

中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日)



臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市立大橋國民中學編

臺南市地方教育發展基金110年度附屬單位決算 目次

甲、總說明.....	第	1-4	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			
壹、主要表			
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			
壹、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110年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數172,470,000元，決算數176,347,562元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班48班，學生人數1,381人；特教班2班(資源班2班)、音樂班1班，學生人數13人。

110學年度上學期，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。

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170,864,015元，較本年度法定預算數168,393,000元，增加2,471,015元，計增加1.47%。

(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4,946,990元，較本年度法定預算數3,537,000元，增加1,409,990元，計增加39.86%。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536,557元，較本年度法定預算數540,000元，減少3,443元，計減少0.64%。

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183,668,273元，較法定預算數171,607,000元，增加12,061,273元，計增加7.03%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數1,000元，較法定預算數0元，增加1,000元。主要係因：收嘉丞食品違約罰款依實際收入繳庫。
2. 服務收入：決算數10,200元，較法定預算數23,000元，減少12,800元，計減少55.65%。主要係因：代理教師甄試報名費依實際收入繳庫。
3. 財產處分收入：決算數55,600元，較法定預算數6,000元，增加49,600元，計增加826.67%。主要係因：財產報廢依實際收入繳庫。
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3,786元，較法定預算數6,000元，減少2,214元，計減36.90%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

6. 公庫撥款收入：決算數176,370,929元，較法定預算數171,518,000元，增加4,852,929元，計增加2.83%。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、三節慰問金、特教學生助理人員、技藝教育課程、推展傳統藝術教育等補助款所致。
7. 政府其他撥入收入：決算數7,157,205元，較法定預算數0元，增加7,157,205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45,553元，較法定預算數30,000元，增加15,553元，計增加51.84%。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176,347,562元，較法定預算數172,470,000元，增加3,877,562元，計增加2.25%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數170,864,015元，較法定預算數168,393,000元，增加2,471,015元，計增加1.47%。
2. 一般行政管理計畫：決算數4,946,990元，較法定預算數3,537,000元，增加1,409,990元，計增加39.86%。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536,557元，較法定預算數540,000元，減少3,443元，計減少0.64%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀863,000元，本年度決算賸餘數7,320,711元，賸餘原因：用人費用因本校實際在職員額114人，進用代理教師15人，較預算員額131人少2人及本校人事主任自4月26日至10月14日出缺致人事費減少，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7,963,164元。
 - (二)投資活動之淨現金流出557,797元。
 - (三)籌資活動之淨現金流出70,517元。
 - (四)本年度現金及約當現金之淨增7,334,850元。
- 期初現金及約當現金21,530,567元。
- 期末現金及約當現金28,865,417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	28,865,417	21,530,567	34.07
土地改良物	258,880	193,862	33.54
房屋建築及設備	75,229,283	75,343,946	-0.15

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

機械及設備	6,075,718	6,390,879	-4.93
交通及運輸設備	941,733	1,154,331	-18.42
雜項設備	3,828,931	2,656,341	44.14
無形資產	250	250	0.00
暫付及待結轉帳項	21,240	0	-
代管資產	2,828,121,631	2,767,965,573	2.17
資產合計	2,943,343,083	2,875,235,749	2.37

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係110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，結轉下年度繼續支用。
2. 土地改良物：主要增加係新增大橋國中多處地磚隆起改善工程。
3. 交通及運輸設備：主要減少係報廢廣播控制系統1臺。
4. 雜項設備：主要增加係新增冷暖氣機5台及低音號1把等所致。
5. 暫付及待結轉帳項：主要增加係110學年度國中小國教輔導團減授課節數代課經費第二期款尚未撥入所致。

(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	10,138,828	10,230,998	-0.90
應付費用	1,821,498	1,623,432	12.20
存入保證金	792,340	862,857	-8.17
應付代管資產	2,828,121,631	2,767,965,573	2.17
負債合計	2,840,874,297	2,780,682,860	2.16

上表金額變動達10%以上之說明：

應付費用：主要增加係110學年度調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等補助款轉入111年度繼續支用。

(三)淨資產為累積餘額102,468,786元。

五、其他

(一)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為12,230,000元，奉准明細如下：

(1)國民中學教育計畫為辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)計畫等計10,818,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府110年6月30日府教會(二)字第1100796787號函、110年12月30日府教會(二)字第1101590881號函核定，同意辦理超支併決算。

(2)行政管理及推展計畫為辦理退休教育人員及公務人員退休金、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1,412,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府110年12月30日府教會(二)字第1101590881號

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

函核定，同意辦理超支併決算。

2. 本年度奉准補辦預算：無。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項（包括或有負債）及或有資產：無。

(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大橋國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
4 基金來源	171,607,000	100.00	183,668,273	100.00	12,061,273	7.03	172,583,827	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,000	0.00	1,000	0.00		
415 違規罰款收入			1,000	0.00	1,000	0.00		
43 勞務收入	23,000	0.01	10,200	0.01	-12,800	-55.65	13,000	0.01
431 服務收入	23,000	0.01	10,200	0.01	-12,800	-55.65	13,000	0.01
45 財產收入	36,000	0.02	83,386	0.05	47,386	131.63	27,279	0.02
451 財產處分收入	6,000	0.00	55,600	0.03	49,600	826.67	1,410	0.00
452 租金收入	24,000	0.01	24,000	0.01			22,317	0.01
454 利息收入	6,000	0.00	3,786	0.00	-2,214	-36.90	3,552	0.00
46 政府撥入收入	171,518,000	99.95	183,528,134	99.92	12,010,134	7.00	172,520,294	99.96
462 公庫撥款收入	171,518,000	99.95	176,370,929	96.03	4,852,929	2.83	165,669,737	95.99
46Y 政府其他撥入收入			7,157,205	3.90	7,157,205	0.00	6,850,557	3.97
4Y 其他收入	30,000	0.02	45,553	0.02	15,553	51.84	23,254	0.01
4YY 雜項收入	30,000	0.02	45,553	0.02	15,553	51.84	23,254	0.01
5 基金用途	172,470,000	100.00	176,347,562	100.00	3,877,562	2.25	170,560,711	100.00
53 國民教育計畫	168,393,000	97.64	170,864,015	96.89	2,471,015	1.47	165,614,168	97.10
5L 一般行政管理計畫	3,537,000	2.05	4,946,990	2.81	1,409,990	39.86	4,563,368	2.68
5M 建築及設備計畫	540,000	0.31	536,557	0.30	-3,443	-0.64	383,175	0.22
購建固定資產	540,000	0.31	536,557	0.30	-3,443	-0.64	383,175	0.22
本期賸餘(短絀-)	-863,000		7,320,711		8,183,711	-948.29	2,023,116	
期初基金餘額	6,225,000		8,813,280		2,588,280	41.58	6,790,164	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,362,000		16,133,991		10,771,991	200.90	8,813,280	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	171,607,000	183,668,273	12,061,273	7.03	
41 徵收及依法分配收入		1,000	1,000	0.00	
415 違規罰款收入		1,000	1,000	0.00	收嘉丞食品違約罰款依實際收入繳庫。
43 勞務收入	23,000	10,200	-12,800	-55.65	
431 服務收入	23,000	10,200	-12,800	-55.65	係代理教師甄試報名費依實際收入繳庫。
45 財產收入	36,000	83,386	47,386	131.63	
451 財產處分收入	6,000	55,600	49,600	826.67	係財產報廢依實際收入繳庫。
452 租金收入	24,000	24,000		0.00	
454 利息收入	6,000	3,786	-2,214	-36.90	係各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	171,518,000	183,528,134	12,010,134	7.00	
462 公庫撥款收入	171,518,000	176,370,929	4,852,929	2.83	
46Y 政府其他撥入收入		7,157,205	7,157,205	0.00	係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超併撥入收入。
4Y 其他收入	30,000	45,553	15,553	51.84	
4YY 雜項收入	30,000	45,553	15,553	51.84	係資源回收收入依實際收入繳庫。

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	172,470,000	176,347,562	3,877,562	2.25	
53 國民教育計畫	168,393,000	170,864,015	2,471,015	1.47	
531 國民中學教育	168,393,000	170,864,015	2,471,015	1.47	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		4,245,827	4,245,827		
1 用人費用		4,245,827	4,245,827		
11 正式員額薪資		582,000	582,000		
113 職員薪金		582,000	582,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		3,050,968	3,050,968		
124 兼職人員酬金		3,050,968	3,050,968		
16 退休及卹償金		181,885	181,885		
161 職員退休及離職金		181,885	181,885		
18 福利費		430,974	430,974		
181 分擔員工保險費		430,974	430,974		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		3,300,260	3,300,260		
1 用人費用		3,300,260	3,300,260		
11 正式員額薪資		2,381,334	2,381,334		
113 職員薪金		2,381,334	2,381,334		
15 獎金		496,913	496,913		
151 考績獎金		200,820	200,820		
152 年終獎金		296,093	296,093		
16 退休及卹償金		210,849	210,849		
161 職員退休及離職金		210,849	210,849		
18 福利費		211,164	211,164		
181 分擔員工保險費		211,164	211,164		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		1,450,152	1,450,152		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,450,152	1,450,152		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,450,152	1,450,152		
743 獎勵費用		1,450,152	1,450,152		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		102,983	102,983		
1 用人費用		102,983	102,983		
11 正式員額薪資		15,564	15,564		
113 職員薪金		15,564	15,564		
12 聘僱及兼職人員薪資		86,324	86,324		

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
124 兼職人員酬金		86,324	86,324		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：係因本校實際在職員額114人，進用代理教師15人，較預算員額131人少2人及本校人事主任自4月26日至10月14日出缺致人事費減少。
18 福利費		1,095	1,095		
181 分擔員工保險費		1,095	1,095		
53120000 各校經常門分支計畫	168,393,000	160,263,871	-8,129,129	-4.83	
1 用人費用	161,070,000	154,103,658	-6,966,342	-4.33	
11 正式員額薪資	111,404,000	106,279,270	-5,124,730	-4.60	
113 職員薪金	111,404,000	106,279,270	-5,124,730	-4.60	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,123,000	2,009,227	-113,773	-5.36	
121 聘用人員薪金		490,812	490,812		
122 約僱職員薪金	419,000		-419,000	-100.00	
124 兼職人員酬金	1,704,000	1,518,415	-185,585	-10.89	
13 超時工作報酬	735,000	451,264	-283,736	-38.60	
131 加班費	735,000	451,264	-283,736	-38.60	
15 獎金	25,929,000	24,050,230	-1,878,770	-7.25	
151 考績獎金	12,125,000	10,736,554	-1,388,446	-11.45	
152 年終獎金	13,804,000	13,313,676	-490,324	-3.55	
16 退休及卹償金	10,953,000	10,244,929	-708,071	-6.46	
161 職員退休及離職金	10,953,000	10,244,929	-708,071	-6.46	
18 福利費	9,926,000	11,068,738	1,142,738	11.51	
181 分擔員工保險費	9,311,000	10,430,963	1,119,963	12.03	
183 傷病醫藥費		16,500	16,500		
18Y 其他福利費	615,000	621,275	6,275	1.02	
2 服務費用	5,893,000	5,086,178	-806,822	-13.69	
21 水電費	1,231,000	1,048,477	-182,523	-14.83	
212 工作場所電費	1,081,000	947,037	-133,963	-12.39	
214 工作場所水費	150,000	100,740	-49,260	-32.84	
216 氣體費		700	700		
22 郵電費	264,000	215,714	-48,286	-18.29	
221 郵費	42,000	63,207	21,207	50.49	
222 電話費	192,000	137,987	-54,013	-28.13	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
23 旅運費	159,000	86,198	-72,802	-45.79	
231 國內旅費	159,000	86,198	-72,802	-45.79	
24 印刷裝訂與廣告費	172,000	167,692	-4,308	-2.50	
241 印刷及裝訂費	172,000	167,692	-4,308	-2.50	
25 修理保養及保固費	1,127,000	911,161	-215,839	-19.15	
251 土地改良物修護費	20,000	25,725	5,725	28.63	
252 一般房屋修護費	462,000	321,597	-140,403	-30.39	
254 其他建築修護費	140,000	152,050	12,050	8.61	
255 機械及設備修護費	159,000	154,854	-4,146	-2.61	
256 交通及運輸設備修護費	30,000	163,715	133,715	445.72	
257 雜項設備修護費	316,000	93,220	-222,780	-70.50	
26 保險費	6,000	19,124	13,124	218.73	
26Y 其他保險費	6,000	19,124	13,124	218.73	
27 一般服務費	2,677,000	2,432,189	-244,811	-9.14	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		120	120		
277 代理(辦)費	137,000	86,800	-50,200	-36.64	
279 外包費	412,000	415,050	3,050	0.74	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數378,000元(不含機械保全34,000元)，決算數379,050元(不含機械保全36,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	2,022,000	1,869,803	-152,197	-7.53	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2,022,000元，決算數1,869,803元，內容：臨時僱工2名、進用身心障礙人士4名。
27F 體育活動費	106,000	60,416	-45,584	-43.00	
28 專業服務費	159,000	107,623	-51,377	-32.31	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80,000	55,943	-24,057	-30.07	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	50,000	44,680	-5,320	-10.64	
28A 電腦軟體服務費	15,000	7,000	-8,000	-53.33	
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	1,081,000	741,522	-339,478	-31.40	
31 使用材料費		5,839	5,839		

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
312 燃料		5,839	5,839		
32 用品消耗	1,081,000	735,683	-345,317	-31.94	
321 辦公（事務）用品	568,000	567,457	-543	-0.10	
322 報章雜誌	29,000	19,296	-9,704	-33.46	
323 農業與園藝用品及環境美化費	137,000	103,862	-33,138	-24.19	
324 化學藥劑與實驗用品	64,000		-64,000	-100.00	
326 食品	43,000	10,860	-32,140	-74.74	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	75,000	34,208	-40,792	-54.39	
32Y 其他用品消耗	165,000		-165,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	160,000	136,653	-23,347	-14.59	
43 機器租金	47,000	10,000	-37,000	-78.72	
432 機械及設備租金	47,000	10,000	-37,000	-78.72	
44 交通及運輸設備租金	68,000	103,805	35,805	52.65	
442 車租	68,000	103,805	35,805	52.65	
45 雜項設備租金	45,000	22,848	-22,152	-49.23	
451 雜項設備租金	45,000	22,848	-22,152	-49.23	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	189,000	195,860	6,860	3.63	
71 會費	7,000	4,360	-2,640	-37.71	
712 學術團體會費	5,000	2,360	-2,640	-52.80	
713 職業團體會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	66,000	53,400	-12,600	-19.09	
726 獎助學員生給與	66,000	53,400	-12,600	-19.09	
75 競賽及交流活動費	116,000	138,100	22,100	19.05	
751 技能競賽	116,000	138,100	22,100	19.05	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		936,220	936,220		
2 服務費用		901,720	901,720		
27 一般服務費		797,241	797,241		
277 代理(辦)費		797,241	797,241		
28 專業服務費		104,479	104,479		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		104,479	104,479		
3 材料及用品費		34,500	34,500		
32 用品消耗		34,500	34,500		

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 110 年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
321 辦公（事務）用品		34,500	34,500		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545,302元，內容：特教學生助理人員2名。
53121502 特教學生助理人員		545,302	545,302		
2 服務費用		545,302	545,302		
27 一般服務費		545,302	545,302		
27D 計時與計件人員酬金		545,302	545,302		
53121601 推展傳統藝術教育		17,000	17,000		服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元、決算數2,400元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
3 材料及用品費		17,000	17,000		
32 用品消耗		17,000	17,000		
321 辦公（事務）用品		17,000	17,000		
53121902 校園安全及維護人力服務經費		2,400	2,400		
2 服務費用		2,400	2,400		5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
27 一般服務費		2,400	2,400		
279 外包費		2,400	2,400		
5L 一般行政管理計畫	3,537,000	4,946,990	1,409,990	39.86	
5L1 行政管理及推展	3,537,000	4,946,990	1,409,990	39.86	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,537,000	3,705,026	168,026	4.75	
1 用人費用	3,531,000	3,699,026	168,026	4.76	
16 退休及卹償金	3,531,000	3,699,026	168,026	4.76	
161 職員退休及離職金	3,531,000	3,699,026	168,026	4.76	
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		1,241,964	1,241,964		
1 用人費用		1,241,964	1,241,964		
18 福利費		1,241,964	1,241,964		
181 分擔員工保險費		25,664	25,664		
18Y 其他福利費		1,216,300	1,216,300		
5M 建築及設備計畫	540,000	536,557	-3,443	-0.64	
5M2 營建及修建工程	100,000	99,330	-670	-0.67	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	100,000	99,330	-670	-0.67	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	100,000	99,330	-670	-0.67	
51 購建固定資產	100,000	99,330	-670	-0.67	
513 擴充改良房屋建築及設備	100,000	99,330	-670	-0.67	
5M4 其他設備	440,000	437,227	-2,773	-0.63	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	440,000	437,227	-2,773	-0.63	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	440,000	437,227	-2,773	-0.63	
51 購建固定資產	440,000	437,227	-2,773	-0.63	
514 購置機械及設備	168,000	166,984	-1,016	-0.60	
516 購置雜項設備	272,000	270,243	-1,757	-0.65	

—臺南市立大橋國民中學

產明細表

110 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
5,343,517		373,979	4,374,352	86,334,795
90,500			25,482	258,880
1,453,759			1,568,422	75,229,283
1,672,754		269,443	1,718,472	6,075,718
		15,706	196,892	941,733
2,126,504		88,830	865,084	3,828,931
				250

註：

—臺南市立大橋國民中學

明細表

110 年度

單位：新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大橋國民中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築		100,000			100,000	99,330	-670	
房屋及建築		100,000			100,000	99,330	-670	
購建中固定資產								
機械及設備		168,000			168,000	166,984	-1,016	
機械及設備		168,000			168,000	166,984	-1,016	
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		272,000			272,000	270,243	-1,757	
雜項設備		272,000			272,000	270,243	-1,757	
購建中固定資產								
合 計		540,000			540,000	536,557	-3,443	

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 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	132	133	1	教師119人，公務人員13人。職員增加原因：係輔導教師人力運用計畫(專任)教師3人(核准文號：110年11月26日南市教安(一)字第1101381406號函)。
職員	131	132	1	
約僱人員	1	1	0	
合 計	132	133	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、校園除草及花園整理等勞力外包。

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(右半頁)

中 華 民 國 110 年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
109,258,168	490,812	451,264		24,547,143	10,637,663		11,711,971		157,097,021	4,655,707	161,752,728
109,258,168		451,264		24,547,143	10,393,860		11,131,497		155,781,932		155,781,932
	490,812				<u>29,556</u>		75,532		595,900		595,900
					<u>214,247</u>		504,942		719,189	4,655,707	5,374,896
					<u>3,699,026</u>		1,241,964		4,940,990		4,940,990
							1,241,964		1,241,964		1,241,964
					<u>3,699,026</u>				3,699,026		3,699,026
109,258,168	490,812	451,264		24,547,143	14,336,689		12,953,935		162,038,011	4,655,707	166,693,718

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110年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

- 1.管理用車輛：無。
2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大橋國民中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 110 年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計			172,470,000		176,347,562			3,877,562	2.25	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
國民教育計畫			168,393,000		170,864,015			2,471,015	1.47	
一般行政管理計畫			3,537,000		4,946,990			1,409,990	39.86	
建築及設備計畫			540,000		536,557			-3,443	-0.64	

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	164,601,000	166,693,718	2,092,718	1.27
11 正式員額薪資	111,404,000	109,258,168	-2,145,832	-1.93
12 聘僱及兼職人員薪資	2,123,000	5,146,519	3,023,519	142.42
13 超時工作報酬	735,000	451,264	-283,736	-38.60
15 獎金	25,929,000	24,547,143	-1,381,857	-5.33
16 退休及卹償金	14,484,000	14,336,689	-147,311	-1.02
18 福利費	9,926,000	12,953,935	3,027,935	30.51
2 服務費用	5,893,000	6,535,600	642,600	10.90
21 水電費	1,231,000	1,048,477	-182,523	-14.83
22 郵電費	264,000	215,714	-48,286	-18.29
23 旅運費	159,000	86,198	-72,802	-45.79
24 印刷裝訂與廣告費	172,000	167,692	-4,308	-2.50
25 修理保養及保固費	1,127,000	911,161	-215,839	-19.15
26 保險費	6,000	19,124	13,124	218.73
27 一般服務費	2,677,000	3,777,132	1,100,132	41.10
28 專業服務費	159,000	212,102	53,102	33.40
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,081,000	793,022	-287,978	-26.64
31 使用材料費	0	5,839	5,839	0.00
32 用品消耗	1,081,000	787,183	-293,817	-27.18
4 租金、償債、利息及相關手續費	160,000	136,653	-23,347	-14.59
43 機器租金	47,000	10,000	-37,000	-78.72
44 交通及運輸設備租金	68,000	103,805	35,805	52.65
45 雜項設備租金	45,000	22,848	-22,152	-49.23
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	540,000	536,557	-3,443	-0.64
51 購建固定資產	540,000	536,557	-3,443	-0.64
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	195,000	1,652,012	1,457,012	747.19
71 會費	7,000	4,360	-2,640	-37.71
72 捐助、補助與獎助	66,000	53,400	-12,600	-19.09
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	1,456,152	1,450,152	4,169.20
75 競賽及交流活動費	116,000	138,100	22,100	19.05
合 計	172,470,000	176,347,562	3,877,562	2.25

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 110 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	2,102,000	2,575,527	473,527	22.53	
27D 計時與計件人員酬金	2,022,000	2,415,105	393,105	19.44	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80,000	160,422	80,422	100.53	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大橋國民中學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資 產	2,943,343,083	100.00	2,875,235,749	100.00	68,107,334	2.37	負 債	2,840,874,297	96.52	2,780,682,860	96.71	60,191,437	2.16
流動資產	28,865,417	0.98	21,530,567	0.75	7,334,850	34.07	流動負債	11,960,326	0.41	11,854,430	0.41	105,896	0.89
現金	28,865,417	0.98	21,530,567	0.75	7,334,850	34.07	應付款項	11,960,326	0.41	11,854,430	0.41	105,896	0.89
銀行存款	28,865,417	0.98	21,530,567	0.75	7,334,850	34.07	應付代收款	10,138,828	0.34	10,230,998	0.36	-92,170	-0.90
銀行存款-市	17,955,489	0.61	10,436,712	0.36	7,518,777	72.04	應付代收款	10,138,828	0.34	10,230,998	0.36	-92,170	-0.90
庫存款							應付費用	1,821,498	0.06	1,623,432	0.06	198,066	12.20
銀行存款-保	7,097,795	0.24	7,021,881	0.24	75,914	1.08	應付費用	1,821,498	0.06	1,623,432	0.06	198,066	12.20
管款-代收款							其他負債	2,828,913,971	96.11	2,768,828,430	96.30	60,085,541	2.17
專戶							什項負債	2,828,913,971	96.11	2,768,828,430	96.30	60,085,541	2.17
銀行存款-保	389,678	0.01	407,102	0.01	-17,424	-4.28	存入保證金	792,340	0.03	862,857	0.03	-70,517	-8.17
管款-教育儲							存入保證金	792,340	0.03	862,857	0.03	-70,517	-8.17
蓄專戶							應付代管資產	2,828,121,631	96.09	2,767,965,573	96.27	60,156,058	2.17
銀行存款-保	2,626,065	0.09	2,799,450	0.10	-173,385	-6.19	應付代管資	2,828,121,631	96.09	2,767,965,573	96.27	60,156,058	2.17
管款-午餐專							產						
戶							淨資產	102,468,786	3.48	94,552,889	3.29	7,915,897	8.37
銀行存款-保	4,050	0.00	2,565	0.00	1,485	57.89	淨資產	102,468,786	3.48	94,552,889	3.29	7,915,897	8.37
管款-其他							淨資產	102,468,786	3.48	94,552,889	3.29	7,915,897	8.37
銀行存款-保	792,340	0.03	862,857	0.03	-70,517	-8.17	累積餘額	102,468,786	3.48	94,552,889	3.29	7,915,897	8.37
管款-保管款													
專戶													
固定資產	86,334,545	2.93	85,739,359	2.98	595,186	0.69							
土地改良物	258,880	0.01	193,862	0.01	65,018	33.54							
土地改良物	3,326,512	0.11	3,236,012	0.11	90,500	2.80							
累計折舊-土	-3,067,632	-0.10	-3,042,150	-0.11	-25,482	0.84							
地改良物													
房屋建築及設	75,229,283	2.56	75,343,946	2.62	-114,663	-0.15							
備													
房屋建築及設	83,125,165	2.82	81,671,406	2.84	1,453,759	1.78							
備													
累計折舊-房	-7,895,882	-0.27	-6,327,460	-0.22	-1,568,422	24.79							
屋建築及設備													
機械及設備	6,075,718	0.21	6,390,879	0.22	-315,161	-4.93							
機械及設備	14,852,637	0.50	13,449,326	0.47	1,403,311	10.43							
累計折舊-機	-8,776,919	-0.30	-7,058,447	-0.25	-1,718,472	24.35							
械及設備													
交通及運輸設	941,733	0.03	1,154,331	0.04	-212,598	-18.42							
備													
合計：	2,943,343,083	100.00	2,875,235,749	100.00	68,107,334	2.37	合計：	2,943,343,083	100.00	2,875,235,749	100.00	68,107,334	2.37
信託代理與保證資產	2,912,458				信託代理與保證負債		2,912,458						
保證品	2,912,458				應付保證品		2,912,458						

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

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
交通及運輸設備	2,042,500	0.07	2,058,206	0.07	-15,706	-0.76							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,100,767	-0.04	-903,875	-0.03	-196,892	21.78							
雜項設備	3,828,931	0.13	2,656,341	0.09	1,172,590	44.14							
雜項設備	9,968,219	0.34	7,930,545	0.28	2,037,674	25.69							
累計折舊-雜項設備	-6,139,288	-0.21	-5,274,204	-0.18	-865,084	16.40							
無形資產	250	0.00	250	0.00	0	0.00							
無形資產	250	0.00	250	0.00	0	0.00							
電腦軟體	250	0.00	250	0.00	0	0.00							
其他資產	2,828,142,871	96.09	2,767,965,573	96.27	60,177,298	2.17							
什項資產	2,828,142,871	96.09	2,767,965,573	96.27	60,177,298	2.17							
暫付及待結轉帳項	21,240	0.00	0	0.00	21,240	0.00							
代管資產	2,828,121,631	96.09	2,767,965,573	96.27	60,156,058	2.17							
代管資產-土地	2,737,150,500	92.99	2,674,587,060	93.02	62,563,440	2.34							
代管資產-土地改良物	51,589	0.00	51,589	0.00	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	90,809,884	3.09	93,207,658	3.24	-2,397,774	-2.57							
代管資產-機械及設備	18,085	0.00	23,803	0.00	-5,718	-24.02							
代管資產-交通及運輸設備	3,227	0.00	3,227	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	88,346	0.00	92,236	0.00	-3,890	-4.22							
合計：	2,943,343,083	100.00	2,875,235,749	100.00	68,107,334	2.37	合計：	2,943,343,083	100.00	2,875,235,749	100.00	68,107,334	2.37
信託代理與保證資產	2,912,458		信託代理與保證負債		2,912,458			2,912,458		2,912,458			
保證品	2,912,458		應付保證品		2,912,458			2,912,458					

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110年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	188,475,233	100.00			188,475,233	
徵收及依法分配收入	1,000	0.00			1,000	
違規罰款收入	1,000	0.00			1,000	
勞務收入	10,200	0.01			10,200	
服務收入	10,200	0.01			10,200	
財產收益	4,874,152	2.59			4,874,152	
財產孳息收入	27,786	0.01			27,786	
廢舊物品售價收入	55,600	0.03			55,600	
財產交易利益	904,420	0.48			904,420	
其他財產收入	3,886,346	2.06			3,886,346	
政府撥入收入	183,528,134	97.38			183,528,134	
公庫撥款收入	176,370,929	93.58			176,370,929	
政府其他撥入收入	7,157,205	3.80			7,157,205	
其他收入	61,747	0.03			61,747	
受贈收入	16,194	0.01			16,194	
雜項收入	45,553	0.02			45,553	
支出	180,559,336	95.80			180,559,336	
人事支出	166,693,718	88.44			166,693,718	
人事支出	166,693,718	88.44			166,693,718	
業務支出	9,063,887	4.81			9,063,887	
業務支出	9,063,887	4.81			9,063,887	
獎補助支出	53,400	0.03			53,400	
其他獎補助	53,400	0.03			53,400	
財產損失	3,740	0.00			3,740	
財產交易損失	3,740	0.00			3,740	
折舊、折耗及攤銷	4,744,591	2.52			4,744,591	
固定資產折舊	4,744,591	2.52			4,744,591	
本期賸餘（短絀）	7,915,897	4.20			7,915,897	
期初淨資產	94,552,889	50.17			94,552,889	
解繳公庫						
期末淨資產	102,468,786	54.37			102,468,786	

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110年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	7,915,897
8001 本期賸餘(短絀)	47,267
8002 調整非現金項目	7,963,164
81 業務活動之淨現金流入(流出)	
82 投資活動之現金流量	656,765
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,214,562
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-557,797
83 投資活動之淨現金流入(流出)	
84 籌資活動之現金流量	3,296,735
8401 增加短期債務及其他負債	-3,367,252
8404 減少短期債務及其他負債	-70,517
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	7,334,850
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	21,530,567
87 期初現金及約當現金	28,865,417
88 期末現金及約當現金	

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

增加代管資產-60,156,058元；增加應付代管資產+60,156,058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。

00090-28

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 110 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	183,668,273	4,806,960	188,475,233	收入
徵收及依法分配收入	1,000		1,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	10,200		10,200	勞務收入
財產收入	83,386	4,790,766	4,874,152	財產收益
政府撥入收入	183,528,134		183,528,134	政府撥入收入
其他收入	45,553	16,194	61,747	其他收入
基金用途	176,347,562	4,211,774	180,559,336	支出
用人費用	166,693,718		166,693,718	人事支出
服務費用	6,535,600	2,528,287	9,063,887	業務支出
材料及用品費	793,022	-793,022		
租金、償債、利息及相關手續費	136,653	-136,653		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,598,612	-1,598,612		
捐助、補助與獎助	53,400		53,400	獎補助支出
		3,740	3,740	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	536,557	-536,557		
		4,744,591	4,744,591	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,320,711	595,186	7,915,897	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,813,280	85,739,609	94,552,889	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	16,133,991	86,334,795	102,468,786	期末淨資產

註：

主辦會計人員：黃毓茹



基金主持人：王宏寶

