

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)

臺南市立仁德文賢國民中學編

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 40,038,000 元，決算數 42,883,184 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 8 班，學生人數 197 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 7 班，學生人數 169 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 33,133,451 元，較本年度法定預算數 31,537,000 元，增加 1,596,451 元，計增加 5.06%。

(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 9,725,733 元，較本年度法定預算數 8,477,000 元，增加 1,248,733 元，計增加 14.73%。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。

(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，增進教學品質等。本年度決算數 24,000 元，本年度法定預算數 24,000 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 43,387,317 元，較法定預算數 39,804,000 元，增加 3,583,317 元，計增加 9.00%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 600 元，較法定預算數 0 元，增加 600 元。主要係因：營養午餐委外辦理採購案記點罰款。
2. 服務收入：決算數 68,000 元，較法定預算數 80,000 元，減少 12,000 元，計

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

減少 15.00%。主要係因：場地設施使用費覈實收入。

3. 財產處分收入：決算數 1,750 元，較法定預算數 0 元，增加 1,750 元。主要係因：財產報廢拍賣覈實收入。

4. 利息收入：決算數 3,134 元，較法定預算數 3,000 元，增加 134 元，計增加 4.47%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。

5. 公庫撥款收入：決算數 41,906,294 元，較法定預算數 39,721,000 元，增加 2,185,294 元，計增加 5.50%。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、水電費、技藝教育課程等補助款所致。

6. 政府其他撥入收入：決算數 1,399,871 元，較法定預算數 0 元，增加 1,399,871 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 7,668 元，較法定預算數 0 元，增加 7,668 元。主要係因：清理代收款專戶以前年度賸餘款繳庫數。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 42,883,184 元，較法定預算數 40,038,000 元，增加 2,845,184 元，計增加 7.11%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 33,133,451 元，較法定預算數 31,537,000 元，增加 1,596,451 元，計增加 5.06%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 9,725,733 元，較法定預算數 8,477,000 元，增加 1,248,733 元，計增加 14.73%。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 24,000 元，法定預算數 24,000 元。

(三)本期賸餘(短絀)：預算賸餘短絀 234,000 元，本年度決算賸餘數 504,133 元，賸餘原因：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 504,133 元，流動負債淨減 112,103 元，業務活動之淨現金流入 392,030 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 103,916 元，增加短期債務及其他負債 251,720 元，其他活動之淨現金流入 147,804 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 539,834 元。

期初現金及約當現金 7,922,191 元。

期末現金及約當現金 8,462,025 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 257,710,674 元，包括：流動資產 8,462,025 元、其他資產 249,248,649 元。

(二)負債總額為 255,867,704 元，包括：流動負債 6,347,495 元、其他負債 249,520,209 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,842,970 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 475,789,625 元，本年度增加 3,052,899 元(包括土地改良物 90,000 元、房屋及建築 1,620,752 元、機械及設備 435,217 元、交通及運輸設備 175,800 元、雜項設備 731,130 元)，減少 756,757 元(機械及設備 449,688 元、雜項設備 302,113 元、電腦軟體 4,956 元)，累計折舊 14,810,990 元，期末餘額 463,274,777 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 3,591,000 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 2,341,000 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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

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 1,250,000 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—臺南市立仁德文賢國民中學
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 | 39,804,000 | 100.00 | 43,387,317 | 100.00 | 3,583,317 | 9.00 | 42,444,926 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 | | | 600 | 0.00 | 600 | 0.00 | 200 | 0.00 |
| 415 違規罰款收入 | | | 600 | 0.00 | 600 | 0.00 | 200 | 0.00 |
| 43 勞務收入 | 80,000 | 0.20 | 68,000 | 0.16 | -12,000 | -15.00 | 66,000 | 0.16 |
| 431 服務收入 | 80,000 | 0.20 | 68,000 | 0.16 | -12,000 | -15.00 | 66,000 | 0.16 |
| 45 財產收入 | 3,000 | 0.01 | 4,884 | 0.01 | 1,884 | 62.80 | 12,289 | 0.03 |
| 451 財產處分收入 | | | 1,750 | 0.00 | 1,750 | 0.00 | 9,340 | 0.02 |
| 454 利息收入 | 3,000 | 0.01 | 3,134 | 0.01 | 134 | 4.47 | 2,949 | 0.01 |
| 46 政府撥入收入 | 39,721,000 | 99.79 | 43,306,165 | 99.81 | 3,585,165 | 9.03 | 42,335,735 | 99.74 |
| 462 公庫撥款收入 | 39,721,000 | 99.79 | 41,906,294 | 96.59 | 2,185,294 | 5.50 | 40,822,104 | 96.18 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | | 1,399,871 | 3.23 | 1,399,871 | 0.00 | 1,513,631 | 3.57 |
| 4Y 其他收入 | | | 7,668 | 0.02 | 7,668 | 0.00 | 30,702 | 0.07 |
| 4YY 雜項收入 | | | 7,668 | 0.02 | 7,668 | 0.00 | 30,702 | 0.07 |
| 5 基金用途 | 40,038,000 | 100.00 | 42,883,184 | 100.00 | 2,845,184 | 7.11 | 42,097,241 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 31,537,000 | 78.77 | 33,133,451 | 77.26 | 1,596,451 | 5.06 | 32,701,023 | 77.68 |
| 531 國民中學教育 | 31,537,000 | 78.77 | 33,133,451 | 77.26 | 1,596,451 | 5.06 | 32,701,023 | 77.68 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 8,477,000 | 21.17 | 9,725,733 | 22.68 | 1,248,733 | 14.73 | 9,350,957 | 22.21 |
| 5L1 行政管理及推展 | 8,477,000 | 21.17 | 9,725,733 | 22.68 | 1,248,733 | 14.73 | 9,350,957 | 22.21 |
| 5M 建築及設備計畫 | 24,000 | 0.06 | 24,000 | 0.06 | | 0.00 | 45,261 | 0.11 |
| 5M4 其他設備 | 24,000 | 0.06 | 24,000 | 0.06 | | | 45,261 | 0.11 |
| 本期賸餘(短絀-) | -234,000 | | 504,133 | | 738,133 | -315.44 | 347,685 | |
| 期初基金餘額 | 771,152 | | 1,338,837 | | 567,685 | 73.62 | 991,152 | |
| 解繳公庫 | | | | | | 0.00 | | |
| 期末基金餘額 | 537,152 | | 1,842,970 | | 1,305,818 | 243.10 | 1,338,837 | |

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德文賢國民中學
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) | -234,000 | 504,133 | 738,133 | -315.44 |
| 812 調整非現金項目 | | -112,103 | -112,103 | |
| 8124 流動負債淨增(淨減) | | -112,103 | -112,103 | |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出) | -234,000 | 392,030 | 626,030 | -267.53 |
| 82 其他活動之現金流量 | | | | |
| 825 增加短期債務及其他負債 | | 251,720 | 251,720 | |
| 82C 增加其他資產 | | -103,916 | -103,916 | |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出) | | 147,804 | 147,804 | |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減) | -234,000 | 539,834 | 773,834 | -330.70 |
| 84 期初現金及約當現金 | 6,258,305 | 7,922,191 | 1,663,886 | 26.59 |
| 85 期末現金及約當現金 | 6,024,305 | 8,462,025 | 2,437,720 | 40.46 |

備註：不影響現金之其他活動：
減少代管資產+1,325,696元；減少應付代管資產-1,325,696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 | 257,710,674 | 100.00 | 258,392,620 | 100.00 | -681,946 | -0.26 |
| 流動資產 | 8,462,025 | 3.28 | 7,922,191 | 3.07 | 539,834 | 6.81 |
| 現金 | 8,462,025 | 3.28 | 7,922,191 | 3.07 | 539,834 | 6.81 |
| 銀行存款 | 8,462,025 | 3.28 | 7,922,191 | 3.07 | 539,834 | 6.81 |
| 銀行存款-市庫存款 | 2,168,461 | 0.84 | 1,640,415 | 0.63 | 528,046 | 32.19 |
| 銀行存款-保管款-代收專戶 | 4,111,948 | 1.60 | 4,317,451 | 1.67 | -205,503 | -4.76 |
| 銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶 | 376,233 | 0.15 | 381,751 | 0.15 | -5,518 | -1.45 |
| 銀行存款-保管款-午餐專戶 | 495,326 | 0.19 | 485,963 | 0.19 | 9,363 | 1.93 |
| 銀行存款-保管款-其他 | 900,042 | 0.35 | 938,316 | 0.36 | -38,274 | -4.08 |
| 銀行存款-保管款-保管專戶 | 410,015 | 0.16 | 158,295 | 0.06 | 251,720 | 159.02 |
| 其他資產 | 249,248,649 | 96.72 | 250,470,429 | 96.93 | -1,221,780 | -0.49 |
| 什項資產 | 249,248,649 | 96.72 | 250,470,429 | 96.93 | -1,221,780 | -0.49 |
| 暫付及待結轉帳項 | 138,455 | 0.05 | 34,539 | 0.01 | 103,916 | 300.87 |
| 代管資產 | 249,110,194 | 96.66 | 250,435,890 | 96.92 | -1,325,696 | -0.53 |
| 代管資產-土地 | 166,916,862 | 64.77 | 166,916,862 | 64.60 | 0 | 0.00 |
| 代管資產-土地改良物 | 10,314,048 | 4.00 | 10,314,048 | 3.99 | 0 | 0.00 |
| 代管資產-房屋及設備 | 66,198,014 | 25.69 | 66,569,624 | 25.76 | -371,610 | -0.56 |
| 代管資產-機械及設備 | 1,200,699 | 0.47 | 1,658,369 | 0.64 | -457,670 | -27.60 |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 211,352 | 0.08 | 211,352 | 0.08 | 0 | 0.00 |
| 代管資產-什項設備 | 4,269,219 | 1.66 | 4,765,635 | 1.84 | -496,416 | -10.42 |
| 合 計 | 257,710,674 | 100.00 | 258,392,620 | 100.00 | -681,946 | -0.26 |

註：

臺南市立仁德文賢國民中學
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 | 255,867,704 | 99.28 | 257,053,783 | 99.48 | -1,186,079 | -0.46 |
| 流動負債 | 6,347,495 | 2.46 | 6,459,598 | 2.50 | -112,103 | -1.74 |
| 應付款項 | 6,347,495 | 2.46 | 6,459,598 | 2.50 | -112,103 | -1.74 |
| 應付代收款 | 6,022,004 | 2.34 | 6,158,020 | 2.38 | -136,016 | -2.21 |
| 應付費用 | 325,491 | 0.13 | 301,578 | 0.12 | 23,913 | 7.93 |
| 其他負債 | 249,520,209 | 96.82 | 250,594,185 | 96.98 | -1,073,976 | -0.43 |
| 什項負債 | 249,520,209 | 96.82 | 250,594,185 | 96.98 | -1,073,976 | -0.43 |
| 存入保證金 | 410,015 | 0.16 | 158,295 | 0.06 | 251,720 | 159.02 |
| 應付代管資產 | 249,110,194 | 96.66 | 250,435,890 | 96.92 | -1,325,696 | -0.53 |
| 基金餘額 | 1,842,970 | 0.72 | 1,338,837 | 0.52 | 504,133 | 37.65 |
| 基金餘額 | 1,842,970 | 0.72 | 1,338,837 | 0.52 | 504,133 | 37.65 |
| 基金餘額 | 1,842,970 | 0.72 | 1,338,837 | 0.52 | 504,133 | 37.65 |
| 累積餘額 | 1,842,970 | 0.72 | 1,338,837 | 0.52 | 504,133 | 37.65 |
| 合 計 | 257,710,674 | 100.00 | 258,392,620 | 100.00 | -681,946 | -0.26 |

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德文賢國民中學
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 | 39,804,000 | 43,387,317 | 3,583,317 | 9.00 | |
| 41 徵收及依法分配收入 | | 600 | 600 | 0.00 | |
| 415 違規罰款收入 | | 600 | 600 | 0.00 | 營養午餐委外辦理採購案 記點罰款 |
| 43 勞務收入 | 80,000 | 68,000 | -12,000 | -15.00 | |
| 431 服務收入 | 80,000 | 68,000 | -12,000 | -15.00 | 場地設施出借收入覈實繳 庫 |
| 45 財產收入 | 3,000 | 4,884 | 1,884 | 62.80 | |
| 451 財產處分收入 | | 1,750 | 1,750 | 0.00 | 財產(物品)報廢覈實收入 |
| 454 利息收入 | 3,000 | 3,134 | 134 | 4.47 | |
| 46 政府撥入收入 | 39,721,000 | 43,306,165 | 3,585,165 | 9.03 | |
| 462 公庫撥款收入 | 39,721,000 | 41,906,294 | 2,185,294 | 5.50 | |
| 46Y 政府其他撥入收 入 | | 1,399,871 | 1,399,871 | 0.00 | 調整教師授課節數及導師 費實施計畫(中教)等超併計 畫補助款 |
| 4Y 其他收入 | | 7,668 | 7,668 | 0.00 | |
| 4YY 雜項收入 | | 7,668 | 7,668 | 0.00 | 清理代收款專戶以前年度 賸餘款繳庫 |

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德文賢國民中學

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 | 40,038,000 | 42,883,184 | 2,845,184 | 7.11 | |
| 53 國民教育計畫 | 31,537,000 | 33,133,451 | 1,596,451 | 5.06 | |
| 531 國民中學教育 | 31,537,000 | 33,133,451 | 1,596,451 | 5.06 | |
| 53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教) | | 568,004 | 568,004 | | |
| 1 用人費用 | | 568,004 | 568,004 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 91,000 | 91,000 | | |
| 113 職員薪金 | | 91,000 | 91,000 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 452,975 | 452,975 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 452,975 | 452,975 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 6,710 | 6,710 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 6,710 | 6,710 | | |
| 18 福利費 | | 17,319 | 17,319 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 17,319 | 17,319 | | |
| 53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任) | | 1,046,428 | 1,046,428 | | |
| 1 用人費用 | | 1,046,428 | 1,046,428 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 755,270 | 755,270 | | |
| 113 職員薪金 | | 755,270 | 755,270 | | |
| 15 獎金 | | 157,305 | 157,305 | | |
| 151 考績獎金 | | 63,540 | 63,540 | | |
| 152 年終獎金 | | 93,765 | 93,765 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 67,201 | 67,201 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 67,201 | 67,201 | | |
| 18 福利費 | | 66,652 | 66,652 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 66,652 | 66,652 | | |
| 53120000 各校經常門分支計畫 | 31,537,000 | 30,846,623 | -690,377 | -2.19 | |
| 1 用人費用 | 30,118,000 | 29,775,740 | -342,260 | -1.14 | |
| 11 正式員額薪資 | 20,513,000 | 20,268,911 | -244,089 | -1.19 | |
| 113 職員薪金 | 20,513,000 | 20,268,911 | -244,089 | -1.19 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 158,000 | 643,307 | 485,307 | 307.16 | |
| 122 約僱職員薪金 | | 2,011 | 2,011 | | |
| 124 兼職人員酬金 | 158,000 | 641,296 | 483,296 | 305.88 | |
| 13 超時工作報酬 | 128,000 | 158,640 | 30,640 | 23.94 | |
| 131 加班費 | 128,000 | 158,640 | 30,640 | 23.94 | |
| 15 獎金 | 5,319,000 | 4,672,986 | -646,014 | -12.15 | |
| 151 考績獎金 | 2,755,000 | 2,126,850 | -628,150 | -22.80 | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德文賢國民中學

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 | 2,564,000 | 2,546,136 | -17,864 | -0.70 | |
| 16 退休及卹償金 | 1,826,000 | 1,777,998 | -48,002 | -2.63 | |
| 161 職員退休及離職金 | 1,826,000 | 1,777,998 | -48,002 | -2.63 | |
| 18 福利費 | 2,174,000 | 2,253,898 | 79,898 | 3.68 | |
| 181 分擔員工保險費 | 1,817,000 | 1,905,905 | 88,905 | 4.89 | |
| 18Y 其他福利費 | 357,000 | 347,993 | -9,007 | -2.52 | |
| 2 服務費用 | 1,084,000 | 926,489 | -157,511 | -14.53 | |
| 21 水電費 | 210,000 | 210,000 | | | |
| 212 工作場所電費 | 170,000 | 182,606 | 12,606 | 7.42 | |
| 214 工作場所水費 | 40,000 | 27,394 | -12,606 | -31.52 | |
| 22 郵電費 | 81,000 | 76,215 | -4,785 | -5.91 | |
| 221 郵費 | 18,000 | 16,190 | -1,810 | -10.06 | |
| 222 電話費 | 60,000 | 54,960 | -5,040 | -8.40 | |
| 224 數據通信費 | 3,000 | 5,065 | 2,065 | 68.83 | |
| 23 旅運費 | 64,000 | 32,383 | -31,617 | -49.40 | |
| 231 國內旅費 | 64,000 | 32,383 | -31,617 | -49.40 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 30,000 | 20,162 | -9,838 | -32.79 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 30,000 | 20,162 | -9,838 | -32.79 | |
| 25 修理保養及保固費 | 280,000 | 302,487 | 22,487 | 8.03 | |
| 251 土地改良物修護費 | 90,000 | 78,742 | -11,258 | -12.51 | |
| 252 一般房屋修護費 | 60,000 | 48,610 | -11,390 | -18.98 | |
| 255 機械及設備修護費 | 30,000 | 40,710 | 10,710 | 35.70 | |
| 256 交通及運輸設備修護費 | 20,000 | | -20,000 | -100.00 | |
| 257 雜項設備修護費 | 80,000 | 134,425 | 54,425 | 68.03 | |
| 27 一般服務費 | 318,000 | 212,717 | -105,283 | -33.11 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | | 630 | 630 | | |
| 277 代理(辦)費 | 25,000 | 14,294 | -10,706 | -42.82 | |
| 279 外包費 | 275,000 | 183,325 | -91,675 | -33.34 | 服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數250,000元(不含機械保全25,000元)，決算數171,733元(不含機械保全11,592元)，內容：校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包 |
| 27F 體育活動費 | 18,000 | 14,468 | -3,532 | -19.62 | |
| 28 專業服務費 | 53,000 | 28,525 | -24,475 | -46.18 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 40,000 | 17,200 | -22,800 | -57.00 | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德文賢國民中學

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 | % | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 10,000 | 8,325 | -1,675 | -16.75 | |
| 28A 電腦軟體服務費 | 3,000 | | -3,000 | -100.00 | |
| 28Y 其他專業服務費 | | 3,000 | 3,000 | | |
| 29 公共關係費 | 48,000 | 44,000 | -4,000 | -8.33 | |
| 291 公共關係費 | 48,000 | 44,000 | -4,000 | -8.33 | |
| 3 材料及用品費 | 315,000 | 134,414 | -180,586 | -57.33 | |
| 31 使用材料費 | | 2,148 | 2,148 | | |
| 312 燃料 | | 2,148 | 2,148 | | |
| 32 用品消耗 | 315,000 | 132,266 | -182,734 | -58.01 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 216,000 | 78,318 | -137,682 | -63.74 | |
| 322 報章雜誌 | 10,000 | 3,780 | -6,220 | -62.20 | |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費 | 20,000 | 19,520 | -480 | -2.40 | |
| 324 化學藥劑與實驗用品 | 20,000 | | -20,000 | -100.00 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 12,000 | 14,414 | 2,414 | 20.12 | |
| 32Y 其他用品消耗 | 37,000 | 16,234 | -20,766 | -56.12 | |
| 6 稅捐及規費(強制費) | | 4,000 | 4,000 | | |
| 66 規費 | | 4,000 | 4,000 | | |
| 661 行政規費與強制費 | | 4,000 | 4,000 | | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 20,000 | 5,980 | -14,020 | -70.10 | |
| 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 | 9,000 | 4,000 | -5,000 | -55.56 | |
| 726 獎助學員生給與 | 9,000 | 4,000 | -5,000 | -55.56 | |
| 75 競賽及交流活動費 | 10,000 | 980 | -9,020 | -90.20 | |
| 751 技能競賽 | 10,000 | 980 | -9,020 | -90.20 | |
| 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 | | 614,908 | 614,908 | | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | | 7,888 | 7,888 | | |
| 241 印刷及裝訂費 | | 7,888 | 7,888 | | |
| 27 一般服務費 | | 548,320 | 548,320 | | |
| 277 代理(辦)費 | | 528,509 | 528,509 | | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德文賢國民中學

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 | % | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 19,811 | 19,811 | | 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19,811元，內容：合作式國中技藝教育課程隨班教師3名輔導教師費 |
| 28 專業服務費 | | 58,700 | 58,700 | | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | | 58,700 | 58,700 | | |
| 3 材料及用品費 | | 15,092 | 15,092 | | |
| 32 用品消耗 | | 15,092 | 15,092 | | |
| 321 辦公（事務）用品 | | 15,092 | 15,092 | | |
| 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 | | |
| 53121901 學校水電費 | | 10,396 | 10,396 | | |
| 2 服務費用 | | 10,396 | 10,396 | | |
| 21 水電費 | | 10,396 | 10,396 | | |
| 212 工作場所電費 | | 202 | 202 | | |
| 214 工作場所水費 | | 10,194 | 10,194 | | |
| 5L 一般行政管理計畫 | 8,477,000 | 9,725,733 | 1,248,733 | 14.73 | |
| 5L1 行政管理及推展 | 8,477,000 | 9,725,733 | 1,248,733 | 14.73 | |
| 5L100300 教職員退休及撫卹給付 | 8,477,000 | 9,300,881 | 823,881 | 9.72 | |
| 1 用人費用 | 8,471,000 | 9,294,881 | 823,881 | 9.73 | |
| 16 退休及卹償金 | 8,471,000 | 9,294,881 | 823,881 | 9.73 | |
| 161 職員退休及離職金 | 8,471,000 | 9,294,881 | 823,881 | 9.73 | |
| 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 | | 424,852 | 424,852 | | |
| 1 用人費用 | | 424,852 | 424,852 | | |
| 18 福利費 | | 424,852 | 424,852 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 7,962 | 7,962 | | |
| 18Y 其他福利費 | | 416,890 | 416,890 | | |

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—臺南市立仁德文賢國民中學

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 | % | |
| 5M 建築及設備計畫 | 24,000 | 24,000 | | | |
| 5M4 其他設備 | 24,000 | 24,000 | | | |
| 5M420000 由學校編列執行之 其他設備 | 24,000 | 24,000 | | | |
| 5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資 | 24,000 | 24,000 | | | |
| 51 購建固定資產 | 24,000 | 24,000 | | | |
| 514 購置機械及設備 | 24,000 | | -24,000 | -100.00 | |
| 516 購置雜項設備 | | 24,000 | 24,000 | | |

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 | 475,789,625 | 13,693,866 | 3,052,899 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | |
| 土地 | 444,908,457 | | | |
| 土地改良物 | 122,224 | 121,503 | 90,000 | (1) |
| 房屋及建築 | 20,666,234 | 6,496,752 | 1,620,752 | (1) |
| 機械及設備 | 3,694,019 | 2,121,280 | 435,217 | (1) |
| 交通及運輸設備 | 558,845 | 423,559 | 175,800 | (1) |
| 雜項設備 | 5,825,997 | 4,530,772 | 731,130 | (1) |
| 購建中固定資產 | | | | |
| 電腦軟體 | 13,849 | | | |
| 權利 | | | | |
| 遞耗資產 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 負債 | | | | |
| 長期債務 | | | | |

註：

臺南市立仁德文賢國民中學

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 | | | |
| 756,757 | | | 1,117,124 | 463,274,777 |
| | | 原涼亭拆除及整地 | 90,721 | 444,908,457 |
| | | 防水隔熱工程及太陽能光電工程 | 539,410 | 15,250,824 |
| 449,688 | (5) | 主要係教育局撥入75吋液晶顯示器及 平板電腦、購置筆電，另減少係報廢 個人電腦轉減冰溫熱三用飲水機8組 等教育局撥入前瞻建設網管交換器2 台及報廢電腦讀卡機及3台電腦 | 72,772 | 1,485,496 |
| | | 1088豪雨災害搶修補助財產監視器及 電話總機 | 61,581 | 249,505 |
| 302,113 | (5) | 增置高荷重鋼製工作桌4張、運動用 攝影機1台等，另減少係報廢電動輪 椅轉增冰溫熱三用飲水機8組報廢飲 水機8組等教育局補助飲水機10台足 球門架 | 352,640 | 1,371,602 |
| 4,956 | (11) | 攤銷軟體費用 | | 8,893 |

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德文賢國民中學

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 | | 24,000 | | -24,000 | | | | |
| 機械及設備 | | 24,000 | | -24,000 | | | | |
| 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 | | | | 24,000 | 24,000 | 24,000 | | |
| 雜項設備 | | | | 24,000 | 24,000 | 24,000 | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 24,000 | | | 24,000 | 24,000 | | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德文賢國民中學

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 | 23 | 23 | 0 | |
| 職員 | 23 | 23 | 0 | 教師18人，公務人員5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 | 23 | 24 | 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：合作式國中技藝教育課程隨班教師3名輔導教師費；279外包費，內容：校園除草及花園整理、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—臺南市立仁德文賢國民中學

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 | 20,513,000 | | 128,000 | | 5,319,000 | 1,826,000 | | 2,174,000 | | 29,960,000 | 158,000 | 30,118,000 |
| 正式人員 | 20,513,000 | | 128,000 | | 5,319,000 | 1,826,000 | | 2,174,000 | | 29,960,000 | | 29,960,000 |
| 聘僱人員 | | | | | | | | | | | | |
| 兼任人員 | | | | | | | | | | | 158,000 | 158,000 |
| 一般行政管理計畫 | | | | | | 8,471,000 | | | | 8,471,000 | | 8,471,000 |
| 正式人員 | | | | | | 8,471,000 | | | | 8,471,000 | | 8,471,000 |
| 其他人員 | | | | | | | | | | | | |
| 合 計 | 20,513,000 | | 128,000 | | 5,319,000 | 10,297,000 | | 2,174,000 | | 38,431,000 | 158,000 | 38,589,000 |

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0元，決算數19,811元；279外包費：預算數250,000元(不含機械保全25,000元)，決算數171,733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2,755,000元，決算數2,190,390元，內容：教職員工考績獎金決算人數24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2,564,000元，決算數2,639,901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—臺南市立仁德文賢國民中學

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 |
| 21,115,181 | 2,011 | 158,640 | | 4,830,291 | 1,851,909 | | 2,337,869 | | 30,295,901 | 1,094,271 | 31,390,172 |
| 21,115,181 | | 158,640 | | 4,830,291 | 1,821,218 | | 2,276,486 | | 30,201,816 | | 30,201,816 |
| | 2,011 | | | | | | | | 2,011 | | 2,011 |
| | | | | | 30,691 | | 61,383 | | 92,074 | 1,094,271 | 1,186,345 |
| | | | | | 9,294,881 | | 424,852 | | 9,719,733 | | 9,719,733 |
| | | | | | | | 424,852 | | 424,852 | | 424,852 |
| | | | | | 9,294,881 | | | | 9,294,881 | | 9,294,881 |
| 21,115,181 | 2,011 | 158,640 | | 4,830,291 | 11,146,790 | | 2,762,721 | | 40,015,634 | 1,094,271 | 41,109,905 |

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德文賢國民中學

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—臺南市立仁德文賢國民中學

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 | | | 40,038,000 | | 42,883,184 | | 2,845,184 | 7.11 | |
| 國民教育計畫 | | | 31,537,000 | | 33,133,451 | | 1,596,451 | 5.06 | |
| 一般行政管理 計畫 | | | 8,477,000 | | 9,725,733 | | 1,248,733 | 14.73 | 係為統籌支撥經費 |
| 建築及設備計 畫 | | | 24,000 | | 24,000 | | 0 | 0.00 | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德文賢國民中學
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 | 38,589,000 | 41,109,905 | 2,520,905 | 6.53 |
| 11 正式員額薪資 | 20,513,000 | 21,115,181 | 602,181 | 2.94 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 158,000 | 1,096,282 | 938,282 | 593.85 |
| 13 超時工作報酬 | 128,000 | 158,640 | 30,640 | 23.94 |
| 15 獎金 | 5,319,000 | 4,830,291 | -488,709 | -9.19 |
| 16 退休及卹償金 | 10,297,000 | 11,146,790 | 849,790 | 8.25 |
| 18 福利費 | 2,174,000 | 2,762,721 | 588,721 | 27.08 |
| 2 服務費用 | 1,084,000 | 1,583,793 | 499,793 | 46.11 |
| 21 水電費 | 210,000 | 220,396 | 10,396 | 4.95 |
| 22 郵電費 | 81,000 | 76,215 | -4,785 | -5.91 |
| 23 旅運費 | 64,000 | 32,383 | -31,617 | -49.40 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 30,000 | 28,050 | -1,950 | -6.50 |
| 25 修理保養及保固費 | 280,000 | 302,487 | 22,487 | 8.03 |
| 27 一般服務費 | 318,000 | 761,037 | 443,037 | 139.32 |
| 28 專業服務費 | 53,000 | 119,225 | 66,225 | 124.95 |
| 29 公共關係費 | 48,000 | 44,000 | -4,000 | -8.33 |
| 3 材料及用品費 | 315,000 | 149,506 | -165,494 | -52.54 |
| 31 使用材料費 | 0 | 2,148 | 2,148 | 0.00 |
| 32 用品消耗 | 315,000 | 147,358 | -167,642 | -53.22 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 24,000 | 24,000 | 0 | 0.00 |
| 51 購建固定資產 | 24,000 | 24,000 | 0 | 0.00 |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 0 | 4,000 | 4,000 | 0.00 |
| 66 規費 | 0 | 4,000 | 4,000 | 0.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 26,000 | 11,980 | -14,020 | -53.92 |
| 71 會費 | 1,000 | 1,000 | 0 | 0.00 |
| 72 捐助、補助與獎助 | 9,000 | 4,000 | -5,000 | -55.56 |
| 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 | 10,000 | 980 | -9,020 | -90.20 |
| 合 計 | 40,038,000 | 42,883,184 | 2,845,184 | 7.11 |

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德文賢國民中學

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 | 44,000 | -4,000 | -8.33 | |
| 291 公共關係費 | 48,000 | 44,000 | -4,000 | -8.33 | |
| 統計所需項目 | 40,000 | 127,711 | 87,711 | 219.28 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 19,811 | 19,811 | | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 40,000 | 107,900 | 67,900 | 169.75 | |

主辦會計人員：楊芳娟



基金主持人：陳麗如

