

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)

臺南市立崇明國民中學編

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 226,315,000 元，決算數 233,888,009 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 48 班，學生人數 1,373 人；特教班 1 班，學生人數 8 人；體育班 3 班，學生人數 46 人；國樂班 3 班，學生人數 89 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 49 班，學生人數 1,376 人；特教班 1 班，學生人數 7 人；體育班 3 班，學生人數 46 人；國樂 3 班，學生人數 88 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 189,961,189 元，較本年度法定預算數 186,218,000 元，增加 3,743,189 元，計增加 2.01%。

(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 43,622,900 元，較本年度法定預算數 39,779,000 元，增加 3,843,900 元，計增加 9.66%。

(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 303,920 元，較本年度法定預算數 318,000 元，減少 14,080 元，計減少 4.43%。

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 237,856,005 元，較法定預算數 225,368,000 元，增加 12,488,005 元，計增加 5.54%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 49,200 元，較法定預算數 30,000 元，增加 19,200 元，計增加 64.00%。主要係因：場地設施使用費依實際情況覈實辦理繳庫。

2. 財產處分收入：決算數 20,870 元，較法定預算數 15,000 元，增加 5,870 元，

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

計增加 39.13%。主要係因：財產報廢變賣收入依實際辦理情形覈實繳庫。

3. 租金收入：決算數 6,132 元，較法定預算數 6,000 元，增加 132 元，計增加 2.20%。

4. 權利金收入：決算數 200,000 元，法定預算數 200,000 元。

5. 利息收入：決算數 5,972 元，較法定預算數 6,000 元，減少 28 元，計減少 0.47%。

6. 公庫撥款收入：決算數 230,795,804 元，較法定預算數 225,099,000 元，增加 5,696,804 元，計增加 2.53%。

7. 政府其他撥入收入：決算數 6,771,903 元，較法定預算數 0 元，增加 6,771,903 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。

8. 雜項收入：決算數 6,124 元，較法定預算數 12,000 元，減少 5,876 元，計減少 48.97%。主要係因：資源回收收入依實際情況覈實辦理，收入不如預期。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 233,888,009 元，較法定預算數 226,315,000 元，增加 7,573,009 元，計增加 3.35%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 189,961,189 元，較法定預算數 186,218,000 元，增加 3,743,189 元，計增加 2.01%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 43,622,900 元，較法定預算數 39,779,000 元，增加 3,843,900 元，計增加 9.66%。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 303,920 元，較法定預算數 318,000 元，減少 14,080 元，計減少 4.43%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 947,000 元，本年度決算賸餘數 3,967,996 元，賸餘原因：主要係因用人費用賸餘與游泳池因委外經營而凍結相關維護費及救生員、管理員連同清潔人員等經費所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 3,967,996 元，流動負債淨減 1,465,408 元，業務活動之淨現金流入 2,502,588 元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 118,364 元，減少短期債務及其他負債 132,304 元，其他活動之淨現金流出 13,940 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 2,488,648 元。

期初現金及約當現金 16,955,447 元。

期末現金及約當現金 19,444,095 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 1,956,164,312 元，包括：流動資產 19,444,095 元、其他資產 1,936,720,217 元。

(二)負債總額為 1,947,771,502 元，包括：流動負債 10,085,215 元、其他負債 1,937,686,287 元。

(三)基金餘額為累積餘額 8,392,810 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 106,315,029 元，本年度增加 31,983,712 元(包括土地改良物 162,800 元、房屋及建築 26,989,478 元、機械及設備 4,250,734 元、交通及運輸設備 20,000 元、雜項設備 502,700 元、電腦軟體 58,000 元)，減少 1,442,389 元(機械及設備 483,881 元、交通及運輸設備 25,000 元、雜項設備 921,826 元、電腦軟體 11,682 元)，累計折舊 31,839,934 元，期末餘額 105,016,418 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 12,618,000 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)等計 8,771,000 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 3,847,000 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—臺南市立崇明國民中學
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	225,368,000	100.00	237,856,005	100.00	12,488,005	5.54	227,924,506	100.00
43 勞務收入	30,000	0.01	49,200	0.02	19,200	64.00	36,200	0.02
431 服務收入	30,000	0.01	49,200	0.02	19,200	64.00	36,200	0.02
45 財產收入	227,000	0.10	232,974	0.10	5,974	2.63	239,966	0.11
451 財產處分收入	15,000	0.01	20,870	0.01	5,870	39.13	28,220	0.01
452 租金收入	6,000	0.00	6,132	0.00	132	2.20	6,132	0.00
453 權利金收入	200,000	0.09	200,000	0.08			200,000	0.09
454 利息收入	6,000	0.00	5,972	0.00	-28	-0.47	5,614	0.00
46 政府撥入收入	225,099,000	99.88	237,567,707	99.88	12,468,707	5.54	227,533,178	99.83
462 公庫撥款收入	225,099,000	99.88	230,795,804	97.03	5,696,804	2.53	221,871,438	97.34
46Y 政府其他撥入收入			6,771,903	2.85	6,771,903	0.00	5,661,740	2.48
4Y 其他收入	12,000	0.01	6,124	0.00	-5,876	-48.97	115,162	0.05
4YY 雜項收入	12,000	0.01	6,124	0.00	-5,876	-48.97	115,162	0.05
5 基金用途	226,315,000	100.00	233,888,009	100.00	7,573,009	3.35	230,353,557	100.00
53 國民教育計畫	186,218,000	82.28	189,961,189	81.22	3,743,189	2.01	179,556,623	77.95
531 國民中學教育	186,218,000	82.28	189,961,189	81.22	3,743,189	2.01	179,556,623	77.95
5L 一般行政管理計畫	39,779,000	17.58	43,622,900	18.65	3,843,900	9.66	50,706,911	22.01
5L1 行政管理及推展	39,779,000	17.58	43,622,900	18.65	3,843,900	9.66	50,706,911	22.01
5M 建築及設備計畫	318,000	0.14	303,920	0.13	-14,080	-4.43	90,023	0.04
5M3 交通及運輸設備							19,489	0.01
5M4 其他設備	318,000	0.14	303,920	0.13	-14,080	-4.43	70,534	0.03
本期賸餘 (短絀-)	-947,000		3,967,996		4,914,996	-519.01	-2,429,051	
期初基金餘額	6,581,865		4,424,814		-2,157,051	-32.77	6,853,865	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,634,865		8,392,810		2,757,945	48.94	4,424,814	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立崇明國民中學

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)	-947,000	3,967,996	4,914,996	-519.01
812 調整非現金項目		-1,465,408	-1,465,408	
8124 流動負債淨增(淨減)		-1,465,408	-1,465,408	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-947,000	2,502,588	3,449,588	-364.26
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		118,364	118,364	
8241 減少其他資產		118,364	118,364	
82D 減少短期債務及其他負債		-132,304	-132,304	
82D2 減少其他負債		-132,304	-132,304	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-13,940	-13,940	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-947,000	2,488,648	3,435,648	-362.79
84 期初現金及約當現金	17,345,895	16,955,447	-390,448	-2.25
85 期末現金及約當現金	16,398,895	19,444,095	3,045,200	18.57

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+2,421,720元;減少應付代管資產-2,421,720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	1,956,164,312	100.00	1,956,215,748	100.00	-51,436	0.00
流動資產	19,444,095	0.99	16,955,447	0.87	2,488,648	14.68
現金	19,444,095	0.99	16,955,447	0.87	2,488,648	14.68
銀行存款	19,444,095	0.99	16,955,447	0.87	2,488,648	14.68
銀行存款-市庫存款	9,483,093	0.48	5,592,946	0.29	3,890,147	69.55
銀行存款-保管款-代收款專戶	7,834,911	0.40	9,114,876	0.47	-1,279,965	-14.04
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	1,083,461	0.06	1,072,691	0.05	10,770	1.00
銀行存款-保管款-保管款專戶	1,042,630	0.05	1,174,934	0.06	-132,304	-11.26
其他資產	1,936,720,217	99.01	1,939,260,301	99.13	-2,540,084	-0.13
什項資產	1,936,720,217	99.01	1,939,260,301	99.13	-2,540,084	-0.13
暫付及待結轉帳項	76,560	0.00	194,924	0.01	-118,364	-60.72
代管資產	1,936,643,657	99.00	1,939,065,377	99.12	-2,421,720	-0.12
代管資產-土地	1,606,030,746	82.10	1,606,030,746	82.10	0	0.00
代管資產-土地改良物	31,905,984	1.63	31,905,984	1.63	0	0.00
代管資產-房屋及設備	282,318,372	14.43	282,318,372	14.43	0	0.00
代管資產-機械及設備	2,775,321	0.14	3,563,802	0.18	-788,481	-22.12
代管資產-交通及運輸設備	976,221	0.05	976,221	0.05	0	0.00
代管資產-什項設備	12,637,013	0.65	14,270,252	0.73	-1,633,239	-11.45
合 計	1,956,164,312	100.00	1,956,215,748	100.00	-51,436	0.00

信託代理與保證資產 1,681,205

保證品 1,681,205

註：

一臺南市立崇明國民中學

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	1,947,771,502	99.57	1,951,790,934	99.77	-4,019,432	-0.21
流動負債	10,085,215	0.52	11,550,623	0.59	-1,465,408	-12.69
應付款項	10,085,215	0.52	11,550,623	0.59	-1,465,408	-12.69
應付代收款	8,994,932	0.46	10,382,491	0.53	-1,387,559	-13.36
應付費用	1,090,283	0.06	1,168,132	0.06	-77,849	-6.66
其他負債	1,937,686,287	99.06	1,940,240,311	99.18	-2,554,024	-0.13
什項負債	1,937,686,287	99.06	1,940,240,311	99.18	-2,554,024	-0.13
存入保證金	1,042,630	0.05	1,174,934	0.06	-132,304	-11.26
應付代管資產	1,936,643,657	99.00	1,939,065,377	99.12	-2,421,720	-0.12
基金餘額	8,392,810	0.43	4,424,814	0.23	3,967,996	89.68
基金餘額	8,392,810	0.43	4,424,814	0.23	3,967,996	89.68
基金餘額	8,392,810	0.43	4,424,814	0.23	3,967,996	89.68
累積餘額	8,392,810	0.43	4,424,814	0.23	3,967,996	89.68
合 計	1,956,164,312	100.00	1,956,215,748	100.00	-51,436	0.00

信託代理與保證負債

1,681,205

應付保證品

1,681,205

臺南市地方教育發展基金—臺南市立崇明國民中學
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	225,368,000	237,856,005	12,488,005	5.54	
43 勞務收入	30,000	49,200	19,200	64.00	
431服務收入	30,000	49,200	19,200	64.00	場地設施使用費依實際情況覈實辦理繳庫
45 財產收入	227,000	232,974	5,974	2.63	
451財產處分收入	15,000	20,870	5,870	39.13	財產報廢變賣收入依實際辦理情形覈實繳庫
452租金收入	6,000	6,132	132	2.20	
453權利金收入	200,000	200,000		0.00	
454利息收入	6,000	5,972	-28	-0.47	
46 政府撥入收入	225,099,000	237,567,707	12,468,707	5.54	
462公庫撥款收入	225,099,000	230,795,804	5,696,804	2.53	
46Y政府其他撥入收入		6,771,903	6,771,903	0.00	主要係因辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫等各項超收支併決算所致
4Y 其他收入	12,000	6,124	-5,876	-48.97	
4YY雜項收入	12,000	6,124	-5,876	-48.97	資源回收收入依實際情況覈實辦理，收入不如預期

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立崇明國民中學

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	226,315,000	233,888,009	7,573,009	3.35	
53 國民教育計畫	186,218,000	189,961,189	3,743,189	2.01	
531 國民中學教育	186,218,000	189,961,189	3,743,189	2.01	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		4,226,232	4,226,232		
1 用人費用		4,226,232	4,226,232		
11 正式員額薪資		491,000	491,000		
113 職員薪金		491,000	491,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		3,427,156	3,427,156		
124 兼職人員酬金		3,427,156	3,427,156		
16 退休及卹償金		95,828	95,828		
161 職員退休及離職金		95,828	95,828		
18 福利費		212,248	212,248		
181 分擔員工保險費		212,248	212,248		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,484,060	2,484,060		
1 用人費用		2,484,060	2,484,060		
11 正式員額薪資		1,904,695	1,904,695		
113 職員薪金		1,904,695	1,904,695		
15 獎金		278,581	278,581		
151 考績獎金		114,600	114,600		
152 年終獎金		163,981	163,981		
16 退休及卹償金		154,904	154,904		
161 職員退休及離職金		154,904	154,904		
18 福利費		145,880	145,880		
181 分擔員工保險費		145,880	145,880		
53110204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		47,452	47,452		
1 用人費用		47,452	47,452		
12 聘僱及兼職人員薪資		47,452	47,452		
124 兼職人員酬金		47,452	47,452		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		420,495	420,495		
1 用人費用		420,495	420,495		
11 正式員額薪資		77,000	77,000		
113 職員薪金		77,000	77,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		303,150	303,150		
124 兼職人員酬金		303,150	303,150		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立崇明國民中學

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	%	
16 退休及卹償金		12,883	12,883		
161 職員退休及離職金		12,883	12,883		
18 福利費		27,462	27,462		
181 分擔員工保險費		27,462	27,462		
53120000 各校經常門分支計畫	186,218,000	181,336,462	-4,881,538	-2.62	
1 用人費用	178,153,000	174,932,704	-3,220,296	-1.81	
11 正式員額薪資	124,210,000	120,323,018	-3,886,982	-3.13	
113 職員薪金	123,032,000	119,145,038	-3,886,962	-3.16	
114 工員工資	1,178,000	1,177,980	-20	0.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,119,000	2,629,721	-489,279	-15.69	
124 兼職人員酬金	3,119,000	2,629,721	-489,279	-15.69	
13 超時工作報酬	217,000	343,280	126,280	58.19	
131 加班費	217,000	343,280	126,280	58.19	
15 獎金	27,554,000	27,972,282	418,282	1.52	
151 考績獎金	12,028,000	12,942,863	914,863	7.61	
152 年終獎金	15,526,000	15,029,419	-496,581	-3.20	
16 退休及卹償金	11,179,000	10,822,093	-356,907	-3.19	
161 職員退休及離職金	11,108,000	10,751,087	-356,913	-3.21	
162 工員退休及離職金	71,000	71,006	6	0.01	
18 福利費	11,874,000	12,841,916	967,916	8.15	
181 分擔員工保險費	11,112,000	11,934,413	822,413	7.40	
183 傷病醫藥費		27,000	27,000		
18Y 其他福利費	762,000	880,503	118,503	15.55	
19 提繳費		394	394		
191 提繳工資墊償費用		394	394		
2 服務費用	6,258,000	4,676,658	-1,581,342	-25.27	
21 水電費	1,462,000	1,466,828	4,828	0.33	
212 工作場所電費	1,293,000	1,322,881	29,881	2.31	
214 工作場所水費	165,000	138,417	-26,583	-16.11	
216 氣體費	4,000	5,530	1,530	38.25	
22 郵電費	238,000	199,853	-38,147	-16.03	
221 郵費	26,000	31,199	5,199	20.00	
222 電話費	148,000	137,454	-10,546	-7.13	
224 數據通信費	64,000	31,200	-32,800	-51.25	
23 旅運費	120,000	46,417	-73,583	-61.32	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立崇明國民中學

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	%	
231 國內旅費	120,000	46,417	-73,583	-61.32	
24 印刷裝訂與廣告費	240,000	268,885	28,885	12.04	
241 印刷及裝訂費	240,000	268,885	28,885	12.04	
25 修理保養及保固費	2,055,000	1,979,153	-75,847	-3.69	
251 土地改良物修護費	127,000		-127,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	530,000	492,370	-37,630	-7.10	
254 其他建築修護費	304,000		-304,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	350,000	234,683	-115,317	-32.95	
256 交通及運輸設備修護費	32,000	136,750	104,750	327.34	
257 雜項設備修護費	616,000	1,019,380	403,380	65.48	
258 其他資產修護費	96,000	95,970	-30	-0.03	
26 保險費	13,000	4,956	-8,044	-61.88	
264 交通及運輸設備保險費	1,000	2,236	1,236	123.60	
26Y 其他保險費	12,000	2,720	-9,280	-77.33	
27 一般服務費	1,906,000	522,909	-1,383,091	-72.57	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		20	20		
277 代理(辦)費	188,000	149,170	-38,830	-20.65	
279 外包費	126,000	41,590	-84,410	-66.99	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126,000元)，決算數19,030元(不含機械保全22,560元)，內容：校園環境整理、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	1,474,000	272,969	-1,201,031	-81.48	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1,474,000元，決算數272,969元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名
27F 體育活動費	118,000	59,160	-58,840	-49.86	
28 專業服務費	126,000	89,657	-36,343	-28.84	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	62,000	37,257	-24,743	-39.91	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	62,000	40,400	-21,600	-34.84	
288 委託考選訓練費	2,000		-2,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		12,000	12,000		
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	1,384,000	1,151,116	-232,884	-16.83	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立崇明國民中學

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	%	
31 使用材料費	34,000	6,930	-27,070	-79.62	
312 燃料	34,000	6,930	-27,070	-79.62	
32 用品消耗	1,350,000	1,144,186	-205,814	-15.25	
321 辦公(事務)用品	759,000	824,924	65,924	8.69	
322 報章雜誌	25,000	10,120	-14,880	-59.52	
323 農業與園藝用品及環境美化費	294,000	212,443	-81,557	-27.74	
324 化學藥劑與實驗用品	50,000	46,147	-3,853	-7.71	
326 食品	2,000		-2,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	35,000	24,232	-10,768	-30.77	
32Y 其他用品消耗	185,000	26,320	-158,680	-85.77	
4 租金、償債、利息及相關手續費	300,000	461,565	161,565	53.86	
43 機器租金	20,000		-20,000	-100.00	
432 機械及設備租金	20,000		-20,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	20,000	10,500	-9,500	-47.50	
442 車租	20,000	10,500	-9,500	-47.50	
45 雜項設備租金	260,000	451,065	191,065	73.49	
451 雜項設備租金	260,000	451,065	191,065	73.49	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	23,915	22,915	2,291.50	
66 規費	1,000	23,915	22,915	2,291.50	
661 行政規費與強制費		23,465	23,465		
663 汽車燃料使用費	1,000	450	-550	-55.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	122,000	90,504	-31,496	-25.82	
71 會費	22,000	9,660	-12,340	-56.09	
712 學術團體會費	20,000	7,660	-12,340	-61.70	
713 職業團體會費	2,000	2,000			
75 競賽及交流活動費	100,000	80,844	-19,156	-19.16	
751 技能競賽	100,000	80,844	-19,156	-19.16	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		1,116,920	1,116,920		
2 服務費用		1,074,789	1,074,789		
24 印刷裝訂與廣告費		7,000	7,000		
241 印刷及裝訂費		7,000	7,000		
27 一般服務費		934,774	934,774		
277 代理(辦)費		934,774	934,774		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立崇明國民中學

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	%	
28 專業服務費		133,015	133,015		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		133,015	133,015		
3 材料及用品費		42,131	42,131		
32 用品消耗		42,131	42,131		
321 辦公(事務)用品		42,131	42,131		
53121502 特教學生助理人員		217,568	217,568		
2 服務費用		217,568	217,568		
27 一般服務費		217,568	217,568		
27D 計時與計件人員酬金		217,568	217,568		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217,568元，內容：特教學生助 理人員3名
53121601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		32,000	32,000		
28 專業服務費		32,000	32,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		32,000	32,000		
53121901 學校水電費		80,000	80,000		
2 服務費用		80,000	80,000		
21 水電費		80,000	80,000		
212 工作場所電費		63,060	63,060		
214 工作場所水費		16,940	16,940		
5L 一般行政管理計畫	39,779,000	43,622,900	3,843,900	9.66	
5L1 行政管理及推展	39,779,000	43,622,900	3,843,900	9.66	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	39,779,000	40,623,319	844,319	2.12	
1 用人費用	39,761,000	40,611,319	850,319	2.14	
15 獎金	20,000	19,409	-591	-2.96	
152 年終獎金	20,000	19,409	-591	-2.96	
16 退休及卹償金	39,741,000	40,591,910	850,910	2.14	
161 職員退休及離職金	39,741,000	40,591,910	850,910	2.14	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	18,000	12,000	-6,000	-33.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	18,000	12,000	-6,000	-33.33	
744 慰問、照護及濟助金	18,000	12,000	-6,000	-33.33	
5L100400 調整待遇及其他經 費		2,999,581	2,999,581		
1 用人費用		2,999,581	2,999,581		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立崇明國民中學

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	%	
16 退休及卹償金		1,560,000	1,560,000		
162 工員退休及離職金		1,560,000	1,560,000		
18 福利費		1,439,581	1,439,581		
18Y 其他福利費		1,439,581	1,439,581		
5M 建築及設備計畫	318,000	303,920	-14,080	-4.43	
5M4 其他設備	318,000	303,920	-14,080	-4.43	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	318,000	303,920	-14,080	-4.43	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	318,000	303,920	-14,080	-4.43	
51 購建固定資產	318,000	303,920	-14,080	-4.43	
514 購置機械及設備	187,000	83,920	-103,080	-55.12	
516 購置雜項設備	131,000	220,000	89,000	67.94	

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	106,315,029	31,618,268	31,983,712	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	5,757,800	5,156,464	162,800	(1)
房屋及建築	81,817,623	16,472,534	26,989,478	(1)
機械及設備	9,457,819	4,532,196	4,250,734	(1)
交通及運輸設備	804,444	386,976	20,000	(1)
雜項設備	8,467,143	5,070,098	502,700	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	10,200		58,000	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

—臺南市立崇明國民中學

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			
1,442,389			221,666	105,016,418
		增加原因主要係教育局補助強化校門口路面工程及人行道樹木竄根處理所致。	108,856	655,280
		增加原因主要係耐震補強經費增加建物價值及教育局補助改善科大地下室牆面會議室地板等所致。	-1,317,645	93,652,212
483,881	(5)	1、增加原因主要係災害搶修經費購置防水閘門、學藝活動經費購置電腦及教育局撥入30臺電腦等。2、減少原因主要係基金資產報費一批等所致。	1,311,051	7,381,425
25,000	(5)	1、增加原因主要係教室資訊設備經費購置視訊設備。2、減少原因主要係基金資產報費一批等所致。	72,825	339,643
921,826	(5)	1、加原因主要係課後輔導經費購置喇叭及教育局補助中低音排笙等。2、減少原因主要係基金資產報費一批等所致。	46,579	2,931,340
11,682	(11)	1、加原因主要係課後輔導經費購置成績管理系統。2、減少原因主要係軟體攤銷所致。		56,518

臺南市地方教育發展基金—臺南市立崇明國民中學

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		187,000		-98,000	89,000	83,920	-5,080	
機械及設備		187,000		-98,000	89,000	83,920	-5,080	
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		131,000		98,000	229,000	220,000	-9,000	
雜項設備		131,000		98,000	229,000	220,000	-9,000	
購建中固定資產								
合 計		318,000			318,000	303,920	-14,080	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立崇明國民中學

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	147	146	-1	教師130人，公務人員13人
職員	144	143	-1	
技工	1	1	0	
工友	2	2	0	
合 計	147	146	-1	

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3名、值勤以人力替代之臨時人員1名；279外包費，內容：校園環境整理、健康中心涼被床單清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市立崇明國民中學

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										兼任人 員用人 費用	總計
	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		
國民教育計畫	124,210,000		217,000		27,554,000	11,179,000		11,874,000		175,034,000	3,119,000	178,153,000
正式人員	124,210,000		217,000		27,554,000	11,179,000		11,874,000		175,034,000		175,034,000
兼任人員											3,119,000	3,119,000
一般行政管理計畫					20,000	39,741,000				39,761,000		39,761,000
正式人員												
其他人員					20,000	39,741,000				39,761,000		39,761,000
合 計	124,210,000		217,000		27,574,000	50,920,000		11,874,000		214,795,000	3,119,000	217,914,000

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1,474,000元，決算數490,537元；279外包費：預算數0元(不含機械保全126,000元)，決算數19,030元(不含機械保全22,560元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數12,028,000元，決算數13,057,463元，內容：教職員工考績獎金決算人數143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15,546,000元，決算數15,212,809元，內容：教職員工年終獎金決算人數148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

臺南市地方教育發展基金—臺南市立崇明國民中學

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
122,795,713		343,280		28,250,863	11,085,708		13,227,506	394	175,703,464	6,407,479	182,110,943
122,795,713		343,280		28,250,863	10,853,310		12,719,119	394	174,962,679		174,962,679
					232,398		508,387		740,785	6,407,479	7,148,264
				19,409	42,151,910		1,439,581		43,610,900		43,610,900
					1,560,000		1,439,581		2,999,581		2,999,581
				19,409	40,591,910				40,611,319		40,611,319
122,795,713		343,280		28,270,272	53,237,618		14,667,087	394	219,314,364	6,407,479	225,721,843

臺南市地方教育發展基金—臺南市立崇明國民中學

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—臺南市立崇明國民中學

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			226,315,000		233,888,009		7,573,009	3.35	
國民教育計畫			186,218,000		189,961,189		3,743,189	2.01	
一般行政管理 計畫			39,779,000		43,622,900		3,843,900	9.66	
建築及設備計 畫			318,000		303,920		-14,080	-4.43	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立崇明國民中學
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	217,914,000	225,721,843	7,807,843	3.58
11 正式員額薪資	124,210,000	122,795,713	-1,414,287	-1.14
12 聘僱及兼職人員薪資	3,119,000	6,407,479	3,288,479	105.43
13 超時工作報酬	217,000	343,280	126,280	58.19
15 獎金	27,574,000	28,270,272	696,272	2.53
16 退休及卹償金	50,920,000	53,237,618	2,317,618	4.55
18 福利費	11,874,000	14,667,087	2,793,087	23.52
19 提繳費	0	394	394	0.00
2 服務費用	6,258,000	6,081,015	-176,985	-2.83
21 水電費	1,462,000	1,546,828	84,828	5.80
22 郵電費	238,000	199,853	-38,147	-16.03
23 旅運費	120,000	46,417	-73,583	-61.32
24 印刷裝訂與廣告費	240,000	275,885	35,885	14.95
25 修理保養及保固費	2,055,000	1,979,153	-75,847	-3.69
26 保險費	13,000	4,956	-8,044	-61.88
27 一般服務費	1,906,000	1,675,251	-230,749	-12.11
28 專業服務費	126,000	254,672	128,672	102.12
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,384,000	1,193,247	-190,753	-13.78
31 使用材料費	34,000	6,930	-27,070	-79.62
32 用品消耗	1,350,000	1,186,317	-163,683	-12.12
4 租金、償債、利息及相關手續費	300,000	461,565	161,565	53.86
43 機器租金	20,000	0	-20,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	20,000	10,500	-9,500	-47.50
45 雜項設備租金	260,000	451,065	191,065	73.49
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	318,000	303,920	-14,080	-4.43
51 購建固定資產	318,000	303,920	-14,080	-4.43
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	23,915	22,915	2,291.50
66 規費	1,000	23,915	22,915	2,291.50
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	140,000	102,504	-37,496	-26.78
71 會費	22,000	9,660	-12,340	-56.09
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	12,000	-6,000	-33.33
75 競賽及交流活動費	100,000	80,844	-19,156	-19.16
合 計	226,315,000	233,888,009	7,573,009	3.35

臺南市地方教育發展基金—臺南市立崇明國民中學

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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	1,536,000	692,809	-843,191	-54.90	
27D 計時與計件人員酬金	1,474,000	490,537	-983,463	-66.72	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	62,000	202,272	140,272	226.25	

主辦會計人員：陳毓志 

基金主持人：陳威介 