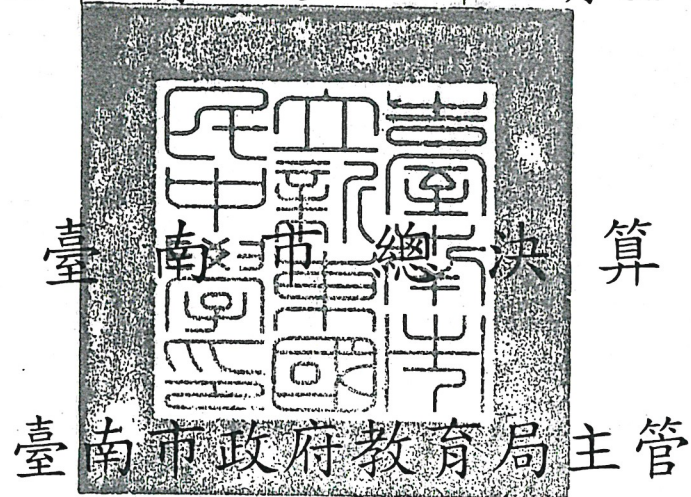


中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



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)

臺南市立新東國民中學編

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 1-4	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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 18-19	頁
4、長期負債變動表	第 20-21	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 22	頁
6、員工人數彙計表	第 23	頁
7、用人費用彙計表	第 24-25	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 26	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 27	頁
10、各項費用彙計表	第 28	頁
11、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 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 193,767,000 元，決算數 198,360,544 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 41 班，學生人數 1,086 人；特教班 4 班，學生人數 86 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 42 班，學生人數 1,117 人；特教班 4 班，學生人數 76 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 149,903,350 元，較本年度法定預算數 147,525,000 元，增加 2,378,350 元，計增加 1.61%。

(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 48,298,621 元，較本年度法定預算數 46,083,000 元，增加 2,215,621 元，計增加 4.81%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等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，增進教學品質等。本年度決算數 158,573 元，較本年度法定預算數 159,000 元，減少 427 元，計減少 0.27%。

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 202,153,680 元，較法定預算數 193,246,000 元，增加 8,907,680 元，計增加 4.61%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 4,500 元，較法定預算數 0 元，增加 4,500 元。主

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

要係因：收營養午餐供應商違規罰款收入，按實際情形核實辦理。

2. 服務收入：決算數 290,000 元，較法定預算數 271,000 元，增加 19,000 元，計增加 7.01%。主要係因：收智優鑑定初試複試考試報名費，按實際情形核實辦理。
3. 財產處分收入：決算數 5,440 元，較法定預算數 0 元，增加 5,440 元。主要係因：報廢財產廢舊物資出售收入，按實際情形核實辦理。
4. 租金收入：決算數 10,452 元，較法定預算數 0 元，增加 10,452 元。主要係因：本校校地被佔用補償金收入，按實際情形核實辦理。
5. 利息收入：決算數 4,846 元，較法定預算數 8,000 元，減少 3,154 元，計減少 39.43%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
6. 公庫撥款收入：決算數 196,044,743 元，較法定預算數 192,959,000 元，增加 3,085,743 元，計增加 1.60%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、水電費、技藝教育課程等補助款所致。
7. 政府其他撥入收入：決算數 5,781,460 元，較法定預算數 0 元，增加 5,781,460 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。
8. 雜項收入：決算數 12,239 元，較法定預算數 8,000 元，增加 4,239 元，計增加 52.99%。主要係因：收本校校地被佔用補償金 108 年 7-12 月份 5,137 元、資源回收出售款 6,802 元、收學生賠償課桌椅毀損款 300 元等，按實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 198,360,544 元，較法定預算數 193,767,000 元，增加 4,593,544 元，計增加 2.37%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 149,903,350 元，較法定預算數 147,525,000 元，增加 2,378,350 元，計增加 1.61%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 48,298,621 元，較法定預算數 46,083,000 元，增加 2,215,621 元，計增加 4.81%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

3. 建築及設備計畫：決算數 158,573 元，較法定預算數 159,000 元，減少 427 元，計減少 0.27%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 521,000 元，本年度決算賸餘數 3,793,136 元，賸餘原因：用人費用係教師退休、留職停薪、管控教師聘僱長期代理教師暨公務人員留職停薪聘用職代薪資較低，並摶節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 3,793,136 元，流動負債淨增 1,884,451 元，業務活動之淨現金流入 5,677,587 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 22,406 元，增加其他負債 256,760 元，其他活動之淨現金流入 234,354 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 5,911,941 元。

期初現金及約當現金 21,483,146 元。

期末現金及約當現金 27,395,087 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 139,434,320 元，較上年度決算數 170,541,059 元，減少 31,106,739 元，減少主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 126,336,716 元，較上年度決算數 161,236,591 元，減少 34,899,875 元，減少主要係因：應付代管資產提列折舊所致。

(三)基金餘額為累積餘額 13,097,604 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 213,357,141 元，本年度增加決算數 3,955,124 元，減少決算數 165,658 元，累計折舊 48,316,713 元，期末餘額 168,829,894 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 10,751,000 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)等等計 8,523,000 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、

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等 2,228,000 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—臺南市立新東國民中學

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	193,246,000	100.00	202,153,680	100.00	8,907,680	4.61	196,936,038	100.00
41 徵收及依法分配收入			4,500	0.00	4,500	0.00	3,256	0.00
415 違規罰款收入			4,500	0.00	4,500	0.00	3,256	0.00
43 勞務收入	271,000	0.14	290,000	0.14	19,000	7.01	279,000	0.14
431 服務收入	271,000	0.14	290,000	0.14	19,000	7.01	279,000	0.14
45 財產收入	8,000	0.00	20,738	0.01	12,738	159.23	14,489	0.01
451 財產處分收入			5,440	0.00	5,440	0.00	1,140	0.00
452 租金收入			10,452	0.01	10,452	0.00	5,127	0.00
454 利息收入	8,000	0.00	4,846	0.00	-3,154	-39.43	8,222	0.00
46 政府撥入收入	192,959,000	99.85	201,826,203	99.84	8,867,203	4.60	196,619,879	99.84
462 公庫撥款收入	192,959,000	99.85	196,044,743	96.98	3,085,743	1.60	191,738,587	97.36
46Y 政府其他撥入收入			5,781,460	2.86	5,781,460	0.00	4,881,292	2.48
4Y 其他收入	8,000	0.00	12,239	0.01	4,239	52.99	19,414	0.01
4YY 雜項收入	8,000	0.00	12,239	0.01	4,239	52.99	19,414	0.01
5 基金用途	193,767,000	100.00	198,360,544	100.00	4,593,544	2.37	193,946,083	100.00
53 國民教育計畫	147,525,000	76.14	149,903,350	75.57	2,378,350	1.61	145,152,304	74.84
531 國民中學教育	147,525,000	76.14	149,903,350	75.57	2,378,350	1.61	145,152,304	74.84
5L 一般行政管理計畫	46,083,000	23.78	48,298,621	24.35	2,215,621	4.81	48,563,155	25.04
5L1 行政管理及推展	46,083,000	23.78	48,298,621	24.35	2,215,621	4.81	48,563,155	25.04
5M 建築及設備計畫	159,000	0.08	158,573	0.08	-427	-0.27	230,624	0.12
5M2 營建及修建工程							98,000	0.05
5M4 其他設備	102,000	0.05	101,873	0.05	-127	-0.12	75,924	0.04
5M5 無形資產	57,000	0.03	56,700	0.03	-300	-0.53	56,700	0.03
本期賸餘(短絀-)	-521,000		3,793,136		4,314,136	-828.05	2,989,955	
期初基金餘額	5,689,513		9,304,468		3,614,955	63.54	6,314,513	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,168,513		13,097,604		7,929,091	153.41	9,304,468	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學

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)	-521,000	3,793,136	4,314,136	-828.05
812 調整非現金項目		1,884,451	1,884,451	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,884,451	1,884,451	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-521,000	5,677,587	6,198,587	-1,189.75
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		256,760	256,760	
8252 增加其他負債		256,760	256,760	
82C 增加其他資產		-22,406	-22,406	
82C1 增加其他資產		-22,406	-22,406	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		234,354	234,354	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-521,000	5,911,941	6,432,941	-1,234.73
84 期初現金及約當現金	18,581,395	21,483,146	2,901,751	15.62
85 期末現金及約當現金	18,060,395	27,395,087	9,334,692	51.69

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+37,041,086元;減少應付代管資產-37,041,086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	139,434,320	100.00	170,541,059	100.00	-31,106,739	-18.24
流動資產	27,395,087	19.65	21,483,146	12.60	5,911,941	27.52
現金	27,395,087	19.65	21,483,146	12.60	5,911,941	27.52
銀行存款	27,395,087	19.65	21,483,146	12.60	5,911,941	27.52
銀行存款-市庫存款	14,836,784	10.64	9,985,266	5.86	4,851,518	48.59
銀行存款-保管款-代收款專戶	10,814,524	7.76	10,107,582	5.93	706,942	6.99
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	201,490	0.14	187,943	0.11	13,547	7.21
銀行存款-保管款-其他	859,529	0.62	776,355	0.46	83,174	10.71
銀行存款-保管款-保管款專戶	682,760	0.49	426,000	0.25	256,760	60.27
其他資產	112,039,233	80.35	149,057,913	87.40	-37,018,680	-24.84
什項資產	112,039,233	80.35	149,057,913	87.40	-37,018,680	-24.84
暫付及待結轉帳項	39,365	0.03	16,959	0.01	22,406	132.12
代管資產	111,999,868	80.32	149,040,954	87.39	-37,041,086	-24.85
代管資產-土地	73,786,506	52.92	72,917,600	42.76	868,906	1.19
代管資產-土地改良物	123,889	0.09	2,472,629	1.45	-2,348,740	-94.99
代管資產-房屋及設備	38,034,574	27.28	67,521,408	39.59	-29,486,834	-43.67
代管資產-機械及設備	14,459	0.01	1,745,414	1.02	-1,730,955	-99.17
代管資產-交通及運輸設備	5,895	0.00	690,415	0.40	-684,520	-99.15
代管資產-什項設備	34,545	0.02	3,693,488	2.17	-3,658,943	-99.06
合 計	139,434,320	100.00	170,541,059	100.00	-31,106,739	-18.24

註：

一臺南市立新東國民中學
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	126,336,716	90.61	161,236,591	94.54	-34,899,875	-21.65
流動負債	13,654,088	9.79	11,769,637	6.90	1,884,451	16.01
應付款項	13,654,088	9.79	11,769,637	6.90	1,884,451	16.01
應付代收款	11,914,908	8.55	11,088,839	6.50	826,069	7.45
應付費用	1,739,180	1.25	680,798	0.40	1,058,382	155.46
其他負債	112,682,628	80.81	149,466,954	87.64	-36,784,326	-24.61
什項負債	112,682,628	80.81	149,466,954	87.64	-36,784,326	-24.61
存入保證金	682,760	0.49	426,000	0.25	256,760	60.27
應付代管資產	111,999,868	80.32	149,040,954	87.39	-37,041,086	-24.85
基金餘額	13,097,604	9.39	9,304,468	5.46	3,793,136	40.77
基金餘額	13,097,604	9.39	9,304,468	5.46	3,793,136	40.77
基金餘額	13,097,604	9.39	9,304,468	5.46	3,793,136	40.77
累積餘額	13,097,604	9.39	9,304,468	5.46	3,793,136	40.77
合 計	139,434,320	100.00	170,541,059	100.00	-31,106,739	-18.24

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學
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	193,246,000	202,153,680	8,907,680	4.61	
41 徵收及依法分配收入		4,500	4,500	0.00	
415 違規罰款收入		4,500	4,500	0.00	係收營養午餐供應商違規罰款收入，按實際情形核實辦理。
43 勞務收入	271,000	290,000	19,000	7.01	
431 服務收入	271,000	290,000	19,000	7.01	收智優鑑定初試複試考試報名費，按實際情形核實辦理。
45 財產收入	8,000	20,738	12,738	159.23	
451 財產處分收入		5,440	5,440	0.00	係報廢財產廢舊物資出售收入，按實際情形核實辦理。
452 租金收入		10,452	10,452	0.00	本校校地被佔用補償金收入，按實際情形核實辦理。
454 利息收入	8,000	4,846	-3,154	-39.43	係代收款等專戶存款利息收入，按實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	192,959,000	201,826,203	8,867,203	4.60	
462 公庫撥款收入	192,959,000	196,044,743	3,085,743	1.60	
46Y 政府其他撥入收入		5,781,460	5,781,460	0.00	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(特教)、國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等以超收支併決算方式辦理。
4Y 其他收入	8,000	12,239	4,239	52.99	
4YY 雜項收入	8,000	12,239	4,239	52.99	收本校校地被佔用補償金108年7-12月份5,137元、資源回收出售款6,802元、收學生賠償課桌椅毀損款300元等，按實際情形核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學

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	193,767,000	198,360,544	4,593,544	2.37	
53 國民教育計畫	147,525,000	149,903,350	2,378,350	1.61	
531 國民中學教育	147,525,000	149,903,350	2,378,350	1.61	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		3,385,001	3,385,001		
1 用人費用		3,385,001	3,385,001		
11 正式員額薪資		540,000	540,000		
113 職員薪金		540,000	540,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		2,647,421	2,647,421		
124 兼職人員酬金		2,647,421	2,647,421		
16 退休及卹償金		46,521	46,521		
161 職員退休及離職金		46,521	46,521		
18 福利費		151,059	151,059		
181 分擔員工保險費		151,059	151,059		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,573,168	2,573,168		
1 用人費用		2,573,168	2,573,168		
11 正式員額薪資		2,061,634	2,061,634		
113 職員薪金		2,061,634	2,061,634		
15 獎金		214,041	214,041		
151 考績獎金		62,510	62,510		
152 年終獎金		151,531	151,531		
16 退休及卹償金		136,831	136,831		
161 職員退休及離職金		136,831	136,831		
18 福利費		160,662	160,662		
181 分擔員工保險費		160,662	160,662		
53110204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		52,097	52,097		
1 用人費用		52,097	52,097		
12 聘僱及兼職人員薪資		50,887	50,887		
124 兼職人員酬金		50,887	50,887		
18 福利費		1,210	1,210		
181 分擔員工保險費		1,210	1,210		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		825,630	825,630		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		825,630	825,630		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		825,630	825,630		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學

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		825,630	825,630		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		306,951	306,951		
1 用人費用		306,951	306,951		
11 正式員額薪資		44,000	44,000		
113 職員薪金		44,000	44,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		258,447	258,447		
124 兼職人員酬金		258,447	258,447		
18 福利費		4,504	4,504		
181 分擔員工保險費		4,504	4,504		
53120000 各校經常門分支計畫	147,525,000	141,536,427	-5,988,573	-4.06	
1 用人費用	141,372,000	136,143,321	-5,228,679	-3.70	
11 正式員額薪資	98,594,000	92,807,866	-5,786,134	-5.87	
113 職員薪金	97,829,000	92,042,386	-5,786,614	-5.92	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：係教師退休、留職停薪教師、管控教師聘僱長期代理教師暨公務人員留職停薪聘職代薪資較低所致。
114 工員工資	765,000	765,480	480	0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	942,000	3,359,989	2,417,989	256.69	
122 約僱職員薪金		374,100	374,100		
124 兼職人員酬金	942,000	2,985,889	2,043,889	216.97	
13 超時工作報酬	477,000	554,512	77,512	16.25	
131 加班費	477,000	554,512	77,512	16.25	
15 獎金	23,194,000	21,459,724	-1,734,276	-7.48	
151 考績獎金	10,870,000	10,024,784	-845,216	-7.78	
152 年終獎金	12,324,000	11,434,940	-889,060	-7.21	
16 退休及卹償金	8,908,000	8,349,347	-558,653	-6.27	
161 職員退休及離職金	8,862,000	8,301,395	-560,605	-6.33	
162 工員退休及離職金	46,000	47,952	1,952	4.24	
18 福利費	9,257,000	9,611,691	354,691	3.83	
181 分擔員工保險費	8,615,000	8,989,159	374,159	4.34	
18Y 其他福利費	642,000	622,532	-19,468	-3.03	
19 提繳費		192	192		
191 提繳工資墊償費用		192	192		
2 服務費用	5,013,000	4,832,215	-180,785	-3.61	
21 水電費	1,015,000	1,015,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學
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	%	
212 工作場所電費	895,000	931,788	36,788	4.11	
214 工作場所水費	120,000	83,212	-36,788	-30.66	
22 郵電費	180,000	162,300	-17,700	-9.83	
221 郵費	30,000	48,655	18,655	62.18	
222 電話費	120,000	99,125	-20,875	-17.40	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	218,000	120,554	-97,446	-44.70	
231 國內旅費	218,000	120,554	-97,446	-44.70	
24 印刷裝訂與廣告費	218,000	412,238	194,238	89.10	
241 印刷及裝訂費	218,000	412,238	194,238	89.10	
25 修理保養及保固費	783,000	716,580	-66,420	-8.48	
251 土地改良物修護費	100,000	97,000	-3,000	-3.00	
252 一般房屋修護費	406,000	337,773	-68,227	-16.80	
254 其他建築修護費	30,000	13,500	-16,500	-55.00	
255 機械及設備修護費	62,000	56,472	-5,528	-8.92	
256 交通及運輸設備修護費	60,000	80,150	20,150	33.58	
257 雜項設備修護費	105,000	131,685	26,685	25.41	
258 其他資產修護費	20,000		-20,000	-100.00	
26 保險費	10,000	16,711	6,711	67.11	
26Y 其他保險費	10,000	16,711	6,711	67.11	
27 一般服務費	2,113,000	2,071,335	-41,665	-1.97	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	180	-820	-82.00	
279 外包費	471,000	494,268	23,268	4.94	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數446,000元(不含機械保全25,000元)，決算數447,900元(不含機械保全46,368元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、電梯保養、活動用桌巾清洗、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	1,544,000	1,514,487	-29,513	-1.91	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1,544,000元，決算數1,514,487元，內容：進用身心障礙人士4名、臨時雇工。
27F 體育活動費	97,000	62,400	-34,600	-35.67	
28 專業服務費	404,000	246,021	-157,979	-39.10	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學
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	64,000	59,528	-4,472	-6.99	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	50,000	38,910	-11,090	-22.18	
288 委託考選訓練費		2,100	2,100		
289 試務甄選費	270,000	135,233	-134,767	-49.91	
28A 電腦軟體服務費	15,000	6,000	-9,000	-60.00	
28Y 其他專業服務費	5,000	4,250	-750	-15.00	
29 公共關係費	72,000	71,476	-524	-0.73	
291 公共關係費	72,000	71,476	-524	-0.73	
3 材料及用品費	783,000	413,678	-369,322	-47.17	
31 使用材料費	5,000		-5,000	-100.00	
312 燃料	5,000		-5,000	-100.00	
32 用品消耗	778,000	413,678	-364,322	-46.83	
321 辦公(事務)用品	327,000	221,320	-105,680	-32.32	
322 報章雜誌	30,000	20,480	-9,520	-31.73	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	100,000	75,949	-24,051	-24.05	
324 化學藥劑與實驗用品	38,000	21,485	-16,515	-43.46	
326 食品	50,000	26,660	-23,340	-46.68	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	50,000	47,784	-2,216	-4.43	
32Y 其他用品消耗	183,000		-183,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	110,000	29,160	-80,840	-73.49	
44 交通及運輸設備租金	60,000	15,000	-45,000	-75.00	
442 車租	60,000	15,000	-45,000	-75.00	
45 雜項設備租金	50,000	14,160	-35,840	-71.68	
451 雜項設備租金	50,000	14,160	-35,840	-71.68	
6 稅捐及規費(強制費)		3,529	3,529		
66 規費		3,529	3,529		
661 行政規費與強制費		3,529	3,529		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	247,000	114,524	-132,476	-53.63	
71 會費	17,000	2,600	-14,400	-84.71	
712 學術團體會費	15,000		-15,000	-100.00	
713 職業團體會費	2,000	2,600	600	30.00	
72 捐助、補助與獎助	150,000	20,990	-129,010	-86.01	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學
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	%	
726 獎助學員生給與	150,000	20,990	-129,010	-86.01	
75 競賽及交流活動費	80,000	90,934	10,934	13.67	
751 技能競賽	80,000	90,934	10,934	13.67	
53121205 國中技藝教育課程 合作式開班費-市預算		1,144,500	1,144,500		
2 服務費用		1,115,900	1,115,900		
24 印刷裝訂與廣告費		2,780	2,780		
241 印刷及裝訂費		2,780	2,780		
27 一般服務費		974,439	974,439		
277 代理(辦)費		974,439	974,439		
28 專業服務費		138,681	138,681		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		138,681	138,681		
3 材料及用品費		28,600	28,600		
32 用品消耗		28,600	28,600		
321 辦公(事務)用品		28,600	28,600		
53121901 學校水電費		70,576	70,576		
2 服務費用		70,576	70,576		
21 水電費		70,576	70,576		
212 工作場所電費		70,576	70,576		
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		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等勞 力外包。
5L 一般行政管理計畫	46,083,000	48,298,621	2,215,621	4.81	
5L1 行政管理及推展	46,083,000	48,298,621	2,215,621	4.81	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	46,083,000	45,639,695	-443,305	-0.96	
1 用人費用	46,059,000	45,615,695	-443,305	-0.96	
15 獎金	34,000	33,494	-506	-1.49	
152 年終獎金	34,000	33,494	-506	-1.49	
16 退休及卹償金	46,025,000	45,582,201	-442,799	-0.96	
161 職員退休及離職金	45,755,000	45,499,713	-255,287	-0.56	
163 卹償金	270,000	82,488	-187,512	-69.45	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學
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	24,000	24,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000			
744 慰問、照護及濟助金	24,000	24,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		2,658,926	2,658,926		
1 用人費用		2,658,926	2,658,926		
18 福利費		2,658,926	2,658,926		
181 分擔員工保險費		48,221	48,221		
18Y 其他福利費		2,610,705	2,610,705		
5M 建築及設備計畫	159,000	158,573	-427	-0.27	
5M4 其他設備	102,000	101,873	-127	-0.12	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	102,000	101,873	-127	-0.12	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	102,000	101,873	-127	-0.12	
51 購建固定資產	102,000	101,873	-127	-0.12	
514 購置機械及設備	102,000	101,873	-127	-0.12	
5M5 無形資產	57,000	56,700	-300	-0.53	
5M520000 由學校編列執行之無形資產	57,000	56,700	-300	-0.53	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	57,000	56,700	-300	-0.53	
52 購置無形資產	57,000	56,700	-300	-0.53	
521 購置電腦軟體	57,000	56,700	-300	-0.53	

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	213,357,141	41,479,952	159,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	13,211,800	6,757,830	
房屋及建築	182,125,382	22,508,092	
機械及設備	9,061,281	5,434,688	102,000
交通及運輸設備	2,724,162	2,198,691	
雜項設備	6,177,876	4,580,651	
購建中固定資產			
電腦軟體	56,640		57,000
權利			
遞耗資產			
其他			

註：(一)資產主要增減原因如下：

- 1.機械設備：減少原因:係電腦設備報廢等財產減少; 增加原因: 係購置個人電腦1台、筆記型電腦、購置嵌入式拉門黑(白)板正大黑板14台、3D雙色列印機、無線模組機器人套件等各2台等財產增加。
- 2.交通及運輸設備：增加原因:係購置監視接收機1台等財產增加。
- 3.雜項設備：增加原因:係消防安全設備檢修申報缺失改善工程經費。
- 4.電腦軟體：增加原因：係購置繪聲繪影2019RPO資訊教學軟體一套等；減少原因：沖銷報廢電腦應用軟體一套等。

(二)經管珍貴動產、不動產：無

一臺南市立新東國民中學
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		
3,955,124	70,000	165,658	6,836,761	168,829,894
			1,307,970	5,146,000
			3,432,460	156,184,830
2,623,442		142,163	1,170,136	4,937,736
23,500			308,253	240,718
1,251,482			617,942	2,230,765
56,700	70,000	23,495		89,845

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：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學
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		102,000			102,000	101,873	-127	
機械及設備		102,000			102,000	101,873	-127	
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		102,000			102,000	101,873	-127	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學

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	121	115	-6	教師101人、公務人員12人
職員	119	113	-6	
工友	2	2	0	
合 計	121	115	-6	

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、進用身心障礙人士4名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、電梯保養、活動用桌巾清洗、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—臺南市立新東國民中學

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	98,594,000		477,000		23,194,000	8,908,000		9,257,000		140,430,000	942,000	141,372,000
正式人員	98,594,000		477,000		23,194,000	8,908,000		9,257,000		140,430,000		140,430,000
聘僱人員												
兼任人員											942,000	942,000
一般行政管理計畫					34,000	46,025,000				46,059,000		46,059,000
正式人員												
其他人員					34,000	46,025,000				46,059,000		46,059,000
合 計	98,594,000		477,000		23,228,000	54,933,000		9,257,000		186,489,000	942,000	187,431,000

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1,544,000元，決算數1,514,487元；279外包費：預算數446,000元(不含機械保全25,000元)，決算數456,900元(不含機械保全46,368元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數10,870,000元，決算數10,087,294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12,358,000元，決算數11,619,965元，內容：教職員工年終獎金決算人數117名，月退休人員年終慰問金決算人數1名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學

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
95,453,500	374,100	554,512		21,673,765	8,532,699		9,929,126	192	136,517,894	5,942,644	142,460,538
95,453,500		554,512		21,673,765	8,333,582		9,368,293	192	135,383,844		135,383,844
	374,100				22,896		50,012		447,008		447,008
					176,221		510,821		687,042	5,942,644	6,629,686
				33,494	45,582,201		2,658,926		48,274,621		48,274,621
							2,658,926		2,658,926		2,658,926
				33,494	45,582,201				45,615,695		45,615,695
95,453,500	374,100	554,512		21,707,259	54,114,900		12,588,052	192	184,792,515	5,942,644	190,735,159

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學

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	%	
機車									

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學

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	%		
總 計			193,767,000		198,360,544		4,593,544	2.37	
國民教育計畫			147,525,000		149,903,350		2,378,350	1.61	
一般行政管理 計畫			46,083,000		48,298,621		2,215,621	4.81	
建築及設備計 畫			159,000		158,573		-427	-0.27	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學

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	187,431,000	190,735,159	3,304,159	1.76
11 正式員額薪資	98,594,000	95,453,500	-3,140,500	-3.19
12 聘僱及兼職人員薪資	942,000	6,316,744	5,374,744	570.57
13 超時工作報酬	477,000	554,512	77,512	16.25
15 獎金	23,228,000	21,707,259	-1,520,741	-6.55
16 退休及卹償金	54,933,000	54,114,900	-818,100	-1.49
18 福利費	9,257,000	12,588,052	3,331,052	35.98
19 提繳費	0	192	192	0.00
2 服務費用	5,013,000	6,027,691	1,014,691	20.24
21 水電費	1,015,000	1,085,576	70,576	6.95
22 郵電費	180,000	162,300	-17,700	-9.83
23 旅運費	218,000	120,554	-97,446	-44.70
24 印刷裝訂與廣告費	218,000	415,018	197,018	90.38
25 修理保養及保固費	783,000	716,580	-66,420	-8.48
26 保險費	10,000	16,711	6,711	67.11
27 一般服務費	2,113,000	3,054,774	941,774	44.57
28 專業服務費	404,000	384,702	-19,298	-4.78
29 公共關係費	72,000	71,476	-524	-0.73
3 材料及用品費	783,000	442,278	-340,722	-43.51
31 使用材料費	5,000	0	-5,000	-100.00
32 用品消耗	778,000	442,278	-335,722	-43.15
4 租金、償債、利息及相關手續費	110,000	29,160	-80,840	-73.49
44 交通及運輸設備租金	60,000	15,000	-45,000	-75.00
45 雜項設備租金	50,000	14,160	-35,840	-71.68
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	159,000	158,573	-427	-0.27
51 購建固定資產	102,000	101,873	-127	-0.12
52 購置無形資產	57,000	56,700	-300	-0.53
6 稅捐及規費(強制費)	0	3,529	3,529	0.00
66 規費	0	3,529	3,529	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	271,000	964,154	693,154	255.78
71 會費	17,000	2,600	-14,400	-84.71
72 捐助、補助與獎助	150,000	20,990	-129,010	-86.01
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	849,630	825,630	3,440.13
75 競賽及交流活動費	80,000	90,934	10,934	13.67
合 計	193,767,000	198,360,544	4,593,544	2.37

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學

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	71,476	-524	-0.73	
291 公共關係費	72,000	71,476	-524	-0.73	
統計所需項目	1,665,000	1,769,396	104,396	6.27	
27D 計時與計件人員酬金	1,544,000	1,514,487	-29,513	-1.91	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	64,000	198,209	134,209	209.70	
521 購置電腦軟體	57,000	56,700	-300	-0.53	

主辦會計人員：陳玉緞



基金主持人：陳琳琳

