

中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)

臺南市總決算
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)

臺南市立南新國民中學編

臺南市地方教育發展基金 109 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 9-15	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 16-17	頁
4、長期負債變動表	第 18-19	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 20	頁
6、員工人數彙計表	第 21	頁
7、用人費用彙計表	第 22-23	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 24	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 25	頁
10、各項費用彙計表	第 26	頁
11、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 109 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 181,222,000 元，決算數 188,208,524 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 23 班，學生人數 607 人；特教班 11 班，學生人數 188 人；補校 1 班，學生人數 13 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 20 班，學生人數 532 人；特教班 11 班，學生人數 179 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 142,102,924 元，較本年度法定預算數 135,976,000 元，增加 6,126,924 元，計增加 4.51%。

(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 45,999,600 元，較本年度法定預算數 45,140,000 元，增加 859,600 元，計增加 1.90%。

(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 106,000 元，本年度法定預算數 106,000 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 187,091,048 元，較法定預算數 180,960,000 元，增加 6,131,048 元，計增加 3.39%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 4,508 元，較法定預算數 0 元，增加 4,508 元。主要係因：廠商違約收入超出預期，按實際情形核實辦理。
2. 服務收入：決算數 82,300 元，較法定預算數 60,000 元，增加 22,300 元，計增加 37.17%。主要係因：場地租借收入超出預期，按實際情形核實辦理。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

3. 財產處分收入：決算數 3,690 元，較法定預算數 5,000 元，減少 1,310 元，計減少 26.20%。主要係因：廢舊物資售價實際收入不如預期，按實際情形核實辦理。
4. 利息收入：決算數 4,590 元，較法定預算數 7,000 元，減少 2,410 元，計減少 34.43%。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 183,210,142 元，較法定預算數 180,887,000 元，增加 2,323,142 元，計增加 1.28%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 3,741,008 元，較法定預算數 0 元，增加 3,741,008 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 44,810 元，較法定預算數 1,000 元，增加 43,810 元，計增加 4,381.00%。主要係因：資源回收收入及繳回廠商不收費之教科書款項等超出預期，按實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 188,208,524 元，較法定預算數 181,222,000 元，增加 6,986,524 元，計增加 3.86%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 142,102,924 元，較法定預算數 135,976,000 元，增加 6,126,924 元，計增加 4.51%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 45,999,600 元，較法定預算數 45,140,000 元，增加 859,600 元，計增加 1.90%。
3. 建築及設備計畫：決算數 106,000 元，法定預算數 106,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 262,000 元，本年度決算短絀數 1,117,476 元，短絀原因：係公庫撥款收入短收所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之現金流量，本期短絀 1,117,476 元，流動資產淨增 7,417 元，流動負債淨增 12,728,881 元，業務活動之淨現金流入 11,603,988 元。
- (二)其他活動之現金流量，增加其他資產 238,297 元，增加其他負債 322,621 元，其他活動之淨現金流入 84,324 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 11,688,312 元。
期初現金及約當現金 20,863,733 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

期末現金及約當現金 32,552,045 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 1,448,219,128 元，較上年度決算數 1,521,839,120 元，減少 73,619,992 元，主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 1,444,880,595 元，較上年度決算數 1,517,383,111 元，減少 72,502,516 元，主要係因：應付代管資產提列折舊所致。

(三)基金餘額為累積餘額 3,338,533 元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 67,358,780 元，本年度增加決算數 73,472,817 元，減少決算數 8,579,184 元，累計折舊 26,088,671 元，期末餘額 106,163,742 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：

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為 8,260,000 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 7,400,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市政府 109 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1090773605 號函、109 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1091603541 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、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等 860,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市政府 109 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1090773605 號函、109 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1091603541 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：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—臺南市立南新國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 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	180,960,000	100.00	187,091,048	100.00	6,131,048	3.39	192,143,308	100.00
41 徵收及依法分配收入			4,508	0.00	4,508	0.00		
415違規罰款收入			4,508	0.00	4,508	0.00		
43 勞務收入	60,000	0.03	82,300	0.04	22,300	37.17	109,900	0.06
431服務收入	60,000	0.03	82,300	0.04	22,300	37.17	109,900	0.06
45 財產收入	12,000	0.01	8,280	0.00	-3,720	-31.00	33,155	0.02
451財產處分收入	5,000	0.00	3,690	0.00	-1,310	-26.20	25,387	0.01
454利息收入	7,000	0.00	4,590	0.00	-2,410	-34.43	7,768	0.00
46 政府撥入收入	180,887,000	99.96	186,951,150	99.93	6,064,150	3.35	192,000,253	99.93
462公庫撥款收入	180,887,000	99.96	183,210,142	97.93	2,323,142	1.28	187,762,703	97.72
46Y政府其他撥入收入			3,741,008	2.00	3,741,008	0.00	4,237,550	2.21
4Y 其他收入	1,000	0.00	44,810	0.02	43,810	4,381.00		
4YY雜項收入	1,000	0.00	44,810	0.02	43,810	4,381.00		
5 基金用途	181,222,000	100.00	188,208,524	100.00	6,986,524	3.86	190,406,144	100.00
53 國民教育計畫	135,976,000	75.03	142,102,924	75.50	6,126,924	4.51	143,130,203	75.17
531國民中學教育	135,976,000	75.03	142,102,924	75.50	6,126,924	4.51	143,130,203	75.17
5L 一般行政管理計畫	45,140,000	24.91	45,999,600	24.44	859,600	1.90	47,183,941	24.78
5L1行政管理及推展	45,140,000	24.91	45,999,600	24.44	859,600	1.90	47,183,941	24.78
5M 建築及設備計畫	106,000	0.06	106,000	0.06		0.00	92,000	0.05
5M4其他設備	106,000	0.06	106,000	0.06			92,000	0.05
本期賸餘 (短絀-)	-262,000		-1,117,476		-855,476	326.52	1,737,164	
期初基金餘額	2,110,845		4,456,009		2,345,164	111.10	2,718,845	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,848,845		3,338,533		1,489,688	80.57	4,456,009	

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

現金流量表

中華民國109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)	-262,000	-1,117,476	-855,476	326.52
812 調整非現金項目		12,721,464	12,721,464	
8123 流動資產淨減(淨增)		-7,417	-7,417	
8124 流動負債淨增(淨減)		12,728,881	12,728,881	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-262,000	11,603,988	11,865,988	-4,529.00
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		322,621	322,621	
8252 增加其他負債		322,621	322,621	
82C 增加其他資產		-238,297	-238,297	
82C1 增加其他資產		-238,297	-238,297	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		84,324	84,324	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-262,000	11,688,312	11,950,312	-4,561.19
84 期初現金及約當現金	19,014,668	20,863,733	1,849,065	9.72
85 期末現金及約當現金	18,752,668	32,552,045	13,799,377	73.59

備註：不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+85,599,906元;減少應付代管資產-85,599,906元

2.增加退休及離職準備金-45,888元;增加應付退休及離職金+45,888元

臺南市地方教育發展基金

平衡

中華民國109

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	1,448,219,128	100.00	1,521,839,120	100.00	-73,619,992	-4.84
流動資產	32,559,462	2.25	20,863,733	1.37	11,695,729	56.06
現金	32,552,045	2.25	20,863,733	1.37	11,688,312	56.02
銀行存款	32,552,045	2.25	20,863,733	1.37	11,688,312	56.02
銀行存款-市庫存款	5,405,890	0.37	5,785,947	0.38	-380,057	-6.57
銀行存款-保管款-代收款專戶	24,388,319	1.68	11,767,319	0.77	12,621,000	107.25
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	348,627	0.02	334,471	0.02	14,156	4.23
銀行存款-保管款-午餐專戶	1,472,025	0.10	2,341,498	0.15	-869,473	-37.13
銀行存款-保管款-其他	65	0.00	20,000	0.00	-19,935	-99.68
銀行存款-保管款-保管款專戶	937,119	0.06	614,498	0.04	322,621	52.50
預付款項	7,417	0.00	0	0.00	7,417	0.00
預付費用	7,417	0.00	0	0.00	7,417	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	753,499	0.05	707,611	0.05	45,888	6.48
準備金	753,499	0.05	707,611	0.05	45,888	6.48
退休及離職準備金	753,499	0.05	707,611	0.05	45,888	6.48
其他資產	1,414,906,167	97.70	1,500,267,776	98.58	-85,361,609	-5.69
什項資產	1,414,906,167	97.70	1,500,267,776	98.58	-85,361,609	-5.69
暫付及待結轉帳項	434,996	0.03	196,699	0.01	238,297	121.15
代管資產	1,414,471,171	97.67	1,500,071,077	98.57	-85,599,906	-5.71
代管資產-土地	1,305,363,452	90.14	1,303,986,614	85.68	1,376,838	0.11
代管資產-土地改良物	31,109	0.00	3,555,740	0.23	-3,524,631	-99.13
代管資產-房屋及設備	108,928,422	7.52	177,462,126	11.66	-68,533,704	-38.62
代管資產-機械及設備	3,409	0.00	380,932	0.03	-377,523	-99.11
代管資產-交通及運輸設備	27,626	0.00	2,762,574	0.18	-2,734,948	-99.00
代管資產-什項設備	117,153	0.01	11,923,091	0.78	-11,805,938	-99.02
合 計	1,448,219,128	100.00	1,521,839,120	100.00	-73,619,992	-4.84

信託代理與保證資產

890,044

保證品

890,044

註：

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	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	1,444,880,595	99.77	1,517,383,111	99.71	-72,502,516	-4.78
流動負債	28,718,806	1.98	15,989,925	1.05	12,728,881	79.61
應付款項	28,718,806	1.98	15,989,925	1.05	12,728,881	79.61
應付代收款	26,644,032	1.84	14,659,987	0.96	11,984,045	81.75
應付費用	2,074,774	0.14	1,329,938	0.09	744,836	56.01
其他負債	1,416,161,789	97.79	1,501,393,186	98.66	-85,231,397	-5.68
什項負債	1,416,161,789	97.79	1,501,393,186	98.66	-85,231,397	-5.68
存入保證金	937,119	0.06	614,498	0.04	322,621	52.50
應付退休及離職金	753,499	0.05	707,611	0.05	45,888	6.48
應付代管資產	1,414,471,171	97.67	1,500,071,077	98.57	-85,599,906	-5.71
基金餘額	3,338,533	0.23	4,456,009	0.29	-1,117,476	-25.08
基金餘額	3,338,533	0.23	4,456,009	0.29	-1,117,476	-25.08
基金餘額	3,338,533	0.23	4,456,009	0.29	-1,117,476	-25.08
累積餘額	3,338,533	0.23	4,456,009	0.29	-1,117,476	-25.08
合 計	1,448,219,128	100.00	1,521,839,120	100.00	-73,619,992	-4.84

信託代理與保證負債

890,044

應付保證品

890,044

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 109 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	180,960,000	187,091,048	6,131,048	3.39	
41 徵收及依法分配收入		4,508	4,508	0.00	
415 違規罰款收入		4,508	4,508	0.00	廠商違約收入超出預期，按實際情形核實辦理
43 勞務收入	60,000	82,300	22,300	37.17	
431 服務收入	60,000	82,300	22,300	37.17	場地租借收入超出預期，按實際情形核實辦理
45 財產收入	12,000	8,280	-3,720	-31.00	
451 財產處分收入	5,000	3,690	-1,310	-26.20	廢舊物資售價實際收入不如預期，按實際情形核實辦理
454 利息收入	7,000	4,590	-2,410	-34.43	存款利率調降致利息收入不如預期，按實際情形核實辦理
46 政府撥入收入	180,887,000	186,951,150	6,064,150	3.35	
462 公庫撥款收入	180,887,000	183,210,142	2,323,142	1.28	
46Y 政府其他撥入收入		3,741,008	3,741,008	0.00	調整教師授課節數及導師費實施計畫等補助款依規定超支併決算辦理
4Y 其他收入	1,000	44,810	43,810	4,381.00	
4YY 雜項收入	1,000	44,810	43,810	4,381.00	資源回收收入及繳回廠商不收費之教科書款項等超出預期，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 109 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	181,222,000	188,208,524	6,986,524	3.86	
53 國民教育計畫	135,976,000	142,102,924	6,126,924	4.51	
531 國民中學教育	135,976,000	142,102,924	6,126,924	4.51	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		1,214,070	1,214,070		
1 用人費用		1,214,070	1,214,070		
11 正式員額薪資		144,032	144,032		
113 職員薪金		144,032	144,032		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,019,243	1,019,243		
124 兼職人員酬金		1,019,243	1,019,243		
16 退休及卹償金		15,003	15,003		
161 職員退休及離職金		15,003	15,003		
18 福利費		35,792	35,792		
181 分擔員工保險費		35,792	35,792		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,933,332	1,933,332		
1 用人費用		1,933,332	1,933,332		
11 正式員額薪資		1,401,234	1,401,234		
113 職員薪金		1,401,234	1,401,234		
15 獎金		293,708	293,708		
151 考績獎金		118,715	118,715		
152 年終獎金		174,993	174,993		
16 退休及卹償金		120,640	120,640		
161 職員退休及離職金		120,640	120,640		
18 福利費		117,750	117,750		
181 分擔員工保險費		117,750	117,750		
53110204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		144,923	144,923		
1 用人費用		144,923	144,923		
12 聘僱及兼職人員薪資		142,483	142,483		
124 兼職人員酬金		142,483	142,483		
18 福利費		2,440	2,440		
181 分擔員工保險費		2,440	2,440		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		860,161	860,161		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		860,161	860,161		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		860,161	860,161		

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 109 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	%	
743 獎勵費用		860,161	860,161		
53110301 一般地區國中增置 專長教師員額		286,000	286,000		
1 用人費用		286,000	286,000		
11 正式員額薪資		256,235	256,235		
113 職員薪金		256,235	256,235		
16 退休及卹償金		9,244	9,244		
161 職員退休及離職金		9,244	9,244		
18 福利費		20,521	20,521		
181 分擔員工保險費		20,521	20,521		
53110502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		442,935	442,935		
1 用人費用		442,935	442,935		
11 正式員額薪資		120,000	120,000		
113 職員薪金		120,000	120,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		285,086	285,086		
124 兼職人員酬金		285,086	285,086		
16 退休及卹償金		9,852	9,852		
161 職員退休及離職金		9,852	9,852		
18 福利費		27,997	27,997		
181 分擔員工保險費		27,997	27,997		
53120000 各校經常門分支計 畫	135,976,000	135,235,213	-740,787	-0.54	
1 用人費用	130,203,000	129,592,969	-610,031	-0.47	
11 正式員額薪資	88,770,000	89,508,043	738,043	0.83	
113 職員薪金	88,005,000	88,742,563	737,563	0.84	
114 工員工資	765,000	765,480	480	0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,680,000	2,014,026	-665,974	-24.85	
122 約僱職員薪金	329,000	329,208	208	0.06	
124 兼職人員酬金	2,351,000	1,684,818	-666,182	-28.34	
13 超時工作報酬	505,000	515,352	10,352	2.05	
131 加班費	505,000	515,352	10,352	2.05	
15 獎金	21,726,000	21,084,115	-641,885	-2.95	
151 考績獎金	10,771,000	9,849,560	-921,440	-8.55	
152 年終獎金	10,955,000	11,234,555	279,555	2.55	
16 退休及卹償金	8,075,000	7,993,662	-81,338	-1.01	
161 職員退休及離職金	8,029,000	7,946,718	-82,282	-1.02	

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 109 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	%	
162 工員退休及離職金	46,000	46,944	944	2.05	
18 福利費	8,447,000	8,477,579	30,579	0.36	
181 分擔員工保險費	7,789,000	7,767,337	-21,663	-0.28	
18Y 其他福利費	658,000	710,242	52,242	7.94	
19 提繳費		192	192		
191 提繳工資墊償費用		192	192		
2 服務費用	4,728,000	4,694,824	-33,176	-0.70	
21 水電費	1,117,000	1,116,000	-1,000	-0.09	
212 工作場所電費	918,000	975,586	57,586	6.27	
213 宿舍電費	1,000	324	-676	-67.60	
214 工作場所水費	198,000	140,090	-57,910	-29.25	
22 郵電費	195,000	162,671	-32,329	-16.58	
221 郵費	35,000	16,356	-18,644	-53.27	
222 電話費	130,000	105,552	-24,448	-18.81	
224 數據通信費	30,000	40,763	10,763	35.88	
23 旅運費	204,000	215,281	11,281	5.53	
231 國內旅費	200,000	215,281	15,281	7.64	
235 貨物運費	4,000		-4,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	62,000	48,450	-13,550	-21.85	
241 印刷及裝訂費	62,000	48,450	-13,550	-21.85	
25 修理保養及保固費	453,000	733,381	280,381	61.89	
251 土地改良物修護費	60,000	37,585	-22,415	-37.36	
252 一般房屋修護費	202,000	269,836	67,836	33.58	
255 機械及設備修護費	65,000	175,260	110,260	169.63	
256 交通及運輸設備修護費	66,000	44,970	-21,030	-31.86	
257 雜項設備修護費	60,000	205,730	145,730	242.88	
26 保險費	38,000	22,201	-15,799	-41.58	
264 交通及運輸設備保險費	35,000	19,489	-15,511	-44.32	
26Y 其他保險費	3,000	2,712	-288	-9.60	
27 一般服務費	2,506,000	2,210,611	-295,389	-11.79	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	30	-970	-97.00	
277 代理(辦)費	47,000	33,750	-13,250	-28.19	

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 109 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	%	
279 外包費	391,000	401,666	10,666	2.73	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數366,000元(不含機械保全25,000元)，決算數366,890元(不含機械保全34,776元)，內容：校園安全及維護人力1名、健康中心被子被套清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	1,981,000	1,701,565	-279,435	-14.11	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1,981,000元，決算數1,701,565元，內容：臨時僱工1名、進用身心障礙人士3名、特教專車駕駛1名
27F 體育活動費	86,000	73,600	-12,400	-14.42	
28 專業服務費	81,000	114,339	33,339	41.16	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	38,000	23,679	-14,321	-37.69	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	58,254	38,254	191.27	
28A 電腦軟體服務費	13,000	7,000	-6,000	-46.15	
28Y 其他專業服務費	10,000	25,406	15,406	154.06	
29 公共關係費	72,000	71,890	-110	-0.15	
291 公共關係費	72,000	71,890	-110	-0.15	
3 材料及用品費	878,000	797,823	-80,177	-9.13	
31 使用材料費	145,000	5,131	-139,869	-96.46	
312 燃料	135,000	5,131	-129,869	-96.20	
314 建築材料	10,000		-10,000	-100.00	
32 用品消耗	733,000	792,692	59,692	8.14	
321 辦公(事務)用品	393,000	343,738	-49,262	-12.53	
322 報章雜誌	30,000	29,645	-355	-1.18	
323 農業與園藝用品及環境美化費	80,000	283,409	203,409	254.26	
324 化學藥劑與實驗用品	30,000	16,600	-13,400	-44.67	
326 食品	7,000	8,800	1,800	25.71	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	25,000	68,264	43,264	173.06	
32Y 其他用品消耗	168,000	42,236	-125,764	-74.86	
4 租金、償債、利息及相關手續費	47,000	29,500	-17,500	-37.23	
43 機器租金	12,000		-12,000	-100.00	
432 機械及設備租金	12,000		-12,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	15,000		-15,000	-100.00	

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 109 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	%	
442 車租	15,000		-15,000	-100.00	
45 雜項設備租金	20,000	29,500	9,500	47.50	
451 雜項設備租金	20,000	29,500	9,500	47.50	
6 稅捐及規費(強制費)	15,000	15,597	597	3.98	
64 消費與行為稅	6,000	6,300	300	5.00	
646 使用牌照稅	6,000	6,300	300	5.00	
66 規費	9,000	9,297	297	3.30	
661 行政規費與強制費	2,000	2,421	421	21.05	
663 汽車燃料使用費	7,000	6,876	-124	-1.77	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	105,000	104,500	-500	-0.48	
71 會費	5,000	4,500	-500	-10.00	
712 學術團體會費		1,500	1,500		
713 職業團體會費	5,000	3,000	-2,000	-40.00	
72 捐助、補助與獎助	40,000	40,000			
726 獎助學員生給與	40,000	40,000			
75 競賽及交流活動費	60,000	60,000			
751 技能競賽	60,000	60,000			
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		1,125,432	1,125,432		
27 一般服務費		991,888	991,888		
277 代理(辦)費		991,888	991,888		
28 專業服務費		133,544	133,544		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		133,544	133,544		
3 材料及用品費		40,068	40,068		
32 用品消耗		40,068	40,068		
321 辦公(事務)用品		40,068	40,068		
53121206 國中技藝教育課程 自辦式開班費-市預算		414,800	414,800		
2 服務費用		215,160	215,160		
21 水電費		41,800	41,800		
212 工作場所電費		41,800	41,800		
25 修理保養及保固費		30,700	30,700		
255 機械及設備修護費		30,700	30,700		
28 專業服務費		142,660	142,660		

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 109 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		142,660	142,660		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307,035元，內容：特教學生助 理人員2名
3 材料及用品費		199,640	199,640		
32 用品消耗		199,640	199,640		
321 辦公（事務）用品		156,228	156,228		
323 農業與園藝用品及環境 美化費		43,412	43,412		
53121502 特教學生助理人員		307,035	307,035		
2 服務費用		307,035	307,035		
27 一般服務費		307,035	307,035		
27D 計時與計件人員酬金		307,035	307,035		
53121601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		17,000	17,000		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9,000元，內容：校 園安全及維護人力服務經費
28 專業服務費		17,000	17,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		17,000	17,000		
3 材料及用品費		15,000	15,000		
32 用品消耗		15,000	15,000		
321 辦公（事務）用品		15,000	15,000		
53121901 學校水電費		57,955	57,955		
2 服務費用		57,955	57,955		
21 水電費		57,955	57,955		
212 工作場所電費		57,955	57,955		
53121902 校園安全及維護人 力服務經費		9,000	9,000		
2 服務費用		9,000	9,000		
27 一般服務費		9,000	9,000		
279 外包費		9,000	9,000		
5L 一般行政管理計畫	45,140,000	45,999,600	859,600	1.90	
5L1 行政管理及推展	45,140,000	45,999,600	859,600	1.90	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	45,140,000	45,092,800	-47,200	-0.10	
1 用人費用	45,134,000	45,086,800	-47,200	-0.10	
16 退休及卹償金	45,134,000	45,086,800	-47,200	-0.10	
161 職員退休及離職金	45,134,000	45,086,800	-47,200	-0.10	

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 109 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	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			
5L100400 調整待遇及其他經費		906,800	906,800		
1 用人費用		906,800	906,800		
18 福利費		906,800	906,800		
18Y 其他福利費		906,800	906,800		
5M 建築及設備計畫	106,000	106,000			
5M4 其他設備	106,000	106,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	106,000	106,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	106,000	106,000			
51 購建固定資產	106,000	106,000			
514 購置機械及設備	106,000	106,000			

臺南市地方教育發展基金
長期投資、固定資產、遞
 中華民國

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
資產	67,358,780	24,830,631	106,000
非理財目的之長期投資			
土地	11,504		
土地改良物	3,457,537	1,637,870	
房屋及建築	40,040,177	9,872,021	
機械及設備	14,587,824	7,276,457	106,000
交通及運輸設備	1,052,171	774,043	
雜項設備	8,163,566	5,270,240	
購建中固定資產			
電腦軟體	46,001		
權利			
遞耗資產			
其他			

註：土地改良物：增加原因係風雨球場帳務調整；減少原因係風雨球場帳務調整
 房屋建築及設備：增加原因係新建幼兒園建物1棟等；減少原因係午餐廚房屋頂帳務調整
 機械及設備：增加原因係購置精簡型電腦,個人電腦,穩壓器等及撥入拉門白板,75吋觸控液晶顯示器等；減少原因係防火牆等財產報廢
 交通及運輸設備：增加原因係購置新建幼兒園電話系統等；減少原因係麥克風主機等財產報廢
 雜項設備：增加原因係購置身高體重測量器,蹺泳設備,俯臥式腿部彎曲機等；減少原因係跳高組等財產報廢
 電腦軟體：減少原因係電腦軟體攤銷
 珍貴動產、不動產：無

—臺南市立南新國民中學
耗資產及無形資產變動表
 109 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		
73,472,817	48,000	8,579,184	1,258,040	106,163,742
				11,504
550,259		95,000	237,911	2,037,015
66,503,679		6,494,204	-86,397	90,264,028
3,647,797		1,611,001	289,709	9,058,454
66,200		16,972	89,345	238,011
2,704,882		346,363	727,472	4,524,373
	48,000	15,644		30,357

註：

臺南市地方教育發展基金
長期負債
 中華民國

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務		

註：

一臺南市立南新國民中學

變動表

109 年度

單位：新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	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109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			
建築及設備計畫								
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		106,000			106,000	106,000		
機械及設備		106,000			106,000	106,000		
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		106,000			106,000	106,000		

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 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	107	103	-4	教師90人，公務人員10人
職員	104	100	-4	
工友	2	2	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	107	103	-4	

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、臨時僱工1名、進用身心障礙人士3名、特教專車駕駛1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、健康中心被子被套清洗等勞力外包

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 109 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	88,770,000	329,000	505,000		21,726,000	8,075,000		8,447,000		127,852,000	2,351,000	130,203,000
正式人員	88,770,000		505,000		21,685,000	8,055,000		8,384,000		127,399,000		127,399,000
聘僱人員		329,000			41,000	20,000		63,000		453,000		453,000
兼任人員											2,351,000	2,351,000
一般行政管理計畫						45,134,000				45,134,000		45,134,000
正式人員												
其他人員						45,134,000				45,134,000		45,134,000
合 計	88,770,000	329,000	505,000		21,726,000	53,209,000		8,447,000		172,986,000	2,351,000	175,337,000

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1,981,000元，決算數2,008,600元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全25,000元)，決算數375,890元(不含機械保全34,776元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數10,771,000元，決算數9,968,275元，內容：教職員工考績獎金決算人數100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10,955,000元，決算數11,409,548元，內容：教職員工年終獎金決算人數111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 109 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
91,429,544	329,208	515,352		21,377,823	8,148,401		8,682,079	192	130,482,599	3,131,630	133,614,229
91,429,544		515,352		21,377,823	8,104,585		8,577,966	192	130,005,462		130,005,462
	329,208								329,208		329,208
					43,816		104,113		147,929	3,131,630	3,279,559
					45,086,800		906,800		45,993,600		45,993,600
							906,800		906,800		906,800
					45,086,800				45,086,800		45,086,800
91,429,544	329,208	515,352		21,377,823	53,235,201		9,588,879	192	176,476,199	3,131,630	179,607,829

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109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—臺南市立南新國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 109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			181,222,000		188,208,524			6,986,524	3.86	
國民教育計畫			135,976,000		142,102,924			6,126,924	4.51	
一般行政管理 計畫			45,140,000		45,999,600			859,600	1.90	
建築及設備計 畫			106,000		106,000			0	0.00	

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109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	175,337,000	179,607,829	4,270,829	2.44
11 正式員額薪資	88,770,000	91,429,544	2,659,544	3.00
12 聘僱及兼職人員薪資	2,680,000	3,460,838	780,838	29.14
13 超時工作報酬	505,000	515,352	10,352	2.05
15 獎金	21,726,000	21,377,823	-348,177	-1.60
16 退休及卹償金	53,209,000	53,235,201	26,201	0.05
18 福利費	8,447,000	9,588,879	1,141,879	13.52
19 提繳費	0	192	192	0.00
2 服務費用	4,728,000	6,426,406	1,698,406	35.92
21 水電費	1,117,000	1,215,755	98,755	8.84
22 郵電費	195,000	162,671	-32,329	-16.58
23 旅運費	204,000	215,281	11,281	5.53
24 印刷裝訂與廣告費	62,000	48,450	-13,550	-21.85
25 修理保養及保固費	453,000	764,081	311,081	68.67
26 保險費	38,000	22,201	-15,799	-41.58
27 一般服務費	2,506,000	3,518,534	1,012,534	40.40
28 專業服務費	81,000	407,543	326,543	403.14
29 公共關係費	72,000	71,890	-110	-0.15
3 材料及用品費	878,000	1,052,531	174,531	19.88
31 使用材料費	145,000	5,131	-139,869	-96.46
32 用品消耗	733,000	1,047,400	314,400	42.89
4 租金、償債、利息及相關手續費	47,000	29,500	-17,500	-37.23
43 機器租金	12,000	0	-12,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	15,000	0	-15,000	-100.00
45 雜項設備租金	20,000	29,500	9,500	47.50
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	106,000	106,000	0	0.00
51 購建固定資產	106,000	106,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	15,000	15,597	597	3.98
64 消費與行為稅	6,000	6,300	300	5.00
66 規費	9,000	9,297	297	3.30
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	111,000	970,661	859,661	774.47
71 會費	5,000	4,500	-500	-10.00
72 捐助、補助與獎助	40,000	40,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	866,161	860,161	4,336.02
75 競賽及交流活動費	60,000	60,000	0	0.00
合 計	181,222,000	188,208,524	6,986,524	3.86

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 109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	71,890	-110	-0.15	
291 公共關係費	72,000	71,890	-110	-0.15	
統計所需項目	2,020,000	2,325,807	305,807	15.14	
213 宿舍電費	1,000	324	-676	-67.60	
27D 計時與計件人員酬金	1,981,000	2,008,600	27,600	1.39	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	38,000	316,883	278,883	733.90	

主辦會計人員：陳琮芳



基金主持人：黃美芳

