

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)

臺南市立西港國民中學編

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 1-3	頁
乙、主要表		
1、基金來源、用途及餘絀表	第 4	頁
2、現金流量表	第 5	頁
3、平衡表	第 6-7	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表	第 8	頁
2、基金用途明細表	第 9-13	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表	第 14-15	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 16	頁
5、員工人數彙計表	第 17	頁
6、用人費用彙計表	第 18-19	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 20	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 21	頁
9、各項費用彙計表	第 22	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 23	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，本年度法定預算數 62,086,000 元，決算數 66,088,168 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 10 班，學生人數 256 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 10 班，學生人數 243 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 43,576,081 元，較本年度法定預算數 39,584,000 元，增加 3,992,081 元，計增加 10.09%，主要係因：增班增聘教師，致用人費用增加所致。

(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 22,512,087 元，較本年度法定預算數 22,502,000 元，增加 10,087 元，計增加 0.04%。

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 66,776,557 元，較法定預算數 61,965,000 元，增加 4,811,557 元，計增加 7.76%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 37,000 元，較法定預算數 47,000 元，減少 10,000 元，計減少 21.28%。主要係因：場地使用費覈實繳庫。
2. 財產處分收入：決算數 1,080 元，較法定預算數 0 元，增加 1,080 元。主要係因：變賣報廢財產殘值收入覈實繳庫。
3. 租金收入：決算數 15,500 元，較法定預算數 18,000 元，減少 2,500 元，計減少 13.89%。主要係因：合作社租金收入等覈實繳庫。
4. 利息收入：決算數 967 元，較法定預算數 1,000 元，減少 33 元，計減少 3.30%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

5. 公庫撥款收入：決算數 65,165,550 元，較法定預算數 61,896,000 元，增加 3,269,550 元，計增加 5.28%。主要係因：超收教育局統籌支撥之勞工退休準備金、技藝教育課程、推展傳統藝術教育、用人費用不足款等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數 1,541,503 元，較法定預算數 0 元，增加 1,541,503 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 14,957 元，較法定預算數 3,000 元，增加 11,957 元，計增加 398.57%。主要係因：資源回收收入覈實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 66,088,168 元，較法定預算數 62,086,000 元，增加 4,002,168 元，計增加 6.45%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 43,576,081 元，較法定預算數 39,584,000 元，增加 3,992,081 元，計增加 10.09%。主要係因：因增班增聘教師，致用人費用增加所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 22,512,087 元，較法定預算數 22,502,000 元，增加 10,087 元，計增加 0.04%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 121,000 元，本年度決算賸餘數 688,389 元，賸餘原因：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 688,389 元，流動負債淨減 63,612 元，業務活動之淨現金流入 624,777 元。
- (二)其他活動之現金流量，增加其他資產 18,000 元，減少其他資產 18,971 元，減少短期債務及其他負債 38,000 元，其他活動之淨現金流出 37,029 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 587,748 元。
期初現金及約當現金 8,047,692 元。
期末現金及約當現金 8,635,440 元。

四、資產負債情況

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

(一)資產總額為 415,349,398 元，包括：流動資產 8,635,440 元、其他資產 406,713,958 元。

(二)負債總額為 413,643,387 元，包括：流動負債 6,865,633 元、其他負債 406,777,754 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,706,011 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 31,260,183 元，本年度增加 6,667,487 元(包括土地改良物 173,550 元、房屋及建築 5,657,761 元、機械及設備 649,956 元、雜項設備 186,220 元)，減少 342,308 元(包括機械及設備 123,708 元、雜項設備 218,600 元)，累計折舊 16,874,369 元，期末餘額 20,710,993 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 4,819,000 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 4,723,000 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提撥工友勞工退休準備金 96,000 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。

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—臺南市立西港國民中學

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	61,965,000	100.00	66,776,557	100.00	4,811,557	7.76	65,013,045	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	2,000	0.00
415 違規罰款收入							2,000	0.00
43 勞務收入	47,000	0.08	37,000	0.06	-10,000	-21.28	67,000	0.10
431 服務收入	47,000	0.08	37,000	0.06	-10,000	-21.28	67,000	0.10
45 財產收入	19,000	0.03	17,547	0.03	-1,453	-7.65	18,862	0.03
451 財產處分收入			1,080	0.00	1,080	0.00		
452 租金收入	18,000	0.03	15,500	0.02	-2,500	-13.89	18,000	0.03
454 利息收入	1,000	0.00	967	0.00	-33	-3.30	862	0.00
46 政府撥入收入	61,896,000	99.89	66,707,053	99.90	4,811,053	7.77	64,911,108	99.84
462 公庫撥款收入	61,896,000	99.89	65,165,550	97.59	3,269,550	5.28	63,320,505	97.40
46Y 政府其他撥入收入			1,541,503	2.31	1,541,503	0.00	1,590,603	2.45
4Y 其他收入	3,000	0.00	14,957	0.02	11,957	398.57	14,075	0.02
4YY 雜項收入	3,000	0.00	14,957	0.02	11,957	398.57	14,075	0.02
5 基金用途	62,086,000	100.00	66,088,168	100.00	4,002,168	6.45	66,321,121	100.00
53 國民教育計畫	39,584,000	63.76	43,576,081	65.94	3,992,081	10.09	41,792,529	63.02
531 國民中學教育	39,584,000	63.76	43,576,081	65.94	3,992,081	10.09	41,792,529	63.02
5L 一般行政管理計畫	22,502,000	36.24	22,512,087	34.06	10,087	0.04	24,528,592	36.98
5L1 行政管理及推展	22,502,000	36.24	22,512,087	34.06	10,087	0.04	24,528,592	36.98
本期賸餘(短絀-)	-121,000		688,389		809,389	-668.92	-1,308,076	
期初基金餘額	2,215,698		1,017,622		-1,198,076	-54.07	2,325,698	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,094,698		1,706,011		-388,687	-18.56	1,017,622	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立西港國民中學
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)	-121,000	688,389	809,389	-668.92
812 調整非現金項目		-63,612	-63,612	
8124 流動負債淨增(淨減)		-63,612	-63,612	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-121,000	624,777	745,777	-616.34
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		18,971	18,971	
82C 增加其他資產		-18,000	-18,000	
82D 減少短期債務及其他負債		-38,000	-38,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-37,029	-37,029	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-121,000	587,748	708,748	-585.74
84 期初現金及約當現金	8,256,118	8,047,692	-208,426	-2.52
85 期末現金及約當現金	8,135,118	8,635,440	500,322	6.15

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+1,261,673元；減少應付代管資產-1,261,673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	415,349,398	100.00	416,024,294	100.00	-674,896	-0.16
流動資產	8,635,440	2.08	8,047,692	1.93	587,748	7.30
現金	8,635,440	2.08	8,047,692	1.93	587,748	7.30
銀行存款	8,635,440	2.08	8,047,692	1.93	587,748	7.30
銀行存款-市庫存款	2,072,452	0.50	1,598,350	0.38	474,102	29.66
銀行存款-保管款-代收款專戶	4,943,549	1.19	4,737,782	1.14	205,767	4.34
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	110,644	0.03	114,502	0.03	-3,858	-3.37
銀行存款-保管款-其他	1,006,795	0.24	1,057,058	0.25	-50,263	-4.75
銀行存款-保管款-保管款專戶	502,000	0.12	540,000	0.13	-38,000	-7.04
其他資產	406,713,958	97.92	407,976,602	98.07	-1,262,644	-0.31
什項資產	406,713,958	97.92	407,976,602	98.07	-1,262,644	-0.31
存出保證金	18,000	0.00	0	0.00	18,000	0.00
暫付及待結轉帳項	420,204	0.10	439,175	0.11	-18,971	-4.32
代管資產	406,275,754	97.82	407,537,427	97.96	-1,261,673	-0.31
代管資產-土地	312,558,231	75.25	312,113,830	75.02	444,401	0.14
代管資產-土地改良物	4,638,736	1.12	4,638,736	1.12	0	0.00
代管資產-房屋及設備	85,775,676	20.65	85,775,676	20.62	0	0.00
代管資產-機械及設備	1,336,611	0.32	2,331,961	0.56	-995,350	-42.68
代管資產-交通及運輸設備	152,200	0.04	167,200	0.04	-15,000	-8.97
代管資產-什項設備	1,814,300	0.44	2,510,024	0.60	-695,724	-27.72
合 計	415,349,398	100.00	416,024,294	100.00	-674,896	-0.16

註：

一臺南市立西港國民中學
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	413,643,387	99.59	415,006,672	99.76	-1,363,285	-0.33
流動負債	6,865,633	1.65	6,929,245	1.67	-63,612	-0.92
應付款項	6,865,633	1.65	6,929,245	1.67	-63,612	-0.92
應付代收款	6,499,192	1.56	6,348,517	1.53	150,675	2.37
應付費用	366,441	0.09	580,728	0.14	-214,287	-36.90
其他負債	406,777,754	97.94	408,077,427	98.09	-1,299,673	-0.32
什項負債	406,777,754	97.94	408,077,427	98.09	-1,299,673	-0.32
存入保證金	502,000	0.12	540,000	0.13	-38,000	-7.04
應付代管資產	406,275,754	97.82	407,537,427	97.96	-1,261,673	-0.31
基金餘額	1,706,011	0.41	1,017,622	0.24	688,389	67.65
基金餘額	1,706,011	0.41	1,017,622	0.24	688,389	67.65
基金餘額	1,706,011	0.41	1,017,622	0.24	688,389	67.65
累積餘額	1,706,011	0.41	1,017,622	0.24	688,389	67.65
合 計	415,349,398	100.00	416,024,294	100.00	-674,896	-0.16

臺南市地方教育發展基金—臺南市立西港國民中學

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	61,965,000	66,776,557	4,811,557	7.76	
43 勞務收入	47,000	37,000	-10,000	-21.28	
431服務收入	47,000	37,000	-10,000	-21.28	場地使用費覈實繳庫
45 財產收入	19,000	17,547	-1,453	-7.65	
451財產處分收入		1,080	1,080	0.00	變賣報廢財產殘值收入覈實繳庫
452租金收入	18,000	15,500	-2,500	-13.89	合作社租金收入等覈實繳庫
454利息收入	1,000	967	-33	-3.30	公庫利息收入覈實繳庫
46 政府撥入收入	61,896,000	66,707,053	4,811,053	7.77	
462公庫撥款收入	61,896,000	65,165,550	3,269,550	5.28	
46Y政府其他撥入收入		1,541,503	1,541,503	0.00	收107學年度國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等以超支併決算方式辦理之計畫經費
4Y 其他收入	3,000	14,957	11,957	398.57	
4YY雜項收入	3,000	14,957	11,957	398.57	資源回收收入覈實繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立西港國民中學

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	62,086,000	66,088,168	4,002,168	6.45	
53 國民教育計畫	39,584,000	43,576,081	3,992,081	10.09	
531 國民中學教育	39,584,000	43,576,081	3,992,081	10.09	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		681,832	681,832		
1 用人費用		681,832	681,832		
11 正式員額薪資		47,195	47,195		
113 職員薪金		47,195	47,195		
12 聘僱及兼職人員薪資		554,675	554,675		
124 兼職人員酬金		554,675	554,675		
16 退休及卹償金		23,029	23,029		
161 職員退休及離職金		23,029	23,029		
18 福利費		56,933	56,933		
181 分擔員工保險費		56,933	56,933		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,007,518	1,007,518		
1 用人費用		1,007,518	1,007,518		
11 正式員額薪資		730,550	730,550		
113 職員薪金		730,550	730,550		
15 獎金		152,405	152,405		
151 考績獎金		61,730	61,730		
152 年終獎金		90,675	90,675		
16 退休及卹償金		63,349	63,349		
161 職員退休及離職金		63,349	63,349		
18 福利費		61,214	61,214		
181 分擔員工保險費		61,214	61,214		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		58,703	58,703		
1 用人費用		58,703	58,703		
11 正式員額薪資		11,000	11,000		
113 職員薪金		11,000	11,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		47,084	47,084		
124 兼職人員酬金		47,084	47,084		
18 福利費		619	619		
181 分擔員工保險費		619	619		
53120000 各校經常門分支計畫	39,584,000	41,402,028	1,818,028	4.59	

53國民教育計畫增加原因：係因增班增聘教師，致用人費用增加所致

臺南市地方教育發展基金—臺南市立西港國民中學

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	%	
1 用人費用	38,170,000	40,091,498	1,921,498	5.03	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：係因增班增聘教師，致用人費用增加所致
11 正式員額薪資	26,829,000	27,253,483	424,483	1.58	
113 職員薪金	26,446,000	26,870,743	424,743	1.61	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	202,000	1,122,847	920,847	455.86	
122 約僱職員薪金		319,687	319,687		
124 兼職人員酬金	202,000	803,160	601,160	297.60	
13 超時工作報酬	136,000	179,832	43,832	32.23	
131 加班費	136,000	179,832	43,832	32.23	
15 獎金	5,747,000	6,036,172	289,172	5.03	
151 考績獎金	2,393,000	2,656,363	263,363	11.01	
152 年終獎金	3,354,000	3,379,809	25,809	0.77	
16 退休及卹償金	2,419,000	2,387,637	-31,363	-1.30	
161 職員退休及離職金	2,396,000	2,364,669	-31,331	-1.31	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	2,837,000	3,111,527	274,527	9.68	
181 分擔員工保險費	2,409,000	2,678,627	269,627	11.19	
183 傷病醫藥費		22,500	22,500		
18Y 其他福利費	428,000	410,400	-17,600	-4.11	
2 服務費用	1,255,000	1,107,220	-147,780	-11.78	
21 水電費	230,000	210,711	-19,289	-8.39	
212 工作場所電費	190,000	187,163	-2,837	-1.49	
214 工作場所水費	40,000	23,548	-16,452	-41.13	
22 郵電費	55,000	90,320	35,320	64.22	
221 郵費	5,000	20,930	15,930	318.60	
222 電話費	20,000	51,331	31,331	156.66	
224 數據通信費	30,000	18,059	-11,941	-39.80	
23 旅運費	90,000	44,025	-45,975	-51.08	
231 國內旅費	90,000	44,025	-45,975	-51.08	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000		-20,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	20,000		-20,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	172,000	199,869	27,869	16.20	
252 一般房屋修護費	124,000	124,014	14	0.01	
254 其他建築修護費		8,000	8,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立西港國民中學

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	%	
255 機械及設備修護費	18,000	27,865	9,865	54.81	
256 交通及運輸設備修護費		6,700	6,700		
257 雜項設備修護費	30,000	33,290	3,290	10.97	
27 一般服務費	584,000	454,804	-129,196	-22.12	
277 代理(辦)費	26,000	25,560	-440	-1.69	
279 外包費	25,000	44,164	19,164	76.66	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20,980元(不含機械保全23,184元)，內容：校園樹木修剪及清運、健康中心床單清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	509,000	361,080	-147,920	-29.06	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509,000元，決算數361,080元，內容：進用身心障礙人士1名
27F 體育活動費	24,000	24,000			
28 專業服務費	56,000	60,736	4,736	8.46	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	47,000	41,136	-5,864	-12.48	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	2,000	12,600	10,600	530.00	
28A 電腦軟體服務費	7,000	7,000			
29 公共關係費	48,000	46,755	-1,245	-2.59	
291 公共關係費	48,000	46,755	-1,245	-2.59	
3 材料及用品費	144,000	195,230	51,230	35.58	
31 使用材料費	2,000	5,210	3,210	160.50	
312 燃料	2,000	5,210	3,210	160.50	
32 用品消耗	142,000	190,020	48,020	33.82	
321 辦公(事務)用品	34,000	145,514	111,514	327.98	
322 報章雜誌	2,000	1,600	-400	-20.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	30,000	32,054	2,054	6.85	
324 化學藥劑與實驗用品	8,000		-8,000	-100.00	
326 食品		1,260	1,260		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	17,000	9,592	-7,408	-43.58	
32Y 其他用品消耗	51,000		-51,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	4,000	4,800	800	20.00	
44 交通及運輸設備租金	4,000	4,800	800	20.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立西港國民中學

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	%	
442 車租	4,000	4,800	800	20.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	3,280	-7,720	-70.18	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	10,000	2,280	-7,720	-77.20	
751 技能競賽	10,000	2,280	-7,720	-77.20	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		409,000	409,000		
2 服務費用		380,496	380,496		
27 一般服務費		332,800	332,800		
277 代理(辦)費		332,800	332,800		
28 專業服務費		47,696	47,696		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		47,696	47,696		
3 材料及用品費		28,504	28,504		
32 用品消耗		28,504	28,504		
321 辦公(事務)用品		20,974	20,974		
32Y 其他用品消耗		7,530	7,530		
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		
5L 一般行政管理計畫	22,502,000	22,512,087	10,087	0.04	
5L1 行政管理及推展	22,502,000	22,512,087	10,087	0.04	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	22,502,000	21,945,504	-556,496	-2.47	
1 用人費用	22,490,000	21,937,504	-552,496	-2.46	
15 獎金	20,000	20,000			
152 年終獎金	20,000	20,000			
16 退休及卹償金	22,470,000	21,917,504	-552,496	-2.46	
161 職員退休及離職金	22,125,000	21,773,809	-351,191	-1.59	
163 卹償金	345,000	143,695	-201,305	-58.35	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	8,000	-4,000	-33.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	8,000	-4,000	-33.33	
744 慰問、照護及濟助金	12,000	8,000	-4,000	-33.33	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立西港國民中學

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		566,583	566,583		
1 用人費用		566,583	566,583		
16 退休及卹償金		96,000	96,000		
162 工員退休及離職金		96,000	96,000		
18 福利費		470,583	470,583		
181 分擔員工保險費		4,108	4,108		
18Y 其他福利費		466,475	466,475		

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
資產	31,260,183	13,514,976	6,667,487	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	3,074,685	710,254	173,550	(1)
房屋及建築	21,698,875	8,032,027	5,657,761	(1)
機械及設備	2,650,193	1,885,127	649,956	(1)
交通及運輸設備	1,024,514	583,613		
雜項設備	2,811,916	2,303,955	186,220	(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：

—臺南市立西港國民中學

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			
342,308			3,359,393	20,710,993
		教育局補助紅土網球場改善工程經費	376,482	2,161,499
		教育局補助0822豪雨搶修搶險工程經費、前棟補強工程經費、前棟一樓天花板鋼筋外露修繕工程經費、前庭、停車場及車道改善工程經費、前棟二三樓地坪及川堂截水溝改善工程經費；預算外經費修繕廚房改善工程	2,695,856	16,628,753
123,708	(5)	教育局補助購置個人電腦、嵌式拉門黑板及螢幕、血壓計、家用設施維護設備模組等；他校撥入筆記型電腦；教育局撥入網路交換器；預算外經費購置筆記型電腦。報廢個人電腦等。	191,243	1,100,071
218,600	(5)	教育局補助購置太鼓、投影機、打孔機、空氣壓縮機。報廢力波墊、發球機、沙發椅等。	106,332	334,569
			-10,520	486,101

臺南市地方教育發展基金—臺南市立西港國民中學

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								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計								

臺南市地方教育發展基金—臺南市立西港國民中學
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	30	35	5	教師28人，公務人員6人；108學年度核定班級數10班，增聘教師4人，核准文號：108年8月28日南市教課(二)字第1080948443A號函；專任輔導教師1人，核准文號：108年11月27日南市教安(一)字第1081353196號函
職員	29	34	5	
工友	1	1	0	
合 計	30	35	5	

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：進用身心障礙人士1名；279外包費，內容：校園樹木修剪及清運、健康中心床單清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金－臺南市立西港國民中學

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										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	26,829,000		136,000		5,747,000	2,419,000		2,837,000		37,968,000	202,000	38,170,000
正式人員	26,829,000		136,000		5,747,000	2,419,000		2,837,000		37,968,000		37,968,000
聘僱人員												
兼任人員											202,000	202,000
一般行政管理計畫					20,000	22,470,000				22,490,000		22,490,000
正式人員												
其他人員					20,000	22,470,000				22,490,000		22,490,000
合 計	26,829,000		136,000		5,767,000	24,889,000		2,837,000		60,458,000	202,000	60,660,000

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509,000元，決算數361,080元；279外包費：預算數0元(不含機械保全25,000元)，決算數20,980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2,393,000元，決算數2,718,093元，內容：教職員工考績獎金決算人數29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3,374,000元，決算數3,490,484元，內容：教職員工年終獎金決算人數36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—臺南市立西港國民中學

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
28,042,228	319,687	179,832		6,188,577	2,474,015		3,230,293		40,434,632	1,404,919	41,839,551
28,042,228		179,832		6,188,577	2,400,749		3,052,332		39,863,718		39,863,718
	319,687				19,965		42,474		382,126		382,126
					53,301		135,487		188,788	1,404,919	1,593,707
				20,000	22,013,504		470,583		22,504,087		22,504,087
					96,000		470,583		566,583		566,583
				20,000	21,917,504				21,937,504		21,937,504
28,042,228	319,687	179,832		6,208,577	24,487,519		3,700,876		62,938,719	1,404,919	64,343,638

臺南市地方教育發展基金—臺南市立西港國民中學

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－臺南市立西港國民中學

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			62,086,000		66,088,168		4,002,168	6.45	
國民教育計畫			39,584,000		43,576,081		3,992,081	10.09	因增班增聘教師，致用人費用增加所致
一般行政管理計畫			22,502,000		22,512,087		10,087	0.04	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立西港國民中學
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	60,660,000	64,343,638	3,683,638	6.07
11 正式員額薪資	26,829,000	28,042,228	1,213,228	4.52
12 聘僱及兼職人員薪資	202,000	1,724,606	1,522,606	753.77
13 超時工作報酬	136,000	179,832	43,832	32.23
15 獎金	5,767,000	6,208,577	441,577	7.66
16 退休及卹償金	24,889,000	24,487,519	-401,481	-1.61
18 福利費	2,837,000	3,700,876	863,876	30.45
2 服務費用	1,255,000	1,504,716	249,716	19.90
21 水電費	230,000	210,711	-19,289	-8.39
22 郵電費	55,000	90,320	35,320	64.22
23 旅運費	90,000	44,025	-45,975	-51.08
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	0	-20,000	-100.00
25 修理保養及保固費	172,000	199,869	27,869	16.20
27 一般服務費	584,000	787,604	203,604	34.86
28 專業服務費	56,000	125,432	69,432	123.99
29 公共關係費	48,000	46,755	-1,245	-2.59
3 材料及用品費	144,000	223,734	79,734	55.37
31 使用材料費	2,000	5,210	3,210	160.50
32 用品消耗	142,000	218,524	76,524	53.89
4 租金、償債、利息及相關手續費	4,000	4,800	800	20.00
44 交通及運輸設備租金	4,000	4,800	800	20.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,000	11,280	-11,720	-50.96
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	8,000	-4,000	-33.33
75 競賽及交流活動費	10,000	2,280	-7,720	-77.20
合 計	62,086,000	66,088,168	4,002,168	6.45

臺南市地方教育發展基金—臺南市立西港國民中學

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	48,000	46,755	-1,245	-2.59	
291 公共關係費	48,000	46,755	-1,245	-2.59	
統計所需項目	556,000	466,912	-89,088	-16.02	
27D 計時與計件人員酬金	509,000	361,080	-147,920	-29.06	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	47,000	105,832	58,832	125.17	技職教育課程隨班減課鐘點費等覈實支付

主辦會計人員：王 美 羚



基金主持人：黃 柄 權

