學校機關代號：00090

中華民國111年度

（111年1月1日至111年12月31日）

臺南市總決算

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）

臺南市立大橋國民中學編

臺南市地方教育發展基金111年度附屬單位決算

目　　次

甲、總說明……第 1-4 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111年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數166,130,000元，決算數187,831,063元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班46班，學生人數1,357人；特教班1班(資源班1班)、音樂班2班，學生人數33人。

111學年度上學期，實際招收普通班43班，學生人數1,245人；特教班1班(資源班1班)、音樂班3班，學生人數56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181,240,210元，較本年度法定預算數161,610,000元，增加19,630,210元，計增加12.15%，主要係因：用人費用不足以超支併決算之增撥經費所致。

(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5,531,387元，較本年度法定預算數3,410,000元，增加2,121,387元，計增加62.21%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、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1,059,466元，較本年度法定預算數1,110,000元，減少50,534元，計減少4.55%。

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189,383,211元，較法定預算數164,811,000元，增加24,572,211元，計增加14.91%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數51,774元，較法定預算數0元，增加51,774元。主要係因：午餐供應商餐食有異物及工程逾期罰款等。
2. 服務收入：決算數21,200元，較法定預算數16,000元，增加5,200元，計增加32.50%。主要係因：場地設施出借較預估多所致。
3. 財產處分收入：決算數15,810元，較法定預算數3,000元，增加12,810元，計增加427.00%。主要係因：變賣報廢財產依實際收入繳庫。
4. 租金收入：決算數24,000元，法定預算數24,000元，
5. 利息收入：決算數12,558元，較法定預算數4,000元，增加8,558元，計增加213.95%。

主要係因：各專戶利息收入超收所致。

6. 公庫撥款收入：決算數182,939,639元，較法定預算數164,741,000元，增加18,198,639元，計增加11.05%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、水電費、技藝教育課程等補助款所致。

7. 政府其他撥入收入：決算數6,283,397元，較法定預算數0元，增加6,283,397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34,833元，較法定預算數23,000元，增加11,833元，計增加51.45%。主要係因：資源回收收入依實際收入繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數187,831,063元，較法定預算數166,130,000元，增加21,701,063元，計增加13.06%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數181,240,210元，較法定預算數161,610,000元，增加19,630,210元，計增加12.15%。主要係因：用人費用不足以超支併決算之增撥經費所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數5,531,387元，較法定預算數3,410,000元，增加2,121,387元，計增加62.21%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、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超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數1,059,466元，較法定預算數1,110,000元，減少50,534元，計減少4.55%。主要係因：預算執行賸餘。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀1,319,000元，本年度決算賸餘數1,552,148元，賸餘原因：用人費用不足增撥經費賸餘，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入4,224,900元。

(二)投資活動之淨現金流出1,132,666元。

(三)籌資活動之淨現金流入58,808元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增3,151,042元。

期初現金及約當現金28,865,417元。

期末現金及約當現金32,016,459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	32,016,459	28,865,417	10.92
預付費用	516	0	-

土地改良物	2,173,172	258,880	739.45
房屋建築及設備	86,993,088	75,229,283	15.65
機械及設備	11,444,212	6,075,718	88.36
交通及運輸設備	1,065,584	941,733	13.15
雜項設備	3,623,765	3,828,931	-5.36
電腦軟體	426,669	250	170,567.60
暫付及待結轉帳項	94,440	21,240	344.63
代管資產	3,013,399,594	2,828,121,631	6.55
資產合計	3,151,237,499	2,943,343,083	7.06

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係111學年度調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等補助款，結轉下年度繼續使用。
2. 預付費用：主要增加係預付國中小輔導教師人力運用計畫(專任)不足額。
3. 土地改良物：主要增加係校園景觀圍籬工程。
4. 房屋建築及設備：主要增加係電力改善工程等。
5. 機械及設備：主要增加係冷氣機等設備。
6. 交通及運輸設備：主要增加係監視器系統等設備。
7. 電腦軟體：主要增加係國中會考60天版等軟體。
8. 暫付及待結轉帳項：主要增加係預付約僱營養師薪資等。

(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	11,403,270	10,138,828	12.47
應付費用	2,170,858	1,821,498	19.18
存入保證金	851,148	792,340	7.42
應付代管資產	3,013,399,594	2,828,121,631	6.55
負債合計	3,027,824,870	2,840,874,297	6.58

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係代辦經費補助下年度繼續執行。
2. 應付費用：主要增加係111學年度調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等補助款，結轉下年度繼續使用。

(三)淨資產為累積餘額123,412,629元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數181,240,210元，較預算數161,610,000元，增加19,630,210元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)計畫等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年6月30日府教會(二)字第1110835792號函、111年12月30日府教會(二)

字第1111674209號函核定，同意辦理超支併決算。

2. 一般行政管理計畫決算數5,531,387元，較預算數3,410,000元，增加2,121,387元，係辦理退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年6月30日府教會(二)字第1110835792號函、111年12月30日府教會(二)字第1111674209號函核定，同意辦理超支併決算。

(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—臺南市立大橋國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
4 基金來源	164,811,000	100.00	189,383,211	100.00	24,572,211	14.91	183,668,273	100.00
41 徵收及依法分配收入			51,774	0.03	51,774	0.00	1,000	0.00
415違規罰款收入			51,774	0.03	51,774	0.00	1,000	0.00
43 勞務收入	16,000	0.01	21,200	0.01	5,200	32.50	10,200	0.01
431服務收入	16,000	0.01	21,200	0.01	5,200	32.50	10,200	0.01
45 財產收入	31,000	0.02	52,368	0.03	21,368	68.93	83,386	0.05
451財產處分收入	3,000	0.00	15,810	0.01	12,810	427.00	55,600	0.03
452租金收入	24,000	0.01	24,000	0.01			24,000	0.01
454利息收入	4,000	0.00	12,558	0.01	8,558	213.95	3,786	0.00
46 政府撥入收入	164,741,000	99.96	189,223,036	99.92	24,482,036	14.86	183,528,134	99.92
462公庫撥款收入	164,741,000	99.96	182,939,639	96.60	18,198,639	11.05	176,370,929	96.03
46Y政府其他撥入收入			6,283,397	3.32	6,283,397	0.00	7,157,205	3.90
4Y 其他收入	23,000	0.01	34,833	0.02	11,833	51.45	45,553	0.02
4YY雜項收入	23,000	0.01	34,833	0.02	11,833	51.45	45,553	0.02
5 基金用途	166,130,000	100.80	187,831,063	99.18	21,701,063	13.06	176,347,562	96.01
53 國民教育計畫	161,610,000	98.06	181,240,210	95.70	19,630,210	12.15	170,864,015	93.03
5L 一般行政管理計畫	3,410,000	2.07	5,531,387	2.92	2,121,387	62.21	4,946,990	2.69
5M 建築及設備計畫	1,110,000	0.67	1,059,466	0.56	-50,534	-4.55	536,557	0.29
購建固定資產	1,110,000	0.67	1,059,466	0.56	-50,534	-4.55	536,557	0.29
本期賸餘（短絀）	-1,319,000		1,552,148		2,871,148	-217.68	7,320,711	
期初基金餘額	7,950,000		16,133,991		8,183,991	102.94	8,813,280	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,631,000		17,686,139		11,055,139	166.72	16,133,991	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市立大橋國民中學

基金來源明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
4 基金來源	164,811,000	189,383,211	24,572,211	14.91	
41 徵收及依法分配收入		51,774	51,774	0.00	
415違規罰款收入		51,774	51,774	0.00	係午餐供應商餐食有異物及校園圍籬工程逾期均依契約罰款繳庫。
43 勞務收入	16,000	21,200	5,200	32.50	
431服務收入	16,000	21,200	5,200	32.50	係場地設施出借較預估多，依實際情形核實辦理。
45 財產收入	31,000	52,368	21,368	68.93	
451財產處分收入	3,000	15,810	12,810	427.00	係變賣報廢財產，依實際情形核實辦理。
452租金收入	24,000	24,000		0.00	
454利息收入	4,000	12,558	8,558	213.95	係各專戶利息收入超收，依實際情形核實辦理繳庫。
46 政府撥入收入	164,741,000	189,223,036	24,482,036	14.86	
462公庫撥款收入	164,741,000	182,939,639	18,198,639	11.05	係技藝教育課程等以超支併決算辦理。
46Y政府其他撥入收入		6,283,397	6,283,397	0.00	係調整教師授課節數及導師費(中教)等以超支併決算辦理。
4Y 其他收入	23,000	34,833	11,833	51.45	
4YY雜項收入	23,000	34,833	11,833	51.45	係資源回收收入，依實際情形核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大橋國民中學

基金用途明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5 基金用途	166,130,000	187,831,063	21,701,063	13.06	
53 國民教育計畫	161,610,000	181,240,210	19,630,210	12.15	53國民教育計畫增加原因：係用人費用不足以超支併決算之增撥經費所致
531 國民中學教育	161,610,000	181,240,210	19,630,210	12.15	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		3,664,236	3,664,236		
1 用人費用		3,664,236	3,664,236		
11 正式員額薪資		518,000	518,000		
113 職員薪金		518,000	518,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		2,665,463	2,665,463		
124 兼職人員酬金		2,665,463	2,665,463		
16 退休及卹償金		129,456	129,456		
161 職員退休及離職金		129,456	129,456		
18 福利費		351,317	351,317		
181 分擔員工保險費		351,317	351,317		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		3,521,705	3,521,705		
1 用人費用		3,521,705	3,521,705		
11 正式員額薪資		2,523,799	2,523,799		
113 職員薪金		2,523,799	2,523,799		
15 獎金		513,750	513,750		
151 考績獎金		212,520	212,520		
152 年終獎金		301,230	301,230		
16 退休及卹償金		263,801	263,801		
161 職員退休及離職金		263,801	263,801		
18 福利費		220,355	220,355		
181 分擔員工保險費		220,355	220,355		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		2,140,118	2,140,118		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		2,140,118	2,140,118		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,140,118	2,140,118		
743 獎勵費用		2,140,118	2,140,118		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		91,001	91,001		
1 用人費用		91,001	91,001		
11 正式員額薪資		11,000	11,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大橋國民中學

基金用途明細表

中 華 民 國 111年 度

單位：新臺幣元

科　目	法定預算數	決算數	比較增減		備　　註
			金額	%	
113 職員薪金		11,000	11,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		78,944	78,944		
124 兼職人員酬金		78,944	78,944		
18 福利費		1,057	1,057		
181 分擔員工保險費		1,057	1,057		
53120000 各校經常門分支計畫	161,610,000	169,333,280	7,723,280	4.78	
1 用人費用	154,963,000	163,498,266	8,535,266	5.51	
11 正式員額薪資	106,639,000	111,978,743	5,339,743	5.01	
113 職員薪金	106,639,000	111,978,743	5,339,743	5.01	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：係因用人費用不足以超支併決算之增撥經費所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	2,844,000	2,516,893	-327,107	-11.50	
121 聘用人員薪金	492,000	659,904	167,904	34.13	
124 兼職人員酬金	2,352,000	1,856,989	-495,011	-21.05	
13 超時工作報酬	737,000	831,640	94,640	12.84	
131 加班費	737,000	831,640	94,640	12.84	
15 獎金	23,239,000	25,248,700	2,009,700	8.65	
151 考績獎金	10,639,000	11,799,120	1,160,120	10.90	
152 年終獎金	12,600,000	13,449,580	849,580	6.74	
16 退休及撫償金	11,373,000	11,676,015	303,015	2.66	
161 職員退休及離職金	11,373,000	11,676,015	303,015	2.66	
18 福利費	10,131,000	11,246,275	1,115,275	11.01	
181 分擔員工保險費	9,516,000	10,675,475	1,159,475	12.18	
183 傷病醫藥費		16,000	16,000		
18Y 其他福利費	615,000	554,800	-60,200	-9.79	
2 服務費用	5,360,000	4,885,146	-474,854	-8.86	
21 水電費	659,000	659,860	860	0.13	
212 工作場所電費	509,000	528,806	19,806	3.89	
214 工作場所水費	150,000	130,194	-19,806	-13.20	
216 氣體費		860	860		
22 郵電費	264,000	162,923	-101,077	-38.29	
221 郵費	42,000	30,373	-11,627	-27.68	
222 電話費	192,000	132,550	-59,450	-30.96	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	159,000	98,262	-60,738	-38.20	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大橋國民中學

基金用途明細表

中 華 民 國 111年 度

單位：新臺幣元

科　目	法定預算數	決算數	比較增減		備　　註
			金額	%	
231 國內旅費	159,000	98,262	-60,738	-38.20	
24 印刷裝訂與廣告費	172,000	153,602	-18,398	-10.70	
241 印刷及裝訂費	172,000	153,602	-18,398	-10.70	
25 修理保養及保固費	1,146,000	882,784	-263,216	-22.97	
251 土地改良物修護費	20,000	62,000	42,000	210.00	
252 一般房屋修護費	523,000	398,915	-124,085	-23.73	
254 其他建築修護費	100,000	61,700	-38,300	-38.30	
255 機械及設備修護費	173,000	145,072	-27,928	-16.14	
256 交通及運輸設備修護費	30,000	95,028	65,028	216.76	
257 雜項設備修護費	300,000	120,069	-179,931	-59.98	
26 保險費	10,000	544	-9,456	-94.56	
26Y 其他保險費	10,000	544	-9,456	-94.56	
27 一般服務費	2,692,000	2,631,612	-60,388	-2.24	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		60	60		
277 代理(辦)費	139,000	126,150	-12,850	-9.24	
279 外包費	415,000	473,960	58,960	14.21	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數381,000元(不含機械保全34,000元)，決算數437,960元(不含機械保全36,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校舍水電維修等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	2,034,000	1,956,582	-77,418	-3.81	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2,034,000元，決算數1,956,582元，內容：臨時僱工2人、進用身心障礙人士4名。
27F 體育活動費	104,000	74,860	-29,140	-28.02	
28 專業服務費	160,000	197,559	37,559	23.47	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	89,000	128,586	39,586	44.48	
287 委託檢驗 (定) 試驗認證費	50,000	59,473	9,473	18.95	
28A 電腦軟體服務費	7,000	9,500	2,500	35.71	
28Y 其他專業服務費	14,000		-14,000	-100.00	
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	929,000	603,504	-325,496	-35.04	
31 使用材料費		6,200	6,200		
312 燃料		6,200	6,200		

臺南市地方教育發展基金－臺南市立大橋國民中學

基金用途明細表

中 華 民 國 111年 度

單位：新臺幣元

科　目	法定預算數	決算數	比較增減		備　　註
			金額	%	
32 用品消耗	929,000	597,304	-331,696	-35.70	
321 辦公（事務）用品	432,000	396,732	-35,268	-8.16	
322 報章雜誌	29,000	15,660	-13,340	-46.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	125,000	96,873	-28,127	-22.50	
324 化學藥劑與實驗用品	64,000		-64,000	-100.00	
326 食品	41,000	15,360	-25,640	-62.54	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	75,000	57,679	-17,321	-23.09	
32Y 其他用品消耗	163,000	15,000	-148,000	-90.80	
4 租金、償債、利息及相關手續費	169,000	107,910	-61,090	-36.15	
43 機器租金	56,000	10,000	-46,000	-82.14	
432 機械及設備租金	56,000	10,000	-46,000	-82.14	
44 交通及運輸設備租金	68,000	70,410	2,410	3.54	
442 車租	68,000	70,410	2,410	3.54	
45 雜項設備租金	45,000	27,500	-17,500	-38.89	
451 雜項設備租金	45,000	27,500	-17,500	-38.89	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	189,000	238,454	49,454	26.17	
71 會費	7,000	4,120	-2,880	-41.14	
712 學術團體會費	5,000	2,120	-2,880	-57.60	
713 職業團體會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	66,000	31,100	-34,900	-52.88	
726 獎助學員生給與	66,000	31,100	-34,900	-52.88	
75 競賽及交流活動費	116,000	203,234	87,234	75.20	
751 技能競賽	116,000	203,234	87,234	75.20	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		969,397	969,397		
2 服務費用		951,537	951,537		
27 一般服務費		828,107	828,107		
277 代理(辦)費		828,107	828,107		
28 專業服務費		123,430	123,430		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		123,430	123,430		
3 材料及用品費		17,860	17,860		
32 用品消耗		17,860	17,860		
321 辦公（事務）用品		17,860	17,860		

臺南市地方教育發展基金－臺南市立大橋國民中學

基金用途明細表

中 華 民 國 111年 度

單位：新臺幣元

科　目	法定預算數	決算數	比較增減		備　　註
			金額	%	
53121502 特教學生助理人員		429,286	429,286		
2 服務費用		429,286	429,286		
27 一般服務費		429,286	429,286		
27D 計時與計件人員酬金		429,286	429,286		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429,286元，內容：特教學生助理人員2名。
53121901 學校水電費		550,293	550,293		
2 服務費用		550,293	550,293		
21 水電費		550,293	550,293		
212 工作場所電費		504,480	504,480		
214 工作場所水費		45,813	45,813		
53121902 校園安全及維護人力服務經費		20,868	20,868		
2 服務費用		20,868	20,868		
27 一般服務費		20,868	20,868		
279 外包費		20,868	20,868		服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元，決算數20,868元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
53121903 學校水電費-冷氣		412,026	412,026		
2 服務費用		412,026	412,026		
21 水電費		412,026	412,026		
212 工作場所電費		412,026	412,026		
53121904 勞力替代經費差額		108,000	108,000		
2 服務費用		108,000	108,000		
27 一般服務費		108,000	108,000		
27D 計時與計件人員酬金		108,000	108,000		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108,000元，內容：勞力替代經費差額。
5L 一般行政管理計畫	3,410,000	5,531,387	2,121,387	62.21	5L一般行政管理計畫增加原因：係統籌支撥經費
5L1 行政管理及推展	3,410,000	5,531,387	2,121,387	62.21	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,410,000	3,868,499	458,499	13.45	
1 用人費用	3,404,000	3,862,499	458,499	13.47	
16 退休及卹償金	3,404,000	3,862,499	458,499	13.47	
161 職員退休及離職金	3,404,000	3,862,499	458,499	13.47	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大橋國民中學

基金用途明細表

中 華 民 國 111年 度

單位：新臺幣元

科　目	法定預算數	決算數	比較增減		備　　註
			金額	%	
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		1,662,888	1,662,888		
1 用人費用		1,662,888	1,662,888		
18 福利費		1,662,888	1,662,888		
181 分擔員工保險費		33,284	33,284		
18Y 其他福利費		1,629,604	1,629,604		
5M 建築及設備計畫	1,110,000	1,059,466	-50,534	-4.55	
5M2 營建及修建工程	796,000	746,430	-49,570	-6.23	
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	796,000	746,430	-49,570	-6.23	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	796,000	746,430	-49,570	-6.23	
51 購建固定資產	796,000	746,430	-49,570	-6.23	
513 擴充改良房屋建築及設備	796,000	746,430	-49,570	-6.23	
5M3 交通及運輸設備	100,000	100,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	100,000	100,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	100,000	100,000			
51 購建固定資產	100,000	100,000			
515 購置交通及運輸設備	100,000	100,000			
5M4 其他設備	214,000	213,036	-964	-0.45	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	214,000	213,036	-964	-0.45	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	214,000	213,036	-964	-0.45	
51 購建固定資產	214,000	213,036	-964	-0.45	
514 購置機械及設備	84,000	84,000			
516 購置雜項設備	130,000	129,036	-964	-0.74	

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	113,315,283	26,980,488	1,110,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,326,512	3,067,632	
房屋及建築	83,125,165	7,895,882	796,000
機械及設備	14,852,637	8,776,919	84,000
交通及運輸設備	2,042,500	1,100,767	100,000
雜項設備	9,968,219	6,139,288	130,000
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	250		
發展中之無形資產			
其他			

註：主要增減原因說明如下：

1.土地改良物增加原因：校園景觀圍籬工程。
2.房屋建築及設備增加原因：電力改善工程等。
3.機械及設備增加原因：冷氣機等；減少原因：個人電腦等財產報廢。
4.交通及運輸設備增加原因：監視器等設備等；減少原因：擴音器等財產報廢。
5.雜項設備增加原因：太陽能照明燈等設備；減少原因：長號等財產報廢。
6.電腦軟體增加原因：國中會考60天版等軟體；減少原因：攤銷。

—臺南市立大橋國民中學

產明細表

111 年度

單位:新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
24,701,729		830,462	4,479,572	105,726,490
1,959,424			45,132	2,173,172
13,575,795			1,811,990	86,993,088
7,630,543		211,265	2,050,784	11,444,212
271,850		30,242	117,757	1,065,584
816,149		567,406	453,909	3,623,765
447,968		21,549		426,669

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：

—臺南市立大橋國民中學

明細表

111 年度

單位:新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大橋國民中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	可用預算數					決算數	比較增減數	本年度保留數
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築		796,000			796,000	746,430	-49,570	
房屋及建築		796,000			796,000	746,430	-49,570	
購建中固定資產								
機械及設備		84,000			84,000	84,000		
機械及設備		84,000			84,000	84,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000			100,000	100,000		
交通及運輸設備		100,000			100,000	100,000		
購建中固定資產								
雜項設備		130,000			130,000	129,036	-964	
雜項設備		130,000			130,000	129,036	-964	
購建中固定資產								
合計		1,110,000			1,110,000	1,059,466	-50,534	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大橋國民中學

員工人數彙計表

中華民國 111 年度

單位：人

項　　目	預算數	決算數	比較增減	備　　註
專任人員	130	127	-3	
職員	129	126	-3	教師114人，公務人員12人。
聘用人員	1	1	0	
合　　計	130	127	-3	

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：特教學生助理人員2名、臨時僱工2名、進用身心障礙人士4名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校舍水電維修等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金－臺南市立大橋國民中學

用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 111年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數											
	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	106,639,000	492,000	737,000		23,239,000	11,373,000		10,131,000		152,611,000	2,352,000	154,963,000
正式人員	106,639,000		737,000		23,172,000	11,344,000		10,051,000		151,943,000		151,943,000
聘僱人員		492,000			67,000	29,000		80,000		668,000		668,000
兼任人員											2,352,000	2,352,000
一般行政管理計畫						3,404,000				3,404,000		3,404,000
正式人員												
其他人員						3,404,000				3,404,000		3,404,000
合 計	106,639,000	492,000	737,000		23,239,000	14,777,000		10,131,000		156,015,000	2,352,000	158,367,000

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2,034,000元，決算數2,493,868元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全34,000元)，決算數458,828元(不含機械保全36,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數10,639,000元，決算數12,011,640元，內容：教職員考績獎金決算人數112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12,600,000元，決算數13,750,810元，內容：教職員年終獎金決算人數134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—臺南市立大橋國民中學

用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 111年 度

單位：新臺幣元

決					算				數		
正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
115,031,542	659,904	831,640		25,762,450	12,069,272		11,819,004		166,173,812	4,601,396	170,775,208
115,031,542		831,640		25,701,098	11,855,675		11,253,186		164,673,141		164,673,141
	659,904			61,352	37,590		90,860		849,706		849,706
					176,007		474,958		650,965	4,601,396	5,252,361
					3,862,499		1,662,888		5,525,387		5,525,387
							1,662,888		1,662,888		1,662,888
					3,862,499				3,862,499		3,862,499
115,031,542	659,904	831,640		25,762,450	15,931,771		13,481,892		171,699,199	4,601,396	176,300,595

臺南市地方教育發展基金－臺南市立大橋國民中學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111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—臺南市立大橋國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 111年 度　　貨幣單位：新臺幣元

項　目	數量單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總　計			166,130,000		187,831,063			21,701,063	13.06	
國民教育計畫			161,610,000		181,240,210			19,630,210	12.15	係為用人費用不足超併增撥經費。
一般行政管理計畫			3,410,000		5,531,387			2,121,387	62.21	係為統籌支撥經費
建築及設備計畫			1,110,000		1,059,466			-50,534	-4.55	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大橋國民中學

各項費用彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	158,367,000	176,300,595	17,933,595	11.32
11 正式員額薪資	106,639,000	115,031,542	8,392,542	7.87
12 聘僱及兼職人員薪資	2,844,000	5,261,300	2,417,300	85.00
13 超時工作報酬	737,000	831,640	94,640	12.84
15 獎金	23,239,000	25,762,450	2,523,450	10.86
16 退休及卹償金	14,777,000	15,931,771	1,154,771	7.81
18 福利費	10,131,000	13,481,892	3,350,892	33.08
2 服務費用	5,360,000	7,357,156	1,997,156	37.26
21 水電費	659,000	1,622,179	963,179	146.16
22 郵電費	264,000	162,923	-101,077	-38.29
23 旅運費	159,000	98,262	-60,738	-38.20
24 印刷裝訂與廣告費	172,000	153,602	-18,398	-10.70
25 修理保養及保固費	1,146,000	882,784	-263,216	-22.97
26 保險費	10,000	544	-9,456	-94.56
27 一般服務費	2,692,000	4,017,873	1,325,873	49.25
28 專業服務費	160,000	320,989	160,989	100.62
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	929,000	621,364	-307,636	-33.11
31 使用材料費	0	6,200	6,200	0.00
32 用品消耗	929,000	615,164	-313,836	-33.78
4 租金、償債、利息及相關手續費	169,000	107,910	-61,090	-36.15
43 機器租金	56,000	10,000	-46,000	-82.14
44 交通及運輸設備租金	68,000	70,410	2,410	3.54
45 雜項設備租金	45,000	27,500	-17,500	-38.89
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,110,000	1,059,466	-50,534	-4.55
51 購建固定資產	1,110,000	1,059,466	-50,534	-4.55
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	195,000	2,384,572	2,189,572	1,122.86
71 會費	7,000	4,120	-2,880	-41.14
72 捐助、補助與獎助	66,000	31,100	-34,900	-52.88
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	2,146,118	2,140,118	5,668.63
75 競賽及交流活動費	116,000	203,234	87,234	75.20
合　　計	166,130,000	187,831,063	21,701,063	13.06

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大橋國民中學

管制性項目及統計所需項目比較表

中 華 民 國 111年 度

單位：新臺幣元

科　　目	預算數	決算數	比較增減		備　　註
			金額	%	
管制性項目	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	2,123,000	2,745,884	622,884	29.34	
27D 計時與計件人員酬金	2,034,000	2,493,868	459,868	22.61	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	89,000	252,016	163,016	183.16	

臺南市地方教育發展基金

平衡

中華民國111

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	3,151,237,499	100.00	2,943,343,083	100.00	207,894,416	7.06
流動資產	32,016,975	1.02	28,865,417	0.98	3,151,558	10.92
現金	32,016,459	1.02	28,865,417	0.98	3,151,042	10.92
銀行存款	32,016,459	1.02	28,865,417	0.98	3,151,042	10.92
預付款項	516	0.00	0	0.00	516	0.00
預付費用	516	0.00	0	0.00	516	0.00
固定資產	105,299,821	3.34	86,334,545	2.93	18,965,276	21.97
土地改良物	2,173,172	0.07	258,880	0.01	1,914,292	739.45
土地改良物	5,285,936	0.17	3,326,512	0.11	1,959,424	58.90
累計折舊-土地改良物	-3,112,764	-0.10	-3,067,632	-0.10	-45,132	1.47
房屋建築及設備	86,993,088	2.76	75,229,283	2.56	11,763,805	15.64
房屋建築及設備	96,700,960	3.07	83,125,165	2.82	13,575,795	16.33
累計折舊-房屋建築及設備	-9,707,872	-0.31	-7,895,882	-0.27	-1,811,990	22.95
機械及設備	11,444,212	0.36	6,075,718	0.21	5,368,494	88.36
機械及設備	22,271,915	0.71	14,852,637	0.50	7,419,278	49.95
累計折舊-機械及設備	-10,827,703	-0.34	-8,776,919	-0.30	-2,050,784	23.37
交通及運輸設備	1,065,584	0.03	941,733	0.03	123,851	13.15
交通及運輸設備	2,284,108	0.07	2,042,500	0.07	241,608	11.83
累計折舊-交通及運輸設備	-1,218,524	-0.04	-1,100,767	-0.04	-117,757	10.70
雜項設備	3,623,765	0.11	3,828,931	0.13	-205,166	-5.36
雜項設備	10,216,962	0.32	9,968,219	0.34	248,743	2.50
累計折舊-雜項設備	-6,593,197	-0.21	-6,139,288	-0.21	-453,909	7.39
無形資產	426,669	0.01	250	0.00	426,419	170,567.60
無形資產	426,669	0.01	250	0.00	426,419	170,567.60
電腦軟體	426,669	0.01	250	0.00	426,419	170,567.60
其他資產	3,013,494,034	95.63	2,828,142,871	96.09	185,351,163	6.55
什項資產	3,013,494,034	95.63	2,828,142,871	96.09	185,351,163	6.55
暫付及待結轉帳項	94,440	0.00	21,240	0.00	73,200	344.63
代管資產	3,013,399,594	95.63	2,828,121,631	96.09	185,277,963	6.55
合計	3,151,237,499	100.00	2,943,343,083	100.00	207,894,416	7.06

信託代理與保證資產 1,139,700

保證品 1,139,700

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。

一臺南市立大橋國民中學
表
年12月31日

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	3,027,824,870	96.08	2,840,874,297	96.52	186,950,573	6.58
流動負債	13,574,128	0.43	11,960,326	0.41	1,613,802	13.49
應付款項	13,574,128	0.43	11,960,326	0.41	1,613,802	13.49
應付代收款	11,403,270	0.36	10,138,828	0.34	1,264,442	12.47
應付費用	2,170,858	0.07	1,821,498	0.06	349,360	19.18
其他負債	3,014,250,742	95.65	2,828,913,971	96.11	185,336,771	6.55
什項負債	3,014,250,742	95.65	2,828,913,971	96.11	185,336,771	6.55
存入保證金	851,148	0.03	792,340	0.03	58,808	7.42
應付代管資產	3,013,399,594	95.63	2,828,121,631	96.09	185,277,963	6.55
淨資產	123,412,629	3.92	102,468,786	3.48	20,943,843	20.44
淨資產	123,412,629	3.92	102,468,786	3.48	20,943,843	20.44
淨資產	123,412,629	3.92	102,468,786	3.48	20,943,843	20.44
累積餘額	123,412,629	3.92	102,468,786	3.48	20,943,843	20.44
合計	3,151,237,499	100.00	2,943,343,083	100.00	207,894,416	7.06

信託代理與保證負債 1,139,700
應付保證品 1,139,700

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—臺南市立大橋國民中學

收入支出表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	212,992,438	100.00	188,475,233	100.00	24,517,205	13.01
徵收及依法分配收入	51,774	0.02	1,000	0.00	50,774	5,077.40
違規罰款收入	51,774	0.02	1,000	0.00	50,774	5,077.40
勞務收入	21,200	0.01	10,200	0.01	11,000	107.84
服務收入	21,200	0.01	10,200	0.01	11,000	107.84
財產收益	23,387,545	10.98	4,874,152	2.59	18,513,393	379.83
財產孳息收入	36,558	0.02	27,786	0.01	8,772	31.57
廢舊物品售價收入	15,810	0.01	55,600	0.03	-39,790	-71.56
財產交易利益	20,500,403	9.62	904,420	0.48	19,595,983	2,166.69
其他財產收入	2,834,774	1.33	3,886,346	2.06	-1,051,572	-27.06
政府撥入收入	189,223,036	88.84	183,528,134	97.38	5,694,902	3.10
公庫撥款收入	182,939,639	85.89	176,370,929	93.58	6,568,710	3.72
政府其他撥入收入	6,283,397	2.95	7,157,205	3.80	-873,808	-12.21
其他收入	308,883	0.15	61,747	0.03	247,136	400.24
受贈收入	274,050	0.13	16,194	0.01	257,856	1,592.29
雜項收入	34,833	0.02	45,553	0.02	-10,720	-23.53
支出	192,048,595	90.17	180,559,336	95.80	11,489,259	6.36
人事支出	176,300,595	82.77	166,693,718	88.44	9,606,877	5.76
人事支出	176,300,595	82.77	166,693,718	88.44	9,606,877	5.76
業務支出	10,439,902	4.90	9,063,887	4.81	1,376,015	15.18
業務支出	10,439,902	4.90	9,063,887	4.81	1,376,015	15.18
獎補助支出	31,100	0.01	53,400	0.03	-22,300	-41.76
其他獎補捐助	31,100	0.01	53,400	0.03	-22,300	-41.76
財產損失	8,007	0.00	3,740	0.00	4,267	114.09
財產交易損失	8,007	0.00	3,740	0.00	4,267	114.09
折舊、折耗及攤銷	5,268,991	2.47	4,744,591	2.52	524,400	11.05
固定資產折舊	5,247,692	2.46	4,744,591	2.52	503,101	10.60
無形資產攤銷	21,299	0.01	0	0.00	21,299	0.00
本期賸餘（短絀）	20,943,843	9.83	7,915,897	4.20	13,027,946	164.58
期初淨資產	102,468,786	48.11	94,552,889	50.17	7,915,897	8.37
解繳公庫						
期末淨資產	123,412,629	57.94	102,468,786	54.37	20,943,843	20.44

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—臺南市立大橋國民中學

現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項　　目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	20,943,843
8002 調整非現金項目	-16,718,943
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,224,900
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	716,475
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,849,141
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,132,666
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,911,348
8404 減少短期債務及其他負債	-1,852,540
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	58,808
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,151,042
87 期初現金及約當現金	28,865,417
88 期末現金及約當現金	32,016,459

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-185,277,963元；增加應付代管資產+185,277,963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—臺南市立大橋國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國　111　年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	189,383,211	23,609,227	212,992,438	收入
徵收及依法分配收入	51,774		51,774	徵收及依法分配收入
勞務收入	21,200		21,200	勞務收入
財產收入	52,368	23,335,177	23,387,545	財產收益
政府撥入收入	189,223,036		189,223,036	政府撥入收入
其他收入	34,833	274,050	308,883	其他收入
基金用途	187,831,063	4,217,532	192,048,595	支出
用人費用	176,300,595		176,300,595	人事支出
服務費用	7,357,156	3,082,746	10,439,902	業務支出
材料及用品費	621,364	-621,364		
租金、償債、利息及相關手續費	107,910	-107,910		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,353,472	-2,353,472		
捐助、補助與獎助	31,100		31,100	獎補助支出
		8,007	8,007	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,059,466	-1,059,466		
		5,268,991	5,268,991	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,552,148	19,391,695	20,943,843	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	16,133,991	86,334,795	102,468,786	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	17,686,139	105,726,490	123,412,629	期末淨資產

註：註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數23,335,177元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、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274,050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3,082,746元係〈材料及用品費〉621,364元+〈租金、償債、利 息及相關手續費〉107,910元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與 交流活動費〉2,353,472元之調整數合計。
4. 財產損失：調整數8,007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1,059,466元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數5,268,991元係財產折舊及攤銷。

主辦會計人員：江亮曲 會計室主任江亮曲

基金主持人： 王宏寶 臺南市立大勝國民中學校長王宏寶