

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)

臺南市立楠西國民中學編

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

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 17,064,498 元，本年度增加決算數 457,746 元，減少決算數 35,900 元，累計折舊 10,325,969 元，期末餘額 7,160,375 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 3,267,000 元，奉准明細如下：

(1)國民中學教育計畫為辦理國中小輔導教師人力運用計劃(專任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)、特教學生助理人員及技藝教育課程計畫等計 3,244,000 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婚喪及生育補助、子女教育補助等 23,000 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—臺南市立楠西國民中學

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)	-169,000	952,083	1,121,083	-663.36
812 調整非現金項目		806,199	806,199	
8123 流動資產淨減(淨增)		363,805	363,805	
8124 流動負債淨增(淨減)		442,394	442,394	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-169,000	1,758,282	1,927,282	-1,140.40
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		128,198	128,198	
8241 減少其他資產		128,198	128,198	
825 增加短期債務及其他負債		165,718	165,718	
8252 增加其他負債		165,718	165,718	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		293,916	293,916	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-169,000	2,052,198	2,221,198	-1,314.32
84 期初現金及約當現金	5,106,474	4,547,912	-558,562	-10.94
85 期末現金及約當現金	4,937,474	6,600,110	1,662,636	33.67

備註：不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+35,302,713元; 減少應付代管資產-35,302,713元

一臺南市立楠西國民中學
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	194,403,967	98.80	229,098,568	99.39	-34,694,601	-15.14
流動負債	3,863,428	1.96	3,421,034	1.48	442,394	12.93
應付款項	3,863,428	1.96	3,421,034	1.48	442,394	12.93
應付代收款	3,553,355	1.81	2,807,453	1.22	745,902	26.57
應付費用	310,073	0.16	613,581	0.27	-303,508	-49.47
其他負債	190,540,539	96.84	225,677,534	97.90	-35,136,995	-15.57
什項負債	190,540,539	96.84	225,677,534	97.90	-35,136,995	-15.57
存入保證金	382,364	0.19	216,646	0.09	165,718	76.49
應付代管資產	190,158,175	96.64	225,460,888	97.81	-35,302,713	-15.66
基金餘額	2,361,177	1.20	1,409,094	0.61	952,083	67.57
基金餘額	2,361,177	1.20	1,409,094	0.61	952,083	67.57
基金餘額	2,361,177	1.20	1,409,094	0.61	952,083	67.57
累積餘額	2,361,177	1.20	1,409,094	0.61	952,083	67.57
合 計	196,765,144	100.00	230,507,662	100.00	-33,742,518	-14.64

臺南市地方教育發展基金—臺南市立楠西國民中學

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	38,759,000	38,786,632	27,632	0.07	
53 國民教育計畫	27,377,000	27,404,978	27,978	0.10	
531 國民中學教育	27,377,000	27,404,978	27,978	0.10	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		369,455	369,455		
1 用人費用		369,455	369,455		
11 正式員額薪資		77,904	77,904		
113 職員薪金		77,904	77,904		
12 聘僱及兼職人員薪資		283,443	283,443		
124 兼職人員酬金		283,443	283,443		
16 退休及卹償金		1,066	1,066		
161 職員退休及離職金		1,066	1,066		
18 福利費		7,042	7,042		
181 分擔員工保險費		7,042	7,042		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		868,773	868,773		
1 用人費用		868,773	868,773		
11 正式員額薪資		628,040	628,040		
113 職員薪金		628,040	628,040		
15 獎金		134,243	134,243		
151 考績獎金		56,115	56,115		
152 年終獎金		78,128	78,128		
16 退休及卹償金		53,720	53,720		
161 職員退休及離職金		53,720	53,720		
18 福利費		52,770	52,770		
181 分擔員工保險費		52,770	52,770		
53110204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		66,038	66,038		
1 用人費用		66,038	66,038		
12 聘僱及兼職人員薪資		66,038	66,038		
124 兼職人員酬金		66,038	66,038		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		86,794	86,794		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		86,794	86,794		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		86,794	86,794		
743 獎勵費用		86,794	86,794		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立楠西國民中學

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	%	
25 修理保養及保固費	156,000	174,600	18,600	11.92	
252 一般房屋修護費	72,000	41,630	-30,370	-42.18	
254 其他建築修護費	10,000		-10,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	20,000	11,000	-9,000	-45.00	
256 交通及運輸設備修護費	5,000	1,000	-4,000	-80.00	
257 雜項設備修護費	49,000	118,870	69,870	142.59	
258 其他資產修護費		2,100	2,100		
27 一般服務費	806,000	797,464	-8,536	-1.06	
277 代理(辦)費	37,000	37,000			
279 外包費	751,000	741,664	-9,336	-1.24	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數726,000元(不含機械保全25,000元)，決算數718,480元(不含機械保全23,184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、校舍水電維修等勞力外包
27F 體育活動費	18,000	18,800	800	4.44	
28 專業服務費	24,000	27,400	3,400	14.17	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	18,000	18,000			
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	9,400	3,400	56.67	
29 公共關係費	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	193,000	163,719	-29,281	-15.17	
31 使用材料費	7,000	3,740	-3,260	-46.57	
312 燃料	5,000	3,740	-1,260	-25.20	
315 設備零件	2,000		-2,000	-100.00	
32 用品消耗	186,000	159,979	-26,021	-13.99	
321 辦公(事務)用品	140,000	96,066	-43,934	-31.38	
322 報章雜誌	5,000		-5,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	30,751	20,751	207.51	
324 化學藥劑與實驗用品	5,000		-5,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	24,742	14,742	147.42	
32Y 其他用品消耗	16,000	8,420	-7,580	-47.38	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立楠西國民中學

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		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
5L 一般行政管理計畫	11,214,000	11,214,008	8	0.00	
5L1 行政管理及推展	11,214,000	11,214,008	8	0.00	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	11,214,000	11,191,608	-22,392	-0.20	
1 用人費用	11,202,000	11,185,608	-16,392	-0.15	
16 退休及卹償金	11,202,000	11,185,608	-16,392	-0.15	
161 職員退休及離職金	11,202,000	11,185,608	-16,392	-0.15	
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		22,400	22,400		
1 用人費用		22,400	22,400		
18 福利費		22,400	22,400		
18Y 其他福利費		22,400	22,400		
5M 建築及設備計畫	168,000	167,646	-354	-0.21	
5M1 土地購置	90,000	90,000			
5M120000 由學校編列執行之土地購置	90,000	90,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	90,000	90,000			
51 購建固定資產	90,000	90,000			
512 興建土地改良物	90,000	90,000			
5M4 其他設備	78,000	77,646	-354	-0.45	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	78,000	77,646	-354	-0.45	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	78,000	77,646	-354	-0.45	
51 購建固定資產	78,000	77,646	-354	-0.45	
514 購置機械及設備	78,000	77,646	-354	-0.45	

一臺南市立楠西國民中學
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		
457,746		35,900	1,198,247	7,160,375
90,000			50,742	1,733,547
306,846			453,186	3,188,766
60,900		35,900	410,639	1,232,700
			81,215	291,262
			202,465	714,100

註：

一臺南市立楠西國民中學

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—臺南市立楠西國民中學

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	22	22	0	教師18人，公務人員4人。教師含專任輔導教師1人，核准文號：109年11月9日南市教安(一)字第1091291288號函
職員	22	22	0	
兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1人
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	22	23	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；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、校園環境整理等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市立楠西國民中學
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
16,874,923		219,784		3,846,807	1,490,320		1,898,824		24,330,658	773,037	25,103,695
16,874,923		219,784		3,846,807	1,483,951		1,843,982		24,269,447		24,269,447
					6,369		54,842		61,211	773,037	834,248
					11,185,608		22,400		11,208,008		11,208,008
							22,400		22,400		22,400
					11,185,608				11,185,608		11,185,608
16,874,923		219,784		3,846,807	12,675,928		1,921,224		35,538,666	773,037	36,311,703

臺南市地方教育發展基金—臺南市立楠西國民中學

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			38,759,000		38,786,632			27,632	0.07	
國民教育計畫			27,377,000		27,404,978			27,978	0.10	
一般行政管理 計畫			11,214,000		11,214,008			8	0.00	
建築及設備計 畫			168,000		167,646			-354	-0.21	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立楠西國民中學
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	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	18,000	362,202	344,202	1,912.23	
27D 計時與計件人員酬金		247,467	247,467		特教學生助理人員以超支併決算 方式辦理
285 講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	18,000	114,735	96,735	537.42	技藝教育課程等超支併決算之差 異數

主辦會計人員：張玉芬



基金主持人：鄭俊杰

