學校機關代號：00068

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）

臺南市立學甲國民中學編

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 11-17 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94,675,000元，決算數94,151,744元。

(一)國民教育業務計畫：

107學年度下學期，實際招收普通班9班，學生人數221人；特教班4班，學生人數58人。

108學年度上學期，實際招收普通班9班，學生人數213人；特教班4班，學生人數53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 61,162,861 元，較本年度法定預算數61,282,000元，減少119,139元，計減少0.19%。

(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32,885,571元，較本年度法定預算數32,792,000元，增加93,571元，計增加0.29%。

(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 103,312 元，較本年度法定預算數 601,000 元，減少 497,688 元，計減少82.81%，主要係因：校門停車空間瀝青舖設因考量後續維護管理問題故未執行及飲水機等設備採購結餘。

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 94,458,035 元，較法定預算數 93,560,000 元，增加898,035元，計增加0.96%，其增減情形分析如下：

1.違規罰款收入：決算數1,425元，較法定預算數0元，增加1,425元。主要

係因：廠商逾期交貨違約金等收入。

2. 服務收入：決算數28,540元，較法定預算數4,000元，增加24,540元，計增加613.50%。主要係因：場地設施使用費超收。

3. 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：未出售廢舊物資。

4. 利息收入：決算數3,648元，較法定預算數6,000元，減少2,352元，計減少39.20%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。

5. 公庫撥款收入：決算數92,395,225元，較法定預算數93,549,000元，減少1,153,775元，計減少1.23%。

6. 政府其他撥入收入：決算數2,029,197元，較法定預算數0元，增加2,029,197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。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數94,151,744元，較法定預算數94,675,000元，減少523,256元，計減少0.55%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數61,162,861元，較法定預算數61,282,000元，減少119,139元，計減少0.19%。

2. 一般行政管理計畫：決算數32,885,571元，較法定預算數32,792,000元，增加93,571元，計增加0.29%。

3. 建築及設備計畫：決算數103,312元，較法定預算數601,000元，減少497,688元，計減少82.81%。主要係因：校門停車空間瀝青鋪設因考量後續維護管理問題故未執行及飲水機等設備採購結餘。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀1,115,000元，本年度決算賸餘數306,291元，賸餘原因：用人費用實際數較預計數少，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306,291元，流動負債淨減500,537元，業務活動之淨現金流出194,246元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產32,174元，增加短期債務及其他負債

65,700元，其他活動之淨現金流入33,526元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減160,720元。

期初現金及約當現金11,638,219元。

期末現金及約當現金11,477,499元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 507,372,808 元，包括：流動資產 11,477,499 元、其他資產 495,895,309 元。

(二)負債總額為 503,614,494 元，包括：流動負債 7,479,665 元、其他負債 496,134,829 元。

(三)基金餘額為累積餘額3,758,314元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本19,977,209元，本年度增加5,528,624元(包括土地改良物88,000元、房屋及建築3,931,787元、機械及設備1,262,635元、雜項設備246,202元)，減少290,769元(機械及設備158,769元、雜項設備132,000元)，累計折舊13,784,253元，期末餘額11,430,811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3,402,000元，奉准明細如下：

(1)國民中學教育計畫為辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計3,308,000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94,000元，因未及於108年度編列預算，經臺南市政府108年

臺南市地方教育發展基金

總　　說　　明

中華民國108年度

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—臺南市立學甲國民中學

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	93,560,000	100.00	94,458,035	100.00	898,035	0.96	95,580,724	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,425	0.00	1,425	0.00	1,700	0.00
415違規罰款收入			1,425	0.00	1,425	0.00	1,700	0.00
43 勞務收入	4,000	0.00	28,540	0.03	24,540	613.50	29,820	0.03
431服務收入	4,000	0.00	28,540	0.03	24,540	613.50	29,820	0.03
45 財產收入	7,000	0.01	3,648	0.00	-3,352	-47.89	21,819	0.02
451財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00	17,925	0.02
454利息收入	6,000	0.01	3,648	0.00	-2,352	-39.20	3,894	0.00
46 政府撥入收入	93,549,000	99.99	94,424,422	99.96	875,422	0.94	95,526,399	99.94
462公庫撥款收入	93,549,000	99.99	92,395,225	97.82	-1,153,775	-1.23	93,444,492	97.76
46Y政府其他撥入收入			2,029,197	2.15	2,029,197	0.00	2,081,907	2.18
4Y 其他收入						0.00	986	0.00
4YY雜項收入							986	0.00
5 基金用途	94,675,000	100.00	94,151,744	100.00	-523,256	-0.55	96,622,128	100.00
53 國民教育計畫	61,282,000	64.73	61,162,861	64.96	-119,139	-0.19	62,560,132	64.75
531國民中學教育	61,282,000	64.73	61,162,861	64.96	-119,139	-0.19	62,560,132	64.75
5L 一般行政管理計畫	32,792,000	34.64	32,885,571	34.93	93,571	0.29	33,931,366	35.12
5L1行政管理及推展	32,792,000	34.64	32,885,571	34.93	93,571	0.29	33,931,366	35.12
5M 建築及設備計畫	601,000	0.63	103,312	0.11	-497,688	-82.81	130,630	0.14
5M1土地購置	450,000	0.48			-450,000	-100.00		
5M2營建及修建工程							59,430	0.06
5M4其他設備	151,000	0.16	103,312	0.11	-47,688	-31.58	71,200	0.07
本期賸餘（短絀-）	-1,115,000		306,291		1,421,291	-127.47	-1,041,404	
期初基金餘額	3,946,427		3,452,023		-494,404	-12.53	4,493,427	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,831,427		3,758,314		926,887	32.74	3,452,023	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市立學甲國民中學

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)	-1,115,000	306,291	1,421,291	-127.47
812 調整非現金項目		-500,537	-500,537	
8124 流動負債淨增(淨減)		-500,537	-500,537	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,115,000	-194,246	920,754	-82.58
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		65,700	65,700	
82C 增加其他資產		-32,174	-32,174	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		33,526	33,526	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,115,000	-160,720	954,280	-85.59
84 期初現金及約當現金	11,596,263	11,638,219	41,956	0.36
85 期末現金及約當現金	10,481,263	11,477,499	996,236	9.50

備註：不影響現金之其他活動：
減少代管資產+868,819元;減少應付代管資產-868,819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	507,372,808	100.00	508,370,173	100.00	-997,365	-0.20
流動資產	11,477,499	2.26	11,638,219	2.29	-160,720	-1.38
現金	11,477,499	2.26	11,638,219	2.29	-160,720	-1.38
銀行存款	11,477,499	2.26	11,638,219	2.29	-160,720	-1.38
銀行存款-市庫存款	4,183,410	0.82	3,904,166	0.77	279,244	7.15
銀行存款-保管款-代收款專戶	6,351,300	1.25	6,849,523	1.35	-498,223	-7.27
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	46,489	0.01	53,930	0.01	-7,441	-13.80
銀行存款-保管款-其他	600,000	0.12	600,000	0.12	0	0.00
銀行存款-保管款-保管款專戶	296,300	0.06	230,600	0.05	65,700	28.49
其他資產	495,895,309	97.74	496,731,954	97.71	-836,645	-0.17
什項資產	495,895,309	97.74	496,731,954	97.71	-836,645	-0.17
暫付及待結轉帳項	56,780	0.01	24,606	0.00	32,174	130.76
代管資產	495,838,529	97.73	496,707,348	97.71	-868,819	-0.17
代管資產-土地	408,444,543	80.50	407,687,916	80.20	756,627	0.19
代管資產-土地改良物	6,786,093	1.34	6,786,093	1.33	0	0.00
代管資產-房屋及設備	72,887,743	14.37	72,887,743	14.34	0	0.00
代管資產-機械及設備	2,051,236	0.40	2,425,000	0.48	-373,764	-15.41
代管資產-交通及運輸設備	986,070	0.19	1,677,152	0.33	-691,082	-41.21
代管資產-什項設備	4,682,844	0.92	5,243,444	1.03	-560,600	-10.69
合計	507,372,808	100.00	508,370,173	100.00	-997,365	-0.20

註：

一臺南市立學甲國民中學

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	503,614,494	99.26	504,918,150	99.32	-1,303,656	-0.26
流動負債	7,479,665	1.47	7,980,202	1.57	-500,537	-6.27
應付款項	7,479,665	1.47	7,980,202	1.57	-500,537	-6.27
應付代收款	7,054,569	1.39	7,528,059	1.48	-473,490	-6.29
應付費用	425,096	0.08	452,143	0.09	-27,047	-5.98
其他負債	496,134,829	97.79	496,937,948	97.75	-803,119	-0.16
什項負債	496,134,829	97.79	496,937,948	97.75	-803,119	-0.16
存入保證金	296,300	0.06	230,600	0.05	65,700	28.49
應付代管資產	495,838,529	97.73	496,707,348	97.71	-868,819	-0.17
基金餘額	3,758,314	0.74	3,452,023	0.68	306,291	8.87
基金餘額	3,758,314	0.74	3,452,023	0.68	306,291	8.87
基金餘額	3,758,314	0.74	3,452,023	0.68	306,291	8.87
累積餘額	3,758,314	0.74	3,452,023	0.68	306,291	8.87
合計	507,372,808	100.00	508,370,173	100.00	-997,365	-0.20

臺南市地方教育發展基金－臺南市立學甲國民中學

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	93,560,000	94,458,035	898,035	0.96	
41 徵收及依法分配收入		1,425	1,425	0.00	
415違規罰款收入		1,425	1,425	0.00	廠商逾期交貨違約金等收入
43 勞務收入	4,000	28,540	24,540	613.50	
431服務收入	4,000	28,540	24,540	613.50	場地設施使用費超收
45 財產收入	7,000	3,648	-3,352	-47.89	
451財產處分收入	1,000		-1,000	-100.00	未出售廢舊物資
454利息收入	6,000	3,648	-2,352	-39.20	各專戶利息收入不如預期
46 政府撥入收入	93,549,000	94,424,422	875,422	0.94	
462公庫撥款收入	93,549,000	92,395,225	-1,153,775	-1.23	
46Y政府其他撥入收入		2,029,197	2,029,197	0.00	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

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立學甲國民中學

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	94,675,000	94,151,744	-523,256	-0.55	
53 國民教育計畫	61,282,000	61,162,861	-119,139	-0.19	
531 國民中學教育	61,282,000	61,162,861	-119,139	-0.19	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		942,059	942,059		
1 用人費用		942,059	942,059		
11 正式員額薪資		142,256	142,256		
113 職員薪金		142,256	142,256		
12 聘僱及兼職人員薪資		753,740	753,740		
124 兼職人員酬金		753,740	753,740		
16 退休及撫卹金		12,527	12,527		
161 職員退休及離職金		12,527	12,527		
18 福利費		33,536	33,536		
181 分擔員工保險費		33,536	33,536		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,009,807	1,009,807		
1 用人費用		1,009,807	1,009,807		
11 正式員額薪資		730,708	730,708		
113 職員薪金		730,708	730,708		
15 獎金		152,155	152,155		
151 考績獎金		61,480	61,480		
152 年終獎金		90,675	90,675		
16 退休及撫卹金		63,349	63,349		
161 職員退休及離職金		63,349	63,349		
18 福利費		63,595	63,595		
181 分擔員工保險費		63,595	63,595		
53110204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		69,706	69,706		
1 用人費用		69,706	69,706		
12 聘僱及兼職人員薪資		68,468	68,468		
124 兼職人員酬金		68,468	68,468		
18 福利費		1,238	1,238		
181 分擔員工保險費		1,238	1,238		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		196,931	196,931		
1 用人費用		196,931	196,931		
11 正式員額薪資		60,000	60,000		
113 職員薪金		60,000	60,000		

臺南市地方教育發展基金－臺南市立學甲國民中學

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		134,393	134,393		
124 兼職人員酬金		134,393	134,393		
18 福利費		2,538	2,538		
181 分擔員工保險費		2,538	2,538		
53120000 各校經常門分支計畫	61,282,000	57,968,457	-3,313,543	-5.41	
1 用人費用	58,371,000	55,331,994	-3,039,006	-5.21	
11 正式員額薪資	40,054,000	38,274,519	-1,779,481	-4.44	
113 職員薪金	39,671,000	37,891,779	-1,779,221	-4.48	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：係教職員實際俸點較預算低
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	317,000	555,480	238,480	75.23	
124 兼職人員酬金	317,000	555,480	238,480	75.23	
13 超時工作報酬	167,000	188,904	21,904	13.12	
131 加班費	167,000	188,904	21,904	13.12	
15 獎金	10,028,000	8,962,844	-1,065,156	-10.62	
151 考績獎金	5,021,000	4,295,385	-725,615	-14.45	
152 年終獎金	5,007,000	4,667,459	-339,541	-6.78	
16 退休及卹償金	3,656,000	3,372,309	-283,691	-7.76	
161 職員退休及離職金	3,633,000	3,349,341	-283,659	-7.81	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	4,149,000	3,977,842	-171,158	-4.13	
181 分擔員工保險費	3,602,000	3,453,390	-148,610	-4.13	
183 傷病醫藥費		13,000	13,000		
18Y 其他福利費	547,000	511,452	-35,548	-6.50	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	2,435,000	2,212,015	-222,985	-9.16	
21 水電費	264,000	264,000			
212 工作場所電費	174,000	200,195	26,195	15.05	
214 工作場所水費	90,000	63,805	-26,195	-29.11	
22 郵電費	138,000	95,987	-42,013	-30.44	
221 郵費	24,000	22,952	-1,048	-4.37	
222 電話費	84,000	57,435	-26,565	-31.63	
224 數據通信費	30,000	15,600	-14,400	-48.00	
23 旅運費	100,000	106,964	6,964	6.96	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立學甲國民中學

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	%	
231 國內旅費	100,000	106,964	6,964	6.96	
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	51,671	21,671	72.24	
241 印刷及裝訂費	30,000	51,671	21,671	72.24	
25 修理保養及保固費	712,000	480,776	-231,224	-32.48	
252 一般房屋修護費	252,000	255,721	3,721	1.48	
254 其他建築修護費	20,000	16,200	-3,800	-19.00	
255 機械及設備修護費	51,000	25,950	-25,050	-49.12	
256 交通及運輸設備修護費	61,000	47,455	-13,545	-22.20	
257 雜項設備修護費	328,000	135,450	-192,550	-58.70	
26 保險費	15,000	14,347	-653	-4.35	
264 交通及運輸設備保險費	14,000	13,120	-880	-6.29	
26Y 其他保險費	1,000	1,227	227	22.70	
27 一般服務費	1,068,000	1,092,720	24,720	2.31	
277 代理(辦)費	52,000	46,200	-5,800	-11.15	
279 外包費	205,000	215,312	10,312	5.03	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25,000元)，決算數184,400元(不含機械保全30,912元)，內容：校園除草、樹木修剪及清運、校園水塔清洗、健康中心涼被床單清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	776,000	802,283	26,283	3.39	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776,000元，決算數802,283元，內容：臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名、特教專車駕駛1名
27F 體育活動費	35,000	28,925	-6,075	-17.36	
28 專業服務費	48,000	45,550	-2,450	-5.10	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8,000	2,000	-6,000	-75.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,000	43,550	3,550	8.88	
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	375,000	321,306	-53,694	-14.32	
31 使用材料費	56,000	47,312	-8,688	-15.51	
312 燃料	56,000	47,312	-8,688	-15.51	
32 用品消耗	319,000	273,994	-45,006	-14.11	
321 辦公（事務）用品	159,000	239,018	80,018	50.33	

臺南市地方教育發展基金－臺南市立學甲國民中學

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	%	
322 報章雜誌	10,000	7,200	-2,800	-28.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	50,000	19,116	-30,884	-61.77	
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)	8,000	8,660	660	8.25	
32Y 其他用品消耗	72,000		-72,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	52,000	58,200	6,200	11.92	
44 交通及運輸設備租金	12,000	9,000	-3,000	-25.00	
442 車租	12,000	9,000	-3,000	-25.00	
45 雜項設備租金	40,000	49,200	9,200	23.00	
451 雜項設備租金	40,000	49,200	9,200	23.00	
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	17,860	-140	-0.78	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
646 使用牌照稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	7,000	6,630	-370	-5.29	
661 行政規費與強制費	1,000	450	-550	-55.00	
663 汽車燃料使用費	6,000	6,180	180	3.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,000	27,082	-3,918	-12.64	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	30,000	26,082	-3,918	-13.06	
751 技能競賽	30,000	26,082	-3,918	-13.06	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		613,500	613,500		
2 服務費用		597,748	597,748		
24 印刷裝訂與廣告費		12,500	12,500		
241 印刷及裝訂費		12,500	12,500		
27 一般服務費		527,362	527,362		
277 代理(辦)費		527,362	527,362		
28 專業服務費		57,886	57,886		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		57,886	57,886		
3 材料及用品費		7,652	7,652		
32 用品消耗		7,652	7,652		
321 辦公（事務）用品		7,652	7,652		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立學甲國民中學

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	%	
4 租金、償債、利息及相關手續費		8,100	8,100		
45 雜項設備租金		8,100	8,100		
451 雜項設備租金		8,100	8,100		
53121206 國中技藝教育課程自辦式開班費-市預算		214,500	214,500		
2 服務費用		80,347	80,347		
21 水電費		430	430		
216 氣體費		430	430		
24 印刷裝訂與廣告費		2,700	2,700		
241 印刷及裝訂費		2,700	2,700		
25 修理保養及保固費		5,880	5,880		
255 機械及設備修護費		5,300	5,300		
256 交通及運輸設備修護費		280	280		
257 雜項設備修護費		300	300		
28 專業服務費		71,337	71,337		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		71,337	71,337		
3 材料及用品費		131,453	131,453		
32 用品消耗		131,453	131,453		
321 辦公（事務）用品		129,107	129,107		
323 農業與園藝用品及環境美化費		2,346	2,346		
4 租金、償債、利息及相關手續費		2,700	2,700		
45 雜項設備租金		2,700	2,700		
451 雜項設備租金		2,700	2,700		
53121502 特教學生助理人員		30,348	30,348		
2 服務費用		30,348	30,348		
27 一般服務費		30,348	30,348		
27D 計時與計件人員酬金		30,348	30,348		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30,348元，內容：特教學生助理人員1名
53121601 推展傳統藝術教育		25,000	25,000		
2 服務費用		25,000	25,000		
28 專業服務費		25,000	25,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		25,000	25,000		
53121901 學校水電費		92,553	92,553		

臺南市地方教育發展基金－臺南市立學甲國民中學

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	%	
2 服務費用		92,553	92,553		
21 水電費		92,553	92,553		
212 工作場所電費		92,553	92,553		
5L 一般行政管理計畫	32,792,000	32,885,571	93,571	0.29	
5L1 行政管理及推展	32,792,000	32,885,571	93,571	0.29	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	32,792,000	32,127,371	-664,629	-2.03	
1 用人費用	32,786,000	32,103,371	-682,629	-2.08	
15 獎金	64,000	63,299	-701	-1.10	
152 年終獎金	64,000	63,299	-701	-1.10	
16 退休及卹償金	32,722,000	32,040,072	-681,928	-2.08	
161 職員退休及離職金	32,722,000	32,040,072	-681,928	-2.08	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	24,000	18,000	300.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	24,000	18,000	300.00	
744 慰問、照護及濟助金	6,000	24,000	18,000	300.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		758,200	758,200		
1 用人費用		758,200	758,200		
18 福利費		758,200	758,200		
181 分擔員工保險費		14,210	14,210		
18Y 其他福利費		743,990	743,990		
5M 建築及設備計畫	601,000	103,312	-497,688	-82.81	
5M1 土地購置	450,000		-450,000	-100.00	
5M120000 由學校編列執行之土地購置	450,000		-450,000	-100.00	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	450,000		-450,000	-100.00	
51 購建固定資產	450,000		-450,000	-100.00	
512 興建土地改良物	450,000		-450,000	-100.00	5M建築及設備計畫減少原因：係校門停車空間瀝青鋪設因考量後續維護管理問題故未執行及飲水機等設備採購結餘
5M4 其他設備	151,000	103,312	-47,688	-31.58	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	151,000	103,312	-47,688	-31.58	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	151,000	103,312	-47,688	-31.58	
51 購建固定資產	151,000	103,312	-47,688	-31.58	
514 購置機械及設備	16,000		-16,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立學甲國民中學

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	%	
516 購置雜項設備	135,000	103,312	-31,688	-23.47	

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	19,977,209	12,944,800	5,528,624	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,593,697	129,538	88,000	(1)
房屋及建築	11,674,901	8,685,193	3,931,787	(4)
機械及設備	3,986,394	2,689,544	1,262,635	(1)
交通及運輸設備	469,461	232,040		
雜項設備	2,252,756	1,208,485	246,202	(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：

—臺南市立學甲國民中學

負債增減情形表

108 年度

單位:新臺幣元

年度變動			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		主要增減原因說明		
金額	類型			
290,769			839,453	11,430,811
		校園緊急修繕及設備改善人行步道	64,682	1,487,477
		廁所整建工程、生活科技領域教室設備電力設施、改善無障礙校園環境、學校預算外經費鐵捲門設置、受贈技藝館	309,896	6,611,599
158,769	(5)	生活科技領域教室資訊設備個人電腦2臺、生活科技領域教室設備工作桌7臺工具車1臺、午餐廚房蒸汽鍋爐設備財物採購1座、完全免試國中提升學習品質個人電腦6臺、學校預算外經費冷氣機2臺割草機1臺、教育局撥入個人電腦3臺其他影像設備5臺顯示器5臺網路交換器4臺、報廢個人電腦6臺主機系統1套	385,276	2,015,440
			65,946	171,475
132,000	(5)	學校預算內經費數位相機1架飲水機2座籃球架1付、生活科技領域教室資訊設備投影機2部、技藝教育充實改善教學設備冰箱1具、消防安全設備檢修缺失改善火警受信總機1臺、教育優先區鼓2個、報廢兒童輔導教具2套	13,653	1,144,820

臺南市地方教育發展基金－臺南市立學甲國民中學

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		450,000			450,000		-450,000	
土地改良物		450,000			450,000		-450,000	
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		16,000			16,000		-16,000	
機械及設備		16,000			16,000		-16,000	
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		135,000			135,000	103,312	-31,688	
雜項設備		135,000			135,000	103,312	-31,688	
購建中固定資產								
合計		601,000			601,000	103,312	-497,688	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立學甲國民中學

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	47	3	
職員	43	46	3	教師39人，公務人員7人；職員增加原因：係國中普通班提高至每班2.2師1人、專任輔導教師1人、安胎及娩假代理教師1人，核准文號：108年8月28日南市教課(二)字第1080948443A號函、108年11月27日南市教安(一)字第1081353196號函、108年12月10日學甲中人字第1081188745號敘薪通知書
工友	1	1	0	
合　　計	44	47	3	

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1名、臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名、特教專車駕駛1名；279外包費，內容：校園除草、樹木修剪及清運、校園水塔清洗、健康中心涼被床單清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市立學甲國民中學

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	40,054,000		167,000		10,028,000	3,656,000		4,149,000		58,054,000	317,000	58,371,000
正式人員	40,054,000		167,000		10,028,000	3,656,000		4,149,000		58,054,000		58,054,000
兼任人員											317,000	317,000
一般行政管理計畫					64,000	32,722,000				32,786,000		32,786,000
正式人員												
其他人員					64,000	32,722,000				32,786,000		32,786,000
合　　計	40,054,000		167,000		10,092,000	36,378,000		4,149,000		90,840,000	317,000	91,157,000

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776,000元，決算數832,631元；279外包費：預算數180,000元(不含機械保全25,000元)，決算數184,400元(不含機械保全30,912元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數5,021,000元，決算數4,356,865元，內容：教職員工考績獎金決算人數44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5,071,000元，決算數4,821,433元，內容：教職員工年終獎金決算人數48名、月退休人員年終慰問金決算人數1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—臺南市立學甲國民中學

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
39,207,483		188,904		9,114,999	3,448,185		4,078,749	96	56,038,416	1,512,081	57,550,497
39,207,483		188,904		9,114,999	3,412,306		4,011,128	96	55,934,916		55,934,916
					35,879		67,621		103,500	1,512,081	1,615,581
				63,299	32,040,072		758,200		32,861,571		32,861,571
							758,200		758,200		758,200
				63,299	32,040,072				32,103,371		32,103,371
39,207,483		188,904		9,178,298	35,488,257		4,836,949	96	88,899,987	1,512,081	90,412,068

臺南市地方教育發展基金－臺南市立學甲國民中學

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—臺南市立學甲國民中學

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	%	金額	%	
總　計			94,675,000		94,151,744			-523,256	-0.55	
國民教育計畫			61,282,000		61,162,861			-119,139	-0.19	
一般行政管理計畫			32,792,000		32,885,571			93,571	0.29	
建築及設備計畫			601,000		103,312			-497,688	-82.81	5M建築及設備計畫減少原因：係校門停車空間瀝青舖設因考量後續維護管理問題故未執行及飲水機等設備採購結餘

臺南市地方教育發展基金－臺南市立學甲國民中學

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	91,157,000	90,412,068	-744,932	-0.82
11 正式員額薪資	40,054,000	39,207,483	-846,517	-2.11
12 聘僱及兼職人員薪資	317,000	1,512,081	1,195,081	377.00
13 超時工作報酬	167,000	188,904	21,904	13.12
15 獎金	10,092,000	9,178,298	-913,702	-9.05
16 退休及卹償金	36,378,000	35,488,257	-889,743	-2.45
18 福利費	4,149,000	4,836,949	687,949	16.58
19 提繳費	0	96	96	0.00
2 服務費用	2,435,000	3,038,011	603,011	24.76
21 水電費	264,000	356,983	92,983	35.22
22 郵電費	138,000	95,987	-42,013	-30.44
23 旅運費	100,000	106,964	6,964	6.96
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	66,871	36,871	122.90
25 修理保養及保固費	712,000	486,656	-225,344	-31.65
26 保險費	15,000	14,347	-653	-4.35
27 一般服務費	1,068,000	1,650,430	582,430	54.53
28 專業服務費	48,000	199,773	151,773	316.19
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	375,000	460,411	85,411	22.78
31 使用材料費	56,000	47,312	-8,688	-15.51
32 用品消耗	319,000	413,099	94,099	29.50
4 租金、償債、利息及相關手續費	52,000	69,000	17,000	32.69
44 交通及運輸設備租金	12,000	9,000	-3,000	-25.00
45 雜項設備租金	40,000	60,000	20,000	50.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	601,000	103,312	-497,688	-82.81
51 購建固定資產	601,000	103,312	-497,688	-82.81
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	17,860	-140	-0.78
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	7,000	6,630	-370	-5.29
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,000	51,082	14,082	38.06
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	24,000	18,000	300.00
75 競賽及交流活動費	30,000	26,082	-3,918	-13.06
合　　計	94,675,000	94,151,744	-523,256	-0.55

臺南市地方教育發展基金－臺南市立學甲國民中學

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	784,000	988,854	204,854	26.13	
27D 計時與計件人員酬金	776,000	832,631	56,631	7.30	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8,000	156,223	148,223	1,852.79	

主辦會計人員：李依筠

基 金 主 持 人：王聖銘