

中華民國 112 年度  
(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)



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)

臺南市立南新國民中學編

臺南市地方教育發展基金112年度附屬單位決算  
目次

甲、總說明	第	1-3	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表	第	4	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表	第	5	頁
2、基金用途明細表	第	6-12	頁
3、資本資產明細表	第	13-14	頁
4、長期負債明細表	第	15-16	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	17	頁
6、員工人數彙計表	第	18	頁
7、用人費用彙計表	第	19-20	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	21	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	22	頁
10、各項費用彙計表	第	23	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	24	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	25-28	頁
2、收入支出表	第	29	頁
3、現金流量表	第	30	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	31	頁

# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國 112 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 177,240,000 元，決算數 179,526,566 元。

#### (一)國民教育業務計畫：

111 學年度下學期，實際招收普通班 16 班，學生人數 441 人；特教班 4 班(資源班 3 班、巡迴班 1 班)、體育班 3 班、美術班 3 班、音樂班 3 班，學生人數 168 人；補校 1 班，學生人數 11 人。

112 學年度上學期，實際招收普通班 17 班，學生人數 465 人；特教班 3 班(資源班 2 班、巡迴班 1 班)、體育班 3 班、美術班 3 班、音樂班 3 班，學生人數 176 人；補校 1 班，學生人數 11 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 134,275,692 元，較本年度法定預算數 134,682,000 元，減少 406,308 元，計減少 0.30%。

#### (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 45,250,874 元，較本年度法定預算數 42,558,000 元，增加 2,692,874 元，計增加 6.33%。

### 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 176,867,454 元，較法定預算數 176,530,000 元，增加 337,454 元，計增加 0.19%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 146,851 元，較法定預算數 60,000 元，增加 86,851 元，計增加 144.75%。主要係因：場地租借收入超出預期，依實際情形核實辦理。。
2. 財產處分收入：決算數 257,743 元，較法定預算數 5,000 元，增加 252,743 元，計增加 5,054.86%。主要係因：廢舊物資售價實際收入超出預期，按實際情形核實辦理。。
3. 租金收入：決算數 31,051 元，較法定預算數 0 元，增加 31,051 元。主要係因：太陽光電收入按實際情形核實辦理。。
4. 利息收入：決算數 63,265 元，較法定預算數 5,000 元，增加 58,265 元，計增加 1,165.30%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數 172,280,100 元，較法定預算數 176,459,000 元，減少 4,178,900 元，計減少 2.37%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 4,077,728 元，較法定預算數 0 元，增加 4,077,728 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

## 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國 112 年度

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 10,716 元，較法定預算數 1,000 元，增加 9,716 元，計增加 971.60%。主要係因：資源回收收入超出預期，按實際情形核實辦理。

## (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 179,526,566 元，較法定預算數 177,240,000 元，增加 2,286,566 元，計增加 1.29%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 134,275,692 元，較法定預算數 134,682,000 元，減少 406,308 元，計減少 0.30%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 45,250,874 元，較法定預算數 42,558,000 元，增加 2,692,874 元，計增加 6.33%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 710,000 元，本年度決算短絀數 2,659,112 元，短絀原因：係公庫撥款收入短收所致。

## 三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出 624,827 元。

(二)投資活動之淨現金流出 715,092 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 509,466 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減 1,794,918 元。

期初現金及約當現金 24,800,835 元。

期末現金及約當現金 23,005,917 元。

## 四、資產負債情況

## (一)資產部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
銀行存款	23,005,917	24,800,835	-7.24
預付費用	67,800	15,630	333.78
退休及離職準備金	903,755	849,334	6.41
土地	11,504	11,504	0
土地改良物	6,458,762	7,587,858	-14.88
房屋建築及設備	110,333,742	112,242,445	-1.70
機械及設備	14,025,747	14,230,369	-1.44
交通及運輸設備	2,783,284	3,250,074	-14.36
雜項設備	5,829,442	6,016,678	-3.11
無形資產	113,038	205,013	-44.86
暫付及待結轉帳項	786,000	125,375	526.92
代管資產	1,445,259,509	1,428,837,421	1.15
資產合計	1,609,578,500	1,598,172,536	0.71

上表金額變動達 10% 以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係辦理一般地區國中增置專長教師員額薪資不足款用預付方式。

## 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國 112 年度

2. 土地改良物：主要減少係提列折舊費用。
3. 交通運輸設備：主要減少係提列折舊費用。
4. 無形資產：主要減少係提列攤銷費用。
5. 暫付及待結轉帳項：主要增加係補助單位先預借部分經費予本校辦理 113 年中等學校聯合運動會。

## (二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
應付代收款	17,607,560	15,043,670	17.04
應付費用	1,763,745	2,241,180	-21.30
存入保證金	1,571,486	2,080,952	-24.48
應付退休及離職金	903,755	849,334	6.41
應付代管資產	1,445,259,509	1,428,837,421	1.15
負債合計	1,467,106,055	1,449,052,557	1.25

上表金額變動達 10% 以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係營養午餐費結餘增加所致。
2. 應付費用：主要減少係午餐食用可追溯生鮮食材補助等經費，改採代辦方式辦理。
3. 存入保證金：主要減少係招標案較去年減少所致。

(三)淨資產為累積餘額 142,472,445 元。

## 五、其他

## (一)本年度併決算事項：

一般行政管理計畫決算數 45,250,874 元，較法定預算數 42,558,000 元，增加 2,692,874 元，係退休教育人員退休金、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，因未及於 112 年度編列預算，經臺南市政府 112 年 12 月 29 日府教會(二)字第 1121732437 號函核定，同意辦理超支併決算。

(二)本年度奉准補辦預算：無。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四)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：無。

(五)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—臺南市立南新國民中學

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 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	176,530,000	100.00	176,867,454	100.00	337,454	0.19	186,225,026	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	7,250	0.00
415 違規罰款收入							7,250	0.00
43 勞務收入	60,000	0.03	146,851	0.08	86,851	144.75	42,800	0.02
431 服務收入	60,000	0.03	146,851	0.08	86,851	144.75	42,800	0.02
45 財產收入	10,000	0.01	352,059	0.20	342,059	3,420.59	83,348	0.04
451 財產處分收入	5,000	0.00	257,743	0.15	252,743	5,054.86	62,115	0.03
452 租金收入			31,051	0.02	31,051			
454 利息收入	5,000	0.00	63,265	0.04	58,265	1,165.30	21,233	0.01
46 政府撥入收入	176,459,000	99.96	176,357,828	99.71	-101,172	-0.06	186,055,885	99.91
462 公庫撥款收入	176,459,000	99.96	172,280,100	97.41	-4,178,900	-2.37	181,866,513	97.66
46Y 政府其他撥入收入			4,077,728	2.31	4,077,728		4,189,372	2.25
4Y 其他收入	1,000	0.00	10,716	0.01	9,716	971.60	35,743	0.02
4YY 雜項收入	1,000	0.00	10,716	0.01	9,716	971.60	35,743	0.02
5 基金用途	177,240,000	100.40	179,526,566	101.50	2,286,566	1.29	185,246,534	99.47
53 國民教育計畫	134,682,000	76.29	134,275,692	75.92	-406,308	-0.30	139,522,577	74.92
5L 一般行政管理計畫	42,558,000	24.11	45,250,874	25.58	2,692,874	6.33	45,723,957	24.55
本期賸餘(短絀)	-710,000		-2,659,112		-1,949,112	274.52	978,492	
期初基金餘額	4,506,000		5,576,038		1,070,038	23.75	4,597,546	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,796,000		2,916,926		-879,074	-23.16	5,576,038	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立南新國民中學  
**基金來源明細表**  
 中華民國 112 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	176,530,000	176,867,454	337,454	0.19	
43 勞務收入	60,000	146,851	86,851	144.75	
431服務收入	60,000	146,851	86,851	144.75	場地租借收入超出預期，依實際情形核實辦理。
45 財產收入	10,000	352,059	342,059	3,420.59	
451財產處分收入	5,000	257,743	252,743	5,054.86	廢舊物資售價實際收入超出預期，按實際情形核實辦理。
452租金收入		31,051	31,051	0.00	太陽光電收入按實際情形核實辦理。
454利息收入	5,000	63,265	58,265	1,165.30	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	176,459,000	176,357,828	-101,172	-0.06	
462公庫撥款收入	176,459,000	172,280,100	-4,178,900	-2.37	
46Y政府其他撥入收入		4,077,728	4,077,728	0.00	國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款依規定超支併決算辦理。
4Y 其他收入	1,000	10,716	9,716	971.60	
4YY雜項收入	1,000	10,716	9,716	971.60	資源回收收入等超出預期，按實際情形核實辦理。

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立南新國民中學

**基金用途明細表**

中華民國 112 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	177,240,000	179,526,566	2,286,566	1.29	
53 國民教育計畫	134,682,000	134,275,692	-406,308	-0.30	
531 國民中學教育	134,682,000	134,275,692	-406,308	-0.30	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		2,070,861	2,070,861		
1 用人費用		2,070,861	2,070,861		
11 正式員額薪資		230,000	230,000		
113 職員薪金		230,000	230,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,572,729	1,572,729		
124 兼職人員酬金		1,572,729	1,572,729		
16 退休及卹償金		73,388	73,388		
161 職員退休及離職金		73,388	73,388		
18 福利費		194,744	194,744		
181 分擔員工保險費		194,744	194,744		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,237,021	2,237,021		
1 用人費用		2,237,021	2,237,021		
11 正式員額薪資		1,584,842	1,584,842		
113 職員薪金		1,584,842	1,584,842		
15 獎金		330,015	330,015		
151 考績獎金		133,290	133,290		
152 年終獎金		196,725	196,725		
16 退休及卹償金		177,326	177,326		
161 職員退休及離職金		177,326	177,326		
18 福利費		144,838	144,838		
181 分擔員工保險費		144,838	144,838		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		564,645	564,645		
1 用人費用		564,645	564,645		
11 正式員額薪資		433,102	433,102		
113 職員薪金		433,102	433,102		
15 獎金		53,823	53,823		
152 年終獎金		53,823	53,823		
16 退休及卹償金		24,060	24,060		
161 職員退休及離職金		24,060	24,060		
18 福利費		53,660	53,660		
181 分擔員工保險費		53,660	53,660		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立南新國民中學

## 基金用途明細表

中華民國 112 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	%	
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		363,494	363,494		
1 用人費用		363,494	363,494		
11 正式員額薪資		96,000	96,000		
113 職員薪金		96,000	96,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		221,027	221,027		
124 兼職人員酬金		221,027	221,027		
16 退休及卹償金		12,248	12,248		
161 職員退休及離職金		12,248	12,248		
18 福利費		34,219	34,219		
181 分擔員工保險費		34,219	34,219		
53120000 各校經常門分支計畫	134,682,000	126,095,771	-8,586,229	-6.38	
1 用人費用	128,993,000	121,112,574	-7,880,426	-6.11	
11 正式員額薪資	86,024,000	80,262,798	-5,761,202	-6.70	
113 職員薪金	85,626,000	79,864,518	-5,761,482	-6.73	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：係留職停薪教師職缺，聘用代理教師按薪最低所致。
114 工員工資	398,000	398,280	280	0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,506,000	2,274,516	-231,484	-9.24	
122 約僱職員薪金	342,000	346,591	4,591	1.34	
124 兼職人員酬金	2,164,000	1,927,925	-236,075	-10.91	
13 超時工作報酬	995,000	903,448	-91,552	-9.20	
131 加班費	995,000	903,448	-91,552	-9.20	
15 獎金	21,360,000	20,338,529	-1,021,471	-4.78	
151 考績獎金	10,561,000	10,093,410	-467,590	-4.43	
152 年終獎金	10,799,000	10,245,119	-553,881	-5.13	
16 退休及卹償金	9,895,000	8,995,823	-899,177	-9.09	
161 職員退休及離職金	9,871,000	8,971,931	-899,069	-9.11	
162 工員退休及離職金	24,000	23,892	-108	-0.45	
18 福利費	8,213,000	8,337,280	124,280	1.51	
181 分擔員工保險費	7,564,000	7,783,639	219,639	2.90	
183 傷病醫藥費	67,000	14,500	-52,500	-78.36	
18Y 其他福利費	582,000	539,141	-42,859	-7.36	
19 提繳費		180	180		
191 提繳工資墊償費用		180	180		
2 服務費用	4,840,000	4,394,914	-445,086	-9.20	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立南新國民中學

## 基金用途明細表

中華民國112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	%	
21 水電費	667,000	440,395	-226,605	-33.97	
212 工作場所電費	468,000	358,400	-109,600	-23.42	
213 宿舍電費	1,000		-1,000	-100.00	
214 工作場所水費	198,000	81,995	-116,005	-58.59	
22 郵電費	155,000	124,095	-30,905	-19.94	
221 郵費	30,000	15,476	-14,524	-48.41	
222 電話費	100,000	83,431	-16,569	-16.57	
224 數據通信費	25,000	25,188	188	0.75	
23 旅運費	201,000	149,322	-51,678	-25.71	
231 國內旅費	200,000	149,322	-50,678	-25.34	
235 貨物運費	1,000		-1,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	47,000	42,365	-4,635	-9.86	
241 印刷及裝訂費	47,000	42,365	-4,635	-9.86	
25 修理保養及保固費	510,000	637,400	127,400	24.98	
251 土地改良物修護費	100,000	69,716	-30,284	-30.28	
252 一般房屋修護費	300,000	293,403	-6,597	-2.20	
255 機械及設備修護費	40,000	149,150	109,150	272.88	
256 交通及運輸設備修護費	35,000	15,286	-19,714	-56.33	
257 雜項設備修護費	35,000	109,845	74,845	213.84	
26 保險費	35,000	24,379	-10,621	-30.35	
264 交通及運輸設備保險費	33,000	19,812	-13,188	-39.96	
26Y 其他保險費	2,000	4,567	2,567	128.35	
27 一般服務費	3,115,000	2,847,906	-267,094	-8.57	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	90	-910	-91.00	
277 代理(辦)費	136,000	135,730	-270	-0.20	
279 外包費	552,000	551,802	-198	-0.04	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數502,000元(不含機械保全50,000元)，決算數515,802元(不含機械保全36,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校園水塔清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	2,355,000	2,092,284	-262,716	-11.16	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2,355,000元，決算數2,092,284元，內容：臨時技術工4名，臨時司機1名。
27F 體育活動費	71,000	68,000	-3,000	-4.23	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立南新國民中學

## 基金用途明細表

中華民國 112 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	38,000	57,052	19,052	50.14	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	10,000		-10,000	-100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	10,000	33,402	23,402	234.02	
28A 電腦軟體服務費	13,000	16,500	3,500	26.92	
28Y 其他專業服務費	5,000	7,150	2,150	43.00	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	669,000	410,931	-258,069	-38.58	
31 使用材料費	139,000	58,526	-80,474	-57.89	
312 燃料	139,000	58,526	-80,474	-57.89	
32 用品消耗	530,000	352,405	-177,595	-33.51	
321 辦公(事務)用品	303,000	274,884	-28,116	-9.28	
322 報章雜誌	24,000	12,251	-11,749	-48.95	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	62,000	31,653	-30,347	-48.95	
324 化學藥劑與實驗用品	20,000	15,941	-4,059	-20.30	
326 食品	5,000		-5,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	25,000	17,676	-7,324	-29.30	
32Y 其他用品消耗	91,000		-91,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	45,000	46,360	1,360	3.02	
43 機器租金	10,000	16,000	6,000	60.00	
432 機械及設備租金	10,000	16,000	6,000	60.00	
44 交通及運輸設備租金	15,000	7,500	-7,500	-50.00	
442 車租	15,000	7,500	-7,500	-50.00	
45 雜項設備租金	20,000	22,860	2,860	14.30	
451 雜項設備租金	20,000	22,860	2,860	14.30	
6 稅捐及規費(強制費)	12,000	10,140	-1,860	-15.50	
64 消費與行為稅	5,000	4,500	-500	-10.00	
646 使用牌照稅	5,000	4,500	-500	-10.00	
66 規費	7,000	5,640	-1,360	-19.43	
661 行政規費與強制費	2,000	600	-1,400	-70.00	
663 汽車燃料使用費	5,000	5,040	40	0.80	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	123,000	120,852	-2,148	-1.75	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立南新國民中學

**基金用途明細表**

中華民國 112 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	3,000	4,500	1,500	50.00	
712 學術團體會費		1,500	1,500		
713 職業團體會費	3,000	3,000			
72 捐助、補助與獎助	40,000	36,400	-3,600	-9.00	
726 獎助學員生給與	40,000	36,400	-3,600	-9.00	
75 競賽及交流活動費	80,000	79,952	-48	-0.06	
751 技能競賽	80,000	79,952	-48	-0.06	
53121205 國中技藝教育課程 合作式開班費-市預算		1,165,500	1,165,500		
2 服務費用		1,156,570	1,156,570		
27 一般服務費		1,001,861	1,001,861		
277 代理(辦)費		1,001,861	1,001,861		
28 專業服務費		154,709	154,709		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		154,709	154,709		
3 材料及用品費		8,930	8,930		
32 用品消耗		8,930	8,930		
321 辦公(事務)用品		8,930	8,930		
53121206 國中技藝教育課程 自辦式開班費-市預算		107,800	107,800		
2 服務費用		48,734	48,734		
21 水電費		10,000	10,000		
212 工作場所電費		10,000	10,000		
22 郵電費		280	280		
221 郵費		280	280		
24 印刷裝訂與廣告費		2,000	2,000		
241 印刷及裝訂費		2,000	2,000		
28 專業服務費		36,454	36,454		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		36,454	36,454		
3 材料及用品費		59,066	59,066		
32 用品消耗		59,066	59,066		
321 辦公(事務)用品		50,666	50,666		
323 農業與園藝用品及環境 美化費		8,400	8,400		
53121502 特教學生助理人員		636,616	636,616		
2 服務費用		636,616	636,616		
27 一般服務費		636,616	636,616		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立南新國民中學

## 基金用途明細表

中華民國 112 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		636,616	636,616		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636,616元，內容：特教學生助理人員3名。
53121601 推展傳統藝術教育		38,000	38,000		
2 服務費用		28,600	28,600		
25 修理保養及保固費		1,700	1,700		
257 雜項設備修護費		1,700	1,700		
28 專業服務費		26,900	26,900		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		26,900	26,900		
3 材料及用品費		9,400	9,400		
32 用品消耗		9,400	9,400		
321 辦公（事務）用品		9,400	9,400		
53121901 學校水電費		772,818	772,818		
2 服務費用		772,818	772,818		
21 水電費		772,818	772,818		
212 工作場所電費		693,416	693,416		
214 工作場所水費		79,402	79,402		
53121902 校園安全及維護人力服務經費		21,240	21,240		
2 服務費用		21,240	21,240		
27 一般服務費		21,240	21,240		
279 外包費		21,240	21,240		服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元，決算數21,240元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
53121903 學校水電費-冷氣電費及維護費		201,926	201,926		
2 服務費用		201,926	201,926		
21 水電費		201,926	201,926		
212 工作場所電費		201,926	201,926		
5L 一般行政管理計畫	42,558,000	45,250,874	2,692,874	6.33	
5L1 行政管理及推展	42,558,000	45,250,874	2,692,874	6.33	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	42,558,000	43,970,074	1,412,074	3.32	
1 用人費用	42,546,000	43,964,074	1,418,074	3.33	
16 退休及卹償金	42,546,000	43,964,074	1,418,074	3.33	
161 職員退休及離職金	42,546,000	43,964,074	1,418,074	3.33	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立南新國民中學

## 基金用途明細表

中華民國 112 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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	6,000	-6,000	-50.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	6,000	-6,000	-50.00	
744 慰問、照護及濟助金	12,000	6,000	-6,000	-50.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		1,280,800	1,280,800		
1 用人費用		1,280,800	1,280,800		
18 福利費		1,280,800	1,280,800		
18Y 其他福利費		1,280,800	1,280,800		

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
<b>資產</b>	191,333,208	47,789,267	
非理財目的之長期投資			
土地	11,504		
土地改良物	10,699,408	3,111,550	
房屋及建築	134,830,211	22,587,766	
機械及設備	26,270,970	12,040,601	
交通及運輸設備	4,715,125	1,465,051	
雜項設備	14,600,977	8,584,299	
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	205,013		
發展中之無形資產			
其他			

註：土地改良物：增加原因係網球場照明整修工程、石椅修復工程等。  
 房屋建築及設備：增加原因係校園通道鋪面路平改善工程、活動中心屋頂防漏工程增值及木質地  
 板整修工程等。  
 機械及設備：增加原因係第二棟大樓地下室變電器更換工程、價購Apple ipad等，減少原因係報廢  
 電腦主機及個人電腦等。  
 交通及運輸設備：減少原因係報廢多功能傳真機1台等。  
 雜項設備：增加原因係廚房蒸氣式數位溫控熱水槽、展示櫃及籃球架等，減少原因係報廢投影機  
 單槍投影機、飲水機等。  
 電腦軟體：減少原因係電腦軟體攤銷。

—臺南市立南新國民中學

**產明細表**

112 年度

單位：新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
11,871,304	9,000	1,384,460	14,475,266	139,555,519
				11,504
514,345			1,643,441	6,458,762
6,408,867			8,317,570	110,333,742
3,314,303		846,535	2,672,390	14,025,747
		12,600	454,190	2,783,284
1,633,789		433,350	1,387,675	5,829,442
	9,000	91,975		113,038

註：

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
<b>負債</b>		
長期債務		
應付租賃款		
其他長期負債		

註：

—臺南市立南新國民中學

明細表

112 年度

單位：新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
	預算數	決算數	
決算數			

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立南新國民中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國112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			
合 計								

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立南新國民中學

## 員工人數彙計表

中華民國 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	89	90	1	教師79人，公務人員9人；職員增加原因：係一般地區國中增置專長教師員額1人(核准文號：112年5月24日南市教課(二)字第1120643372號函、核准文號：112年11月10日南市教課(二)字第1121455147號函)。
職員	87	88	1	
工友	1	1	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	89	90	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(含學前)3名、臨時技術工4名、臨時司機1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校園水塔清洗等勞力外包。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立南新國民中學

## 用人費用彙計表(左半頁)

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	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	86,024,000	342,000	995,000		21,360,000	9,895,000		8,213,000		126,829,000	2,164,000	128,993,000
正式人員	86,024,000		995,000		21,314,000	9,874,000		8,152,000		126,359,000		126,359,000
聘僱人員		342,000			46,000	21,000		61,000		470,000		470,000
兼任人員											2,164,000	2,164,000
一般行政管理計畫						42,546,000				42,546,000		42,546,000
正式人員						42,546,000				42,546,000		42,546,000
其他人員												
合計	86,024,000	342,000	995,000		21,360,000	52,441,000		8,213,000		169,375,000	2,164,000	171,539,000

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2,355,000元，決算數2,728,900元；279外包費：預算數502,000元(不含機械保全50,000元)，決算數537,042元(不含機械保全36,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數10,561,000元，決算數10,226,700元，內容：教職員工考績獎金決算人數82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10,799,000元，決算數10,495,667元，內容：教職員工年終獎金決算人數93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—臺南市立南新國民中學  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 112 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
82,606,742	346,591	903,448		20,722,367	9,282,845		8,764,741	180	122,626,914	3,721,681	126,348,595
82,606,742		903,448		20,679,566	9,172,501		8,476,735	117	121,839,109		121,839,109
	346,591			42,801	15,444		34,823	63	439,722		439,722
					94,900		253,183		348,083	3,721,681	4,069,764
					43,964,074		1,280,800		45,244,874		45,244,874
							1,280,800		1,280,800		1,280,800
					43,964,074				43,964,074		43,964,074
82,606,742	346,591	903,448		20,722,367	53,246,919		10,045,541	180	167,871,788	3,721,681	171,593,469

臺南市地方教育發展基金—臺南市立南新國民中學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112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	%	

- 1.管理用車輛：本年度無增購及汰舊換新之車輛，截至本年度終了大客車1輛。
- 2.其他車輛：無。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立南新國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 112 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			177,240,000		179,526,566		2,286,566	1.29	
國民教育計畫			134,682,000		134,275,692		-406,308	-0.30	
一般行政管理 計畫			42,558,000		45,250,874		2,692,874	6.33	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立南新國民中學

## 各項費用彙計表

中華民國112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	171,539,000	171,593,469	54,469	0.03
11 正式員額薪資	86,024,000	82,606,742	-3,417,258	-3.97
12 聘僱及兼職人員薪資	2,506,000	4,068,272	1,562,272	62.34
13 超時工作報酬	995,000	903,448	-91,552	-9.20
15 獎金	21,360,000	20,722,367	-637,633	-2.99
16 退休及卹償金	52,441,000	53,246,919	805,919	1.54
18 福利費	8,213,000	10,045,541	1,832,541	22.31
19 提繳費	0	180	180	0.00
2 服務費用	4,840,000	7,261,418	2,421,418	50.03
21 水電費	667,000	1,425,139	758,139	113.66
22 郵電費	155,000	124,375	-30,625	-19.76
23 旅運費	201,000	149,322	-51,678	-25.71
24 印刷裝訂與廣告費	47,000	44,365	-2,635	-5.61
25 修理保養及保固費	510,000	639,100	129,100	25.31
26 保險費	35,000	24,379	-10,621	-30.35
27 一般服務費	3,115,000	4,507,623	1,392,623	44.71
28 專業服務費	38,000	275,115	237,115	623.99
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	669,000	488,327	-180,673	-27.01
31 使用材料費	139,000	58,526	-80,474	-57.89
32 用品消耗	530,000	429,801	-100,199	-18.91
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	46,360	1,360	3.02
43 機器租金	10,000	16,000	6,000	60.00
44 交通及運輸設備租金	15,000	7,500	-7,500	-50.00
45 雜項設備租金	20,000	22,860	2,860	14.30
6 稅捐及規費(強制費)	12,000	10,140	-1,860	-15.50
64 消費與行為稅	5,000	4,500	-500	-10.00
66 規費	7,000	5,640	-1,360	-19.43
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	135,000	126,852	-8,148	-6.04
71 會費	3,000	4,500	1,500	50.00
72 捐助、補助與獎助	40,000	36,400	-3,600	-9.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	6,000	-6,000	-50.00
75 競賽及交流活動費	80,000	79,952	-48	-0.06
合 計	177,240,000	179,526,566	2,286,566	1.29

臺南市地方教育發展基金—臺南市立南新國民中學  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112 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	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	2,366,000	2,946,963	580,963	24.55	
213 宿舍電費	1,000		-1,000	-100.00	
27D 計時與計件人員酬金	2,355,000	2,728,900	373,900	15.88	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	218,063	208,063	2,080.63	

## 臺南市地方教育發展基金

平衡

中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	1,609,578,500	100.00	1,598,172,536	100.00	11,405,964	0.71
流動資產	23,073,717	1.43	24,816,465	1.55	-1,742,748	-7.02
現金	23,005,917	1.43	24,800,835	1.55	-1,794,918	-7.24
銀行存款	23,005,917	1.43	24,800,835	1.55	-1,794,918	-7.24
預付款項	67,800	0.00	15,630	0.00	52,170	333.78
預付費用	67,800	0.00	15,630	0.00	52,170	333.78
長期貸墊款及準備金	903,755	0.06	849,334	0.05	54,421	6.41
準備金	903,755	0.06	849,334	0.05	54,421	6.41
退休及離職準備金	903,755	0.06	849,334	0.05	54,421	6.41
固定資產	139,442,481	8.66	143,338,928	8.97	-3,896,447	-2.72
土地	11,504	0.00	11,504	0.00	0	0.00
土地	11,504	0.00	11,504	0.00	0	0.00
土地改良物	6,458,762	0.40	7,587,858	0.47	-1,129,096	-14.88
土地改良物	11,213,753	0.70	10,699,408	0.67	514,345	4.81
累計折舊-土地改良物	-4,754,991	-0.30	-3,111,550	-0.19	-1,643,441	52.82
房屋建築及設備	110,333,742	6.85	112,242,445	7.02	-1,908,703	-1.70
房屋建築及設備	141,239,078	8.77	134,830,211	8.44	6,408,867	4.75
累計折舊-房屋建築及設備	-30,905,336	-1.92	-22,587,766	-1.41	-8,317,570	36.82
機械及設備	14,025,747	0.87	14,230,369	0.89	-204,622	-1.44
機械及設備	28,738,738	1.79	26,270,970	1.64	2,467,768	9.39
累計折舊-機械及設備	-14,712,991	-0.91	-12,040,601	-0.75	-2,672,390	22.19
交通及運輸設備	2,783,284	0.17	3,250,074	0.20	-466,790	-14.36
交通及運輸設備	4,702,525	0.29	4,715,125	0.30	-12,600	-0.27
累計折舊-交通及運輸設備	-1,919,241	-0.12	-1,465,051	-0.09	-454,190	31.00
雜項設備	5,829,442	0.36	6,016,678	0.38	-187,236	-3.11
雜項設備	15,801,416	0.98	14,600,977	0.91	1,200,439	8.22
累計折舊-雜項設備	-9,971,974	-0.62	-8,584,299	-0.54	-1,387,675	16.17
無形資產	113,038	0.01	205,013	0.01	-91,975	-44.86
無形資產	113,038	0.01	205,013	0.01	-91,975	-44.86
電腦軟體	113,038	0.01	205,013	0.01	-91,975	-44.86
其他資產	1,446,045,509	89.84	1,428,962,796	89.41	17,082,713	1.20
什項資產	1,446,045,509	89.84	1,428,962,796	89.41	17,082,713	1.20

信託代理與保證資產 837,644

保證品 837,644

註：1. 經管珍貴動產、不動產：無。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

一臺南市立南新國民中學

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	1,467,106,055	91.15	1,449,052,557	90.67	18,053,498	1.25
流動負債	19,371,305	1.20	17,284,850	1.08	2,086,455	12.07
應付款項	19,371,305	1.20	17,284,850	1.08	2,086,455	12.07
應付代收款	17,607,560	1.09	15,043,670	0.94	2,563,890	17.04
應付費用	1,763,745	0.11	2,241,180	0.14	-477,435	-21.30
其他負債	1,447,734,750	89.94	1,431,767,707	89.59	15,967,043	1.12
什項負債	1,447,734,750	89.94	1,431,767,707	89.59	15,967,043	1.12
存入保證金	1,571,486	0.10	2,080,952	0.13	-509,466	-24.48
應付退休及離職金	903,755	0.06	849,334	0.05	54,421	6.41
應付代管資產	1,445,259,509	89.79	1,428,837,421	89.40	16,422,088	1.15
<b>淨資產</b>	142,472,445	8.85	149,119,979	9.33	-6,647,534	-4.46
淨資產	142,472,445	8.85	149,119,979	9.33	-6,647,534	-4.46
淨資產	142,472,445	8.85	149,119,979	9.33	-6,647,534	-4.46
累積餘額	142,472,445	8.85	149,119,979	9.33	-6,647,534	-4.46
合 計	1,609,578,500	100.00	1,598,172,536	100.00	11,405,964	0.71

信託代理與保證負債 837,644  
 應付保證品 837,644

註：

臺南市地方教育發展基金  
平衡  
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
暫付及待結轉帳項	786,000	0.05	125,375	0.01	660,625	526.92
代管資產	1,445,259,509	89.79	1,428,837,421	89.40	16,422,088	1.15
合 計	1,609,578,500	100.00	1,598,172,536	100.00	11,405,964	0.71

信託代理與保證資產 837,644  
保證品 837,644

註：1. 經管珍貴動產、不動產：無。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

一臺南市立南新國民中學  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	1,609,578,500	100.00	1,598,172,536	100.00	11,405,964	0.71

信託代理與保證負債 837,644  
應付保證品 837,644

註：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立南新國民中學

## 收入支出表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	190,090,420	100.00	227,285,931	100.00	-37,195,511	-16.37
徵收及依法分配收入	0	0.00	7,250	0.00	-7,250	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	7,250	0.00	-7,250	-100.00
勞務收入	146,851	0.08	42,800	0.02	104,051	243.11
服務收入	146,851	0.08	42,800	0.02	104,051	243.11
財產收益	13,575,025	7.14	40,901,206	18.00	-27,326,181	-66.81
財產孳息收入	94,316	0.05	21,233	0.01	73,083	344.20
廢舊物品售價收入	257,743	0.14	62,115	0.03	195,628	314.94
財產交易利益	3,417,412	1.80	693,167	0.30	2,724,245	393.01
其他財產收入	9,805,554	5.16	40,124,691	17.65	-30,319,137	-75.56
政府撥入收入	176,357,828	92.78	186,055,885	81.86	-9,698,057	-5.21
公庫撥款收入	172,280,100	90.63	181,866,513	80.02	-9,586,413	-5.27
政府其他撥入收入	4,077,728	2.15	4,189,372	1.84	-111,644	-2.66
其他收入	10,716	0.01	278,790	0.12	-268,074	-96.16
受贈收入	0	0.00	243,047	0.11	-243,047	-100.00
雜項收入	10,716	0.01	35,743	0.02	-25,027	-70.02
支出	196,737,954	103.50	194,331,823	85.50	2,406,131	1.24
人事支出	171,593,469	90.27	175,827,876	77.36	-4,234,407	-2.41
人事支出	171,593,469	90.27	175,827,876	77.36	-4,234,407	-2.41
業務支出	7,896,697	4.15	9,380,458	4.13	-1,483,761	-15.82
業務支出	7,896,697	4.15	9,380,458	4.13	-1,483,761	-15.82
獎補助支出	36,400	0.02	38,200	0.02	-1,800	-4.71
其他獎補助	36,400	0.02	38,200	0.02	-1,800	-4.71
財產損失	54,808	0.03	738,273	0.32	-683,465	-92.58
財產交易損失	54,808	0.03	738,273	0.32	-683,465	-92.58
折舊、折耗及攤銷	16,440,514	8.65	8,347,016	3.67	8,093,498	96.96
固定資產折舊	16,348,539	8.60	8,321,946	3.66	8,026,593	96.45
無形資產攤銷	91,975	0.05	25,070	0.01	66,905	266.87
其他支出	716,066	0.38	0	0.00	716,066	0.00
其他支出	716,066	0.38	0	0.00	716,066	0.00
本期賸餘(短絀)	-6,647,534	-3.50	32,954,108	14.50	-39,601,642	-120.17
期初淨資產	149,119,979	78.45	116,165,871	51.11	32,954,108	28.37
解繳公庫						
期末淨資產	142,472,445	74.95	149,119,979	65.61	-6,647,534	-4.46

注：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立南新國民中學

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-6,647,534
8002 調整非現金項目	6,022,707
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-624,827
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	4,419,974
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,135,066
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-715,092
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,042,165
8404 減少短期債務及其他負債	-1,551,631
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-509,466
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,794,918
87 期初現金及約當現金	24,800,835
88 期末現金及約當現金	23,005,917

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

(1)增加代管資產-16,422,088元;增加應付代管資產+16,422,088元。

(2)增加退休及離職準備金-54,421元;增加應付退休及離職金+54,421元。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

00051-30

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立南新國民中學

## 決算與會計收支對照表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	176,867,454	13,222,966	190,090,420	收入
勞務收入	146,851		146,851	勞務收入
財產收入	352,059	13,222,966	13,575,025	財產收益
政府撥入收入	176,357,828		176,357,828	政府撥入收入
其他收入	10,716		10,716	其他收入
基金用途	179,526,566	17,211,388	196,737,954	支出
用人費用	171,593,469		171,593,469	人事支出
服務費用	7,261,418	635,279	7,896,697	業務支出
材料及用品費	488,327	-488,327		
租金、償債、利息及相關手續費	46,360	-46,360		
稅捐及規費(強制費)	10,140	-10,140		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	90,452	-90,452		
捐助、補助與獎助	36,400		36,400	獎補助支出
		54,808	54,808	財產損失
		716,066	716,066	其他支出
		16,440,514	16,440,514	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-2,659,112	-3,988,422	-6,647,534	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,576,038	143,543,941	149,119,979	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,916,926	139,555,519	142,472,445	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數13,222,966元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及基金及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 服務費用/業務支出：調整數635,279元係〈材料及用品費〉488,327+〈租金、償債、利息及相關手續費〉46,360+〈稅捐及規費(強制費)〉10,140+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉90,452之調整數合計。
4. 財產損失：調整數54,808元係財產報廢。
5. 其他支出：調整數716,066元係財產帳務更正。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數16,440,514元係財產折舊。

主辦會計人員：張惠玲



基金主持人：黃美芳

