70,972,612	66.94
5L 一般行政管理計畫	30,488,000	30.93	31,978,874	30.62	1,490,874	4.89	34,989,145	33.00
5L1 行政管理及推展	30,488,000	30.93	31,978,874	30.62	1,490,874	4.89	34,989,145	33.00
5M 建築及設備計畫	224,000	0.23	133,874	0.13	-90,126	-40.23	69,250	0.07
5M4 其他設備	224,000	0.23	133,874	0.13	-90,126	-40.23	69,250	0.07
本期賸餘(短絀-)	-341,000		460,434		801,434	-235.02	196,941	
期初基金餘額	3,194,373		3,523,314		328,941	10.30	3,326,373	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,853,373		3,983,748		1,130,375	39.62	3,523,314	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學
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)	-341,000	460,434	801,434	-235.02
812 調整非現金項目		1,128,810	1,128,810	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,128,810	1,128,810	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-341,000	1,589,244	1,930,244	-566.05
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		292,008	292,008	
82D 減少短期債務及其他負債		-291,090	-291,090	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		918	918	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-341,000	1,590,162	1,931,162	-566.32
84 期初現金及約當現金	12,100,511	15,458,677	3,358,166	27.75
85 期末現金及約當現金	11,759,511	17,048,839	5,289,328	44.98

備註：不影響現金之其他活動：

1.增加退休及離職準備金-27,653元; 增加應付退休及離職金+27,653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	321,278,536	100.00	319,952,729	100.00	1,325,807	0.41
流動資產	17,048,839	5.31	15,458,677	4.83	1,590,162	10.29
現金	17,048,839	5.31	15,458,677	4.83	1,590,162	10.29
銀行存款	17,048,839	5.31	15,458,677	4.83	1,590,162	10.29
銀行存款-市庫存款	4,564,524	1.42	4,084,479	1.28	480,045	11.75
銀行存款-保管款-代收款專戶	11,199,989	3.49	9,647,013	3.02	1,552,976	16.10
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	714,630	0.22	550,530	0.17	164,100	29.81
銀行存款-保管款-午餐專戶	419,799	0.13	735,668	0.23	-315,869	-42.94
銀行存款-保管款-保管款專戶	149,897	0.05	440,987	0.14	-291,090	-66.01
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	323,211	0.10	295,558	0.09	27,653	9.36
準備金	323,211	0.10	295,558	0.09	27,653	9.36
退休及離職準備金	323,211	0.10	295,558	0.09	27,653	9.36
其他資產	303,906,486	94.59	304,198,494	95.08	-292,008	-0.10
什項資產	303,906,486	94.59	304,198,494	95.08	-292,008	-0.10
暫付及待結轉帳項	87,675	0.03	379,683	0.12	-292,008	-76.91
代管資產	303,818,811	94.57	303,818,811	94.96	0	0.00
代管資產-土地	170,649,600	53.12	170,649,600	53.34	0	0.00
代管資產-土地改良物	17,198,587	5.35	17,198,587	5.38	0	0.00
代管資產-房屋及設備	105,540,390	32.85	105,540,390	32.99	0	0.00
代管資產-機械及設備	1,375,007	0.43	1,375,007	0.43	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	811,704	0.25	811,704	0.25	0	0.00
代管資產-什項設備	8,243,523	2.57	8,243,523	2.58	0	0.00
合 計	321,278,536	100.00	319,952,729	100.00	1,325,807	0.41

信託代理與保證資產 95,340

保證品 95,340

註：

一臺南市立白河國民中學
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	317,294,788	98.76	316,429,415	98.90	865,373	0.27
流動負債	13,002,869	4.05	11,874,059	3.71	1,128,810	9.51
應付款項	13,002,869	4.05	11,874,059	3.71	1,128,810	9.51
應付代收款	12,422,093	3.87	11,312,894	3.54	1,109,199	9.80
應付費用	580,776	0.18	561,165	0.18	19,611	3.49
其他負債	304,291,919	94.71	304,555,356	95.19	-263,437	-0.09
什項負債	304,291,919	94.71	304,555,356	95.19	-263,437	-0.09
存入保證金	149,897	0.05	440,987	0.14	-291,090	-66.01
應付退休及離職金	323,211	0.10	295,558	0.09	27,653	9.36
應付代管資產	303,818,811	94.57	303,818,811	94.96	0	0.00
基金餘額	3,983,748	1.24	3,523,314	1.10	460,434	13.07
基金餘額	3,983,748	1.24	3,523,314	1.10	460,434	13.07
基金餘額	3,983,748	1.24	3,523,314	1.10	460,434	13.07
累積餘額	3,983,748	1.24	3,523,314	1.10	460,434	13.07
合 計	321,278,536	100.00	319,952,729	100.00	1,325,807	0.41
信託代理與保證負債	95,340					
應付保證品	95,340					

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學
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	98,220,000	104,912,156	6,692,156	6.81	
41 徵收及依法分配收入		22,200	22,200	0.00	
415 違規罰款收入		22,200	22,200	0.00	係廠商履約逾期違約金，依實際數繳庫。
45 財產收入	2,000	2,617	617	30.85	
454 利息收入	2,000	2,617	617	30.85	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	98,198,000	104,864,268	6,666,268	6.79	
462 公庫撥款收入	98,198,000	101,938,357	3,740,357	3.81	超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、水電費、技藝教育課程、推展傳統藝術教育等補助款所致。
46Y 政府其他撥入收入		2,925,911	2,925,911	0.00	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。
4Y 其他收入	20,000	23,071	3,071	15.36	
4YY 雜項收入	20,000	23,071	3,071	15.36	係107年度溢發工友強制休假補助繳回市庫及資源回收收入，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學

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	98,561,000	104,451,722	5,890,722	5.98	
53 國民教育計畫	67,849,000	72,338,974	4,489,974	6.62	
531 國民中學教育	67,849,000	72,338,974	4,489,974	6.62	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		1,210,818	1,210,818		
1 用人費用		1,210,818	1,210,818		
11 正式員額薪資		206,000	206,000		
113 職員薪金		206,000	206,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		973,727	973,727		
124 兼職人員酬金		973,727	973,727		
16 退休及卹償金		5,450	5,450		
161 職員退休及離職金		5,450	5,450		
18 福利費		25,641	25,641		
181 分擔員工保險費		25,641	25,641		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,709,605	1,709,605		
1 用人費用		1,709,605	1,709,605		
11 正式員額薪資		1,228,330	1,228,330		
113 職員薪金		1,228,330	1,228,330		
15 獎金		262,993	262,993		
151 考績獎金		106,730	106,730		
152 年終獎金		156,263	156,263		
16 退休及卹償金		107,445	107,445		
161 職員退休及離職金		107,445	107,445		
18 福利費		110,837	110,837		
181 分擔員工保險費		110,837	110,837		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		246,101	246,101		
1 用人費用		246,101	246,101		
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		172,140	172,140		
124 兼職人員酬金		172,140	172,140		
16 退休及卹償金		2,764	2,764		
161 職員退休及離職金		2,764	2,764		
18 福利費		11,197	11,197		
181 分擔員工保險費		11,197	11,197		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學

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	67,849,000	67,502,469	-346,531	-0.51	
1 用人費用	65,210,000	65,238,102	28,102	0.04	
11 正式員額薪資	45,202,000	45,453,433	251,433	0.56	
113 職員薪金	44,819,000	45,438,000	619,000	1.38	
114 工員工資	383,000	15,433	-367,567	-95.97	
12 聘僱及兼職人員薪資	833,000	936,564	103,564	12.43	
122 約僱職員薪金	419,000	627,324	208,324	49.72	
124 兼職人員酬金	414,000	309,240	-104,760	-25.30	
13 超時工作報酬	162,000	198,264	36,264	22.39	
131 加班費	162,000	198,264	36,264	22.39	
15 獎金	10,318,000	10,038,334	-279,666	-2.71	
151 考績獎金	4,616,000	4,313,955	-302,045	-6.54	
152 年終獎金	5,702,000	5,724,379	22,379	0.39	
16 退休及卹償金	4,051,000	3,994,922	-56,078	-1.38	
161 職員退休及離職金	4,028,000	3,993,996	-34,004	-0.84	
162 工員退休及離職金	23,000	926	-22,074	-95.97	
18 福利費	4,644,000	4,616,585	-27,415	-0.59	
181 分擔員工保險費	4,081,000	4,095,638	14,638	0.36	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	563,000	514,947	-48,053	-8.54	
2 服務費用	2,027,000	1,753,787	-273,213	-13.48	
21 水電費	416,000	416,000			
212 工作場所電費	326,000	356,072	30,072	9.22	
214 工作場所水費	90,000	59,928	-30,072	-33.41	
22 郵電費	127,000	93,689	-33,311	-26.23	
221 郵費	12,000	9,859	-2,141	-17.84	
222 電話費	85,000	68,230	-16,770	-19.73	
224 數據通信費	30,000	15,600	-14,400	-48.00	
23 旅運費	171,000	149,385	-21,615	-12.64	
231 國內旅費	171,000	149,385	-21,615	-12.64	
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	33,853	3,853	12.84	
241 印刷及裝訂費	30,000	33,853	3,853	12.84	
25 修理保養及保固費	355,000	337,730	-17,270	-4.86	
251 土地改良物修護費	30,000		-30,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	80,000	46,300	-33,700	-42.13	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學

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	%	
254 其他建築修護費	80,000	8,515	-71,485	-89.36	
255 機械及設備修護費	45,000	63,300	18,300	40.67	
256 交通及運輸設備修護費	20,000	14,050	-5,950	-29.75	
257 雜項設備修護費	100,000	205,565	105,565	105.57	
26 保險費		3,572	3,572		
26Y 其他保險費		3,572	3,572		
27 一般服務費	769,000	623,998	-145,002	-18.86	
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	78,600	-19,400	-19.80	
279 外包費	25,000	23,774	-1,226	-4.90	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(不含機械保全25,000元)、決算數590元(不含機械保全23,184元)，內容：健康中心涼被床單清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	599,000	495,193	-103,807	-17.33	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599,000元，決算數495,193元，內容：臨時僱工2名、進用身心障礙人士1名。
27F 體育活動費	46,000	26,431	-19,569	-42.54	
28 專業服務費	87,000	23,560	-63,440	-72.92	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	62,000	5,000	-57,000	-91.94	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	15,360	-4,640	-23.20	
288 委託考選訓練費	5,000	3,200	-1,800	-36.00	
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	461,000	357,724	-103,276	-22.40	
31 使用材料費	7,000	9,555	2,555	36.50	
312 燃料	7,000	9,555	2,555	36.50	
32 用品消耗	454,000	348,169	-105,831	-23.31	
321 辦公(事務)用品	345,000	251,745	-93,255	-27.03	
322 報章雜誌	15,000	12,000	-3,000	-20.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	40,000	54,552	14,552	36.38	
324 化學藥劑與實驗用品	13,000		-13,000	-100.00	
326 食品	1,000		-1,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	9,000	18,775	9,775	108.61	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學

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	%	
32Y 其他用品消耗	31,000	11,097	-19,903	-64.20	
4 租金、償債、利息及相關手續費	75,000	73,468	-1,532	-2.04	
44 交通及運輸設備租金	25,000	18,328	-6,672	-26.69	
442 車租	25,000	18,328	-6,672	-26.69	
45 雜項設備租金	50,000	55,140	5,140	10.28	
451 雜項設備租金	50,000	55,140	5,140	10.28	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	76,000	79,388	3,388	4.46	
71 會費	4,000		-4,000	-100.00	
712 學術團體會費	3,000		-3,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000		-1,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	72,000	79,388	7,388	10.26	
751 技能競賽	72,000	78,428	6,428	8.93	
752 交流活動費		960	960		
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		812,200	812,200		
24 印刷裝訂與廣告費		4,483	4,483		
241 印刷及裝訂費		4,483	4,483		
27 一般服務費		692,348	692,348		
277 代理(辦)費		692,348	692,348		
28 專業服務費		115,369	115,369		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		115,369	115,369		
3 材料及用品費		5,800	5,800		
32 用品消耗		5,800	5,800		
321 辦公(事務)用品		5,800	5,800		
53121206 國中技藝教育課程自辦式開班費-市預算		483,500	483,500		
2 服務費用		307,242	307,242		
21 水電費		60,000	60,000		
212 工作場所電費		60,000	60,000		
24 印刷裝訂與廣告費		58,168	58,168		
241 印刷及裝訂費		58,168	58,168		
25 修理保養及保固費		4,827	4,827		
255 機械及設備修護費		4,827	4,827		
28 專業服務費		184,247	184,247		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學

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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		184,247	184,247		
3 材料及用品費		176,258	176,258		
32 用品消耗		176,258	176,258		
321 辦公(事務)用品		159,095	159,095		
326 食品		17,163	17,163		
53121502 特教學生助理人員		234,012	234,012		
2 服務費用		234,012	234,012		
27 一般服務費		234,012	234,012		
27D 計時與計件人員酬金		234,012	234,012		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234,012元，內容：特教學生助 理人員1名。
53121601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		28,845	28,845		
28 專業服務費		28,845	28,845		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		28,845	28,845		
3 材料及用品費		3,155	3,155		
32 用品消耗		3,155	3,155		
321 辦公(事務)用品		3,155	3,155		
53121901 學校水電費		102,469	102,469		
2 服務費用		102,469	102,469		
21 水電費		102,469	102,469		
212 工作場所電費		102,469	102,469		
5L 一般行政管理計畫	30,488,000	31,978,874	1,490,874	4.89	
5L1 行政管理及推展	30,488,000	31,978,874	1,490,874	4.89	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	30,488,000	31,395,714	907,714	2.98	
1 用人費用	30,476,000	31,377,714	901,714	2.96	
16 退休及卹償金	30,476,000	31,377,714	901,714	2.96	
161 職員退休及離職金	30,476,000	31,202,912	726,912	2.39	
162 工員退休及離職金		174,802	174,802		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	12,000	18,000	6,000	50.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	12,000	18,000	6,000	50.00	
744 慰問、照護及濟助金	12,000	18,000	6,000	50.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學

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	%	
5L100400 調整待遇及其他經費		583,160	583,160		
1 用人費用		583,160	583,160		
18 福利費		583,160	583,160		
181 分擔員工保險費		10,930	10,930		
18Y 其他福利費		572,230	572,230		
5M 建築及設備計畫	224,000	133,874	-90,126	-40.23	
5M4 其他設備	224,000	133,874	-90,126	-40.23	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	224,000	133,874	-90,126	-40.23	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	224,000	133,874	-90,126	-40.23	
51 購建固定資產	224,000	133,874	-90,126	-40.23	
514 購置機械及設備	52,000	51,874	-126	-0.24	係預計購置特教班學生及教師辦公桌椅，因迫切需求於107年尋求其他財源先行購置。
516 購置雜項設備	172,000	82,000	-90,000	-52.33	

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	83,445,504	16,846,061	6,074,907	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	97,000	1,590		
房屋及建築	71,463,934	8,739,829	4,068,792	(1)
機械及設備	6,365,694	4,585,711	1,677,915	(1)
交通及運輸設備	1,105,866	707,193	95,200	(1)

註：

—臺南市立白河國民中學

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			
83,980			2,688,196	69,902,174
			19,080	76,330
			1,333,313	65,459,584
			621,080	2,836,818
		1應付代收款工藝教室屋頂整修工程655,830元2應付代收款活動中心壁癌及環境整建工程3,345,812元3應付代收款工藝教室電路改善工程67,150元1本預算增置配合新公文電子交換上線作業升級文書組收發文電腦硬碟4950元2應付代收款生科教室設備桌上型電腦1台*30000元、筆記型電腦1台*30000元、數位投影機1台*40000元共計100,000元3本預算購置桌上型電腦2台*25937共計51,874元4教育局移撥75吋液晶顯示器7台*74925共計524,475元5應付代收款畢業典禮投影機1台27,604元6教育局移撥嵌入式拉門白(黑)板SVB7台*15000共計105,000元7充實特教教學設備購入個人電腦2台(acer)22592*2共計45,184元8教育局撥入電腦30台13366共計400,980元9教育局撥入網路交換器24埠4台25040共100,160元及48埠1台38,688元共計138,848元10應付代收款完免國中提升學習品質計畫EPSON印表機1台2,000元11生活科技教室設備第二批採購案購置雕刻機等共9項共計254,000元	107 524,475 27,604 105,000 45,184 400,980	
82,000	(12)	1應付代收款校慶經費增購音響設備1組13,200元；2預算內增置高壓變電站圍籬82,000元3預算內增置高壓變電站圍籬轉減81,323元	108,399	303,474
				1,004,475

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
雜項設備	4,410,315	2,811,738	233,000	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	2,695			
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

—臺南市立白河國民中學

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			
		1預算內增置高壓變電站圍籬82,000元 2應付代收款棒球經費購置青少棒軟式棒球棒1隻10,000元、硬式棒球棒1隻15,000元共計25,000元 3生活科技教室設備第二批採購案購置動力機器人模組等共7項共計126000	606,324	1,225,253
1,980	(11)	截至5月電腦軟體攤銷1,980元		715

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學
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		52,000			52,000	51,874	-126	
機械及設備		52,000			52,000	51,874	-126	
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		172,000			172,000	82,000	-90,000	
雜項設備		172,000			172,000	82,000	-90,000	
購建中固定資產								
合 計		224,000			224,000	133,874	-90,126	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學

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	57	55	-2	
職員	55	54	-1	教師47人，公務人員7人，因108學 年度班級數減少，事務組長超額職 缺轉至它校，公務人員減少1人。 工友於1080116退休後遇缺不補
工友	1	0	-1	
約僱人員	1	1	0	
合 計	57	55	-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2名、臨時僱工2名、進用身心障礙人士1名；279外包費，內容：健康中心床巾及枕套清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學
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	45,202,000	419,000	162,000		10,318,000	4,051,000		4,644,000		64,796,000	414,000	65,210,000
正式人員	45,202,000		162,000		10,266,000	4,026,000		4,572,000		64,228,000		64,228,000
聘僱人員		419,000			52,000	25,000		72,000		568,000		568,000
兼任人員											414,000	414,000
一般行政管理計畫						30,476,000				30,476,000		30,476,000
正式人員						30,476,000				30,476,000		30,476,000
其他人員												
合 計	45,202,000	419,000	162,000		10,318,000	34,527,000		4,644,000		95,272,000	414,000	95,686,000

- 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599,000元，決算數729,205元；279外包費：預算數0元(不含機械保全25,000元)，決算數590元(不含機械保全23,184元)。
- 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數4,616,000元，決算數4,420,685元，編列內容：教職員工考績獎金決算人數54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5,702,000元，決算數5,880,642元，編列內容：教職員工年終獎金決算人數62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—臺南市立白河國民中學

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
46,947,763	627,324	198,264		10,301,327	4,110,581		4,764,260		66,949,519	1,455,107	68,404,626
46,947,763		198,264		10,218,401	4,058,616		4,611,094		66,034,138		66,034,138
	627,324			82,926	37,640		103,273		851,163		851,163
					14,325		49,893		64,218	1,455,107	1,519,325
					31,377,714		583,160		31,960,874		31,960,874
							583,160		583,160		583,160
					31,377,714				31,377,714		31,377,714
46,947,763	627,324	198,264		10,301,327	35,488,295		5,347,420		98,910,393	1,455,107	100,365,500

28,226,076

2,990,110

58,600

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學

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—臺南市立白河國民中學

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	%		
總 計			98,561,000		104,451,722		5,890,722	5.98	
國民教育計畫			67,849,000		72,338,974		4,489,974	6.62	
一般行政管理 計畫			30,488,000		31,978,874		1,490,874	4.89	
建築及設備計 畫			224,000		133,874		-90,126	-40.23	係預計購置特教班 學生及教師辦公桌 椅，因迫切需求 於107年尋求其他財 源先行購置。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學
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	95,686,000	100,365,500	4,679,500	4.89
11 正式員額薪資	45,202,000	46,947,763	1,745,763	3.86
12 聘僱及兼職人員薪資	833,000	2,082,431	1,249,431	149.99
13 超時工作報酬	162,000	198,264	36,264	22.39
15 獎金	10,318,000	10,301,327	-16,673	-0.16
16 退休及卹償金	34,527,000	35,488,295	961,295	2.78
18 福利費	4,644,000	5,347,420	703,420	15.15
2 服務費用	2,027,000	3,238,555	1,211,555	59.77
21 水電費	416,000	578,469	162,469	39.06
22 郵電費	127,000	93,689	-33,311	-26.23
23 旅運費	171,000	149,385	-21,615	-12.64
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	96,504	66,504	221.68
25 修理保養及保固費	355,000	342,557	-12,443	-3.51
26 保險費	0	3,572	3,572	0.00
27 一般服務費	769,000	1,550,358	781,358	101.61
28 專業服務費	87,000	352,021	265,021	304.62
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	461,000	542,937	81,937	17.77
31 使用材料費	7,000	9,555	2,555	36.50
32 用品消耗	454,000	533,382	79,382	17.49
4 租金、償債、利息及相關手續費	75,000	73,468	-1,532	-2.04
44 交通及運輸設備租金	25,000	18,328	-6,672	-26.69
45 雜項設備租金	50,000	55,140	5,140	10.28
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	224,000	133,874	-90,126	-40.23
51 購建固定資產	224,000	133,874	-90,126	-40.23
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	88,000	97,388	9,388	10.67
71 會費	4,000	0	-4,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	18,000	6,000	50.00
75 競賽及交流活動費	72,000	79,388	7,388	10.26
合 計	98,561,000	104,451,722	5,890,722	5.98

臺南市地方教育發展基金—臺南市立白河國民中學

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	661,000	1,062,666	401,666	60.77	
27D 計時與計件人員酬金	599,000	729,205	130,205	21.74	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	62,000	333,461	271,461	437.84	

主辦會計人員：鄭淑清



基金主持人：于淑英



