

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)

臺南市立山上國民中學編

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 9-12	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 21,444,000 元，決算數 21,602,406 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 4 班，學生人數 87 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 3 班，學生人數 66 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 17,954,971 元，較本年度法定預算數 18,137,000 元，減少 182,029 元，計減少 1.00%。

(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 3,647,435 元，較本年度法定預算數 3,307,000 元，增加 340,435 元，計增加 10.29%。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。

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 21,922,182 元，較法定預算數 21,426,000 元，增加 496,182 元，計增加 2.32%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 12,500 元，較法定預算數 12,000 元，增加 500 元，計增加 4.17%。
2. 財產處分收入：決算數 0 元，較法定預算數 1,000 元，減少 1,000 元，計減少 100.00%。主要係因：本年度財產報廢未及辦理拍賣作業。
3. 利息收入：決算數 2,073 元，較法定預算數 2,000 元，增加 73 元，計增加 3.65%。
4. 公庫撥款收入：決算數 21,083,517 元，較法定預算數 21,403,000 元，減少 319,483 元，計減少 1.49%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

5. 政府其他撥入收入：決算數 814,059 元，較法定預算數 0 元，增加 814,059 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。

6. 雜項收入：決算數 10,033 元，較法定預算數 8,000 元，增加 2,033 元，計增加 25.41%。主要係因：懸帳清理繳庫，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 21,602,406 元，較法定預算數 21,444,000 元，增加 158,406 元，計增加 0.74%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 17,954,971 元，較法定預算數 18,137,000 元，減少 182,029 元，計減少 1.00%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 3,647,435 元，較法定預算數 3,307,000 元，增加 340,435 元，計增加 10.29%。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。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 18,000 元，本年度決算賸餘 319,776 元，賸餘原因：用人費用賸餘所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 319,776 元，流動負債淨增 5,226 元，業務活動之淨現金流入 325,002 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 383,600 元，增加短期債務及其他負債 20,208 元，其他活動之淨現金流出 363,392 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 38,390 元。

期初現金及約當現金 4,510,192 元。

期末現金及約當現金 4,471,802 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 253,763,413 元，包括：流動資產 4,471,802 元、其他資產 249,291,611 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

(二)負債總額為 252,732,436 元，包括：流動負債 3,919,125 元、其他負債 248,813,311 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,030,977 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：資產：取得成本 8,743,413 元，本年度增加 3,004,031 元(包括土地 282,503 元、土地改良物 1,479,614 元、房屋及建築 85,000 元、機械及設備 783,564 元、交通及運輸設備 107,500 元、雜項設備 265,850)，累計折舊 8,162,105 元，期末餘額 3,585,339 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 1,858,000 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 1,512,000 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 346,000 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—臺南市立山上國民中學
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	21,426,000	100.00	21,922,182	100.00	496,182	2.32	23,395,791	100.00
43 勞務收入	12,000	0.06	12,500	0.06	500	4.17	12,000	0.05
431 服務收入	12,000	0.06	12,500	0.06	500	4.17	12,000	0.05
45 財產收入	3,000	0.01	2,073	0.01	-927	-30.90	1,999	0.01
451 財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
454 利息收入	2,000	0.01	2,073	0.01	73	3.65	1,999	0.01
46 政府撥入收入	21,403,000	99.89	21,897,576	99.89	494,576	2.31	23,331,781	99.73
462 公庫撥款收入	21,403,000	99.89	21,083,517	96.17	-319,483	-1.49	22,399,853	95.74
46Y 政府其他撥入收入			814,059	3.71	814,059	0.00	931,928	3.98
4Y 其他收入	8,000	0.04	10,033	0.05	2,033	25.41	50,011	0.21
4YY 雜項收入	8,000	0.04	10,033	0.05	2,033	25.41	50,011	0.21
5 基金用途	21,444,000	100.00	21,602,406	100.00	158,406	0.74	23,271,085	100.00
53 國民教育計畫	18,137,000	84.58	17,954,971	83.12	-182,029	-1.00	18,410,786	79.11
531 國民中學教育	18,137,000	84.58	17,954,971	83.12	-182,029	-1.00	18,410,786	79.11
5L 一般行政管理計畫	3,307,000	15.42	3,647,435	16.88	340,435	10.29	4,860,299	20.89
5L1 行政管理及推展	3,307,000	15.42	3,647,435	16.88	340,435	10.29	4,860,299	20.89
本期賸餘(短絀)	-18,000		319,776		337,776	-1,876.53	124,706	
期初基金餘額	557,495		711,201		153,706	27.57	586,495	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	539,495		1,030,977		491,482	91.10	711,201	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立山上國民中學
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)	-18,000	319,776	337,776	-1,876.53
812 調整非現金項目		5,226	5,226	
8124 流動負債淨增(淨減)		5,226	5,226	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-18,000	325,002	343,002	-1,905.57
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		20,208	20,208	
82C 增加其他資產		-383,600	-383,600	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-363,392	-363,392	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-18,000	-38,390	-20,390	113.28
84 期初現金及約當現金	4,055,636	4,510,192	454,556	11.21
85 期末現金及約當現金	4,037,636	4,471,802	434,166	10.75

不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+582,700元;減少應付代管資產-582,700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	253,763,413	100.00	254,000,903	100.00	-237,490	-0.09
流動資產	4,471,802	1.76	4,510,192	1.78	-38,390	-0.85
現金	4,471,802	1.76	4,510,192	1.78	-38,390	-0.85
銀行存款	4,471,802	1.76	4,510,192	1.78	-38,390	-0.85
銀行存款-市庫存款	1,297,971	0.51	1,011,125	0.40	286,846	28.37
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,348,157	0.93	2,757,092	1.09	-408,935	-14.83
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	10,218	0.00	22,241	0.01	-12,023	-54.06
銀行存款-保管款-午餐專戶	758,456	0.30	682,942	0.27	75,514	11.06
銀行存款-保管款-保管款專戶	57,000	0.02	36,792	0.01	20,208	54.92
其他資產	249,291,611	98.24	249,490,711	98.22	-199,100	-0.08
什項資產	249,291,611	98.24	249,490,711	98.22	-199,100	-0.08
暫付及待結轉帳項	535,300	0.21	151,700	0.06	383,600	252.87
代管資產	248,756,311	98.03	249,339,011	98.16	-582,700	-0.23
代管資產-土地	222,024,891	87.49	222,024,891	87.41	0	0.00
代管資產-土地改良物	14,900,000	5.87	14,900,000	5.87	0	0.00
代管資產-房屋及設備	10,200,450	4.02	10,200,450	4.02	0	0.00
代管資產-機械及設備	117,431	0.05	117,431	0.05	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	692,438	0.27	724,938	0.29	-32,500	-4.48
代管資產-什項設備	821,101	0.32	1,371,301	0.54	-550,200	-40.12
合 計	253,763,413	100.00	254,000,903	100.00	-237,490	-0.09

信託代理與保證資產

111,816

保證品

111,816

註：

一臺南市立山上國民中學

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	252,732,436	99.59	253,289,702	99.72	-557,266	-0.22
流動負債	3,919,125	1.54	3,913,899	1.54	5,226	0.13
應付款項	3,919,125	1.54	3,913,899	1.54	5,226	0.13
應付代收款	3,652,131	1.44	3,613,975	1.42	38,156	1.06
應付費用	266,994	0.11	299,924	0.12	-32,930	-10.98
其他負債	248,813,311	98.05	249,375,803	98.18	-562,492	-0.23
什項負債	248,813,311	98.05	249,375,803	98.18	-562,492	-0.23
存入保證金	57,000	0.02	36,792	0.01	20,208	54.92
應付代管資產	248,756,311	98.03	249,339,011	98.16	-582,700	-0.23
基金餘額	1,030,977	0.41	711,201	0.28	319,776	44.96
基金餘額	1,030,977	0.41	711,201	0.28	319,776	44.96
基金餘額	1,030,977	0.41	711,201	0.28	319,776	44.96
累積餘額	1,030,977	0.41	711,201	0.28	319,776	44.96
合 計	253,763,413	100.00	254,000,903	100.00	-237,490	-0.09

信託代理與保證負債

111,816

應付保證品

111,816

臺南市地方教育發展基金—臺南市立山上國民中學
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	21,426,000	21,922,182	496,182	2.32	
43 勞務收入	12,000	12,500	500	4.17	
431服務收入	12,000	12,500	500	4.17	
45 財產收入	3,000	2,073	-927	-30.90	
451財產處分收入	1,000		-1,000	-100.00	係本年度財產報廢未及辦理拍賣作業。
454利息收入	2,000	2,073	73	3.65	
46 政府撥入收入	21,403,000	21,897,576	494,576	2.31	
462公庫撥款收入	21,403,000	21,083,517	-319,483	-1.49	
46Y政府其他撥入收入		814,059	814,059	0.00	係調整減授課等計畫超支併決算所致。
4Y 其他收入	8,000	10,033	2,033	25.41	
4YY雜項收入	8,000	10,033	2,033	25.41	係懸帳清理繳庫，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立山上國民中學

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	21,444,000	21,602,406	158,406	0.74	
53 國民教育計畫	18,137,000	17,954,971	-182,029	-1.00	
531 國民中學教育	18,137,000	17,954,971	-182,029	-1.00	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		138,667	138,667		
1 用人費用		138,667	138,667		
11 正式員額薪資		43,000	43,000		
113 職員薪金		43,000	43,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		95,667	95,667		
124 兼職人員酬金		95,667	95,667		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		849,547	849,547		
1 用人費用		849,547	849,547		
11 正式員額薪資		617,593	617,593		
113 職員薪金		617,593	617,593		
15 獎金		128,675	128,675		
151 考績獎金		52,085	52,085		
152 年終獎金		76,590	76,590		
16 退休及卹償金		51,800	51,800		
161 職員退休及離職金		51,800	51,800		
18 福利費		51,479	51,479		
181 分擔員工保險費		51,479	51,479		
53120000 各校經常門分支計畫	18,137,000	16,514,757	-1,622,243	-8.94	
1 用人費用	17,453,000	15,912,662	-1,540,338	-8.83	
11 正式員額薪資	12,040,000	10,712,972	-1,327,028	-11.02	
113 職員薪金	11,657,000	10,330,232	-1,326,768	-11.38	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：係因減班致人事費賸餘
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	88,000	275,740	187,740	213.34	
124 兼職人員酬金	88,000	275,740	187,740	213.34	
13 超時工作報酬	77,000	106,232	29,232	37.96	
131 加班費	77,000	106,232	29,232	37.96	
15 獎金	2,803,000	2,523,411	-279,589	-9.97	
151 考績獎金	1,298,000	1,090,770	-207,230	-15.97	
152 年終獎金	1,505,000	1,432,641	-72,359	-4.81	
16 退休及卹償金	1,089,000	1,021,039	-67,961	-6.24	
161 職員退休及離職金	1,066,000	996,743	-69,257	-6.50	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立山上國民中學

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	%	
162 工員退休及離職金	23,000	24,296	1,296	5.63	
18 福利費	1,356,000	1,273,180	-82,820	-6.11	
181 分擔員工保險費	1,094,000	1,054,080	-39,920	-3.65	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	262,000	215,600	-46,400	-17.71	
19 提繳費		88	88		
191 提繳工資墊償費用		88	88		
2 服務費用	512,000	486,581	-25,419	-4.96	
21 水電費	130,000	128,227	-1,773	-1.36	
212 工作場所電費	120,000	100,359	-19,641	-16.37	
214 工作場所水費	10,000	27,868	17,868	178.68	
22 郵電費	77,000	30,609	-46,391	-60.25	
221 郵費	11,000	6,782	-4,218	-38.35	
222 電話費	36,000	18,762	-17,238	-47.88	
224 數據通信費	30,000	5,065	-24,935	-83.12	
23 旅運費	49,000	16,815	-32,185	-65.68	
231 國內旅費	49,000	16,815	-32,185	-65.68	
24 印刷裝訂與廣告費	9,000		-9,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	9,000		-9,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	82,000	189,166	107,166	130.69	
252 一般房屋修護費	44,000	93,435	49,435	112.35	
255 機械及設備修護費	18,000	20,150	2,150	11.94	
257 雜項設備修護費	20,000	75,581	55,581	277.91	
27 一般服務費	123,000	75,068	-47,932	-38.97	
277 代理(辦)費	46,000	40,320	-5,680	-12.35	
279 外包費	65,000	23,184	-41,816	-64.33	279外包費：機械保全
27F 體育活動費	12,000	11,564	-436	-3.63	
28 專業服務費	6,000	10,696	4,696	78.27	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		2,446	2,446		
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,000	8,250	2,250	37.50	
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	125,000	58,114	-66,886	-53.51	
31 使用材料費	7,000	6,021	-979	-13.99	
312 燃料	7,000	6,021	-979	-13.99	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立山上國民中學

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	118,000	52,093	-65,907	-55.85	
321 辦公(事務)用品	57,000	31,445	-25,555	-44.83	
323 農業與園藝用品及環境美化費	28,000	11,291	-16,709	-59.68	
324 化學藥劑與實驗用品	7,000	6,550	-450	-6.43	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	7,000	2,807	-4,193	-59.90	
32Y 其他用品消耗	19,000		-19,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	46,000	56,400	10,400	22.61	
45 雜項設備租金	46,000	56,400	10,400	22.61	
451 雜項設備租金	46,000	56,400	10,400	22.61	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		420,000	420,000		
2 服務費用		412,802	412,802		
27 一般服務費		383,860	383,860		
277 代理(辦)費		383,860	383,860		
28 專業服務費		28,942	28,942		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		28,942	28,942		
3 材料及用品費		7,198	7,198		
32 用品消耗		7,198	7,198		
321 辦公(事務)用品		7,198	7,198		
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		
5L 一般行政管理計畫	3,307,000	3,647,435	340,435	10.29	
5L1 行政管理及推展	3,307,000	3,647,435	340,435	10.29	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,307,000	3,306,264	-736	-0.02	
1 用人費用	3,295,000	3,294,264	-736	-0.02	
16 退休及卹償金	3,295,000	3,294,264	-736	-0.02	
161 職員退休及離職金	3,295,000	3,294,264	-736	-0.02	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費

臺南市地方教育發展基金—臺南市立山上國民中學

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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		341,171	341,171		
1 用人費用		341,171	341,171		
18 福利費		341,171	341,171		
181 分擔員工保險費		2,421	2,421		
18Y 其他福利費		338,750	338,750		

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	8,743,413	5,872,091	3,004,031	
非理財目的之長期投資				
土地			282,503	(1)
土地改良物	207,000	135,345	1,479,614	(1)
房屋及建築	2,267,381	2,008,729	85,000	(1)
機械及設備	2,907,820	1,483,985	783,564	(1)
交通及運輸設備	186,550	105,209	107,500	(1)
雜項設備	3,174,662	2,138,823	265,850	(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：

—臺南市立山上國民中學

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			
			2,290,014	3,585,339
		跳遠場北面道路掏空改善工程282,503元		282,503
		籃球場改善工程1,479,614元	1,490,749	60,520
		活動中心維修85,000元	8,648	335,004
		購置電腦4台99,936元、撥入平板電腦2台電視黑板2台179,850元、視力檢查器1台38,000元、穩壓器1台60,000元、平板電腦6台83,400元、網路交換器2台50,080元、冷氣機6台272,298元	392,289	1,815,110
		綜合擴大機1部10,000元、擴大機1台97,500元	25,871	162,970
		投影機2台27,000元、機器人設備5套214,650元、冰箱1具24,200元	372,457	929,232

臺南市地方教育發展基金—臺南市立山上國民中學

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—臺南市立山上國民中學

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	15	15	0	
職員	14	14	0	教師10人，公務人員4人
工友	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1人
合 計	15	16	1	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立山上國民中學
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	12,040,000		77,000		2,803,000	1,089,000		1,356,000		17,365,000	88,000	17,453,000
正式人員	12,040,000		77,000		2,803,000	1,089,000		1,356,000		17,365,000		17,365,000
兼任人員											88,000	88,000
一般行政管理計畫						3,295,000				3,295,000		3,295,000
正式人員						3,295,000				3,295,000		3,295,000
其他人員												
合 計	12,040,000		77,000		2,803,000	4,384,000		1,356,000		20,660,000	88,000	20,748,000

各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,298,000元，決算數1,142,855元，內容：教職員工考績獎金決算人數14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1,505,000元，決算數1,509,231元，內容：教職員工年終獎金決算人數17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—臺南市立山上國民中學
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
11,373,565		106,232		2,652,086	1,072,839		1,324,659	88	16,529,469	371,407	16,900,876
11,373,565		106,232		2,652,086	1,059,375		1,299,130	88	16,490,476		16,490,476
					13,464		25,529		38,993	371,407	410,400
					3,294,264		341,171		3,635,435		3,635,435
							341,171		341,171		341,171
					3,294,264				3,294,264		3,294,264
11,373,565		106,232		2,652,086	4,367,103		1,665,830	88	20,164,904	371,407	20,536,311

臺南市地方教育發展基金—臺南市立山上國民中學
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—臺南市立山上國民中學

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			21,444,000		21,602,406		158,406	0.74	
國民教育計畫			18,137,000		17,954,971		-182,029	-1.00	
一般行政管理 計畫			3,307,000		3,647,435		340,435	10.29	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費

臺南市地方教育發展基金—臺南市立山上國民中學
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	20,748,000	20,536,311	-211,689	-1.02
11 正式員額薪資	12,040,000	11,373,565	-666,435	-5.54
12 聘僱及兼職人員薪資	88,000	371,407	283,407	322.05
13 超時工作報酬	77,000	106,232	29,232	37.96
15 獎金	2,803,000	2,652,086	-150,914	-5.38
16 退休及卹償金	4,384,000	4,367,103	-16,897	-0.39
18 福利費	1,356,000	1,665,830	309,830	22.85
19 提繳費	0	88	88	0.00
2 服務費用	512,000	931,383	419,383	81.91
21 水電費	130,000	128,227	-1,773	-1.36
22 郵電費	77,000	30,609	-46,391	-60.25
23 旅運費	49,000	16,815	-32,185	-65.68
24 印刷裝訂與廣告費	9,000	0	-9,000	-100.00
25 修理保養及保固費	82,000	189,166	107,166	130.69
27 一般服務費	123,000	458,928	335,928	273.11
28 專業服務費	6,000	71,638	65,638	1,093.97
29 公共關係費	36,000	36,000	0	0.00
3 材料及用品費	125,000	65,312	-59,688	-47.75
31 使用材料費	7,000	6,021	-979	-13.99
32 用品消耗	118,000	59,291	-58,709	-49.75
4 租金、償債、利息及相關手續費	46,000	56,400	10,400	22.61
45 雜項設備租金	46,000	56,400	10,400	22.61
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	13,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
合 計	21,444,000	21,602,406	158,406	0.74

臺南市地方教育發展基金—臺南市立山上國民中學

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		63,388	63,388		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		63,388	63,388		推展傳統藝術教育等計畫鐘點費，以超收支併決算方式辦理。

主辦會計人員：汪淑慧



基金主持人：蔡芳梅

