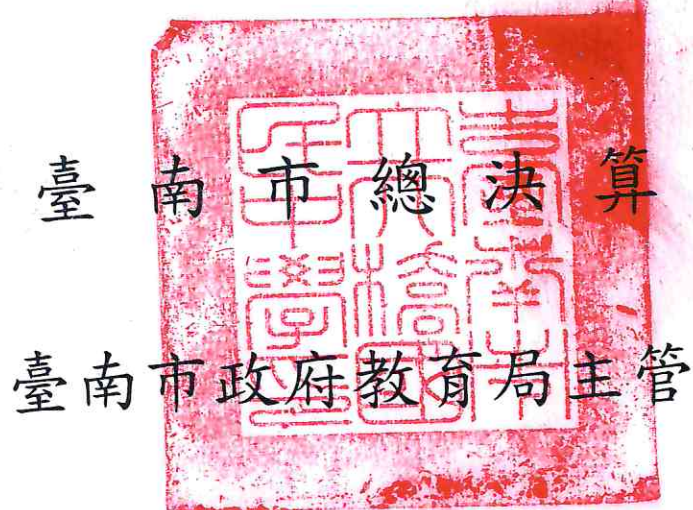


中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)



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)

臺南市立大橋國民中學編

臺南市地方教育發展基金113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	7-11	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			
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			
1、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113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176,763,000元，決算數190,421,027元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班40班，學生人數1,145人；特教班1(資源班1)、音樂班3班，學生人數57人。

113學年度上學期，實際招收普通班44班，學生人數1,166人；特教班1(資源班1)、音樂班3班，學生人數59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184,562,590元，較本年度法定預算數172,686,000元，增加11,876,590元，計增加6.88%。

(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5,494,899元，較本年度法定預算數3,713,000元，增加1,781,899元，計增加47.99%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數。

(三)建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質。本年度決算數363,538元，較本年度法定預算數364,000元，減少462元，計減少0.13%。

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190,794,457元，較法定預算數175,643,000元，增加15,151,457元，計增加8.63%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數171,098元，較法定預算數0元，增加171,098元。主要係因：老舊廁所整修工程等違約金繳庫。
2. 服務收入：決算數27,500元，較法定預算數13,000元，增加14,500元，計增加111.54%。主要係因：代理教師甄選報名費及場地使用費，核實辦理繳庫。
3. 財產處分收入：決算數43,270元，較法定預算數2,000元，增加41,270元，計增加2,063.50%。主要係因：財產處分收入，核實辦理繳庫。
4. 租金收入：決算數662,312元，較法定預算數424,000元，增加238,312元，計增加56.21%。主要係因：太陽能光電租金收入，核實辦理繳庫。
5. 利息收入：決算數46,852元，較法定預算數4,000元，增加42,852元，計增加

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

1,071.30%。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183,986,895元，較法定預算數175,175,000元，增加8,811,895元，計增加5.03%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、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5,813,562元，較法定預算數0元，增加5,813,562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42,968元，較法定預算數25,000元，增加17,968元，計增加71.87%。主要係因：收資源回收等收入繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數190,421,027元，較法定預算數176,763,000元，增加13,658,027元，計增加7.73%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數184,562,590元，較法定預算數172,686,000元，增加11,876,590元，增加6.88%。

2. 一般行政管理計畫：決算數5,494,899元，較法定預算數3,713,000元，增加1,781,899元，計增加47.99%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數363,538元，較法定預算數364,000元，減少462元，計減0.13%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀1,120,000元，本年度決算賸餘數373,430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113,602元。

(二)投資活動之淨現金流出678,407元。

(三)籌資活動之淨現金流入15,196元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減549,609元。

期初現金及約當現金19,110,121元。

期末現金及約當現金18,560,512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	18,560,512	19,110,121	-2.88
其他應收款	167,098	0	-
預付費用	562,447	4,000	13,961.18
土地改良物	3,981,374	3,247,876	22.58
房屋建築及設備	83,859,165	85,237,042	-1.62

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

機械及設備	12,820,949	13,384,450	-4.21
交通及運輸設備	889,926	958,673	-7.17
雜項設備	3,696,923	3,570,588	3.54
電腦軟體	113,930	277,033	-58.87
暫付及待結轉帳項	373,861	58,992	533.75
代管資產	3,196,278,535	3,146,545,636	1.58
應付代管資產	-3,196,278,535	-3,146,545,636	1.58
資產合計	125,026,185	125,848,775	-0.65

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 其他應收款：主要增加係應收老舊廁所整修工程逾期罰款。
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)計畫經費。
3. 土地改良物：主要增加係人行高壓磚步道鋪面改善工程。
4. 電腦軟體：主要減少係軟體攤銷。
5. 暫付及待結轉帳項：主要增加係充實輔導媒體計畫等經費暫付款。
6. 代管資產：主要增加係113年校地房屋基地現值地價調整。
7. 應付代管資產：主要增加係113年校地房屋基地現值地價調整。

(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	12,305,132	11,700,725	5.17
應付費用	1,159,246	1,661,474	-30.23
存入保證金	1,064,743	1,049,547	1.45
負債合計	14,529,121	14,411,746	0.81

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要係減少提列不休假加班費之應付費用。

(三)淨資產為累積餘額110,497,064元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數184,562,590元，較預算數172,686,000元，增加11,876,590元，係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)計畫等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年6月28日府教會(二)字第1130901900號函、113年12月31日府教會(二)字第1132629616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5,494,899元，較預算數3,713,000元，增加1,781,899元，係婚喪及生育補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算計畫等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年6月28日府教會(二)字第1130901900號函、113年12月31日府教會(二)字第1132629616號函核定，同意辦理超支併決算。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

(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 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	175,643,000	100.00	190,794,457	100.00	15,151,457	8.63	174,692,800	100.00
41 徵收及依法分配收入			171,098	0.09	171,098	0.00	3,644	0.00
415 違規罰款收入			171,098	0.09	171,098		3,644	0.00
43 勞務收入	13,000	0.01	27,500	0.01	14,500	111.54	12,200	0.01
431 服務收入	13,000	0.01	27,500	0.01	14,500	111.54	12,200	0.01
45 財產收入	430,000	0.24	752,434	0.39	322,434	74.98	562,168	0.32
451 財產處分收入	2,000	0.00	43,270	0.02	41,270	2,063.50	23,060	0.01
452 租金收入	424,000	0.24	662,312	0.35	238,312	56.21	501,471	0.29
454 利息收入	4,000	0.00	46,852	0.02	42,852	1,071.30	37,637	0.02
46 政府撥入收入	175,175,000	99.73	189,800,457	99.48	14,625,457	8.35	174,089,083	99.65
462 公庫撥款收入	175,175,000	99.73	183,986,895	96.43	8,811,895	5.03	168,230,072	96.30
46Y 政府其他撥入收入			5,813,562	3.05	5,813,562		5,859,011	3.35
4Y 其他收入	25,000	0.01	42,968	0.02	17,968	71.87	25,705	0.01
4YY 雜項收入	25,000	0.01	42,968	0.02	17,968	71.87	25,705	0.01
5 基金用途	176,763,000	100.64	190,421,027	99.80	13,658,027	7.73	187,617,572	107.40
53 國民教育計畫	172,686,000	98.32	184,562,590	96.73	11,876,590	6.88	181,280,081	103.77
5L 一般行政管理計畫	3,713,000	2.11	5,494,899	2.88	1,781,899	47.99	5,986,619	3.43
5M 建築及設備計畫	364,000	0.21	363,538	0.19	-462	-0.13	350,872	0.20
購建固定資產	364,000	0.21	363,538	0.19	-462	-0.13	350,872	0.20
本期賸餘 (短絀)	-1,120,000		373,430		1,493,430	-133.34	-12,924,772	
期初基金餘額	16,828,000		4,761,367		-12,066,633	-71.71	17,686,139	
解繳公庫								
期末基金餘額	15,708,000		5,134,797		-10,573,203	-67.31	4,761,367	

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 113 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	175,643,000	190,794,457	15,151,457	8.63	
41 徵收及依法分配收入		171,098	171,098	0.00	
415 違規罰款收入		171,098	171,098	0.00	係老舊廁所整修工程等違約金罰款繳庫。
43 勞務收入	13,000	27,500	14,500	111.54	
431 服務收入	13,000	27,500	14,500	111.54	係代理教師考試報名費收入及場地使用費，依實際情形核實辦理繳庫。
45 財產收入	430,000	752,434	322,434	74.98	
451 財產處分收入	2,000	43,270	41,270	2,063.50	係變賣報廢財產，依實際情形核實辦理繳庫。
452 租金收入	424,000	662,312	238,312	56.21	係太陽能光電租金收入等，依實際情形核實辦理繳庫。
454 利息收入	4,000	46,852	42,852	1,071.30	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	175,175,000	189,800,457	14,625,457	8.35	
462 公庫撥款收入	175,175,000	183,986,895	8,811,895	5.03	係超收技藝教育課程計畫等超併案。
46Y 政府其他撥入收入		5,813,562	5,813,562	0.00	係超收國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超併案。
4Y 其他收入	25,000	42,968	17,968	71.87	
4YY 雜項收入	25,000	42,968	17,968	71.87	係資源回收收入等，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 113 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	176,763,000	190,421,027	13,658,027	7.73	
53 國民教育計畫	172,686,000	184,562,590	11,876,590	6.88	
531 國民中學教育	172,686,000	184,562,590	11,876,590	6.88	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		3,405,422	3,405,422		
1 用人費用		3,405,422	3,405,422		
11 正式員額薪資		478,000	478,000		
113 職員薪金		478,000	478,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		2,447,381	2,447,381		
124 兼職人員酬金		2,447,381	2,447,381		
16 退休及卹償金		134,862	134,862		
161 職員退休及離職金		134,862	134,862		
18 福利費		345,179	345,179		
181 分擔員工保險費		345,179	345,179		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		3,281,506	3,281,506		
1 用人費用		3,281,506	3,281,506		
11 正式員額薪資		2,263,650	2,263,650		
113 職員薪金		2,263,650	2,263,650		
15 獎金		560,035	560,035		
151 考績獎金		235,900	235,900		
152 年終獎金		324,135	324,135		
16 退休及卹償金		259,898	259,898		
161 職員退休及離職金		259,898	259,898		
18 福利費		197,923	197,923		
181 分擔員工保險費		197,923	197,923		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		71,830	71,830		
1 用人費用		71,830	71,830		
11 正式員額薪資		9,000	9,000		
113 職員薪金		9,000	9,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		61,838	61,838		
124 兼職人員酬金		61,838	61,838		
18 福利費		992	992		
181 分擔員工保險費		992	992		
53120000 各校經常門分支計畫	172,686,000	175,722,832	3,036,832	1.76	
1 用人費用	164,765,000	168,474,127	3,709,127	2.25	

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 113 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	%	
11 正式員額薪資	110,287,000	114,457,575	4,170,575	3.78	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。
113 職員薪金	110,287,000	114,457,575	4,170,575	3.78	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,513,000	1,849,158	-1,663,842	-47.36	
121 聘用人員薪金	685,000	738,720	53,720	7.84	
122 約僱職員薪金		32,760	32,760		
124 兼職人員酬金	2,828,000	1,077,678	-1,750,322	-61.89	
13 加（夜）班費	919,000	902,388	-16,612	-1.81	
134 未休假加班費	919,000	902,388	-16,612	-1.81	
15 獎金	27,031,000	26,721,535	-309,465	-1.14	
151 考績獎金	13,167,000	12,940,105	-226,895	-1.72	
152 年終獎金	13,864,000	13,781,430	-82,570	-0.60	
16 退休及卹償金	12,736,000	12,876,469	140,469	1.10	
161 職員退休及離職金	12,736,000	12,876,469	140,469	1.10	
18 福利費	10,279,000	11,667,002	1,388,002	13.50	
181 分擔員工保險費	9,672,000	10,959,302	1,287,302	13.31	
183 傷病醫藥費	46,000	43,000	-3,000	-6.52	
18Y 其他福利費	561,000	664,700	103,700	18.48	
2 服務費用	6,585,000	6,070,747	-514,253	-7.81	
21 水電費	1,163,000	1,131,376	-31,624	-2.72	
212 工作場所電費	1,013,000	1,001,678	-11,322	-1.12	
214 工作場所水費	150,000	127,898	-22,102	-14.73	
216 氣體費		1,800	1,800		
22 郵電費	264,000	152,809	-111,191	-42.12	
221 郵費	42,000	49,290	7,290	17.36	
222 電話費	192,000	103,519	-88,481	-46.08	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	159,000	90,661	-68,339	-42.98	
231 國內旅費	159,000	61,261	-97,739	-61.47	
236 裝卸費		29,400	29,400		
24 印刷裝訂與廣告費	145,000	141,623	-3,377	-2.33	
241 印刷及裝訂費	145,000	141,623	-3,377	-2.33	
25 修理保養及保固費	1,448,000	1,410,548	-37,452	-2.59	
251 土地改良物修護費	140,000	135,750	-4,250	-3.04	
252 一般房屋修護費	576,000	472,468	-103,532	-17.97	

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 113 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	%	
254 其他建築修護費	50,000	190,103	140,103	280.21	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數424,000元(不含機械保全34,000元)，決算數358,755元(不含機械保全36,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
255 機械及設備修護費	173,000	149,410	-23,590	-13.64	
256 交通及運輸設備修護費	30,000	141,050	111,050	370.17	
257 雜項設備修護費	479,000	321,767	-157,233	-32.83	
27 一般服務費	3,151,000	2,942,430	-208,570	-6.62	
277 代理(辦)費	161,000	153,848	-7,152	-4.44	
279 外包費	458,000	394,755	-63,245	-13.81	
27D 計時與計件人員酬金	2,414,000	2,292,203	-121,797	-5.05	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2,414,000元，決算數2,292,203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	118,000	101,624	-16,376	-13.88	
28 專業服務費	183,000	129,354	-53,646	-29.31	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	98,000	32,522	-65,478	-66.81	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	50,000	73,562	23,562	47.12	
28A 電腦軟體服務費	24,000	23,270	-730	-3.04	
28Y 其他專業服務費	11,000		-11,000	-100.00	
29 公共關係費	72,000	71,946	-54	-0.08	
291 公共關係費	72,000	71,946	-54	-0.08	
3 材料及用品費	1,054,000	812,446	-241,554	-22.92	
31 使用材料費		5,534	5,534		
312 燃料		5,534	5,534		
32 用品消耗	1,054,000	806,912	-247,088	-23.44	
321 辦公(事務)用品	591,000	673,309	82,309	13.93	
322 報章雜誌	31,000	17,104	-13,896	-44.83	
323 農業與園藝用品及環境美化費	121,000	65,542	-55,458	-45.83	
324 化學藥劑與實驗用品	36,000	1,800	-34,200	-95.00	
326 食品	40,000	8,345	-31,655	-79.14	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	75,000	40,812	-34,188	-45.58	
32Y 其他用品消耗	160,000		-160,000	-100.00	

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 113 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	103,000	137,206	34,206	33.21	
43 機器租金	36,000	18,000	-18,000	-50.00	
432 機械及設備租金	36,000	18,000	-18,000	-50.00	
44 交通及運輸設備租金	37,000	93,206	56,206	151.91	
442 車租	37,000	93,206	56,206	151.91	
45 雜項設備租金	30,000	26,000	-4,000	-13.33	
451 雜項設備租金	30,000	26,000	-4,000	-13.33	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	179,000	228,306	49,306	27.55	
71 會費	7,000	5,660	-1,340	-19.14	
712 學術團體會費	5,000	2,360	-2,640	-52.80	
713 職業團體會費	2,000	3,300	1,300	65.00	
72 捐助、補助與獎助	56,000	45,100	-10,900	-19.46	
726 獎助學員生給與	56,000	45,100	-10,900	-19.46	
75 競賽及交流活動費	116,000	177,546	61,546	53.06	
751 技能競賽	116,000	177,546	61,546	53.06	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		1,368,000	1,368,000		
2 服務費用		1,326,131	1,326,131		
27 一般服務費		1,182,805	1,182,805		
277 代理(辦)費		1,182,805	1,182,805		
28 專業服務費		143,326	143,326		
285 請課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		143,326	143,326		
3 材料及用品費		41,869	41,869		
32 用品消耗		41,869	41,869		
321 辦公(事務)用品		41,869	41,869		
53121901 學校水電費		318,500	318,500		
2 服務費用		318,500	318,500		
21 水電費		318,500	318,500		
212 工作場所電費		318,500	318,500		
53121903 學校水電費-冷氣電費及維護費		394,500	394,500		
2 服務費用		394,500	394,500		
21 水電費		367,000	367,000		
212 工作場所電費		367,000	367,000		
25 修理保養及保固費		27,500	27,500		

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 113 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	%	
257 雜項設備修護費		27,500	27,500		
5L 一般行政管理計畫	3,713,000	5,494,899	1,781,899	47.99	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	3,713,000	5,494,899	1,781,899	47.99	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,713,000	4,177,895	464,895	12.52	
1 用人費用	3,707,000	4,177,895	470,895	12.70	
16 退休及卹償金	3,707,000	4,177,895	470,895	12.70	
161 職員退休及離職金	3,707,000	4,177,895	470,895	12.70	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000		-6,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000		-6,000	-100.00	
744 慰問、照護及濟助金	6,000		-6,000	-100.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		1,317,004	1,317,004		
1 用人費用		1,317,004	1,317,004		
18 福利費		1,317,004	1,317,004		
181 分擔員工保險費		50,218	50,218		
18Y 其他福利費		1,266,786	1,266,786		
5M 建築及設備計畫	364,000	363,538	-462	-0.13	
5M3 交通及運輸設備	90,000	90,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	90,000	90,000			
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	90,000	90,000			
51 購建固定資產	90,000	90,000			
515 購置交通及運輸設備	90,000	90,000			
5M4 其他設備	274,000	273,538	-462	-0.17	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	274,000	273,538	-462	-0.17	
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	274,000	273,538	-462	-0.17	
51 購建固定資產	274,000	273,538	-462	-0.17	
514 購置機械及設備	250,000	250,000			
516 購置雜項設備	24,000	23,538	-462	-1.93	

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	144,460,984	37,785,322	364,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	8,268,901	5,021,025	
房屋及建築	96,869,960	11,632,918	
機械及設備	26,448,379	13,063,929	250,000
交通及運輸設備	2,243,257	1,284,584	90,000
雜項設備	10,353,454	6,782,866	24,000
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	277,033		
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：人行高壓磚步道鋪面改善工程。
- 2.房屋及建築增加原因：地震災後搶修槍險緊急採購.價值調整等。
- 3.機械及設備增加原因：個人電腦等；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：校園監視主機更新；減少原因：擴音器等財產報廢。
- 5.雜項設備增加原因：冷氣等設備；減少原因：冰箱等財產報廢。
- 6.電腦軟體減少原因：攤銷。

一臺南市立大橋國民中學

產明細表

113 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		
5,567,970	256,000	1,349,013	5,532,352	105,362,267
950,068			216,570	3,981,374
559,308			1,937,185	83,859,165
3,014,423		856,259	2,721,665	12,820,949
90,000		297,200	-138,453	889,926
954,171		32,451	795,385	3,696,923
	256,000	163,103		113,930

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

113 年度

單位：新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
	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113年度

單位：新臺幣元

項 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		250,000			250,000	250,000		
機械及設備		250,000			250,000	250,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		90,000			90,000	90,000		
交通及運輸設備		90,000			90,000	90,000		
購建中固定資產								
雜項設備		24,000			24,000	23,538	-462	
雜項設備		24,000			24,000	23,538	-462	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		364,000			364,000	363,538	-462	

註：本年度購置無形資產決算數0元。

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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	118	122	4	教師109人，公務人員12人。職員增加原因：係113學年度增加一班普通班增加2師、輔導教師人力運用計畫(專任)教師3人。(核准文號：113年8月23日南市教課(二)字第1131118220號函)。
職員	117	121	4	
聘用人員	1	1	0	
合 計	118	122	4	

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、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。

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 113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	110,287,000	685,000	919,000		27,031,000	12,736,000		10,279,000		161,937,000	2,828,000	164,765,000
正式人員	110,287,000		919,000		26,953,000	12,695,000		10,171,000		161,025,000		161,025,000
聘僱人員		685,000			78,000	41,000		108,000		912,000		912,000
兼任人員											2,828,000	2,828,000
一般行政管理計畫						3,707,000				3,707,000		3,707,000
正式人員												
其他人員						3,707,000				3,707,000		3,707,000
合 計	110,287,000	685,000	919,000		27,031,000	16,443,000		10,279,000		165,644,000	2,828,000	168,472,000

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2,414,000元，決算數2,292,203元；279外包費：預算數424,000元(不含機械保全34,000元)，決算數358,755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13,167,000元，決算數13,176,005元，內容：教職員考績獎金決算人數111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13,864,000元，決算數14,105,565元，內容：教職員年終獎金決算人數122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 113 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
117,208,225	771,480	902,388		27,281,570	13,271,229		12,211,096		171,645,988	3,586,897	175,232,885
117,208,225		902,388		27,195,968	13,057,973		11,710,070		170,074,624		170,074,624
	771,480			85,602	47,742		88,578		993,402		993,402
					165,514		412,448		577,962	3,586,897	4,164,859
					4,177,895		1,317,004		5,494,899		5,494,899
							1,317,004		1,317,004		1,317,004
					4,177,895				4,177,895		4,177,895
117,208,225	771,480	902,388		27,281,570	17,449,124		13,528,100		177,140,887	3,586,897	180,727,784

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113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—臺南市立大橋國民中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 113 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			176,763,000		190,421,027			13,658,027	7.73	
國民教育計畫			172,686,000		184,562,590			11,876,590	6.88	係為用人費用不足等超併案增撥經費。
一般行政管理計畫			3,713,000		5,494,899			1,781,899	47.99	係為統籌支撥經費。
建築及設備計畫			364,000		363,538			-462	-0.13	

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113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	168,472,000	180,727,784	12,255,784	7.27
11 正式員額薪資	110,287,000	117,208,225	6,921,225	6.28
12 聘僱及兼職人員薪資	3,513,000	4,358,377	845,377	24.06
13 加(夜)班費	919,000	902,388	-16,612	-1.81
15 獎金	27,031,000	27,281,570	250,570	0.93
16 退休及卹償金	16,443,000	17,449,124	1,006,124	6.12
18 福利費	10,279,000	13,528,100	3,249,100	31.61
2 服務費用	6,585,000	8,109,878	1,524,878	23.16
21 水電費	1,163,000	1,816,876	653,876	56.22
22 郵電費	264,000	152,809	-111,191	-42.12
23 旅運費	159,000	90,661	-68,339	-42.98
24 印刷裝訂與廣告費	145,000	141,623	-3,377	-2.33
25 修理保養及保固費	1,448,000	1,438,048	-9,952	-0.69
27 一般服務費	3,151,000	4,125,235	974,235	30.92
28 專業服務費	183,000	272,680	89,680	49.01
29 公共關係費	72,000	71,946	-54	-0.08
3 材料及用品費	1,054,000	854,315	-199,685	-18.95
31 使用材料費	0	5,534	5,534	0.00
32 用品消耗	1,054,000	848,781	-205,219	-19.47
4 租金、償債、利息及相關手續費	103,000	137,206	34,206	33.21
43 機器租金	36,000	18,000	-18,000	-50.00
44 交通及運輸設備租金	37,000	93,206	56,206	151.91
45 雜項設備租金	30,000	26,000	-4,000	-13.33
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	364,000	363,538	-462	-0.13
51 購建固定資產	364,000	363,538	-462	-0.13
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	185,000	228,306	43,306	23.41
71 會費	7,000	5,660	-1,340	-19.14
72 捐助、補助與獎助	56,000	45,100	-10,900	-19.46
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	0	-6,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	116,000	177,546	61,546	53.06
合 計	176,763,000	190,421,027	13,658,027	7.73

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 113 年 度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	71,946	-54	-0.08	
291 公共關係費	72,000	71,946	-54	-0.08	
統計所需項目	2,512,000	2,468,051	-43,949	-1.75	
27D 計時與計件人員酬金	2,414,000	2,292,203	-121,797	-5.05	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	98,000	175,848	77,848	79.44	

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	125,026,185	100.00	125,848,775	100.00	- 822,590	- 0.65
流動資產	19,290,057	15.43	19,114,121	15.19	175,936	0.92
現金	18,560,512	14.85	19,110,121	15.18	- 549,609	- 2.88
銀行存款	18,560,512	14.85	19,110,121	15.18	- 549,609	- 2.88
應收款項	167,098	0.13	-	-	167,098	-
其他應收款	167,098	0.13	-	-	167,098	-
預付款項	562,447	0.45	4,000	0.00	558,447	13,961.18
預付費用	562,447	0.45	4,000	0.00	558,447	13,961.18
固定資產	105,248,337	84.18	106,398,629	84.54	- 1,150,292	- 1.08
土地改良物	3,981,374	3.18	3,247,876	2.58	733,498	22.58
土地改良物	9,218,969	7.37	8,268,901	6.57	950,068	11.49
累計折舊-土地改良物	- 5,237,595	- 4.19	- 5,021,025	- 3.99	- 216,570	4.31
房屋建築及設備	83,859,165	67.07	85,237,042	67.73	- 1,377,877	- 1.62
房屋建築及設備	97,429,268	77.93	96,869,960	76.97	559,308	0.58
累計折舊-房屋建築及設備	- 13,570,103	- 10.85	- 11,632,918	- 9.24	- 1,937,185	16.65
機械及設備	12,820,949	10.25	13,384,450	10.64	- 563,501	- 4.21
機械及設備	28,606,543	22.88	26,448,379	21.02	2,158,164	8.16
累計折舊-機械及設備	- 15,785,594	- 12.63	- 13,063,929	- 10.38	- 2,721,665	20.83
交通及運輸設備	889,926	0.71	958,673	0.76	- 68,747	- 7.17
交通及運輸設備	2,036,057	1.63	2,243,257	1.78	- 207,200	- 9.24
累計折舊-交通及運輸設備	- 1,146,131	- 0.92	- 1,284,584	- 1.02	138,453	10.78
雜項設備	3,696,923	2.96	3,570,588	2.84	126,335	3.54
雜項設備	11,275,174	9.02	10,353,454	8.23	921,720	8.90
累計折舊-雜項設備	- 7,578,251	- 6.06	- 6,782,866	- 5.39	- 795,385	11.73
無形資產	113,930	0.09	277,033	0.22	- 163,103	- 58.87
無形資產	113,930	0.09	277,033	0.22	- 163,103	- 58.87
電腦軟體	113,930	0.09	277,033	0.22	- 163,103	- 58.87
其他資產	373,861	0.30	58,992	0.05	314,869	533.75
什項資產	373,861	0.30	58,992	0.05	314,869	533.75
暫付及待結轉帳項	373,861	0.30	58,992	0.05	314,869	533.75
代管資產	3,196,278,535	2,556.49	3,146,545,636	2,500.26	49,732,899	1.58
應付代管資產	- 3,196,278,535	-2,556.49	- 3,146,545,636	- 2,500.26	- 49,732,899	1.58
合 計	125,026,185	100.00	125,848,775	100.00	- 822,590	- 0.65

信託代理與保證資產

-

保證品

-

註：1. 經營珍貴動產、不動產總額：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。

金一臺南市立大橋國民中學

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	14,529,121	11.62	14,411,746	11.45	117,375	0.81
流動負債	13,464,378	10.77	13,362,199	10.62	102,179	0.76
應付款項	13,464,378	10.77	13,362,199	10.62	102,179	0.76
應付代收款	12,305,132	9.84	11,700,725	9.30	604,407	5.17
應付費用	1,159,246	0.93	1,661,474	1.32	502,228	- 30.23
應付工程款	-	-	-	-	-	-
其他應付款	-	-	-	-	-	-
預收款項	-	-	-	-	-	-
預收收入	-	-	-	-	-	-
其他負債	1,064,743	0.85	1,049,547	0.83	15,196	1.45
什項負債	1,064,743	0.85	1,049,547	0.83	15,196	1.45
存入保證金	1,064,743	0.85	1,049,547	0.83	15,196	1.45
應付退休及離職金	-	-	-	-	-	-
暫收及待結轉帳項	-	-	-	-	-	-
淨資產	110,497,064	88.38	111,437,029	88.55	939,965	- 0.84
淨資產	110,497,064	88.38	111,437,029	88.55	939,965	- 0.84
淨資產	110,497,064	88.38	111,437,029	88.55	939,965	- 0.84
累積餘額	110,497,064	88.38	111,437,029	88.55	939,965	- 0.84
合 計	125,026,185	100.00	125,848,775	100.00	822,590	- 0.65

信託代理與保證負債

-

應付保證品

-

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113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	195,789,810	100.00	183,459,003	100.00	12,330,807	6.72		
徵收及依法分配收入	171,098	0.09	3,644	0.00	167,454	4595.33		
違規罰款收入	171,098	0.09	3,644	0.00	167,454	4595.33		
勞務收入	27,500	0.01	12,200	0.01	15,300	125.41		
服務收入	27,500	0.01	12,200	0.01	15,300	125.41		
財產收益	5,747,787	2.94	9,328,371	5.08	-	3,580,584	-38.38	
財產孳息收入	709,164	0.36	539,108	0.29	170,056	31.54		
廢舊物品售價收入	43,270	0.02	23,060	0.01	20,210	87.64		
財產交易利益	-	0.00	4,415,773	2.41	-	4,415,773	-100.00	
其他財產收入	4,995,353	2.55	4,350,430	2.37	644,923	14.82		
政府撥入收入	189,800,457	96.94	174,089,083	94.89	15,711,374	9.02		
公庫撥款收入	183,986,895	93.97	168,230,072	91.70	15,756,823	9.37		
政府其他撥入收入	5,813,562	2.97	5,859,011	3.19	-	45,449	-0.78	
教學收入	-	0.00	-	0.00	-	-	-	
學雜費收入	-	0.00	-	0.00	-	-	-	
其他收入	42,968	0.02	25,705	0.01	17,263	67.16		
受贈收入	-	0.00	-	0.00	-	-	-	
雜項收入	42,968	0.02	25,705	0.01	17,263	67.16		
支出	196,938,854	100.59	195,434,603	106.53	1,504,251	0.77		
人事支出	180,727,784	92.31	178,652,412	97.38	2,075,372	1.16		
人事支出	180,727,784	92.31	178,652,412	97.38	2,075,372	1.16		
業務支出	9,284,605	4.74	8,564,988	4.67	719,617	8.40		
業務支出	9,284,605	4.74	8,564,988	4.67	719,617	8.40		
獎補助支出	45,100	0.02	49,300	0.03	-	4,200	-8.52	
補(協)助政府機關(構)	-	0.00	-	0.00	-	-	-	
捐助國內團體	-	0.00	-	0.00	-	-	-	
捐助私校	-	0.00	-	0.00	-	-	-	
其他獎補助	45,100	0.02	49,300	0.03	-	4,200	-8.52	
財產損失	11,851	0.01	15,919	0.01	-	4,068	-25.55	
財產交易損失	11,851	0.01	15,919	0.01	-	4,068	-25.55	
折舊、折耗及攤銷	6,869,514	3.51	8,151,984	4.44	-	1,282,470	-15.73	
固定資產折舊	6,706,411	3.43	7,903,258	4.31	-	1,196,847	-15.14	
無形資產攤銷	163,103	0.08	248,726	0.14	-	85,623	-34.42	
其他支出	-	0.00	-	0.00	-	-	-	
其他支出	-	0.00	-	0.00	-	-	-	
本期賸餘(短絀)	-	1,149,044	-0.59	-	11,975,600	-6.53	10,826,556	-90.41
期初淨資產	111,437,029	56.92	123,412,629	67.27	-	11,975,600	-9.70	
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-	-	
淨資產調整數	209,079	0.11	-	0.00	209,079	-	-	
期末淨資產	110,497,064	56.44	111,437,029	60.74	-	939,965	-0.84	

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113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)	-1,149,044
8002 調整非現金項目	1,262,646
800202 折舊、折耗及攤銷	6,869,514
800203 處理資產損失(利益)	11,851
800204 其他	-4,995,353
800205 流動資產淨減(淨增)	-725,545
800206 流動負債淨增(淨減)	102,179
81 業務活動之淨現金流入(流出)	113,602
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	
820404 減少其他資產	-678,407
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-363,538
820901 增加固定資產	-314,869
820904 增加其他資產	-678,407
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-678,407
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	15,196
840102 增加其他負債	15,196
8404 減少短期債務及其他負債	
840402 減少其他負債	
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	15,196
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-549,609
87 期初現金及約當現金	19,110,121
88 期末現金及約當現金	18,560,512

備註：

1. 不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產 $-3,196,278,535$ 元，增加應付代管資產 $+3,196,278,535$ 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 113 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	190,794,457	4,995,353	195,789,810	收入
徵收及依法分配收入	171,098	-	171,098	徵收及依法分配收入
勞務收入	27,500	-	27,500	勞務收入
財產收入	752,434	4,995,353	5,747,787	財產收益
政府撥入收入	189,800,457	-	189,800,457	政府撥入收入
教學收入	-	-	-	教學收入
其他收入	42,968	-	42,968	其他收入
基金用途	190,421,027	6,517,827	196,938,854	支出
用人費用	180,727,784	-	180,727,784	人事支出
服務費用	8,109,878	1,174,727	9,284,605	業務支出
材料及用品費	854,315	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	137,206	-	-	
稅捐及規費(強制費)	-	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	183,206	-	-	
捐助、補助與獎助	45,100	-	45,100	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及營舍與設施工程支出	363,538	-	11,851	財產損失
		11,851	-	
其他	-	6,869,514	6,869,514	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	373,430	-	-	其他支出
期初基金餘額	4,761,367	1,522,474	1,149,044	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		106,675,662	111,437,029	期初淨資產
淨資產調整數	-			解繳公庫
期末基金餘額	5,134,797	209,079	209,079	淨資產調整數
		105,362,267	110,497,064	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數4,995,353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. 服務費用/業務支出：調整數1,174,727元係〈材料及用品費〉854,315元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉137,206元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉183,206元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數11,851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及營舍與設施工程支出：調整數363,538元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數6,869,514元係財產折舊及攤銷。
6. 淨資產調整數：調整數209,079元係其他機關學校間財產撥入。

主辦會計人員：蘇千慧



基金主持人：謝連陽

