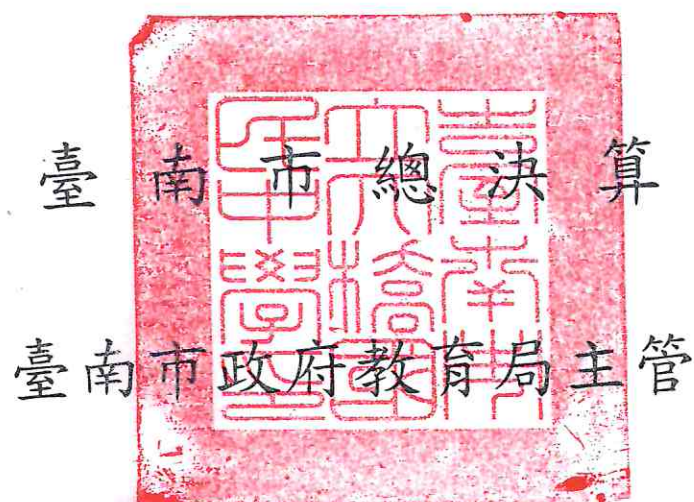


中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)



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)

臺南市立大橋國民中學編

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170,718,000元，決算數187,617,572元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班46班，學生人數1,296人；特教班1班(資源班1班)。

112學年度上學期，實際招收普通班43班，學生人數1,209人；特教班1班(資源班1班)。

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181,280,081元，較本年度法定預算數166,975,000元，增加14,305,081元，計增加8.57%，主要係因：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5,986,619元，較本年度法定預算數3,391,000元，增加2,595,619元，計增加76.54%。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、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。本年度決算數350,872元，較本年度法定預算數352,000元，減少1,128元，計減少0.32%。

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174,692,800元，較法定預算數169,860,000元，增加4,832,800元，計增加2.85%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數3,644元，較法定預算數0元，增加3,644元。主要係因：電腦顯示器財物採購逾期違約金等罰款繳庫。
2. 服務收入：決算數12,200元，較法定預算數13,000元，減少800元，計減少6.15%。主要係因：係代理教師考試報名費收入，依實際情形核實辦理繳庫。
3. 財產處分收入：決算數23,060元，較法定預算數2,000元，增加21,060元，計增加1,053.00%。主要係因：係變賣報廢財產，依實際情形核實辦理繳庫。
4. 租金收入：決算數501,471元，較法定預算數24,000元，增加477,471元，計增加1,989.46%。主要係因：係太陽能光電租金收入，依實際情形核實辦理繳庫。
5. 利息收入：決算數37,637元，較法定預算數4,000元，增加33,637元，計增加840.93%。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168,230,072元，較法定預算數169,789,000元，減少1,558,928

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

元，計減少0.92%。主要係因：短收市庫撥款收入所致。

7. 政府其他撥入收入：決算數5,859,011元，較法定預算數0元，減少5,859,011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25,705元，較法定預算數28,000元，減少2,295元，計減少8.20%。主要係因：資源回收收入，依實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數187,617,572元，較法定預算數170,718,000元，增加16,899,572元，計增加9.90%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數181,280,081元，較法定預算數166,975,000元，增加14,305,081元，計增加8.57%。主要係因：係為用人費用不足超併增撥經費。

2. 一般行政管理計畫：決算數5,986,619元，較法定預算數3,391,000元，增加2,595,619元，計增加76.54%。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、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350,872元，較法定預算數352,000元，減少1,128元，計減少0.32%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀858,000元，本年度決算短絀數12,924,772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12,789,313元。

(二)投資活動之淨現金流出315,424元。

(三)籌資活動之淨現金流入198,399元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減12,906,338元。

期初現金及約當現金32,016,459元。

期末現金及約當現金19,110,121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	19,110,121	32,016,459	-40.31
預付費用	4,000	516	675.19
土地改良物	3,247,876	2,173,172	49.45
房屋建築及設備	85,237,042	86,993,088	-2.02
機械及設備	13,384,450	11,444,212	16.95
交通及運輸設備	958,673	1,065,584	-10.03
雜項設備	3,570,588	3,623,765	-1.47

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

電腦軟體	277,033	426,669	-35.07
暫付及待結轉帳項	58,992	94,440	-37.53
代管資產	3,146,545,636	3,013,399,594	4.42
資產合計	3,272,394,411	3,151,237,499	3.84

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係教育局收回107-110年度非留存基金贖餘。
2. 預付費用：主要增加係月退休金不足額。
3. 土地改良物：主要增加係籃球場鋪面修繕工程。
4. 機械及設備：主要增加係個人電腦等。
5. 交通及運輸設備：主要減少係擴音器等財產報廢。
6. 電腦軟體：主要減少係軟體攤銷。
7. 暫付及待結轉帳項：主要減少係本年度約僱營養師薪資未暫付等。

(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	11,700,725	11,403,270	2.61
應付費用	1,661,474	2,170,858	-23.46
存入保證金	1,049,547	851,148	23.31
應付代管資產	3,146,545,636	3,013,399,594	4.42
負債合計	3,160,957,382	3,027,824,870	4.40

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係本年度「國產可追溯生鮮食材經費」未提列應付費用。
2. 存入保證金：主要增加係「112年卡巴迪新南向泰國移地訓練參訪活動」履約保證金，結轉下年度。

(三)淨資產為累積餘額111,437,029元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數181,280,081元，較法定預算數166,975,000元，增加14,305,081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112年度編列預算，經臺南市政府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5,986,619元，較法定預算數3,391,000元，增加2,595,619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112年度編列預算，經臺南市政府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。

(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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

(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 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	169,860,000	100.00	174,692,800	100.00	4,832,800	2.85	189,383,211	100.00
41 徵收及依法分配收入			3,644	0.00	3,644	0.00	51,774	0.03
415 違規罰款收入			3,644	0.00	3,644	0.00	51,774	0.03
43 勞務收入	13,000	0.01	12,200	0.01	-800	-6.15	21,200	0.01
431 服務收入	13,000	0.01	12,200	0.01	-800	-6.15	21,200	0.01
45 財產收入	30,000	0.02	562,168	0.32	532,168	1,773.89	52,368	0.03
451 財產處分收入	2,000	0.00	23,060	0.01	21,060	1,053.00	15,810	0.01
452 租金收入	24,000	0.01	501,471	0.29	477,471	1,989.46	24,000	0.01
454 利息收入	4,000	0.00	37,637	0.02	33,637	840.93	12,558	0.01
46 政府撥入收入	169,789,000	99.96	174,089,083	99.65	4,300,083	2.53	189,223,036	99.92
462 公庫撥款收入	169,789,000	99.96	168,230,072	96.30	-1,558,928	-0.92	182,939,639	96.60
46Y 政府其他撥入收入			5,859,011	3.35	5,859,011	0.00	6,283,397	3.32
4Y 其他收入	28,000	0.02	25,705	0.01	-2,295	-8.20	34,833	0.02
4YY 雜項收入	28,000	0.02	25,705	0.01	-2,295	-8.20	34,833	0.02
5 基金用途	170,718,000	100.51	187,617,572	107.40	16,899,572	9.90	187,831,063	99.18
53 國民教育計畫	166,975,000	98.30	181,280,081	103.77	14,305,081	8.57	181,240,210	95.70
5L 一般行政管理計畫	3,391,000	2.00	5,986,619	3.43	2,595,619	76.54	5,531,387	2.92
5M 建築及設備計畫	352,000	0.21	350,872	0.20	-1,128	-0.32	1,059,466	0.56
購建固定資產	352,000	0.21	350,872	0.20	-1,128	-0.32	1,059,466	0.56
本期賸餘(短絀)	-858,000		-12,924,772		-12,066,772	1,406.38	1,552,148	
期初基金餘額	14,815,000		17,686,139		2,871,139	19.38	16,133,991	
解繳公庫								
期末基金餘額	13,957,000		4,761,367		-9,195,633	-65.89	17,686,139	

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 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	169,860,000	174,692,800	4,832,800	2.85	
41 徵收及依法分配收入		3,644	3,644	0.00	
415 違規罰款收入		3,644	3,644	0.00	係電腦顯示器財物採購逾期違約金等罰款繳庫。
43 勞務收入	13,000	12,200	-800	-6.15	
431 服務收入	13,000	12,200	-800	-6.15	係代理教師考試報名費收入，依實際情形核實辦理繳庫。
45 財產收入	30,000	562,168	532,168	1,773.89	
451 財產處分收入	2,000	23,060	21,060	1,053.00	係變賣報廢財產，依實際情形核實辦理繳庫。
452 租金收入	24,000	501,471	477,471	1,989.46	係太陽能光電租金收入，依實際情形核實辦理繳庫。
454 利息收入	4,000	37,637	33,637	840.93	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	169,789,000	174,089,083	4,300,083	2.53	
462 公庫撥款收入	169,789,000	168,230,072	-1,558,928	-0.92	
46Y 政府其他撥入收入		5,859,011	5,859,011	0.00	國中小輔導教師人力運用計畫(專任)經費等以超支併決算辦理。
4Y 其他收入	28,000	25,705	-2,295	-8.20	
4YY 雜項收入	28,000	25,705	-2,295	-8.20	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 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	170,718,000	187,617,572	16,899,572	9.90	
53 國民教育計畫	166,975,000	181,280,081	14,305,081	8.57	
531 國民中學教育	166,975,000	181,280,081	14,305,081	8.57	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		3,949,344	3,949,344		
1 用人費用		3,949,344	3,949,344		
11 正式員額薪資		537,000	537,000		
113 職員薪金		537,000	537,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		2,858,633	2,858,633		
124 兼職人員酬金		2,858,633	2,858,633		
16 退休及卹償金		145,190	145,190		
161 職員退休及離職金		145,190	145,190		
18 福利費		408,521	408,521		
181 分擔員工保險費		408,521	408,521		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		3,619,568	3,619,568		
1 用人費用		3,619,568	3,619,568		
11 正式員額薪資		2,569,119	2,569,119		
113 職員薪金		2,569,119	2,569,119		
15 獎金		534,870	534,870		
151 考績獎金		216,090	216,090		
152 年終獎金		318,780	318,780		
16 退休及卹償金		291,000	291,000		
161 職員退休及離職金		291,000	291,000		
18 福利費		224,579	224,579		
181 分擔員工保險費		224,579	224,579		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		58,218	58,218		
1 用人費用		58,218	58,218		
11 正式員額薪資		11,000	11,000		
113 職員薪金		11,000	11,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		46,362	46,362		
124 兼職人員酬金		46,362	46,362		
18 福利費		856	856		
181 分擔員工保險費		856	856		
53120000 各校經常門分支計畫	166,975,000	171,231,427	4,256,427	2.55	
1 用人費用	159,751,000	165,040,663	5,289,663	3.31	

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 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	%	
11 正式員額薪資	107,843,000	111,679,057	3,836,057	3.56	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	107,843,000	111,679,057	3,836,057	3.56	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,391,000	2,097,504	-1,293,496	-38.14	
121 聘用人員薪金	660,000	684,816	24,816	3.76	
124 兼職人員酬金	2,731,000	1,412,688	-1,318,312	-48.27	
13 超時工作報酬	928,000	813,426	-114,574	-12.35	
131 加班費	928,000	813,426	-114,574	-12.35	
15 獎金	25,204,000	26,640,362	1,436,362	5.70	
151 考績獎金	12,049,000	12,637,740	588,740	4.89	
152 年終獎金	13,155,000	14,002,622	847,622	6.44	
16 退休及卹償金	12,318,000	12,549,631	231,631	1.88	
161 職員退休及離職金	12,318,000	12,549,631	231,631	1.88	
18 福利費	10,067,000	11,260,683	1,193,683	11.86	
181 分擔員工保險費	9,457,000	10,610,458	1,153,458	12.20	
183 傷病醫藥費	49,000	9,000	-40,000	-81.63	
18Y 其他福利費	561,000	641,225	80,225	14.30	
2 服務費用	5,884,000	4,878,029	-1,005,971	-17.10	
21 水電費	1,005,000	647,357	-357,643	-35.59	
212 工作場所電費	855,000	580,734	-274,266	-32.08	
214 工作場所水費	150,000	65,553	-84,447	-56.30	
216 氣體費		1,070	1,070		
22 郵電費	264,000	160,184	-103,816	-39.32	
221 郵費	42,000	40,851	-1,149	-2.74	
222 電話費	192,000	119,333	-72,667	-37.85	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	159,000	92,988	-66,012	-41.52	
231 國內旅費	159,000	92,988	-66,012	-41.52	
24 印刷裝訂與廣告費	145,000	116,956	-28,044	-19.34	
241 印刷及裝訂費	145,000	116,956	-28,044	-19.34	
25 修理保養及保固費	1,063,000	796,723	-266,277	-25.05	
251 土地改良物修護費	120,000	97,650	-22,350	-18.63	
252 一般房屋修護費	380,000	100,247	-279,753	-73.62	
254 其他建築修護費	50,000	94,290	44,290	88.58	
255 機械及設備修護費	173,000	192,366	19,366	11.19	

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 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	%	
256 交通及運輸設備修護費	30,000	107,100	77,100	257.00	
257 雜項設備修護費	310,000	205,070	-104,930	-33.85	
27 一般服務費	3,014,000	2,826,322	-187,678	-6.23	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		60	60		
277 代理(辦)費	137,000	120,788	-16,212	-11.83	
279 外包費	436,000	438,000	2,000	0.46	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數402,000元(不含機械保全34,000元)，決算數402,000元(不含機械保全36,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	2,342,000	2,201,284	-140,716	-6.01	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2,342,000元，決算數2,201,284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	99,000	66,190	-32,810	-33.14	
28 專業服務費	162,000	165,499	3,499	2.16	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	88,000	81,479	-6,521	-7.41	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	50,000	66,520	16,520	33.04	
28A 電腦軟體服務費	13,000	17,500	4,500	34.62	
28Y 其他專業服務費	11,000		-11,000	-100.00	
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	1,058,000	918,851	-139,149	-13.15	
31 使用材料費		5,000	5,000		
312 燃料		5,000	5,000		
32 用品消耗	1,058,000	913,851	-144,149	-13.62	
321 辦公(事務)用品	588,000	778,273	190,273	32.36	
322 報章雜誌	31,000	12,780	-18,220	-58.77	
323 農業與園藝用品及環境美化費	122,000	99,823	-22,177	-18.18	
324 化學藥劑與實驗用品	40,000		-40,000	-100.00	
326 食品	40,000	11,365	-28,635	-71.59	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	75,000	11,610	-63,390	-84.52	
32Y 其他用品消耗	162,000		-162,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	103,000	157,117	54,117	52.54	

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 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	%	
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	108,561	71,561	193.41	
442 車租	37,000	108,561	71,561	193.41	
45 雜項設備租金	30,000	30,556	556	1.85	
451 雜項設備租金	30,000	30,556	556	1.85	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	179,000	236,767	57,767	32.27	
71 會費	7,000	3,880	-3,120	-44.57	
712 學術團體會費	5,000	1,880	-3,120	-62.40	
713 職業團體會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	56,000	49,300	-6,700	-11.96	
726 獎助學員生給與	56,000	49,300	-6,700	-11.96	
75 競賽及交流活動費	116,000	183,587	67,587	58.26	
751 技能競賽	116,000	183,587	67,587	58.26	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		1,139,417	1,139,417		
2 服務費用		1,099,697	1,099,697		
24 印刷裝訂與廣告費		20,000	20,000		
241 印刷及裝訂費		20,000	20,000		
27 一般服務費		959,574	959,574		
277 代理(辦)費		959,574	959,574		
28 專業服務費		120,123	120,123		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		120,123	120,123		
3 材料及用品費		39,720	39,720		
32 用品消耗		39,720	39,720		
321 辦公(事務)用品		39,720	39,720		
53121502 特教學生助理人員		130,842	130,842		
2 服務費用		130,842	130,842		
27 一般服務費		130,842	130,842		
27D 計時與計件人員酬金		130,842	130,842		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130,842元，內容：特教學生助理人員1名。
53121901 學校水電費		786,000	786,000		
2 服務費用		786,000	786,000		
21 水電費		786,000	786,000		

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 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	%	
212 工作場所電費		730,746	730,746		
214 工作場所水費		55,254	55,254		
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		344,025	344,025		
2 服務費用		344,025	344,025		
21 水電費		344,025	344,025		
212 工作場所電費		344,025	344,025		
5L 一般行政管理計畫	3,391,000	5,986,619	2,595,619	76.54	
5L1 行政管理及推展	3,391,000	5,986,619	2,595,619	76.54	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,391,000	3,898,205	507,205	14.96	
1 用人費用	3,385,000	3,896,205	511,205	15.10	
16 退休及卹償金	3,385,000	3,896,205	511,205	15.10	
161 職員退休及離職金	3,385,000	3,896,205	511,205	15.10	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	2,000	-4,000	-66.67	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	2,000	-4,000	-66.67	
744 慰問、照護及濟助金	6,000	2,000	-4,000	-66.67	
5L100400 調整待遇及其他經費		2,088,414	2,088,414		
1 用人費用		2,088,414	2,088,414		
18 福利費		2,088,414	2,088,414		
181 分擔員工保險費		40,602	40,602		
18Y 其他福利費		2,047,812	2,047,812		
5M 建築及設備計畫	352,000	350,872	-1,128	-0.32	
5M4 其他設備	352,000	350,872	-1,128	-0.32	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	352,000	350,872	-1,128	-0.32	
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	352,000	350,872	-1,128	-0.32	
51 購建固定資產	352,000	350,872	-1,128	-0.32	

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 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	%	
514 購置機械及設備	176,000	176,000			
516 購置雜項設備	176,000	174,872	-1,128	-0.64	

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	137,186,550	31,460,060	352,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,285,936	3,112,764	
房屋及建築	96,700,960	9,707,872	
機械及設備	22,271,915	10,827,703	176,000
交通及運輸設備	2,284,108	1,218,524	
雜項設備	10,216,962	6,593,197	176,000
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	426,669		
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：籃球場鋪面修繕工程。
- 2.房屋及建築增加原因：西側門不銹鋼伸縮鐵捲門等。
- 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：無線麥克風等設備等；減少原因：擴音器等財產報廢。
- 5.雜項設備增加原因：起跑架等設備；減少原因：投影機等財產報廢。
- 6.電腦軟體增加原因：線上學習平台授權等軟體；減少原因：攤銷。

一臺南市立大橋國民中學

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		
9,188,416		1,913,982	6,325,262	106,675,662
2,982,965			1,908,261	3,247,876
169,000			1,925,046	85,237,042
5,044,714		868,250	2,236,226	13,384,450
49,875		90,726	66,060	958,673
842,772		706,280	189,669	3,570,588
99,090		248,726		277,033

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

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—臺南市立大橋國民中學

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		176,000			176,000	176,000		
機械及設備		176,000			176,000	176,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		176,000			176,000	174,872	-1,128	
雜項設備		176,000			176,000	174,872	-1,128	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		352,000			352,000	350,872	-1,128	

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	124	123	-1	教師111人，公務人員11人。
職員	123	122	-1	
聘用人員	1	1	0	
合 計	124	123	-1	

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(含學前)1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。

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 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	107,843,000	660,000	928,000		25,204,000	12,318,000		10,067,000		157,020,000	2,731,000	159,751,000
正式人員	107,843,000		928,000		25,125,000	12,278,000		9,965,000		156,139,000		156,139,000
聘僱人員		660,000			79,000	40,000		102,000		881,000		881,000
兼任人員											2,731,000	2,731,000
一般行政管理計畫						3,385,000				3,385,000		3,385,000
正式人員						3,385,000				3,385,000		3,385,000
其他人員												
合 計	107,843,000	660,000	928,000		25,204,000	15,703,000		10,067,000		160,405,000	2,731,000	163,136,000

- 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2,342,000元，決算數2,332,126元；279外包費：預算數402,000元(不含機械保全34,000元)，決算數423,240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12,049,000元，決算數12,853,830元，內容：教職員考績獎金決算人數114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13,155,000元，決算數14,321,402元，內容：教職員年終獎金決算人數131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 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
114,796,176	684,816	813,426		27,175,232	12,985,821		11,894,639		168,350,110	4,317,683	172,667,793
114,796,176		813,426		27,092,744	12,767,460		11,303,925		166,773,731		166,773,731
	684,816			82,488	41,328		96,484		905,116		905,116
					177,033		494,230		671,263	4,317,683	4,988,946
					3,896,205		2,088,414		5,984,619		5,984,619
							2,088,414		2,088,414		2,088,414
					3,896,205				3,896,205		3,896,205
114,796,176	684,816	813,426		27,175,232	16,882,026		13,983,053		174,334,729	4,317,683	178,652,412

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	%	

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 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			170,718,000		187,617,572		16,899,572	9.90	
國民教育計畫			166,975,000		181,280,081		14,305,081	8.57	係為用人費用不足 超併增撥經費。
一般行政管理 計畫			3,391,000		5,986,619		2,595,619	76.54	係為統籌支撥經 費。
建築及設備計 畫			352,000		350,872		-1,128	-0.32	

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	163,136,000	178,652,412	15,516,412	9.51
11 正式員額薪資	107,843,000	114,796,176	6,953,176	6.45
12 聘僱及兼職人員薪資	3,391,000	5,002,499	1,611,499	47.52
13 超時工作報酬	928,000	813,426	-114,574	-12.35
15 獎金	25,204,000	27,175,232	1,971,232	7.82
16 退休及卹償金	15,703,000	16,882,026	1,179,026	7.51
18 福利費	10,067,000	13,983,053	3,916,053	38.90
2 服務費用	5,884,000	7,259,833	1,375,833	23.38
21 水電費	1,005,000	1,777,382	772,382	76.85
22 郵電費	264,000	160,184	-103,816	-39.32
23 旅運費	159,000	92,988	-66,012	-41.52
24 印刷裝訂與廣告費	145,000	136,956	-8,044	-5.55
25 修理保養及保固費	1,063,000	796,723	-266,277	-25.05
27 一般服務費	3,014,000	3,937,978	923,978	30.66
28 專業服務費	162,000	285,622	123,622	76.31
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,058,000	958,571	-99,429	-9.40
31 使用材料費	0	5,000	5,000	0.00
32 用品消耗	1,058,000	953,571	-104,429	-9.87
4 租金、償債、利息及相關手續費	103,000	157,117	54,117	52.54
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	108,561	71,561	193.41
45 雜項設備租金	30,000	30,556	556	1.85
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	352,000	350,872	-1,128	-0.32
51 購建固定資產	352,000	350,872	-1,128	-0.32
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	185,000	238,767	53,767	29.06
71 會費	7,000	3,880	-3,120	-44.57
72 捐助、補助與獎助	56,000	49,300	-6,700	-11.96
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	2,000	-4,000	-66.67
75 競賽及交流活動費	116,000	183,587	67,587	58.26
合 計	170,718,000	187,617,572	16,899,572	9.90

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 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	2,430,000	2,533,728	103,728	4.27	
27D 計時與計件人員酬金	2,342,000	2,332,126	-9,874	-0.42	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	88,000	201,602	113,602	129.09	

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	3,272,394,411	100.00	3,151,237,499	100.00	121,156,912	3.84
流動資產	19,114,121	0.58	32,016,975	1.02	-12,902,854	-40.30
現金	19,110,121	0.58	32,016,459	1.02	-12,906,338	-40.31
銀行存款	19,110,121	0.58	32,016,459	1.02	-12,906,338	-40.31
預付款項	4,000	0.00	516	0.00	3,484	675.19
預付費用	4,000	0.00	516	0.00	3,484	675.19
固定資產	106,398,629	3.25	105,299,821	3.34	1,098,808	1.04
土地改良物	3,247,876	0.10	2,173,172	0.07	1,074,704	49.45
土地改良物	8,268,901	0.25	5,285,936	0.17	2,982,965	56.43
累計折舊-土地改良物	-5,021,025	-0.15	-3,112,764	-0.10	-1,908,261	61.30
房屋建築及設備	85,237,042	2.60	86,993,088	2.76	-1,756,046	-2.02
房屋建築及設備	96,869,960	2.96	96,700,960	3.07	169,000	0.17
累計折舊-房屋建築及設備	-11,632,918	-0.36	-9,707,872	-0.31	-1,925,046	19.83
機械及設備	13,384,450	0.41	11,444,212	0.36	1,940,238	16.95
機械及設備	26,448,379	0.81	22,271,915	0.71	4,176,464	18.75
累計折舊-機械及設備	-13,063,929	-0.40	-10,827,703	-0.34	-2,236,226	20.65
交通及運輸設備	958,673	0.03	1,065,584	0.03	-106,911	-10.03
交通及運輸設備	2,243,257	0.07	2,284,108	0.07	-40,851	-1.79
累計折舊-交通及運輸設備	-1,284,584	-0.04	-1,218,524	-0.04	-66,060	5.42
雜項設備	3,570,588	0.11	3,623,765	0.11	-53,177	-1.47
雜項設備	10,353,454	0.32	10,216,962	0.32	136,492	1.34
累計折舊-雜項設備	-6,782,866	-0.21	-6,593,197	-0.21	-189,669	2.88
無形資產	277,033	0.01	426,669	0.01	-149,636	-35.07
無形資產	277,033	0.01	426,669	0.01	-149,636	-35.07
電腦軟體	277,033	0.01	426,669	0.01	-149,636	-35.07
其他資產	3,146,604,628	96.16	3,013,494,034	95.63	133,110,594	4.42
什項資產	3,146,604,628	96.16	3,013,494,034	95.63	133,110,594	4.42
暫付及待結轉帳項	58,992	0.00	94,440	0.00	-35,448	-37.53
代管資產	3,146,545,636	96.15	3,013,399,594	95.63	133,146,042	4.42
合 計	3,272,394,411	100.00	3,151,237,499	100.00	121,156,912	3.84

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。

—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	3,160,957,382	96.59	3,027,824,870	96.08	133,132,512	4.40
流動負債	13,362,199	0.41	13,574,128	0.43	-211,929	-1.56
應付款項	13,362,199	0.41	13,574,128	0.43	-211,929	-1.56
應付代收款	11,700,725	0.36	11,403,270	0.36	297,455	2.61
應付費用	1,661,474	0.05	2,170,858	0.07	-509,384	-23.46
其他負債	3,147,595,183	96.19	3,014,250,742	95.65	133,344,441	4.42
什項負債	3,147,595,183	96.19	3,014,250,742	95.65	133,344,441	4.42
存入保證金	1,049,547	0.03	851,148	0.03	198,399	23.31
應付代管資產	3,146,545,636	96.15	3,013,399,594	95.63	133,146,042	4.42
淨資產	111,437,029	3.41	123,412,629	3.92	-11,975,600	-9.70
淨資產	111,437,029	3.41	123,412,629	3.92	-11,975,600	-9.70
淨資產	111,437,029	3.41	123,412,629	3.92	-11,975,600	-9.70
累積餘額	111,437,029	3.41	123,412,629	3.92	-11,975,600	-9.70
合 計	3,272,394,411	100.00	3,151,237,499	100.00	121,156,912	3.84

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	183,459,003	100.00	212,992,438	100.00	-29,533,435	-13.87
徵收及依法分配收入	3,644	0.00	51,774	0.02	-48,130	-92.96
違規罰款收入	3,644	0.00	51,774	0.02	-48,130	-92.96
勞務收入	12,200	0.01	21,200	0.01	-9,000	-42.45
服務收入	12,200	0.01	21,200	0.01	-9,000	-42.45
財產收益	9,328,371	5.08	23,387,545	10.98	-14,059,174	-60.11
財產孳息收入	539,108	0.29	36,558	0.02	502,550	1,374.66
廢舊物品售價收入	23,060	0.01	15,810	0.01	7,250	45.86
財產交易利益	4,415,773	2.41	20,500,403	9.62	-16,084,630	-78.46
其他財產收入	4,350,430	2.37	2,834,774	1.33	1,515,656	53.47
政府撥入收入	174,089,083	94.89	189,223,036	88.84	-15,133,953	-8.00
公庫撥款收入	168,230,072	91.70	182,939,639	85.89	-14,709,567	-8.04
政府其他撥入收入	5,859,011	3.19	6,283,397	2.95	-424,386	-6.75
其他收入	25,705	0.01	308,883	0.15	-283,178	-91.68
受贈收入	0	0.00	274,050	0.13	-274,050	-100.00
雜項收入	25,705	0.01	34,833	0.02	-9,128	-26.21
支出	195,434,603	106.53	192,048,595	90.17	3,386,008	1.76
人事支出	178,652,412	97.38	176,300,595	82.77	2,351,817	1.33
人事支出	178,652,412	97.38	176,300,595	82.77	2,351,817	1.33
業務支出	8,564,988	4.67	10,439,902	4.90	-1,874,914	-17.96
業務支出	8,564,988	4.67	10,439,902	4.90	-1,874,914	-17.96
獎補助支出	49,300	0.03	31,100	0.01	18,200	58.52
其他獎補助	49,300	0.03	31,100	0.01	18,200	58.52
財產損失	15,919	0.01	8,007	0.00	7,912	98.81
財產交易損失	15,919	0.01	8,007	0.00	7,912	98.81
折舊、折耗及攤銷	8,151,984	4.44	5,268,991	2.47	2,882,993	54.72
固定資產折舊	7,903,258	4.31	5,247,692	2.46	2,655,566	50.60
無形資產攤銷	248,726	0.14	21,299	0.01	227,427	1,067.78
本期賸餘(短絀)	-11,975,600	-6.53	20,943,843	9.83	-32,919,443	-157.18
期初淨資產	123,412,629	67.27	102,468,786	48.11	20,943,843	20.44
解繳公庫						
期末淨資產	111,437,029	60.74	123,412,629	57.94	-11,975,600	-9.70

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)	-11,975,600
8002 調整非現金項目	-813,713
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-12,789,313
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	848,013
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,163,437
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-315,424
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,741,269
8404 減少短期債務及其他負債	-1,542,870
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	198,399
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-12,906,338
87 期初現金及約當現金	32,016,459
88 期末現金及約當現金	19,110,121

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-133,146,042元；增加應付代管資產+133,146,042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 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	174,692,800	8,766,203	183,459,003	收入
徵收及依法分配收入	3,644		3,644	徵收及依法分配收入
勞務收入	12,200		12,200	勞務收入
財產收入	562,168	8,766,203	9,328,371	財產收益
政府撥入收入	174,089,083		174,089,083	政府撥入收入
其他收入	25,705		25,705	其他收入
基金用途	187,617,572	7,817,031	195,434,603	支出
用人費用	178,652,412		178,652,412	人事支出
服務費用	7,259,833	1,305,155	8,564,988	業務支出
材料及用品費	958,571	-958,571		
租金、償債、利息及相關手續費	157,117	-157,117		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	189,467	-189,467		
捐助、補助與獎助	49,300		49,300	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	350,872	-350,872		
		15,919	15,919	財產損失
		8,151,984	8,151,984	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-12,924,772	949,172	-11,975,600	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	17,686,139	105,726,490	123,412,629	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,761,367	106,675,662	111,437,029	期末淨資產

註：註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數8,766,203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1,305,155元係〈材料及用品費〉958,571元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉157,117元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉189,467元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數15,919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350,872元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數8,151,984元係財產折舊及攤銷。

主辦會計人員：蘇千慧



基金主持人：謝連陽

