

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)

臺南市立新市國民中學編

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	1-4	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表	第	5	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表	第	6	頁
2、基金用途明細表	第	7-12	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	25-26	頁
2、收入支出表	第	27	頁
3、現金流量表	第	28	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	29	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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數115,478,000元，決算數127,637,692元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班19班，學生人數459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113人。

112學年度上學期，實際招收普通班18班，學生人數440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116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105,147,241元，較本年度法定預算數94,102,000元，增加11,045,241元，計增加11.74%，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。

(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22,156,451元，較本年度法定預算數21,042,000元，增加1,114,451元，計增加5.30%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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。本年度決算數334,000元，本年度法定預算數334,000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123,873,766元，較法定預算數115,062,000元，增加8,811,766元，計增加7.66%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數6,055元，較法定預算數0元，增加6,055元。主要係因：廠商違約罰鍰依實際收入數繳庫。
2. 服務收入：決算數28,000元，較法定預算數30,000元，減少2,000元，計減少6.67%。
3. 財產處分收入：決算數47,345元，較法定預算數3,000元，增加44,345元，計增加1,478.17%。主要係因：廢舊物資變賣收入超收所致。
4. 租金收入：決算數503,640元，較法定預算數428,000元，增加75,640元，計增加17.67%。主要係因：太陽光電租金收入超收所致。
5. 利息收入：決算數18,129元，較法定預算數1,000元，增加17,129元，計增加1,712.90%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

6. 公庫撥款收入：決算數119,606,145元，較法定預算數114,597,000元，增加5,009,145元，計增加4.37%。
7. 政府其他撥入收入：決算數3,491,497元，較法定預算數0元，增加3,491,497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。
8. 雜項收入：決算數172,955元，較法定預算數3,000元，增加169,955元，計增加5,665.17%。主要係因：資源回收收入超收及應付代收款懸帳清理繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數127,637,692元，較法定預算數115,478,000元，增加12,159,692元，計增加10.53%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數105,147,241元，較法定預算數94,102,000元，增加11,045,241元，計增加11.74%。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22,156,451元，較法定預算數21,042,000元，增加1,114,451元，計增加5.30%。
3. 建築及設備計畫：決算數334,000元，法定預算數334,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀416,000元，本年度決算短絀數3,763,926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4,164,225元。
- (二)投資活動之淨現金流出353,278元。
- (三)籌資活動之淨現金流入852,860元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減3,664,643元。
 期初現金及約當現金16,221,052元。
 期末現金及約當現金12,556,409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	12,556,409	16,221,052	-22.59
預付費用	17,985	0	-
土地改良物	2,180,113	2,672,293	-18.42
房屋建築及設備	29,881,612	29,726,565	0.52
機械及設備	6,801,070	4,630,114	46.89
交通及運輸設備	251,043	261,800	-4.11
雜項設備	10,750,657	6,637,329	61.97
電腦軟體	301,811	60,000	403.02

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

暫付及待結轉帳項	19,278	0	-
代管資產	362,531,622	363,623,395	-0.30
資產合計	425,291,600	423,832,548	0.34

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係教育局收回107至110年度非留存基金賸餘款。
2. 預付費用：主要增加係調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)之兼課鐘點費預付所致。
3. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
4. 機械及設備：主要增加係增購個人電腦等設備所致。
5. 雜項設備：主要增加係增購冷氣機等設備所致。
6. 電腦軟體：主要增加係增購教學用授權軟體所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係「112年度臺南市國中小學數位學習融入課中差異化教學實施計畫」之鐘點費暫付所致。

(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	8,973,846	9,579,264	-6.32
應付費用	1,103,509	1,214,405	-9.13
存入保證金	1,373,650	520,790	163.76
應付代管資產	362,531,622	363,623,395	-0.30
負債合計	373,982,627	374,937,854	-0.25

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 存入保證金：主要增加係收取廠商履約保證金及保固金所致。

(三)淨資產為累積餘額51,308,973元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數105,147,241元，較法定預算數94,102,000元，增加11,045,241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112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號函、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。
2. 一般行政管理計畫決算數22,156,451元，較法定預算數21,042,000元，增加1,114,451元，係為辦理退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號函、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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

(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 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	115,062,000	100.00	123,873,766	100.00	8,811,766	7.66	124,667,994	100.00
41 徵收及依法分配收入			6,055	0.00	6,055	0.00		
415 違規罰款收入			6,055	0.00	6,055	0.00		
43 勞務收入	30,000	0.03	28,000	0.02	-2,000	-6.67		
431 服務收入	30,000	0.03	28,000	0.02	-2,000	-6.67		
45 財產收入	432,000	0.38	569,114	0.46	137,114	31.74	268,934	0.22
451 財產處分收入	3,000	0.00	47,345	0.04	44,345	1,478.17		
452 租金收入	428,000	0.37	503,640	0.41	75,640	17.67	262,987	0.21
454 利息收入	1,000	0.00	18,129	0.01	17,129	1,712.90	5,947	0.00
46 政府撥入收入	114,597,000	99.60	123,097,642	99.37	8,500,642	7.42	124,390,525	99.78
462 公庫撥款收入	114,597,000	99.60	119,606,145	96.55	5,009,145	4.37	120,221,357	96.43
46Y 政府其他撥入收入			3,491,497	2.82	-3,491,497	0.00	4,169,168	3.34
4Y 其他收入	3,000	0.00	172,955	0.14	169,955	5,665.17	8,535	0.01
4YY 雜項收入	3,000	0.00	172,955	0.14	169,955	5,665.17	8,535	0.01
5 基金用途	115,478,000	100.36	127,637,692	103.04	12,159,692	10.53	124,404,467	99.79
53 國民教育計畫	94,102,000	81.78	105,147,241	84.88	11,045,241	11.74	101,722,897	81.60
5L 一般行政管理計畫	21,042,000	18.29	22,156,451	17.89	1,114,451	5.30	22,475,270	18.03
5M 建築及設備計畫	334,000	0.29	334,000	0.27		0.00	206,300	0.17
購建固定資產	334,000	0.29	334,000	0.27			206,300	0.17
本期賸餘(短絀)	-416,000		-3,763,926		-3,347,926	804.79	263,527	
期初基金餘額	4,374,000		4,906,593		532,593	12.18	4,643,066	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,958,000		1,142,667		-2,815,333	-71.13	4,906,593	

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 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	115,062,000	123,873,766	8,811,766	7.66	
41 徵收及依法分配收入		6,055	6,055	0.00	
415 違規罰款收入		6,055	6,055	0.00	係廠商違約罰鍰依實際收入數繳庫。
43 勞務收入	30,000	28,000	-2,000	-6.67	
431 服務收入	30,000	28,000	-2,000	-6.67	
45 財產收入	432,000	569,114	137,114	31.74	
451 財產處分收入	3,000	47,345	44,345	1,478.17	係廢舊物資變賣收入超收所致。
452 租金收入	428,000	503,640	75,640	17.67	係太陽光電租金收入超收所致。
454 利息收入	1,000	18,129	17,129	1,712.90	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	114,597,000	123,097,642	8,500,642	7.42	
462 公庫撥款收入	114,597,000	119,606,145	5,009,145	4.37	
46Y 政府其他撥入收入		3,491,497	3,491,497	0.00	係超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等補助款所致。
4Y 其他收入	3,000	172,955	169,955	5,665.17	
4YY 雜項收入	3,000	172,955	169,955	5,665.17	係資源回收收入超收及應付代收款懸帳清理繳庫所致。

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 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	115,478,000	127,637,692	12,159,692	10.53	
53 國民教育計畫	94,102,000	105,147,241	11,045,241	11.74	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)等超支併決算所致。
531 國民中學教育	94,102,000	105,147,241	11,045,241	11.74	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		2,279,461	2,279,461		
1 用人費用		2,279,461	2,279,461		
11 正式員額薪資		295,000	295,000		
113 職員薪金		295,000	295,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,651,570	1,651,570		
124 兼職人員酬金		1,651,570	1,651,570		
16 退休及卹償金		102,738	102,738		
161 職員退休及離職金		102,738	102,738		
18 福利費		230,153	230,153		
181 分擔員工保險費		230,153	230,153		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,159,713	2,159,713		
1 用人費用		2,159,713	2,159,713		
11 正式員額薪資		1,533,136	1,533,136		
113 職員薪金		1,533,136	1,533,136		
15 獎金		319,315	319,315		
151 考績獎金		129,010	129,010		
152 年終獎金		190,305	190,305		
16 退休及卹償金		167,313	167,313		
161 職員退休及離職金		167,313	167,313		
18 福利費		139,949	139,949		
181 分擔員工保險費		139,949	139,949		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		107,255	107,255		
1 用人費用		107,255	107,255		
11 正式員額薪資		11,994	11,994		
113 職員薪金		11,994	11,994		
12 聘僱及兼職人員薪資		93,773	93,773		
124 兼職人員酬金		93,773	93,773		
18 福利費		1,488	1,488		
181 分擔員工保險費		1,488	1,488		
53120000 各校經常門分支計畫	94,102,000	99,433,081	5,331,081	5.67	

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 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	%	
1 用人費用	90,063,000	95,532,780	5,469,780	6.07	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及產假代課較多所致。
11 正式員額薪資	61,467,000	64,658,716	3,191,716	5.19	
113 職員薪金	61,467,000	64,658,716	3,191,716	5.19	
12 聘僱及兼職人員薪資	563,000	1,084,103	521,103	92.56	
124 兼職人員酬金	563,000	1,084,103	521,103	92.56	
13 超時工作報酬	839,000	806,163	-32,837	-3.91	
131 加班費	839,000	806,163	-32,837	-3.91	
15 獎金	14,461,000	15,013,568	552,568	3.82	
151 考績獎金	6,778,000	7,020,365	242,365	3.58	
152 年終獎金	7,683,000	7,993,203	310,203	4.04	
16 退休及卹償金	6,885,000	7,072,753	187,753	2.73	
161 職員退休及離職金	6,885,000	7,072,753	187,753	2.73	
18 福利費	5,848,000	6,897,477	1,049,477	17.95	
181 分擔員工保險費	5,312,000	6,341,577	1,029,577	19.38	
183 傷病醫藥費	31,000	14,500	-16,500	-53.23	
18Y 其他福利費	505,000	541,400	36,400	7.21	
2 服務費用	3,103,000	3,086,493	-16,507	-0.53	
21 水電費	627,000	481,252	-145,748	-23.25	
212 工作場所電費	577,000	445,686	-131,314	-22.76	
214 工作場所水費	50,000	35,566	-14,434	-28.87	
22 郵電費	191,000	72,768	-118,232	-61.90	
221 郵費	28,000	22,600	-5,400	-19.29	
222 電話費	140,000	50,168	-89,832	-64.17	
224 數據通信費	23,000		-23,000	-100.00	
23 旅運費	144,000	90,370	-53,630	-37.24	
231 國內旅費	141,000	88,670	-52,330	-37.11	
235 貨物運費	3,000	1,700	-1,300	-43.33	
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	4,982	-65,018	-92.88	
241 印刷及裝訂費	70,000	4,982	-65,018	-92.88	
25 修理保養及保固費	481,000	817,999	336,999	70.06	
251 土地改良物修護費	20,000	3,453	-16,547	-82.74	
252 一般房屋修護費	166,000	353,787	187,787	113.12	
254 其他建築修護費	41,000	87,720	46,720	113.95	
255 機械及設備修護費	80,000	190,223	110,223	137.78	

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 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	%	
256 交通及運輸設備修護費	25,000	9,800	-15,200	-60.80	
257 雜項設備修護費	149,000	173,016	24,016	16.12	
27 一般服務費	1,317,000	1,488,660	171,660	13.03	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		150	150		
277 代理(辦)費	107,000	100,660	-6,340	-5.93	
279 外包費	573,000	605,949	32,949	5.75	服務費用支付編制外之進用人力情形:279外包費:預算數548,000元(不含機械保全25,000元), 決算數581,949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、校園環境整理等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	579,000	729,901	150,901	26.06	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579,000元, 決算數729,901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	58,000	52,000	-6,000	-10.34	
28 專業服務費	201,000	58,462	-142,538	-70.91	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	180,000	39,622	-140,378	-77.99	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	15,000	12,840	-2,160	-14.40	
28A 電腦軟體服務費	6,000	6,000			
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	641,506	-144,494	-18.38	
31 使用材料費	11,000	3,518	-7,482	-68.02	
312 燃料	11,000	3,518	-7,482	-68.02	
32 用品消耗	775,000	637,988	-137,012	-17.68	
321 辦公(事務)用品	548,000	502,368	-45,632	-8.33	
322 報章雜誌	20,000	3,611	-16,389	-81.95	
323 農業與園藝用品及環境美化費	96,000	97,458	1,458	1.52	
324 化學藥劑與實驗用品	24,000	6,068	-17,932	-74.72	
326 食品	5,000	3,360	-1,640	-32.80	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	23,000	23,363	363	1.58	
32Y 其他用品消耗	59,000	1,760	-57,240	-97.02	
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	86,400	36,400	72.80	

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 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	%	
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		-15,000	-100.00	
442 車租	15,000		-15,000	-100.00	
45 雜項設備租金	25,000	86,400	61,400	245.60	
451 雜項設備租金	25,000	86,400	61,400	245.60	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	100,000	85,902	-14,098	-14.10	
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	84,902	4,902	6.13	
751 技能競賽	80,000	84,902	4,902	6.13	
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		419,498	419,498		
27 一般服務費		364,990	364,990		
277 代理(辦)費		364,990	364,990		
28 專業服務費		54,508	54,508		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		54,508	54,508		
3 材料及用品費		502	502		
32 用品消耗		502	502		
321 辦公(事務)用品		502	502		
53121206 國中技藝教育課程自辦式開班費-市預算		280,000	280,000		
2 服務費用		159,089	159,089		
24 印刷裝訂與廣告費		28,164	28,164		
241 印刷及裝訂費		28,164	28,164		
25 修理保養及保固費		21,055	21,055		
255 機械及設備修護費		21,055	21,055		
28 專業服務費		109,870	109,870		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		109,870	109,870		
3 材料及用品費		117,661	117,661		
32 用品消耗		117,661	117,661		
321 辦公(事務)用品		117,661	117,661		

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 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	%	
4 租金、償債、利息及相關手續費		3,250	3,250		
44 交通及運輸設備租金		3,250	3,250		
442 車租		3,250	3,250		
53121601 推展傳統藝術教育		33,000	33,000		
3 材料及用品費		33,000	33,000		
32 用品消耗		33,000	33,000		
325 服裝		33,000	33,000		
53121901 學校水電費		234,000	234,000		
2 服務費用		234,000	234,000		
21 水電費		234,000	234,000		
212 工作場所電費		234,000	234,000		
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		179,491	179,491		
2 服務費用		179,491	179,491		
21 水電費		179,491	179,491		
212 工作場所電費		179,491	179,491		
5L 一般行政管理計畫	21,042,000	22,156,451	1,114,451	5.30	
5L1 行政管理及推展	21,042,000	22,156,451	1,114,451	5.30	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	21,042,000	21,414,635	372,635	1.77	
1 用人費用	21,036,000	21,408,635	372,635	1.77	
16 退休及卹償金	21,036,000	21,408,635	372,635	1.77	
161 職員退休及離職金	21,036,000	21,408,635	372,635	1.77	
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		741,816	741,816		
1 用人費用		741,816	741,816		
18 福利費		741,816	741,816		

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 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	%	
181 分擔員工保險費		12,056	12,056		
18Y 其他福利費		729,760	729,760		
5M 建築及設備計畫	334,000	334,000			
5M4 其他設備	334,000	334,000			
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	334,000	334,000			
5 購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期投資 及營舍與設施工程支出	334,000	334,000			
51 購建固定資產	334,000	334,000			
514 購置機械及設備	208,000	208,000			
516 購置雜項設備	126,000	126,000			

臺南市地方教育發展基金
資本資
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	77,761,557	33,773,456	334,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	8,334,189	5,661,896	
房屋及建築	44,808,163	15,081,598	
機械及設備	14,070,908	9,440,794	208,000
交通及運輸設備	787,740	525,940	
雜項設備	9,700,557	3,063,228	126,000
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. 房屋及建築增加原因:補助款整修通道鋪面路平改善工程完工增值等。
2. 機械及設備增加原因:增購個人電腦、75吋觸控液晶顯示器等；減少原因:報廢個人電腦等。
3. 交通及運輸設備增加原因:補助款增購監視器。
4. 雜項設備增加原因:補助款增購冷氣機等；減少原因:報廢投影機等。
5. 電腦軟體增加原因:補助款增購教學用授權軟體；減少原因:攤銷。

一臺南市立新市國民中學

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		
10,499,262		1,011,034	3,310,023	50,166,306
			492,180	2,180,113
976,303			821,256	29,881,612
3,842,160		125,649	1,545,555	6,801,070
72,000			82,757	251,043
5,220,364		738,761	368,275	10,750,657
388,435		146,624		301,811

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 應付租賃款 其他長期負債		

註：

一臺南市立新市國民中學

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
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			
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		208,000			208,000	208,000		
機械及設備		208,000			208,000	208,000		
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		126,000			126,000	126,000		
雜項設備		126,000			126,000	126,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		334,000			334,000	334,000		

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	73	75	2	
職員	73	75	2	教師66人、公務人員9人，職員增加原因:係專任輔導教師2人，核准文號:112年11月8日南市教安(一)字第1121329439號函。
合 計	73	75	2	

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、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 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	61,467,000		839,000		14,461,000	6,885,000		5,848,000		89,500,000	563,000	90,063,000
正式人員	61,467,000		839,000		14,461,000	6,885,000		5,848,000		89,500,000		89,500,000
兼任人員											563,000	563,000
一般行政管理計畫						21,036,000				21,036,000		21,036,000
正式人員						21,036,000				21,036,000		21,036,000
其他人員						21,036,000				21,036,000		21,036,000
合 計	61,467,000		839,000		14,461,000	27,921,000		5,848,000		110,536,000	563,000	111,099,000

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579,000元，決算數729,901元；279外包費：預算數548,000元(不含機械保全25,000元)，決算數603,189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6,778,000元，決算數7,149,375元，內容：教職員工考績獎金決算人數66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7,683,000元，決算數8,183,508元，內容：教職員工年終獎金決算人數75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 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
66,498,846		806,163		15,332,883	7,342,804		7,269,067		97,249,763	2,829,446	100,079,209
66,498,846		806,163		15,332,883	7,218,874		6,985,151		96,841,917		96,841,917
					123,930		283,916		407,846	2,829,446	3,237,292
					21,408,635		741,816		22,150,451		22,150,451
							741,816		741,816		741,816
					21,408,635				21,408,635		21,408,635
66,498,846		806,163		15,332,883	28,751,439		8,010,883		119,400,214	2,829,446	122,229,660

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	%	

1.管理用車輛：無。

2.其他車輛：無。

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 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			115,478,000		127,637,692		12,159,692	10.53	
國民教育計畫			94,102,000		105,147,241		11,045,241	11.74	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			21,042,000		22,156,451		1,114,451	5.30	
建築及設備計畫			334,000		334,000		0	0.00	

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	111,099,000	122,229,660	11,130,660	10.02
11 正式員額薪資	61,467,000	66,498,846	5,031,846	8.19
12 聘僱及兼職人員薪資	563,000	2,829,446	2,266,446	402.57
13 超時工作報酬	839,000	806,163	-32,837	-3.91
15 獎金	14,461,000	15,332,883	871,883	6.03
16 退休及卹償金	27,921,000	28,751,439	830,439	2.97
18 福利費	5,848,000	8,010,883	2,162,883	36.99
2 服務費用	3,103,000	4,099,811	996,811	32.12
21 水電費	627,000	894,743	267,743	42.70
22 郵電費	191,000	72,768	-118,232	-61.90
23 旅運費	144,000	90,370	-53,630	-37.24
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	33,146	-36,854	-52.65
25 修理保養及保固費	481,000	839,054	358,054	74.44
27 一般服務費	1,317,000	1,874,890	557,890	42.36
28 專業服務費	201,000	222,840	21,840	10.87
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	786,000	792,669	6,669	0.85
31 使用材料費	11,000	3,518	-7,482	-68.02
32 用品消耗	775,000	789,151	14,151	1.83
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	89,650	39,650	79.30
43 機器租金	10,000	0	-10,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	15,000	3,250	-11,750	-78.33
45 雜項設備租金	25,000	86,400	61,400	245.60
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	334,000	334,000	0	0.00
51 購建固定資產	334,000	334,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	106,000	91,902	-14,098	-13.30
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	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	80,000	84,902	4,902	6.13
合 計	115,478,000	127,637,692	12,159,692	10.53

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 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	759,000	933,901	174,901	23.04	
27D 計時與計件人員酬金	579,000	729,901	150,901	26.06	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	180,000	204,000	24,000	13.33	

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	%
資 產	425,291,600	100.00	423,832,548	100.00	1,459,052	0.34
流動資產	12,574,394	2.96	16,221,052	3.83	-3,646,658	-22.48
現金	12,556,409	2.95	16,221,052	3.83	-3,664,643	-22.59
銀行存款	12,556,409	2.95	16,221,052	3.83	-3,664,643	-22.59
預付款項	17,985	0.00	0	0.00	17,985	0.00
預付費用	17,985	0.00	0	0.00	17,985	0.00
固定資產	49,864,495	11.72	43,928,101	10.36	5,936,394	13.51
土地改良物	2,180,113	0.51	2,672,293	0.63	-492,180	-18.42
土地改良物	8,334,189	1.96	8,334,189	1.97	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-6,154,076	-1.45	-5,661,896	-1.34	-492,180	8.69
房屋建築及設備	29,881,612	7.03	29,726,565	7.01	155,047	0.52
房屋建築及設備	45,784,466	10.77	44,808,163	10.57	976,303	2.18
累計折舊-房屋建築及設備	-15,902,854	-3.74	-15,081,598	-3.56	-821,256	5.45
機械及設備	6,801,070	1.60	4,630,114	1.09	2,170,956	46.89
機械及設備	17,787,419	4.18	14,070,908	3.32	3,716,511	26.41
累計折舊-機械及設備	-10,986,349	-2.58	-9,440,794	-2.23	-1,545,555	16.37
交通及運輸設備	251,043	0.06	261,800	0.06	-10,757	-4.11
交通及運輸設備	859,740	0.20	787,740	0.19	72,000	9.14
累計折舊-交通及運輸設備	-608,697	-0.14	-525,940	-0.12	-82,757	15.74
雜項設備	10,750,657	2.53	6,637,329	1.57	4,113,328	61.97
雜項設備	14,182,160	3.33	9,700,557	2.29	4,481,603	46.20
累計折舊-雜項設備	-3,431,503	-0.81	-3,063,228	-0.72	-368,275	12.02
無形資產	301,811	0.07	60,000	0.01	241,811	403.02
無形資產	301,811	0.07	60,000	0.01	241,811	403.02
電腦軟體	301,811	0.07	60,000	0.01	241,811	403.02
其他資產	362,550,900	85.25	363,623,395	85.79	-1,072,495	-0.29
什項資產	362,550,900	85.25	363,623,395	85.79	-1,072,495	-0.29
暫付及待結轉帳項	19,278	0.00	0	0.00	19,278	0.00
代管資產	362,531,622	85.24	363,623,395	85.79	-1,091,773	-0.30
合 計	425,291,600	100.00	423,832,548	100.00	1,459,052	0.34

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	%
負 債	373,982,627	87.94	374,937,854	88.46	-955,227	-0.25
流動負債	10,077,355	2.37	10,793,669	2.55	-716,314	-6.64
應付款項	10,077,355	2.37	10,793,669	2.55	-716,314	-6.64
應付代收款	8,973,846	2.11	9,579,264	2.26	-605,418	-6.32
應付費用	1,103,509	0.26	1,214,405	0.29	-110,896	-9.13
其他負債	363,905,272	85.57	364,144,185	85.92	-238,913	-0.07
什項負債	363,905,272	85.57	364,144,185	85.92	-238,913	-0.07
存入保證金	1,373,650	0.32	520,790	0.12	852,860	163.76
應付代管資產	362,531,622	85.24	363,623,395	85.79	-1,091,773	-0.30
淨資產	51,308,973	12.06	48,894,694	11.54	2,414,279	4.94
淨資產	51,308,973	12.06	48,894,694	11.54	2,414,279	4.94
淨資產	51,308,973	12.06	48,894,694	11.54	2,414,279	4.94
累積餘額	51,308,973	12.06	48,894,694	11.54	2,414,279	4.94
合 計	425,291,600	100.00	423,832,548	100.00	1,459,052	0.34

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	133,928,828	100.00	143,086,978	100.00	-9,158,150	-6.40
徵收及依法分配收入	6,055	0.00	0	0.00	6,055	0.00
違規罰款收入	6,055	0.00	0	0.00	6,055	0.00
勞務收入	28,000	0.02	0	0.00	28,000	0.00
服務收入	28,000	0.02	0	0.00	28,000	0.00
財產收益	10,582,176	7.90	17,831,887	12.46	-7,249,711	-40.66
財產孳息收入	521,769	0.39	268,934	0.19	252,835	94.01
廢舊物品售價收入	47,345	0.04	0	0.00	47,345	0.00
財產交易利益	0	0.00	51,300	0.04	-51,300	-100.00
其他財產收入	10,013,062	7.48	17,511,653	12.24	-7,498,591	-42.82
政府撥入收入	123,097,642	91.91	124,390,525	86.93	-1,292,883	-1.04
公庫撥款收入	119,606,145	89.31	120,221,357	84.02	-615,212	-0.51
政府其他撥入收入	3,491,497	2.61	4,169,168	2.91	-677,671	-16.25
其他收入	214,955	0.16	864,566	0.60	-649,611	-75.14
受贈收入	42,000	0.03	856,031	0.60	-814,031	-95.09
雜項收入	172,955	0.13	8,535	0.01	164,420	1,926.42
支出	131,514,549	98.20	127,439,108	89.06	4,075,441	3.20
人事支出	122,229,660	91.26	118,307,258	82.68	3,922,402	3.32
人事支出	122,229,660	91.26	118,307,258	82.68	3,922,402	3.32
業務支出	5,074,032	3.79	5,890,909	4.12	-816,877	-13.87
業務支出	5,074,032	3.79	5,890,909	4.12	-816,877	-13.87
財產損失	7,550	0.01	1,154	0.00	6,396	554.25
財產交易損失	7,550	0.01	1,154	0.00	6,396	554.25
折舊、折耗及攤銷	4,203,307	3.14	3,239,787	2.26	963,520	29.74
固定資產折舊	4,056,683	3.03	3,239,787	2.26	816,896	25.21
無形資產攤銷	146,624	0.11	0	0.00	146,624	0.00
本期賸餘(短絀)	2,414,279	1.80	15,647,870	10.94	-13,233,591	-84.57
期初淨資產	48,894,694	36.51	33,246,824	23.24	15,647,870	47.07
解繳公庫						
期末淨資產	51,308,973	38.31	48,894,694	34.17	2,414,279	4.94

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)	2,414,279
8002 調整非現金項目	-6,578,504
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,164,225
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	1,359,193
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,712,471
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-353,278
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,358,060
8404 減少短期債務及其他負債	-505,200
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	852,860
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,664,643
87 期初現金及約當現金	16,221,052
88 期末現金及約當現金	12,556,409

備註：

- 1.不影響現金流量之投資、籌資活動：減少代管資產+1,091,773元；減少應付代管資產-1,091,773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 112 年度

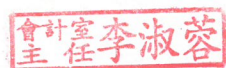
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	123,873,766	10,055,062	133,928,828	收入
徵收及依法分配收入	6,055		6,055	徵收及依法分配收入
勞務收入	28,000		28,000	勞務收入
財產收入	569,114	10,013,062	10,582,176	財產收益
政府撥入收入	123,097,642		123,097,642	政府撥入收入
其他收入	172,955	42,000	214,955	其他收入
基金用途	127,637,692	3,876,857	131,514,549	支出
用人費用	122,229,660		122,229,660	人事支出
服務費用	4,099,811	974,221	5,074,032	業務支出
材料及用品費	792,669	-792,669		
租金、償債、利息及相關手續費	89,650	-89,650		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	91,902	-91,902		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	334,000	-334,000		
		7,550	7,550	財產損失
		4,203,307	4,203,307	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-3,763,926	6,178,205	2,414,279	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,906,593	43,988,101	48,894,694	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,142,667	50,166,306	51,308,973	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數10,013,062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42,000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974,221係〈材料及用品費〉792,669+〈租金、償債、利息及相關手續費〉89,650+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉91,902之調整數合計。
4. 財產損失：調整數7,550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334,000元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數4,203,307元係財產折舊。

主辦會計人員：李淑蓉



基金主持人：薛英斌

