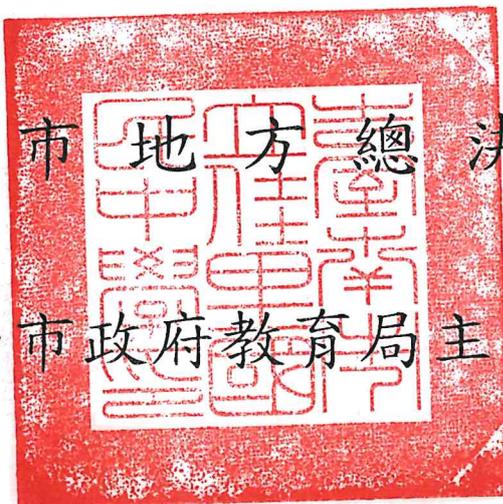


中華民國 108 年度
(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

臺南市地方總決算

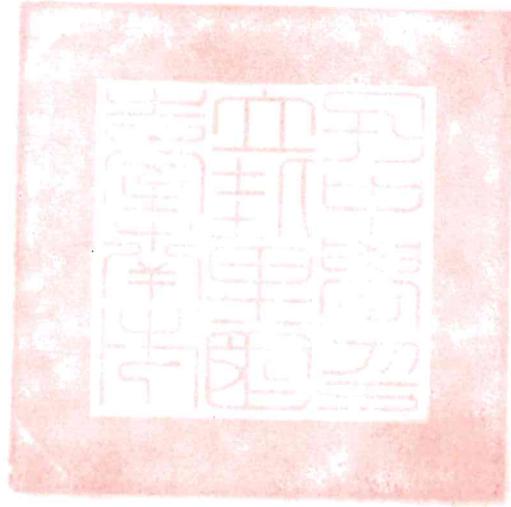
臺南市政府教育局主管



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)

臺南市立佳里國民中學編



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 18-19	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 20	頁
5、員工人數彙計表	第 21	頁
6、用人費用彙計表	第 22-23	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 24	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 25	頁
9、各項費用彙計表	第 26	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 27	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 210,932,000 元，決算數 217,794,995 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 43 班，學生人數 1,082 人；特教班 2 班，學生人數 20 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 42 班，學生人數 1,101 人；特教班 2 班，學生人數 19 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 159,696,393 元，較本年度法定預算數 155,140,000 元，增加 4,556,393 元，計增加 2.94%。

(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 57,790,336 元，較本年度法定預算數 55,452,000 元，增加 2,338,336 元，計增加 4.22%。

(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 308,266 元，較本年度法定預算數 340,000 元，減少 31,734 元，計減少 9.33%。

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 218,532,241 元，較法定預算數 210,388,000 元，增加 8,144,241 元，計增加 3.87%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 186,801 元，較法定預算數 0 元，增加 186,801 元。

主要係因：105 年度佳里國中第三期老舊校舍拆除重建工程等採購案違約金繳庫。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

2. 服務收入：決算數 370,908 元，較法定預算數 112,000 元，增加 258,908 元，計增加 231.17%。主要係因：場地設施使用費收入比預算多而超收所致。
3. 財產處分收入：決算數 5,060 元，較法定預算數 20,000 元，減少 14,940 元，計減少 74.70%。主要係因：今年財產報廢案件減少，致財產處分收入比預算少。
4. 租金收入：決算數 31,948 元，較法定預算數 41,000 元，減少 9,052 元，計減少 22.08%。主要係因：宿舍租借人數減少，租金收入減少所致。
5. 利息收入：決算數 6,824 元，較法定預算數 6,000 元，增加 824 元，計增加 13.73%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
6. 公庫撥款收入：決算數 212,690,341 元，較法定預算數 210,183,000 元，增加 2,507,341 元，計增加 1.19%。
7. 政府其他撥入收入：決算數 5,200,605 元，較法定預算數 0 元，增加 5,200,605 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)等補助款所致。
8. 雜項收入：決算數 39,754 元，較法定預算數 26,000 元，增加 13,754 元，計增加 52.90%。主要係因：資源回收收入超收所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 217,794,995 元，較法定預算數 210,932,000 元，增加 6,862,995 元，計增加 3.25%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 159,696,393 元，較法定預算數 155,140,000 元，增加 4,556,393 元，計增加 2.94%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 57,790,336 元，較法定預算數 55,452,000 元，增加 2,338,336 元，計增加 4.22%。
3. 建築及設備計畫：決算數 308,266 元，較法定預算數 340,000 元，減少 31,734 元，計減少 9.33%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 544,000 元，本年度決算賸餘數 737,246 元，賸餘原因：上半年實際教師員額較預算少致用人費用賸餘，並擲節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 737,246 元，流動資產淨增 60,946 元，流動負

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

債淨減 598,754 元，業務活動之淨現金流入 77,546 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 30,900 元，減少短期債務及其他負債 500,500 元，其他活動之淨現金流出 469,600 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 392,054 元。

期初現金及約當現金 25,156,810 元。

期末現金及約當現金 24,764,756 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 1,056,286,530 元，包括：流動資產 24,825,702 元、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 71,203 元、其他資產 1,031,389,625 元。

(二)負債總額為 1,053,197,776 元，包括：流動負債 22,080,968 元、其他負債 1,031,116,808 元。

(三)基金餘額為累積餘額 3,088,754 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 20,394,390 元，本年度增加 69,840,234 元(包括房屋及建築 61,503,825 元、機械及設備 6,046,223 元、交通及運輸設備 322,585 元、雜項設備 1,884,116 元，電腦軟體 83,485 元等)，減少 391,961 元(機械及設備 169,724 元、雜項設備 207,084 元、電腦軟體 15,153 元等)，累計折舊 15,491,915 元，期末餘額 74,350,748 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 9,793,000 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 6,842,000 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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

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 2,951,000 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—臺南市立佳里國民中學
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	210,388,000	100.00	218,532,241	100.00	8,144,241	3.87	217,293,910	100.00
41 徵收及依法分配收入			186,801	0.09	186,801	0.00		
415 違規罰款收入			186,801	0.09	186,801	0.00		
43 勞務收入	112,000	0.05	370,908	0.17	258,908	231.17	135,008	0.06
431 服務收入	112,000	0.05	370,908	0.17	258,908	231.17	135,008	0.06
45 財產收入	67,000	0.03	43,832	0.02	-23,168	-34.58	137,192	0.06
451 財產處分收入	20,000	0.01	5,060	0.00	-14,940	-74.70	95,450	0.04
452 租金收入	41,000	0.02	31,948	0.01	-9,052	-22.08	35,343	0.02
454 利息收入	6,000	0.00	6,824	0.00	824	13.73	6,399	0.00
46 政府撥入收入	210,183,000	99.90	217,890,946	99.71	7,707,946	3.67	216,971,183	99.85
462 公庫撥款收入	210,183,000	99.90	212,690,341	97.33	2,507,341	1.19	211,444,726	97.31
46Y 政府其他撥入收入			5,200,605	2.38	5,200,605	0.00	5,526,457	2.54
4Y 其他收入	26,000	0.01	39,754	0.02	13,754	52.90	50,527	0.02
4YY 雜項收入	26,000	0.01	39,754	0.02	13,754	52.90	50,527	0.02
5 基金用途	210,932,000	100.00	217,794,995	100.00	6,862,995	3.25	220,399,098	100.00
53 國民教育計畫	155,140,000	73.55	159,696,393	73.32	4,556,393	2.94	157,459,974	71.44
531 國民中學教育	155,140,000	73.55	159,696,393	73.32	4,556,393	2.94	157,459,974	71.44
5L 一般行政管理計畫	55,452,000	26.29	57,790,336	26.53	2,338,336	4.22	62,534,964	28.37
5L1 行政管理及推展	55,452,000	26.29	57,790,336	26.53	2,338,336	4.22	62,534,964	28.37
5M 建築及設備計畫	340,000	0.16	308,266	0.14	-31,734	-9.33	404,160	0.18
5M3 交通及運輸設備			67,850	0.03	67,850	0.00		
5M4 其他設備	340,000	0.16	240,416	0.11	-99,584	-29.29	404,160	0.18
本期賸餘 (短絀-)	-544,000		737,246		1,281,246	-235.52	-3,105,188	
期初基金餘額	4,590,696		2,351,508		-2,239,188	-48.78	5,456,696	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,046,696		3,088,754		-957,942	-23.67	2,351,508	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學

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)	-544,000	737,246	1,281,246	-235.52
812 調整非現金項目		-659,700	-659,700	
8123 流動資產淨減(淨增)		-60,946	-60,946	
8124 流動負債淨增(淨減)		-598,754	-598,754	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-544,000	77,546	621,546	-114.25
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		30,900	30,900	
82D 減少短期債務及其他負債		-500,500	-500,500	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-469,600	-469,600	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-544,000	-392,054	151,946	-27.93
84 期初現金及約當現金	21,297,561	25,156,810	3,859,249	18.12
85 期末現金及約當現金	20,753,561	24,764,756	4,011,195	19.33

備註：不影響現金之其他活動：

- 1.減少代管資產+8,620,652元; 減少應付代管資產-8,620,652元
- 2.增加退休及離職準備金-748元; 增加應付退休及離職金+748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	1,056,286,530	100.00	1,065,268,442	100.00	-8,981,912	-0.84
流動資產	24,825,702	2.35	25,156,810	2.36	-331,108	-1.32
現金	24,764,756	2.34	25,156,810	2.36	-392,054	-1.56
銀行存款	24,764,756	2.34	25,156,810	2.36	-392,054	-1.56
銀行存款-市庫存款	4,383,803	0.42	3,955,756	0.37	428,047	10.82
銀行存款-保管款-代收專戶	7,966,571	0.75	7,299,463	0.69	667,108	9.14
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	3,823,936	0.36	3,925,720	0.37	-101,784	-2.59
銀行存款-保管款-午餐專戶	2,304,236	0.22	3,105,875	0.29	-801,639	-25.81
銀行存款-保管款-其他	5,274,721	0.50	5,358,007	0.50	-83,286	-1.55
銀行存款-保管款-保管專戶	1,011,489	0.10	1,511,989	0.14	-500,500	-33.10
預付款項	60,946	0.01	0	0.00	60,946	0.00
預付費用	60,946	0.01	0	0.00	60,946	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	71,203	0.01	70,455	0.01	748	1.06
準備金	71,203	0.01	70,455	0.01	748	1.06
退休及離職準備金	71,203	0.01	70,455	0.01	748	1.06
其他資產	1,031,389,625	97.64	1,040,041,177	97.63	-8,651,552	-0.83
什項資產	1,031,389,625	97.64	1,040,041,177	97.63	-8,651,552	-0.83
暫付及待結轉帳項	1,355,509	0.13	1,386,409	0.13	-30,900	-2.23
代管資產	1,030,034,116	97.51	1,038,654,768	97.50	-8,620,652	-0.83
代管資產-土地	817,959,900	77.44	812,849,927	76.30	5,109,973	0.63
代管資產-土地改良物	13,442,502	1.27	13,482,362	1.27	-39,860	-0.30
代管資產-房屋及設備	182,117,806	17.24	193,934,823	18.21	-11,817,017	-6.09
代管資產-機械及設備	2,410,139	0.23	2,669,649	0.25	-259,510	-9.72
代管資產-交通及運輸設備	826,594	0.08	855,994	0.08	-29,400	-3.43
代管資產-什項設備	13,277,175	1.26	14,862,013	1.40	-1,584,838	-10.66
合 計	1,056,286,530	100.00	1,065,268,442	100.00	-8,981,912	-0.84

信託代理與保證資產

1,800,000

保證品

1,800,000

註：

一臺南市立佳里國民中學

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	1,053,197,776	99.71	1,062,916,934	99.78	-9,719,158	-0.91
流動負債	22,080,968	2.09	22,679,722	2.13	-598,754	-2.64
應付款項	22,080,968	2.09	22,679,722	2.13	-598,754	-2.64
應付代收款	20,724,973	1.96	21,075,474	1.98	-350,501	-1.66
應付費用	1,355,995	0.13	1,604,248	0.15	-248,253	-15.47
其他負債	1,031,116,808	97.62	1,040,237,212	97.65	-9,120,404	-0.88
什項負債	1,031,116,808	97.62	1,040,237,212	97.65	-9,120,404	-0.88
存入保證金	1,011,489	0.10	1,511,989	0.14	-500,500	-33.10
應付退休及離職金	71,203	0.01	70,455	0.01	748	1.06
應付代管資產	1,030,034,116	97.51	1,038,654,768	97.50	-8,620,652	-0.83
基金餘額	3,088,754	0.29	2,351,508	0.22	737,246	31.35
基金餘額	3,088,754	0.29	2,351,508	0.22	737,246	31.35
基金餘額	3,088,754	0.29	2,351,508	0.22	737,246	31.35
累積餘額	3,088,754	0.29	2,351,508	0.22	737,246	31.35
合 計	1,056,286,530	100.00	1,065,268,442	100.00	-8,981,912	-0.84

信託代理與保證負債

1,800,000

應付保證品

1,800,000

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學
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	210,388,000	218,532,241	8,144,241	3.87	
41 徵收及依法分配收入		186,801	186,801	0.00	
415 違規罰款收入		<u>186,801</u>	186,801	0.00	係105年度佳里國中第三期老舊校舍拆除重建工程等採購案違約金繳庫
43 勞務收入	112,000	370,908	258,908	231.17	
431 服務收入	112,000	370,908	258,908	231.17	係場地設施使用費收入比預算多而超收所致
45 財產收入	67,000	43,832	-23,168	-34.58	
451 財產處分收入	20,000	<u>5,060</u>	-14,940	-74.70	係今年財產報廢案件減少，致財產處分收入比預算少
452 租金收入	41,000	<u>31,948</u>	-9,052	-22.08	係宿舍租借人數減少，租金收入減少所致
454 利息收入	6,000	<u>6,824</u>	824	13.73	係各專戶利息收入比預算多而超收所致
46 政府撥入收入	210,183,000	217,890,946	7,707,946	3.67	
462 公庫撥款收入	210,183,000	212,690,341	2,507,341	1.19	
46Y 政府其他撥入收入		5,200,605	5,200,605	0.00	係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
4Y 其他收入	26,000	39,754	13,754	52.90	
4YY 雜項收入	26,000	39,754	13,754	52.90	係資源回收收入超收所致

230.633-
13640

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學

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	210,932,000	217,794,995	6,862,995	3.25	
53 國民教育計畫	155,140,000	159,696,393	4,556,393	2.94	
531 國民中學教育	155,140,000	159,696,393	4,556,393	2.94	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		3,012,038	3,012,038		
1 用人費用		3,012,038	3,012,038		
11 正式員額薪資		455,000	455,000		
113 職員薪金		455,000	455,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		2,466,278	2,466,278		
124 兼職人員酬金		2,466,278	2,466,278		
16 退休及卹償金		27,974	27,974		
161 職員退休及離職金		27,974	27,974		
18 福利費		62,786	62,786		
181 分擔員工保險費		62,786	62,786		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,874,104	1,874,104		
1 用人費用		1,874,104	1,874,104		
11 正式員額薪資		1,352,430	1,352,430		
113 職員薪金		1,352,430	1,352,430		
15 獎金		291,410	291,410		
151 考績獎金		125,735	125,735		
152 年終獎金		165,675	165,675		
16 退休及卹償金		114,921	114,921		
161 職員退休及離職金		114,921	114,921		
18 福利費		115,343	115,343		
181 分擔員工保險費		115,343	115,343		
53110204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		153,268	153,268		
1 用人費用		153,268	153,268		
12 聘僱及兼職人員薪資		152,037	152,037		
124 兼職人員酬金		152,037	152,037		
18 福利費		1,231	1,231		
181 分擔員工保險費		1,231	1,231		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		431,325	431,325		
1 用人費用		431,325	431,325		
11 正式員額薪資		120,000	120,000		
113 職員薪金		120,000	120,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學

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		309,425	309,425		
124 兼職人員酬金		309,425	309,425		
18 福利費		1,900	1,900		
181 分擔員工保險費		1,900	1,900		
53120000 各校經常門分支計畫	155,140,000	153,049,581	-2,090,419	-1.35	
1 用人費用	147,073,000	145,001,821	-2,071,179	-1.41	
11 正式員額薪資	103,535,000	101,253,017	-2,281,983	-2.20	
113 職員薪金	102,770,000	100,487,537	-2,282,463	-2.22	
114 工員工資	765,000	765,480	480	0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,317,000	1,036,392	-280,608	-21.31	
122 約僱職員薪金	419,000	418,992	-8	0.00	
124 兼職人員酬金	898,000	617,400	-280,600	-31.25	
13 超時工作報酬	204,000	301,696	97,696	47.89	
131 加班費	204,000	301,696	97,696	47.89	
15 獎金	21,678,000	23,380,471	1,702,471	7.85	
151 考績獎金	8,684,000	10,815,071	2,131,071	24.54	
152 年終獎金	12,994,000	12,565,400	-428,600	-3.30	
16 退休及卹償金	10,045,000	8,958,010	-1,086,990	-10.82	
161 職員退休及離職金	9,999,000	8,912,074	-1,086,926	-10.87	
162 工員退休及離職金	46,000	45,936	-64	-0.14	
18 福利費	10,294,000	10,072,043	-221,957	-2.16	
181 分擔員工保險費	9,564,000	9,349,321	-214,679	-2.24	
183 傷病醫藥費		13,000	13,000		
18Y 其他福利費	730,000	709,722	-20,278	-2.78	
19 提繳費		192	192		
191 提繳工資墊償費用		192	192		
2 服務費用	4,536,000	5,975,713	1,439,713	31.74	
21 水電費	1,335,000	1,253,000	-82,000	-6.14	
212 工作場所電費	1,215,000	1,158,091	-56,909	-4.68	
213 宿舍電費		779	779		
214 工作場所水費	120,000	93,166	-26,834	-22.36	
215 宿舍水費		964	964		
22 郵電費	210,000	145,492	-64,508	-30.72	
221 郵費	60,000	39,600	-20,400	-34.00	
222 電話費	120,000	90,292	-29,708	-24.76	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學

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	%	
224 數據通信費	30,000	15,600	-14,400	-48.00	
23 旅運費	200,000	149,633	-50,367	-25.18	
231 國內旅費	190,000	149,633	-40,367	-21.25	
235 貨物運費	10,000		-10,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	160,000	309,816	149,816	93.64	
241 印刷及裝訂費	160,000	309,816	149,816	93.64	
25 修理保養及保固費	865,000	1,456,877	591,877	68.43	
251 土地改良物修護費	180,000	59,750	-120,250	-66.81	
252 一般房屋修護費	222,000	750,962	528,962	238.27	
254 其他建築修護費	20,000	20,500	500	2.50	
255 機械及設備修護費	190,000	181,770	-8,230	-4.33	
256 交通及運輸設備修護費	43,000	138,355	95,355	221.76	
257 雜項設備修護費	140,000	273,240	133,240	95.17	
258 其他資產修護費	70,000	32,300	-37,700	-53.86	
26 保險費	35,000	26,639	-8,361	-23.89	
264 交通及運輸設備保險費	35,000	15,486	-19,514	-55.75	
26Y 其他保險費		11,153	11,153		
27 一般服務費	1,634,000	2,011,970	377,970	23.13	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		660	660		
277 代理(辦)費	185,000	558,374	373,374	201.82	
279 外包費	230,000	166,625	-63,375	-27.55	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數180,000元(不含機械保全50,000元)，決算數131,849元(不含機械保全34,776元)，內容：校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	1,125,000	1,200,018	75,018	6.67	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1,125,000元，決算數1,200,018元，內容：進用身心障礙人士2名、特教專車駕駛1名。
27F 體育活動費	94,000	86,293	-7,707	-8.20	
28 專業服務費	25,000	550,286	525,286	2104.14	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	458,326	455,326	15,177.53	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	22,000	31,880	9,880	44.91	
28A 電腦軟體服務費		60,080	60,080		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學

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	%	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	3,307,000	1,592,029	-1,714,971	-51.86	
31 使用材料費	146,000	121,269	-24,731	-16.94	
312 燃料	116,000	105,069	-10,931	-9.42	
315 設備零件	30,000	16,200	-13,800	-46.00	
32 用品消耗	3,161,000	1,470,760	-1,690,240	-53.47	
321 辦公(事務)用品	2,703,000	1,125,512	-1,577,488	-58.36	
322 報章雜誌	50,000	47,709	-2,291	-4.58	
323 農業與園藝用品及環境美化費	128,000	129,087	1,087	0.85	
324 化學藥劑與實驗用品	93,000	31,081	-61,919	-66.58	
326 食品	10,000	107,981	97,981	979.81	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	65,000	29,390	-35,610	-54.78	
32Y 其他用品消耗	112,000		-112,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	99,000	202,294	103,294	104.34	
43 機器租金	49,000	16,000	-33,000	-67.35	
432 機械及設備租金	49,000	16,000	-33,000	-67.35	
44 交通及運輸設備租金	50,000	72,694	22,694	45.39	
442 車租	50,000	72,694	22,694	45.39	
45 雜項設備租金		113,600	113,600		
451 雜項設備租金		113,600	113,600		
6 稅捐及規費(強制費)	14,000	37,676	23,676	169.11	
64 消費與行為稅	6,000	6,300	300	5.00	
646 使用牌照稅	6,000	6,300	300	5.00	
66 規費	8,000	31,376	23,376	292.20	
661 行政規費與強制費	1,000	1,400	400	40.00	
663 汽車燃料使用費	7,000	6,876	-124	-1.77	
665 未足額進用身障人員差額補助費		23,100	23,100		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	111,000	240,048	129,048	116.26	
71 會費	5,000	4,000	-1,000	-20.00	
713 職業團體會費	5,000	4,000	-1,000	-20.00	
72 捐助、補助與獎助	26,000	169,500	143,500	551.92	
726 獎助學員生給與	26,000	169,500	143,500	551.92	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學

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	%	
75 競賽及交流活動費	80,000	66,548	-13,452	-16.82	
751 技能競賽	80,000	66,548	-13,452	-16.82	
53121206 國中技藝教育課程 自辦式開班費-市預算		482,202	482,202		
2 服務費用		233,428	233,428		
21 水電費		41,374	41,374		
212 工作場所電費		41,374	41,374		
24 印刷裝訂與廣告費		3,686	3,686		
241 印刷及裝訂費		3,686	3,686		
25 修理保養及保固費		25,035	25,035		
255 機械及設備修護費		23,670	23,670		
257 雜項設備修護費		1,365	1,365		
27 一般服務費		20,000	20,000		
27D 計時與計件人員酬金		20,000	20,000		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20,000元，內容：自辦式國中技 藝教育課程隨班老師2名輔導教師 費。
28 專業服務費		143,333	143,333		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		143,333	143,333		
3 材料及用品費		248,774	248,774		
32 用品消耗		248,774	248,774		
321 辦公（事務）用品		110,425	110,425		
326 食品		138,349	138,349		
53121502 特教學生助理人員		284,670	284,670		
2 服務費用		284,670	284,670		
27 一般服務費		284,670	284,670		
27D 計時與計件人員酬金		284,670	284,670		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284,670元，內容：特教學生助 理人員2名。
53121601 推展傳統藝術教育		30,000	30,000		
2 服務費用		30,000	30,000		
28 專業服務費		30,000	30,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		30,000	30,000		
53121901 學校水電費		379,205	379,205		
2 服務費用		379,205	379,205		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學

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	%	
21 水電費		379,205	379,205		
212 工作場所電費		379,075	379,075		
213 宿舍電費		65	65		
215 宿舍水費		65	65		
5L 一般行政管理計畫	55,452,000	57,790,336	2,338,336	4.22	
5L1 行政管理及推展	55,452,000	57,790,336	2,338,336	4.22	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	55,452,000	56,739,706	1,287,706	2.32	
1 用人費用	55,434,000	56,721,706	1,287,706	2.32	
16 退休及卹償金	55,434,000	56,721,706	1,287,706	2.32	
161 職員退休及離職金	55,434,000	56,721,706	1,287,706	2.32	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	18,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000			
744 慰問、照護及濟助金	18,000	18,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		1,050,630	1,050,630		
1 用人費用		1,050,630	1,050,630		
16 退休及卹償金		60,000	60,000		
162 工員退休及離職金		60,000	60,000		
18 福利費		990,630	990,630		
18Y 其他福利費		990,630	990,630		
5M 建築及設備計畫	340,000	308,266	-31,734	-9.33	
5M3 交通及運輸設備		67,850	67,850		
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備		67,850	67,850		
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		67,850	67,850		
51 購建固定資產		67,850	67,850		
515 購置交通及運輸設備		67,850	67,850		
5M4 其他設備	340,000	240,416	-99,584	-29.29	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	340,000	240,416	-99,584	-29.29	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	340,000	240,416	-99,584	-29.29	
51 購建固定資產	340,000	240,416	-99,584	-29.29	
514 購置機械及設備	50,000	165,440	115,440	230.88	
516 購置雜項設備	290,000	74,976	-215,024	-74.15	

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	20,394,390	12,096,789	69,840,234	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,207,930	1,207,930		
房屋及建築	1,210,096	167,178	61,503,825	(1)
機械及設備	9,449,282	5,002,961	6,046,223	(1)
交通及運輸設備	3,454,219	2,536,569	322,585	(1)
雜項設備	5,072,863	3,182,151	1,884,116	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體			83,485	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

—臺南市立佳里國民中學

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			
	391,961		3,395,126	74,350,748
	169,724	(5) 108年完工新建校舍第3期老舊校舍拆除重建工程 增加:1增購英語教室個人電腦15臺。 2購置二年級冷氣等。減少:報廢電腦等	866,524	61,680,219
	207,084	(5) 增加:1增置活動中心監視器系統。2增購擴大機等。 增加:1購置法國號等樂器。2增購機器人模組等。減少:報廢廚櫃及投影機等。	1,331,891	8,990,929
	15,153	(11) 購置電腦軟體及無形資產攤銷	502,956	737,279
			693,755	2,873,989
				68,332

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學
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		50,000		116,000	166,000	165,440	-560	
機械及設備		50,000		116,000	166,000	165,440	-560	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				68,000	68,000	67,850	-150	
交通及運輸設備				68,000	68,000	67,850	-150	
購建中固定資產								
雜項設備		290,000		-184,000	106,000	74,976	-31,024	
雜項設備		290,000		-184,000	106,000	74,976	-31,024	
購建中固定資產								
合 計		340,000			340,000	308,266	-31,734	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學

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	117	124	7	教師110人、公務人員11人，職員減1人，教師增加8人，增加原因：依據教育局107年9月7日南市教課(二)字第1071001768號函及臺南市各級學校員額設置基準辦理。
職員	114	121	7	
約僱人員	1	1	0	
工友	2	2	0	
合 計	117	124	7	

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、自辦式國中技藝教育課程隨班老師2名輔導教師費、進用身心障礙人士2名、特教專車駕駛1名；279外包費，內容：校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學

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	103,535,000	419,000	204,000		21,678,000	10,045,000		10,294,000		146,175,000	898,000	147,073,000
正式人員	103,535,000		204,000		21,626,000	10,020,000		10,222,000		145,607,000		145,607,000
聘僱人員		419,000			52,000	25,000		72,000		568,000		568,000
兼任人員											898,000	898,000
一般行政管理計畫						55,434,000				55,434,000		55,434,000
正式人員						55,434,000				55,434,000		55,434,000
其他人員												
合 計	103,535,000	419,000	204,000		21,678,000	65,479,000		10,294,000		201,609,000	898,000	202,507,000

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1,125,000元，決算數1,504,688元；279外包費：預算數180,000元(不含機械保全50,000元)，決算數131,849元(不含機械保全34,776元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數8,684,000元，決算數10,940,806元，內容：教職員工考績獎金決算人數121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12,994,000元，決算數12,731,075元，內容：教職員工年終獎金決算人數125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—臺南市立佳里國民中學

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
103,180,447	418,992	301,696		23,671,881	9,100,905		10,253,303	192	146,927,416	3,545,140	150,472,556
103,180,447		301,696		23,671,881	9,074,769		10,199,052	192	146,428,037		146,428,037
	418,992				26,136		53,760		498,888		498,888
							491		491	3,545,140	3,545,631
					56,781,706		990,630		57,772,336		57,772,336
					60,000		990,630		1,050,630		1,050,630
					56,721,706				56,721,706		56,721,706
103,180,447	418,992	301,696		23,671,881	65,882,611		11,243,933	192	204,699,752	3,545,140	208,244,892

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學
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—臺南市立佳里國民中學

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			210,932,000		217,794,995		6,862,995	3.25	
國民教育計畫			155,140,000		159,696,393		4,556,393	2.94	
一般行政管理 計畫			55,452,000		57,790,336		2,338,336	4.22	
建築及設備計 畫			340,000		308,266		-31,734	-9.33	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立佳里國民中學
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	202,507,000	208,244,892	5,737,892	2.83
11 正式員額薪資	103,535,000	103,180,447	-354,553	-0.34
12 聘僱及兼職人員薪資	1,317,000	3,964,132	2,647,132	201.00
13 超時工作報酬	204,000	301,696	97,696	47.89
15 獎金	21,678,000	23,671,881	1,993,881	9.20
16 退休及卹償金	65,479,000	65,882,611	403,611	0.62
18 福利費	10,294,000	11,243,933	949,933	9.23
19 提繳費	0	192	192	0.00
2 服務費用	4,536,000	6,903,016	2,367,016	52.18
21 水電費	1,335,000	1,673,579	338,579	25.36
22 郵電費	210,000	145,492	-64,508	-30.72
23 旅運費	200,000	149,633	-50,367	-25.18
24 印刷裝訂與廣告費	160,000	313,502	153,502	95.94
25 修理保養及保固費	865,000	1,481,912	616,912	71.32
26 保險費	35,000	26,639	-8,361	-23.89
27 一般服務費	1,634,000	2,316,640	682,640	41.78
28 專業服務費	25,000	723,619	698,619	2,794.48
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	3,307,000	1,840,803	-1,466,197	-44.34
31 使用材料費	146,000	121,269	-24,731	-16.94
32 用品消耗	3,161,000	1,719,534	-1,441,466	-45.60
4 租金、償債、利息及相關手續費	99,000	202,294	103,294	104.34
43 機器租金	49,000	16,000	-33,000	-67.35
44 交通及運輸設備租金	50,000	72,694	22,694	45.39
45 雜項設備租金	0	113,600	113,600	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	340,000	308,266	-31,734	-9.33
51 購建固定資產	340,000	308,266	-31,734	-9.33
6 稅捐及規費(強制費)	14,000	37,676	23,676	169.11
64 消費與行為稅	6,000	6,300	300	5.00
66 規費	8,000	31,376	23,376	292.20
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	129,000	258,048	129,048	100.04
71 會費	5,000	4,000	-1,000	-20.00
72 捐助、補助與獎助	26,000	169,500	143,500	551.92
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	80,000	66,548	-13,452	-16.82
合 計	210,932,000	217,794,995	6,862,995	3.25

臺南市地方教育發展基金－臺南市立佳里國民中學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,128,000	2,138,220	1,010,220	89.56	
213 宿舍電費		844	844		
215 宿舍水費		1,029	1,029		
27D 計時與計件人員酬金	1,125,000	1,504,688	379,688	33.75	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	631,659	628,659	1,955.30	

主辦會計人員：張文馨



基金主持人：陳仲卿

