

中華民國 108 年度
(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

臺南市地方總決算

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)

臺南市立新市國民中學編

臺南市地方教育發展基金 108 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 7-8	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表	第 9	頁
2、基金用途明細表	第 10-14	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表	第 15-16	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 17	頁
5、員工人數彙計表	第 18	頁
6、用人費用彙計表	第 19-20	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 21	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 22	頁
9、各項費用彙計表	第 23	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 24	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 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 111,085,000 元，決算數 113,579,489 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 19 班，學生人數 529 人；特教班 6 班，學生人數 124 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 19 班，學生人數 522 人；特教班 6 班，學生人數 125 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 90,684,707 元，較本年度法定預算數 89,455,000 元，增加 1,229,707 元，計增加 1.37%，主要係因：。國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫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 22,802,782 元，較本年度法定預算數 21,538,000 元，減增加 1,264,782 元，計增加 5.87%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、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 92,000 元，本年度法定預算數 92,000 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 114,528,269 元，較法定預算數 110,856,000 元，增加 3,672,269 元，計增加 3.31%，其增減情形分析如下：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

1. 違規罰款收入：決算數 142,220 元，較法定預算數 0 元，增加 142,220 元。
主要係因：E 棟教室補強工程逾期違約金繳庫所致。
2. 服務收入：決算數 36,752 元，較法定預算數 20,000 元，增加 16,752 元，計增加 83.76%。主要係因：租借場地使用收入，依實際情形覈實辦理。
3. 利息收入：決算數 1,404 元，較法定預算數 2,000 元，減少 596 元，計減少 29.80%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 110,760,702 元，較法定預算數 110,831,000 元，減少 70,298 元，計減少 0.06%。主要係因：短收市庫撥款收入所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數 3,573,831 元，較法定預算數 0 元，增加 3,573,831 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。
6. 雜項收入：決算數 13,360 元，較法定預算數 3,000 元，增加 10,360 元，計增加 345.33%。主要係因：收回以前年度支出，依規定辦理繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 113,579,489 元，較法定預算數 110,085,000 元，增加 2,494,489 元，計增加 2.25%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 90,684,707 元，較法定預算數 89,455,000 元，增加 1,229,707 元，計增加 1.37%。主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫辦理超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 22,802,782 元，較法定預算數 21,538,000 元，增加 1,264,782 元，計增加 5.87%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、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超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數 92,000 元，法定預算數 92,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 229,000 元，本年度決算賸餘數 948,780 元，賸餘原因：用人費用覈實辦理，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 948,780 元，流動負債淨減 1,178,617 元，業務活動之淨現金流出 229,837 元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 27,565 元，減少短期債務及其他負債 456,900 元，其他活動之淨現金流出 429,335 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 659,712 元。

期初現金及約當現金 14,209,909 元。

期末現金及約當現金 13,550,737 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 437,023,541 元，包括：流動資產 13,550,737 元、其他資產 423,472,804 元。

(二)負債總額為 432,929,082 元，包括：流動負債 8,676,371 元、其他負債 424,252,711 元。

(三)基金餘額為累積餘額 4,094,459 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 41,943,840 元，本年度增加 12,320,557 元(包括土地改良物 2,512,218 元、房屋及建築 6,450,112 元、機械及設備 2,566,390 元、交通及運輸設備等 26,000 元、雜項設備 765,837 元等)，減少 146,087 元(機械及設備 123,335 元、雜項設備 22,752 元等)，累計折舊 25,210,962 元，期末餘額 28,907,348 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之說明：

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為 6,412,000 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畫(專任)計畫等計 5,146,000 元，因未及於 108 年度編列預算，經臺南市政府 108 年 6 月 28 日府教會(二)字第 1080750574 號函、108 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1081519550 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、婚喪及生育

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等 1,266,000 元，因未及於 108 年度編列預算，經臺南市政府 108 年 6 月 28 日府教會(二)字第 1080750574 號函、108 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1081519550 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，應說明其總額及內容：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—臺南市立新市國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 108 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	110,856,000	100.00	114,528,269	100.00	3,672,269	3.31	118,497,836	100.00
41 徵收及依法分配收入			142,220	0.12	142,220	0.00		
415 違規罰款收入			142,220	0.12	142,220	0.00		
43 勞務收入	20,000	0.02	36,752	0.03	16,752	83.76	47,701	0.04
431 服務收入	20,000	0.02	36,752	0.03	16,752	83.76	47,701	0.04
45 財產收入	2,000	0.00	1,404	0.00	-596	-29.80	1,079	0.00
454 利息收入	2,000	0.00	1,404	0.00	-596	-29.80	1,079	0.00
46 政府撥入收入	110,831,000	99.98	114,334,533	99.83	3,503,533	3.16	118,434,532	99.95
462 公庫撥款收入	110,831,000	99.98	110,760,702	96.71	-70,298	-0.06	114,702,895	96.80
46Y 政府其他撥入收入			3,573,831	3.12	3,573,831	0.00	3,731,637	3.15
4Y 其他收入	3,000	0.00	13,360	0.01	10,360	345.33	14,524	0.01
4YY 雜項收入	3,000	0.00	13,360	0.01	10,360	345.33	14,524	0.01
5 基金用途	111,085,000	100.00	113,579,489	100.00	2,494,489	2.25	116,469,500	100.00
53 國民教育計畫	89,455,000	80.53	90,684,707	79.84	1,229,707	1.37	90,606,799	77.79
531 國民中學教育	89,455,000	80.53	90,684,707	79.84	1,229,707	1.37	90,606,799	77.79
5L 一般行政管理計畫	21,538,000	19.39	22,802,782	20.08	1,264,782	5.87	25,790,758	22.14
5L1 行政管理及推展	21,538,000	19.39	22,802,782	20.08	1,264,782	5.87	25,790,758	22.14
5M 建築及設備計畫	92,000	0.08	92,000	0.08		0.00	71,943	0.06
5M3 交通及運輸設備							27,000	0.02
5M4 其他設備	92,000	0.08	92,000	0.08			44,943	0.04
本期賸餘(短絀-)	-229,000		948,780		1,177,780	-514.31	2,028,336	
期初基金餘額	777,343		3,145,679		2,368,336	304.67	1,117,343	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	548,343		4,094,459		3,546,116	646.70	3,145,679	

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

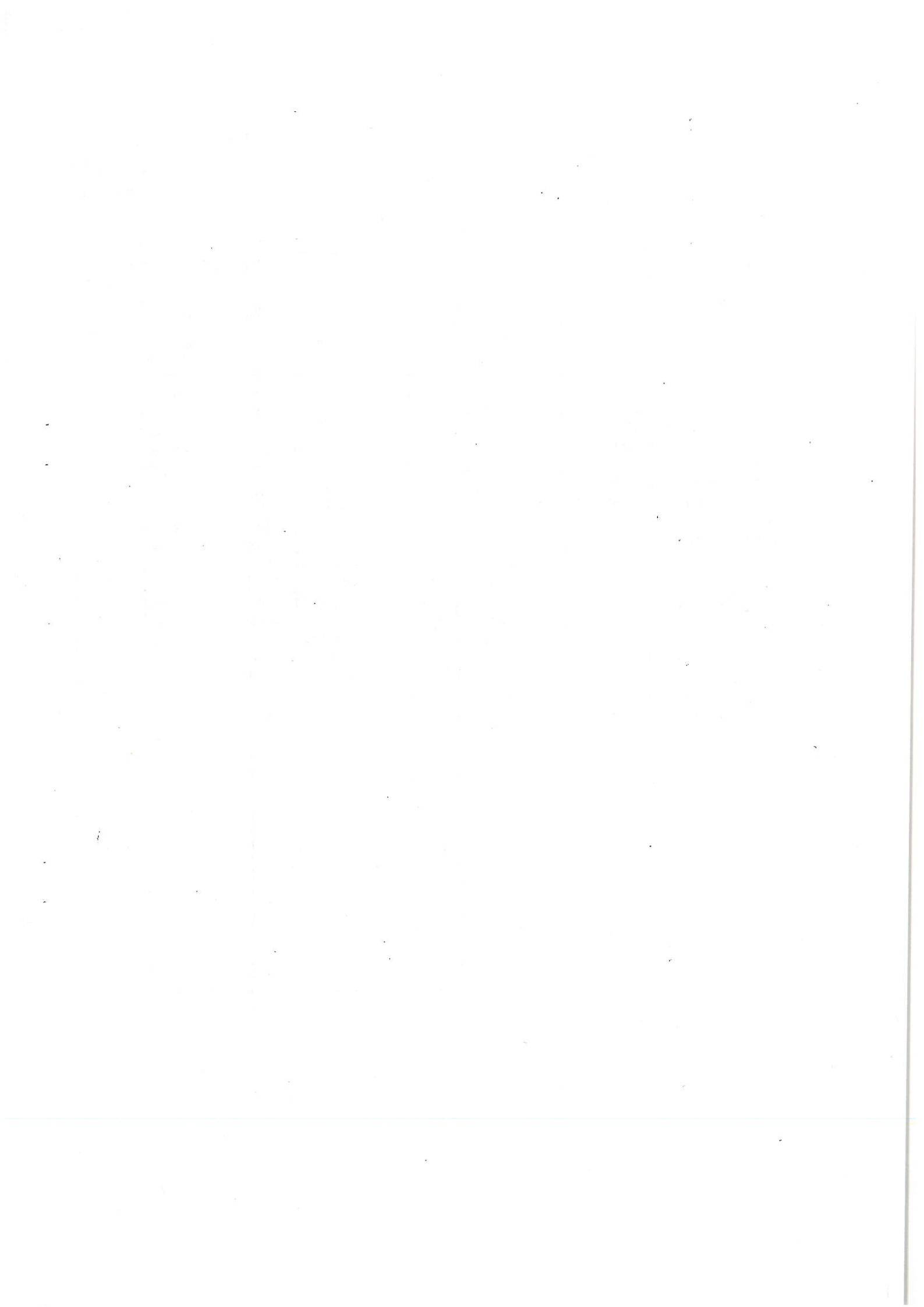
現金流量表

中華民國108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)	-229,000	948,780	1,177,780	-514.31
812 調整非現金項目		-1,178,617	-1,178,617	
8124 流動負債淨增(淨減)		-1,178,617	-1,178,617	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-229,000	-229,837	-837	0.37
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		27,565	27,565	
82D 減少短期債務及其他負債		-456,900	-456,900	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-429,335	-429,335	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-229,000	-659,172	-430,172	187.85
84 期初現金及約當現金	8,360,054	14,209,909	5,849,855	69.97
85 期末現金及約當現金	8,131,054	13,550,737	5,419,683	66.65

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+607,687元；減少應付代管資產-607,687元



臺南市地方教育發展基金
平衡
中華民國108

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	437,023,541	100.00	438,338,409	100.00	-1,314,868	-0.30
流動資產	13,550,737	3.10	14,209,909	3.24	-659,172	-4.64
現金	13,550,737	3.10	14,209,909	3.24	-659,172	-4.64
銀行存款	13,550,737	3.10	14,209,909	3.24	-659,172	-4.64
銀行存款-市庫存款	4,601,457	1.05	4,014,036	0.92	587,421	14.63
銀行存款-保管款-代收專戶	6,025,155	1.38	6,353,614	1.45	-328,459	-5.17
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	452,096	0.10	544,559	0.12	-92,463	-16.98
銀行存款-保管款-午餐專戶	1,467,700	0.34	1,764,922	0.40	-297,222	-16.84
銀行存款-保管款-其他	207,669	0.05	279,218	0.06	-71,549	-25.62
銀行存款-保管款-保管專戶	796,660	0.18	1,253,560	0.29	-456,900	-36.45
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	20,444	0.00	-20,444	-100.00
準備金	0	0.00	20,444	0.00	-20,444	-100.00
退休及離職準備金	0	0.00	20,444	0.00	-20,444	-100.00
其他資產	423,472,804	96.90	424,108,056	96.75	-635,252	-0.15
什項資產	423,472,804	96.90	424,108,056	96.75	-635,252	-0.15
暫付及待結轉帳項	16,753	0.00	44,318	0.01	-27,565	-62.20
代管資產	423,456,051	96.90	424,063,738	96.74	-607,687	-0.14
代管資產-土地	320,697,945	73.38	320,685,460	73.16	12,485	0.00
代管資產-土地改良物	4,080,991	0.93	4,080,991	0.93	0	0.00
代管資產-房屋及設備	80,117,560	18.33	80,117,560	18.28	0	0.00
代管資產-機械及設備	4,899,800	1.12	5,287,832	1.21	-388,032	-7.34
代管資產-交通及運輸設備	723,637	0.17	717,937	0.16	5,700	0.79
代管資產-什項設備	12,936,118	2.96	13,173,958	3.01	-237,840	-1.81
合 計	437,023,541	100.00	438,338,409	100.00	-1,314,868	-0.30

註：

一臺南市立新市國民中學

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	432,929,082	99.06	435,192,730	99.28	-2,263,648	-0.52
流動負債	8,676,371	1.99	9,854,988	2.25	-1,178,617	-11.96
應付款項	8,676,371	1.99	9,854,988	2.25	-1,178,617	-11.96
應付代收款	8,169,373	1.87	8,986,631	2.05	-817,258	-9.09
應付費用	506,998	0.12	868,357	0.20	-361,359	-41.61
其他負債	424,252,711	97.08	425,337,742	97.03	-1,085,031	-0.26
什項負債	424,252,711	97.08	425,337,742	97.03	-1,085,031	-0.26
存入保證金	796,660	0.18	1,253,560	0.29	-456,900	-36.45
應付退休及離職金	0	0.00	20,444	0.00	-20,444	-100.00
應付代管資產	423,456,051	96.90	424,063,738	96.74	-607,687	-0.14
基金餘額	4,094,459	0.94	3,145,679	0.72	948,780	30.16
基金餘額	4,094,459	0.94	3,145,679	0.72	948,780	30.16
基金餘額	4,094,459	0.94	3,145,679	0.72	948,780	30.16
累積餘額	4,094,459	0.94	3,145,679	0.72	948,780	30.16
合 計	437,023,541	100.00	438,338,409	100.00	-1,314,868	-0.30

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 108 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	110,856,000	114,528,269	3,672,269	3.31	
41 徵收及依法分配收入		142,220	142,220	0.00	
415 違規罰款收入		142,220	142,220	0.00	係為E棟教室補強工程逾期 違約金繳庫所致。
43 勞務收入	20,000	36,752	16,752	83.76	
431 服務收入	20,000	36,752	16,752	83.76	主係租借場地使用收 入，依實際情形覈實辦 理。
45 財產收入	2,000	1,404	-596	-29.80	
454 利息收入	2,000	1,404	-596	-29.80	各專戶利息收入低於預估 數所致。
46 政府撥入收入	110,831,000	114,334,533	3,503,533	3.16	
462 公庫撥款收入	110,831,000	110,760,702	-70,298	-0.06	
46Y 政府其他撥入收 入		3,573,831	3,573,831	0.00	係為補助經費，依規定以 超支併決算方式辦理。
4Y 其他收入	3,000	13,360	10,360	345.33	
4YY 雜項收入	3,000	13,360	10,360	345.33	主係收回以前年度支 出，依規定辦理繳庫所 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 108 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	111,085,000	113,579,489	2,494,489	2.25	
53 國民教育計畫	89,455,000	90,684,707	1,229,707	1.37	
531 國民中學教育	89,455,000	90,684,707	1,229,707	1.37	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		2,088,834	2,088,834		
1 用人費用		2,088,834	2,088,834		
11 正式員額薪資		362,794	362,794		
113 職員薪金		362,794	362,794		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,427,820	1,427,820		
124 兼職人員酬金		1,427,820	1,427,820		
16 退休及卹償金		92,100	92,100		
161 職員退休及離職金		92,100	92,100		
18 福利費		206,120	206,120		
181 分擔員工保險費		206,120	206,120		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,633,377	1,633,377		
1 用人費用		1,633,377	1,633,377		
11 正式員額薪資		1,144,891	1,144,891		
113 職員薪金		1,144,891	1,144,891		
15 獎金		290,751	290,751		
151 考績獎金		118,850	118,850		
152 年終獎金		171,901	171,901		
16 退休及卹償金		79,866	79,866		
161 職員退休及離職金		79,866	79,866		
18 福利費		117,869	117,869		
181 分擔員工保險費		117,869	117,869		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		66,040	66,040		
1 用人費用		66,040	66,040		
11 正式員額薪資		11,000	11,000		
113 職員薪金		11,000	11,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		55,040	55,040		
124 兼職人員酬金		55,040	55,040		
53120000 各校經常門分支計畫	89,455,000	85,768,261	-3,686,739	-4.12	
1 用人費用	86,265,000	82,919,160	-3,345,840	-3.88	
11 正式員額薪資	60,000,000	57,613,243	-2,386,757	-3.98	

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 108 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	59,617,000	57,230,503	-2,386,497	-4.00	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:係職員薪金摺節開支所致。
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	554,000	1,047,421	493,421	89.07	
122 約僱職員薪金		343,931	343,931		
124 兼職人員酬金	554,000	703,490	149,490	26.98	
13 超時工作報酬	187,000	253,624	66,624	35.63	
131 加班費	187,000	253,624	66,624	35.63	
15 獎金	14,054,000	12,798,002	-1,255,998	-8.94	
151 考績獎金	6,554,000	5,748,346	-805,654	-12.29	
152 年終獎金	7,500,000	7,049,656	-450,344	-6.00	
16 退休及卹償金	5,438,000	5,043,482	-394,518	-7.25	
161 職員退休及離職金	5,415,000	5,019,506	-395,494	-7.30	
162 工員退休及離職金	23,000	23,976	976	4.24	
18 福利費	6,032,000	6,163,388	131,388	2.18	
181 分擔員工保險費	5,413,000	5,581,388	168,388	3.11	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	619,000	578,500	-40,500	-6.54	
2 服務費用	2,395,000	2,375,958	-19,042	-0.80	
21 水電費	606,000	613,935	7,935	1.31	
212 工作場所電費	556,000	567,630	11,630	2.09	
214 工作場所水費	50,000	46,305	-3,695	-7.39	
22 郵電費	191,000	111,975	-79,025	-41.37	
221 郵費	28,000	28,286	286	1.02	
222 電話費	140,000	68,089	-71,911	-51.37	
224 數據通信費	23,000	15,600	-7,400	-32.17	
23 旅運費	144,000	50,165	-93,835	-65.16	
231 國內旅費	141,000	50,165	-90,835	-64.42	
235 貨物運費	3,000		-3,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	44,163	-25,837	-36.91	
241 印刷及裝訂費	70,000	44,163	-25,837	-36.91	
25 修理保養及保固費	356,000	667,410	311,410	87.47	
251 土地改良物修護費	20,000		-20,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	229,000	164,165	-64,835	-28.31	
254 其他建築修護費	11,000	9,345	-1,655	-15.05	

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 108 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	%	
255 機械及設備修護費	20,000	102,182	82,182	410.91	
256 交通及運輸設備修護費	25,000	53,850	28,850	115.40	
257 雜項設備修護費	51,000	337,868	286,868	562.49	
27 一般服務費	721,000	675,928	-45,072	-6.25	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		80	80		
277 代理(辦)費	109,000	60,810	-48,190	-44.21	
279 外包費	205,000	203,194	-1,806	-0.88	服務費用支付編制外之進用人力情形:279外包費:預算數180,000元(不含機械保全25,000元),決算數180,010元(不含機械保全23,184元),內容:樹木修剪及清運、校舍水電維修等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	349,000	361,044	12,044	3.45	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349,000元,決算數361,044元,內容:進用身心障礙人士1名。
27F 體育活動費	58,000	50,800	-7,200	-12.41	
28 專業服務費	235,000	152,976	-82,024	-34.90	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	220,000	131,076	-88,924	-40.42	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	15,000	12,400	-2,600	-17.33	
28A 電腦軟體服務費		9,500	9,500		
29 公共關係費	72,000	59,406	-12,594	-17.49	
291 公共關係費	72,000	59,406	-12,594	-17.49	
3 材料及用品費	687,000	318,791	-368,209	-53.60	
31 使用材料費	11,000	4,999	-6,001	-54.55	
312 燃料	11,000	4,999	-6,001	-54.55	
32 用品消耗	676,000	313,792	-362,208	-53.58	
321 辦公(事務)用品	458,000	174,662	-283,338	-61.86	
322 報章雜誌	20,000	15,480	-4,520	-22.60	
323 農業與園藝用品及環境美化費	90,000	84,030	-5,970	-6.63	
324 化學藥劑與實驗用品	24,000	12,245	-11,755	-48.98	
326 食品	5,000		-5,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	27,375	7,375	36.88	
32Y 其他用品消耗	59,000		-59,000	-100.00	

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 108 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	45,000	36,000	-9,000	-20.00	
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	20,000	36,000	16,000	80.00	
451 雜項設備租金	20,000	36,000	16,000	80.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	63,000	118,352	55,352	87.86	
71 會費	1,000		-1,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000		-1,000	-100.00	
72 捐助、補助與獎助	22,000		-22,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	22,000		-22,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	40,000	118,352	78,352	195.88	
751 技能競賽	40,000	118,352	78,352	195.88	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		409,000	409,000		
2 服務費用		58,381	58,381		
28 專業服務費		58,381	58,381		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		58,381	58,381		
3 材料及用品費		350,619	350,619		
32 用品消耗		350,619	350,619		
321 辦公(事務)用品		350,619	350,619		
53121206 國中技藝教育課程自辦式開班費-市預算		609,500	609,500		
2 服務費用		393,505	393,505		
21 水電費		60,000	60,000		
212 工作場所電費		60,000	60,000		
24 印刷裝訂與廣告費		31,773	31,773		
241 印刷及裝訂費		31,773	31,773		
25 修理保養及保固費		46,915	46,915		
257 雜項設備修護費		46,915	46,915		
27 一般服務費		46,000	46,000		
27D 計時與計件人員酬金		46,000	46,000		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46,000元,內容:自辦式國中技藝教育課程隨班老師4名輔導教師費。

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 108 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	%	
28 專業服務費		208,817	208,817		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		208,817	208,817		
3 材料及用品費		215,995	215,995		
32 用品消耗		215,995	215,995		
321 辦公(事務)用品		215,995	215,995		
53121601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		15,000	15,000		
28 專業服務費		15,000	15,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		15,000	15,000		
3 材料及用品費		17,000	17,000		
32 用品消耗		17,000	17,000		
325 服裝		17,000	17,000		
53121901 學校水電費		77,695	77,695		
2 服務費用		77,695	77,695		
21 水電費		77,695	77,695		
212 工作場所電費		77,695	77,695		
5L 一般行政管理計畫	21,538,000	22,802,782	1,264,782	5.87	
5L1 行政管理及推展	21,538,000	22,802,782	1,264,782	5.87	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	21,538,000	22,183,577	645,577	3.00	
1 用人費用	21,538,000	22,183,577	645,577	3.00	
16 退休及卹償金	21,538,000	22,183,577	645,577	3.00	
161 職員退休及離職金	21,538,000	22,183,577	645,577	3.00	
5L100400 調整待遇及其他經 費		619,205	619,205		
1 用人費用		619,205	619,205		
18 福利費		619,205	619,205		
18Y 其他福利費		619,205	619,205		
5M 建築及設備計畫	92,000	92,000			
5M4 其他設備	92,000	92,000			
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	92,000	92,000			
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	92,000	92,000			
51 購建固定資產	92,000	92,000			
514 購置機械及設備		92,000	92,000		
516 購置雜項設備	92,000		-92,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	41,943,840	20,554,772	12,320,557	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	4,733,092	1,770,176	2,512,218	(1)
房屋及建築	27,000,734	12,501,929	6,450,112	(1)
機械及設備	7,137,821	4,557,843	2,566,390	(1)
交通及運輸設備	585,800	250,655	26,000	(1)
雜項設備	2,426,393	1,474,169	765,837	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	60,000			
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

一臺南市立新市國民中學

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

年度變動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額
減少	類型			
金額				
146,087			4,656,190	28,907,348
		球場增加2,512,218元	2,824,602	2,650,532
		E棟教室補強工程5,742,363元、教室 欄杆工程	740,118	20,208,799
123,335	(5)	個人電腦25240元個人電腦*497763個 個人電腦28115*256230瓦斯管路1,100, 000元蒸氣鍋爐設備及蒸汽鍋爐294,0 00元報廢個人電腦*2台37800個人電 腦*246220個人電腦*34454,444元乾 燥塔*114,526乾燥塔*119,574簡易手 印台*110,150滾筒機*114000個人電 腦*128115網路交換器*11275440網路 交換器*138688報廢個人電腦*485535 綜合擴大機*126000元	712,776	4,310,257
22,752	(5)	增加除濕機1台13390元防潮櫃1台105 00元。減少除濕機1台12752元減少防 潮櫃1台10000元。餐車7臺92500元工 具櫃*299,000元實驗桌*6249,997元 傳音設備*145,500噴釉台*157750公 布欄*115800冰箱*114000冷氣機*211 8000消毒氣*149400	74,341 304,353	286,804 1,390,956
				60,000

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108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			
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				92,000	92,000	92,000		
機械及設備				92,000	92,000	92,000		
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		92,000		-92,000				
雜項設備		92,000		-92,000				
購建中固定資產								
合 計		92,000			92,000	92,000		

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 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	73	74	1	教師65人，公務人員8人，職員增加原因:增加專任輔導教師1人，核准文號:108年11月27日南市教安(一)字第1081353196號函。
職員	72	73	1	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
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：自辦式國中技藝教育課程隨班老師4名輔導教師費、進用身心障礙人士1名；279外包費，內容：樹木修剪及清運及校舍水電維修等勞力外包。

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 108 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	60,000,000		187,000		14,054,000	5,438,000		6,032,000		85,711,000	554,000	86,265,000
正式人員	60,000,000		187,000		14,054,000	5,438,000		6,032,000		85,711,000		85,711,000
聘僱人員												
兼任人員											554,000	554,000
一般行政管理計畫						21,538,000				21,538,000		21,538,000
正式人員						21,538,000				21,538,000		21,538,000
其他人員						21,538,000				21,538,000		21,538,000
合 計	60,000,000		187,000		14,054,000	26,976,000		6,032,000		107,249,000	554,000	107,803,000

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349,000元，決算數361,044元；279外包費：預算數180,000元(不含機械保全25,000元)，決算數180,010元(不含機械保全23,184元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數6,554,000元，決算數5,867,196元，內容：教職員工考績獎金決算人數67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7,500,000元，決算數7,221,557元，內容：教職員工年終獎金決算人數80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—臺南市立新市國民中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 108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
59,131,928	343,931	253,624		13,088,753	5,215,448		6,487,377		84,521,061	2,186,350	86,707,411
59,131,928		253,624		13,065,372	5,162,299		6,339,801		83,953,024		83,953,024
	343,931			23,381					367,312		367,312
					53,149		147,576		200,725	2,186,350	2,387,075
					22,183,577		619,205		22,802,782		22,802,782
							619,205		619,205		619,205
59,131,928	343,931	253,624		13,088,753	27,399,025		7,106,582		22,183,577	2,186,350	22,183,577
									107,323,843		109,510,193

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108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 108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			111,085,000		113,579,489		2,494,489 2.25	
國民教育計畫			89,455,000		90,684,707		1,229,707 1.37	
一般行政管理 計畫			21,538,000		22,802,782		1,264,782 5.87	
建築及設備計 畫			92,000		92,000		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108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	107,803,000	109,510,193	1,707,193	1.58
11 正式員額薪資	60,000,000	59,131,928	-868,072	-1.45
12 聘僱及兼職人員薪資	554,000	2,530,281	1,976,281	356.73
13 超時工作報酬	187,000	253,624	66,624	35.63
15 獎金	14,054,000	13,088,753	-965,247	-6.87
16 退休及卹償金	26,976,000	27,399,025	423,025	1.57
18 福利費	6,032,000	7,106,582	1,074,582	17.81
2 服務費用	2,395,000	2,920,539	525,539	21.94
21 水電費	606,000	751,630	145,630	24.03
22 郵電費	191,000	111,975	-79,025	-41.37
23 旅運費	144,000	50,165	-93,835	-65.16
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	75,936	5,936	8.48
25 修理保養及保固費	356,000	714,325	358,325	100.65
27 一般服務費	721,000	721,928	928	0.13
28 專業服務費	235,000	435,174	200,174	85.18
29 公共關係費	72,000	59,406	-12,594	-17.49
3 材料及用品費	687,000	902,405	215,405	31.35
31 使用材料費	11,000	4,999	-6,001	-54.55
32 用品消耗	676,000	897,406	221,406	32.75
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	36,000	-9,000	-20.00
43 機器租金	10,000	0	-10,000	-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	36,000	16,000	80.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	92,000	92,000	0	0.00
51 購建固定資產	92,000	92,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	63,000	118,352	55,352	87.86
71 會費	1,000	0	-1,000	-100.00
72 捐助、補助與獎助	22,000	0	-22,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	40,000	118,352	78,352	195.88
合 計	111,085,000	113,579,489	2,494,489	2.25

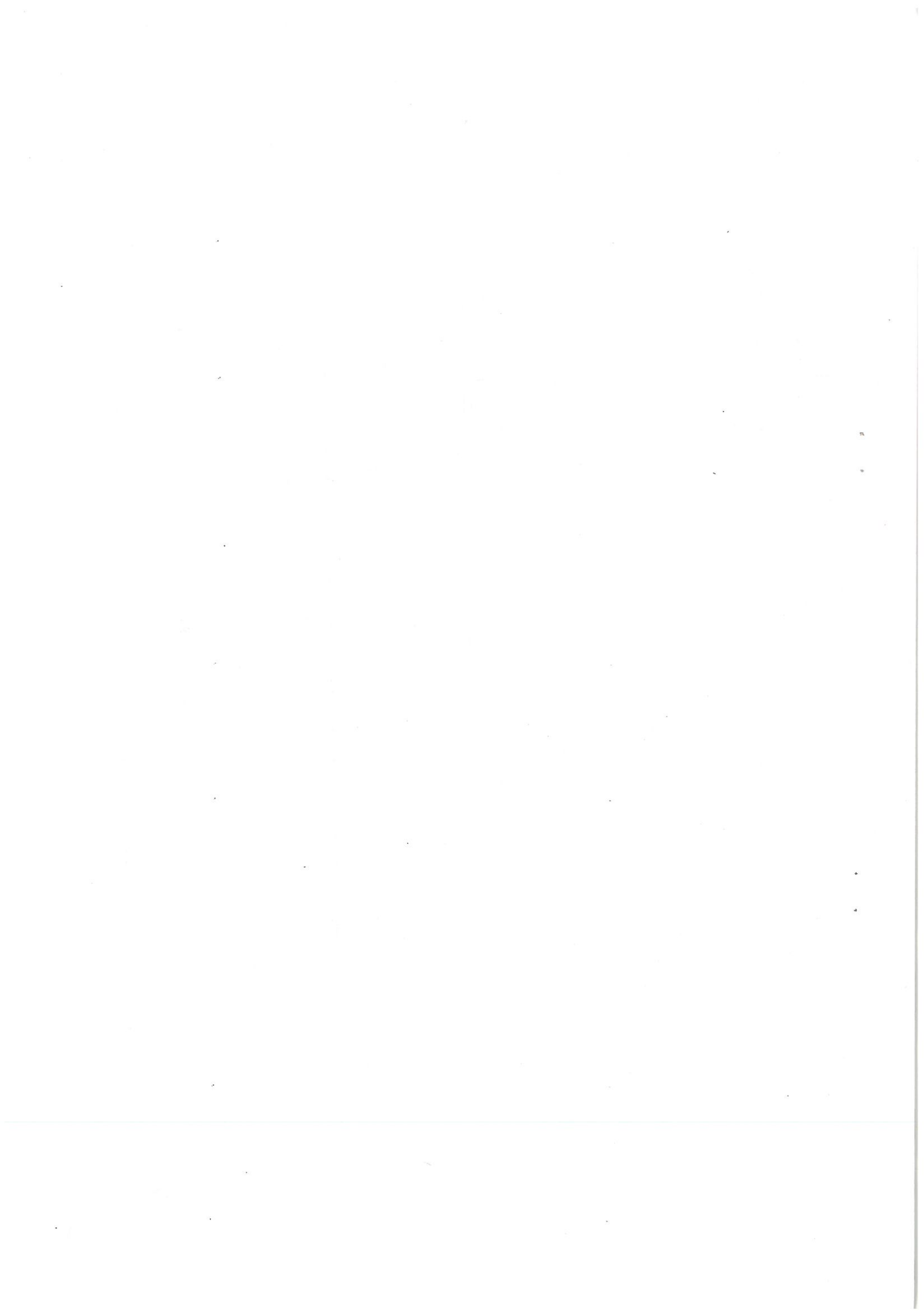
臺南市地方教育發展基金—臺南市立新市國民中學

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 108 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	59,406	-12,594	-17.49	
291 公共關係費	72,000	59,406	-12,594	-17.49	
統計所需項目	569,000	820,318	251,318	44.17	
27D 計時與計件人員酬金	349,000	407,044	58,044	16.63	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	220,000	413,274	193,274	87.85	



主辦會計人員：王楠輝



基金主持人：薛英斌



