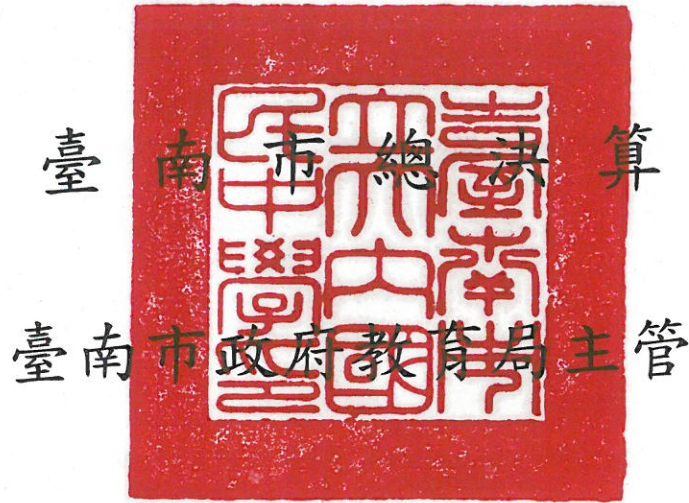


中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)



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)

臺南市立大內國民中學編

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	7-11	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，本年度法定預算數40,939,000元，決算數46,418,169元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數109人；特教班1班(巡迴班1班)，學生人數13人。

112學年度上學期，實際招收普通班5班，學生人數95人；特教班1班(巡迴班1班)，學生人數14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41,249,745元，較本年度法定預算數35,709,000元，增加5,540,745元，計增加15.52%，主要係因：辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。

(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5,168,424元，較本年度法定預算數5,230,000元，減少61,576元，計減少1.18%。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。

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44,791,627元，較法定預算數40,844,000元，增加3,947,627元，計增加9.67%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數4,155元，較法定預算數0元，增加4,155元。主要係因：廢舊物資出售價金依規定繳庫。
2. 利息收入：決算數4,651元，較法定預算數1,000元，增加3,651元，計增加365.10%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
3. 公庫撥款收入：決算數41,279,019元，較法定預算數40,843,000元，增加436,019元，計增加1.07%。
4. 政府其他撥入收入：決算數3,374,882元，較法定預算數0元，增加3,374,882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。
5. 雜項收入：決算數21,797元，較法定預算數0元，增加21,797元。主要係因：資源回收

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

收入、收回以前年度鐘點費等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數46,418,169元，較法定預算數40,939,000元，增加5,479,169元，計增加13.38%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數41,249,745元，較法定預算數35,709,000元，增加5,540,745元，計增加15.52%。主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。
2. 一般行政管理計畫：決算數5,168,424元，較法定預算數5,230,000元，減少61,576元，計減少1.18%。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。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀95,000元，本年度決算短絀數1,626,542元，短絀原因：係動用以前年度基金賸餘所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出2,302,812元。
- (二)投資活動之淨現金流出44,600元。
- (三)籌資活動之淨現金流出30,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減2,377,412元。
 期初現金及約當現金8,312,566元。
 期末現金及約當現金5,935,154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	5,935,154	8,312,566	-28.60
預付費用	352,407	22,152	1,490.86
房屋建築及設備	12,027,355	12,412,753	-3.10
機械及設備	7,869,098	4,328,501	81.80
交通及運輸設備	302,743	388,024	-21.98
雜項設備	5,072,888	4,590,783	10.50
暫付及待結轉帳項	44,600	0	-
代管資產	84,953,629	85,242,218	-0.34
資產合計	116,557,874	115,296,997	1.09

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係用人費用增加、代收款專戶補助計畫執行優於預期所致。
2. 預付費用：主要增加係偏遠地區國中合理教師員額等撥款數不足所致。
3. 機械及設備：主要增加係電力系統改善、增購 APPLE IPAD、充電器等所致。
4. 交通及運輸設備：主要減少係報廢已達年限不勘使用之廣播設備等所致。
5. 雜項設備：主要增加係補助款價購數字積分器、飲水機、鼓具、舉重訓練器具、鐵捲門等所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係計畫執行先行預借經費所致。

(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	3,640,956	4,173,902	-12.77
應付費用	970,023	783,092	23.87
存入保證金	300,000	330,000	-9.09
應付代管資產	84,953,629	85,242,218	-0.34
負債合計	89,864,608	90,529,212	-0.73

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係補助經費執行進度優於預期所致。
2. 應付費用：主要增加係超支併決算賸餘款轉應付費用所致。

(三)淨資產為累積餘額26,693,266元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數41,249,745元，較法定預算數35,709,000元，增加5,540,745元，係偏遠地區國中合理教師員額計劃等，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—臺南市立大內國民中學
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	40,844,000	100.00	44,791,627	100.00	3,947,627	9.67	46,534,882	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	115,929	0.26	114,929	11,492.90	19,187	0.04
451 財產處分收入			4,155	0.01	4,155	0.00	17,730	0.04
452 租金收入			107,123	0.24	107,123	0.00		
454 利息收入	1,000	0.00	4,651	0.01	3,651	365.10	1,457	0.00
46 政府撥入收入	40,843,000	100.00	44,653,901	99.69	3,810,901	9.33	46,515,695	99.96
462 公庫撥款收入	40,843,000	100.00	41,279,019	92.16	436,019	1.07	42,734,624	91.83
46Y 政府其他撥入收入			3,374,882	7.53	3,374,882	0.00	3,781,071	8.13
4Y 其他收入			21,797	0.05	21,797	0.00		
4YY 雜項收入			21,797	0.05	21,797	0.00		
5 基金用途	40,939,000	100.23	46,418,169	103.63	5,479,169	13.38	45,529,603	97.84
53 國民教育計畫	35,709,000	87.43	41,249,745	92.09	5,540,745	15.52	40,305,687	86.61
5L 一般行政管理計畫	5,230,000	12.80	5,168,424	11.54	-61,576	-1.18	5,223,916	11.23
本期賸餘 (短絀)	-95,000		-1,626,542		-1,531,542	1,612.15	1,005,279	
期初基金餘額	1,963,000		3,047,724		1,084,724	55.26	2,042,445	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,868,000		1,421,182		-446,818	-23.92	3,047,724	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大內國民中學
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	40,844,000	44,791,627	3,947,627	9.67	
45 財產收入	1,000	115,929	114,929	11,492.90	
451 財產處分收入		4,155	4,155	0.00	廢舊物資出售價金依規定繳庫。
452 租金收入		107,123	107,123	0.00	太陽光電發電系統租金收入，依實際數繳庫。
454 利息收入	1,000	4,651	3,651	365.10	係利息收入，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	40,843,000	44,653,901	3,810,901	9.33	
462 公庫撥款收入	40,843,000	41,279,019	436,019	1.07	
46Y 政府其他撥入收入		3,374,882	3,374,882	0.00	偏遠地區國中合理教師員額等計畫，教育局採用簡化流程以超支併決算辦理，而增加撥款所致。
4Y 其他收入		21,797	21,797	0.00	
4YY 雜項收入		21,797	21,797	0.00	係資源回收收入、收回以前年度鐘點費繳庫等。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大內國民中學
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	40,939,000	46,418,169	5,479,169	13.38	
53 國民教育計畫	35,709,000	41,249,745	5,540,745	15.52	53國民教育計畫增加原因：係偏遠地區國中合理教師員額等以超支併決算方式辦理所致。
531 國民中學教育	35,709,000	41,249,745	5,540,745	15.52	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		66,065	66,065		
1 用人費用		66,065	66,065		
11 正式員額薪資		66,065	66,065		
113 職員薪金		66,065	66,065		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,195,977	1,195,977		
1 用人費用		1,195,977	1,195,977		
11 正式員額薪資		847,903	847,903		
113 職員薪金		847,903	847,903		
15 獎金		177,658	177,658		
151 考績獎金		76,888	76,888		
152 年終獎金		100,770	100,770		
16 退休及卹償金		94,165	94,165		
161 職員退休及離職金		94,165	94,165		
18 福利費		76,251	76,251		
181 分擔員工保險費		76,251	76,251		
53110302 偏遠地區國中合理教師員額		2,590,000	2,590,000		
1 用人費用		2,590,000	2,590,000		
11 正式員額薪資		1,993,060	1,993,060		
113 職員薪金		1,993,060	1,993,060		
16 退休及卹償金		334,113	334,113		
161 職員退休及離職金		334,113	334,113		
18 福利費		262,827	262,827		
181 分擔員工保險費		262,827	262,827		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		104,249	104,249		
1 用人費用		104,249	104,249		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		92,249	92,249		
124 兼職人員酬金		92,249	92,249		
53120000 各校經常門分支計畫	35,709,000	36,521,561	812,561	2.28	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大內國民中學
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	%	
1 用人費用	33,827,000	34,727,000	900,000	2.66	
11 正式員額薪資	22,708,000	22,415,061	-292,939	-1.29	
113 職員薪金	22,708,000	22,415,061	-292,939	-1.29	
12 聘僱及兼職人員薪資	167,000	632,929	465,929	279.00	
124 兼職人員酬金	167,000	632,929	465,929	279.00	
13 超時工作報酬	615,000	623,376	8,376	1.36	
131 加班費	615,000	623,376	8,376	1.36	
15 獎金	5,379,000	6,336,423	957,423	17.80	
151 考績獎金	2,524,000	3,183,757	659,757	26.14	
152 年終獎金	2,855,000	3,152,666	297,666	10.43	
16 退休及卹償金	2,541,000	2,357,023	-183,977	-7.24	
161 職員退休及離職金	2,541,000	2,357,023	-183,977	-7.24	
18 福利費	2,417,000	2,362,188	-54,812	-2.27	
181 分擔員工保險費	1,962,000	1,981,838	19,838	1.01	
183 傷病醫藥費	71,000	19,000	-52,000	-73.24	
18Y 其他福利費	384,000	361,350	-22,650	-5.90	
2 服務費用	1,695,000	1,575,117	-119,883	-7.07	
21 水電費	188,000	142,813	-45,187	-24.04	
212 工作場所電費	146,000	22,388	-123,612	-84.67	
214 工作場所水費	42,000	120,425	78,425	186.73	
22 郵電費	56,000	71,014	15,014	26.81	
221 郵費	15,000	32,374	17,374	115.83	
222 電話費	36,000	38,640	2,640	7.33	
224 數據通信費	5,000		-5,000	-100.00	
23 旅運費	60,000	57,454	-2,546	-4.24	
231 國內旅費	60,000	57,454	-2,546	-4.24	
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	1,306	-23,694	-94.78	
241 印刷及裝訂費	25,000	1,306	-23,694	-94.78	
25 修理保養及保固費	179,000	96,190	-82,810	-46.26	
252 一般房屋修護費	40,000	44,950	4,950	12.38	
254 其他建築修護費	25,000	21,970	-3,030	-12.12	
255 機械及設備修護費	46,000	1,050	-44,950	-97.72	
256 交通及運輸設備修護費	5,000	3,500	-1,500	-30.00	
257 雜項設備修護費	63,000	24,720	-38,280	-60.76	
27 一般服務費	1,101,000	1,101,120	120	0.01	
277 代理(辦)費	36,000	36,520	520	1.44	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大內國民中學

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	%	
279 外包費	427,000	426,000	-1,000	-0.23	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25,000元)，決算數402,000元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	617,000	617,000			
27F 體育活動費	21,000	21,600	600	2.86	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617,000元，決算數617,000元，內容：進用臨時技術工1名、臨時僱工3名。
28 專業服務費	14,000	33,220	19,220	137.29	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000	26,720	18,720	234.00	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
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	121,000	167,864	46,864	38.73	
31 使用材料費	3,000	7,812	4,812	160.40	
312 燃料	3,000	4,380	1,380	46.00	
315 設備零件		3,432	3,432		
32 用品消耗	118,000	160,052	42,052	35.64	
321 辦公(事務)用品	66,000	76,931	10,931	16.56	
322 報章雜誌	10,000	12,780	2,780	27.80	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	56,500	46,500	465.00	
324 化學藥劑與實驗用品	6,000		-6,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	1,580	-8,420	-84.20	
32Y 其他用品消耗	16,000	12,261	-3,739	-23.37	
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	40,000	-8,000	-16.67	
45 雜項設備租金	48,000	40,000	-8,000	-16.67	
451 雜項設備租金	48,000	40,000	-8,000	-16.67	
6 稅捐及規費(強制費)		180	180		
66 規費		180	180		
661 行政規費與強制費		180	180		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	11,400	-6,600	-36.67	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大內國民中學

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	%	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			
75 競賽及交流活動費	7,000	400	-6,600	-94.29	
751 技能競賽	7,000	400	-6,600	-94.29	
53121205 國中技藝教育課程 合作式開班費-市預算		420,000	420,000		
2 服務費用		420,000	420,000		
27 一般服務費		420,000	420,000		
277 代理(辦)費		420,000	420,000		
53121502 特教學生助理人員		171,130	171,130		
2 服務費用		171,130	171,130		
27 一般服務費		171,130	171,130		
27D 計時與計件人員酬金		171,130	171,130		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171,130元，內容：特教學生助 理人員1名。
53121901 學校水電費		127,000	127,000		
2 服務費用		127,000	127,000		
21 水電費		127,000	127,000		
212 工作場所電費		112,966	112,966		
214 工作場所水費		14,034	14,034		
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		32,523	32,523		
2 服務費用		32,523	32,523		
21 水電費		32,523	32,523		
212 工作場所電費		32,523	32,523		
5L 一般行政管理計畫	5,230,000	5,168,424	-61,576	-1.18	係為統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	5,230,000	5,168,424	-61,576	-1.18	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	5,230,000	5,073,624	-156,376	-2.99	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大內國民中學
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	%	
1 用人費用	5,230,000	5,073,624	-156,376	-2.99	
16 退休及卹償金	5,230,000	5,073,624	-156,376	-2.99	
161 職員退休及離職金	5,230,000	5,073,624	-156,376	-2.99	
5L100400 調整待遇及其他經費		94,800	94,800		
1 用人費用		94,800	94,800		
18 福利費		94,800	94,800		
18Y 其他福利費		94,800	94,800		

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	48,003,871	26,283,810	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	8,504,812	8,504,812	
房屋及建築	20,908,961	8,496,208	
機械及設備	8,219,443	3,890,942	
交通及運輸設備	776,450	388,426	
雜項設備	9,594,205	5,003,422	
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			
發展中之無形資產			
其他			

註：資產主要增減原因如下：

- 1.土地改良物：主要增加原因為增設教室雨遮。
- 2.機械及設備：主要增加原因為電力系統改善、增購APPLE IPAD、充電器等；主要減少原因為報廢已達年限不勘使用之電腦、印表機等。
- 3.交通及運輸設備：主要增加原因為增購微型無線麥克風等；主要減少原因為報廢已達年限不勘使用之廣播設備等。
- 4.雜項設備：主要增加原因為增購數字積分器、飲水機、鼓具、舉重訓練器具、鐵捲門等；主要減少原因為報廢已達年限不勘使用之舉重訓練鐵片等。

一臺南市立大內國民中學

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		
8,278,428		1,474,617	3,251,788	25,272,084
664,014			1,049,412	12,027,355
5,752,486		723,267	1,488,622	7,869,098
11,000		62,000	34,281	302,743
1,850,928		689,350	679,473	5,072,888

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：

—臺南市立大內國民中學

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—臺南市立大內國民中學
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			
合 計								

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大內國民中學
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	26	28	2	教師22人、公務人員6人。職員增加原因：係偏遠地區國中合理教師員額2人(核准文號：112年11月14日南市教課(二)字第1121470114A號函)。
職員	26	28	2	
合 計	26	28	2	

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：進用臨時技術工1名；臨時僱工3名；特教學生助理人員(含學前)1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—臺南市立大內國民中學
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	22,708,000		615,000		5,379,000	2,541,000		2,417,000		33,660,000	167,000	33,827,000
正式人員	22,708,000		615,000		5,379,000	2,541,000		2,417,000		33,660,000		33,660,000
兼任人員											167,000	167,000
一般行政管理計畫						5,230,000				5,230,000		5,230,000
正式人員						5,230,000				5,230,000		5,230,000
其他人員												
合 計	22,708,000		615,000		5,379,000	7,771,000		2,417,000		38,890,000	167,000	39,057,000

- 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617,000元，決算數788,130元；279外包費：預算數402,000元(不含機械保全25,000元)，決算數423,240元(不含機械保全24,000元)。
- 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,524,000元，決算數3,260,645元，內容：教職員工考績獎金決算人數24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2,855,000元，決算數3,253,436元，內容：教職員工年終獎金決算人數29名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大內國民中學
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
25,334,089		623,376		6,514,081	2,785,301		2,701,266		37,958,113	725,178	38,683,291
25,334,089		623,376		6,514,081	2,784,172		2,695,764		37,951,482		37,951,482
					1,129		5,502		6,631	725,178	731,809
					5,073,624		94,800		5,168,424		5,168,424
							94,800		94,800		94,800
					5,073,624				5,073,624		5,073,624
25,334,089		623,376		6,514,081	7,858,925		2,796,066		43,126,537	725,178	43,851,715

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大內國民中學
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

備註：

- 1.管理用車輛：無。
- 2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大內國民中學
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			40,939,000		46,418,169		5,479,169	13.38	
國民教育計畫			35,709,000		41,249,745		5,540,745	15.52	係偏遠地區國中合理教師員額等以超支併決算方式辦理所致。
一般行政管理計畫			5,230,000		5,168,424		-61,576	-1.18	係統籌支撥經費。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大內國民中學
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	39,057,000	43,851,715	4,794,715	12.28
11 正式員額薪資	22,708,000	25,334,089	2,626,089	11.56
12 聘僱及兼職人員薪資	167,000	725,178	558,178	334.24
13 超時工作報酬	615,000	623,376	8,376	1.36
15 獎金	5,379,000	6,514,081	1,135,081	21.10
16 退休及卹償金	7,771,000	7,858,925	87,925	1.13
18 福利費	2,417,000	2,796,066	379,066	15.68
2 服務費用	1,695,000	2,347,010	652,010	38.47
21 水電費	188,000	302,336	114,336	60.82
22 郵電費	56,000	71,014	15,014	26.81
23 旅運費	60,000	57,454	-2,546	-4.24
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	1,306	-23,694	-94.78
25 修理保養及保固費	179,000	96,190	-82,810	-46.26
27 一般服務費	1,101,000	1,713,490	612,490	55.63
28 專業服務費	14,000	33,220	19,220	137.29
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	121,000	167,864	46,864	38.73
31 使用材料費	3,000	7,812	4,812	160.40
32 用品消耗	118,000	160,052	42,052	35.64
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	40,000	-8,000	-16.67
45 雜項設備租金	48,000	40,000	-8,000	-16.67
6 稅捐及規費(強制費)	0	180	180	0.00
66 規費	0	180	180	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	11,400	-6,600	-36.67
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	7,000	400	-6,600	-94.29
合 計	40,939,000	46,418,169	5,479,169	13.38

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大內國民中學
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	620,000	791,130	171,130	27.60	
27D 計時與計件人員酬金	617,000	788,130	171,130	27.74	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			

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	116,557,874	100.00	115,296,997	100.00	1,260,877	1.09
流動資產	6,287,561	5.39	8,334,718	7.23	-2,047,157	-24.56
現金	5,935,154	5.09	8,312,566	7.21	-2,377,412	-28.60
銀行存款	5,935,154	5.09	8,312,566	7.21	-2,377,412	-28.60
預付款項	352,407	0.30	22,152	0.02	330,255	1,490.86
預付費用	352,407	0.30	22,152	0.02	330,255	1,490.86
固定資產	25,272,084	21.68	21,720,061	18.84	3,552,023	16.35
土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	0.00
土地改良物	8,504,812	7.30	8,504,812	7.38	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-8,504,812	-7.30	-8,504,812	-7.38	0	0.00
房屋建築及設備	12,027,355	10.32	12,412,753	10.77	-385,398	-3.10
房屋建築及設備	21,572,975	18.51	20,908,961	18.13	664,014	3.18
累計折舊-房屋建築及設備	-9,545,620	-8.19	-8,496,208	-7.37	-1,049,412	12.35
機械及設備	7,869,098	6.75	4,328,501	3.75	3,540,597	81.80
機械及設備	13,248,662	11.37	8,219,443	7.13	5,029,219	61.19
累計折舊-機械及設備	-5,379,564	-4.62	-3,890,942	-3.37	-1,488,622	38.26
交通及運輸設備	302,743	0.26	388,024	0.34	-85,281	-21.98
交通及運輸設備	725,450	0.62	776,450	0.67	-51,000	-6.57
累計折舊-交通及運輸設備	-422,707	-0.36	-388,426	-0.34	-34,281	8.83
雜項設備	5,072,888	4.35	4,590,783	3.98	482,105	10.50
雜項設備	10,755,783	9.23	9,594,205	8.32	1,161,578	12.11
累計折舊-雜項設備	-5,682,895	-4.88	-5,003,422	-4.34	-679,473	13.58
其他資產	84,998,229	72.92	85,242,218	73.93	-243,989	-0.29
什項資產	84,998,229	72.92	85,242,218	73.93	-243,989	-0.29
暫付及待結轉帳項	44,600	0.04	0	0.00	44,600	0.00
代管資產	84,953,629	72.89	85,242,218	73.93	-288,589	-0.34
合 計	116,557,874	100.00	115,296,997	100.00	1,260,877	1.09

信託代理與保證資產

0

註：1. 經營珍貴動產、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。

一臺南市立大內國民中學

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	89,864,608	77.10	90,529,212	78.52	-664,604	-0.73
流動負債	4,610,979	3.96	4,956,994	4.30	-346,015	-6.98
應付款項	4,610,979	3.96	4,956,994	4.30	-346,015	-6.98
應付代收款	3,640,956	3.12	4,173,902	3.62	-532,946	-12.77
應付費用	970,023	0.83	783,092	0.68	186,931	23.87
其他負債	85,253,629	73.14	85,572,218	74.22	-318,589	-0.37
什項負債	85,253,629	73.14	85,572,218	74.22	-318,589	-0.37
存入保證金	300,000	0.26	330,000	0.29	-30,000	-9.09
應付代管資產	84,953,629	72.89	85,242,218	73.93	-288,589	-0.34
淨資產	26,693,266	22.90	24,767,785	21.48	1,925,481	7.77
淨資產	26,693,266	22.90	24,767,785	21.48	1,925,481	7.77
淨資產	26,693,266	22.90	24,767,785	21.48	1,925,481	7.77
累積餘額	26,693,266	22.90	24,767,785	21.48	1,925,481	7.77
合 計	116,557,874	100.00	115,296,997	100.00	1,260,877	1.09

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大內國民中學

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	53,070,055	100.00	58,751,538	100.00	-5,681,483	-9.67
財產收益	8,394,357	15.82	12,235,843	20.83	-3,841,486	-31.40
財產孳息收入	111,774	0.21	1,457	0.00	110,317	7,571.52
廢舊物品售價收入	4,155	0.01	17,730	0.03	-13,575	-76.57
財產交易利益	7,787,874	14.67	9,374,781	15.96	-1,586,907	-16.93
其他財產收入	490,554	0.92	2,841,875	4.84	-2,351,321	-82.74
政府撥入收入	44,653,901	84.14	46,515,695	79.17	-1,861,794	-4.00
公庫撥款收入	41,279,019	77.78	42,734,624	72.74	-1,455,605	-3.41
政府其他撥入收入	3,374,882	6.36	3,781,071	6.44	-406,189	-10.74
其他收入	21,797	0.04	0	0.00	21,797	0.00
雜項收入	21,797	0.04	0	0.00	21,797	0.00
支出	51,144,574	96.37	54,337,968	92.49	-3,193,394	-5.88
人事支出	43,851,715	82.63	43,252,786	73.62	598,929	1.38
人事支出	43,851,715	82.63	43,252,786	73.62	598,929	1.38
業務支出	2,556,454	4.82	2,266,817	3.86	289,637	12.78
業務支出	2,556,454	4.82	2,266,817	3.86	289,637	12.78
獎補助支出	10,000	0.02	10,000	0.02	0	0.00
其他獎補助	10,000	0.02	10,000	0.02	0	0.00
財產損失	73,886	0.14	979,378	1.67	-905,492	-92.46
財產交易損失	73,886	0.14	979,378	1.67	-905,492	-92.46
折舊、折耗及攤銷	4,652,519	8.77	7,828,987	13.33	-3,176,468	-40.57
固定資產折舊	4,652,519	8.77	7,828,987	13.33	-3,176,468	-40.57
本期賸餘(短絀)	1,925,481	3.63	4,413,570	7.51	-2,488,089	-56.37
期初淨資產	24,767,785	46.67	20,354,215	34.64	4,413,570	21.68
解繳公庫						
期末淨資產	26,693,266	50.30	24,767,785	42.16	1,925,481	7.77

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—臺南市立大內國民中學

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)	1,925,481
8002 調整非現金項目	-4,228,293
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,302,812
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	608,724
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-653,324
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-44,600
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	300,000
8404 減少短期債務及其他負債	-330,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-30,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,377,412
87 期初現金及約當現金	8,312,566
88 期末現金及約當現金	5,935,154

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+288,589元；減少應付代管資產-288,589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—臺南市立大內國民中學

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	44,791,627	8,278,428	53,070,055	收入
財產收入	115,929	8,278,428	8,394,357	財產收益
政府撥入收入	44,653,901		44,653,901	政府撥入收入
其他收入	21,797		21,797	其他收入
基金用途	46,418,169	4,726,405	51,144,574	支出
用人費用	43,851,715		43,851,715	人事支出
服務費用	2,347,010	209,444	2,556,454	業務支出
材料及用品費	167,864	-167,864		
租金、償債、利息及相關手續費	40,000	-40,000		
稅捐及規費(強制費)	180	-180		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,400	-1,400		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
		73,886	73,886	財產損失
		4,652,519	4,652,519	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,626,542	3,552,023	1,925,481	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,047,724	21,720,061	24,767,785	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,421,182	25,272,084	26,693,266	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數8,278,428元，主要係上級代收代付補助購置財產增加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209,444元係(材料及用品費)167,864+(租金、償債、利息及相關手續費)40,000+(稅捐及規費(強制費))180+(會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費)1,400之調整數合計。
3. 財產損失：調整數73,886元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數4,652,519元係財產折舊。

主辦會計人員：丁貞如



基金主持人：李世昌



