

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)

臺南市立新東國民中學編

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191,532,000元，決算數199,467,008元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班35班，學生人數982人；特教班4班(資源班4班)，學生人數59人。

112學年度上學期，實際招收普通班31班，學生人數892人；特教班4班(資源班4班)，學生人數57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153,678,317元，較本年度法定預算數147,566,000元，增加6,112,317元，計增加4.14%。

(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45,647,691元，較本年度法定預算數43,825,000元，增加1,822,691元，計增加4.16%。

(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141,000元，本年度法定預算數141,000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188,183,207元，較法定預算數190,904,000元，減少2,720,793元，計減少1.43%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數18,338元，較法定預算數0元，增加18,338元。主要係因：111學年度二年級隔宿露營及112年度新生制服等違約罰款依實繳庫。
2. 服務收入：決算數254,000元，較法定預算數221,000元，增加33,000元，計增加14.93%。主要係因：112年度智優鑑定初試複試考試報名費依實繳庫。
3. 財產處分收入：決算數3,075元，較法定預算數0元，增加3,075元。主要係因：報廢財產變賣收入依實繳庫。
4. 租金收入：決算數272,575元，較法定預算數0元，增加272,575元。主要係因：本校被占用土地補償金(市有部份)依實繳庫。
5. 利息收入：決算數57,443元，較法定預算數5,000元，增加52,443元，計增加1,048.86%。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181,580,288元，較法定預算數190,673,000元，減少9,092,712元，計減少4.77%。
7. 政府其他撥入收入：決算數5,924,504元，較法定預算數0元，增加5,924,504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72,984元，較法定預算數5,000元，增加67,984元，計增加1,359.68%。主要係因：資源回收收入、收回111年預算先行付款籃球聯賽乙級複賽經費辦理以前年度歲出收回、懸帳清理繳回以前年度教科書款剩餘款，按實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數199,467,008元，較法定預算數191,532,000元，增加7,935,008元，計增加4.14%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數153,678,317元，較法定預算數147,566,000元，增加6,112,317元，計增加4.14%。
2. 一般行政管理計畫：決算數45,647,691元，較法定預算數43,825,000元，增加1,822,691元，計增加4.16%。
3. 建築及設備計畫：決算數141,000元，法定預算數141,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀628,000元，本年度決算短絀數11,283,801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9,550,388元。
- (二)投資活動之淨現金流入122,473元。
- (三)籌資活動之淨現金流入274,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減9,153,915元。
 期初現金及約當現金31,004,591元。
 期末現金及約當現金21,850,676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	21,850,676	31,004,591	-29.52
預付費用	48,657	80,976	-39.91
土地改良物	2,243,870	4,777,981	-53.04
房屋建築及設備	161,458,740	165,340,150	-2.35
機械及設備	12,777,115	11,573,789	10.40
交通及運輸設備	168,507	124,544	35.30

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

雜項設備	1,473,700	1,477,218	-0.24
電腦軟體	132,987	322,504	-58.76
暫付及待結轉帳 項	169,477	432,950	-60.86
代管資產	111,746,910	111,835,836	-0.08
資產合計	312,070,639	326,970,539	-4.56

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係收回107年度至110年度以前年度非留存基金賸餘款繳庫所致。
2. 預付費用：主要減少係調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等計畫預付費用所致。
3. 土地改良物：主要減少係提列折舊等所致。
4. 機械及設備：主要增加係購置投影機、個人電腦、SPIKE 機器人教育套組、電力改善工程績效獎勵金購電腦主機及印表機、校園無線 AP 位置調整擴充補助購無線網路基地台及網路交換器、特殊教育班教學設備補助購解剖顯微鏡等財產增加所致。
5. 交通及運輸設備：主要增加係電力改善工程績效獎勵金購監視器主機等財產增加所致。
6. 電腦軟體：主要減少係電腦軟體攤銷等財產減少所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要減少係推動中小學數位學習精進方案-教學軟體及數位內容購置軟體等暫付款減少所致。

(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	11,852,590	9,752,412	21.53
應付費用	1,150,046	1,690,130	-31.96
存入保證金	1,010,040	736,040	37.23
應付代管資產	111,746,910	111,835,836	-0.08
負債合計	125,759,586	124,014,418	1.41

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係三年級學生戶外教學活動費等廠商未及於本年度請款所致。
2. 應付費用：主要減少係年初國產可追溯生鮮食材經費等應付費用已核銷所致。
3. 存入保證金：主要增加係三年級學生戶外教學活動及新生學生製服採購案等履約保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額186,311,053元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數153,678,317元，較法定預算數147,566,000元，增加6,112,317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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

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45,647,691元，較法定預算數43,825,000元，增加1,822,691元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等計畫，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府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。

(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—臺南市立新東國民中學
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	190,904,000	100.00	188,183,207	100.00	-2,720,793	-1.43	208,149,658	100.00
41 徵收及依法分配收入			18,338	0.01	18,338	0.00	8,000	0.00
415 違規罰款收入			18,338	0.01	18,338		8,000	0.00
43 勞務收入	221,000	0.12	254,000	0.13	33,000	14.93	273,750	0.13
431 服務收入	221,000	0.12	254,000	0.13	33,000	14.93	273,750	0.13
45 財產收入	5,000	0.00	333,093	0.18	328,093	6,561.86	39,384	0.02
451 財產處分收入			3,075	0.00	3,075		9,288	0.00
452 租金收入			272,575	0.14	272,575		10,846	0.01
454 利息收入	5,000	0.00	57,443	0.03	52,443	1,048.86	19,250	0.01
46 政府撥入收入	190,673,000	99.88	187,504,792	99.64	-3,168,208	-1.66	207,700,398	99.78
462 公庫撥款收入	190,673,000	99.88	181,580,288	96.49	-9,092,712	-4.77	201,486,174	96.80
46Y 政府其他撥入收入			5,924,504	3.15	5,924,504		6,214,224	2.99
4Y 其他收入	5,000	0.00	72,984	0.04	67,984	1,359.68	128,126	0.06
4YY 雜項收入	5,000	0.00	72,984	0.04	67,984	1,359.68	128,126	0.06
5 基金用途	191,532,000	100.33	199,467,008	106.00	7,935,008	4.14	205,694,779	98.82
53 國民教育計畫	147,566,000	77.30	153,678,317	81.66	6,112,317	4.14	159,015,595	76.39
5L 一般行政管理計畫	43,825,000	22.96	45,647,691	24.26	1,822,691	4.16	46,566,761	22.37
5M 建築及設備計畫	141,000	0.07	141,000	0.07	0.00	0.00	112,423	0.05
購建固定資產	141,000	0.07	141,000	0.07			112,423	0.05
本期賸餘(短絀)	-628,000		-11,283,801		-10,655,801	1,696.78	2,454,879	
期初基金餘額	16,350,056		19,339,935		2,989,879	18.29	16,885,056	
解繳公庫								
期末基金餘額	15,722,056		8,056,134		-7,665,922	-48.76	19,339,935	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學

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	190,904,000	188,183,207	-2,720,793	-1.43	
41 徵收及依法分配收入		18,338	18,338	0.00	
415 違規罰款收入		18,338	18,338	0.00	111學年度二年級隔宿露營及112年度新生製服等違約罰款依實繳庫。
43 勞務收入	221,000	254,000	33,000	14.93	
431 服務收入	221,000	254,000	33,000	14.93	112年度智優鑑定初試複試考試報名費依實繳庫。
45 財產收入	5,000	333,093	328,093	6,561.86	
451 財產處分收入		3,075	3,075	0.00	報廢財產物品變賣收入依實繳庫。
452 租金收入		272,575	272,575	0.00	本校被占用土地補償金(市有部份)依實繳庫。
454 利息收入	5,000	57,443	52,443	1,048.86	利息收入依實繳庫。
46 政府撥入收入	190,673,000	187,504,792	-3,168,208	-1.66	
462 公庫撥款收入	190,673,000	181,580,288	-9,092,712	-4.77	
46Y 政府其他撥入收入		5,924,504	5,924,504	0.00	調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)等以超收支併決算方式辦理。
4Y 其他收入	5,000	72,984	67,984	1,359.68	
4YY 雜項收入	5,000	72,984	67,984	1,359.68	資源回收款等依實繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學

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	191,532,000	199,467,008	7,935,008	4.14	
53 國民教育計畫	147,566,000	153,678,317	6,112,317	4.14	
531 國民中學教育	147,566,000	153,678,317	6,112,317	4.14	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		2,966,356	2,966,356		
1 用人費用		2,966,356	2,966,356		
11 正式員額薪資		365,000	365,000		
113 職員薪金		365,000	365,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		2,235,943	2,235,943		
124 兼職人員酬金		2,235,943	2,235,943		
16 退休及卹償金		87,500	87,500		
161 職員退休及離職金		87,500	87,500		
18 福利費		277,913	277,913		
181 分擔員工保險費		277,913	277,913		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		4,147,454	4,147,454		
1 用人費用		4,147,454	4,147,454		
11 正式員額薪資		2,813,686	2,813,686		
113 職員薪金		2,813,686	2,813,686		
15 獎金		749,755	749,755		
151 考績獎金		403,120	403,120		
152 年終獎金		346,635	346,635		
16 退休及卹償金		333,757	333,757		
161 職員退休及離職金		333,757	333,757		
18 福利費		250,256	250,256		
181 分擔員工保險費		250,256	250,256		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		564,645	564,645		
1 用人費用		564,645	564,645		
11 正式員額薪資		426,010	426,010		
113 職員薪金		426,010	426,010		
15 獎金		53,823	53,823		
152 年終獎金		53,823	53,823		
16 退休及卹償金		27,589	27,589		
161 職員退休及離職金		27,589	27,589		
18 福利費		57,223	57,223		
181 分擔員工保險費		57,223	57,223		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學
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	%	
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		325,903	325,903		
1 用人費用		325,903	325,903		
11 正式員額薪資		48,000	48,000		
113 職員薪金		48,000	48,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		273,452	273,452		
124 兼職人員酬金		273,452	273,452		
18 福利費		4,451	4,451		
181 分擔員工保險費		4,451	4,451		
53120000 各校經常門分支計畫	147,566,000	144,173,859	-3,392,141	-2.30	
1 用人費用	139,512,000	136,858,969	-2,653,031	-1.90	
11 正式員額薪資	95,569,000	91,947,721	-3,621,279	-3.79	
113 職員薪金	95,171,000	91,549,441	-3,621,559	-3.81	
114 工員工資	398,000	398,280	280	0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	818,000	920,068	102,068	12.48	
122 約僱職員薪金		60,527	60,527		
124 兼職人員酬金	818,000	859,541	41,541	5.08	
13 超時工作報酬	891,000	756,424	-134,576	-15.10	
131 加班費	891,000	756,424	-134,576	-15.10	
15 獎金	22,463,000	23,356,997	893,997	3.98	
151 考績獎金	10,517,000	11,555,667	1,038,667	9.88	
152 年終獎金	11,946,000	11,801,330	-144,670	-1.21	
16 退休及卹償金	10,867,000	10,345,293	-521,707	-4.80	
161 職員退休及離職金	10,843,000	10,321,317	-521,683	-4.81	
162 工員退休及離職金	24,000	23,976	-24	-0.10	
18 福利費	8,904,000	9,532,370	628,370	7.06	
181 分擔員工保險費	8,324,000	9,014,485	690,485	8.30	
183 傷病醫藥費	35,000	19,000	-16,000	-45.71	
18Y 其他福利費	545,000	498,885	-46,115	-8.46	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	5,919,000	5,539,321	-379,679	-6.41	
21 水電費	829,000	829,000			
212 工作場所電費	729,000	729,000			
214 工作場所水費	100,000	100,000			
22 郵電費	155,000	111,838	-43,162	-27.85	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學

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	%	
221 郵費	40,000	12,307	-27,693	-69.23	
222 電話費	100,000	99,531	-469	-0.47	
224 數據通信費	15,000		-15,000	-100.00	
23 旅運費	218,000	105,568	-112,432	-51.57	
231 國內旅費	218,000	105,468	-112,532	-51.62	
235 貨物運費		100	100		
24 印刷裝訂與廣告費	218,000	421,325	203,325	93.27	
241 印刷及裝訂費	218,000	421,325	203,325	93.27	
25 修理保養及保固費	600,000	541,917	-58,083	-9.68	
251 土地改良物修護費	90,000	104,072	14,072	15.64	
252 一般房屋修護費	290,000	228,970	-61,030	-21.04	
254 其他建築修護費	45,000	17,290	-27,710	-61.58	
255 機械及設備修護費	50,000	84,580	34,580	69.16	
256 交通及運輸設備修護費	50,000	15,855	-34,145	-68.29	
257 雜項設備修護費	74,000	91,150	17,150	23.18	
258 其他資產修護費	1,000		-1,000	-100.00	
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	
26Y 其他保險費	10,000		-10,000	-100.00	
27 一般服務費	2,537,000	2,716,778	179,778	7.09	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	210	-790	-79.00	
277 代理(辦)費	108,000	104,280	-3,720	-3.44	
279 外包費	525,000	704,520	179,520	34.19	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數500,000元(不含機械保全25,000元)，決算數656,520元(不含機械保全48,000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、校舍水電維修、電梯保養、校園水塔清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	1,820,000	1,826,968	6,968	0.38	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1,820,000元，決算數1,826,968元，內容：臨時技術工4名、臨時僱工2名。
27F 體育活動費	83,000	80,800	-2,200	-2.65	
28 專業服務費	1,280,000	740,895	-539,105	-42.12	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,029,000	494,926	-534,074	-51.90	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學

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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	48,940	28,940	144.70	
289 試務甄選費	220,000	139,993	-80,007	-36.37	
28A 電腦軟體服務費	6,000	52,350	46,350	772.50	
28Y 其他專業服務費	5,000	4,686	-314	-6.28	
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	799,000	516,416	-282,584	-35.37	
32 用品消耗	799,000	516,416	-282,584	-35.37	
321 辦公(事務)用品	423,000	338,917	-84,083	-19.88	
322 報章雜誌	20,000	21,160	1,160	5.80	
323 農業與園藝用品及環境美化費	75,000	41,090	-33,910	-45.21	
324 化學藥劑與實驗用品	30,000	23,150	-6,850	-22.83	
326 食品	20,000	51,220	31,220	156.10	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	50,000	40,879	-9,121	-18.24	
32Y 其他用品消耗	181,000		-181,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	194,000	168,549	-25,451	-13.12	
43 機器租金	159,000		-159,000	-100.00	
432 機械及設備租金	159,000		-159,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	20,000	14,200	-5,800	-29.00	
442 車租	20,000	14,200	-5,800	-29.00	
45 雜項設備租金	15,000	154,349	139,349	928.99	
451 雜項設備租金	15,000	154,349	139,349	928.99	
6 稅捐及規費(強制費)		420	420		
66 規費		420	420		
661 行政規費與強制費		420	420		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,142,000	1,090,184	-51,816	-4.54	
71 會費	17,000	2,300	-14,700	-86.47	
712 學術團體會費	15,000		-15,000	-100.00	
713 職業團體會費	2,000	2,300	300	15.00	
72 捐助、補助與獎助	545,000	431,744	-113,256	-20.78	
726 獎助學員生給與	545,000	431,744	-113,256	-20.78	
75 競賽及交流活動費	580,000	656,140	76,140	13.13	
751 技能競賽	580,000	656,140	76,140	13.13	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學

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	%	
53121205 國中技藝教育課程 合作式開班費-市預算		955,500	955,500		
2 服務費用		952,723	952,723		
24 印刷裝訂與廣告費		1,280	1,280		
241 印刷及裝訂費		1,280	1,280		
27 一般服務費		827,527	827,527		
277 代理(辦)費		827,527	827,527		
28 專業服務費		123,916	123,916		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		123,916	123,916		
3 材料及用品費		2,777	2,777		
32 用品消耗		2,777	2,777		
321 辦公(事務)用品		2,777	2,777		
53121901 學校水電費		463,222	463,222		
2 服務費用		463,222	463,222		
21 水電費		463,222	463,222		
212 工作場所電費		434,690	434,690		
214 工作場所水費		28,532	28,532		
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		60,138	60,138		
2 服務費用		60,138	60,138		
21 水電費		60,138	60,138		
212 工作場所電費		60,138	60,138		
5L 一般行政管理計畫	43,825,000	45,647,691	1,822,691	4.16	
5L1 行政管理及推展	43,825,000	45,647,691	1,822,691	4.16	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	43,825,000	44,385,751	560,751	1.28	
1 用人費用	43,795,000	44,355,751	560,751	1.28	
15 獎金	34,000	34,863	863	2.54	
152 年終獎金	34,000	34,863	863	2.54	
16 退休及卹償金	43,761,000	44,320,888	559,888	1.28	
161 職員退休及離職金	43,678,000	44,027,518	349,518	0.80	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學
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	%	
163 卹償金	83,000	293,370	210,370	253.46	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	30,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	30,000			
744 慰問、照護及濟助金	30,000	30,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		1,261,940	1,261,940		
1 用人費用		1,261,940	1,261,940		
18 福利費		1,261,940	1,261,940		
18Y 其他福利費		1,261,940	1,261,940		
5M 建築及設備計畫	141,000	141,000			
5M3 交通及運輸設備		75,000	75,000		
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備		75,000	75,000		
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		75,000	75,000		
51 購建固定資產		75,000	75,000		
515 購置交通及運輸設備		75,000	75,000		
5M4 其他設備	141,000	66,000	-75,000	-53.19	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	141,000	66,000	-75,000	-53.19	
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	141,000	66,000	-75,000	-53.19	
51 購建固定資產	141,000	66,000	-75,000	-53.19	
514 購置機械及設備	141,000	66,000	-75,000	-53.19	

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	247,483,749	63,827,563	141,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	16,890,220	12,112,239	
房屋及建築	198,539,979	33,199,829	
機械及設備	21,408,830	9,835,041	66,000
交通及運輸設備	2,717,762	2,593,218	75,000
雜項設備	7,604,454	6,087,236	
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	322,504		
發展中之無形資產			
其他			

註：資產主要增減原因如下：

- 1.房屋及建築：增加原因係消防設備更新經費財產增加。
- 2.機械及設備：增加原因係購置投影機、個人電腦、SPIKE機器人教育套組、電力改善工程績效獎勵金購電腦主機及印表機、校園無線AP位置調整擴充補助購無線網路基地台及網路交換器、特殊教育班教學設備補助購解剖顯微鏡等財產增加；減少原因係電腦設備、投影機報廢等財產減少。
- 3.交通及運輸設備：增加原因係電力改善工程績效獎勵金購置監視器主機；減少原因係報廢監視器一組等財產減少。
- 4.雜項設備：增加原因係購置電視機、補助電動鐵捲門、電力改善工程績效獎勵金購置飲水機及冰箱、資優資源班教學設備購置無線模組化機器人等財產增加；減少原因係報廢不堪使用飲水機及電視機等財產減少。
- 5.電腦軟體：增加原因係推動中小學數位學習精進方案-教學軟體及數位內容購置軟體等財產增加；減少原因係電腦軟體攤銷等財產減少。

—臺南市立新東國民中學

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		
4,481,283	25,000	630,614	9,251,936	178,254,919
			2,534,111	2,243,870
59,000			3,940,410	161,458,740
3,841,633		172,492	2,465,815	12,777,115
175,800		173,800	-41,963	168,507
362,100		52,055	353,563	1,473,700
42,750	25,000	232,267		132,987

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：

—臺南市立新東國民中學

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—臺南市立新東國民中學

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		141,000		-75,000	66,000	66,000		
機械及設備		141,000		-75,000	66,000	66,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備				75,000	75,000	75,000		
交通及運輸設備				75,000	75,000	75,000		
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		141,000			141,000	141,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學

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	104	97	-7	教師88人、公務人員8人
職員	103	96	-7	
工友	1	1	0	
合 計	104	97	-7	

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：臨時僱工2名、臨時技術工4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、校舍水電維修、電梯保養、校園水塔清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學
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										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	95,569,000		891,000		22,463,000	10,867,000		8,904,000		138,694,000	818,000	139,512,000
正式人員	95,569,000		891,000		22,463,000	10,867,000		8,904,000		138,694,000		138,694,000
聘僱人員												
兼任人員											818,000	818,000
一般行政管理計畫					34,000	43,761,000				43,795,000		43,795,000
正式人員					34,000	43,761,000				43,795,000		43,795,000
其他人員												
合 計	95,569,000		891,000		22,497,000	54,628,000		8,904,000		182,489,000	818,000	183,307,000

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1,820,000元，決算數1,826,968元；279外包費：預算數500,000元(不含機械保全25,000元)，決算數677,760元(不含機械保全48,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數10,517,000元，決算數11,958,787元，內容：教職員工考績獎金決算人數94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11,980,000元，決算數12,236,651元，內容：教職員工年終獎金決算人數115名、月退休人員年終慰問金決算人數1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—臺南市立新東國民中學
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
95,600,417	60,527	756,424		24,160,575	10,794,139		10,122,213	96	141,494,391	3,368,936	144,863,327
95,600,417		756,424		24,126,324	10,701,430		9,824,790	96	141,009,481		141,009,481
	60,527								60,527		60,527
				34,251	92,709		297,423		424,383	3,368,936	3,793,319
				34,863	44,320,888		1,261,940		45,617,691		45,617,691
							1,261,940		1,261,940		1,261,940
				34,863	44,320,888				44,355,751		44,355,751
95,600,417	60,527	756,424		24,195,438	55,115,027		11,384,153	96	187,112,082	3,368,936	190,481,018

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學
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	%	

備註：
 1.管理用車輛：無。
 2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學
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			191,532,000		199,467,008		7,935,008	4.14	
國民教育計畫			147,566,000		153,678,317		6,112,317	4.14	
一般行政管理 計畫			43,825,000		45,647,691		1,822,691	4.16	
建築及設備計 畫			141,000		141,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學

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	183,307,000	190,481,018	7,174,018	3.91
11 正式員額薪資	95,569,000	95,600,417	31,417	0.03
12 聘僱及兼職人員薪資	818,000	3,429,463	2,611,463	319.25
13 超時工作報酬	891,000	756,424	-134,576	-15.10
15 獎金	22,497,000	24,195,438	1,698,438	7.55
16 退休及卹償金	54,628,000	55,115,027	487,027	0.89
18 福利費	8,904,000	11,384,153	2,480,153	27.85
19 提繳費	0	96	96	0.00
2 服務費用	5,919,000	7,036,644	1,117,644	18.88
21 水電費	829,000	1,352,360	523,360	63.13
22 郵電費	155,000	111,838	-43,162	-27.85
23 旅運費	218,000	105,568	-112,432	-51.57
24 印刷裝訂與廣告費	218,000	422,605	204,605	93.86
25 修理保養及保固費	600,000	541,917	-58,083	-9.68
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	2,537,000	3,565,545	1,028,545	40.54
28 專業服務費	1,280,000	864,811	-415,189	-32.44
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	799,000	519,193	-279,807	-35.02
32 用品消耗	799,000	519,193	-279,807	-35.02
4 租金、償債、利息及相關手續費	194,000	168,549	-25,451	-13.12
43 機器租金	159,000	0	-159,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	20,000	14,200	-5,800	-29.00
45 雜項設備租金	15,000	154,349	139,349	928.99
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	141,000	141,000	0	0.00
51 購建固定資產	141,000	141,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	420	420	0.00
66 規費	0	420	420	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,172,000	1,120,184	-51,816	-4.42
71 會費	17,000	2,300	-14,700	-86.47
72 捐助、補助與獎助	545,000	431,744	-113,256	-20.78
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	30,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	580,000	656,140	76,140	13.13
合 計	191,532,000	199,467,008	7,935,008	4.14

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學
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	2,849,000	2,445,810	-403,190	-14.15	
27D 計時與計件人員酬金	1,820,000	1,826,968	6,968	0.38	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,029,000	618,842	-410,158	-39.86	

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	312,070,639	100.00	326,970,539	100.00	-14,899,900	-4.56
流動資產	21,899,333	7.02	31,085,567	9.51	-9,186,234	-29.55
現金	21,850,676	7.00	31,004,591	9.48	-9,153,915	-29.52
銀行存款	21,850,676	7.00	31,004,591	9.48	-9,153,915	-29.52
預付款項	48,657	0.02	80,976	0.02	-32,319	-39.91
預付費用	48,657	0.02	80,976	0.02	-32,319	-39.91
固定資產	178,121,932	57.08	183,293,682	56.06	-5,171,750	-2.82
土地改良物	2,243,870	0.72	4,777,981	1.46	-2,534,111	-53.04
土地改良物	16,890,220	5.41	16,890,220	5.17	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-14,646,350	-4.69	-12,112,239	-3.70	-2,534,111	20.92
房屋建築及設備	161,458,740	51.74	165,340,150	50.57	-3,881,410	-2.35
房屋建築及設備	198,598,979	63.64	198,539,979	60.72	59,000	0.03
累計折舊-房屋建築及設備	-37,140,239	-11.90	-33,199,829	-10.15	-3,940,410	11.87
機械及設備	12,777,115	4.09	11,573,789	3.54	1,203,326	10.40
機械及設備	25,077,971	8.04	21,408,830	6.55	3,669,141	17.14
累計折舊-機械及設備	-12,300,856	-3.94	-9,835,041	-3.01	-2,465,815	25.07
交通及運輸設備	168,507	0.05	124,544	0.04	43,963	35.30
交通及運輸設備	2,719,762	0.87	2,717,762	0.83	2,000	0.07
累計折舊-交通及運輸設備	-2,551,255	-0.82	-2,593,218	-0.79	41,963	-1.62
雜項設備	1,473,700	0.47	1,477,218	0.45	-3,518	-0.24
雜項設備	7,914,499	2.54	7,564,454	2.31	350,045	4.63
累計折舊-雜項設備	-6,440,799	-2.06	-6,087,236	-1.86	-353,563	5.81
無形資產	132,987	0.04	322,504	0.10	-189,517	-58.76
無形資產	132,987	0.04	322,504	0.10	-189,517	-58.76
電腦軟體	132,987	0.04	322,504	0.10	-189,517	-58.76
其他資產	111,916,387	35.86	112,268,786	34.34	-352,399	-0.31
什項資產	111,916,387	35.86	112,268,786	34.34	-352,399	-0.31
暫付及待結轉帳項	169,477	0.05	432,950	0.13	-263,473	-60.86
代管資產	111,746,910	35.81	111,835,836	34.20	-88,926	-0.08
合 計	312,070,639	100.00	326,970,539	100.00	-14,899,900	-4.56

信託代理與保證資產 1,149,900

保證品 1,149,900

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。

—臺南市立新東國民中學

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	125,759,586	40.30	124,014,418	37.93	1,745,168	1.41
流動負債	13,002,636	4.17	11,442,542	3.50	1,560,094	13.63
應付款項	13,002,636	4.17	11,442,542	3.50	1,560,094	13.63
應付代收款	11,852,590	3.80	9,752,412	2.98	2,100,178	21.53
應付費用	1,150,046	0.37	1,690,130	0.52	-540,084	-31.96
其他負債	112,756,950	36.13	112,571,876	34.43	185,074	0.16
什項負債	112,756,950	36.13	112,571,876	34.43	185,074	0.16
存入保證金	1,010,040	0.32	736,040	0.23	274,000	37.23
應付代管資產	111,746,910	35.81	111,835,836	34.20	-88,926	-0.08
淨資產	186,311,053	59.70	202,956,121	62.07	-16,645,068	-8.20
淨資產	186,311,053	59.70	202,956,121	62.07	-16,645,068	-8.20
淨資產	186,311,053	59.70	202,956,121	62.07	-16,645,068	-8.20
累積餘額	186,311,053	59.70	202,956,121	62.07	-16,645,068	-8.20
合 計	312,070,639	100.00	326,970,539	100.00	-14,899,900	-4.56

信託代理與保證負債 1,149,900

應付保證品 1,149,900

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學

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	192,448,490	100.00	227,875,620	100.00	-35,427,130	-15.55
徵收及依法分配收入	18,338	0.01	8,000	0.00	10,338	129.23
違規罰款收入	18,338	0.01	8,000	0.00	10,338	129.23
勞務收入	254,000	0.13	273,750	0.12	-19,750	-7.21
服務收入	254,000	0.13	273,750	0.12	-19,750	-7.21
財產收益	4,598,376	2.39	18,683,456	8.20	-14,085,080	-75.39
財產孳息收入	330,018	0.17	30,096	0.01	299,922	996.55
廢舊物品售價收入	3,075	0.00	9,288	0.00	-6,213	-66.89
財產交易利益	3,327,700	1.73	819,506	0.36	2,508,194	306.06
其他財產收入	937,583	0.49	17,824,566	7.82	-16,886,983	-94.74
政府撥入收入	187,504,792	97.43	207,700,398	91.15	-20,195,606	-9.72
公庫撥款收入	181,580,288	94.35	201,486,174	88.42	-19,905,886	-9.88
政府其他撥入收入	5,924,504	3.08	6,214,224	2.73	-289,720	-4.66
其他收入	72,984	0.04	1,210,016	0.53	-1,137,032	-93.97
受贈收入	0	0.00	1,081,890	0.47	-1,081,890	-100.00
雜項收入	72,984	0.04	128,126	0.06	-55,142	-43.04
支出	209,133,558	108.67	214,913,970	94.31	-5,780,412	-2.69
人事支出	190,481,018	98.98	195,268,008	85.69	-4,786,990	-2.45
人事支出	190,481,018	98.98	195,268,008	85.69	-4,786,990	-2.45
業務支出	8,413,246	4.37	9,901,588	4.35	-1,488,342	-15.03
業務支出	8,413,246	4.37	9,901,588	4.35	-1,488,342	-15.03
獎補助支出	431,744	0.22	412,760	0.18	18,984	4.60
其他獎補助	431,744	0.22	412,760	0.18	18,984	4.60
財產損失	3,744	0.00	3,481	0.00	263	7.56
財產交易損失	3,744	0.00	3,481	0.00	263	7.56
折舊、折耗及攤銷	9,803,806	5.09	9,328,133	4.09	475,673	5.10
固定資產折舊	9,571,539	4.97	9,287,240	4.08	284,299	3.06
無形資產攤銷	232,267	0.12	40,893	0.02	191,374	467.99
本期賸餘(短絀)	-16,685,068	-8.67	12,961,650	5.69	-29,646,718	-228.73
期初淨資產	202,996,121	105.48	190,034,471	83.39	12,961,650	6.82
解繳公庫						
期末淨資產	186,311,053	96.81	202,996,121	89.08	-16,685,068	-8.22

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—臺南市立新東國民中學

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)	-16,685,068
8002 調整非現金項目	7,134,680
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-9,550,388
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	3,117,640
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,995,167
83 投資活動之淨現金流入(流出)	122,473
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,238,588
8404 減少短期債務及其他負債	-964,588
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	274,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-9,153,915
87 期初現金及約當現金	31,004,591
88 期末現金及約當現金	21,850,676

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+88,926元；減少應付代管資產-88,926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—臺南市立新東國民中學

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	188,183,207	4,265,283	192,448,490	收入
徵收及依法分配收入	18,338		18,338	徵收及依法分配收入
勞務收入	254,000		254,000	勞務收入
財產收入	333,093	4,265,283	4,598,376	財產收益
政府撥入收入	187,504,792		187,504,792	政府撥入收入
其他收入	72,984		72,984	其他收入
基金用途	199,467,008	9,666,550	209,133,558	支出
用人費用	190,481,018		190,481,018	人事支出
服務費用	7,036,644	1,376,602	8,413,246	業務支出
材料及用品費	519,193	-519,193		
租金、償債、利息及相關手續費	168,549	-168,549		
稅捐及規費(強制費)	420	-420		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	688,440	-688,440		
捐助、補助與獎助	431,744		431,744	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	141,000	3,744	3,744	財產損失
		9,803,806	9,803,806	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-11,283,801	-5,401,267	-16,685,068	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	19,339,935	183,656,186	202,996,121	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,056,134	178,254,919	186,311,053	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數4,265,283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. 服務費用/業務支出：調整數1,376,602元係〈材料及用品費〉519,193+〈租金、償債、利息及相關手續費〉168,549+〈稅捐及規費(強制費)〉420+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉688,440之調整數合計。
3. 財產損失：調整數3,744元係財產報廢。
4. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數141,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數9,803,806元係財產折舊。

主辦會計人員：鄭淑清



基金主持人：陳琳琳

