

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)

臺南市立土城高級中學編

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 18-21	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 22	頁
5、員工人數彙計表	第 23	頁
6、用人費用彙計表	第 24-25	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 26	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 27	頁
9、各項費用彙計表	第 28	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 29	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

本年度本校辦理高中及高職教育業務計畫、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 98,448,000 元，決算數 101,534,220 元。

(一)高中及高職教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 19 班，學生人數 512 人；特教班 3 班，學生人數 50 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 18 班，學生人數 464 人；特教班 3 班，學生人數 48 人。

本計畫實施內容主要為增購各科教學設備，辦理數位教學與科學推廣活動，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，以鍛鍊學生強健的身心，增進學生生活智慧。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 89,962,138 元，較本年度法定預算數 87,319,000 元，增加 2,643,138 元，計增加 3.03%。

(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 9,319,085 元，較本年度法定預算數 8,677,000 元，增加 642,085 元，計增加 7.40%。主要係因教職員工生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數。

(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等。本年度決算數 2,252,997 元，較本年度法定預算數 2,452,000 元，減少 199,003 元，計減少 8.12%。

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 101,545,138 元，較法定預算數 96,158,000 元，增加 5,387,138 元，計增加 5.60%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 9,015 元，較法定預算數 0 元，增加 9,015 元。主要係因：逾期違約金收入，依實際情形核實辦理。

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 45,550 元，較法定預算數 31,000 元，增加 14,550 元，計增加 46.94%。主要係因：考試報名費收入，依實際情形核實辦理。
3. 財產處分收入：決算數 32,720 元，較法定預算數 6,000 元，增加 26,720 元，計增加 445.33%。主要係因：廢舊物資售價，依實際情形核實辦理。
4. 租金收入：決算數 9,332 元，較法定預算數 9,000 元，增加 332 元，計增加 3.69%。
5. 利息收入：決算數 7,671 元，較法定預算數 8,000 元，減少 329 元，計減少 4.11%。
6. 公庫撥款收入：決算數 95,996,873 元，較法定預算數 92,335,000 元，增加 3,661,873 元，計增加 3.97%。
7. 政府其他撥入收入：決算數 1,677,257 元，較法定預算數 0 元，增加 1,677,257 元。主要係因：超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫等補助款所致。
8. 學雜費收入：決算數 3,735,600 元，較法定預算數 3,751,000 元，減少 15,400 元，計減少 0.41%。
9. 雜項收入：決算數 31,120 元，較法定預算數 18,000 元，增加 13,120 元，計增加 72.89%。主要係因：資源回收收入，依實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 101,534,220 元，較法定預算數 98,448,000 元，增加 3,086,220 元，計增加 3.13%，其增減情形分析如下：

1. 高中及高職教育計畫：決算數 89,962,138 元，較法定預算數 87,319,000 元，增加 2,643,138 元，計增加 3.03%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 9,319,085 元，較法定預算數 8,677,000 元，增加 642,085 元，計增加 7.40%。
3. 建築及設備計畫：決算數 2,252,997 元，較法定預算數 2,452,000 元，減少 199,003 元，計減少 8.12%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 2,290,000 元，本年度決算賸餘數 10,918 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 10,918 元，流動資產淨增 9,596 元，流動負債

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

淨減 1,633,306 元，業務活動之淨現金流出 1,631,984 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 21,904 元，增加短期債務及其他負債 138,292 元，其他活動之淨現金流入 160,196 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 1,471,788 元。

期初現金及約當現金 19,209,142 元。

期末現金及約當現金 17,737,354 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 448,644,657 元，包括：流動資產 17,746,950 元、其他資產 430,897,707 元。

(二)負債總額為 441,473,828 元，包括：流動負債 9,217,116 元、其他負債 432,256,712 元。

(三)基金餘額為累積餘額 7,170,829 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 109,323,040 元，本年度增加 16,032,783 元(包括土地改良物 877,192 元、房屋及建築 4,082,856 元、機械及設備 3,527,448 元、交通及運輸設備 126,952 元、雜項設備 7,358,335 元、電腦軟體 60,000 元)，減少 376,910 元(包括機械及設備 73,045 元、交通及運輸設備 37,000 元、雜項設備 218,500 元、電腦軟體 48,365 元)，累計折舊 51,709,097 元，期末餘額 73,269,816 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 5,352,000 元，奉准明細如下：

(1)高中教育計畫為辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫等計 4,604,000 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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

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職員工婚喪及生育補助、子女教育補助等 748,000 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—臺南市立土城高級中學

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	96,158,000	100.00	101,545,138	100.00	5,387,138	5.60	99,876,388	100.00
41 徵收及依法分配收入			9,015	0.01	9,015	0.00	4,100	0.00
415 違規罰款收入			9,015	0.01	9,015	0.00	4,100	0.00
43 勞務收入	31,000	0.03	45,550	0.04	14,550	46.94	25,660	0.03
431 服務收入	31,000	0.03	45,550	0.04	14,550	46.94	25,660	0.03
45 財產收入	23,000	0.02	49,723	0.05	26,723	116.19	32,478	0.03
451 財產處分收入	6,000	0.01	32,720	0.03	26,720	445.33	16,260	0.02
452 租金收入	9,000	0.01	9,332	0.01	332	3.69	9,332	0.01
454 利息收入	8,000	0.01	7,671	0.01	-329	-4.11	6,886	0.01
46 政府撥入收入	92,335,000	96.02	97,674,130	96.19	5,339,130	5.78	95,195,845	95.31
462 公庫撥款收入	92,335,000	96.02	95,996,873	94.54	3,661,873	3.97	93,440,813	93.56
46Y 政府其他撥入收入			1,677,257	1.65	1,677,257	0.00	1,755,032	1.76
4S 教學收入	3,751,000	3.90	3,735,600	3.68	-15,400	-0.41	3,980,346	3.99
4S1 學雜費收入	3,751,000	3.90	3,735,600	3.68	-15,400	-0.41	3,980,346	3.99
4Y 其他收入	18,000	0.02	31,120	0.03	13,120	72.89	637,959	0.64
4YY 雜項收入	18,000	0.02	31,120	0.03	13,120	72.89	637,959	0.64
5 基金用途	98,448,000	100.00	101,534,220	100.00	3,086,220	3.13	99,253,182	100.00
52 高中及高職教育計畫	87,319,000	88.70	89,962,138	88.60	2,643,138	3.03	86,786,684	87.44
521 高中教育	87,319,000	88.70	89,962,138	88.60	2,643,138	3.03	86,786,684	87.44
5L 一般行政管理計畫	8,677,000	8.81	9,319,085	9.18	642,085	7.40	12,466,498	12.56
5L1 行政管理及推展	8,677,000	8.81	9,319,085	9.18	642,085	7.40	12,466,498	12.56
5M 建築及設備計畫	2,452,000	2.49	2,252,997	2.22	-199,003	-8.12		
5M1 土地購置	905,000	0.92	877,192	0.86	-27,808	-3.07		
5M2 營建及修建工程	402,000	0.41	370,749	0.37	-31,251	-7.77		
5M3 交通及運輸設備	113,000	0.11	109,679	0.11	-3,321	-2.94		
5M4 其他設備	1,032,000	1.05	895,377	0.88	-136,623	-13.24		
本期賸餘(短絀-)	-2,290,000		10,918		2,300,918	-100.48	623,206	
期初基金餘額	6,536,705		7,159,911		623,206	9.53	6,536,705	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,246,705		7,170,829		2,924,124	68.86	7,159,911	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立土城高級中學

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)	-2,290,000	10,918	2,300,918	-100.48
812 調整非現金項目		-1,642,902	-1,642,902	
8123 流動資產淨減(淨增)		-9,596	-9,596	
8124 流動負債淨增(淨減)		-1,633,306	-1,633,306	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,290,000	-1,631,984	658,016	-28.73
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		21,904	21,904	
825 增加短期債務及其他負債		138,292	138,292	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		160,196	160,196	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,290,000	-1,471,788	818,212	-35.73
84 期初現金及約當現金	14,286,235	19,209,142	4,922,907	34.46
85 期末現金及約當現金	11,996,235	17,737,354	5,741,119	47.86

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+5,622,567元；減少應付代管資產-5,622,567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	448,644,657	100.00	455,751,320	100.00	-7,106,663	-1.56
流動資產	17,746,950	3.96	19,209,142	4.21	-1,462,192	-7.61
現金	17,737,354	3.95	19,209,142	4.21	-1,471,788	-7.66
銀行存款	17,737,354	3.95	19,209,142	4.21	-1,471,788	-7.66
銀行存款-市庫存款	7,727,794	1.72	7,837,188	1.72	-109,394	-1.40
銀行存款-保管款-代收款專戶	8,409,576	1.87	9,781,726	2.15	-1,372,150	-14.03
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	140,135	0.03	268,671	0.06	-128,536	-47.84
銀行存款-保管款-保管款專戶	1,459,849	0.33	1,321,557	0.29	138,292	10.46
預付款項	9,596	0.00	0	0.00	9,596	0.00
預付費用	9,596	0.00	0	0.00	9,596	0.00
其他資產	430,897,707	96.04	436,542,178	95.79	-5,644,471	-1.29
什項資產	430,897,707	96.04	436,542,178	95.79	-5,644,471	-1.29
暫付及待結轉帳項	100,844	0.02	122,748	0.03	-21,904	-17.84
代管資產	430,796,863	96.02	436,419,430	95.76	-5,622,567	-1.29
代管資產-土地	289,391,301	64.50	289,391,301	63.50	0	0.00
代管資產-土地改良物	17,058,712	3.80	17,058,712	3.74	0	0.00
代管資產-房屋及設備	105,088,051	23.42	105,088,051	23.06	0	0.00
代管資產-機械及設備	4,494,836	1.00	6,273,748	1.38	-1,778,912	-28.35
代管資產-交通及運輸設備	1,296,861	0.29	1,606,130	0.35	-309,269	-19.26
代管資產-什項設備	13,467,102	3.00	17,001,488	3.73	-3,534,386	-20.79
合 計	448,644,657	100.00	455,751,320	100.00	-7,106,663	-1.56

信託代理與保證資產

0

保證品

0

註：

一臺南市立土城高級中學
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	441,473,828	98.40	448,591,409	98.43	-7,117,581	-1.59
流動負債	9,217,116	2.05	10,850,422	2.38	-1,633,306	-15.05
應付款項	9,217,116	2.05	10,850,422	2.38	-1,633,306	-15.05
應付代收款	8,650,555	1.93	10,173,145	2.23	-1,522,590	-14.97
應付費用	566,561	0.13	677,277	0.15	-110,716	-16.35
其他負債	432,256,712	96.35	437,740,987	96.05	-5,484,275	-1.25
什項負債	432,256,712	96.35	437,740,987	96.05	-5,484,275	-1.25
存入保證金	1,459,849	0.33	1,321,557	0.29	138,292	10.46
應付代管資產	430,796,863	96.02	436,419,430	95.76	-5,622,567	-1.29
基金餘額	7,170,829	1.60	7,159,911	1.57	10,918	0.15
基金餘額	7,170,829	1.60	7,159,911	1.57	10,918	0.15
基金餘額	7,170,829	1.60	7,159,911	1.57	10,918	0.15
累積餘額	7,170,829	1.60	7,159,911	1.57	10,918	0.15
合 計	448,644,657	100.00	455,751,320	100.00	-7,106,663	-1.56

信託代理與保證負債

0

應付保證品

0

臺南市地方教育發展基金—臺南市立土城高級中學
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	96,158,000	101,545,138	5,387,138	5.60	
41 徵收及依法分配收入		9,015	9,015	0.00	
415 違規罰款收入		9,015	9,015	0.00	主要係逾期違約金收入，依實際情形核實辦理
43 勞務收入	31,000	45,550	14,550	46.94	
431 服務收入	31,000	45,550	14,550	46.94	考試報名費，依實際情形核實辦理
45 財產收入	23,000	49,723	26,723	116.19	
451 財產處分收入	6,000	32,720	26,720	445.33	廢舊物資售價，依實際情形核實辦理
452 租金收入	9,000	9,332	332	3.69	
454 利息收入	8,000	7,671	-329	-4.11	
46 政府撥入收入	92,335,000	97,674,130	5,339,130	5.78	
462 公庫撥款收入	92,335,000	95,996,873	3,661,873	3.97	
46Y 政府其他撥入收入		1,677,257	1,677,257	0.00	調整教師授課節數及導師費實施計畫等，以超收支併決算方式辦理
4S 教學收入	3,751,000	3,735,600	-15,400	-0.41	
4S1 學雜費收入	3,751,000	3,735,600	-15,400	-0.41	
4Y 其他收入	18,000	31,120	13,120	72.89	
4YY 雜項收入	18,000	31,120	13,120	72.89	主要係資源回收收入，依實際情形核實辦理

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立土城高級中學

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	98,448,000	101,534,220	3,086,220	3.13	
52 高中及高職教育計畫	87,319,000	89,962,138	2,643,138	3.03	
521 高中教育	87,319,000	89,962,138	2,643,138	3.03	
52110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫		888,138	888,138		
1 用人費用		888,138	888,138		
11 正式員額薪資		139,000	139,000		
113 職員薪金		139,000	139,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		701,801	701,801		
124 兼職人員酬金		701,801	701,801		
16 退休及卹償金		17,214	17,214		
161 職員退休及離職金		17,214	17,214		
18 福利費		30,123	30,123		
181 分擔員工保險費		30,123	30,123		
52110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		910,827	910,827		
1 用人費用		910,827	910,827		
11 正式員額薪資		645,164	645,164		
113 職員薪金		645,164	645,164		
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		60,345	60,345		
161 職員退休及離職金		60,345	60,345		
18 福利費		63,130	63,130		
181 分擔員工保險費		63,130	63,130		
52110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		65,280	65,280		
1 用人費用		65,280	65,280		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		53,280	53,280		
124 兼職人員酬金		53,280	53,280		
52120000 各校經常門分支計畫	87,319,000	87,377,729	58,729	0.07	
1 用人費用	82,049,000	82,964,695	915,695	1.12	
11 正式員額薪資	57,639,000	56,338,658	-1,300,342	-2.26	
113 職員薪金	56,874,000	55,573,178	-1,300,822	-2.29	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立土城高級中學

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	%	
114 工員工資	765,000	765,480	480	0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	484,000	2,486,685	2,002,685	413.78	
124 兼職人員酬金	484,000	2,486,685	2,002,685	413.78	
13 超時工作報酬	233,000	298,040	65,040	27.91	
131 加班費	233,000	298,040	65,040	27.91	
15 獎金	12,681,000	12,713,189	32,189	0.25	
151 考績獎金	5,476,000	5,718,343	242,343	4.43	
152 年終獎金	7,205,000	6,994,846	-210,154	-2.92	
16 退休及卹償金	5,110,000	5,020,620	-89,380	-1.75	
161 職員退休及離職金	5,064,000	4,972,668	-91,332	-1.80	
162 工員退休及離職金	46,000	47,952	1,952	4.24	
18 福利費	5,902,000	6,107,299	205,299	3.48	
181 分擔員工保險費	5,140,000	5,299,491	159,491	3.10	
18Y 其他福利費	762,000	807,808	45,808	6.01	
19 提繳費		204	204		
191 提繳工資墊償費用		204	204		
2 服務費用	4,101,000	3,676,367	-424,633	-10.35	
21 水電費	710,000	1,023,833	313,833	44.20	
212 工作場所電費	460,000	941,625	481,625	104.70	
214 工作場所水費	250,000	80,828	-169,172	-67.67	
216 氣體費		1,380	1,380		
22 郵電費	171,000	134,994	-36,006	-21.06	
221 郵費	16,000	19,567	3,567	22.29	
222 電話費	110,000	67,153	-42,847	-38.95	
224 數據通信費	45,000	48,274	3,274	7.28	
23 旅運費	185,000	124,568	-60,432	-32.67	
231 國內旅費	165,000	116,568	-48,432	-29.35	
235 貨物運費	20,000	8,000	-12,000	-60.00	
24 印刷裝訂與廣告費	240,000	75,143	-164,857	-68.69	
241 印刷及裝訂費	240,000	75,143	-164,857	-68.69	
25 修理保養及保固費	1,260,000	928,056	-331,944	-26.34	
251 土地改良物修護費	100,000	49,900	-50,100	-50.10	
252 一般房屋修護費	400,000	385,795	-14,205	-3.55	
254 其他建築修護費	50,000	112,218	62,218	124.44	
255 機械及設備修護費	100,000	104,440	4,440	4.44	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立土城高級中學

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	75,000	53,421	-21,579	-28.77	
257 雜項設備修護費	535,000	216,282	-318,718	-59.57	
258 其他資產修護費		6,000	6,000		
26 保險費	18,000	5,657	-12,343	-68.57	
264 交通及運輸設備保險費	13,000	5,657	-7,343	-56.48	
26Y 其他保險費	5,000		-5,000	-100.00	
27 一般服務費	1,218,000	1,139,567	-78,433	-6.44	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		100	100		
277 代理(辦)費	62,000	42,980	-19,020	-30.68	
279 外包費	128,000	279,872	151,872	118.65	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數78,000元(不含機械保全50,000元)，決算數234,752元(不含機械保全45,120元)，內容：校園除草、樹木修剪及清運、水塔清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	975,000	765,215	-209,785	-21.52	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975,000元，決算數765,215元，內容：臨時駐衛警1名、特教專車駕駛1名
27F 體育活動費	53,000	51,400	-1,600	-3.02	
28 專業服務費	227,000	172,616	-54,384	-23.96	
284 工程及管理諮詢服務費		1,000	1,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000	40,420	-59,580	-59.58	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,000	50,700	10,700	26.75	
288 委託考選訓練費	10,000		-10,000	-100.00	
289 試務甄選費	11,000	9,000	-2,000	-18.18	
28A 電腦軟體服務費	66,000	69,400	3,400	5.15	
28Y 其他專業服務費		2,096	2,096		
29 公共關係費	72,000	71,933	-67	-0.09	
291 公共關係費	72,000	71,933	-67	-0.09	
3 材料及用品費	952,000	523,847	-428,153	-44.97	
31 使用材料費	88,000	21,331	-66,669	-75.76	
312 燃料	88,000	21,331	-66,669	-75.76	
32 用品消耗	864,000	502,516	-361,484	-41.84	
321 辦公(事務)用品	556,000	369,052	-186,948	-33.62	
322 報章雜誌	59,000	61,327	2,327	3.94	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立土城高級中學

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	%	
323 農業與園藝用品及環境美化費	138,000	33,059	-104,941	-76.04	
324 化學藥劑與實驗用品	30,000	26,326	-3,674	-12.25	
326 食品	5,000	7,780	2,780	55.60	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	4,972	-25,028	-83.43	
32Y 其他用品消耗	46,000		-46,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	106,000	101,000	-5,000	-4.72	
43 機器租金	10,000	5,000	-5,000	-50.00	
432 機械及設備租金	10,000	5,000	-5,000	-50.00	
45 雜項設備租金	96,000	96,000			
451 雜項設備租金	96,000	96,000			
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	93,000	93,960	960	1.03	
71 會費	11,000	4,700	-6,300	-57.27	
712 學術團體會費	10,000	3,700	-6,300	-63.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	12,000	7,600	-4,400	-36.67	
726 獎助學員生給與	12,000	7,600	-4,400	-36.67	
75 競賽及交流活動費	70,000	81,660	11,660	16.66	
751 技能競賽	70,000	81,660	11,660	16.66	
52121205 高中技藝教育課程合作式開班費-市預算		394,704	394,704		
2 服務費用		379,698	379,698		
24 印刷裝訂與廣告費		4,850	4,850		
241 印刷及裝訂費		4,850	4,850		
27 一般服務費		374,848	374,848		
277 代理(辦)費		343,528	343,528		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立土城高級中學

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	%	
27D 計時與計件人員酬金		31,320	31,320		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31,320元，內容：合作式國中技藝教育課程隨班老師2名輔導教師費
3 材料及用品費		15,006	15,006		
32 用品消耗		15,006	15,006		
321 辦公（事務）用品		15,006	15,006		
52121207 午餐運送車資-市預算		188,160	188,160		
2 服務費用		188,160	188,160		
23 旅運費		188,160	188,160		
235 貨物運費		188,160	188,160		
52121502 特教學生助理人員		122,300	122,300		
2 服務費用		122,300	122,300		
27 一般服務費		122,300	122,300		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122,300元，內容：特教學生助理人員1名
27D 計時與計件人員酬金		122,300	122,300		
52121601 推展傳統藝術教育		15,000	15,000		
2 服務費用		1,200	1,200		
28 專業服務費		1,200	1,200		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		1,200	1,200		
3 材料及用品費		13,800	13,800		
32 用品消耗		13,800	13,800		
321 辦公（事務）用品		13,800	13,800		
5L 一般行政管理計畫	8,677,000	9,319,085	642,085	7.40	
5L1 行政管理及推展	8,677,000	9,319,085	642,085	7.40	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	8,677,000	8,571,660	-105,340	-1.21	
1 用人費用	8,665,000	8,559,660	-105,340	-1.22	
16 退休及卹償金	8,665,000	8,559,660	-105,340	-1.22	
161 職員退休及離職金	8,181,000	8,076,120	-104,880	-1.28	
163 卹償金	484,000	483,540	-460	-0.10	
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			

臺南市地方教育發展基金—臺南市立土城高級中學

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	%	
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		747,425	747,425		
1 用人費用		747,425	747,425		
16 退休及卹償金		134,000	134,000		
162 工員退休及離職金		134,000	134,000		
18 福利費		613,425	613,425		
18Y 其他福利費		613,425	613,425		
5M 建築及設備計畫	2,452,000	2,252,997	-199,003	-8.12	
5M1 土地購置	905,000	877,192	-27,808	-3.07	
5M120000 由學校編列執行之土地購置	905,000	877,192	-27,808	-3.07	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	905,000	877,192	-27,808	-3.07	
51 購建固定資產	905,000	877,192	-27,808	-3.07	
512 興建土地改良物	905,000	877,192	-27,808	-3.07	
5M2 營建及修建工程	402,000	370,749	-31,251	-7.77	
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	402,000	370,749	-31,251	-7.77	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	402,000	370,749	-31,251	-7.77	
51 購建固定資產	402,000	370,749	-31,251	-7.77	
513 擴充改良房屋建築及設備	402,000	370,749	-31,251	-7.77	
5M3 交通及運輸設備	113,000	109,679	-3,321	-2.94	
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	113,000	109,679	-3,321	-2.94	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	113,000	109,679	-3,321	-2.94	
51 購建固定資產	113,000	109,679	-3,321	-2.94	
515 購置交通及運輸設備	113,000	109,679	-3,321	-2.94	
5M4 其他設備	1,032,000	895,377	-136,623	-13.24	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	1,032,000	895,377	-136,623	-13.24	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,032,000	895,377	-136,623	-13.24	
51 購建固定資產	1,032,000	895,377	-136,623	-13.24	
514 購置機械及設備	294,000	217,949	-76,051	-25.87	
516 購置雜項設備	738,000	677,428	-60,572	-8.21	

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	109,323,040	44,796,732	16,032,783	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	8,428,172	7,111,234	877,192	(1)
房屋及建築	67,642,631	13,300,562	4,082,856	(1)
機械及設備	10,215,664	7,643,690	3,527,448	(1)
交通及運輸設備	3,483,434	2,226,468	126,952	(1)
雜項設備	19,536,934	14,514,778	7,358,335	(1)
購建中固定資產				

註：

—臺南市立土城高級中學

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			
376,910		校園鋪面排水及坡道改善工程	6,912,365	73,269,816
		行政大樓西側廁所整建工程1,722,675元、城中館排水溝改善工程100,000元、行政大樓東側廁所整建工程1,789,232元、童軍教室天花板整建38,000元、行政大樓手扶梯62,200元、校舍防水改善工程370,749元	159,863 1,582,223	2,034,267 56,842,702
73,045	(5)	電腦589,446元、標籤列印機25,000元、平板電腦盤點機50,000元、單槍投影機73,821元、數位攝影機13,969元、不銹鋼工作桌等525,452元、無線基地台等1,525,000元、嵌入式拉門黑板60,000元、閃頻器39,800元、微波實驗組50,000元、骨折固定板12,000元、正壓甦醒器40,000元、液晶螢幕395,545元、迴旋濃縮儀58,225元、水質檢驗裝置48,035元、電子式乾燥箱9,510元、電磁感應實驗組11,645元、財產報廢網路伺服器5項73,045元	1,386,453	4,639,924
37,000	(5)	無聲廣播系統88,435元、擴音機21,244元、天球儀17,273元、財產報廢電動車37,000元	432,687	914,231
218,500	(5)	掃地機12,900元、貝雕揚琴21,500元、比賽弓組98,000元、割草機90,000元、比賽艇等5,450,000元、籃球架380,000元、快壘比賽棒等394,659元、機櫃等355,389元、冷氣機219,552元、電視機30,000元、電動布幕31,619元、電子防潮箱11,857元、除濕機11,080元、裁判台19,370元、體適能增能器材1套192,623元、恆溫槽19,408元、安全器材櫃20,378元、財產、報廢熱水器等11項218,500元	3,351,139	8,810,852

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
電腦軟體 權利 遞耗資產 其他 負債 長期債務	16,205		60,000	(1)

註：

負債增減情形表

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			
48,365	(11)			27,840

臺南市地方教育發展基金—臺南市立土城高級中學

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		905,000			905,000	877,192	-27,808	
土地改良物		905,000			905,000	877,192	-27,808	
購建中固定資產								
房屋及建築		402,000			402,000	370,749	-31,251	
房屋及建築		402,000			402,000	370,749	-31,251	
購建中固定資產								
機械及設備		294,000			294,000	217,949	-76,051	
機械及設備		294,000			294,000	217,949	-76,051	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		113,000			113,000	109,679	-3,321	
交通及運輸設備		113,000			113,000	109,679	-3,321	
購建中固定資產								
雜項設備		738,000			738,000	677,428	-60,572	
雜項設備		738,000			738,000	677,428	-60,572	
購建中固定資產								
合 計		2,452,000			2,452,000	2,252,997	-199,003	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立土城高級中學
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	66	67	1	教師56人、公務人員9人。職員增加原因：係專任輔導教師1人，核定文號：108.2.21南市教安(一)字第1080204268號函
職員	64	65	1	
工友	2	2	0	
合 計	66	67	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：特教學生助理人員1名、合作式國中技藝教育課程隨班老師2名輔導教師費、臨時駐衛警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、水塔清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金－臺南市立土城高級中學

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
高中及高職教育計畫	57,639,000		233,000		12,681,000	5,110,000		5,902,000		81,565,000	484,000	82,049,000
正式人員	57,639,000		233,000		12,681,000	5,110,000		5,902,000		81,565,000		81,565,000
兼任人員											484,000	484,000
一般行政管理計畫						8,665,000				8,665,000		8,665,000
正式人員												
其他人員						8,665,000				8,665,000		8,665,000
合 計	57,639,000		233,000		12,681,000	13,775,000		5,902,000		90,230,000	484,000	90,714,000

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975,000元，決算數918,835元；279外包費：預算數78,000元(不含機械保全50,000元)，決算數234,752元(不含機械保全45,120元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數5,476,000元，決算數5,777,768元，內容：教職員工考績獎金決算人數65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7,205,000元，決算數7,077,609元，內容：教職員工年終獎金決算人數69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—臺南市立土城高級中學

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
57,134,822		298,040		12,855,377	5,098,179		6,200,552	204	81,587,174	3,241,766	84,828,940
57,134,822		298,040		12,855,377	4,974,042		6,006,540	204	81,269,025		81,269,025
					124,137		194,012		318,149	3,241,766	3,559,915
					8,693,660		613,425		9,307,085		9,307,085
					134,000		613,425		747,425		747,425
					8,559,660				8,559,660		8,559,660
57,134,822		298,040		12,855,377	13,791,839		6,813,977	204	90,894,259	3,241,766	94,136,025

臺南市地方教育發展基金—臺南市立土城高級中學

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－臺南市立土城高級中學

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			98,448,000		101,534,220			3,086,220	3.13	
高中及高職教育計畫			87,319,000		89,962,138			2,643,138	3.03	
一般行政管理計畫			8,677,000		9,319,085			642,085	7.40	
建築及設備計畫			2,452,000		2,252,997			-199,003	-8.12	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立土城高級中學

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	90,714,000	94,136,025	3,422,025	3.77
11 正式員額薪資	57,639,000	57,134,822	-504,178	-0.87
12 聘僱及兼職人員薪資	484,000	3,241,766	2,757,766	569.79
13 超時工作報酬	233,000	298,040	65,040	27.91
15 獎金	12,681,000	12,855,377	174,377	1.38
16 退休及卹償金	13,775,000	13,791,839	16,839	0.12
18 福利費	5,902,000	6,813,977	911,977	15.45
19 提繳費	0	204	204	0.00
2 服務費用	4,101,000	4,367,725	266,725	6.50
21 水電費	710,000	1,023,833	313,833	44.20
22 郵電費	171,000	134,994	-36,006	-21.06
23 旅運費	185,000	312,728	127,728	69.04
24 印刷裝訂與廣告費	240,000	79,993	-160,007	-66.67
25 修理保養及保固費	1,260,000	928,056	-331,944	-26.34
26 保險費	18,000	5,657	-12,343	-68.57
27 一般服務費	1,218,000	1,636,715	418,715	34.38
28 專業服務費	227,000	173,816	-53,184	-23.43
29 公共關係費	72,000	71,933	-67	-0.09
3 材料及用品費	952,000	552,653	-399,347	-41.95
31 使用材料費	83,000	21,331	-66,669	-75.76
32 用品消耗	864,000	531,322	-332,678	-38.50
4 租金、償債、利息及相關手續費	106,000	101,000	-5,000	-4.72
43 機器租金	10,000	5,000	-5,000	-50.00
45 雜項設備租金	96,000	96,000	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,452,000	2,252,997	-199,003	-8.12
51 購建固定資產	2,452,000	2,252,997	-199,003	-8.12
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	105,000	105,960	960	0.91
71 會費	11,000	4,700	-6,300	-57.27
72 捐助、補助與獎助	12,000	7,600	-4,400	-36.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	70,000	81,660	11,660	16.66
合 計	98,448,000	101,534,220	3,086,220	3.13

臺南市地方教育發展基金—臺南市立土城高級中學

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	71,933	-67	-0.09	
291 公共關係費	72,000	71,933	-67	-0.09	
統計所需項目	1,075,000	960,455	-114,545	-10.66	
27D 計時與計件人員酬金	975,000	918,835	-56,165	-5.76	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000	41,620	-58,380	-58.38	

主辦會計人員：杜幸娥



基金主持人：謝振宗



