

中華民國111年度  
(111年1月1日至111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)

臺南市立新市國民中學編

臺南市地方教育發展基金111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	6-11	頁
3、資本資產明細表.....	第	12-13	頁
4、長期負債明細表.....	第	14-15	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	16	頁
6、員工人數彙計表.....	第	17	頁
7、用人費用彙計表.....	第	18-19	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	20	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	21	頁
10、各項費用彙計表.....	第	22	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	23	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	24-25	頁
2、收入支出表.....		26	
3、現金流量表.....		27	
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	28	頁

# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國111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111,651,000元，決算數124,404,467元。

#### (一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班19班，學生人數489人；特教班1班(資源1班)、體育班3班、美術班3班，學生人數115人。

111學年度上學期，實際招收普通班19班，學生人數455人；特教班1班(資源班1班)、體育班3班、美術班3班，學生人數112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101,722,897元，較本年度法定預算數89,978,000元，增加11,744,897元，計增加13.05%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等超支併決算之差異數。

#### (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22,475,270元，較本年度法定預算數21,281,000元，增加1,194,270元，計增加5.61%。

#### (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。本年度決算數206,300元，較本年度法定預算數392,000元，減少185,700元，計減少47.37%，主要係因：收支對列之收入較預算減少，致原編列購買之設備暫緩採購。

### 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124,667,994元，較法定預算數111,382,000元，增加13,285,994元，計增加11.93%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數0元，較法定預算數30,000元，減少30,000元，計減少100.00%。主要係因：疫情不對外開放場地，致場地設施使用費收入減收。
2. 財產處分收入：決算數0元，較法定預算數3,000元，減少3,000元，計減少100.00%。主要係因：本年度未出售廢舊物資，致財產處分收入減收。
3. 租金收入：決算數262,987元，較法定預算數428,000元，減少165,013元，計減少38.55%。主要係因：光電球場工程延期完工，致太陽能光電租金收入較預算減少。
4. 利息收入：決算數5,947元，較法定預算數1,000元，增加4,947元，計增加494.70%。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120,221,357元，較法定預算數110,920,000元，增加9,301,357

# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國111年度

元，計增加8.39%。

6. 政府其他撥入收入：決算數4,169,168元，較法定預算數0元，增加4,169,168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8,535元，較法定預算數0元，增加8,535元。主要係因：資源回收收入，依實際數繳庫。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數124,404,467元，較法定預算數111,651,000元，增加12,753,467元，計增加11.42%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數101,722,897元，較法定預算數89,978,000元，增加11,744,897元，計增加13.05%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數22,475,270元，較法定預算數21,281,000元，增加1,194,270元，計增加5.61%。
3. 建築及設備計畫：決算數206,300元，較法定預算數392,000元，減少185,700元，計減少47.37%。主要係因：收支對列之收入較預算減少，致原編列購買之設備暫緩採購。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀269,000元，本年度決算賸餘數263,527元，賸餘原因：撙節開支所致。

### 三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入1,229,660元。
  - (二)投資活動之淨現金流出206,300元。
  - (三)籌資活動之淨現金流出691,030元。
  - (四)本年度現金及約當現金之淨增332,330元。
- 期初現金及約當現金15,888,722元。  
 期末現金及約當現金16,221,052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)	(1)-(2)/(2)
銀行存款	16,221,052	15,888,722	2.09%
預付費用	0	48,913	-100.00%
土地改良物	2,672,293	2,025,764	31.92%
房屋及建築	29,726,565	19,435,553	52.95%
機械及設備	4,630,114	5,252,709	-11.85%
交通及運輸設備	261,800	278,304	-5.93%
雜項設備	6,637,329	1,551,428	327.82%
電腦軟體	60,000	60,000	0.00%
代管資產	363,623,395	364,794,338	-0.32%

## 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國111年度

資產合計	423,832,548	409,335,731	3.54%
------	-------------	-------------	-------

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係原預付之人事費於款項撥入後轉實支所致。
2. 土地改良物：主要增加係整修跑道工程完工增值所致。
3. 房屋及建築：主要增加係育樂堂耐震補強工程完工增值所致。
4. 機械及設備：主要減少係提列折舊所致。
5. 雜項設備：主要增加係增購冷氣機等設備所致。

## (二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	(1)-(2)/(2)
應付代收款	9,579,264	9,207,007	4.04%
應付費用	1,214,405	875,742	38.67%
存入保證金	520,790	1,211,820	-57.02%
應付代管資產	363,623,395	364,794,338	-0.32%
負債合計	374,937,854	376,088,907	-0.31%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係國產可追溯生鮮食材補助經費等為學年度經費轉入下年度繼續執行所致。
2. 存入保證金：主要減少係退還廠商履約保證金、保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額48,894,694元。

## 五、其他

## (一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數101,722,897元，較預算數89,978,000元，增加11,744,897元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年6月30日府教會(二)字第1110835792號函、111年12月30日府教會(二)字第1111674209號函核定，同意辦理超支併決算。
2. 一般行政管理計畫決算數22,475,270元，較預算數21,281,000元，增加1,194,270元，係為辦理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111年度編列預算，經臺南市政府111年12月30日府教會(二)字第1111674209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—臺南市立新市國民中學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 111 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	111,382,000	100.00	124,667,994	100.00	13,285,994	11.93	117,993,115	100.00
43 勞務收入	30,000	0.03			-30,000	-100.00	22,500	0.02
431 服務收入	30,000	0.03			-30,000	-100.00	22,500	0.02
45 財產收入	432,000	0.39	268,934	0.22	-163,066	-37.75	96,952	0.08
451 財產處分收入	3,000	0.00			-3,000	-100.00	3,700	0.00
452 租金收入	428,000	0.38	262,987	0.21	-165,013	-38.55	92,223	0.08
454 利息收入	1,000	0.00	5,947	0.00	4,947	494.70	1,029	0.00
46 政府撥入收入	110,920,000	99.59	124,390,525	99.78	13,470,525	12.14	117,868,041	99.89
462 公庫撥款收入	110,920,000	99.59	120,221,357	96.43	9,301,357	8.39	113,906,841	96.54
46Y 政府其他撥入收入			4,169,168	3.34	4,169,168	0.00	3,961,200	3.36
4Y 其他收入			8,535	0.01	8,535	0.00	5,622	0.00
4YY 雜項收入			8,535	0.01	8,535	0.00	5,622	0.00
5 基金用途	111,651,000	100.24	124,404,467	99.79	12,753,467	11.42	117,639,709	99.70
53 國民教育計畫	89,978,000	80.78	101,722,897	81.60	11,744,897	13.05	95,037,997	80.55
5L 一般行政管理計畫	21,281,000	19.11	22,475,270	18.03	1,194,270	5.61	22,463,847	19.04
5M 建築及設備計畫	392,000	0.35	206,300	0.17	-185,700	-47.37	137,865	0.12
購建固定資產	392,000	0.35	206,300	0.17	-185,700	-47.37	137,865	0.12
本期賸餘 (短絀)	-269,000		263,527		532,527	-197.97	353,406	
期初基金餘額	3,870,000		4,643,066		773,066	19.98	4,289,660	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,601,000		4,906,593		1,305,593	36.26	4,643,066	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新市國民中學  
**基金來源明細表**  
 中華民國 111 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	111,382,000	124,667,994	13,285,994	11.93	
43 勞務收入	30,000		-30,000	-100.00	
431服務收入	30,000		-30,000	-100.00	係疫情不對外開放場地，致場地設施使用費收入減收。
45 財產收入	432,000	268,934	-163,066	-37.75	
451財產處分收入	3,000		-3,000	-100.00	係本年度未出售廢舊物資，致財產處分收入減收。
452租金收入	428,000	262,987	-165,013	-38.55	係光電球場工程延期完工，致太陽能光電租金收入較預算減少。
454利息收入	1,000	5,947	4,947	494.70	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	110,920,000	124,390,525	13,470,525	12.14	
462公庫撥款收入	110,920,000	120,221,357	9,301,357	8.39	
46Y政府其他撥入收入		4,169,168	4,169,168	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等，依規定以超收支併決算方式辦理。
4Y 其他收入		8,535	8,535	0.00	
4YY雜項收入		8,535	8,535	0.00	係資源回收收入，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新市國民中學  
基金用途明細表

中華民國 111 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	111,651,000	124,404,467	12,753,467	11.42	
53 國民教育計畫	89,978,000	101,722,897	11,744,897	13.05	53國民教育計畫增加原因:係調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等超支併決算之差異數。
531 國民中學教育	89,978,000	101,722,897	11,744,897	13.05	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		2,329,850	2,329,850		
1 用人費用		2,329,850	2,329,850		
11 正式員額薪資		297,096	297,096		
113 職員薪金		297,096	297,096		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,700,438	1,700,438		
124 兼職人員酬金		1,700,438	1,700,438		
16 退休及卹償金		99,585	99,585		
161 職員退休及離職金		99,585	99,585		
18 福利費		232,731	232,731		
181 分擔員工保險費		232,731	232,731		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,058,395	2,058,395		
1 用人費用		2,058,395	2,058,395		
11 正式員額薪資		1,464,022	1,464,022		
113 職員薪金		1,464,022	1,464,022		
15 獎金		306,683	306,683		
151 考績獎金		126,870	126,870		
152 年終獎金		179,813	179,813		
16 退休及卹償金		151,482	151,482		
161 職員退休及離職金		151,482	151,482		
18 福利費		136,208	136,208		
181 分擔員工保險費		136,208	136,208		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		982,042	982,042		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		982,042	982,042		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		982,042	982,042		
743 獎勵費用		982,042	982,042		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		450,657	450,657		
1 用人費用		450,657	450,657		
11 正式員額薪資		323,682	323,682		



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立新市國民中學

## 基金用途明細表

中華民國 111 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	%	
113 職員薪金		323,682	323,682		
15 獎金		62,241	62,241		
152 年終獎金		62,241	62,241		
16 退休及卹償金		20,484	20,484		
161 職員退休及離職金		20,484	20,484		
18 福利費		44,250	44,250		
181 分擔員工保險費		44,250	44,250		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		83,121	83,121		
1 用人費用		83,121	83,121		
11 正式員額薪資		13,000	13,000		
113 職員薪金		13,000	13,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		68,782	68,782		
124 兼職人員酬金		68,782	68,782		
18 福利費		1,339	1,339		
181 分擔員工保險費		1,339	1,339		
53120000 各校經常門分支計畫	89,978,000	94,568,858	4,590,858	5.10	
1 用人費用	86,148,000	90,915,965	4,767,965	5.53	
11 正式員額薪資	59,884,000	62,253,145	2,369,145	3.96	
113 職員薪金	59,884,000	62,253,145	2,369,145	3.96	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:係預算以較低之薪俸編列、因疫情及產假代課較多所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	581,000	863,715	282,715	48.66	
124 兼職人員酬金	581,000	863,715	282,715	48.66	
13 超時工作報酬	662,000	655,392	-6,608	-1.00	
131 加班費	662,000	655,392	-6,608	-1.00	
15 獎金	12,932,000	14,163,679	1,231,679	9.52	
151 考績獎金	5,447,000	6,772,430	1,325,430	24.33	
152 年終獎金	7,485,000	7,391,249	-93,751	-1.25	
16 退休及卹償金	6,274,000	6,386,596	112,596	1.79	
161 職員退休及離職金	6,274,000	6,386,596	112,596	1.79	
18 福利費	5,815,000	6,593,438	778,438	13.39	
181 分擔員工保險費	5,280,000	6,092,916	812,916	15.40	
183 傷病醫藥費		16,000	16,000		
18Y 其他福利費	535,000	484,522	-50,478	-9.44	
2 服務費用	2,899,000	2,660,094	-238,906	-8.24	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立新市國民中學

## 基金用途明細表

中華民國 111 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	406,000	359,414	-46,586	-11.47	
212 工作場所電費	356,000	330,037	-25,963	-7.29	
214 工作場所水費	50,000	29,377	-20,623	-41.25	
22 郵電費	191,000	89,382	-101,618	-53.20	
221 郵費	28,000	31,730	3,730	13.32	
222 電話費	140,000	57,652	-82,348	-58.82	
224 數據通信費	23,000		-23,000	-100.00	
23 旅運費	144,000	53,377	-90,623	-62.93	
231 國內旅費	141,000	53,377	-87,623	-62.14	
235 貨物運費	3,000		-3,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	62,196	-7,804	-11.15	
241 印刷及裝訂費	70,000	62,196	-7,804	-11.15	
25 修理保養及保固費	509,000	719,379	210,379	41.33	
251 土地改良物修護費	20,000		-20,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	111,000	207,640	96,640	87.06	
254 其他建築修護費	19,000	220,785	201,785	1,062.03	
255 機械及設備修護費	80,000	108,120	28,120	35.15	
256 交通及運輸設備修護費	25,000	10,995	-14,005	-56.02	
257 雜項設備修護費	254,000	171,839	-82,161	-32.35	
27 一般服務費	1,312,000	1,255,116	-56,884	-4.34	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		50	50		
277 代理(辦)費	105,000	80,985	-24,015	-22.87	
279 外包費	597,000	438,473	-158,527	-26.55	服務費用支付編制外之進用人力情形:279外包費:預算數572,000元(不含機械保全25,000元),決算數414,473元(不含機械保全24,000元),內容:校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、教室電扇清洗、校園環境整理等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	550,000	687,608	137,608	25.02	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550,000元,決算數687,608元,內容:進用身心障礙人士1名、臨時僱工2名。
27F 體育活動費	60,000	48,000	-12,000	-20.00	
28 專業服務費	195,000	49,230	-145,770	-74.75	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	180,000	37,366	-142,634	-79.24	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新市國民中學  
基金用途明細表

中華民國 111 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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	15,000	11,864	-3,136	-20.91	
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	786,000	837,782	51,782	6.59	
31 使用材料費	11,000	5,932	-5,068	-46.07	
312 燃料	11,000	5,932	-5,068	-46.07	
32 用品消耗	775,000	831,850	56,850	7.34	
321 辦公(事務)用品	551,000	595,202	44,202	8.02	
322 報章雜誌	20,000	12,000	-8,000	-40.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	96,000	139,810	43,810	45.64	
324 化學藥劑與實驗用品	24,000	20,701	-3,299	-13.75	
326 食品	5,000	6,000	1,000	20.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	23,702	3,702	18.51	
32Y 其他用品消耗	59,000	34,435	-24,565	-41.64	
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	80,475	35,475	78.83	
43 機器租金	10,000		-10,000	-100.00	
432 機械及設備租金	10,000		-10,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	15,000	3,675	-11,325	-75.50	
442 車租	15,000	3,675	-11,325	-75.50	
45 雜項設備租金	20,000	76,800	56,800	284.00	
451 雜項設備租金	20,000	76,800	56,800	284.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	100,000	74,542	-25,458	-25.46	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	19,000		-19,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	19,000		-19,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	80,000	73,542	-6,458	-8.07	
751 技能競賽	80,000	73,542	-6,458	-8.07	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		420,000	420,000		
2 服務費用		420,000	420,000		
24 印刷裝訂與廣告費		2,036	2,036		
241 印刷及裝訂費		2,036	2,036		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立新市國民中學

## 基金用途明細表

中華民國 111 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	%	
27 一般服務費		360,494	360,494		
277 代理(辦)費		360,494	360,494		
28 專業服務費		57,470	57,470		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		57,470	57,470		
53121206 國中技藝教育課程 自辦式開班費-市預算		276,324	276,324		
2 服務費用		145,084	145,084		
22 郵電費		910	910		
221 郵費		910	910		
24 印刷裝訂與廣告費		11,676	11,676		
241 印刷及裝訂費		11,676	11,676		
25 修理保養及保固費		35,135	35,135		
255 機械及設備修護費		31,335	31,335		
257 雜項設備修護費		3,800	3,800		
28 專業服務費		97,363	97,363		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		97,363	97,363		
3 材料及用品費		131,240	131,240		
32 用品消耗		131,240	131,240		
321 辦公(事務)用品		127,240	127,240		
32Y 其他用品消耗		4,000	4,000		
53121901 學校水電費		164,764	164,764		
2 服務費用		164,764	164,764		
21 水電費		164,764	164,764		
212 工作場所電費		164,764	164,764		
53121902 校園安全及維護人 力服務經費		20,868	20,868		
2 服務費用		20,868	20,868		
27 一般服務費		20,868	20,868		
279 外包費		20,868	20,868		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20,868元,內容:校園安全及維 護人力服務經費。
53121903 學校水電費-冷氣		296,018	296,018		
2 服務費用		296,018	296,018		
21 水電費		296,018	296,018		
212 工作場所電費		296,018	296,018		
53121904 勞力替代經費差額		72,000	72,000		
2 服務費用		72,000	72,000		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立新市國民中學

## 基金用途明細表

中華民國 111 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	%	
27 一般服務費		72,000	72,000		
27D 計時與計件人員酬金		72,000	72,000		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72,000元，內容:勞力替代經費差額。
5L 一般行政管理計畫	21,281,000	22,475,270	1,194,270	5.61	
5L1 行政管理及推展	21,281,000	22,475,270	1,194,270	5.61	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	21,281,000	21,532,438	251,438	1.18	
1 用人費用	21,275,000	21,526,438	251,438	1.18	
16 退休及卹償金	21,275,000	21,526,438	251,438	1.18	
161 職員退休及離職金	21,275,000	21,526,438	251,438	1.18	
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		942,832	942,832		
1 用人費用		942,832	942,832		
18 福利費		942,832	942,832		
181 分擔員工保險費		11,228	11,228		
18Y 其他福利費		931,604	931,604		
5M 建築及設備計畫	392,000	206,300	-185,700	-47.37	5M建築及設備計畫減少原因:係為收支對列之收入較預算減少，致原編列購買之設備暫緩採購。
5M4 其他設備	392,000	206,300	-185,700	-47.37	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	392,000	206,300	-185,700	-47.37	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	392,000	206,300	-185,700	-47.37	
51 購建固定資產	392,000	206,300	-185,700	-47.37	
514 購置機械及設備	277,000	154,300	-122,700	-44.30	
516 購置雜項設備	115,000	52,000	-63,000	-54.78	

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>	59,251,661	30,647,903	392,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,345,310	5,319,546	
房屋及建築	33,775,772	14,340,219	
機械及設備	13,218,122	7,965,413	277,000
交通及運輸設備	748,540	470,236	
雜項設備	4,103,917	2,552,489	115,000
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	60,000		
發展中之無形資產			
其他			

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 1.土地改良物增加原因:補助款整修跑道增值。
- 2.房屋及建築增加原因:補助款整修育樂堂耐震補強工程完工增值等。
- 3.機械設備增加原因:增購電腦、攝影機腦等；減少原因:報廢電腦等。
- 4.交通及運輸設備增加原因:增購綜合擴大機、車道柵欄機；減少原因:報廢檢測儀器。
- 5.雜項設備增加原因:受贈液晶電視、冷氣機，教育局撥入護理師工作檯等，補助款增購冷氣機等；減少原因:報廢體育訓練用墊等。

—臺南市立新市國民中學

**產明細表**

111 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		
18,625,284		115,388	3,125,553	43,988,101
988,879			342,350	2,672,293
11,032,391			741,379	29,726,565
940,374		87,588	1,475,381	4,630,114
55,000		15,800	55,704	261,800
5,608,640		12,000	510,739	6,637,329
				60,000

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
<b>負債</b> 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：



—臺南市立新市國民中學

明細表

111 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—臺南市立新市國民中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國111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		277,000			277,000	154,300	-122,700	
機械及設備		277,000			277,000	154,300	-122,700	
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		115,000			115,000	52,000	-63,000	
雜項設備		115,000			115,000	52,000	-63,000	
購建中固定資產								
合 計		392,000			392,000	206,300	-185,700	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立新市國民中學

## 員工人數彙計表

中華民國 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	75	75	0	
職員	75	75	0	教師66人、職員9人
合 計	75	75	0	

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：進用身心障礙人士1名、臨時僱工2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、教室電扇清洗、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新市國民中學  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	59,884,000		662,000		12,932,000	6,274,000		5,815,000		85,567,000	581,000	86,148,000
正式人員	59,884,000		662,000		12,932,000	6,274,000		5,815,000		85,567,000		85,567,000
兼任人員											581,000	581,000
一般行政管理計畫						21,275,000				21,275,000		21,275,000
正式人員						21,275,000				21,275,000		21,275,000
其他人員												
合 計	59,884,000		662,000		12,932,000	27,549,000		5,815,000		106,842,000	581,000	107,423,000

- 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550,000元，決算數759,608元；279外包費：預算數572,000元(不含機械保全25,000元)，決算數435,341元(不含機械保全24,000元)。
- 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數5,447,000元，決算數6,899,300元，內容：教職員工考績獎金決算人數63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7,485,000元，決算數7,633,303元，內容：教職員工年終獎金決算人數77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—臺南市立新市國民中學  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 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
64,350,945		655,392		14,532,603	6,658,147		7,007,966		93,205,053	2,632,935	95,837,988
64,350,945		655,392		14,532,603	6,540,115		6,736,321		92,815,376		92,815,376
					118,032		271,645		389,677	2,632,935	3,022,612
					21,526,438		942,832		22,469,270		22,469,270
							942,832		942,832		942,832
					21,526,438				21,526,438		21,526,438
64,350,945		655,392		14,532,603	28,184,585		7,950,798		115,674,323	2,632,935	118,307,258

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新市國民中學

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	%	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新市國民中學  
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 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			111,651,000		124,404,467		12,753,467	11.42	
國民教育計畫			89,978,000		101,722,897		11,744,897	13.05	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等超支併決算所致。
一般行政管理計畫			21,281,000		22,475,270		1,194,270	5.61	
建築及設備計畫			392,000		206,300		-185,700	-47.37	係因收支對列之收入較預算減少，致原編列購買之設備暫緩採購。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新市國民中學  
各項費用彙計表  
 中華民國111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	107,423,000	118,307,258	10,884,258	10.13
11 正式員額薪資	59,884,000	64,350,945	4,466,945	7.46
12 聘僱及兼職人員薪資	581,000	2,632,935	2,051,935	353.17
13 超時工作報酬	662,000	655,392	-6,608	-1.00
15 獎金	12,932,000	14,532,603	1,600,603	12.38
16 退休及卹償金	27,549,000	28,184,585	635,585	2.31
18 福利費	5,815,000	7,950,798	2,135,798	36.73
2 服務費用	2,899,000	3,778,828	879,828	30.35
21 水電費	406,000	820,196	414,196	102.02
22 郵電費	191,000	90,292	-100,708	-52.73
23 旅運費	144,000	53,377	-90,623	-62.93
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	75,908	5,908	8.44
25 修理保養及保固費	509,000	754,514	245,514	48.23
27 一般服務費	1,312,000	1,708,478	396,478	30.22
28 專業服務費	195,000	204,063	9,063	4.65
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	786,000	969,022	183,022	23.29
31 使用材料費	11,000	5,932	-5,068	-46.07
32 用品消耗	775,000	963,090	188,090	24.27
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	80,475	35,475	78.83
43 機器租金	10,000	0	-10,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	15,000	3,675	-11,325	-75.50
45 雜項設備租金	20,000	76,800	56,800	284.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	392,000	206,300	-185,700	-47.37
51 購建固定資產	392,000	206,300	-185,700	-47.37
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	106,000	1,062,584	956,584	902.44
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	19,000	0	-19,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	988,042	982,042	6,367.37
75 競賽及交流活動費	80,000	73,542	-6,458	-8.07
合 計	111,651,000	124,404,467	12,753,467	11.42



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

中華民國 111 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	730,000	951,807	221,807	30.38	
27D 計時與計件人員酬金	550,000	759,608	209,608	38.11	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	180,000	192,199	12,199	6.78	

臺南市地方教育發展基金  
平衡  
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	423,832,548	100.00	409,335,731	100.00	14,496,817	3.54
流動資產	16,221,052	3.83	15,937,635	3.89	283,417	1.78
現金	16,221,052	3.83	15,888,722	3.88	332,330	2.09
銀行存款	16,221,052	3.83	15,888,722	3.88	332,330	2.09
預付款項	0	0.00	48,913	0.01	-48,913	-100.00
預付費用	0	0.00	48,913	0.01	-48,913	-100.00
固定資產	43,928,101	10.36	28,543,758	6.97	15,384,343	53.90
土地改良物	2,672,293	0.63	2,025,764	0.49	646,529	31.92
土地改良物	8,334,189	1.97	7,345,310	1.79	988,879	13.46
累計折舊-土地改良物	-5,661,896	-1.34	-5,319,546	-1.30	-342,350	6.44
房屋建築及設備	29,726,565	7.01	19,435,553	4.75	10,291,012	52.95
房屋建築及設備	44,808,163	10.57	33,775,772	8.25	11,032,391	32.66
累計折舊-房屋建築及設備	-15,081,598	-3.56	-14,340,219	-3.50	-741,379	5.17
機械及設備	4,630,114	1.09	5,252,709	1.28	-622,595	-11.85
機械及設備	14,070,908	3.32	13,218,122	3.23	852,786	6.45
累計折舊-機械及設備	-9,440,794	-2.23	-7,965,413	-1.95	-1,475,381	18.52
交通及運輸設備	261,800	0.06	278,304	0.07	-16,504	-5.93
交通及運輸設備	787,740	0.19	748,540	0.18	39,200	5.24
累計折舊-交通及運輸設備	-525,940	-0.12	-470,236	-0.11	-55,704	11.85
雜項設備	6,637,329	1.57	1,551,428	0.38	5,085,901	327.82
雜項設備	9,700,557	2.29	4,103,917	1.00	5,596,640	136.37
累計折舊-雜項設備	-3,063,228	-0.72	-2,552,489	-0.62	-510,739	20.01
無形資產	60,000	0.01	60,000	0.01	0	0.00
無形資產	60,000	0.01	60,000	0.01	0	0.00
電腦軟體	60,000	0.01	60,000	0.01	0	0.00
其他資產	363,623,395	85.79	364,794,338	89.12	-1,170,943	-0.32
什項資產	363,623,395	85.79	364,794,338	89.12	-1,170,943	-0.32
代管資產	363,623,395	85.79	364,794,338	89.12	-1,170,943	-0.32
合 計	423,832,548	100.00	409,335,731	100.00	14,496,817	3.54

信託代理與保證資產 670,000

保證品 670,000

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。

—臺南市立新市國民中學  
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>	374,937,854	88.46	376,088,907	91.88	-1,151,053	-0.31
流動負債	10,793,669	2.55	10,082,749	2.46	710,920	7.05
應付款項	10,793,669	2.55	10,082,749	2.46	710,920	7.05
應付代收款	9,579,264	2.26	9,207,007	2.25	372,257	4.04
應付費用	1,214,405	0.29	875,742	0.21	338,663	38.67
其他負債	364,144,185	85.92	366,006,158	89.41	-1,861,973	-0.51
什項負債	364,144,185	85.92	366,006,158	89.41	-1,861,973	-0.51
存入保證金	520,790	0.12	1,211,820	0.30	-691,030	-57.02
應付代管資產	363,623,395	85.79	364,794,338	89.12	-1,170,943	-0.32
<b>淨資產</b>	48,894,694	11.54	33,246,824	8.12	15,647,870	47.07
淨資產	48,894,694	11.54	33,246,824	8.12	15,647,870	47.07
淨資產	48,894,694	11.54	33,246,824	8.12	15,647,870	47.07
累積餘額	48,894,694	11.54	33,246,824	8.12	15,647,870	47.07
合 計	423,832,548	100.00	409,335,731	100.00	14,496,817	3.54

信託代理與保證負債 670,000

應付保證品 670,000

註：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立新市國民中學

## 收入支出表

中華民國111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	143,086,978	100.00	119,476,673	100.00	23,610,305	19.76
勞務收入	0	0.00	22,500	0.02	-22,500	-100.00
服務收入	0	0.00	22,500	0.02	-22,500	-100.00
財產收益	17,831,887	12.46	1,392,972	1.17	16,438,915	1,180.13
財產孳息收入	268,934	0.19	93,252	0.08	175,682	188.39
廢舊物品售價收入	0	0.00	3,700	0.00	-3,700	-100.00
財產交易利益	51,300	0.04	13,802	0.01	37,498	271.69
其他財產收入	17,511,653	12.24	1,282,218	1.07	16,229,435	1,265.73
政府撥入收入	124,390,525	86.93	117,868,041	98.65	6,522,484	5.53
公庫撥款收入	120,221,357	84.02	113,906,841	95.34	6,314,516	5.54
政府其他撥入收入	4,169,168	2.91	3,961,200	3.32	207,968	5.25
其他收入	864,566	0.60	193,160	0.16	671,406	347.59
受贈收入	856,031	0.60	187,538	0.16	668,493	356.46
雜項收入	8,535	0.01	5,622	0.00	2,913	51.81
支出	127,439,108	89.06	120,490,973	100.85	6,948,135	5.77
人事支出	118,307,258	82.68	112,509,079	94.17	5,798,179	5.15
人事支出	118,307,258	82.68	112,509,079	94.17	5,798,179	5.15
業務支出	5,890,909	4.12	4,992,765	4.18	898,144	17.99
業務支出	5,890,909	4.12	4,992,765	4.18	898,144	17.99
財產損失	1,154	0.00	539	0.00	615	114.10
財產交易損失	1,154	0.00	539	0.00	615	114.10
折舊、折耗及攤銷	3,239,787	2.26	2,988,590	2.50	251,197	8.41
固定資產折舊	3,239,787	2.26	2,988,590	2.50	251,197	8.41
本期賸餘(短絀)	15,647,870	10.94	-1,014,300	-0.85	16,662,170	-1,642.73
期初淨資產	33,246,824	23.24	34,261,124	28.68	-1,014,300	-2.96
解繳公庫						
期末淨資產	48,894,694	34.17	33,246,824	27.83	15,647,870	47.07

註：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—臺南市立新市國民中學  
**現金流量表**

中華民國111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)	15,647,870
8002 調整非現金項目	-14,418,210
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,229,660
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	40,189
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-246,489
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-206,300
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	530,655
8404 減少短期債務及其他負債	-1,221,685
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-691,030
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	332,330
87 期初現金及約當現金	15,888,722
88 期末現金及約當現金	16,221,052

備註：

- 1.不影響現金流量之投資、籌資活動：減少代管資產+1,170,943元；減少應付代管資產-1,170,943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。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立新市國民中學

## 決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

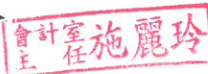
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	124,667,994	18,418,984	143,086,978	收入
財產收入	268,934	17,562,953	17,831,887	財產收益
政府撥入收入	124,390,525		124,390,525	政府撥入收入
其他收入	8,535	856,031	864,566	其他收入
基金用途	124,404,467	3,034,641	127,439,108	支出
用人費用	118,307,258		118,307,258	人事支出
服務費用	3,778,828	2,112,081	5,890,909	業務支出
材料及用品費	969,022	-969,022		
租金、償債、利息及相關手續費	80,475	-80,475		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,062,584	-1,062,584		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	206,300	-206,300		
		1,154	1,154	財產損失
		3,239,787	3,239,787	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	263,527	15,384,343	15,647,870	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,643,066	28,603,758	33,246,824	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,906,593	43,988,101	48,894,694	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數17,562,953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. 其他收入：調整數856,031元係財產受贈及分類科目變動。
3. 服務費用/業務支出：調整數2,112,081係〈材料及用品費〉969,022+〈租金、償債、利息及相關手續費〉80,475+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,062,584之調整數合計
4. 財產損失：調整數1,154元係財產報廢。
5. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數206,300元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,239,787元係財產折舊。

主辦會計人員：施麗玲



基金主持人：薛英斌

