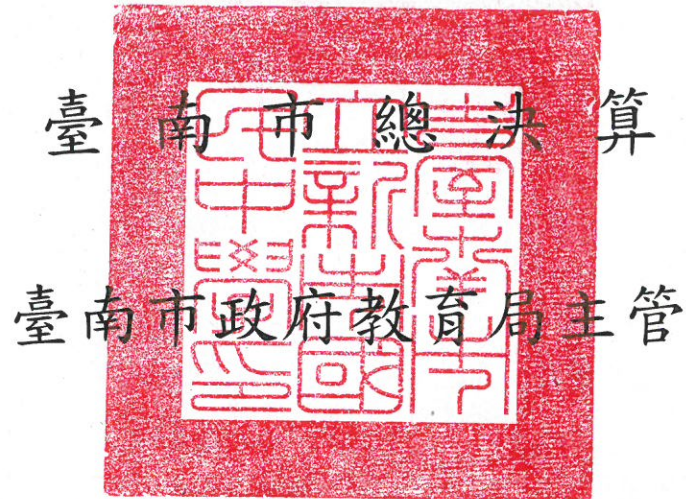


中華民國110年度  
(110年1月1日至110年12月31日)



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110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			
壹、主要表			
1、平衡表.....	第	24-25	頁
2、收入支出表.....	第	26	頁
3、現金流量表.....	第	27	頁
丁、參考表			
壹、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110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111,424,000元，決算數117,639,709元。

#### (一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班19班，學生人數528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。

110學年度上學期，實際招收普通班19班，學生人數490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。

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95,037,997元，較本年度法定預算數89,763,000元，增加5,274,997元，計增加5.88%。

#### (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22,463,847元，較本年度法定預算數21,522,000元，增加941,847元，計增加4.38%。

#### (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137,865元，較本年度法定預算數139,000元，減少1,135元，計減少0.82%。

### 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117,993,115元，較法定預算數111,004,000元，增加6,989,115元，計增加6.30%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數22,500元，較法定預算數30,000元，減少7,500元，計減少25.00%。  
主要係因：租借場地使用收入受疫情影響致收少減少。
2. 財產處分收入：決算數3,700元，較法定預算數0元，增加3,700元。主要係因：出售廢舊物資收入依實際情形覆實辦理。
3. 租金收入：決算數92,223元，較法定預算數0元，增加92,223元。主要係因：太陽能光電租金收入依實際情形覆實辦理。
4. 利息收入：決算數1,029元，較法定預算數1,000元，增加29元，計增加2.90%。
5. 公庫撥款收入：決算數113,906,841元，較法定預算數110,973,000元，增加2,933,841元，計增加2.64%。
6. 政府其他撥入收入：決算數3,961,200元，較法定預算數0元，增加3,961,200元。主要

# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國110年度

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)、一般地區國中增置專長教師員額等補助款所致。

7. 雜項收入：決算數5,622元，較法定預算數0元，增加5,622元。主要係因：資源回收收入依實際情形覆實辦理。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數117,639,709元，較法定預算數111,424,000元，增加6,215,709元，計增加5.58%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數95,037,997元，較法定預算數89,763,000元，增加5,274,997元，計增加5.88%。
2. 一般行政管理計畫：決算數22,463,847元，較法定預算數21,522,000元，增加941,847元，計增加4.38%。
3. 建築及設備計畫：決算數137,865元，較法定預算數139,000元，減少1,135元，計減少0.82%。

(三)本期賸餘：預算短絀420,000元，本年度決算賸餘數353,406元，賸餘原因：用人費用因教師辦理育嬰留停，聘請短期代理或代課教師致人事費減少，及摺節開支所致。

### 三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入776,383元。
- (二)投資活動之淨現金流出137,865元。
- (三)籌資活動之淨現金流入613,110元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增1,251,628元。  
 期初現金及約當現金14,637,094元。  
 期末現金及約當現金15,888,722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	15,888,722	14,637,094	8.55%
預付費用	48,913	0	-
土地改良物	2,025,764	2,338,148	-13.36%
房屋建築及設備	19,435,553	19,708,247	-1.38%
機械及設備	5,252,709	6,145,093	-14.52%
交通及運輸設備	278,304	230,516	20.73%
雜項設備	1,551,428	1,489,460	4.16%
無形資產	60,000	60,000	0.00%
代管資產	364,794,338	366,128,174	-0.36%
資產合計	409,335,731	410,736,732	-0.34%

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係一般地區國中增置專長教師員額實施計畫第1期經費撥付不足，相關員額用人費用以預付方式辦理。
2. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
3. 機械及設備：主要減少係提列折舊所致。
4. 交通及運輸設備：主要增加係家長會贈送電子字幕機。

(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	9,207,007	9,116,720	0.99%
應付費用	875,742	632,004	38.57%
存入保證金	1,211,820	598,710	102.41%
應付代管資產	364,794,338	366,128,174	-0.36%
負債合計	376,088,907	376,475,608	-0.10%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係不休假加班費及國產可追溯生鮮食材經費應付未付數。
2. 存入保證金：主要增加係110-111年度新市國中育樂堂耐震補強工程履約保證金。

(三)淨資產為累積餘額33,246,824元。

五、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7,254,000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計畫(中教)等計6,268,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府110年6月30日府教會(二)字第1100796787號函、110年12月30日府教會(二)字第1101590881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986,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府110年6月30日府教會(二)字第1100796787號函、110年12月30日府教會(二)字第1101590881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—臺南市立新市國民中學

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 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	111,004,000	100.00	117,993,115	100.00	6,989,115	6.30	116,446,998	100.00
43 勞務收入	30,000	0.03	22,500	0.02	-7,500	-25.00	23,600	0.02
431服務收入	30,000	0.03	22,500	0.02	-7,500	-25.00	23,600	0.02
45 財產收入	1,000	0.00	96,952	0.08	95,952	9,595.20	7,235	0.01
451財產處分收入			3,700	0.00	3,700	0.00	6,195	0.01
452租金收入			92,223	0.08	92,223	0.00		
454利息收入	1,000	0.00	1,029	0.00	29	2.90	1,040	0.00
46 政府撥入收入	110,973,000	99.97	117,868,041	99.89	6,895,041	6.21	116,409,323	99.97
462公庫撥款收入	110,973,000	99.97	113,906,841	96.54	2,933,841	2.64	112,668,463	96.76
46Y政府其他撥入收入			3,961,200	3.36	3,961,200	0.00	3,740,860	3.21
4Y 其他收入			5,622	0.00	5,622	0.00	6,840	0.01
4YY雜項收入			5,622	0.00	5,622	0.00	6,840	0.01
5 基金用途	111,424,000	100.00	117,639,709	100.00	6,215,709	5.58	116,251,797	100.00
53 國民教育計畫	89,763,000	80.56	95,037,997	80.79	5,274,997	5.88	93,303,720	80.26
5L 一般行政管理計畫	21,522,000	19.32	22,463,847	19.10	941,847	4.38	22,829,204	19.64
5M 建築及設備計畫	139,000	0.12	137,865	0.12	-1,135	-0.82	118,873	0.10
購建固定資產	139,000	0.12	137,865	0.12	-1,135	-0.82	118,873	0.10
本期賸餘 (短絀-)	-420,000		353,406		773,406	-184.14	195,201	
期初基金餘額	3,784,000		4,289,660		505,660	13.36	4,094,459	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,364,000		4,643,066		1,279,066	38.02	4,289,660	

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 110 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	111,004,000	117,993,115	6,989,115	6.30	
43 勞務收入	30,000	22,500	-7,500	-25.00	
431服務收入	30,000	22,500	-7,500	-25.00	主要係租借場地使用收入受疫情影響致收少減少。
45 財產收入	1,000	96,952	95,952	9,595.20	
451財產處分收入		3,700	3,700	0.00	主要係出售廢舊物收入依實際情形覆實辦理。
452租金收入		92,223	92,223	0.00	主要係太陽能光電租金收入依實際情形覆實辦理。
454利息收入	1,000	1,029	29	2.90	
46 政府撥入收入	110,973,000	117,868,041	6,895,041	6.21	
462公庫撥款收入	110,973,000	113,906,841	2,933,841	2.64	
46Y政府其他撥入收入		3,961,200	3,961,200	0.00	主要係超收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		5,622	5,622	0.00	
4YY雜項收入		5,622	5,622	0.00	主要係資源回收收入依實際情形覆實辦理。

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 110 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	111,424,000	117,639,709	6,215,709	5.58	
53 國民教育計畫	89,763,000	95,037,997	5,274,997	5.88	
531 國民中學教育	89,763,000	95,037,997	5,274,997	5.88	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		2,225,697	2,225,697		
1 用人費用		2,225,697	2,225,697		
11 正式員額薪資		294,390	294,390		
113 職員薪金		294,390	294,390		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,609,436	1,609,436		
124 兼職人員酬金		1,609,436	1,609,436		
16 退休及卹償金		99,205	99,205		
161 職員退休及離職金		99,205	99,205		
18 福利費		222,666	222,666		
181 分擔員工保險費		222,666	222,666		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,808,467	1,808,467		
1 用人費用		1,808,467	1,808,467		
11 正式員額薪資		1,269,020	1,269,020		
113 職員薪金		1,269,020	1,269,020		
15 獎金		303,280	303,280		
151 考績獎金		121,930	121,930		
152 年終獎金		181,350	181,350		
16 退休及卹償金		111,982	111,982		
161 職員退休及離職金		111,982	111,982		
18 福利費		124,185	124,185		
181 分擔員工保險費		124,185	124,185		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		667,939	667,939		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		667,939	667,939		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		667,939	667,939		
743 獎勵費用		667,939	667,939		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		174,850	174,850		
1 用人費用		174,850	174,850		
11 正式員額薪資		144,385	144,385		
113 職員薪金		144,385	144,385		
16 退休及卹償金		9,209	9,209		

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 110 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	%	
161 職員退休及離職金		9,209	9,209		
18 福利費		21,256	21,256		
181 分擔員工保險費		21,256	21,256		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		71,022	71,022		
1 用人費用		71,022	71,022		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		57,956	57,956		
124 兼職人員酬金		57,956	57,956		
18 福利費		1,066	1,066		
181 分擔員工保險費		1,066	1,066		
53120000 各校經常門分支計畫	89,763,000	89,224,448	-538,552	-0.60	
1 用人費用	85,978,000	85,771,196	-206,804	-0.24	
11 正式員額薪資	60,271,000	59,116,580	-1,154,420	-1.92	
113 職員薪金	59,888,000	59,101,147	-786,853	-1.31	
114 工員工資	383,000	15,433	-367,567	-95.97	
12 聘僱及兼職人員薪資	563,000	861,027	298,027	52.94	
122 約僱職員薪金		6,757	6,757		
124 兼職人員酬金	563,000	854,270	291,270	51.74	
13 超時工作報酬	671,000	553,176	-117,824	-17.56	
131 加班費	671,000	553,176	-117,824	-17.56	
15 獎金	13,086,000	13,186,614	100,614	0.77	
151 考績獎金	5,552,000	5,891,869	339,869	6.12	
152 年終獎金	7,534,000	7,294,745	-239,255	-3.18	
16 退休及卹償金	5,829,000	5,653,367	-175,633	-3.01	
161 職員退休及離職金	5,806,000	5,651,369	-154,631	-2.66	
162 工員退休及離職金	23,000	1,998	-21,002	-91.31	
18 福利費	5,558,000	6,400,432	842,432	15.16	
181 分擔員工保險費	5,002,000	5,925,523	923,523	18.46	
183 傷病醫藥費		7,000	7,000		
18Y 其他福利費	556,000	467,909	-88,091	-15.84	
2 服務費用	2,854,000	2,680,507	-173,493	-6.08	
21 水電費	675,000	581,735	-93,265	-13.82	
212 工作場所電費	625,000	550,770	-74,230	-11.88	
214 工作場所水費	50,000	30,965	-19,035	-38.07	

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 110 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	%	
22 郵電費	191,000	105,323	-85,677	-44.86	
221 郵費	28,000	31,151	3,151	11.25	
222 電話費	140,000	59,652	-80,348	-57.39	
224 數據通信費	23,000	14,520	-8,480	-36.87	
23 旅運費	144,000	40,853	-103,147	-71.63	
231 國內旅費	141,000	40,853	-100,147	-71.03	
235 貨物運費	3,000		-3,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	33,434	-36,566	-52.24	
241 印刷及裝訂費	70,000	33,434	-36,566	-52.24	
25 修理保養及保固費	384,000	693,896	309,896	80.70	
251 土地改良物修護費	20,000	95,000	75,000	375.00	
252 一般房屋修護費	142,000	132,865	-9,135	-6.43	
254 其他建築修護費	19,000	8,000	-11,000	-57.89	
255 機械及設備修護費	20,000	221,810	201,810	1,009.05	
256 交通及運輸設備修護費	25,000	42,400	17,400	69.60	
257 雜項設備修護費	158,000	193,821	35,821	22.67	
27 一般服務費	1,123,000	1,101,846	-21,154	-1.88	
277 代理(辦)費	103,000	96,342	-6,658	-6.46	
279 外包費	583,000	580,516	-2,484	-0.43	服務費用支付編制外之進用人力情形:279外包費:預算數558,000元(不含機械保全25,000元),決算數556,516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、校舍水塔清洗、校園環境整理等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	378,000	378,588	588	0.16	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378,000元,決算數378,588元,內容:進用身心障礙人士1名。
27F 體育活動費	59,000	46,400	-12,600	-21.36	
28 專業服務費	195,000	51,686	-143,314	-73.49	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	180,000	34,886	-145,114	-80.62	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	15,000	10,400	-4,600	-30.67	
28Y 其他專業服務費		6,400	6,400		
29 公共關係費	72,000	71,734	-266	-0.37	
291 公共關係費	72,000	71,734	-266	-0.37	
3 材料及用品費	786,000	636,417	-149,583	-19.03	

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 110 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	%	
31 使用材料費	11,000	3,544	-7,456	-67.78	
312 燃料	11,000	3,544	-7,456	-67.78	
32 用品消耗	775,000	632,873	-142,127	-18.34	
321 辦公(事務)用品	548,000	472,173	-75,827	-13.84	
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	99,000	87,183	-11,817	-11.94	
324 化學藥劑與實驗用品	24,000	19,312	-4,688	-19.53	
326 食品	5,000	2,080	-2,920	-58.40	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	28,720	8,720	43.60	
32Y 其他用品消耗	59,000	11,405	-47,595	-80.67	
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	72,000	27,000	60.00	
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	72,000	52,000	260.00	
451 雜項設備租金	20,000	72,000	52,000	260.00	
6 稅捐及規費(強制費)		4,840	4,840		
66 規費		4,840	4,840		
661 行政規費與強制費		4,840	4,840		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	100,000	59,488	-40,512	-40.51	
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	58,488	-21,512	-26.89	
751 技能競賽	80,000	58,488	-21,512	-26.89	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		408,990	408,990		
2 服務費用		407,512	407,512		
24 印刷裝訂與廣告費		6,800	6,800		
241 印刷及裝訂費		6,800	6,800		
27 一般服務費		347,922	347,922		
277 代理(辦)費		347,922	347,922		



## 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 110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		52,790	52,790		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		52,790	52,790		
3 材料及用品費		1,478	1,478		
32 用品消耗		1,478	1,478		
321 辦公(事務)用品		1,478	1,478		
53121206 國中技藝教育課程 自辦式開班費-市預算		422,184	422,184		
2 服務費用		271,519	271,519		
21 水電費		40,000	40,000		
212 工作場所電費		40,000	40,000		
24 印刷裝訂與廣告費		14,840	14,840		
241 印刷及裝訂費		14,840	14,840		
25 修理保養及保固費		53,398	53,398		
257 雜項設備修護費		53,398	53,398		
27 一般服務費		36,450	36,450		
279 外包費		4,450	4,450		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4,450元,內容:自辦式國中技藝 教育課程廚服、床單等清洗勞力 外包。
27D 計時與計件人員酬金		32,000	32,000		服務費用支付編制外之進用人力 情形:27D計時與計件人員金:預算 數0元,決算數32,000元,內容:自 辦式國中技藝教育課程隨班老 師2名輔導教師費。
28 專業服務費		126,831	126,831		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		126,831	126,831		
3 材料及用品費		150,665	150,665		
32 用品消耗		150,665	150,665		
321 辦公(事務)用品		127,693	127,693		
326 食品		22,972	22,972		
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		
321 辦公(事務)用品		17,000	17,000		

## 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 110 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	%	
53121902 校園安全及維護人力服務經費		2,400	2,400		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2,400元，內容:校園安全及維護人力服務經費。
2 服務費用		2,400	2,400		
27 一般服務費		2,400	2,400		
279 外包費		2,400	2,400		
5L 一般行政管理計畫	21,522,000	22,463,847	941,847	4.38	
5L1 行政管理及推展	21,522,000	22,463,847	941,847	4.38	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	21,522,000	21,714,624	192,624	0.90	
1 用人費用	21,522,000	21,708,624	186,624	0.87	
16 退休及卹償金	21,522,000	21,708,624	186,624	0.87	
161 職員退休及離職金	21,522,000	21,632,643	110,643	0.51	
162 工員退休及離職金		75,981	75,981		
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		749,223	749,223		
1 用人費用		749,223	749,223		
18 福利費		749,223	749,223		
181 分擔員工保險費		12,973	12,973		
18Y 其他福利費		736,250	736,250		
5M 建築及設備計畫	139,000	137,865	-1,135	-0.82	
5M4 其他設備	139,000	137,865	-1,135	-0.82	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	139,000	137,865	-1,135	-0.82	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	139,000	137,865	-1,135	-0.82	
51 購建固定資產	139,000	137,865	-1,135	-0.82	
514 購置機械及設備	127,000	125,865	-1,135	-0.89	
516 購置雜項設備	12,000	12,000			

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
<b>資產</b>	57,684,168	27,712,704	139,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,345,310	5,007,162	
房屋及建築	33,488,846	13,780,599	
機械及設備	12,576,012	6,430,919	127,000
交通及運輸設備	631,800	401,284	
雜項設備	3,582,200	2,092,740	12,000
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		
其他			

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

土地改良物：無

房屋及建築：主要增加原因係代辦經費增購三相錶、汰換鋁門、窗及油漆等。

機械設備：主要增加原因係教育局撥入室內型無線網路基地台、室外型無線網路基地台、行動教學基台等，主要減少原因係報廢個人電腦。

交通及運輸設備：主要增加原因係家長委員贈送電視字幕機。

雜項設備：主要增加原因係教育部補助經費增購大鼓、低音木笛等，南科管理局補助經費增購器材櫃，代辦經費增購數位攝影機腳架等。



一臺南市立新市國民中學

**產明細表**

110 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		
1,633,423		65,930	2,935,199	28,603,758
			312,384	2,025,764
286,926			559,620	19,435,553
708,040		65,930	1,534,494	5,252,709
116,740			68,952	278,304
521,717			459,749	1,551,428
				60,000

註：



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

110 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110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		127,000			127,000	125,865	-1,135	
機械及設備		127,000			127,000	125,865	-1,135	
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		12,000			12,000	12,000		
雜項設備		12,000			12,000	12,000		
購建中固定資產								
合 計		139,000			139,000	137,865	-1,135	



## 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 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	74	72	-2	教師63人、職員9人
職員	73	72	-1	
工友	1	0	-1	
合 計	74	72	-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2名輔導教師費、進用身心障礙人士1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、校園水塔清洗、校舍環境整理、自辦式國中技藝教育課程廚服及床單清洗等勞力外包。



臺南市地方教育發展基金—臺南市立新市國民中學  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算										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	60,271,000		671,000		13,086,000	5,829,000		5,558,000		85,415,000	563,000	85,978,000
正式人員	60,271,000		671,000		13,086,000	5,829,000		5,558,000		85,415,000		85,415,000
聘僱人員												
兼任人員											563,000	563,000
一般行政管理計畫						21,522,000				21,522,000		21,522,000
正式人員						21,522,000				21,522,000		21,522,000
其他人員						21,522,000				21,522,000		21,522,000
合 計	60,271,000		671,000		13,086,000	27,351,000		5,558,000		106,937,000	563,000	107,500,000

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378,000元，決算數410,588元；279外包費：預算數558,000元(不含機械保全25,000元)，決算數563,366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5,552,000元，決算數6,013,799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7,534,000元，決算數7,476,095元，內容：教職員工年終獎金決算人數76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 110 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
60,836,375	6,757	553,176		13,489,894	5,873,763		6,769,605		87,529,570	2,521,662	90,051,232
60,836,375		553,176		13,489,894	5,749,841		6,489,973		87,119,259		87,119,259
	6,757				436		593		7,786		7,786
					123,486		279,039		402,525	2,521,662	2,924,187
					21,708,624		749,223		22,457,847		22,457,847
							749,223		749,223		749,223
					21,708,624				21,708,624		21,708,624
60,836,375	6,757	553,176		13,489,894	27,582,387		7,518,828		109,987,417	2,521,662	112,509,079



## 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110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 110 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			111,424,000		117,639,709		6,215,709	5.58	
國民教育計畫			89,763,000		95,037,997		5,274,997	5.88	
一般行政管理 計畫			21,522,000		22,463,847		941,847	4.38	
建築及設備計 畫			139,000		137,865		-1,135	-0.82	



## 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110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	107,500,000	112,509,079	5,009,079	4.66
11 正式員額薪資	60,271,000	60,836,375	565,375	0.94
12 聘僱及兼職人員薪資	563,000	2,528,419	1,965,419	349.10
13 超時工作報酬	671,000	553,176	-117,824	-17.56
15 獎金	13,086,000	13,489,894	403,894	3.09
16 退休及卹償金	27,351,000	27,582,387	231,387	0.85
18 福利費	5,558,000	7,518,828	1,960,828	35.28
2 服務費用	2,854,000	3,376,938	522,938	18.32
21 水電費	675,000	621,735	-53,265	-7.89
22 郵電費	191,000	105,323	-85,677	-44.86
23 旅運費	144,000	40,853	-103,147	-71.63
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	55,074	-14,926	-21.32
25 修理保養及保固費	384,000	747,294	363,294	94.61
27 一般服務費	1,123,000	1,488,618	365,618	32.56
28 專業服務費	195,000	246,307	51,307	26.31
29 公共關係費	72,000	71,734	-266	-0.37
3 材料及用品費	786,000	805,560	19,560	2.49
31 使用材料費	11,000	3,544	-7,456	-67.78
32 用品消耗	775,000	802,016	27,016	3.49
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	72,000	27,000	60.00
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	72,000	52,000	260.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	139,000	137,865	-1,135	-0.82
51 購建固定資產	139,000	137,865	-1,135	-0.82
6 稅捐及規費(強制費)	0	4,840	4,840	0.00
66 規費	0	4,840	4,840	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	100,000	733,427	633,427	633.43
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	0	673,939	673,939	0.00
75 競賽及交流活動費	80,000	58,488	-21,512	-26.89
合 計	111,424,000	117,639,709	6,215,709	5.58





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 110 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	71,734	-266	-0.37	
291 公共關係費	72,000	71,734	-266	-0.37	
統計所需項目	558,000	640,095	82,095	14.71	
27D 計時與計件人員酬金	378,000	410,588	32,588	8.62	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	180,000	229,507	49,507	27.50	



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立新市國民中學

## 平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
<b>資產</b>	409,335,731	100.00	410,736,732	100.00	-1,401,001	-0.34	<b>負債</b>	376,088,907	91.88	376,475,608	91.66	-386,701	-0.10
<b>流動資產</b>	15,937,635	3.89	14,637,094	3.56	1,300,541	8.89	<b>流動負債</b>	10,082,749	2.46	9,748,724	2.37	334,025	3.43
現金	15,888,722	3.88	14,637,094	3.56	1,251,628	8.55	應付款項	10,082,749	2.46	9,748,724	2.37	334,025	3.43
銀行存款	15,888,722	3.88	14,637,094	3.56	1,251,628	8.55	應付代收款	9,207,007	2.25	9,116,720	2.22	90,287	0.99
銀行存款-市庫存款	5,469,895	1.34	4,921,664	1.20	548,231	11.14	應付代收款	9,207,007	2.25	9,116,720	2.22	90,287	0.99
銀行存款-保管款-代收款專戶	7,271,589	1.78	6,792,951	1.65	478,638	7.05	應付費用	875,742	0.21	632,004	0.15	243,738	38.57
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	373,057	0.09	423,604	0.10	-50,547	-11.93	應付費用	875,742	0.21	632,004	0.15	243,738	38.57
銀行存款-保管款-午餐專戶	1,369,116	0.33	1,702,450	0.41	-333,334	-19.58	其他負債	366,006,158	89.41	366,726,884	89.29	-720,726	-0.20
銀行存款-保管款-其他	193,245	0.05	197,715	0.05	-4,470	-2.26	什項負債	366,006,158	89.41	366,726,884	89.29	-720,726	-0.20
銀行存款-保管款-保管款專戶	1,211,820	0.30	598,710	0.15	613,110	102.41	存入保證金	1,211,820	0.30	598,710	0.15	613,110	102.41
預付款項	48,913	0.01	0	0.00	48,913	0.00	存入保證金	1,211,820	0.30	598,710	0.15	613,110	102.41
預付費用	48,913	0.01	0	0.00	48,913	0.00	應付代管資產	364,794,338	89.12	366,128,174	89.14	-1,333,836	-0.36
應付代管資產	364,794,338	89.12	366,128,174	89.14	-1,333,836	-0.36	應付代管資產	364,794,338	89.12	366,128,174	89.14	-1,333,836	-0.36
<b>固定資產</b>	28,543,758	6.97	29,911,464	7.28	-1,367,706	-4.57	<b>淨資產</b>	33,246,824	8.12	34,261,124	8.34	-1,014,300	-2.96
土地改良物	2,025,764	0.49	2,338,148	0.57	-312,384	-13.36	淨資產	33,246,824	8.12	34,261,124	8.34	-1,014,300	-2.96
土地改良物	7,345,310	1.79	7,345,310	1.79	0	0.00	淨資產	33,246,824	8.12	34,261,124	8.34	-1,014,300	-2.96
累計折舊-土地改良物	-5,319,546	-1.30	-5,007,162	-1.22	-312,384	6.24	累積餘額	33,246,824	8.12	34,261,124	8.34	-1,014,300	-2.96
房屋建築及設備	19,435,553	4.75	19,708,247	4.80	-272,694	-1.38							
房屋建築及設備	33,775,772	8.25	33,488,846	8.15	286,926	0.86							
累計折舊-房屋建築及設備	-14,340,219	-3.50	-13,780,599	-3.36	-559,620	4.06							
機械及設備	5,252,709	1.28	6,145,093	1.50	-892,384	-14.52							
機械及設備	13,218,122	3.23	12,576,012	3.06	642,110	5.11							
累計折舊-機械及設備	-7,965,413	-1.95	-6,430,919	-1.57	-1,534,494	23.86							
合計：	409,335,731	100.00	410,736,732	100.00	-1,401,001	-0.34	合計：	409,335,731	100.00	410,736,732	100.00	-1,401,001	-0.34
信託代理與保證資產	1,340,000						信託代理與保證負債	1,340,000					
保證品	1,340,000						應付保證品	1,340,000					

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。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立新市國民中學

## 平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
交通及運輸設備	278,304	0.07	230,516	0.06	47,788	20.73							
交通及運輸設備	748,540	0.18	631,800	0.15	116,740	18.48							
累計折舊-交通及運輸設備	-470,236	-0.11	-401,284	-0.10	-68,952	17.18							
雜項設備	1,551,428	0.38	1,489,460	0.36	61,968	4.16							
雜項設備	4,103,917	1.00	3,582,200	0.87	521,717	14.56							
累計折舊-雜項設備	-2,552,489	-0.62	-2,092,740	-0.51	-459,749	21.97							
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	364,794,338	89.12	366,128,174	89.14	-1,333,836	-0.36							
什項資產	364,794,338	89.12	366,128,174	89.14	-1,333,836	-0.36							
代管資產	364,794,338	89.12	366,128,174	89.14	-1,333,836	-0.36							
代管資產-土地	320,720,645	78.35	320,708,160	78.08	12,485	0.00							
代管資產-土地改良物	40,843	0.01	40,843	0.01	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	43,766,088	10.69	45,022,350	10.96	-1,256,262	-2.79							
代管資產-機械及設備	48,176	0.01	54,639	0.01	-6,463	-11.83							
代管資產-交通及運輸設備	13,625	0.00	17,585	0.00	-3,960	-22.52							
代管資產-什項設備	204,961	0.05	284,597	0.07	-79,636	-27.98							
合計：	409,335,731	100.00	410,736,732	100.00	-1,401,001	-0.34	合計：	409,335,731	100.00	410,736,732	100.00	-1,401,001	-0.34
信託代理與保證資產	1,340,000				信託代理與保證負債		1,340,000						
保證品	1,340,000				應付保證品		1,340,000						

註：1. 經營珍貴動產、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110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	119,476,673	100.00			119,476,673	
勞務收入	22,500	0.02			22,500	
服務收入	22,500	0.02			22,500	
財產收益	1,392,972	1.17			1,392,972	
財產孳息收入	93,252	0.08			93,252	
廢舊物品售價收入	3,700	0.00			3,700	
財產交易利益	13,802	0.01			13,802	
其他財產收入	1,282,218	1.07			1,282,218	
政府撥入收入	117,868,041	98.65			117,868,041	
公庫撥款收入	113,906,841	95.34			113,906,841	
政府其他撥入收入	3,961,200	3.32			3,961,200	
其他收入	193,160	0.16			193,160	
受贈收入	187,538	0.16			187,538	
雜項收入	5,622	0.00			5,622	
支出	120,490,973	100.85			120,490,973	
人事支出	112,509,079	94.17			112,509,079	
人事支出	112,509,079	94.17			112,509,079	
業務支出	4,992,765	4.18			4,992,765	
業務支出	4,992,765	4.18			4,992,765	
財產損失	539	0.00			539	
財產交易損失	539	0.00			539	
折舊、折耗及攤銷	2,988,590	2.50			2,988,590	
固定資產折舊	2,988,590	2.50			2,988,590	
本期賸餘(短絀)	-1,014,300	-0.85			-1,014,300	
期初淨資產	34,261,124	28.68			34,261,124	
解繳公庫						
期末淨資產	33,246,824	27.83			33,246,824	

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110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)	-1,014,300
8002 調整非現金項目	1,790,683
81 業務活動之淨現金流入(流出)	776,383
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	72,697
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-210,562
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-137,865
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,025,000
8404 減少短期債務及其他負債	-411,890
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	613,110
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,251,628
87 期初現金及約當現金	14,637,094
88 期末現金及約當現金	15,888,722

備註：

- 1.不影響現金流量之投資、籌資活動：減少代管資產+1,333,836元；減少應付代管資產-1,333,836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 110 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	117,993,115	1,483,558	119,476,673	收入
勞務收入	22,500		22,500	勞務收入
財產收入	96,952	1,296,020	1,392,972	財產收益
政府撥入收入	117,868,041		117,868,041	政府撥入收入
其他收入	5,622	187,538	193,160	其他收入
基金用途	117,639,709	2,851,264	120,490,973	支出
用人費用	112,509,079		112,509,079	人事支出
服務費用	3,376,938	1,615,827	4,992,765	業務支出
材料及用品費	805,560	-805,560		
租金、償債、利息及相關手續費	72,000	-72,000		
稅捐及規費(強制費)	4,840	-4,840		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	733,427	-733,427		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	137,865	-137,865		
		539	539	財產損失
		2,988,590	2,988,590	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	353,406	-1,367,706	-1,014,300	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,289,660	29,971,464	34,261,124	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,643,066	28,603,758	33,246,824	期末淨資產

註：



主辦會計人員：施麗玲 

基金主持人：薛英斌



