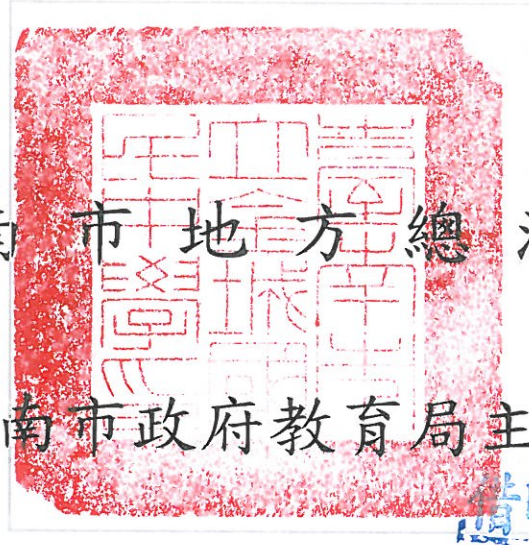


中華民國 108 年度
(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

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)

臺南市立鹽行國民中學新設校籌備處編

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 1-2	頁
乙、主要表		
1、基金來源、用途及餘絀表	第 3	頁
2、現金流量表	第 4	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	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表	第 10-11	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 12	頁
5、員工人數彙計表	第 13	頁
6、用人費用彙計表	第 14-15	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 16	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 17	頁
9、各項費用彙計表	第 18	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 19	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，本年度法定預算數 4,857,000 元，決算數 3,907,186 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 0 班，學生人數 0 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 0 班，學生人數 0 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 3,907,186 元，較本年度法定預算數 4,857,000 元，減少 949,814 元，計減少 19.56%，主要係因：用人費用多估所致。

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 3,977,094 元，較法定預算數 4,857,000 元，減少 879,906 元，計減少 18.12%，其增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 94 元，較法定預算數 0 元，增加 94 元。主要係因：依實際數繳庫。
2. 公庫撥款收入：決算數 3,977,000 元，較法定預算數 4,857,000 元，減少 880,000 元，計減少 18.12%。主要係因：用人費用多估所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 3,907,186 元，較法定預算數 4,857,000 元，減少 949,814 元，計減少 19.56%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 3,907,186 元，較法定預算數 4,857,000 元，減少 949,814 元，計減少 19.56%。主要係因：用人費用多估所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算賸餘 0 元，本年度決算賸餘數 69,908 元，賸餘原因：用人費用依實際情形支用所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 69,908 元，流動負債淨增 276,228 元，業務活動之淨現金流入 346,136 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 58,420 元，其他活動之淨現金流出 58,420 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 287,716 元。

期初現金及約當現金 207,925 元。

期末現金及約當現金 495,641 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 554,061 元，包括：流動資產 495,641 元、其他資產 58,420 元。

(二)負債總額為 410,740 元，包括：流動負債 410,740 元。

(三)基金餘額為累積餘額 143,321 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：無。

(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 0 元。

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—臺南市立鹽行國民中學新設校籌備處
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	4,857,000	100.00	3,977,094	100.00	-879,906	-18.12	1,394,968	100.00
45 財產收入			94	0.00	94	0.00	23	0.00
454 利息收入			94	0.00	94	0.00	23	0.00
46 政府撥入收入	4,857,000	100.00	3,977,000	100.00	-880,000	-18.12	1,394,945	100.00
462 公庫撥款收入	4,857,000	100.00	3,977,000	100.00	-880,000	-18.12	1,394,945	100.00
5 基金用途	4,857,000	100.00	3,907,186	100.00	-949,814	-19.56	1,321,555	100.00
53 國民教育計畫	4,857,000	100.00	3,907,186	100.00	-949,814	-19.56	1,321,555	100.00
531 國民中學教育	4,857,000	100.00	3,907,186	100.00	-949,814	-19.56	1,321,555	100.00
本期賸餘 (短絀-)			69,908		69,908	0.00	73,413	
期初基金餘額			73,413		73,413			
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額			143,321		143,321	0.00	73,413	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立鹽行國民中學新設校籌備處
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)		69,908	69,908	
812 調整非現金項目		276,228	276,228	
8124 流動負債淨增(淨減)		276,228	276,228	
813 業務活動之淨現金流入(流出)		346,136	346,136	
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產		-58,420	-58,420	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-58,420	-58,420	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)		287,716	287,716	
84 期初現金及約當現金		207,925	207,925	
85 期末現金及約當現金		495,641	495,641	

備註：不影響現金之其他活動：無

臺南市地方教育發展基金—臺南
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	554,061	100.00	207,925	100.00	346,136	166.47
流動資產	495,641	89.46	207,925	100.00	287,716	138.37
現金	495,641	89.46	207,925	100.00	287,716	138.37
銀行存款	495,641	89.46	207,925	100.00	287,716	138.37
銀行存款-市庫存款	188,649	34.05	73,413	35.31	115,236	156.97
銀行存款-保管款-代收款專戶	306,992	55.41	134,512	64.69	172,480	128.23
其他資產	58,420	10.54	0	0.00	58,420	0.00
什項資產	58,420	10.54	0	0.00	58,420	0.00
暫付及待結轉帳項	58,420	10.54	0	0.00	58,420	0.00
合 計	554,061	100.00	207,925	100.00	346,136	166.47

信託代理與保證資產

0

保證品

0

註：

市立鹽行國民中學新設校籌備處
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	410,740	74.13	134,512	64.69	276,228	205.36
流動負債	410,740	74.13	134,512	64.69	276,228	205.36
應付款項	410,740	74.13	134,512	64.69	276,228	205.36
應付代收款	365,412	65.95	134,512	64.69	230,900	171.66
應付費用	45,328	8.18	0	0.00	45,328	0.00
基金餘額	143,321	25.87	73,413	35.31	69,908	95.23
基金餘額	143,321	25.87	73,413	35.31	69,908	95.23
基金餘額	143,321	25.87	73,413	35.31	69,908	95.23
累積餘額	143,321	25.87	73,413	35.31	69,908	95.23
合 計	554,061	100.00	207,925	100.00	346,136	166.47
信託代理與保證負債	0					
應付保證品	0					

臺南市地方教育發展基金—臺南市立鹽行國民中學新設校籌備處
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	4,857,000	3,977,094	-879,906	-18.12	
45 財產收入		94	94	0.00	
454 利息收入		94	94	0.00	依實際數繳庫
46 政府撥入收入	4,857,000	3,977,000	-880,000	-18.12	
462 公庫撥款收入	4,857,000	3,977,000	-880,000	-18.12	係用人費用多估

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立鹽行國民中學新設校籌備處

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	4,857,000	3,907,186	-949,814	-19.56	
53 國民教育計畫	4,857,000	3,907,186	-949,814	-19.56	
531 國民中學教育	4,857,000	3,907,186	-949,814	-19.56	
53120000 各校經常門分支計畫	4,857,000	3,907,186	-949,814	-19.56	
1 用人費用	4,854,000	3,904,786	-949,214	-19.56	
11 正式員額薪資	3,242,000	2,794,235	-447,765	-13.81	
113 職員薪金	3,242,000	2,794,235	-447,765	-13.81	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：係用人費用多估
13 超時工作報酬	27,000	23,128	-3,872	-14.34	
131 加班費	27,000	23,128	-3,872	-14.34	
15 獎金	945,000	540,238	-404,762	-42.83	
151 考績獎金	540,000	235,055	-304,945	-56.47	
152 年終獎金	405,000	305,183	-99,817	-24.65	
16 退休及卹償金	283,000	228,461	-54,539	-19.27	
161 職員退休及離職金	283,000	228,461	-54,539	-19.27	
18 福利費	357,000	318,724	-38,276	-10.72	
181 分擔員工保險費	285,000	232,524	-52,476	-18.41	
18Y 其他福利費	72,000	86,200	14,200	19.72	
2 服務費用	3,000	2,400	-600	-20.00	
27 一般服務費	3,000	2,400	-600	-20.00	
27F 體育活動費	3,000	2,400	-600	-20.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南
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				
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備				
交通及運輸設備				
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				

註：

市立鹽行國民中學新設校籌備處

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			

臺南市地方教育發展基金—臺南市立鹽行國民中學新設校籌備處

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—臺南市立鹽行國民中學新設校籌備處
 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	3	3	0	
職員	3	3	0	教師3人
合 計	3	3	0	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立鹽行國民中學新設校籌備處

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	3,242,000		27,000		945,000	283,000		357,000		4,854,000		4,854,000
正式人員	3,242,000		27,000		945,000	283,000		357,000		4,854,000		4,854,000
合 計	3,242,000		27,000		945,000	283,000		357,000		4,854,000		4,854,000

各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數540,000元，決算數235,055元，內容：教職員工考績獎金決算人數3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405,000元，決算數305,183元，內容：教職員工年終獎金決算人數3名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項

臺南市地方教育發展基金—臺南市立鹽行國民中學新設校籌備處

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
2,794,235		23,128		540,238	228,461		318,724		3,904,786		3,904,786
2,794,235		23,128		540,238	228,461		318,724		3,904,786		3,904,786
2,794,235		23,128		540,238	228,461		318,724		3,904,786		3,904,786

臺南市地方教育發展基金—臺南市立鹽行國民中學新設校籌備處

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—臺南市立鹽行國民中學新設校籌備處
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			4,857,000		3,907,186		-949,814	-19.56	係用人費用多估
國民教育計畫			4,857,000		3,907,186		-949,814	-19.56	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立鹽行國民中學新設校籌備處
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	4,854,000	3,904,786	-949,214	-19.56
11 正式員額薪資	3,242,000	2,794,235	-447,765	-13.81
13 超時工作報酬	27,000	23,128	-3,872	-14.34
15 獎金	945,000	540,238	-404,762	-42.83
16 退休及卹償金	283,000	228,461	-54,539	-19.27
18 福利費	357,000	318,724	-38,276	-10.72
2 服務費用	3,000	2,400	-600	-20.00
27 一般服務費	3,000	2,400	-600	-20.00
合 計	4,857,000	3,907,186	-949,814	-19.56

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	

主辦會計人員：蔡和純



基金主持人：林建佑

