

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)

臺南市立後壁國民中學編

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 11-15	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表	第 16-19	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 47,317,000 元，決算數 51,399,639 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 144 人；特教班 3 班，學生人數 44 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 136 人；特教班 3 班，學生人數 42 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 38,245,310 元，較本年度法定預算數 34,801,000 元，增加 3,444,310 元，計增加 9.90%。

(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 13,128,329 元，較本年度法定預算數 12,490,000 元，增加 638,329 元，計增加 5.11%。

(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 26,000 元，本年度法定預算數 26,000 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 51,510,571 元，較法定預算數 47,273,000 元，增加 4,237,571 元，計增加 8.96%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 13,000 元，較法定預算數 0 元，增加 13,000 元。主要係因：場地租借收入較預算數增加所致。

2. 財產處分收入：決算數 2,800 元，較法定預算數 1,000 元，增加 1,800 元，

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

- 計增加 180.00%。主要係因：廢舊物資售價實際收入較預算數增加所致。
3. 利息收入：決算數 1,045 元，較法定預算數 1,000 元，增加 45 元，計增加 4.50%。
 4. 公庫撥款收入：決算數 50,158,031 元，較法定預算數 47,259,000 元，增加 2,899,031 元，計增加 6.13%。
 5. 政府其他撥入收入：決算數 1,334,817 元，較法定預算數 0 元，增加 1,334,817 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。
 6. 雜項收入：決算數 878 元，較法定預算數 12,000 元，減少 11,122 元，計減少 92.68%。主要係因：資源回收收入不如預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 51,399,639 元，較法定預算數 47,317,000 元，增加 4,082,639 元，計增加 8.63%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 38,245,310 元，較法定預算數 34,801,000 元，增加 3,444,310 元，計增加 9.90%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 13,128,329 元，較法定預算數 12,490,000 元，增加 638,329 元，計增加 5.11%。
3. 建築及設備計畫：決算數 26,000 元，法定預算數 26,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 44,000 元，本年度決算賸餘數 110,932 元，賸餘原因：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 110,932 元，流動資產淨減 14,468 元，流動負債淨減 158,062 元，業務活動之淨現金流出 32,662 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 51,628 元，增加短期債務及其他負債 5,000 元，其他活動之淨現金流入 56,628 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 23,966 元。

期初現金及約當現金 4,415,191 元。

期末現金及約當現金 4,439,157 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

四、資產負債情況

(一)資產總額為 188,641,810 元，包括：流動資產 4,439,157 元、其他資產 184,202,653 元。

(二)負債總額為 187,748,413 元，包括：流動負債 3,557,760 元、其他負債 184,190,653 元。

(三)基金餘額為累積餘額 893,397 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 11,018,942 元，本年度增加 4,364,400 元(包括土地改良物 1,142,706 元、房屋及建築 792,336 元、機械及設備 1,199,641 元、交通及運輸設備 83,000 元、雜項設備 1,146,717 元)，減少 478,636 元(機械及設備 141,681 元、雜項設備 336,955 元)，本年度累計折舊 7,265,425 元，期末餘額 7,639,281 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 4,252,000 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 3,545,000 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、退休人員服務獎章獎勵金等 707,000 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—臺南市立後壁國民中學

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	47,273,000	100.00	51,510,571	100.00	4,237,571	8.96	51,351,842	100.00
43 勞務收入			13,000	0.03	13,000	0.00	19,000	0.04
431服務收入			13,000	0.03	13,000	0.00	19,000	0.04
45 財產收入	2,000	0.00	3,845	0.01	1,845	92.25	7,400	0.01
451財產處分收入	1,000	0.00	2,800	0.01	1,800	180.00	6,390	0.01
454利息收入	1,000	0.00	1,045	0.00	45	4.50	1,010	0.00
46 政府撥入收入	47,259,000	99.97	51,492,848	99.97	4,233,848	8.96	51,315,643	99.93
462公庫撥款收入	47,259,000	99.97	50,158,031	97.37	2,899,031	6.13	49,730,251	96.84
46Y政府其他撥入收入			1,334,817	2.59	1,334,817	0.00	1,585,392	3.09
4Y 其他收入	12,000	0.03	878	0.00	-11,122	-92.68	9,799	0.02
4YY雜項收入	12,000	0.03	878	0.00	-11,122	-92.68	9,799	0.02
5 基金用途	47,317,000	100.00	51,399,639	100.00	4,082,639	8.63	51,833,686	100.00
53 國民教育計畫	34,801,000	73.55	38,245,310	74.41	3,444,310	9.90	37,940,533	73.20
531國民中學教育	34,801,000	73.55	38,245,310	74.41	3,444,310	9.90	37,940,533	73.20
5L 一般行政管理計畫	12,490,000	26.40	13,128,329	25.54	638,329	5.11	13,893,153	26.80
5L1行政管理及推展	12,490,000	26.40	13,128,329	25.54	638,329	5.11	13,893,153	26.80
5M 建築及設備計畫	26,000	0.05	26,000	0.05		0.00		
5M4其他設備	26,000	0.05	26,000	0.05				
本期賸餘(短絀-)	-44,000		110,932		154,932	-352.12	-481,844	
期初基金餘額	1,208,309		782,465		-425,844	-35.24	1,264,309	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,164,309		893,397		-270,912	-23.27	782,465	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學
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)	-44,000	110,932	154,932	-352.12
812 調整非現金項目		-143,594	-143,594	
8123 流動資產淨增(淨增)		14,468	14,468	
8124 流動負債淨增(淨減)		-158,062	-158,062	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-44,000	-32,662	11,338	-25.77
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		51,628	51,628	
825 增加短期債務及其他負債		5,000	5,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		56,628	56,628	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-44,000	23,966	67,966	-154.47
84 期初現金及約當現金	4,102,999	4,415,191	312,192	7.61
85 期末現金及約當現金	4,058,999	4,439,157	380,158	9.37

備註：不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+874,690元; 減少應付代管資產-874,690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	188,641,810	100.00	189,558,630	100.00	-916,820	-0.48
流動資產	4,439,157	2.35	4,429,659	2.34	9,498	0.21
現金	4,439,157	2.35	4,415,191	2.33	23,966	0.54
銀行存款	4,439,157	2.35	4,415,191	2.33	23,966	0.54
銀行存款-市庫存款	1,237,287	0.66	1,282,581	0.68	-45,294	-3.53
銀行存款-保管款-代收專戶	2,388,227	1.27	2,181,752	1.15	206,475	9.46
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	108,033	0.06	79,793	0.04	28,240	35.39
銀行存款-保管款-午餐專戶	630,610	0.33	801,065	0.42	-170,455	-21.28
銀行存款-保管款-保管專戶	75,000	0.04	70,000	0.04	5,000	7.14
預付款項	0	0.00	14,468	0.01	-14,468	-100.00
預付費用	0	0.00	14,468	0.01	-14,468	-100.00
其他資產	184,202,653	97.65	185,128,971	97.66	-926,318	-0.50
什項資產	184,202,653	97.65	185,128,971	97.66	-926,318	-0.50
暫付及待結轉帳項	87,000	0.05	138,628	0.07	-51,628	-37.24
代管資產	184,115,653	97.60	184,990,343	97.59	-874,690	-0.47
代管資產-土地	73,727,500	39.08	73,727,500	38.89	0	0.00
代管資產-土地改良物	12,859,406	6.82	12,859,406	6.78	0	0.00
代管資產-房屋及設備	95,227,332	50.48	95,227,332	50.24	0	0.00
代管資產-機械及設備	605,191	0.32	867,941	0.46	-262,750	-30.27
代管資產-交通及運輸設備	313,401	0.17	466,301	0.25	-152,900	-32.79
代管資產-什項設備	1,382,823	0.73	1,841,863	0.97	-459,040	-24.92
合 計	188,641,810	100.00	189,558,630	100.00	-916,820	-0.48

註：

一臺南市立後壁國民中學

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	187,748,413	99.53	188,776,165	99.59	-1,027,752	-0.54
流動負債	3,557,760	1.89	3,715,822	1.96	-158,062	-4.25
應付款項	3,557,760	1.89	3,715,822	1.96	-158,062	-4.25
應付代收款	3,213,870	1.70	3,201,238	1.69	12,632	0.39
應付費用	343,890	0.18	514,584	0.27	-170,694	-33.17
其他負債	184,190,653	97.64	185,060,343	97.63	-869,690	-0.47
什項負債	184,190,653	97.64	185,060,343	97.63	-869,690	-0.47
存入保證金	75,000	0.04	70,000	0.04	5,000	7.14
應付代管資產	184,115,653	97.60	184,990,343	97.59	-874,690	-0.47
基金餘額	893,397	0.47	782,465	0.41	110,932	14.18
基金餘額	893,397	0.47	782,465	0.41	110,932	14.18
基金餘額	893,397	0.47	782,465	0.41	110,932	14.18
累積餘額	893,397	0.47	782,465	0.41	110,932	14.18
合 計	188,641,810	100.00	189,558,630	100.00	-916,820	-0.48

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學
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	47,273,000	51,510,571	4,237,571	8.96	
43 勞務收入		13,000	13,000	0.00	
431服務收入		13,000	13,000	0.00	場地租借收入較預算數增加，按實際收入繳庫。
45 財產收入	2,000	3,845	1,845	92.25	
451財產處分收入	1,000	2,800	1,800	180.00	廢舊物資售價較預算數增加，按實際收入繳庫。
454利息收入	1,000	1,045	45	4.50	
46 政府撥入收入	47,259,000	51,492,848	4,233,848	8.96	
462公庫撥款收入	47,259,000	50,158,031	2,899,031	6.13	
46Y政府其他撥入收入		1,334,817	1,334,817	0.00	補助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)等補助款之撥款收入。
4Y 其他收入	12,000	878	-11,122	-92.68	
4YY雜項收入	12,000	878	-11,122	-92.68	資源回收收入不如預期，按實際收入繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學

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	47,317,000	51,399,639	4,082,639	8.63	
53 國民教育計畫	34,801,000	38,245,310	3,444,310	9.90	
531 國民中學教育	34,801,000	38,245,310	3,444,310	9.90	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		669,494	669,494		
1 用人費用		669,494	669,494		
11 正式員額薪資		108,000	108,000		
113 職員薪金		108,000	108,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		513,358	513,358		
124 兼職人員酬金		513,358	513,358		
16 退休及卹償金		14,358	14,358		
161 職員退休及離職金		14,358	14,358		
18 福利費		33,778	33,778		
181 分擔員工保險費		33,778	33,778		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		802,580	802,580		
1 用人費用		802,580	802,580		
11 正式員額薪資		572,646	572,646		
113 職員薪金		572,646	572,646		
15 獎金		133,318	133,318		
151 考績獎金		64,498	64,498		
152 年終獎金		68,820	68,820		
16 退休及卹償金		47,933	47,933		
161 職員退休及離職金		47,933	47,933		
18 福利費		48,683	48,683		
181 分擔員工保險費		48,683	48,683		
53110204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		33,019	33,019		
1 用人費用		33,019	33,019		
12 聘僱及兼職人員薪資		32,441	32,441		
124 兼職人員酬金		32,441	32,441		
18 福利費		578	578		
181 分擔員工保險費		578	578		
53120000 各校經常門分支計畫	34,801,000	36,156,717	1,355,717	3.90	
1 用人費用	33,385,000	34,825,000	1,440,000	4.31	
11 正式員額薪資	23,293,000	24,452,664	1,159,664	4.98	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學

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	%	
113 職員薪金	22,910,000	24,069,924	1,159,924	5.06	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：係預算編列時核定用人費用較少所致。
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	211,000	118,020	-92,980	-44.07	
124 兼職人員酬金	211,000	118,020	-92,980	-44.07	
13 超時工作報酬	130,000	40,881	-89,119	-68.55	
131 加班費	130,000	40,881	-89,119	-68.55	
15 獎金	5,208,000	5,532,006	324,006	6.22	
151 考績獎金	2,296,000	2,501,831	205,831	8.96	
152 年終獎金	2,912,000	3,030,175	118,175	4.06	
16 退休及卹償金	2,025,000	2,122,674	97,674	4.82	
161 職員退休及離職金	2,002,000	2,100,390	98,390	4.91	
162 工員退休及離職金	23,000	22,284	-716	-3.11	
18 福利費	2,518,000	2,558,699	40,699	1.62	
181 分擔員工保險費	2,066,000	2,165,299	99,299	4.81	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	452,000	387,400	-64,600	-14.29	
19 提繳費		56	56		
191 提繳工資墊償費用		56	56		
2 服務費用	1,078,000	1,107,384	29,384	2.73	
21 水電費	260,000	195,042	-64,958	-24.98	
212 工作場所電費	210,000	162,476	-47,524	-22.63	
214 工作場所水費	50,000	32,566	-17,434	-34.87	
22 郵電費	50,000	54,888	4,888	9.78	
221 郵費	10,000	6,309	-3,691	-36.91	
222 電話費	40,000	43,514	3,514	8.79	
224 數據通信費		5,065	5,065		
23 旅運費	102,000	118,174	16,174	15.86	
231 國內旅費	102,000	118,174	16,174	15.86	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	22,205	12,205	122.05	
241 印刷及裝訂費	10,000	22,205	12,205	122.05	
25 修理保養及保固費	86,000	184,456	98,456	114.48	
252 一般房屋修護費	15,000	24,300	9,300	62.00	
254 其他建築修護費	15,000	11,400	-3,600	-24.00	
255 機械及設備修護費	10,000	59,626	49,626	496.26	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學

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	%	
256 交通及運輸設備修護費	10,000		-10,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	31,000	89,130	58,130	187.52	
258 其他資產修護費	5,000		-5,000	-100.00	
27 一般服務費	509,000	474,418	-34,582	-6.79	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000		-1,000	-100.00	
277 代理(辦)費	67,000	52,026	-14,974	-22.35	
279 外包費	27,000	43,592	16,592	61.45	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數2,000元(不含機械保全25,000元)，決算數32,000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、校舍水電維修等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	389,000	366,000	-23,000	-5.91	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389,000元，決算數366,000元，內容：臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名
27F 體育活動費	25,000	12,800	-12,200	-48.80	
28 專業服務費	13,000	10,201	-2,799	-21.53	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	1,601	-1,399	-46.63	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	8,600	-1,400	-14.00	
29 公共關係費	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	298,000	208,497	-89,503	-30.03	
31 使用材料費	8,000	10,237	2,237	27.96	
312 燃料	8,000	10,237	2,237	27.96	
32 用品消耗	290,000	198,260	-91,740	-31.63	
321 辦公(事務)用品	206,000	140,039	-65,961	-32.02	
322 報章雜誌	15,000	15,600	600	4.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	30,000	31,553	1,553	5.18	
324 化學藥劑與實驗用品	9,000		-9,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	11,068	1,068	10.68	
32Y 其他用品消耗	20,000		-20,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	40,000	15,836	-24,164	-60.41	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學

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	%	
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
712 學術團體會費	3,000		-3,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	26,000	11,500	-14,500	-55.77	
726 獎助學員生給與	26,000	11,500	-14,500	-55.77	
75 競賽及交流活動費	10,000	3,336	-6,664	-66.64	
751 技能競賽	10,000	3,336	-6,664	-66.64	
53121205 國中技藝教育課程 合作式開班費-市預算		420,000	420,000		
2 服務費用		410,184	410,184		
24 印刷裝訂與廣告費		2,236	2,236		
241 印刷及裝訂費		2,236	2,236		
27 一般服務費		349,468	349,468		
277 代理(辦)費		349,468	349,468		
28 專業服務費		58,480	58,480		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		58,480	58,480		
3 材料及用品費		9,816	9,816		
32 用品消耗		9,816	9,816		
321 辦公(事務)用品		9,816	9,816		
53121206 國中技藝教育課程 自辦式開班費-市預算		134,500	134,500		
2 服務費用		80,047	80,047		
21 水電費		4,080	4,080		
216 氣體費		4,080	4,080		
23 旅運費		2,000	2,000		
231 國內旅費		2,000	2,000		
24 印刷裝訂與廣告費		6,648	6,648		
241 印刷及裝訂費		6,648	6,648		
25 修理保養及保固費		10,900	10,900		
255 機械及設備修護費		5,900	5,900		
257 雜項設備修護費		5,000	5,000		
28 專業服務費		56,419	56,419		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		56,419	56,419		
3 材料及用品費		54,453	54,453		
32 用品消耗		54,453	54,453		
321 辦公(事務)用品		30,476	30,476		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學

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		23,977	23,977		
53121601 推展傳統藝術教育		29,000	29,000		
2 服務費用		29,000	29,000		
28 專業服務費		29,000	29,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		29,000	29,000		
5L 一般行政管理計畫	12,490,000	13,128,329	638,329	5.11	
5L1 行政管理及推展	12,490,000	13,128,329	638,329	5.11	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	12,490,000	12,440,028	-49,972	-0.40	
1 用人費用	12,490,000	12,440,028	-49,972	-0.40	
16 退休及卹償金	12,490,000	12,440,028	-49,972	-0.40	
161 職員退休及離職金	12,490,000	12,440,028	-49,972	-0.40	
5L100400 調整待遇及其他經 費		688,301	688,301		
1 用人費用		688,301	688,301		
13 超時工作報酬		147,074	147,074		
131 加班費		147,074	147,074		
18 福利費		541,227	541,227		
181 分擔員工保險費		2,472	2,472		
18Y 其他福利費		538,755	538,755		
5M 建築及設備計畫	26,000	26,000			
5M4 其他設備	26,000	26,000			
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	26,000	26,000			
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	26,000	26,000			
51 購建固定資產	26,000	26,000			
516 購置雜項設備	26,000	26,000			

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	11,018,942	5,377,180	4,364,400	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,479,425	1,072,753	1,142,706	(1)
房屋及建築	3,030,103	924,702	792,336	(1)
機械及設備	2,911,879	1,621,668	1,199,641	(1)
交通及運輸設備	677,436	292,011	83,000	(1)
雜項設備	2,920,099	1,466,046	1,146,717	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				
遞耗資產				
其他				

註：

—臺南市立後壁國民中學

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	類型			
金額				
478,636			1,888,245	7,639,281
		1紅土球場修95000元2綜合球場整修1,047,706元	1,196,970	352,408
		(1)增置:1活動中心花園及排水溝鋪設格柵板95,600元。2教室配電及防漏電設施168,456元。3英語教室油漆及電力配置200,000元。4財產增值天花板輕鋼架36480元。5財產增值教室防水及防盜門窗等等291,800元	102,657	2,795,080
141,681	(5)	(1)增置:價購集塵器等2件27,746元。(2)撥入:白板及顯示器各3台269,775元。(3)增置:充實生活科技領域教室設備資訊設備100,000元(4)增置:補助偏鄉國中英語學習教室計畫個人電腦無線網路基地台等635,000元(5)增置:補助間歇性甦醒器38000元(6)減少:報廢割草機等141,681元(7)增置:補助個人電腦54,000元(8)撥入:撥入網管型交換器75120元	363,068	1,985,103
		(1)增置:83,000廣播設備	117,849	350,576
336,955	(5)	(1)增置:1價購空氣壓縮機等2件43,600元。2價購電視機等4件86,835元。3價購球門柱13,600元及廣播設備26,000元4觸控螢幕及桌椅182,000元5價購獨輪車訓練架27,000元6增置咖啡機等43400元7價購櫥櫃工作桌96,000元8價購櫥櫃冷氣大鼓等628,282元(1)報廢:健身器等336,955元	107,701	2,156,114

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
負債 長期債務				

註：

—臺南市立後壁國民中學

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			

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學

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								
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		26,000			26,000	26,000		
雜項設備		26,000			26,000	26,000		
購建中固定資產								
合 計		26,000			26,000	26,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學
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	31	31	0	教師24人，公務人員6人
職員	30	30	0	
工友	1	1	0	
合 計	31	31	0	

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：臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名；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、校舍水電維修等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學

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	23,293,000		130,000		5,208,000	2,025,000		2,518,000		33,174,000	211,000	33,385,000
正式人員	23,293,000		130,000		5,208,000	2,025,000		2,518,000		33,174,000		33,174,000
兼任人員											211,000	211,000
一般行政管理計畫						12,490,000				12,490,000		12,490,000
正式人員						12,490,000				12,490,000		12,490,000
其他人員												
合 計	23,293,000		130,000		5,208,000	14,515,000		2,518,000		45,664,000	211,000	45,875,000

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389,000元，決算數366,000元；279外包費：預算數2,000元(不含機械保全25,000元)，決算數32,000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2,296,000元，決算數2,566,329元，內容：教職員工考績獎金決算人數29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2,912,000元，決算數3,098,995元，內容：教職員工年終獎金決算人數32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—臺南市立後壁國民中學

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
25,133,310		40,881		5,665,324	2,184,965		2,641,738	56	35,666,274	663,819	36,330,093
25,133,310		40,881		5,665,324	2,170,607		2,605,493	56	35,615,671		35,615,671
					14,358		36,245		50,603	663,819	714,422
		147,074			12,440,028		541,227		13,128,329		13,128,329
		147,074					541,227		688,301		688,301
					12,440,028				12,440,028		12,440,028
25,133,310		187,955		5,665,324	14,624,993		3,182,965	56	48,794,603	663,819	49,458,422

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學

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—臺南市立後壁國民中學

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			47,317,000		51,399,639		4,082,639	8.63	
國民教育計畫			34,801,000		38,245,310		3,444,310	9.90	
一般行政管理 計畫			12,490,000		13,128,329		638,329	5.11	
建築及設備計 畫			26,000		26,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學

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	45,875,000	49,458,422	3,583,422	7.81
11 正式員額薪資	23,293,000	25,133,310	1,840,310	7.90
12 聘僱及兼職人員薪資	211,000	663,819	452,819	214.61
13 超時工作報酬	130,000	187,955	57,955	44.58
15 獎金	5,208,000	5,665,324	457,324	8.78
16 退休及卹償金	14,515,000	14,624,993	109,993	0.76
18 福利費	2,518,000	3,182,965	664,965	26.41
19 提繳費	0	56	56	0.00
2 服務費用	1,078,000	1,626,615	548,615	50.89
21 水電費	260,000	199,122	-60,878	-23.41
22 郵電費	50,000	54,888	4,888	9.78
23 旅運費	102,000	120,174	18,174	17.82
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	31,089	21,089	210.89
25 修理保養及保固費	86,000	195,356	109,356	127.16
27 一般服務費	509,000	823,886	314,886	61.86
28 專業服務費	13,000	154,100	141,100	1,085.38
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	298,000	272,766	-25,234	-8.47
31 使用材料費	8,000	10,237	2,237	27.96
32 用品消耗	290,000	262,529	-27,471	-9.47
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	26,000	26,000	0	0.00
51 購建固定資產	26,000	26,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	40,000	15,836	-24,164	-60.41
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
72 捐助、補助與獎助	26,000	11,500	-14,500	-55.77
75 競賽及交流活動費	10,000	3,336	-6,664	-66.64
合 計	47,317,000	51,399,639	4,082,639	8.63

臺南市地方教育發展基金—臺南市立後壁國民中學

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	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	392,000	511,500	119,500	30.48	
27D 計時與計件人員酬金	389,000	366,000	-23,000	-5.91	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	145,500	142,500	1,750.00	

主辦會計人員：林秋萍



基金主持人：黃美芳



