

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)

臺南市立官田國民中學編

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 10-14	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表	第 15-16	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 17	頁
5、員工人數彙計表	第 18	頁
6、用人費用彙計表	第 19-20	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 21	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 22	頁
9、各項費用彙計表	第 23	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 24	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 39,323,000 元，決算數 42,887,099 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 7 班，學生人數 164 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 7 班，學生人數 150 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 30,618,897 元，較本年度法定預算數 27,701,000 元，增加 2,917,897 元，計增加 10.53%，主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超支併決算之差異數。

(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 12,226,202 元，較本年度法定預算數 11,580,000 元，增加 646,202 元，計增加 5.58%。

(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 42,000 元，本年度法定預算數 42,000 元。

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 43,066,872 元，較法定預算數 39,147,000 元，增加 3,919,872 元，計增加 10.01%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 81,000 元，較法定預算數 90,000 元，減少 9,000 元，計減少 10.00%。主要係因：場地租借收入短收所致。
2. 財產處分收入：決算數 23,000 元，較法定預算數 0 元，增加 23,000 元。主要係因：廢舊物資售價繳庫所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

3. 租金收入：決算數 600 元，較法定預算數 1,000 元，減少 400 元，計減少 40.00%。主要係因：合作社租金收入短收所致。
4. 利息收入：決算數 870 元，較法定預算數 1,000 元，減少 130 元，計減少 13.00%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
5. 公庫撥款收入：決算數 41,936,931 元，較法定預算數 39,052,000 元，增加 2,884,931 元，計增加 7.39%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 1,023,481 元，較法定預算數 0 元，增加 1,023,481 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)等補助款所致。
7. 雜項收入：決算數 990 元，較法定預算數 3,000 元，減少 2,010 元，計減少 67.00%。主要係因：資源回收收入不如預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 42,887,099 元，較法定預算數 39,323,000 元，增加 3,564,099 元，計增加 9.06%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 30,618,897 元，較法定預算數 27,701,000 元，增加 2,917,897 元，計增加 10.53%。主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超支併決算之差異數所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 12,226,202 元，較法定預算數 11,580,000 元，增加 646,202 元，計增加 5.58%。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 42,000 元，法定預算數 42,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 176,000 元，本年度決算賸餘數 179,773 元，賸餘原因：係用人費用賸餘，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 179,773 元，流動資產淨減 88,583 元，流動負債淨減 587,480 元，業務活動之淨現金流出 319,124 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 54,073 元，增加短期債務及其他負債 55,500 元，其他活動之淨現金流入 1,427 元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

(三)本年度現金及約當現金之淨減 317,697 元。

期初現金及約當現金 4,157,203 元。

期末現金及約當現金 3,839,506 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 477,589,795 元，包括：流動資產 3,839,506 元、其他資產 473,750,289 元。

(二)負債總額為 476,396,087 元，包括：流動負債 2,644,007 元、其他負債 473,752,080 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,193,708 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 6,072,005 元，本年度增加 1,312,850 元(包括機械及設備 1,102,687 元、交通及運輸設備 10,000 元、雜項設備 200,163 元)，累計折舊 4,060,506 元，期末餘額 3,324,349 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 3,920,000 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 3,209,000 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 711,000 元，因未及於 108 年度編列預算，經臺南市政府 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. 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—臺南市立官田國民中學
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	39,147,000	100.00	43,066,872	100.00	3,919,872	10.01	41,424,466	100.00
43 勞務收入	90,000	0.23	81,000	0.19	-9,000	-10.00	91,000	0.22
431服務收入	90,000	0.23	81,000	0.19	-9,000	-10.00	91,000	0.22
45 財產收入	2,000	0.01	24,470	0.06	22,470	1,123.50	14,232	0.03
451財產處分收入			23,000	0.05	23,000	0.00	12,480	0.03
452租金收入	1,000	0.00	600	0.00	-400	-40.00	600	0.00
454利息收入	1,000	0.00	870	0.00	-130	-13.00	1,152	0.00
46 政府撥入收入	39,052,000	99.76	42,960,412	99.75	3,908,412	10.01	41,309,835	99.72
462公庫撥款收入	39,052,000	99.76	41,936,931	97.38	2,884,931	7.39	40,206,554	97.06
46Y政府其他撥入收入			1,023,481	2.38	1,023,481	0.00	1,103,281	2.66
4Y 其他收入	3,000	0.01	990	0.00	-2,010	-67.00	9,399	0.02
4YY雜項收入	3,000	0.01	990	0.00	-2,010	-67.00	9,399	0.02
5 基金用途	39,323,000	100.00	42,887,099	100.00	3,564,099	9.06	42,423,142	100.00
53 國民教育計畫	27,701,000	70.44	30,618,897	71.39	2,917,897	10.53	29,534,118	69.62
531國民中學教育	27,701,000	70.44	30,618,897	71.39	2,917,897	10.53	29,534,118	69.62
5L 一般行政管理計畫	11,580,000	29.45	12,226,202	28.51	646,202	5.58	12,851,024	30.29
5L1行政管理及推展	11,580,000	29.45	12,226,202	28.51	646,202	5.58	12,851,024	30.29
5M 建築及設備計畫	42,000	0.11	42,000	0.10		0.00	38,000	0.09
5M3交通及運輸設備							38,000	0.09
5M4其他設備	42,000	0.11	42,000	0.10				
本期賸餘(短絀-)	-176,000		179,773		355,773	-202.14	-998,676	
期初基金餘額	1,814,611		1,013,935		-800,676	-44.12	2,012,611	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,638,611		1,193,708		-444,903	-27.15	1,013,935	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學

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)	-176,000	179,773	355,773	-202.14
812 調整非現金項目		-498,897	-498,897	
8123 流動資產淨減(淨增)		88,583	88,583	
8124 流動負債淨增(淨減)		-587,480	-587,480	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-176,000	-319,124	-143,124	81.32
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		55,500	55,500	
82C 增加其他資產		-54,073	-54,073	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		1,427	1,427	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-176,000	-317,697	-141,697	80.51
84 期初現金及約當現金	4,677,997	4,157,203	-520,794	-11.13
85 期末現金及約當現金	4,501,997	3,839,506	-662,491	-14.72

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+171,180元;減少應付代管資產-171,180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	477,589,795	100.00	478,113,782	100.00	-523,987	-0.11
流動資產	3,839,506	0.80	4,245,786	0.89	-406,280	-9.57
現金	3,839,506	0.80	4,157,203	0.87	-317,697	-7.64
銀行存款	3,839,506	0.80	4,157,203	0.87	-317,697	-7.64
銀行存款-市庫存款	1,475,545	0.31	1,214,650	0.25	260,895	21.48
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,342,902	0.28	1,166,895	0.24	176,007	15.08
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	299,532	0.06	329,983	0.07	-30,451	-9.23
銀行存款-保管款-午餐專戶	633,919	0.13	635,233	0.13	-1,314	-0.21
銀行存款-保管款-其他	27,608	0.01	805,942	0.17	-778,334	-96.57
銀行存款-保管款-保管款專戶	60,000	0.01	4,500	0.00	55,500	1,233.33
預付款項	0	0.00	88,583	0.02	-88,583	-100.00
預付費用	0	0.00	88,583	0.02	-88,583	-100.00
其他資產	473,750,289	99.20	473,867,996	99.11	-117,707	-0.02
什項資產	473,750,289	99.20	473,867,996	99.11	-117,707	-0.02
暫付及待結轉帳項	58,209	0.01	4,136	0.00	54,073	1,307.37
代管資產	473,692,080	99.18	473,863,860	99.11	-171,780	-0.04
代管資產-土地	413,363,500	86.55	413,363,500	86.46	0	0.00
代管資產-土地改良物	11,573,668	2.42	11,745,448	2.46	-171,780	-1.46
代管資產-房屋及設備	42,099,894	8.82	42,099,894	8.81	0	0.00
代管資產-機械及設備	1,047,513	0.22	1,047,513	0.22	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	606,099	0.13	606,099	0.13	0	0.00
代管資產-什項設備	5,001,406	1.05	5,001,406	1.05	0	0.00
合 計	477,589,795	100.00	478,113,782	100.00	-523,987	-0.11

註：

一臺南市立官田國民中學
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	476,396,087	99.75	477,099,847	99.79	-703,760	-0.15
流動負債	2,644,007	0.55	3,231,487	0.68	-587,480	-18.18
應付款項	2,644,007	0.55	3,231,487	0.68	-587,480	-18.18
應付代收款	2,362,170	0.49	2,942,189	0.62	-580,019	-19.71
應付費用	281,837	0.06	289,298	0.06	-7,461	-2.58
其他負債	473,752,080	99.20	473,868,360	99.11	-116,280	-0.02
什項負債	473,752,080	99.20	473,868,360	99.11	-116,280	-0.02
存入保證金	60,000	0.01	4,500	0.00	55,500	1,233.33
應付代管資產	473,692,080	99.18	473,863,860	99.11	-171,780	-0.04
基金餘額	1,193,708	0.25	1,013,935	0.21	179,773	17.73
基金餘額	1,193,708	0.25	1,013,935	0.21	179,773	17.73
基金餘額	1,193,708	0.25	1,013,935	0.21	179,773	17.73
累積餘額	1,193,708	0.25	1,013,935	0.21	179,773	17.73
合 計	477,589,795	100.00	478,113,782	100.00	-523,987	-0.11

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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	39,147,000	43,066,872	3,919,872	10.01	
43 勞務收入	90,000	81,000	-9,000	-10.00	
431服務收入	90,000	81,000	-9,000	-10.00	係因場地租借收入短收所致
45 財產收入	2,000	24,470	22,470	1,123.50	
451財產處分收入		23,000	23,000	0.00	係因廢舊物資售價繳庫所致
452租金收入	1,000	600	-400	-40.00	係因合作社租金收入短收所致
454利息收入	1,000	870	-130	-13.00	係因各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	39,052,000	42,960,412	3,908,412	10.01	
462公庫撥款收入	39,052,000	41,936,931	2,884,931	7.39	
46Y政府其他撥入收入		1,023,481	1,023,481	0.00	係因超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款所致
4Y 其他收入	3,000	990	-2,010	-67.00	
4YY雜項收入	3,000	990	-2,010	-67.00	係因資源回收收入不如預期所致

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學

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	39,323,000	42,887,099	3,564,099	9.06	
53 國民教育計畫	27,701,000	30,618,897	2,917,897	10.53	
531 國民中學教育	27,701,000	30,618,897	2,917,897	10.53	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		520,451	520,451		
1 用人費用		520,451	520,451		
11 正式員額薪資		80,194	80,194		
113 職員薪金		80,194	80,194		53國民教育計畫增加原因：係為國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超支併決算經費
12 聘僱及兼職人員薪資		432,715	432,715		
124 兼職人員酬金		432,715	432,715		
18 福利費		7,542	7,542		
181 分擔員工保險費		7,542	7,542		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		629,261	629,261		
1 用人費用		629,261	629,261		
11 正式員額薪資		435,524	435,524		
113 職員薪金		435,524	435,524		
15 獎金		54,119	54,119		
152 年終獎金		54,119	54,119		
16 退休及卹償金		26,604	26,604		
161 職員退休及離職金		26,604	26,604		
18 福利費		113,014	113,014		
181 分擔員工保險費		113,014	113,014		
53120000 各校經常門分支計畫	27,701,000	28,775,059	1,074,059	3.88	
1 用人費用	26,569,000	27,741,045	1,172,045	4.41	
11 正式員額薪資	18,296,000	18,624,765	328,765	1.80	
113 職員薪金	17,913,000	18,242,025	329,025	1.84	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：係晉用教師薪點較高等所致
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	123,000	725,530	602,530	489.86	
124 兼職人員酬金	123,000	725,530	602,530	489.86	
13 超時工作報酬	102,000	166,556	64,556	63.29	
131 加班費	102,000	166,556	64,556	63.29	
15 獎金	4,449,000	4,324,374	-124,626	-2.80	
151 考績獎金	2,162,000	2,077,398	-84,602	-3.91	
152 年終獎金	2,287,000	2,246,976	-40,024	-1.75	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學

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	1,643,000	1,630,548	-12,452	-0.76	
161 職員退休及離職金	1,620,000	1,607,580	-12,420	-0.77	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	1,956,000	2,269,176	313,176	16.01	
181 分擔員工保險費	1,647,000	1,902,621	255,621	15.52	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	309,000	360,555	51,555	16.68	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	885,000	715,747	-169,253	-19.12	
21 水電費	180,000	180,000			
212 工作場所電費	103,000	113,467	10,467	10.16	
214 工作場所水費	77,000	66,533	-10,467	-13.59	
22 郵電費	97,000	64,762	-32,238	-33.24	
221 郵費	20,000	10,180	-9,820	-49.10	
222 電話費	27,000	25,981	-1,019	-3.77	
224 數據通信費	50,000	28,601	-21,399	-42.80	
23 旅運費	69,000	76,603	7,603	11.02	
231 國內旅費	69,000	76,603	7,603	11.02	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	2,690	-7,310	-73.10	
241 印刷及裝訂費	10,000	2,690	-7,310	-73.10	
25 修理保養及保固費	186,000	136,201	-49,799	-26.77	
252 一般房屋修護費	126,000	18,615	-107,385	-85.23	
255 機械及設備修護費	24,000	46,267	22,267	92.78	
257 雜項設備修護費	36,000	71,319	35,319	98.11	
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	
26Y 其他保險費	10,000		-10,000	-100.00	
27 一般服務費	281,000	206,267	-74,733	-26.60	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		720	720		
277 代理(辦)費	59,000	55,055	-3,945	-6.69	
279 外包費	205,000	136,892	-68,108	-33.22	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25,000元)，決算數125,300元(不含機械保全11,592元)，內容：校園除草及農園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學

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	%	
27F 體育活動費	17,000	13,600	-3,400	-20.00	
28 專業服務費	16,000	13,224	-2,776	-17.35	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	5,000	2,400	-2,600	-52.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	5,000	5,000			
28A 電腦軟體服務費	6,000	5,824	-176	-2.93	
29 公共關係費	36,000	36,000			
291 公共關係費	36,000	36,000			
3 材料及用品費	198,000	267,367	69,367	35.03	
31 使用材料費	8,000	14,962	6,962	87.03	
312 燃料	8,000	14,962	6,962	87.03	
32 用品消耗	190,000	252,405	62,405	32.84	
321 辦公(事務)用品	86,000	173,848	87,848	102.15	
322 報章雜誌	12,000	11,880	-120	-1.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	22,000	38,117	16,117	73.26	
324 化學藥劑與實驗用品	6,000	14,400	8,400	140.00	
326 食品	4,000		-4,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	12,000	14,160	2,160	18.00	
32Y 其他用品消耗	48,000		-48,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	40,000	49,900	9,900	24.75	
44 交通及運輸設備租金	10,000	17,500	7,500	75.00	
442 車租	10,000	17,500	7,500	75.00	
45 雜項設備租金	30,000	32,400	2,400	8.00	
451 雜項設備租金	30,000	32,400	2,400	8.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	9,000	1,000	-8,000	-88.89	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	3,000		-3,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	3,000		-3,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	5,000		-5,000	-100.00	
751 技能競賽	5,000		-5,000	-100.00	
53121205 國中技藝教育課程 合作式開班費-市預算		630,000	630,000		
2 服務費用		609,675	609,675		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學

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		538,420	538,420		
277 代理(辦)費		538,420	538,420		
28 專業服務費		71,255	71,255		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		71,255	71,255		
3 材料及用品費		20,325	20,325		
32 用品消耗		20,325	20,325		
321 辦公(事務)用品		20,325	20,325		
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		
53121901 學校水電費		47,126	47,126		
2 服務費用		47,126	47,126		
21 水電費		47,126	47,126		
212 工作場所電費		34,096	34,096		
214 工作場所水費		13,030	13,030		
5L 一般行政管理計畫	11,580,000	12,226,202	646,202	5.58	
5L1 行政管理及推展	11,580,000	12,226,202	646,202	5.58	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	11,580,000	11,415,534	-164,466	-1.42	
1 用人費用	11,574,000	11,409,534	-164,466	-1.42	
16 退休及卹償金	11,574,000	11,409,534	-164,466	-1.42	
161 職員退休及離職金	11,574,000	11,409,534	-164,466	-1.42	
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		810,668	810,668		
1 用人費用		810,668	810,668		
16 退休及卹償金		711,000	711,000		
162 工員退休及離職金		711,000	711,000		
18 福利費		99,668	99,668		
181 分擔員工保險費		1,868	1,868		
18Y 其他福利費		97,800	97,800		
5M 建築及設備計畫	42,000	42,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學

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	%	
5M4 其他設備	42,000	42,000			
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	42,000	42,000			
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	42,000	42,000			
51 購建固定資產	42,000	42,000			
516 購置雜項設備	42,000	42,000			

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	6,072,005	3,468,346	1,312,850	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	264,000	263,200		
房屋及建築	1,784,306	641,099		
機械及設備	2,775,355	1,685,854	1,102,687	(1)
交通及運輸設備	179,000	94,564	10,000	(1)
雜項設備	1,069,344	783,629	200,163	(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：

—臺南市立官田國民中學

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			
			592,160	3,324,349
				800
			35,862	1,107,345
		增加主要係因增置電腦主機及工作桌等設備	425,294	1,766,894
		增加主要係因增置消防廣播主機設備	21,696	72,740
		增加主要係因增置吊鉞附架及投影機銀幕等設備	109,308	376,570

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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								
機械及設備								
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		42,000			42,000	42,000		
雜項設備		42,000			42,000	42,000		
購建中固定資產								
合 計		42,000			42,000	42,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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	21	25	4	教師18人，公務人員6人。職員增加原因：係增加專任輔導教師1人及增班增置教師3人，核准文號：108年11月27日南市教安(一)字第1081353196號函、108年8月28日南市教課(二)字第1080948443A號函
職員	20	24	4	
工友	1	1	0	
合 計	21	25	4	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費，內容：校園除草及農園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學

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	18,296,000		102,000		4,449,000	1,643,000		1,956,000		26,446,000	123,000	26,569,000
正式人員	18,296,000		102,000		4,449,000	1,643,000		1,956,000		26,446,000		26,446,000
兼任人員											123,000	123,000
一般行政管理計畫						11,574,000				11,574,000		11,574,000
正式人員						11,574,000				11,574,000		11,574,000
其他人員												
合 計	18,296,000		102,000		4,449,000	13,217,000		1,956,000		38,020,000	123,000	38,143,000

1.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25,000元)，決算數125,300元(不含機械保全11,592元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,162,000元，決算數2,077,398元，內容：教職員工考績獎金決算人數19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2,287,000元，決算數2,301,095元，內容：教職員工年終獎金決算人數26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—臺南市立官田國民中學

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
19,140,483		166,556		4,378,493	1,657,152		2,389,732	96	27,732,512	1,158,245	28,890,757
19,140,483		166,556		4,378,493	1,617,064		2,291,458	96	27,594,150		27,594,150
					40,088		98,274		138,362	1,158,245	1,296,607
					12,120,534		99,668		12,220,202		12,220,202
					711,000		99,668		810,668		810,668
					11,409,534				11,409,534		11,409,534
19,140,483		166,556		4,378,493	13,777,686		2,489,400	96	39,952,714	1,158,245	41,110,959

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學

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－臺南市立官田國民中學

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			39,323,000		42,887,099			3,564,099	9.06	
國民教育計畫			27,701,000		30,618,897			2,917,897	10.53	國民教育計畫增加 原因：係為國中小 輔導教師人力運用 計畫(專任)等超支併 決算經費
一般行政管理 計畫			11,580,000		12,226,202			646,202	5.58	
建築及設備計 畫			42,000		42,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學
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	38,143,000	41,110,959	2,967,959	7.78
11 正式員額薪資	18,296,000	19,140,483	844,483	4.62
12 聘僱及兼職人員薪資	123,000	1,158,245	1,035,245	841.66
13 超時工作報酬	102,000	166,556	64,556	63.29
15 獎金	4,449,000	4,378,493	-70,507	-1.58
16 退休及卹償金	13,217,000	13,777,686	560,686	4.24
18 福利費	1,956,000	2,489,400	533,400	27.27
19 提繳費	0	96	96	0.00
2 服務費用	885,000	1,389,548	504,548	57.01
21 水電費	180,000	227,126	47,126	26.18
22 郵電費	97,000	64,762	-32,238	-33.24
23 旅運費	69,000	76,603	7,603	11.02
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	2,690	-7,310	-73.10
25 修理保養及保固費	186,000	136,201	-49,799	-26.77
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	281,000	744,687	463,687	165.01
28 專業服務費	16,000	101,479	85,479	534.24
29 公共關係費	36,000	36,000	0	0.00
3 材料及用品費	198,000	287,692	89,692	45.30
31 使用材料費	8,000	14,962	6,962	87.03
32 用品消耗	190,000	272,730	82,730	43.54
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	49,900	9,900	24.75
44 交通及運輸設備租金	10,000	17,500	7,500	75.00
45 雜項設備租金	30,000	32,400	2,400	8.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	42,000	42,000	0	0.00
51 購建固定資產	42,000	42,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	7,000	-8,000	-53.33
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	3,000	0	-3,000	-100.00
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	5,000	0	-5,000	-100.00
合 計	39,323,000	42,887,099	3,564,099	9.06

臺南市地方教育發展基金—臺南市立官田國民中學

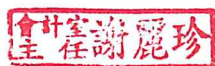
管制性項目及統計所需項目比較表

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	36,000	36,000			
291 公共關係費	36,000	36,000			
統計所需項目	5,000	90,655	85,655	1,713.10	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,000	90,655	85,655	1,713.10	

主辦會計人員：謝麗珍



基金主持人：陳文財

