

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)

臺南市立下營國民中學編

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 18-23	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 24	頁
5、員工人數彙計表	第 25	頁
6、用人費用彙計表	第 26-27	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 28	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 29	頁
9、各項費用彙計表	第 30	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 31	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 73,480,000 元，決算數 78,173,428 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 14 班，學生人數 354 人；資源班 1 班，學生人數 18 人；特教班 1 班，學生人數 7 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 13 班，學生人數 323 人；資源班 1 班，學生人數 17 人；特教班 1 班，學生人數 9 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 57,897,657 元，較本年度法定預算數 54,100,000 元，增加 3,797,657 元，計增加 7.02%。

(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 20,226,771 元，較本年度法定預算數 19,331,000 元，增加 895,771 元，計增加 4.63%。

(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 49,000 元，本年度法定預算數 49,000 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 78,703,912 元，較法定預算數 73,310,000 元，增加 5,393,912 元，計增加 7.36%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 4,200 元，較法定預算數 0 元，增加 4,200 元。主要係因：工程逾期違約金，依實際數繳庫所致。
2. 服務收入：決算數 15,200 元，較法定預算數 0 元，增加 15,200 元。主要係

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

因：場地設施使用費收入，依實際收入繳庫所致。

3. 利息收入：決算數 256 元，較法定預算數 2,000 元，減少 1,744 元，計減少 87.20%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。

4. 公庫撥款收入：決算數 76,302,052 元，較法定預算數 73,298,000 元，增加 3,004,052 元，計增加 4.10%。

5. 政府其他撥入收入：決算數 2,187,974 元，較法定預算數 0 元，增加 2,187,974 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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)等補助款所致。

6. 雜項收入：決算數 194,230 元，較法定預算數 10,000 元，增加 184,230 元，計增加 1,842.30%。主要係因：收回以前年度經費所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 78,173,428 元，較法定預算數 73,480,000 元，增加 4,693,428 元，計增加 6.39%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 57,897,657 元，較法定預算數 54,100,000 元，增加 3,797,657 元，計增加 7.02%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 20,226,771 元，較法定預算數 19,331,000 元，增加 895,771 元，計增加 4.63%。

3. 建築及設備計畫：決算數 49,000 元，法定預算數 49,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 170,000 元，本年度決算賸餘數 530,484 元，賸餘原因：擲節開支及超收教育局補助款所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 530,484 元，流動資產淨增 51,120 元，流動負債淨減 9,406 元，業務活動之淨現金流入 469,958 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 437,723 元，減少短期債務及其他負債 20,000 元，其他活動之淨現金流出 457,723 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 12,235 元。

期初現金及約當現金 13,042,641 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

期末現金及約當現金 13,054,876 元。

四、資產負債情況

(一) 資產總額為 200,043,585 元，包括：流動資產 13,105,996 元、其他資產 186,937,589 元。

(二) 負債總額為 198,051,998 元，包括：流動負債 11,541,224 元、其他負債 186,510,774 元。

(三) 基金餘額為累積餘額 1,991,587 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一) 資產：取得成本 22,719,258 元，本年度增加 2,780,544 元(包括房屋及建築 1,211,149 元、機械及設備 1,431,745 元、交通及運輸設備 10,800 元、雜項設備 126,850 元)，雜項設備減少 95,000 元，累計折舊 19,259,104 元，期末餘額 6,145,698 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總額為 5,202,000 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 4,305,000 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、婚喪及生育補助、子女教育補助等 897,000 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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

或有資產，應說明其總額及內容：無。

(四)自償性公共設計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—臺南市立下營國民中學
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	73,310,000	100.00	78,703,912	100.00	5,393,912	7.36	78,243,461	100.00
41 徵收及依法分配收入			4,200	0.01	4,200	0.00	3,682	0.00
415 違規罰款收入			4,200	0.01	4,200	0.00	3,682	0.00
43 勞務收入			15,200	0.02	15,200	0.00	2,000	0.00
431 服務收入			15,200	0.02	15,200	0.00	2,000	0.00
45 財產收入	2,000	0.00	256	0.00	-1,744	-87.20	8,086	0.01
451 財產處分收入			256	0.00	-1,744	-87.20	8,035	0.01
454 利息收入	2,000	0.00	256	0.00	-1,744	-87.20	51	0.00
46 政府撥入收入	73,298,000	99.98	78,490,026	99.73	5,192,026	7.08	78,221,536	99.97
462 公庫撥款收入	73,298,000	99.98	76,302,052	96.95	3,004,052	4.10	75,927,356	97.04
46Y 政府其他撥入收入			2,187,974	2.78	2,187,974	0.00	2,294,180	2.93
4Y 其他收入	10,000	0.01	194,230	0.25	184,230	1,842.30	8,157	0.01
4YY 雜項收入	10,000	0.01	194,230	0.25	184,230	1,842.30	8,157	0.01
5 基金用途	73,480,000	100.00	78,173,428	100.00	4,693,428	6.39	79,028,372	100.00
53 國民教育計畫	54,100,000	73.63	57,897,657	74.06	3,797,657	7.02	54,989,586	69.58
531 國民中學教育	54,100,000	73.63	57,897,657	74.06	3,797,657	7.02	54,989,586	69.58
5L 一般行政管理計畫	19,331,000	26.31	20,226,771	25.87	895,771	4.63	24,007,519	30.38
5L1 行政管理及推展	19,331,000	26.31	20,226,771	25.87	895,771	4.63	24,007,519	30.38
5M 建築及設備計畫	49,000	0.07	49,000	0.06		0.00	31,267	0.04
5M4 其他設備	49,000	0.07	49,000	0.06		0.00	31,267	0.04
本期賸餘 (短絀)	-170,000		530,484		700,484	-412.05	-784,911	
期初基金餘額	2,131,014		1,461,103		-669,911	-31.44	2,246,014	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,961,014		1,991,587		30,573	1.56	1,461,103	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市立下營國民中學
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)	-170,000	530,484	700,484	-412.05
812 調整非現金項目		-60,526	-60,526	
8123 流動資產淨減(淨增)		-51,120	-51,120	
8124 流動負債淨增(淨減)		-9,406	-9,406	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-170,000	469,958	639,958	-376.45
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產		-437,723	-437,723	
82D 減少短期債務及其他負債		-20,000	-20,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-457,723	-457,723	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-170,000	12,235	182,235	-107.20
84 期初現金及約當現金	9,392,372	13,042,641	3,650,269	38.86
85 期末現金及約當現金	9,222,372	13,054,876	3,832,504	41.56

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+2,838,137元；減少應付代管資產-2,838,137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						
流動資產	200,043,585	100.00	202,380,644	100.00	-2,337,059	-1.15
現金	13,105,996	6.55	13,042,641	6.44	63,355	0.49
銀行存款	13,054,876	6.53	13,042,641	6.44	12,235	0.09
銀行存款-市庫存款	13,054,876	6.53	13,042,641	6.44	12,235	0.09
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,338,657	1.17	1,904,176	0.94	434,481	22.82
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	7,443,947	3.72	7,732,077	3.82	-288,130	-3.73
銀行存款-保管款-午餐專戶	31,378	0.02	12,348	0.01	19,030	154.11
銀行存款-保管款-其他	1,009,655	0.50	1,014,242	0.50	-4,587	-0.45
銀行存款-保管款-保管款專戶	2,163,239	1.08	2,291,798	1.13	-128,559	-5.61
預付款項	68,000	0.03	88,000	0.04	-20,000	-22.73
預付費用	51,120	0.03	0	0.00	51,120	0.00
其他資產	51,120	0.03	0	0.00	51,120	0.00
什項資產	186,937,589	93.45	189,338,003	93.56	-2,400,414	-1.27
暫付及待結轉帳項	186,937,589	93.45	189,338,003	93.56	-2,400,414	-1.27
代管資產	494,815	0.25	57,092	0.03	437,723	766.70
代管資產-土地	186,442,774	93.20	189,280,911	93.53	-2,838,137	-1.50
代管資產-土地改良物	135,935,722	67.95	138,773,859	68.57	-2,838,137	-2.05
代管資產-房屋及設備	4,873,975	2.44	4,873,975	2.41	0	0.00
代管資產-機械及設備	39,489,113	19.74	39,489,113	19.51	0	0.00
代管資產-運輸設備	1,201,428	0.60	1,201,428	0.59	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	134,250	0.07	134,250	0.07	0	0.00
代管資產-什項設備	4,808,286	2.40	4,808,286	2.38	0	0.00
合 計	200,043,585	100.00	202,380,644	100.00	-2,337,059	-1.15

註：

一臺南市立下營國民中學

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						
流動負債	198,051,998	99.00	200,919,541	99.28	-2,867,543	-1.43
應付款項	11,541,224	5.77	11,550,630	5.71	-9,406	-0.08
應付代收款	11,541,224	5.77	11,550,630	5.71	-9,406	-0.08
應付代收費	11,143,034	5.57	11,107,557	5.49	35,477	0.32
應付費用	398,190	0.20	443,073	0.22	-44,883	-10.13
其他負債	186,510,774	93.24	189,368,911	93.57	-2,858,137	-1.51
什項負債	186,510,774	93.24	189,368,911	93.57	-2,858,137	-1.51
存入保證金	68,000	0.03	88,000	0.04	-20,000	-22.73
應付代管資產	186,442,774	93.20	189,280,911	93.53	-2,838,137	-1.50
基金餘額	1,991,587	1.00	1,461,103	0.72	530,484	36.31
基金餘額	1,991,587	1.00	1,461,103	0.72	530,484	36.31
基金餘額	1,991,587	1.00	1,461,103	0.72	530,484	36.31
累積餘額	1,991,587	1.00	1,461,103	0.72	530,484	36.31
合計	200,043,585	100.00	202,380,644	100.00	-2,337,059	-1.15

臺南市地方教育發展基金—臺南市立下營國民中學
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	73,310,000	78,703,912	5,393,912	7.36	
41 徵收及依法分配收入		4,200	4,200	0.00	
415 違規罰款收入		4,200	4,200	0.00	係為工程逾期違約金，依實際數繳庫所致
43 勞務收入		15,200	15,200	0.00	
431 服務收入		15,200	15,200	0.00	係為場地設施使用費收入，依實際收入繳庫所致
45 財產收入	2,000	256	-1,744	-87.20	
454 利息收入	2,000	256	-1,744	-87.20	係為各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	73,298,000	78,490,026	5,192,026	7.08	
462 公庫撥款收入	73,298,000	76,302,052	3,004,052	4.10	
46Y 政府其他撥入收入		2,187,974	2,187,974	0.00	係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	10,000	194,230	184,230	1,842.30	
4YY 雜項收入	10,000	194,230	184,230	1,842.30	係為收回以前年度經費所致

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立下營國民中學

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	73,480,000	78,173,428	4,693,428	6.39	
53 國民教育計畫	54,100,000	57,897,657	3,797,657	7.02	
531 國民中學教育	54,100,000	57,897,657	3,797,657	7.02	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		999,462	999,462		
1 用人費用		999,462	999,462		
11 正式員額薪資		149,000	149,000		
113 職員薪金		149,000	149,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		790,999	790,999		
124 兼職人員酬金		790,999	790,999		
16 退休及卹償金		12,134	12,134		
161 職員退休及離職金		12,134	12,134		
18 福利費		47,329	47,329		
181 分擔員工保險費		47,329	47,329		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		939,031	939,031		
1 用人費用		939,031	939,031		
11 正式員額薪資		667,105	667,105		
113 職員薪金		667,105	667,105		
15 獎金		150,743	150,743		
151 考績獎金		61,605	61,605		
152 年終獎金		89,138	89,138		
16 退休及卹償金		61,424	61,424		
161 職員退休及離職金		61,424	61,424		
18 福利費		59,759	59,759		
181 分擔員工保險費		59,759	59,759		
53110204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		150,420	150,420		
1 用人費用		150,420	150,420		
12 聘僱及兼職人員薪資		147,779	147,779		
124 兼職人員酬金		147,779	147,779		
18 福利費		2,641	2,641		
181 分擔員工保險費		2,641	2,641		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		202,067	202,067		
1 用人費用		202,067	202,067		
11 正式員額薪資		60,000	60,000		
113 職員薪金		60,000	60,000		

00062-11

臺南市地方教育發展基金—臺南市立下營國民中學

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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		139,433	139,433		
124 兼職人員酬金		139,433	139,433		
18 福利費		2,634	2,634		
181 分擔員工保險費		2,634	2,634		
53120000 各校經常門分支計畫	54,100,000	54,129,405	29,405	0.05	
1 用人費用	52,507,000	52,631,826	124,826	0.24	
11 正式員額薪資	36,883,000	35,901,900	-981,100	-2.66	
113 職員薪金	36,118,000	35,136,420	-981,580	-2.72	
114 員工工資	765,000	765,480	480	0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	308,000	1,134,699	826,699	268.41	
122 約僱職員薪金	308,000	107,979	107,979		
124 兼職人員酬金	308,000	1,026,720	718,720	233.35	
13 超時工作報酬	152,000	231,088	79,088	52.03	
131 加班費	152,000	231,088	79,088	52.03	
15 獎金	7,880,000	8,339,410	459,410	5.83	
151 考績獎金	3,270,000	3,849,503	579,503	17.72	
152 年終獎金	4,610,000	4,489,907	-120,093	-2.61	
16 退休及卹償金	3,405,000	3,179,285	-225,715	-6.63	
161 職員退休及離職金	3,359,000	3,131,333	-227,667	-6.78	
162 員工退休及離職金	46,000	47,952	1,952	4.24	
18 福利費	3,879,000	3,845,444	-33,556	-0.87	
181 分擔員工保險費	3,355,000	3,355,938	938	0.03	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	524,000	486,006	-37,994	-7.25	
2 服務費用	1,277,000	1,325,496	48,496	3.80	
21 水電費	288,000	288,000			
212 工作場所電費	223,000	243,344	20,344	9.12	
214 工作場所水費	65,000	44,656	-20,344	-31.30	
22 郵電費	96,000	93,972	-2,028	-2.11	
221 郵費	16,000	19,022	3,022	18.89	
222 電話費	80,000	59,350	-20,650	-25.81	
224 數據通信費		15,600	15,600		
23 旅運費	129,000	85,862	-43,138	-33.44	
231 國內旅費	129,000	85,862	-43,138	-33.44	
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	10,504	-19,496	-64.99	

00062-12

臺南市地方教育發展基金—臺南市立下營國民中學

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	%	
241 印刷及裝訂費	30,000	10,504	-19,496	-64.99	
25 修理保養及保固費	164,000	249,768	85,768	52.30	
251 土地改良物修護費	65,000	60,000	-5,000	-7.69	
252 一般房屋修護費	45,000	98,970	53,970	119.93	
254 其他建築修護費	8,000		-8,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	8,000	3,500	-4,500	-56.25	
256 交通及運輸設備修護費	8,000	24,150	16,150	201.88	
257 雜項設備修護費	30,000	63,148	33,148	110.49	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	496,000	512,575	16,575	3.34	
277 代理(辦)費	87,000	83,890	-3,110	-3.57	
279 外包費	25,000	34,776	9,776	39.10	279外包費：機械保全
27D 計時與計件人員酬金	349,000	361,109	12,109	3.47	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349,000元，決算數361,109元，內容：進用身心障礙人士1名
27F 體育活動費	35,000	32,800	-2,200	-6.29	
28 專業服務費	13,000	24,815	11,815	90.88	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,000	815	-3,185	-79.63	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	15,400	9,400	156.67	
28A 電腦軟體服務費	3,000	7,000	4,000	133.33	
28Y 其他專業服務費		1,600	1,600		
29 公共關係費	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
3 材料及用品費	262,000	140,309	-121,691	-46.45	
31 使用材料費	3,000	12,247	9,247	308.23	
311 物料		5,500	5,500		
312 燃料	3,000	6,747	3,747	124.90	
32 用品消耗	259,000	128,062	-130,938	-50.56	
321 辦公(事務)用品	130,000	85,769	-44,231	-34.02	
322 報章雜誌	20,000	21,000	1,000	5.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000	11,378	-8,622	-43.11	
324 化學藥劑與實驗用品	12,000		-12,000	-100.00	

00062-13

臺南市地方教育發展基金—臺南市立下營國民中學

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	%	
326 食品	1,000		-1,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	9,915	-85	-0.85	
32Y 其他用品消耗	66,000		-66,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	32,000	17,650	-14,350	-44.84	
45 雜項設備租金	32,000	17,650	-14,350	-44.84	
451 雜項設備租金	32,000	17,650	-14,350	-44.84	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,000	14,124	-7,876	-35.80	
71 會費	7,000		-7,000	-100.00	
712 學術團體會費	6,000		-6,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000		-1,000	-100.00	
72 捐助、補助與獎助	5,000	4,600	-400	-8.00	
726 獎助學生給與	5,000	4,600	-400	-8.00	
75 競賽及交流活動費	10,000	9,524	-476	-4.76	
751 技能競賽	10,000	9,524	-476	-4.76	
53121205 國中技藝教育課程 合作式開班費-市預算		1,022,500	1,022,500		
2 服務費用		969,762	969,762		
24 印刷裝訂與廣告費		6,000	6,000		
241 印刷及裝訂費		6,000	6,000		
27 一般服務費		863,972	863,972		
277 代理(辦)費		863,972	863,972		
28 專業服務費		99,790	99,790		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		99,790	99,790		
3 材料及用品費					
32 用品消耗		13,238	13,238		
321 辦公(事務)用品		13,238	13,238		
4 租金、償債、利息及相關 手續費		39,500	39,500		
44 交通及運輸設備租金		39,500	39,500		
442 車租		39,500	39,500		
53121206 國中技藝教育課程 自辦式開班費-市預算		193,456	193,456		
2 服務費用		100,796	100,796		
24 印刷裝訂與廣告費		11,843	11,843		
241 印刷及裝訂費		11,843	11,843		

00062-14

臺南市地方教育發展基金—臺南市立下營國民中學

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	%	
25 修理保養及保固費		7,300	7,300		
257 雜項設備修護費		7,300	7,300		
28 專業服務費		81,653	81,653		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		81,653	81,653		
3 材料及用品費		92,660	92,660		
32 用品消耗		92,660	92,660		
321 辦公（事務）用品		54,038	54,038		
326 食品		38,622	38,622		
53121502 特教學生助理人員		196,056	196,056		
2 服務費用		196,056	196,056		
27 一般服務費		196,056	196,056		
27D 計時與計件人員酬金		196,056	196,056		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196,056元，內容：特教學生助 理人員2名
53121601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		
2 服務費用		33,866	33,866		
28 專業服務費		33,866	33,866		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		33,866	33,866		
3 材料及用品費		33,866	33,866		
32 用品消耗		134	134		
321 辦公（事務）用品		134	134		
53121901 學校水電費		134	134		
2 服務費用		31,260	31,260		
21 水電費		31,260	31,260		
212 工作場所電費		31,260	31,260		
5L 一般行政管理計畫		20,226,771	895,771	4.63	
5L1 行政管理及推展		20,226,771	895,771	4.63	
5L100300 教職員退休及無卹 給付		19,803,677	472,677	2.45	
1 用人費用		19,331,000	472,677	2.45	
16 退休及卹償金		19,803,677	472,677	2.45	
161 職員退休及離職金		19,803,677	472,677	2.45	
5L100400 調整待遇及其他經 費		423,094	423,094		
1 用人費用		423,094	423,094		
16 退休及卹償金		20,000	20,000		

00062-15

臺南市地方教育發展基金—臺南市立下營國民中學

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		20,000	20,000		
18 福利費		403,094	403,094		
181 分擔員工保險費		1,394	1,394		
18Y 其他福利費		401,700	401,700		
5M 建築及設備計畫	49,000	49,000			
5M4 其他設備	49,000	49,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	49,000	49,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	49,000	49,000			
51 購建固定資產	49,000	49,000			
514 購置機械及設備	49,000	49,000			

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			2,780,544	
非理財目的之長期投資	22,719,258	18,156,693		
土地				
土地改良物	1,466,316	1,466,316		
房屋及建築	15,091,067	12,471,976	1,211,149	(1)

註：

一臺南市立下營國民中學

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			
95,000			6月：107年度建築物公共安全設備檢查缺失改善工程經費(1080124南市教永字第1080110167G號函)203,023元(圖書館139,984元、行政專科大樓63,039元)。10月：108年度改善無障礙校園環境補助經費(1080412南市教永字第1080447520號函)行政大樓18,400元、教學大樓61,600元。11月：IS值介於800100間之校舍詳細評估經費行政專科大樓A棟C棟耐震詳細評估(1080408南市教永字第1080420954號函)767,276、無障礙電梯工程經費規劃設計費(1080603南市教永字第1080658633C號函)55,000。12月07學年度充實公立國民中學生活科技領域教室設備案(1071224南市教課(一)字第1071446787號函)配電及防漏電設施105,850。	1,102,411	6,145,698
				388,021	3,442,219

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
機械及設備	2,674,858	1,938,248	1,431,745	(1)
交通及運輸設備	220,286	127,647	10,800	(1)

註：

一臺南市立下營國民中學

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月：107學年度中小學建置數位英語聽說學習教室(1070508南市教安字第1070492151A號函)IRLearning錄製系統主機307,000元、筆電5部115,000元。4月：生活科技領域教室資訊設備案(1080219南市教課(一)字第1071367328號函)ASUSBX310U(i78550U)個人電腦29,715元、ASUSM840MB(i787C0)個人電腦29,920元。5月：ASUSMD990電腦總務處21,000元(以前年度賸餘款)、ASUS筆記型電腦總務處28,000元(以前年度賸餘款)。6月：撥入539,550元107前聽國中小普通教室數位教學設備更新計畫(公告：142522)75吋液晶顯示器JECTOR(FMK75)74,925元*6台、嵌入式拉門白(黑)版SVS(SB450)15,000元*6台。11月：撥入100,160元107年前瞻智慧網路交換器更新暨教室網點佈建(1081115公告編號：150849)網路交換器25040元*4。12月：107學年度充實公立國民中學生活科技領域教室設備案(1071224南市教課(一)字第1071446787號函)工作桌132,000元(22,000元*6張) 11月：課業輔導費單頻手提式無線擴音機10,800元。	434,723	1,733,632
				36,434	67,005

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
雜項設備 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	3,266,731	2,152,506	126,850	(1)

註：

一臺南市立下營國民中學

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)攤銷數	期末餘額
	減少				
	金額	類型			
95,000		2月：107學年度中小學建置數位英語聽說學習教室(1070508南市教安字第1070492151A號函)銀幕14,000元。4月：生活科技領域教室資訊設備案(1080219南市教課(一)字第1071367328號函)NECME401W投影機2部39,950元。7月：撥出身心障礙學生財產輔具財產移撥(1080627南市教特(二)字第1080757140號函)兒童輔導教員95,000。9月：108年度特教設施設備補助經費(1080620南市特教(二)字第1080598387號函)12格拉門工作櫃13,000元、賀眾牌UR672BW1飲水機14,800元。12月：107學年度充實公立國民中學生活科技領域教室設備案(1071224南市教課(一)字第1071446787號函)動力能源教具模組14,500元	243,233	902,842	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立下營國民中學
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	比 增 減	本 保 留 數	度 年 留 數	
	以前 年度 保 留 數	本 年 預 算 數	本 年 度 算 數	本 年 度 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計	決 算 數									
土地																
土地																
購建中國定資產																
土地改良物																
土地改良資產																
購建中國定資產																
房屋及建築																
房屋及建築																
購建中國定資產																
機械及設備			49,000								49,000					
機械及設備			49,000								49,000					
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																
購建中國定資產																
雜項設備																
雜項設備																
購建中國定資產																
合 計			49,000	49,000							49,000			49,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立下營國民中學
 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	44	45	1	
職員	42	43	1	教師36人，公務人員6人，職務代理1人(108年8月28日總處培字第1080042278號函)。職員增加原因：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。
工友	2	2	0	
合 計	44	45	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、進用身心障礙人士1名

臺南市地方教育發展基金—臺南市立下營國民中學

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
36,778,005	107,979	231,088		8,490,153	3,252,843		3,957,807		52,817,875	2,104,931	54,922,806
36,778,005		231,088		8,490,153	3,178,549		3,770,153		52,447,948		52,447,948
	107,979				6,725		13,687		128,391		128,391
					67,569		173,967		241,536		2,346,467
					19,823,677		403,094		20,226,771		20,226,771
					20,000		403,094		423,094		423,094
					19,803,677		403,094		19,803,677		19,803,677
36,778,005	107,979	231,088		8,490,153	23,076,520		4,360,901		73,044,646	2,104,931	75,149,577

臺南市地方教育發展基金—臺南市立下營國民中學
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—臺南市立下營國民中學

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								
國民教育計畫			73,480,000		78,173,428		4,693,428	6.39
一般行政管理 計畫			54,100,000		57,897,657		3,797,657	7.02
建築及設備計 畫			19,331,000		20,226,771		895,771	4.63
			49,000		49,000		0	0.00

臺南市地方教育發展基金—臺南市立下營國民中學

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	71,838,000	75,149,577	3,311,577	4.61
11 正式員額薪資	36,883,000	36,778,005	-104,995	-0.28
12 聘僱及兼職人員薪資	308,000	2,212,910	1,904,910	618.48
13 超時工作報酬	152,000	231,088	79,088	52.03
15 獎金	7,880,000	8,490,153	610,153	7.74
16 退休及卹償金	22,736,000	23,076,520	340,520	1.50
18 福利費	3,879,000	4,360,901	481,901	12.42
2 服務費用	1,277,000	2,657,236	1,380,236	108.08
21 水電費	288,000	319,260	31,260	10.85
22 郵電費	96,000	93,972	-2,028	-2.11
23 旅運費	129,000	85,862	-43,138	-33.44
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	28,347	-1,653	-5.51
25 修理保養及保固費	164,000	257,068	93,068	56.75
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	496,000	1,572,603	1,076,603	217.06
28 專業服務費	13,000	240,124	227,124	1,747.11
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	262,000	246,341	-15,659	-5.98
31 使用材料費	3,000	12,247	9,247	308.23
32 用品消耗	259,000	234,094	-24,906	-9.62
4 租金、償債、利息及相關手續費	32,000	57,150	25,150	78.59
44 交通及運輸設備租金	0	39,500	39,500	0.00
45 雜項設備租金	32,000	17,650	-14,350	-44.84
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	49,000	49,000	0	0.00
51 購建固定資產	49,000	49,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,000	14,124	-7,876	-35.80
71 會費	7,000	0	-7,000	-100.00
72 捐助、補助與獎助	5,000	4,600	-400	-8.00
75 競賽及交流活動費	10,000	9,524	-476	-4.76
合計	73,480,000	78,173,428	4,693,428	6.39

臺南市地方教育發展基金—臺南市立下營國民中學
 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	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	353,000	773,289	420,289	119.06	
27D 計時與計件人員酬金	349,000	557,165	208,165	59.65	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,000	216,124	212,124	5,303.10	

主辦會計人員：何淑芬



基金主持人：楊永華

