

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)

臺南市立玉井國民中學編

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 63,542,000 元，決算數 64,544,774 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 289 人；特教班 1 班，學生人數 6 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 11 班，學生人數 275 人；特教班 1 班，學生人數 6 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 49,852,209 元，較本年度法定預算數 49,152,000 元，增加 700,209 元，計增加 1.42%。

(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 14,511,685 元，較本年度法定預算數 14,154,000 元，增加 357,685 元，計增加 2.53%。

(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，增進教學品質及辦理本校老舊校舍整建工程。本年度決算數 180,880 元，較本年度法定預算數 236,000 元，減少 55,120 元，計減少 23.36%，主要係因：廚房屋頂漏水持續嚴重惡化經費超出預算數甚鉅，故無法執行。

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 66,446,017 元，較法定預算數 62,870,000 元，增加 3,576,017 元，計增加 5.69%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 107 元，較法定預算數 0 元，增加 107 元。主要係因：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

廠商違約罰款，依實際收入數繳庫。

2. 服務收入：決算數 41,656 元，較法定預算數 130,000 元，減少 88,344 元，計減少 67.96%。主要係因：本年度游泳池未收門票。
3. 財產處分收入：決算數 2,573 元，較法定預算數 0 元，增加 2,573 元。主要係因：出售廢舊物資，依實際收入數繳庫。
4. 利息收入：決算數 797 元，較法定預算數 4,000 元，減少 3,203 元，計減少 80.08%。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 64,285,462 元，較法定預算數 62,721,000 元，增加 1,564,462 元，計增加 2.49%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 2,093,495 元，較法定預算數 0 元，增加 2,093,495 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。
7. 雜項收入：決算數 21,927 元，較法定預算數 15,000 元，增加 6,927 元，計增加 46.18%。主要係因：以前年度支出收回數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 64,544,774 元，較法定預算數 63,542,000 元，增加 1,002,774 元，計增加 1.58%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 49,852,209 元，較法定預算數 49,152,000 元，增加 700,209 元，計增加 1.42%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 14,511,685 元，較法定預算數 14,154,000 元，增加 357,685 元，計增加 2.53%。
3. 建築及設備計畫：決算數 180,880 元，較法定預算數 236,000 元，減少 55,120 元，計減少 23.36%。主要係因：營建及修建工程中廚房屋頂漏水持續嚴重惡化經費超出預算數甚鉅，故無法執行。。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 672,000 元，本年度決算賸餘 1,901,243 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 1,901,243 元，流動負債淨減 1,593,125 元，

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

業務活動之淨現金流入 308,118 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 8,144 元，減少短期債務及其他負債 193,000 元，其他活動之淨現金流出 201,144 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 106,974 元。

期初現金及約當現金 10,831,217 元。

期末現金及約當現金 10,938,191 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 403,672,241 元，包括：流動資產 10,938,191 元、其他資產 392,734,050 元。

(二)負債總額為 397,812,580 元，包括：流動負債 4,179,393 元、其他負債 393,633,187 元。

(三)基金餘額為累積餘額 5,859,661 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 43,215,186 元，本年度增加 8,118,112 元(包括房屋及建築 7,137,150 元、機械及設備 781,313 元、雜項設備 199,649 元)，減少 172,885 元(機械及設備 10,600 元、雜項設備 162,285 元)，累計折舊 6,065,971 元，期末餘額 45,094,442 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 3,673,000 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)、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)計畫等計 3,157,000 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)

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

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 516,000 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—臺南市立玉井國民中學
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	62,870,000	100.00	66,446,017	100.00	3,576,017	5.69	65,304,664	100.00
41 徵收及依法分配收入			107	0.00	107	0.00	266	0.00
415違規罰款收入			107	0.00	107	0.00	266	0.00
43 勞務收入	130,000	0.21	41,656	0.06	-88,344	-67.96	55,279	0.08
431服務收入	130,000	0.21	41,656	0.06	-88,344	-67.96	55,279	0.08
45 財產收入	4,000	0.01	3,370	0.01	-630	-15.75	34,513	0.05
451財產處分收入			2,573	0.00	2,573	0.00	33,838	0.05
454利息收入	4,000	0.01	797	0.00	-3,203	-80.08	675	0.00
46 政府撥入收入	62,721,000	99.76	66,378,957	99.90	3,657,957	5.83	65,189,381	99.82
462公庫撥款收入	62,721,000	99.76	64,285,462	96.75	1,564,462	2.49	63,290,168	96.92
46Y政府其他撥入收入			2,093,495	3.15	2,093,495	0.00	1,899,213	2.91
4Y 其他收入	15,000	0.02	21,927	0.03	6,927	46.18	25,225	0.04
4YY雜項收入	15,000	0.02	21,927	0.03	6,927	46.18	25,225	0.04
5 基金用途	63,542,000	100.00	64,544,774	100.00	1,002,774	1.58	64,688,984	100.00
53 國民教育計畫	49,152,000	77.35	49,852,209	77.24	700,209	1.42	47,541,334	73.49
531國民中學教育	49,152,000	77.35	49,852,209	77.24	700,209	1.42	47,541,334	73.49
5L 一般行政管理計畫	14,154,000	22.28	14,511,685	22.48	357,685	2.53	17,147,650	26.51
5L1行政管理及推展	14,154,000	22.28	14,511,685	22.48	357,685	2.53	17,147,650	26.51
5M 建築及設備計畫	236,000	0.37	180,880	0.28	-55,120	-23.36		
5M2營建及修建工程	194,000	0.31	139,500	0.22	-54,500	-28.09		
5M4其他設備	42,000	0.07	41,380	0.06	-620	-1.48		
本期賸餘 (短絀-)	-672,000		1,901,243		2,573,243	-382.92	615,680	
期初基金餘額	2,935,738		3,958,418		1,022,680	34.84	3,342,738	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,263,738		5,859,661		3,595,923	158.85	3,958,418	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立玉井國民中學

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)	-672,000	1,901,243	2,573,243	-382.92
812 調整非現金項目		-1,593,125	-1,593,125	
8124 流動負債淨增(淨減)		-1,593,125	-1,593,125	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-672,000	308,118	980,118	-145.85
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產		-8,144	-8,144	
82D 減少短期債務及其他負債		-193,000	-193,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-201,144	-201,144	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-672,000	106,974	778,974	-115.92
84 期初現金及約當現金	6,969,194	10,831,217	3,862,023	55.42
85 期末現金及約當現金	6,297,194	10,938,191	4,640,997	73.70

備註：不影響現金之其他活動：增加代管資產-3,935,496元;增加應付代管資產+3,935,496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	403,672,241	100.00	399,621,627	100.00	4,050,614	1.01
流動資產	10,938,191	2.71	10,831,217	2.71	106,974	0.99
現金	10,938,191	2.71	10,831,217	2.71	106,974	0.99
銀行存款	10,938,191	2.71	10,831,217	2.71	106,974	0.99
銀行存款-市庫存款	6,281,108	1.56	4,342,724	1.09	1,938,384	44.64
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,543,529	0.63	3,513,227	0.88	-969,698	-27.60
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	132,924	0.03	88,952	0.02	43,972	49.43
銀行存款-保管款-午餐專戶	861,830	0.21	1,574,514	0.39	-712,684	-45.26
銀行存款-保管款-其他	100,000	0.02	100,000	0.03	0	0.00
銀行存款-保管款-保管款專戶	1,018,800	0.25	1,211,800	0.30	-193,000	-15.93
其他資產	392,734,050	97.29	388,790,410	97.29	3,943,640	1.01
什項資產	392,734,050	97.29	388,790,410	97.29	3,943,640	1.01
暫付及待結轉帳項	119,663	0.03	111,519	0.03	8,144	7.30
代管資產	392,614,387	97.26	388,678,891	97.26	3,935,496	1.01
代管資產-土地	369,402,297	91.51	365,000,763	91.34	4,401,534	1.21
代管資產-土地改良物	712,130	0.18	712,130	0.18	0	0.00
代管資產-房屋及設備	18,186,465	4.51	18,186,465	4.55	0	0.00
代管資產-機械及設備	792,298	0.20	865,936	0.22	-73,638	-8.50
代管資產-交通及運輸設備	1,221,725	0.30	1,221,725	0.31	0	0.00
代管資產-什項設備	2,299,472	0.57	2,691,872	0.67	-392,400	-14.58
合 計	403,672,241	100.00	399,621,627	100.00	4,050,614	1.01

註：

一臺南市立玉井國民中學

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	397,812,580	98.55	395,663,209	99.01	2,149,371	0.54
流動負債	4,179,393	1.04	5,772,518	1.44	-1,593,125	-27.60
應付款項	4,179,393	1.04	5,772,518	1.44	-1,593,125	-27.60
應付代收款	3,757,946	0.93	5,388,212	1.35	-1,630,266	-30.26
應付費用	421,447	0.10	384,306	0.10	37,141	9.66
其他負債	393,633,187	97.51	389,890,691	97.56	3,742,496	0.96
什項負債	393,633,187	97.51	389,890,691	97.56	3,742,496	0.96
存入保證金	1,018,800	0.25	1,211,800	0.30	-193,000	-15.93
應付代管資產	392,614,387	97.26	388,678,891	97.26	3,935,496	1.01
基金餘額	5,859,661	1.45	3,958,418	0.99	1,901,243	48.03
基金餘額	5,859,661	1.45	3,958,418	0.99	1,901,243	48.03
基金餘額	5,859,661	1.45	3,958,418	0.99	1,901,243	48.03
累積餘額	5,859,661	1.45	3,958,418	0.99	1,901,243	48.03
合 計	403,672,241	100.00	399,621,627	100.00	4,050,614	1.01

臺南市地方教育發展基金—臺南市立玉井國民中學

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	62,870,000	66,446,017	3,576,017	5.69	
41 徵收及依法分配收入		107	107	0.00	
415 違規罰款收入		107	107	0.00	廠商違約罰款，依實際收入繳庫
43 勞務收入	130,000	41,656	-88,344	-67.96	
431 服務收入	130,000	41,656	-88,344	-67.96	本年度游泳池未收門票
45 財產收入	4,000	3,370	-630	-15.75	
451 財產處分收入		2,573	2,573	0.00	出售廢舊物資，依實際收入繳庫
454 利息收入	4,000	797	-3,203	-80.08	各專戶利息不如預期所致
46 政府撥入收入	62,721,000	66,378,957	3,657,957	5.83	
462 公庫撥款收入	62,721,000	64,285,462	1,564,462	2.49	
46Y 政府其他撥入收入		2,093,495	2,093,495	0.00	調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等計畫已超收支併決算辦理
4Y 其他收入	15,000	21,927	6,927	46.18	
4YY 雜項收入	15,000	21,927	6,927	46.18	以前年度支出收回數繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立玉井國民中學

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	63,542,000	64,544,774	1,002,774	1.58	
53 國民教育計畫	49,152,000	49,852,209	700,209	1.42	
531 國民中學教育	49,152,000	49,852,209	700,209	1.42	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		866,786	866,786		
1 用人費用		866,786	866,786		
11 正式員額薪資		127,000	127,000		
113 職員薪金		127,000	127,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		692,746	692,746		
124 兼職人員酬金		692,746	692,746		
18 福利費		47,040	47,040		
181 分擔員工保險費		47,040	47,040		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		942,125	942,125		
1 用人費用		942,125	942,125		
11 正式員額薪資		684,859	684,859		
113 職員薪金		684,859	684,859		
15 獎金		142,188	142,188		
151 考績獎金		59,425	59,425		
152 年終獎金		82,763	82,763		
16 退休及卹償金		58,901	58,901		
161 職員退休及離職金		58,901	58,901		
18 福利費		56,177	56,177		
181 分擔員工保險費		56,177	56,177		
53110204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		152,853	152,853		
1 用人費用		152,853	152,853		
12 聘僱及兼職人員薪資		151,268	151,268		
124 兼職人員酬金		151,268	151,268		
18 福利費		1,585	1,585		
181 分擔員工保險費		1,585	1,585		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		177,400	177,400		
1 用人費用		177,400	177,400		
11 正式員額薪資		55,000	55,000		
113 職員薪金		55,000	55,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		121,300	121,300		
124 兼職人員酬金		121,300	121,300		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立玉井國民中學

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	%	
18 福利費		1,100	1,100		
181 分擔員工保險費		1,100	1,100		
53120000 各校經常門分支計畫	49,152,000	46,933,464	-2,218,536	-4.51	
1 用人費用	44,618,000	44,124,437	-493,563	-1.11	
11 正式員額薪資	30,710,000	29,713,960	-996,040	-3.24	
113 職員薪金	30,327,000	29,331,220	-995,780	-3.28	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	674,000	1,436,748	762,748	113.17	
122 約僱職員薪金	419,000	411,108	-7,892	-1.88	
124 兼職人員酬金	255,000	1,025,640	770,640	302.21	
13 超時工作報酬	146,000	217,818	71,818	49.19	
131 加班費	146,000	217,818	71,818	49.19	
15 獎金	7,057,000	6,762,092	-294,908	-4.18	
151 考績獎金	3,158,000	3,076,058	-81,942	-2.59	
152 年終獎金	3,899,000	3,686,034	-212,966	-5.46	
16 退休及卹償金	2,711,000	2,537,284	-173,716	-6.41	
161 職員退休及離職金	2,688,000	2,513,308	-174,692	-6.50	
162 工員退休及離職金	23,000	23,976	976	4.24	
18 福利費	3,320,000	3,456,535	136,535	4.11	
181 分擔員工保險費	2,780,000	2,964,660	184,660	6.64	
183 傷病醫藥費		16,500	16,500		
18Y 其他福利費	540,000	475,375	-64,625	-11.97	
2 服務費用	3,875,000	2,278,658	-1,596,342	-41.20	
21 水電費	452,000	274,698	-177,302	-39.23	
212 工作場所電費	356,000	213,191	-142,809	-40.11	
214 工作場所水費	96,000	61,507	-34,493	-35.93	
22 郵電費	130,000	86,657	-43,343	-33.34	
221 郵費	30,000	7,853	-22,147	-73.82	
222 電話費	70,000	63,204	-6,796	-9.71	
224 數據通信費	30,000	15,600	-14,400	-48.00	
23 旅運費	172,000	100,349	-71,651	-41.66	
231 國內旅費	172,000	100,349	-71,651	-41.66	
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	31,980	-8,020	-20.05	
241 印刷及裝訂費	40,000	31,980	-8,020	-20.05	
25 修理保養及保固費	606,000	444,977	-161,023	-26.57	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立玉井國民中學

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	%	
251 土地改良物修護費	220,000	127,790	-92,210	-41.91	
252 一般房屋修護費	20,000	91,999	71,999	360.00	
254 其他建築修護費	175,000	4,100	-170,900	-97.66	
255 機械及設備修護費	79,000	58,815	-20,185	-25.55	
256 交通及運輸設備修護費	51,000	46,593	-4,407	-8.64	
257 雜項設備修護費	61,000	115,680	54,680	89.64	
26 保險費	29,000	16,168	-12,832	-44.25	
261 一般房屋保險費		1,425	1,425		
264 交通及運輸設備保險費	13,000	10,079	-2,921	-22.47	
268 責任保險費	10,000		-10,000	-100.00	
26Y 其他保險費	6,000	4,664	-1,336	-22.27	
27 一般服務費	2,361,000	1,240,904	-1,120,096	-47.44	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		60	60		
277 代理(辦)費	78,000	69,795	-8,205	-10.52	
279 外包費	205,000	188,502	-16,498	-8.05	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165,318元(不含機械保全23,184元)，內容：校園除草及花園整理、校園環境整理，等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	2,048,000	952,547	-1,095,453	-53.49	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2,048,000元，決算數952,547元，內容：臨時司機1名、臨時救生員3名、游泳池管理員及清潔員1名
27F 體育活動費	30,000	30,000			
28 專業服務費	25,000	22,925	-2,075	-8.30	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	17,675	-2,325	-11.63	
288 委託考選訓練費	2,000	1,600	-400	-20.00	
28Y 其他專業服務費		650	650		
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	538,000	461,781	-76,219	-14.17	
31 使用材料費	48,000	36,619	-11,381	-23.71	
312 燃料	48,000	36,619	-11,381	-23.71	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立玉井國民中學

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	%	
32 用品消耗	490,000	425,162	-64,838	-13.23	
321 辦公（事務）用品	292,000	363,460	71,460	24.47	
322 報章雜誌	17,000	9,557	-7,443	-43.78	
323 農業與園藝用品及環境美化費	135,000	16,775	-118,225	-87.57	
324 化學藥劑與實驗用品	15,000	2,704	-12,296	-81.97	
326 食品	5,000	4,480	-520	-10.40	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,000	12,476	6,476	107.93	
32Y 其他用品消耗	20,000	15,710	-4,290	-21.45	
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	33,437	-46,563	-58.20	
45 雜項設備租金	80,000	33,437	-46,563	-58.20	
451 雜項設備租金	80,000	33,437	-46,563	-58.20	
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	18,803	803	4.46	
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	7,573	573	8.19	
661 行政規費與強制費	1,000	1,393	393	39.30	
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	23,000	16,348	-6,652	-28.92	
71 會費	3,000	2,530	-470	-15.67	
713 職業團體會費	3,000	2,530	-470	-15.67	
75 競賽及交流活動費	20,000	13,818	-6,182	-30.91	
751 技能競賽	20,000	13,818	-6,182	-30.91	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		409,000	409,000		
2 服務費用		391,125	391,125		
27 一般服務費		391,125	391,125		
277 代理(辦)費		337,601	337,601		
27D 計時與計件人員酬金		53,524	53,524		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53,524元，內容：合作式國中技藝教育課程隨班老師3名輔導教師費
3 材料及用品費		17,875	17,875		
32 用品消耗		17,875	17,875		
321 辦公（事務）用品		17,875	17,875		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立玉井國民中學

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	%	
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		80,690	80,690		
21 水電費		12,000	12,000		
212 工作場所電費		12,000	12,000		
22 郵電費		2,640	2,640		
221 郵費		2,640	2,640		
25 修理保養及保固費		11,065	11,065		
257 雜項設備修護費		11,065	11,065		
27 一般服務費		54,985	54,985		
27D 計時與計件人員酬金		54,985	54,985		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54,985元，內容：自辦式國中技 藝教育課程隨班老師1名輔導教師 費
3 材料及用品費		53,810	53,810		
31 使用材料費		1,310	1,310		
312 燃料		1,310	1,310		
32 用品消耗		52,500	52,500		
321 辦公（事務）用品		52,500	52,500		
53121502 特教學生助理人員		236,081	236,081		
2 服務費用		236,081	236,081		
27 一般服務費		236,081	236,081		
27D 計時與計件人員酬金		236,081	236,081		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236,081元，內容：特教學生助 理人員2名
5L 一般行政管理計畫	14,154,000	14,511,685	357,685	2.53	
5L1 行政管理及推展	14,154,000	14,511,685	357,685	2.53	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	14,154,000	14,470,875	316,875	2.24	
1 用人費用	14,148,000	14,464,875	316,875	2.24	
16 退休及卹償金	14,148,000	14,464,875	316,875	2.24	
161 職員退休及離職金	14,148,000	14,464,875	316,875	2.24	
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			

臺南市地方教育發展基金—臺南市立玉井國民中學

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	%	
5L100400 調整待遇及其他經費		40,810	40,810		
1 用人費用		40,810	40,810		
18 福利費		40,810	40,810		
18Y 其他福利費		40,810	40,810		
5M 建築及設備計畫	236,000	180,880	-55,120	-23.36	
5M2 營建及修建工程	194,000	139,500	-54,500	-28.09	
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	194,000	139,500	-54,500	-28.09	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	194,000	139,500	-54,500	-28.09	
51 購建固定資產	194,000	139,500	-54,500	-28.09	
513 擴充改良房屋建築及設備	194,000	139,500	-54,500	-28.09	5M2營建及修建工程計畫減少原因：係廚房屋頂漏水持續嚴重惡化經費超出預算甚鉅故無執行
5M4 其他設備	42,000	41,380	-620	-1.48	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	42,000	41,380	-620	-1.48	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	42,000	41,380	-620	-1.48	
51 購建固定資產	42,000	41,380	-620	-1.48	
514 購置機械及設備	30,000	29,880	-120	-0.40	
516 購置雜項設備	12,000	11,500	-500	-4.17	

00079-17

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	43,215,186	5,112,075	8,118,112	
非理財目的之長期投資				
土地	19,600,200			
土地改良物				
房屋及建築	18,407,600	1,755,827	7,137,150	(4)
機械及設備	2,346,965	1,616,956	781,313	(1)
交通及運輸設備	228,473	161,265		
雜項設備	2,631,948	1,578,027	199,649	(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：

—臺南市立玉井國民中學

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

千元: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			
172,885			953,896	45,094,442
				19,600,200
		活動中心舞台84000元燈光42000影印 室隔間13500專科大樓受贈699750	487,225	23,301,698
10,600	(5)	增加原因:撥入顯示器購空拍攝影機 高壓清洗機等減少原因:機械設備報 廢	307,988	1,192,734
			22,793	44,415
162,285	(7)	增加原因:增購碎紙機顯示器架子投 影機等減少原因:報廢及電動輪椅撥 出	135,890	955,395

臺南市地方教育發展基金—臺南市立玉井國民中學

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	38	40	2	教師32人，公務人員7人。職員增加原因：專任輔導教師1人，核准文號108年11月27日南市教安(一)字第1081353196號；長期代理老師2人，核准文號：108年8月28日南市教課(二)字第1080948443A號 約僱人員減少原因：市府核定暫無配置教練之需求，核准文號107年7月12日府人力字第1070795810號
職員	36	39	3	
約僱人員	1	0	-1	
工友	1	1	0	
合 計	38	40	2	

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、合作式國中技藝教育課程隨班老師3名輔導教師費、自辦式國中技藝教育課程隨班老師1名輔導教師費、臨時司機1名、臨時救生員3名、游泳池管理員及清潔員1名；279外包費，內容：校園除草及花園整理、校園環境整理等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市立玉井國民中學

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	30,710,000	419,000	146,000		7,057,000	2,711,000		3,320,000		44,363,000	255,000	44,618,000
正式人員	30,710,000		146,000		7,005,000	2,686,000		3,248,000		43,795,000		43,795,000
聘僱人員		419,000			52,000	25,000		72,000		568,000		568,000
兼任人員											255,000	255,000
一般行政管理計畫						14,148,000				14,148,000		14,148,000
正式人員												
其他人員						14,148,000				14,148,000		14,148,000
合 計	30,710,000	419,000	146,000		7,057,000	16,859,000		3,320,000		58,511,000	255,000	58,766,000

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2,048,000元，決算數1,297,137元；279外包費：預算數180,000元(不含機械保全25,000元)，決算數165,318元(不含機械保全23,184元)

2、各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數3,158,000元，決算數3,135,483元，內容：教職員工考績獎金決算人數40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3,899,000元，決算數3,768,797元，內容：教職員工年終獎金決算人數40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—臺南市立玉井國民中學

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
30,580,819	411,108	217,818		6,904,280	2,596,185		3,562,437		44,272,647	1,990,954	46,263,601
30,580,819		217,818		6,904,280	2,570,485		3,510,888		43,784,290		43,784,290
	411,108				25,700		51,549		488,357		488,357
					14,464,875		40,810		14,505,685	1,990,954	1,990,954
							40,810		40,810		40,810
					14,464,875				14,464,875		14,464,875
30,580,819	411,108	217,818		6,904,280	17,061,060		3,603,247		58,778,332	1,990,954	60,769,286

臺南市地方教育發展基金—臺南市立玉井國民中學

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—臺南市立玉井國民中學

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			63,542,000		64,544,774			1,002,774	1.58	建築及設備計畫減少原因：係廚房屋頂漏水持續嚴重惡化經費超出預算甚鉅.故無執行
國民教育計畫			49,152,000		49,852,209			700,209	1.42	
一般行政管理計畫			14,154,000		14,511,685			357,685	2.53	
建築及設備計畫			236,000		180,880			-55,120	-23.36	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立玉井國民中學
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	58,766,000	60,769,286	2,003,286	3.41
11 正式員額薪資	30,710,000	30,580,819	-129,181	-0.42
12 聘僱及兼職人員薪資	674,000	2,402,062	1,728,062	256.39
13 超時工作報酬	146,000	217,818	71,818	49.19
15 獎金	7,057,000	6,904,280	-152,720	-2.16
16 退休及卹償金	16,859,000	17,061,060	202,060	1.20
18 福利費	3,320,000	3,603,247	283,247	8.53
2 服務費用	3,875,000	2,986,554	-888,446	-22.93
21 水電費	452,000	286,698	-165,302	-36.57
22 郵電費	130,000	89,297	-40,703	-31.31
23 旅運費	172,000	100,349	-71,651	-41.66
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	31,980	-8,020	-20.05
25 修理保養及保固費	606,000	456,042	-149,958	-24.75
26 保險費	29,000	16,168	-12,832	-44.25
27 一般服務費	2,361,000	1,923,095	-437,905	-18.55
28 專業服務費	25,000	22,925	-2,075	-8.30
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	538,000	533,466	-4,534	-0.84
31 使用材料費	48,000	37,929	-10,071	-20.98
32 用品消耗	490,000	495,537	5,537	1.13
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	33,437	-46,563	-58.20
45 雜項設備租金	80,000	33,437	-46,563	-58.20
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	236,000	180,880	-55,120	-23.36
51 購建固定資產	236,000	180,880	-55,120	-23.36
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	18,803	803	4.46
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	7,000	7,573	573	8.19
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	22,348	-6,652	-22.94
71 會費	3,000	2,530	-470	-15.67
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	20,000	13,818	-6,182	-30.91
合 計	63,542,000	64,544,774	1,002,774	1.58

臺南市地方教育發展基金—臺南市立玉井國民中學

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	2,051,000	1,300,137	-750,863	-36.61	
27D 計時與計件人員酬金	2,048,000	1,297,137	-750,863	-36.66	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			

主辦會計人員：孟蘊慧

金 主 持 人：何政謀