學校機關代號：00088

# 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）

臺南市立龍崎國民中學編

# 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 1-3 頁

乙、主要表

1、基金來源、用途及餘絀表…… 第 4 頁

2、現金流量表…… 第 5 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 9-12 頁

3、資本資產及長期負債增減情形表…… 第 14-15 頁

4、固定資產建設改良擴充明細表…… 第 16 頁

5、員工人數彙計表…… 第 17 頁

6、用人費用彙計表…… 第 18-19 頁

7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 第 20 頁

8、主要業務計畫執行績效摘要表…… 第 21 頁

9、各項費用彙計表…… 第 22 頁

10、管制性項目及統計所需項目比較表…… 第 23 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，本年度法定預算數17,894,000元，決算數19,053,254元。

(一)國民教育業務計畫：

107學年度下學期，實際招收普通班3班，學生人數33人。

108學年度上學期，實際招收普通班3班，學生人數32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 16,703,053 元，較本年度法定預算數15,620,000元，增加1,083,053元，計增加6.93%。

(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2,350,201元，較本年度法定預算數2,274,000元，增加76,201元，計增加3.35%。

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 19,080,791 元，較法定預算數 17,866,000 元，增加1,214,791元，計增加6.80%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數2,837元，較法定預算數0元，增加2,837元。主要係因：108生活科技教室設備採購案逾期罰鍰收入，按實際情形核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數2,030元，較法定預算數0元，增加2,030元。主要係因：財產報廢收入，按實際情形核實辦理。
3. 利息收入:決算數358元,較法定預算數1,000元,減少642元,計減少64.20%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
4. 公庫撥款收入：決算數17,881,285元，較法定預算數17,865,000元，增加16,285元，計增加0.09%。
5. 政府其他撥入收入:決算數1,192,421元,較法定預算數0元,增加1,192,421

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)、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1,860元，較法定預算數0元，增加1,860元。主要係因：資源回收收入，按實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 19,053,254 元，較法定預算數 17,894,000 元，增加1,159,254元，計增加6.48%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數16,703,503元，較法定預算數15,620,000元，增加1,083,053元，計增加6.93%。
2. 一般行政管理計畫：決算數2,350,201元，較法定預算數2,274,000元，增加76,201元，計增加3.35%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀28,000元，本年度決算賸餘數27,537元，賸餘原因：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27,537元，流動負債淨增308,265元，業務活動之淨現金流入335,802元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 135,070 元，增加短期債務及其他負債38,834元，其他活動之淨現金流出96,236元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增239,566元。

期初現金及約當現金6,261,603元。

期末現金及約當現金6,501,169元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 24,542,405 元，包括：流動資產 6,501,169 元、其他資產18,041,236元。

(二)負債總額為 23,873,788 元，包括：流動負債 5,929,541 元、其他負債17,944,247元。

# 臺南市地方教育發展基金—臺南市立龍崎國民中學

## 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 | 17,866,000 | 100.00 | 19,080,791 | 100.00 | 1,214,791 | 6.80 | 19,248,295 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 | | | 2,837 | 0.01 | 2,837 | 0.00 | 162 | 0.00 |
| 415違規罰款收入 | | | 2,837 | 0.01 | 2,837 | 0.00 | 162 | 0.00 |
| 45 財產收入 | 1,000 | 0.01 | 2,388 | 0.01 | 1,388 | 138.80 | 1,255 | 0.01 |
| 451財產處分收入 | | | 2,030 | 0.01 | 2,030 | 0.00 | 905 | 0.00 |
| 454利息收入 | 1,000 | 0.01 | 358 | 0.00 | -642 | -64.20 | 350 | 0.00 |
| 46 政府撥入收入 | 17,865,000 | 99.99 | 19,073,706 | 99.96 | 1,208,706 | 6.77 | 19,242,913 | 99.97 |
| 462公庫撥款收入 | 17,865,000 | 99.99 | 17,881,285 | 93.71 | 16,285 | 0.09 | 18,298,256 | 95.06 |
| 46Y政府其他撥入收入 | | | 1,192,421 | 6.25 | 1,192,421 | 0.00 | 944,657 | 4.91 |
| 4Y 其他收入 | | | 1,860 | 0.01 | 1,860 | 0.00 | 3,965 | 0.02 |
| 4YY雜項收入 | | | 1,860 | 0.01 | 1,860 | 0.00 | 3,965 | 0.02 |
| 5 基金用途 | 17,894,000 | 100.00 | 19,053,254 | 100.00 | 1,159,254 | 6.48 | 19,120,474 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 15,620,000 | 87.29 | 16,703,053 | 87.67 | 1,083,053 | 6.93 | 16,045,246 | 83.92 |
| 531國民中學教育 | 15,620,000 | 87.29 | 16,703,053 | 87.67 | 1,083,053 | 6.93 | 16,045,246 | 83.92 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 2,274,000 | 12.71 | 2,350,201 | 12.33 | 76,201 | 3.35 | 3,075,228 | 16.08 |
| 5L1行政管理及推展 | 2,274,000 | 12.71 | 2,350,201 | 12.33 | 76,201 | 3.35 | 3,075,228 | 16.08 |
| 本期賸餘 (短絀-) | -28,000 | | 27,537 | | 55,537 | -198.35 | 127,821 | |
| 期初基金餘額 | 513,259 | | 641,080 | | 127,821 | 24.90 | 513,259 | |
| 解繳公庫 | | | | | | 0.00 | | |
| 期末基金餘額 | 485,259 | | 668,617 | | 183,358 | 37.79 | 641,080 | |

填表說明：

# 臺南市地方教育發展基金
## 總　說　明
## 中華民國108年度

(三)基金餘額為累積餘額668,617元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 9,122,133 元，本年度增加 3,094,500 元(包括房屋及建築 1,644,168 元、機械及設備 885,432 元、交通及運輸設備 170,100 元、雜項設備 394,800 元)，減少 152,002 元（機械及設備 152,002 元)，累計折舊 7,380,811 元，期末餘額 4,683,820 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1,867,000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1,790,000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教育人員及公務人員婚喪及生育補助、子女教育補助等77,000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—臺南市立龍崎國民中學

# 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) | -28,000 | 27,537 | 55,537 | -198.35 |
| 812 調整非現金項目 | | 308,265 | 308,265 | |
| 8124 流動負債淨增(淨減) | | 308,265 | 308,265 | |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出) | -28,000 | 335,802 | 363,802 | -1,299.29 |
| 82 其他活動之現金流量 | | | | |
| 825 增加短期債務及其他負債 | | 38,834 | 38,834 | |
| 82C 增加其他資產 | | -135,070 | -135,070 | |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出) | | -96,236 | -96,236 | |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減) | -28,000 | 239,566 | 267,566 | -955.59 |
| 84 期初現金及約當現金 | 6,256,691 | 6,261,603 | 4,912 | 0.08 |
| 85 期末現金及約當現金 | 6,228,691 | 6,501,169 | 272,478 | 4.37 |

備註：不影響現金之其他活動：
減少代管資產+565,379元；減少應付代管資產-565,379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 | 24,542,405 | 100.00 | 24,733,148 | 100.00 | -190,743 | -0.77 |
| 流動資產 | 6,501,169 | 26.49 | 6,261,603 | 25.32 | 239,566 | 3.83 |
| 現金 | 6,501,169 | 26.49 | 6,261,603 | 25.32 | 239,566 | 3.83 |
| 銀行存款 | 6,501,169 | 26.49 | 6,261,603 | 25.32 | 239,566 | 3.83 |
| 銀行存款-市庫存款 | 924,605 | 3.77 | 805,027 | 3.25 | 119,578 | 14.85 |
| 銀行存款-保管款-代收款專戶 | 949,210 | 3.87 | 893,886 | 3.61 | 55,324 | 6.19 |
| 銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶 | 90,610 | 0.37 | 95,632 | 0.39 | -5,022 | -5.25 |
| 銀行存款-保管款-其他 | 4,486,189 | 18.28 | 4,455,337 | 18.01 | 30,852 | 0.69 |
| 銀行存款-保管款-保管款專戶 | 50,555 | 0.21 | 11,721 | 0.05 | 38,834 | 331.32 |
| 其他資產 | 18,041,236 | 73.51 | 18,471,545 | 74.68 | -430,309 | -2.33 |
| 什項資產 | 18,041,236 | 73.51 | 18,471,545 | 74.68 | -430,309 | -2.33 |
| 暫付及待結轉帳項 | 147,544 | 0.60 | 12,474 | 0.05 | 135,070 | 1,082.81 |
| 代管資產 | 17,893,692 | 72.91 | 18,459,071 | 74.63 | -565,379 | -3.06 |
| 代管資產-土地改良物 | 10,519,498 | 42.86 | 10,519,498 | 42.53 | 0 | 0.00 |
| 代管資產-房屋及設備 | 5,878,491 | 23.95 | 5,878,491 | 23.77 | 0 | 0.00 |
| 代管資產-機械及設備 | 123,081 | 0.50 | 153,972 | 0.62 | -30,891 | -20.06 |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 50,000 | 0.20 | 82,300 | 0.33 | -32,300 | -39.25 |
| 代管資產-什項設備 | 1,322,622 | 5.39 | 1,824,810 | 7.38 | -502,188 | -27.52 |
| 合計 | 24,542,405 | 100.00 | 24,733,148 | 100.00 | -190,743 | -0.77 |

註：

—臺南市立龍崎國民中學

**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 | 23,873,788 | 97.28 | 24,092,068 | 97.41 | -218,280 | -0.91 |
| 流動負債 | 5,929,541 | 24.16 | 5,621,276 | 22.73 | 308,265 | 5.48 |
| 應付款項 | 5,929,541 | 24.16 | 5,621,276 | 22.73 | 308,265 | 5.48 |
| 應付代收款 | 5,673,553 | 23.12 | 5,457,329 | 22.06 | 216,224 | 3.96 |
| 應付費用 | 255,988 | 1.04 | 163,947 | 0.66 | 92,041 | 56.14 |
| 其他負債 | 17,944,247 | 73.12 | 18,470,792 | 74.68 | -526,545 | -2.85 |
| 什項負債 | 17,944,247 | 73.12 | 18,470,792 | 74.68 | -526,545 | -2.85 |
| 存入保證金 | 50,555 | 0.21 | 11,721 | 0.05 | 38,834 | 331.32 |
| 應付代管資產 | 17,893,692 | 72.91 | 18,459,071 | 74.63 | -565,379 | -3.06 |
| 基金餘額 | 668,617 | 2.72 | 641,080 | 2.59 | 27,537 | 4.30 |
| 基金餘額 | 668,617 | 2.72 | 641,080 | 2.59 | 27,537 | 4.30 |
| 基金餘額 | 668,617 | 2.72 | 641,080 | 2.59 | 27,537 | 4.30 |
| 累積餘額 | 668,617 | 2.72 | 641,080 | 2.59 | 27,537 | 4.30 |
| 合計 | 24,542,405 | 100.00 | 24,733,148 | 100.00 | -190,743 | -0.77 |

# 臺南市地方教育發展基金—臺南市立龍崎國民中學

## 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 | 17,866,000 | 19,080,791 | 1,214,791 | 6.80 | |
| 41 徵收及依法分配收入 | | 2,837 | 2,837 | 0.00 | |
| 415違規罰款收入 | | 2,837 | 2,837 | 0.00 | 108生活科技教室設備採購案逾期罰鍰收入，按實際情形核實辦理 |
| 45 財產收入 | 1,000 | 2,388 | 1,388 | 138.80 | |
| 451財產處分收入 | | 2,030 | 2,030 | 0.00 | 財產報廢收入，按實際情形核實辦理 |
| 454利息收入 | 1,000 | 358 | -642 | -64.20 | 各專戶利息收入不如預期，按實際情形核實辦理 |
| 46 政府撥入收入 | 17,865,000 | 19,073,706 | 1,208,706 | 6.77 | |
| 462公庫撥款收入 | 17,865,000 | 17,881,285 | 16,285 | 0.09 | |
| 46Y政府其他撥入收入 | | 1,192,421 | 1,192,421 | 0.00 | 係屬國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等撥款，依規定以超收支併決算辦理 |
| 4Y 其他收入 | | 1,860 | 1,860 | 0.00 | |
| 4YY雜項收入 | | 1,860 | 1,860 | 0.00 | 資源回收收入，按實際情形核實辦理 |

填表說明：

# 臺南市地方教育發展基金—臺南市立龍崎國民中學

## 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 | 17,894,000 | 19,053,254 | 1,159,254 | 6.48 | |
| 53 國民教育計畫 | 15,620,000 | 16,703,053 | 1,083,053 | 6.93 | |
| 531 國民中學教育 | 15,620,000 | 16,703,053 | 1,083,053 | 6.93 | |
| 53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教) | | 252,145 | 252,145 | | |
| 1 用人費用 | | 252,145 | 252,145 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 30,000 | 30,000 | | |
| 113 職員薪金 | | 30,000 | 30,000 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 218,033 | 218,033 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 218,033 | 218,033 | | |
| 18 福利費 | | 4,112 | 4,112 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 4,112 | 4,112 | | |
| 53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任) | | 1,174,740 | 1,174,740 | | |
| 1 用人費用 | | 1,174,740 | 1,174,740 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 881,114 | 881,114 | | |
| 113 職員薪金 | | 881,114 | 881,114 | | |
| 15 獎金 | | 136,393 | 136,393 | | |
| 151 考績獎金 | | 55,175 | 55,175 | | |
| 152 年終獎金 | | 81,218 | 81,218 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 78,519 | 78,519 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 78,519 | 78,519 | | |
| 18 福利費 | | 78,714 | 78,714 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 78,714 | 78,714 | | |
| 53120000 各校經常門分支計畫 | 15,620,000 | 14,920,548 | -699,452 | -4.48 | |
| 1 用人費用 | 14,878,000 | 14,228,000 | -650,000 | -4.37 | |
| 11 正式員額薪資 | 10,262,000 | 9,522,043 | -739,957 | -7.21 | |
| 113 職員薪金 | 10,262,000 | 9,522,043 | -739,957 | -7.21 | 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：係教師留職停薪，增聘代理教師俸額較低所致 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 70,000 | 232,865 | 162,865 | 232.66 | |
| 122 約僱職員薪金 | | 69,832 | 69,832 | | |
| 124 兼職人員酬金 | 70,000 | 163,033 | 93,033 | 132.90 | |
| 13 超時工作報酬 | 72,000 | 88,448 | 16,448 | 22.84 | |
| 131 加班費 | 72,000 | 88,448 | 16,448 | 22.84 | |
| 15 獎金 | 2,410,000 | 2,450,715 | 40,715 | 1.69 | |
| 151 考績獎金 | 1,127,000 | 1,197,853 | 70,853 | 6.29 | |

# 臺南市地方教育發展基金—臺南市立龍崎國民中學

## 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 | % | |
| 152 年終獎金 | 1,283,000 | 1,252,862 | -30,138 | -2.35 | |
| 16 退休及卹償金 | 916,000 | 841,274 | -74,726 | -8.16 | |
| 161 職員退休及離職金 | 916,000 | 841,274 | -74,726 | -8.16 | |
| 18 福利費 | 1,148,000 | 1,092,655 | -55,345 | -4.82 | |
| 181 分擔員工保險費 | 910,000 | 869,975 | -40,025 | -4.40 | |
| 183 傷病醫藥費 | | 3,500 | 3,500 | | |
| 18Y 其他福利費 | 238,000 | 219,180 | -18,820 | -7.91 | |
| 2 服務費用 | 660,000 | 608,327 | -51,673 | -7.83 | |
| 21 水電費 | 60,000 | 54,141 | -5,859 | -9.77 | |
| 212 工作場所電費 | 48,000 | 47,158 | -842 | -1.75 | |
| 214 工作場所水費 | 12,000 | 6,983 | -5,017 | -41.81 | |
| 22 郵電費 | 42,000 | 26,458 | -15,542 | -37.00 | |
| 221 郵費 | 9,000 | 5,944 | -3,056 | -33.96 | |
| 222 電話費 | 33,000 | 15,464 | -17,536 | -53.14 | |
| 224 數據通信費 | | 5,050 | 5,050 | | |
| 23 旅運費 | 31,000 | 33,914 | 2,914 | 9.40 | |
| 231 國內旅費 | 31,000 | 33,914 | 2,914 | 9.40 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | | 2,399 | 2,399 | | |
| 241 印刷及裝訂費 | | 2,399 | 2,399 | | |
| 25 修理保養及保固費 | 107,000 | 92,237 | -14,763 | -13.80 | |
| 252 一般房屋修護費 | 16,000 | 1,879 | -14,121 | -88.26 | |
| 254 其他建築修護費 | | 1,500 | 1,500 | | |
| 255 機械及設備修護費 | 48,000 | 32,998 | -15,002 | -31.25 | |
| 256 交通及運輸設備修護費 | | 5,300 | 5,300 | | |
| 257 雜項設備修護費 | 43,000 | 50,560 | 7,560 | 17.58 | |
| 27 一般服務費 | 375,000 | 359,340 | -15,660 | -4.18 | |
| 277 代理(辦)費 | 30,000 | 29,733 | -267 | -0.89 | |
| 279 外包費 | 40,000 | 26,262 | -13,738 | -34.35 | 服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數15,000元(不含機械保全25,000元)，決算數14,670元(不含機械保全11,592元)，內容：校舍水電維修、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 | 295,000 | 295,345 | 345 | 0.12 | 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295,000元，決算數295,345元，內容：臨時僱工1名 |
| 27F 體育活動費 | 10,000 | 8,000 | -2,000 | -20.00 | |

# 臺南市地方教育發展基金—臺南市立龍崎國民中學

## 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 | % | |
| 28 專業服務費 | 9,000 | 3,838 | -5,162 | -57.36 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | | 2,038 | 2,038 | | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 9,000 | 1,800 | -7,200 | -80.00 | |
| 29 公共關係費 | 36,000 | 36,000 | | | |
| 291 公共關係費 | 36,000 | 36,000 | | | |
| 3 材料及用品費 | 63,000 | 64,145 | 1,145 | 1.82 | |
| 31 使用材料費 | 4,000 | 3,480 | -520 | -13.00 | |
| 312 燃料 | 4,000 | 3,480 | -520 | -13.00 | |
| 32 用品消耗 | 59,000 | 60,665 | 1,665 | 2.82 | |
| 321 辦公（事務）用品 | 27,000 | 59,175 | 32,175 | 119.17 | |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費 | 12,000 | 1,490 | -10,510 | -87.58 | |
| 324 化學藥劑與實驗用品 | 2,000 | | -2,000 | -100.00 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 8,000 | | -8,000 | -100.00 | |
| 32Y 其他用品消耗 | 10,000 | | -10,000 | -100.00 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 18,000 | 19,076 | 1,076 | 5.98 | |
| 45 雜項設備租金 | 18,000 | 19,076 | 1,076 | 5.98 | |
| 451 雜項設備租金 | 18,000 | 19,076 | 1,076 | 5.98 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,000 | 1,000 | | | |
| 71 會費 | 1,000 | 1,000 | | | |
| 713 職業團體會費 | 1,000 | 1,000 | | | |
| 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 | | 93,175 | 93,175 | | |
| 21 水電費 | | 5,546 | 5,546 | | |
| 214 工作場所水費 | | 1,226 | 1,226 | | |
| 216 氣體費 | | 4,320 | 4,320 | | |
| 23 旅運費 | | 830 | 830 | | |
| 231 國內旅費 | | 830 | 830 | | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | | 440 | 440 | | |
| 241 印刷及裝訂費 | | 440 | 440 | | |
| 25 修理保養及保固費 | | 18,200 | 18,200 | | |
| 257 雜項設備修護費 | | 18,200 | 18,200 | | |
| 28 專業服務費 | | 68,159 | 68,159 | | |

# 臺南市地方教育發展基金—臺南市立龍崎國民中學

## 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 | % | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | | 68,159 | 68,159 | | |
| 3 材料及用品費 | | 121,325 | 121,325 | | |
| 32 用品消耗 | | 121,325 | 121,325 | | |
| 321 辦公（事務）用品 | | 24,234 | 24,234 | | |
| 326 食品 | | 97,091 | 97,091 | | |
| 53121207 午餐運送車資-市預算 | | 141,120 | 141,120 | | |
| 2 服務費用 | | 141,120 | 141,120 | | |
| 23 旅運費 | | 141,120 | 141,120 | | |
| 235 貨物運費 | | 141,120 | 141,120 | | |
| 5L 一般行政管理計畫 | 2,274,000 | 2,350,201 | 76,201 | 3.35 | |
| 5L1 行政管理及推展 | 2,274,000 | 2,350,201 | 76,201 | 3.35 | |
| 5L100300 教職員退休及撫卹給付 | 2,274,000 | 2,258,675 | -15,325 | -0.67 | |
| 1 用人費用 | 2,262,000 | 2,246,675 | -15,325 | -0.68 | |
| 16 退休及卹償金 | 2,262,000 | 2,246,675 | -15,325 | -0.68 | |
| 161 職員退休及離職金 | 2;133,000 | 2,117,988 | -15,012 | -0.70 | |
| 163 卹償金 | 129,000 | 128,687 | -313 | -0.24 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 12,000 | 12,000 | | | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 12,000 | 12,000 | | | |
| 744 慰問、照護及濟助金 | 12,000 | 12,000 | | | |
| 5L100400 調整待遇及其他經費 | | 91,526 | 91,526 | | |
| 1 用人費用 | | 91,526 | 91,526 | | |
| 18 福利費 | | 91,526 | 91,526 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 630 | 630 | | |
| 18Y 其他福利費 | | 90,896 | 90,896 | | |

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<br>增加 | |
|---|---|---|---|---|
| | | | 金額 | 類型 |
| **資產** | 9,122,133 | 5,306,337 | 3,094,500 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | |
| 土地 | | | | |
| 土地改良物 | 3,636,190 | 2,046,425 | | |
| 房屋及建築 | 2,169,467 | 1,265,777 | 1,644,168 | (1) |
| 機械及設備 | 2,047,749 | 1,236,784 | 885,432 | (1) |
| 交通及運輸設備 | 372,200 | 194,325 | 170,100 | (1) |
| 雜項設備 | 896,527 | 563,026 | 394,800 | (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：

—臺南市立龍崎國民中學

# 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 | | | |
| 152,002 | | | 2,074,474 | 4,683,820 |
| | | | 67,980 | 1,521,785 |
| | | 補助款增設生科教室電力改善、校舍防水隔熱工程改善及教室門窗更新增值、教育部補助偏遠學校設施牆面粉刷、電力改善、排水檢修、教室佈點、輕鋼架加固、屋頂防水修繕、冷氣配管等更新增值 | 1,703,832 | 844,026 |
| 152,002 | (5) | 教育局補助款購置割草機1台及教育局預算外經費補助購置電腦組、筆電、網路視訊攝影機等及報廢電腦、前瞻智慧網路交換器更新、教育部補助偏遠學校設備冷氣機、個人電腦、筆記型電腦等 | 159,440 | 1,384,955 |
| | | 教育部補助偏遠學校設備監視系統、音響設備、教學擴大機等 | 34,236 | 313,739 |
| | | 補助款購置生科教室工具櫃、技藝教育充實改善教學設備紅豆餅爐等、教育部補助偏遠學校設備吹葉機、雲台運動相機、窗簾、掃具櫃、綠籬設施、電冰箱等 | 108,986 | 619,315 |

臺南市地方教育發展基金—臺南市立龍崎國民中學

# 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 | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合計 | | | | | | | | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市立龍崎國民中學

# 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 | 12 | 12 | 0 | |
| 　職員 | 12 | 12 | 0 | 教師8人，公務人員4人 |
| 兼任人員 | 0 | 1 | 1 | |
| 　其他兼任人員 | 0 | 1 | 1 | 兼任人事管理員1人 |
| 合　　計 | 12 | 13 | 1 | |

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；279外包費，內容：校舍水電維修、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—臺南市立龍崎國民中學

# 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 | 10,262,000 | | 72,000 | | 2,410,000 | 916,000 | | 1,148,000 | | 14,808,000 | 70,000 | 14,878,000 |
| 正式人員 | 10,262,000 | | 72,000 | | 2,410,000 | 916,000 | | 1,148,000 | | 14,808,000 | | 14,808,000 |
| 聘僱人員 | | | | | | | | | | | | |
| 兼任人員 | | | | | | | | | | | 70,000 | 70,000 |
| 一般行政管理計畫 | | | | | | 2,262,000 | | | | 2,262,000 | | 2,262,000 |
| 正式人員 | | | | | | | | | | | | |
| 其他人員 | | | | | | 2,262,000 | | | | 2,262,000 | | 2,262,000 |
| 合　　計 | 10,262,000 | | 72,000 | | 2,410,000 | 3,178,000 | | 1,148,000 | | 17,070,000 | 70,000 | 17,140,000 |

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295,000元，決算數295,345元；279外包費：預算數15,000元(不含機械保全25,000元)，決算數14,670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1,127,000元，決算數1,253,028元，內容：教職員考績獎金決算人數13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1,283,000元，決算數1,334,080元，內容：教職員年終獎金決算人數13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－臺南市立龍崎國民中學

# 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 |
| 10,433,157 | 69,832 | 88,448 | | 2,587,108 | 919,793 | | 1,175,481 | | 15,273,819 | 381,066 | 15,654,885 |
| 10,433,157 | | 88,448 | | 2,587,108 | 910,892 | | 1,156,941 | | 15,176,546 | | 15,176,546 |
| | 69,832 | | | | 4,356 | | 8,960 | | 83,148 | | 83,148 |
| | | | | | 4,545 | | 9,580 | | 14,125 | 381,066 | 395,191 |
| | | | | | 2,246,675 | | 91,526 | | 2,338,201 | | 2,338,201 |
| | | | | | | | 91,526 | | 91,526 | | 91,526 |
| | | | | | 2,246,675 | | | | 2,246,675 | | 2,246,675 |
| 10,433,157 | 69,832 | 88,448 | | 2,587,108 | 3,166,468 | | 1,267,007 | | 17,612,020 | 381,066 | 17,993,086 |

臺南市地方教育發展基金－臺南市立龍崎國民中學

# 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－臺南市立龍崎國民中學

# 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 | | | 17,894,000 | | 19,053,254 | | | 1,159,254 | 6.48 | |
| 國民教育計畫 | | | 15,620,000 | | 16,703,053 | | | 1,083,053 | 6.93 | |
| 一般行政管理計畫 | | | 2,274,000 | | 2,350,201 | | | 76,201 | 3.35 | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市立龍崎國民中學

# 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 | 17,140,000 | 17,993,086 | 853,086 | 4.98 |
| 11 正式員額薪資 | 10,262,000 | 10,433,157 | 171,157 | 1.67 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 70,000 | 450,898 | 380,898 | 544.14 |
| 13 超時工作報酬 | 72,000 | 88,448 | 16,448 | 22.84 |
| 15 獎金 | 2,410,000 | 2,587,108 | 177,108 | 7.35 |
| 16 退休及撫卹金 | 3,178,000 | 3,166,468 | -11,532 | -0.36 |
| 18 福利費 | 1,148,000 | 1,267,007 | 119,007 | 10.37 |
| 2 服務費用 | 660,000 | 842,622 | 182,622 | 27.67 |
| 21 水電費 | 60,000 | 59,687 | -313 | -0.52 |
| 22 郵電費 | 42,000 | 26,458 | -15,542 | -37.00 |
| 23 旅運費 | 31,000 | 175,864 | 144,864 | 467.30 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 0 | 2,839 | 2,839 | 0.00 |
| 25 修理保養及保固費 | 107,000 | 110,437 | 3,437 | 3.21 |
| 27 一般服務費 | 375,000 | 359,340 | -15,660 | -4.18 |
| 28 專業服務費 | 9,000 | 71,997 | 62,997 | 699.97 |
| 29 公共關係費 | 36,000 | 36,000 | 0 | 0.00 |
| 3 材料及用品費 | 63,000 | 185,470 | 122,470 | 194.40 |
| 31 使用材料費 | 4,000 | 3,480 | -520 | -13.00 |
| 32 用品消耗 | 59,000 | 181,990 | 122,990 | 208.46 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 18,000 | 19,076 | 1,076 | 5.98 |
| 45 雜項設備租金 | 18,000 | 19,076 | 1,076 | 5.98 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 13,000 | 13,000 | 0 | 0.00 |
| 71 會費 | 1,000 | 1,000 | 0 | 0.00 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 12,000 | 12,000 | 0 | 0.00 |
| 合　　計 | 17,894,000 | 19,053,254 | 1,159,254 | 6.48 |

臺南市地方教育發展基金—臺南市立龍崎國民中學

# 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 | 36,000 | 36,000 | | | |
| 291 公共關係費 | 36,000 | 36,000 | | | |
| 統計所需項目 | 295,000 | 365,542 | 70,542 | 23.91 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 295,000 | 295,345 | 345 | 0.12 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | | 70,197 | 70,197 | | |

主辦會計人員：陳美玲 會計室主任陳美玲

基金主持人：卓水林 臺南市龍崎國民中學校長卓水林