

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)

臺南市立麻豆國民中學編

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
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 164,437,000 元，決算數 168,431,454 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 25 班，學生人數 677 人；美術班 3 班，學生人數 69 人；體育班 3 班，學生人數 49 人；特教班 1 班，學生人數 8 人；補校 3 班，學生人數 15 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 24 班，學生人數 617 人；美術班 3 班，學生人數 73 人；體育班 3 班，學生人數 49 人；特教班 1 班，學生人數 6 人；補校 3 班，學生人數 13 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 123,147,824 元，較本年度法定預算數 124,544,000 元，減少 1,396,176 元，計減少 1.12%。

(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，進而提升教育服務水準。本年度決算數 45,220,690 元，較本年度法定預算數 39,830,000 元，增加 5,390,690 元，計增加 13.53%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫卹金、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 62,940 元，較本年度法定預算數 63,000 元，減少 60 元，計減少 0.10%。

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 171,223,329 元，較法定預算數 164,248,000 元，增加

臺南市地方教育發展基金
總 說
中華民國 108 年度

6,975,329 元，計增加 4.25%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 30,000 元，較法定預算數 0 元，增加 30,000 元。主要係因：八年級隔宿露營勞務案之其他違約金按實際收入繳庫。

2. 服務收入：決算數 107,700 元，較法定預算數 40,000 元，增加 67,700 元，計增加 169.25%。主要係因：場地租借收入較預期高。

3. 財產處分收入：決算數 210,616 元，較法定預算數 8,000 元，增加 202,616 元，計增加 2532.70%。主要係因：財物報廢變賣收入較預期高。

4. 利息收入：決算數 4,483 元，較法定預算數 6,000 元，減少 1,517 元，計減少 25.28%。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 166,477,167 元，較法定預算數 164,168,000 元，增加 2,309,167 元，計增加 1.41%。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、特教學生助理人員、技

藝教育課程、推展傳統藝術教育等補助款所致。

6. 政府其他撥入收入：決算數 3,478,753 元，較法定預算數 0 元，增加 3,478,753 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)、國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)

及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 914,610 元，較法定預算數 26,000 元，增加 888,610 元，計增加 3417.73%。主要係因：勞工退休準備金等代收代辦計畫辦理懸帳清理繳庫收入。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 168,431,454 元，較法定預算數 164,437,000 元，增加 3,994,454 元，計增加 2.43%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 123,147,824 元，較法定預算數 124,544,000 元，減少 1,396,176 元，計減少 1.12%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 45,220,690 元，較法定預算數 39,830,000 元，增加 5,390,690 元，計增加 13.53%。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、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 62,940 元，較法定預算數 63,000 元，減少 60 元，

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

計減少 0.10%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 189,000 元，本年度決算賸餘數 2,791,875 元，賸餘原因：本年度有多名教師退休及職員調職用人費用較預期低，並擲節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 2,791,875 元，流動資產淨減 17,746 元，流動負債淨增 1,382,814 元，業務活動之淨現金流入 4,192,435 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 191,186 元，增加短期債務及其他負債 2,750,000 元，減少短期債務及其他負債 59,439 元，其他活動之淨現金流入 2,499,375 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 6,691,810 元。

期初現金及約當現金 19,079,697 元。

期末現金及約當現金 25,771,507 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 969,291,128 元，包括：流動資產 25,771,507 元、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 1,721,033 元、其他資產 941,798,588 元。

(二)負債總額為 963,325,667 元，包括：流動負債 17,187,698 元、其他負債 946,137,969 元。

(三)基金餘額為累積餘額 5,965,461 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 81,375,421 元，本年度增加 8,211,272 元(包括房屋及建築 902,482 元、機械及設備 6,925,990 元及雜項設備 382,800 元)，減少 126,500 元(機械及設備 14,000 元、雜項設備 90,000 元及電腦軟體 22,500 元)，累計折舊 31,313,991 元，期末餘額 58,146,202 元。

(二)負債：無。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

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 10,195,000 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)等計 4,802,000 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、三節慰問金及退休人員服務獎

章獎勵金等 5,393,000 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—臺南市立麻豆國民中學
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	164,248,000	100.00	171,223,329	100.00	6,975,329	4.25	172,873,764	100.00
41 徵收及依法分配收入			30,000	0.02	30,000	0.00	7,091	0.00
415 違規罰款收入			30,000	0.02	30,000	0.00	7,091	0.00
43 勞務收入	40,000	0.02	107,700	0.06	67,700	169.25	102,800	0.06
431 服務收入	40,000	0.02	107,700	0.06	67,700	169.25	102,800	0.06
45 財產收入	14,000	0.01	107,700	0.06	67,700	169.25	102,800	0.06
451 財產處分收入	8,000	0.00	210,616	0.12	202,616	2,532.70	9,560	0.01
454 利息收入	6,000	0.00	4,483	0.00	-1,517	-25.28	5,771	0.00
46 政府撥入收入	164,168,000	99.95	169,955,920	99.26	5,787,920	3.53	172,746,961	99.93
462 公庫撥款收入			166,477,167	97.23	2,309,167	1.41	169,408,279	98.00
46Y 政府其他撥入收入			3,478,753	2.03	3,478,753	0.00	3,338,682	1.93
4Y 其他收入	26,000	0.02	914,610	0.53	888,610	3,417.73	1,581	0.00
4Y 雜項收入	26,000	0.02	914,610	0.53	888,610	3,417.73	1,581	0.00
5 基金用途	164,437,000	100.00	168,431,454	100.00	3,994,454	2.43	172,065,486	100.00
53 國民教育計畫	124,544,000	75.74	123,147,824	73.11	-1,396,176	-1.12	129,338,882	75.17
531 國民中學教育	124,544,000	75.74	123,147,824	73.11	-1,396,176	-1.12	129,338,882	75.17
5L 一般行政管理計畫	39,830,000	24.22	45,220,690	26.85	5,390,690	13.53	42,677,190	24.80
5L1 行政管理及推展	39,830,000	24.22	45,220,690	26.85	5,390,690	13.53	42,677,190	24.80
5M 建築及設備計畫	63,000	0.04	62,940	0.04	-60	-0.10	49,414	0.03
5M4 其他設備	63,000	0.04	62,940	0.04	-60	-0.10	49,414	0.03
本期賸餘 (短絀-)	-189,000		2,791,875		2,980,875	-1,577.18	808,278	
期初基金餘額	2,128,308		3,173,586		1,045,278	49.11	2,365,308	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,939,308		5,965,461		4,026,153	207.61	3,173,586	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立麻豆國民中學

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	-189,000	2,791,875	2,980,875	-1,577.18
811 本期賸餘(短絀)		1,400,560	1,400,560	
812 調整非現金項目		17,746	17,746	
8123 流動資產淨減(淨增)		1,382,614	1,382,614	
8124 流動負債淨增(淨減)		4,192,435	4,381,435	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-189,000			-2,318.22
82 其他活動之現金流量		2,750,000	2,750,000	
825 增加短期債務及其他負債		-191,186	-191,186	
82C 增加其他資產		-59,439	-59,439	
82D 減少短期債務及其他負債		2,499,375	2,499,375	
822 其他活動之淨現金流入(流出)		6,691,810	6,880,810	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-189,000	19,079,697	3,765,404	24.59
84 期初現金及約當現金	15,314,293	25,771,507	10,646,214	70.39
85 期末現金及約當現金	15,125,293			

備註：不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+640,931元；減少應付代管資產-640,931元

2.增加退休及離職準備金-124,998元；增加應付退休及離職金+124,998元

00061-6

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	969,291,128	100.00	962,941,811	100.00	6,349,317	0.66
流動資產	25,771,507	2.66	19,097,443	1.98	6,674,064	34.95
現金	25,771,507	2.66	19,079,697	1.98	6,691,810	35.07
銀行存款	25,771,507	2.66	19,079,697	1.98	6,691,810	35.07
銀行存款-市庫存款	7,554,770	0.78	4,346,901	0.45	3,207,869	73.80
銀行存款-代收款專戶	7,810,703	0.81	7,383,606	0.77	427,097	5.78
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	332,595	0.03	212,590	0.02	120,005	56.45
銀行存款-保管款-午餐專戶	1,840,988	0.19	1,843,628	0.19	-2,640	-0.14
銀行存款-保管款-其他	5,011,609	0.52	4,822,130	0.50	189,479	3.93
銀行存款-保管款-保管款專戶	3,220,842	0.33	470,842	0.05	2,750,000	584.06
預付款項	0	0.00	17,746	0.00	-17,746	-100.00
預付費用	0	0.00	17,746	0.00	-17,746	-100.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,721,033	0.18	1,596,035	0.17	124,998	7.83
準備金	1,721,033	0.18	1,596,035	0.17	124,998	7.83
退休及離職準備金	1,721,033	0.18	1,596,035	0.17	124,998	7.83
其他資產	941,798,588	97.16	942,248,333	97.85	-449,745	-0.05
什項資產	941,798,588	97.16	942,248,333	97.85	-449,745	-0.05
暫付及待結轉帳項	602,494	0.06	411,308	0.04	191,186	46.48
代管資產	941,196,094	97.10	941,837,025	97.81	-640,931	-0.07
代管資產-土地	859,203,616	88.64	856,104,768	88.91	3,098,848	0.36
代管資產-土地改良物	7,049,796	0.73	9,533,225	0.99	-2,483,429	-26.05
代管資產-房屋及設備	61,572,816	6.35	62,631,816	6.50	-1,059,000	-1.69
代管資產-機械及設備	6,441,352	0.66	6,441,352	0.67	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	949,926	0.10	949,926	0.10	0	0.00
代管資產-什項設備	5,978,588	0.62	6,175,938	0.64	-197,350	-3.20
合計	969,291,128	100.00	962,941,811	100.00	6,349,317	0.66

信託代理與保證資產
保證品

100,907
100,907

註：

00061-8

一臺南市立麻豆國民中學
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	963,325,667	99.38	959,768,225	99.67	3,557,442	0.37
流動負債	17,187,698	1.77	15,804,884	1.64	1,382,814	8.75
應付款項	17,187,698	1.77	15,804,884	1.64	1,382,814	8.75
應付代收款	15,598,389	1.61	14,673,262	1.52	925,127	6.30
應付費用	1,589,309	0.16	1,131,622	0.12	457,687	40.45
其他負債	946,137,969	97.61	943,963,341	98.03	2,174,628	0.23
什項負債	946,137,969	97.61	943,963,341	98.03	2,174,628	0.23
存入保證金	3,220,842	0.33	470,842	0.05	2,750,000	584.06
應付退休及離職金	1,721,033	0.18	1,596,035	0.17	124,998	7.83
應付代管資產	941,196,094	97.10	941,837,025	97.81	-640,931	-0.07
暫收及待結轉帳項	0	0.00	59,439	0.01	-59,439	-100.00
基金餘額	5,965,461	0.62	3,173,586	0.33	2,791,875	87.97
基金餘額	5,965,461	0.62	3,173,586	0.33	2,791,875	87.97
基金餘額	5,965,461	0.62	3,173,586	0.33	2,791,875	87.97
基金餘額	5,965,461	0.62	3,173,586	0.33	2,791,875	87.97
合計	969,291,128	100.00	962,941,811	100.00	6,349,317	0.66
信託代理與保證負債	100,907					
應付保證品	100,907					

臺南市地方教育發展基金—臺南市立麻豆國民中學

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	164,248,000	171,223,329	6,975,329	4.25	
41 徵收及依法分配收入		30,000	30,000	0.00	
415 違規罰款收入		30,000	30,000	0.00	係違規罰款收入，較預期高
43 勞務收入	40,000	107,700	67,700	169.25	係場地租借費收入，較預期高
431 服務收入	40,000	107,700	67,700	169.25	
45 財產收入	14,000	215,099	201,099	1,436.42	係報廢財產收入，較預期高
451 財產處分收入	8,000	210,616	202,616	2,532.70	
454 利息收入	6,000	4,483	-1,517	-25.28	係公庫存款利息收入，不如預期
46 政府撥入收入	164,168,000	169,955,920	5,787,920	3.53	
462 公庫撥款收入	164,168,000	166,477,167	2,309,167	1.41	
46Y 政府其他撥入收入		3,478,753	3,478,753	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等公庫撥款收入，依規定以超支併決算辦理
4Y 其他收入	26,000	914,610	888,610	3,417.73	係勞工退休準備金等代收代辦計畫辦理懸帳清理繳庫收入
4Y 雜項收入	26,000	914,610	888,610	3,417.73	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立麻豆國民中學

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	164,437,000	168,431,454	3,994,454	2.43	
53 國民教育計畫	124,544,000	123,147,824	-1,396,176	-1.12	
531 國民中學教育	124,544,000	123,147,824	-1,396,176	-1.12	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		2,413,331	2,413,331		
1 用人費用		2,413,331	2,413,331		
11 正式員額薪資		364,934	364,934		
113 職員薪金		364,934	364,934		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,820,165	1,820,165		
124 兼職人員酬金		1,820,165	1,820,165		
16 退休及卹償金		66,867	66,867		
161 職員退休及離職金		66,867	66,867		
18 福利費		161,365	161,365		
181 分擔員工保險費		161,365	161,365		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		728,552	728,552		
1 用人費用		728,552	728,552		
11 正式員額薪資		534,422	534,422		
113 職員薪金		534,422	534,422		
15 獎金		52,724	52,724		
151 考績獎金		17,746	17,746		
152 年終獎金		34,978	34,978		
16 退休及卹償金		36,295	36,295		
161 職員退休及離職金		36,295	36,295		
18 福利費		105,111	105,111		
181 分擔員工保險費		105,111	105,111		
53110204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		77,044	77,044		
1 用人費用		77,044	77,044		
12 聘僱及兼職人員薪資		64,413	64,413		
124 兼職人員酬金		64,413	64,413		
16 退休及卹償金		5,454	5,454		
161 職員退休及離職金		5,454	5,454		
18 福利費		7,177	7,177		
181 分擔員工保險費		7,177	7,177		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		239,832	239,832		
1 用人費用		239,832	239,832		

00061-11

臺南市地方教育發展基金—臺南市立麻豆國民中學

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	72,000	72,000	72,000		
113 職員薪金	72,000	72,000	72,000		
12 聘僱及兼職人員薪資	163,232	163,232	163,232		
124 兼職人員酬金	163,232	163,232	163,232		
16 退休及卹償金	318	318	318		
161 職員退休及離職金	318	318	318		
18 福利費	4,282	4,282	4,282		
181 分擔員工保險費	4,282	4,282	4,282		
53120000 各校經常門分支計	124,544,000	118,384,914	-6,159,086	-4.95	
1 用人費用	118,287,000	113,344,330	-4,942,670	-4.18	
11 正式員額薪資	80,833,000	77,298,263	-3,534,737	-4.37	
113 職員薪金	80,833,000	77,298,263	-3,534,737	-4.37	
15 獎金	20,163,000	18,887,666	-1,275,334	-6.33	
151 考績獎金	10,059,000	8,960,713	-1,098,287	-10.92	
152 年終獎金	10,104,000	9,926,953	-177,047	-1.75	
16 退休及卹償金	7,436,000	7,092,813	-343,187	-4.62	
161 職員退休及離職金	7,436,000	7,092,813	-343,187	-4.62	
18 福利費	7,842,000	7,809,295	-32,705	-0.42	
181 分擔員工保險費	1,441,000	7,243,186	-3,814	-0.05	
183 傷病醫療費	16,500	16,500	16,500		
18Y 其他福利費	595,000	549,609	-45,391	-7.63	
2 服務費用	5,259,000	3,886,530	-1,372,470	-26.10	
21 水電費	1,011,000	499,921	-511,079	-50.55	
212 工作場所電費	861,000	375,378	-485,622	-56.40	
213 宿舍電費		2,329	2,329		
214 工作場所水費	150,000	121,062	-28,938	-19.29	
215 宿舍水費		1,152	1,152		
22 郵電費	190,000	143,525	-46,475	-24.46	
221 郵費	30,000	46,333	16,333	54.44	
222 電話費	130,000	81,592	-48,408	-37.24	

00061-12

臺南市地方教育發展基金—臺南市立麻豆國民中學

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	%	
224 數據通信費	30,000	15,600	-14,400	-48.00	
23 旅運費	280,000	212,973	-67,027	-23.94	
231 國內旅費	280,000	212,973	-67,027	-23.94	
24 印刷裝訂與廣告費	103,000	37,470	-65,530	-63.62	
241 印刷及裝訂費	103,000	37,470	-65,530	-63.62	
25 修理保養及保固費	674,000	549,493	-124,507	-18.47	
251 土地改良物修護費	5,000		-5,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	190,000	122,775	-67,225	-35.38	
254 其他建築修護費	124,000	9,630	-114,370	-92.23	
255 機械及設備修護費	135,000	62,060	-72,940	-54.03	
256 交通及運輸設備修護費	30,000	9,950	-20,050	-66.83	
257 雜項設備修護費	190,000	345,078	155,078	81.62	
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	
26Y 其他保險費	2,000		-2,000	-100.00	
27 一般服務費	2,882,000	2,258,408	-623,592	-21.64	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,000	4,390	1,390	46.33	
277 代理(辦)費	150,000	114,689	-35,311	-23.54	
279 外包費	415,000	922,931	507,931	122.39	情形：279 外包費：預算數390,000元(不含機械保 全25,000元)，決算數876,563元(不 含機械保全46,368元)，內容：校 園除草、樹木修剪及清運及校園 環境整理等努力外包 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2,244,000元，決算 數1,150,874元，內容：進用身心 障礙人士3名
27D 計時與計件人員酬金	2,244,000	1,150,874	-1,093,126	-48.71	
27F 體育活動費	70,000	65,524	-4,476	-6.39	
28 專業服務費	45,000	112,740	67,740	150.53	
285 講義鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	36,040	26,040	260.40	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	70,900	50,900	254.50	
288 委託考選訓練費	10,000	2,800	-7,200	-72.00	
28A 電腦軟體服務費	5,000	3,000	-2,000	-40.00	
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	805,000	929,445	124,445	15.46	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立麻豆國民中學

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	5,000	14,640	9,640	192.80	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12,230元，內容：合作式國中技藝教育課程隨班老師2名輔導教師費
312 燃料	5,000	14,640	9,640	192.80	
32 用品消耗	800,000	914,805	114,805	14.35	
321 辦公（事務）用品	615,000	882,827	267,827	43.55	
322 報章雜誌	12,000	7,400	-4,600	-38.33	
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000	10,730	-9,270	-46.35	
324 化學藥劑與實驗用品	30,000	1,767	-28,233	-94.11	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	7,000	12,081	5,081	72.59	
32Y 其他用品消耗	116,000	-	-116,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	110,000	100,600	-9,400	-8.55	
43 機器租金	10,000	33,000	23,000	230.00	
432 機械及設備租金	10,000	33,000	23,000	230.00	
44 交通及運輸設備租金	100,000	67,600	-32,400	-32.40	
442 車租	100,000	67,600	-32,400	-32.40	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	83,000	124,009	41,009	49.41	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
713 職業團體會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
75 競賽及交流活動費	80,000	123,009	43,009	53.76	
751 技能競賽	80,000	123,009	43,009	53.76	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		793,680	793,680		
2 服務費用		728,182	728,182		
24 印刷裝訂及廣告費	6,000	6,000	6,000	6,000	
241 印刷及裝訂費	6,000	6,000	6,000	6,000	
27 一般服務費	682,511	682,511	682,511	682,511	
277 代理(辦)費	670,281	670,281	670,281	670,281	
27D 計時與計件人員酬金	12,230	12,230	12,230	12,230	
28 專業服務費	39,671	39,671	39,671	39,671	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	39,671	39,671	39,671	39,671	
3 材料及用品費	27,498	27,498	27,498	27,498	

00061-14

臺南市地方教育發展基金—臺南市立麻豆國民中學

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	%	
32 用品消耗		27,498	27,498		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360,971元，內容：特教學生助理人員2名
321 辦公（事務）用品		27,498	27,498		
4 租金、償債、利息及相關手續費		38,000	38,000		
44 交通及運輸設備租金		38,000	38,000		
442 車租		38,000	38,000		
53121206 國中技藝教育課程自辦式開班費-市預算		134,500	134,500		
2 服務費用		95,356	95,356		
21 水電費		20,000	20,000		
214 工作場所水費		20,000	20,000		
24 印刷裝訂與廣告費		1,000	1,000		
241 印刷及裝訂費		1,000	1,000		
25 修理保養及保固費		34,000	34,000		
257 雜項設備修護費		34,000	34,000		
28 專業服務費		40,356	40,356		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		40,356	40,356		
3 材料及用品費		39,144	39,144		
32 用品消耗		39,144	39,144		
321 辦公（事務）用品		39,144	39,144		
53121502 特教學生助理人員		360,971	360,971		
2 服務費用		360,971	360,971		
27 一般服務費		360,971	360,971		
27D 計時與計件人員酬金		360,971	360,971		
53121601 推展傳統藝術教育		15,000	15,000		
2 服務費用		15,000	15,000		
28 專業服務費		15,000	15,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		15,000	15,000		
5L 一般行政管理計畫	39,830,000	45,220,690	5,390,690	13.53	
5L1 行政管理及推展	39,830,000	45,220,690	5,390,690	13.53	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	39,830,000	44,173,708	4,343,708	10.91	
1 用人費用	39,800,000	44,135,708	4,335,708	10.89	
15 獎金	43,000	10,641	-32,359	-75.25	

00061-15

臺南市地方教育發展基金—臺南市立麻豆國民中學

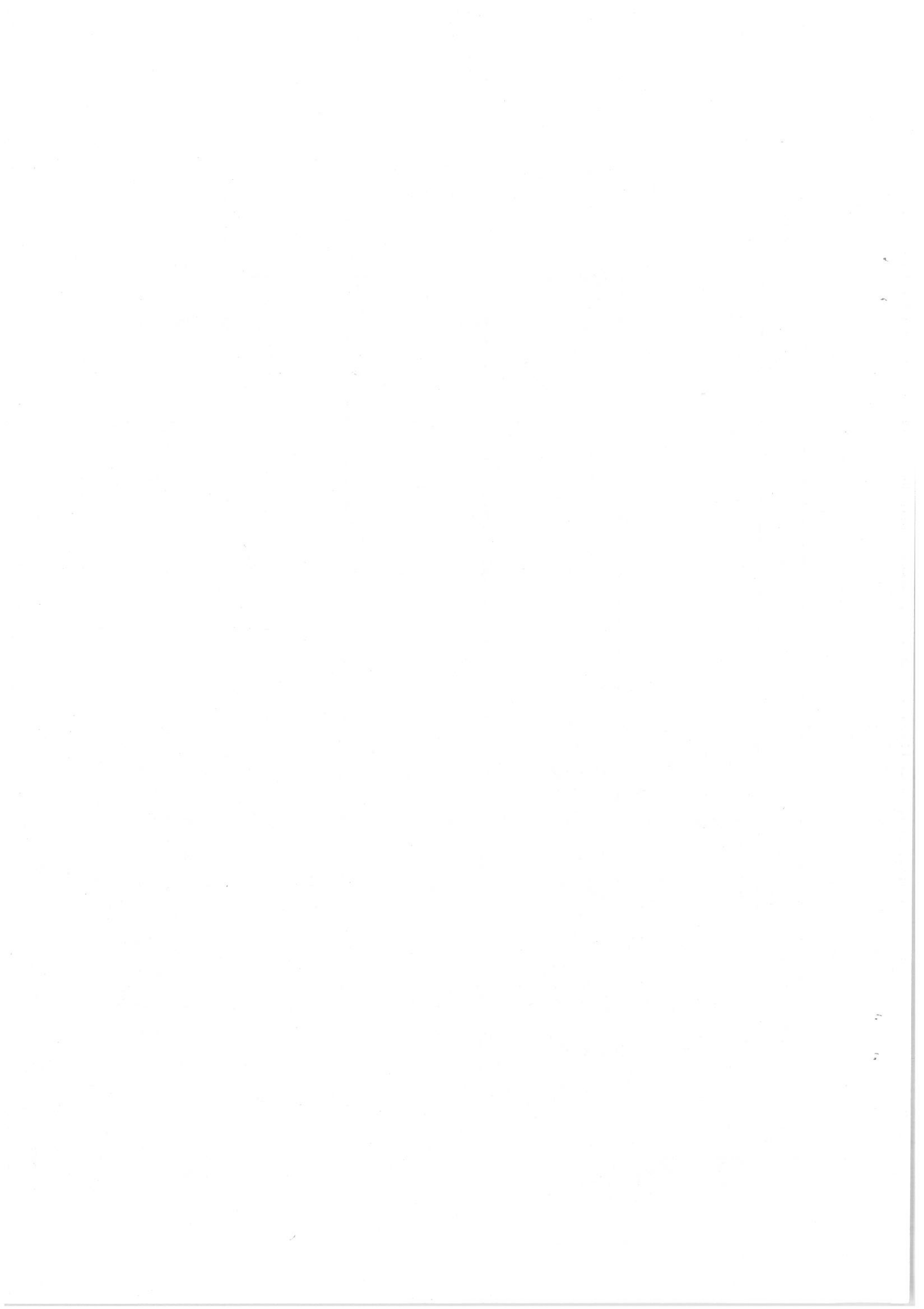
基金用途明細表

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	%	
152 年終獎金	43,000	10,641	-32,359	-75.25	5L--一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
16 退休及卹償金	39,757,000	44,081,967	4,324,967	10.88	
161 職員退休及離職金	39,757,000	43,502,983	3,745,983	9.42	
163 卹償金		578,984	578,984		
18 福利費		43,100	43,100		
18Y 其他福利費		43,100	43,100		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	38,000	8,000	26.67	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	38,000	8,000	26.67	
74 慰問、照護及補助金	30,000	38,000	8,000	26.67	
5L100400 調整待遇及其他經費		1,046,982	1,046,982		
1 用人費用		1,046,982	1,046,982		
18 福利費		1,046,982	1,046,982		
18Y 其他福利費		1,046,982	1,046,982		
5M 建築及設備計畫	63,000	62,940	-60	-0.10	
5M4 其他設備	63,000	62,940	-60	-0.10	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	63,000	62,940	-60	-0.10	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	63,000	62,940	-60	-0.10	
51 購建固定資產	63,000	62,940	-60	-0.10	
514 購置機械及設備	63,000	62,940	-60	-0.10	

00061-16



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	金額		本
				增加	類型	
資產	非理財目的之長期投資	81,375,421	30,095,681	8,211,272		
	土地					
	土地改良物	7,817,534	1,261,682	902,482	(1)	
	房屋及建築	59,321,561	18,512,085			
	機械及設備	9,179,604	6,774,322	6,925,990	(1)	
	交通及運輸設備	354,200				
			242,766			

註：

負債增減情形表

108 年度

年度變動	減少		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
	金額	類型			
126,500	14,000	(7)	增建輔導室旁廁所整修工程291,286 元(應付代收無障礙環境;增建弘道樓1樓西側廁所整修工程611,196元) (應付代收廁所整建工程) 購置筆記型電腦3臺86,400元(經費來源:代收款STEAM創意教學;購置個人電腦3部62,940元(經費來源:基金預算);數位投影機1部13,400元(經費來源:代收款STEAM創意教學;個人電腦3部69,436元(經費來源:代收款課業輔導費);器械推車2台24,000元(經費來源:代收款課業輔導費);市府撥入嵌入拉門11台165,000元;市府撥入十五吋液晶顯示器11台824,175元;撥出手搖式升降桌1台14,000元;建置活動中心空調系統3,370,000元(經費來源:代收款活動中心空調系統);建置弘道樓無障礙電梯1部1,091,547元(經費來源:代收款校園無障礙工程);購置鑽床3組30,750元(經費來源:代收款生活科技教室設備);購置圓鋸機21,000元(經費來源:代收款生活科技教室設備);購置廚房鍋爐1組235,000元(經費來源:代收款廚房設備汰舊換新);購置筆記型電腦2台54,000元(經費來源:代收款特教設備);購置水果乾燥機1台23,000元(經費來源:代收款技藝課程設備);購置換藥車及觀察床1組25,000元(經費來源:代收款健康中心設備);市府撥入個人電腦34台45,378元;市府撥入網路交換器16台等372,964元	398,718 -707,164 1,218,310	6,157,134 42,419,122 8,257,891
				1,059,381	
				34,671	76,763

單位:新臺幣元

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	金額		本
			增加	類型	
雜項設備	4,673,239	3,304,826	382,800	(1)	
購建中固定資產					
電腦軟體	29,283				
權利					
遞耗資產					
其他					
負債					
長期債務					

註：

—臺南市立麻豆國民中學
負債增減情形表
108 年度

年度變動		金額	
減少		金額	類型
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	432,704	
	期末餘額	1,228,509	
		90,000	(7)
		22,500	(11)
		6,783	

單位:新臺幣元

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	可用預算數					
	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	決算數
土地 購建中國定資產 土地改良物 購建中國之資產 房屋及建築 房屋及建築 購建中國定資產 機械及設備 機械及設備 購建中國定資產 交通及運輸設備 交通及運輸設備 購建中國定資產 雜項設備 雜項設備 購建中國定資產						
合計		63,000	63,000			63,000
						63,000
						63,000
						62,940
						62,940
						-60
						-60
						-60

臺南市地方教育發展基金—臺南市立麻豆國民中學
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	88	86	-2	
職員	88	86	-2	教師78人，公務人員8人
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	代理會計主任1人
合 計	88	87	-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2名、合作式國中技藝教育課程隨班老師2名輔導教師費、進用身心障礙人士3名：279外包費，內容：校園除草及花園整理、樹木修剪及清運及校園環境整理等努力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市立麻豆國民中學

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									
國民教育計畫	正式人員	80,833,000	211,000	20,163,000	7,436,000	7,842,000	116,485,000	1,802,000	118,287,000	116,485,000	1,802,000
	兼任人員	80,833,000	211,000	20,163,000	7,436,000	7,842,000	116,485,000	1,802,000	118,287,000	116,485,000	1,802,000
一般行政管理計畫	正式人員			43,000	39,757,000				39,800,000	1,802,000	39,800,000
	兼任人員			43,000	39,757,000				39,800,000	1,802,000	39,800,000
其他人員	正式人員	80,833,000		43,000	39,757,000	7,842,000			39,800,000	1,802,000	39,800,000
	兼任人員	80,833,000		43,000	39,757,000	7,842,000			39,800,000	1,802,000	39,800,000
合計	正式人員	80,833,000	211,000	20,163,000	7,436,000	7,842,000	116,485,000	1,802,000	118,287,000	116,485,000	1,802,000
	兼任人員	80,833,000	211,000	20,163,000	7,436,000	7,842,000	116,485,000	1,802,000	118,287,000	116,485,000	1,802,000
總計	正式人員	80,833,000	211,000	20,163,000	7,436,000	7,842,000	116,485,000	1,802,000	118,287,000	116,485,000	1,802,000
	兼任人員	80,833,000	211,000	20,163,000	7,436,000	7,842,000	116,485,000	1,802,000	118,287,000	116,485,000	1,802,000

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2,244,000元，決算數1,524,075元；279外包費：預算數390,000元(不含機械保全25,000元)，決算數876,563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10,059,000元，決算數8,978,459元，內容：教職員考績獎金決算人數87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10,147,000元，決算數9,972,572元，內容：教職員年終獎金決算人數93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

單位：新臺幣元

決		算		數	
正式員	78,269,619	78,269,619	78,269,619	78,269,619	
額薪資					
聘僱人					
員薪資					
超時工	210,778	210,778	210,778	210,778	
作報酬					
津貼					
獎金	18,940,390	18,940,390	18,940,390	18,951,031	
退休及	7,201,747	7,201,747	7,201,747	44,081,967	
卹償金				51,283,714	
資遣費				44,081,967	
福利費	8,087,230	8,087,230	8,087,230	1,046,982	
提繳費				43,100	
合計	112,709,764	112,709,764	112,709,764	45,182,690	
兼任人	4,093,325	4,093,325	4,093,325	1,046,982	
費用				44,135,708	
總計	116,803,089	112,709,764	112,709,764	157,892,454	
				4,093,325	
				44,135,708	
				1,046,982	
				45,182,690	
				4,093,325	
				112,709,764	
				161,985,779	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立麻豆國民中學

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—臺南市立麻豆國民中學
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
		金額	數	金額	數	金額	%	
總 計		164,437,000		168,431,454		3,994,454	2.43	
國民教育計畫		124,544,000		123,147,824		-1,396,176	-1.12	
一般行政管理計畫		39,830,000		45,220,690		5,390,690	13.53	本年度新增5名退休教師，致退休金支付數較預期高
建築及設備計畫		63,000		62,940		-60	-0.10	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立麻豆國民中學

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	158,087,000	161,985,779	3,898,779	2.47
11 正式員額薪資	80,833,000	78,269,619	-2,563,381	-3.17
12 聘僱及兼職人員薪資	1,802,000	4,093,325	2,291,325	127.15
13 超時工作報酬	211,000	210,778	-222	-0.11
15 獎金	20,206,000	18,951,031	-1,254,969	-6.21
16 退休及卹償金	47,193,000	51,283,714	4,090,714	8.67
18 福利費	7,842,000	9,177,312	1,335,312	17.03
2 服務費用	5,259,000	5,086,039	-172,961	-3.29
21 水電費	1,011,000	519,921	-491,079	-48.57
22 郵電費	190,000	143,525	-46,475	-24.46
23 旅運費	280,000	212,973	-67,027	-23.94
24 印刷裝訂與廣告費	103,000	44,470	-58,530	-56.83
25 修理保養及保固費	674,000	583,493	-90,507	-13.43
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	2,882,000	3,301,890	419,890	14.57
28 專業服務費	45,000	207,767	162,767	361.70
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	805,000	996,087	191,087	23.74
31 使用材料費	5,000	14,640	9,640	192.80
32 用品消耗	800,000	981,447	181,447	22.68
4 租金、償債、利息及相關手續費	110,000	138,600	28,600	26.00
43 機器租金	10,000	33,000	23,000	230.00
44 交通及運輸設備租金	100,000	105,600	5,600	5.60
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	63,000	62,940	-60	-0.10
51 購建固定資產	63,000	62,940	-60	-0.10
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	113,000	162,009	49,009	43.37
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	38,000	8,000	26.67
75 慈善及交流活動費	80,000	123,009	43,009	53.76
合計	164,437,000	168,431,454	3,994,454	2.43

臺南市地方教育發展基金—臺南市立麻豆國民中學
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	金額		備 註
			比較增減	%	
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	2,254,000	1,658,623	-595,377	-26.41	
213 宿舍電費		2,329	2,329		
215 宿舍水費		1,152	1,152		
27D 計時與計件人員酬金	2,244,000	1,524,075	-719,925	-32.08	
285 講課鐘點、稿費、出席審	10,000	131,067	121,067	1,210.67	
查及查詢費					

基金主持人：蔡淑芬



主辦會計人員：黃德才





臺南市地方教育發展基金－臺南市立麻豆國民中學
 固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表
 中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合計	999,342,296	999,342,296		
代管資產-土地	859,203,616	859,203,616		
代管資產-土地改良物	7,049,796	7,049,796		
代管資產-房屋及設備	61,572,816	61,572,816		
代管資產-機械及設備	6,441,352	6,441,352		
代管資產-交通及運輸設備	949,926	949,926		
代管資產-什項設備	5,978,588	5,978,588		
土地改良物	6,157,134	6,157,134		
房屋及建築	42,419,122	42,419,122		
機械及設備	8,257,891	8,257,891		
交通及運輸設備	76,763	76,763		
雜項設備	1,228,509	1,228,509		
電腦軟體	6,783	6,783		

臺南市地方教育發展基金
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	核准文號	核准日期	核准金額
合計			10,195,000
53 國民教育計畫	依據臺南市政府108年12月31日府教會(二)字第1081519550號函辦理。	109.1.10	2,367,000
53 國民教育計畫	依據臺南市政府108年6月28日府教會(二)字第1080750574號函辦理。	108.7.9	2,435,000
5L 一般行政管理計畫	依據臺南市政府108年12月31日府教會(二)字第1081519550號函辦理。	109.1.10	1,877,000
5L 一般行政管理計畫	依據臺南市政府108年6月28日府教會(二)字第1080750574號函辦理。	108.7.9	3,516,000

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

I-19000

