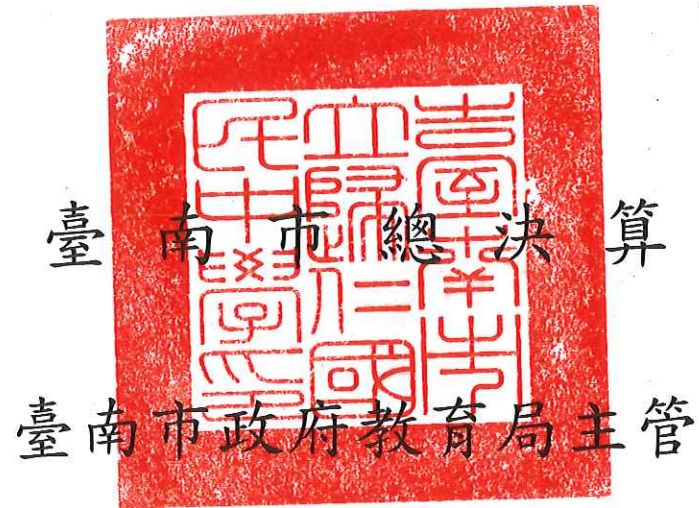


中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)



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)

臺南市立歸仁國民中學編

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211,780,000元，決算數226,260,817元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班41班，學生人數1,131人；特教班3班(資源班3班)。

112學年度上學期，實際招收普通班41班，學生人數1,053人；特教班2班(資源班1班、巡迴班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176,480,812元，較本年度法定預算數164,613,000元，增加11,867,812元，計增加7.21%，主要係因：人事費不足及調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等超支併決算所致。

(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49,369,179元，較本年度法定預算數46,586,000元，增加2,783,179元，計增加5.97%。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410,826元，較本年度法定預算數581,000元，減少170,174元，計減少29.29%，主要係因：校門口柵欄主機、馬達和紅外線感應器因原物料上漲，所編金額不足以支付，因此不請購及熱顯像儀、液晶顯示器採購賸餘款所致。

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223,161,752元，較法定預算數210,125,000元，增加13,036,752元，計增加6.20%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數19,200元，較法定預算數10,000元，增加9,200元，計增加92.00%。
主要係因：場地出借收入依實際數核實繳庫。
2. 財產處分收入：決算數9,630元，較法定預算數3,000元，增加6,630元，計增加221.00%。主要係因：財產報廢依收入數核實繳庫。
3. 租金收入：決算數363,653元，較法定預算數270,000元，增加93,653元，計增加34.69%。主要係因：太陽能光電租金收入依實際數核實繳庫。
4. 利息收入：決算數18,570元，較法定預算數4,000元，增加14,570元，計增加

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

364.25%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。

5. 公庫撥款收入：決算數217,546,723元，較法定預算數209,832,000元，增加7,714,723元，計增加3.68%。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、水電費、技藝教育課程、推展傳統藝術教育等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數5,135,228元，較法定預算數0元，增加5,135,228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。
7. 雜項收入：決算數68,748元，較法定預算數6,000元，增加62,748元，計增加1,045.80%。主要係因：本校以前年度補助款之賸餘款繳回及資源回收變賣所得核實繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數226,260,817元，較法定預算數211,780,000元，增加14,480,817元，計增加6.84%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數176,480,812元，較法定預算數164,613,000元，增加11,867,812元，計增加7.21%。主要係因：人事費不足及調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數49,369,179元，較法定預算數46,586,000元，增加2,783,179元，計增加5.97%。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410,826元，較法定預算數581,000元，減少170,174元，計減少29.29%。主要係因：校門口柵欄主機、馬達和紅外線感應器因原物料上漲，所編金額不足以支付，因此不請購及熱顯像儀、液晶顯示器採購賸餘款所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀1,655,000元，本年度決算短絀數3,099,065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入2,864,192元。
- (二)投資活動之淨現金流出445,672元。
- (三)籌資活動之淨現金流出417,288元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增2,001,232元。
 期初現金及約當現金26,668,152元。
 期末現金及約當現金28,669,384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)

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

銀行存款	28,669,384	26,668,152	7.50
退休及離職準備金	763,958	673,609	13.41
土地改良物	2,055,025	752,625	173.05
房屋建築及設備	18,726,469	19,613,269	-4.52
機械及設備	8,465,114	3,859,725	119.32
交通及運輸設備	549,515	557,840	-1.49
雜項設備	11,191,286	12,013,437	-6.84
電腦軟體	219,678	390,216	-43.70
暫付及待結轉帳項	59,605	24,759	140.74
代管資產	970,430,410	969,150,104	0.13
資產合計	1,041,130,444	1,033,703,736	0.72

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 退休及離職準備金：主要增加係本年度約聘職員離職儲金提撥較上年度增加。
2. 土地改良物：主要增加係新增修整建棒球運動場地工程。
3. 機械及設備：主要增加係教育局撥入電腦及網路交換器等財產。
4. 電腦軟體：主要減少係電腦軟體攤提折舊數。
5. 暫付及待結轉帳項：主要增加係教育局各項補助款未於12月底前撥入學校之暫付數。

(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	20,259,246	14,162,603	43.05
應付費用	1,701,627	2,245,839	-24.23
存入保證金	958,367	1,375,655	-30.33
應付退休及離職金	763,958	673,609	13.41
應付代管資產	970,430,410	969,150,104	0.13
負債合計	994,113,608	987,607,810	0.66

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係國產可追溯生鮮食材等補助款尚未付款給廠商所致。
2. 應付費用：主要減少係112學年度國產可追溯農漁畜產品及產銷履歷獎勵金改由應付代收款撥付，無需轉應付費用及國中技藝教育課程合作式開班費等補助款轉應付費用較上年度減少。
3. 存入保證金：主要減少係成功樓耐震補強等工程保固保證金到期退還廠商所致。
4. 應付退休及離職金：主要增加係本年度約聘職員離職儲金提撥較上年度增加。

(三) 淨資產為累積餘額47,016,836元。

五、其他

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數176,480,812元，較法定預算數164,613,000元，增加11,867,812元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)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49,369,179元，較法定預算數46,586,000元，增加2,783,179元，係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計劃等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府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。

(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—臺南市立歸仁國民中學
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	210,125,000	100.00	223,161,752	100.00	13,036,752	6.20	234,242,514	100.00
43 勞務收入	10,000	0.00	19,200	0.01	9,200	92.00	13,533	0.01
431 服務收入	10,000	0.00	19,200	0.01	9,200	92.00	13,533	0.01
45 財產收入	277,000	0.13	391,853	0.18	114,853	41.46	346,646	0.15
451 財產處分收入	3,000	0.00	9,630	0.00	6,630	221.00	11,090	0.00
452 租金收入	270,000	0.13	363,653	0.16	93,653	34.69	329,056	0.14
454 利息收入	4,000	0.00	18,570	0.01	14,570	364.25	6,500	0.00
46 政府撥入收入	209,832,000	99.86	222,681,951	99.78	12,849,951	6.12	233,629,787	99.74
462 公庫撥款收入	209,832,000	99.86	217,546,723	97.48	7,714,723	3.68	227,344,805	97.06
46Y 政府其他撥入收入			5,135,228	2.30	5,135,228	0.00	6,284,982	2.68
4Y 其他收入	6,000	0.00	68,748	0.03	62,748	1,045.80	252,548	0.11
4YY 雜項收入	6,000	0.00	68,748	0.03	62,748	1,045.80	252,548	0.11
5 基金用途	211,780,000	100.79	226,260,817	101.39	14,480,817	6.84	232,817,225	99.39
53 國民教育計畫	164,613,000	78.34	176,480,812	79.08	11,867,812	7.21	182,335,545	77.84
5L 一般行政管理計畫	46,586,000	22.17	49,369,179	22.12	2,783,179	5.97	50,184,739	21.42
5M 建築及設備計畫	581,000	0.28	410,826	0.18	-170,174	-29.29	296,941	0.13
購建固定資產	581,000	0.28	410,826	0.18	-170,174	-29.29	296,941	0.13
本期賸餘(短絀)	-1,655,000		-3,099,065		-1,444,065	87.25	1,425,289	
期初基金餘額	6,127,000		8,908,814		2,781,814	45.40	7,483,525	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,472,000		5,809,749		1,337,749	29.91	8,908,814	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立歸仁國民中學
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	210,125,000	223,161,752	13,036,752	6.20	
43 勞務收入	10,000	19,200	9,200	92.00	
431 服務收入	10,000	19,200	9,200	92.00	場地出借收入依實際情形核實繳庫。
45 財產收入	277,000	391,853	114,853	41.46	
451 財產處分收入	3,000	9,630	6,630	221.00	財產報廢收入依實際情形核實繳庫。
452 租金收入	270,000	363,653	93,653	34.69	太陽能光電租金收入按實際數核實繳庫。
454 利息收入	4,000	18,570	14,570	364.25	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	209,832,000	222,681,951	12,849,951	6.12	
462 公庫撥款收入	209,832,000	217,546,723	7,714,723	3.68	
46Y 政府其他撥入收入		5,135,228	5,135,228	0.00	調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等超支併決算所致。
4Y 其他收入	6,000	68,748	62,748	1,045.80	
4YY 雜項收入	6,000	68,748	62,748	1,045.80	本校以前年度補助款之賸餘款繳回及資源回收變賣所得核實繳庫所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立歸仁國民中學

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	211,780,000	226,260,817	14,480,817	6.84	
53 國民教育計畫	164,613,000	176,480,812	11,867,812	7.21	
531 國民中學教育	164,613,000	176,480,812	11,867,812	7.21	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		3,019,418	3,019,418		
1 用人費用		3,019,418	3,019,418		
11 正式員額薪資		480,000	480,000		
113 職員薪金		480,000	480,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		2,356,879	2,356,879		
124 兼職人員酬金		2,356,879	2,356,879		
16 退休及卹償金		43,084	43,084		
161 職員退休及離職金		43,084	43,084		
18 福利費		139,455	139,455		
181 分擔員工保險費		139,455	139,455		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		3,723,246	3,723,246		
1 用人費用		3,723,246	3,723,246		
11 正式員額薪資		2,623,859	2,623,859		
113 職員薪金		2,623,859	2,623,859		
15 獎金		549,945	549,945		
151 考績獎金		226,350	226,350		
152 年終獎金		323,595	323,595		
16 退休及卹償金		319,074	319,074		
161 職員退休及離職金		319,074	319,074		
18 福利費		230,368	230,368		
181 分擔員工保險費		230,368	230,368		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		208,322	208,322		
1 用人費用		208,322	208,322		
11 正式員額薪資		30,000	30,000		
113 職員薪金		30,000	30,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		174,956	174,956		
124 兼職人員酬金		174,956	174,956		
18 福利費		3,366	3,366		
181 分擔員工保險費		3,366	3,366		
53120000 各校經常門分支計畫	164,613,000	167,512,062	2,899,062	1.76	
1 用人費用	157,340,000	161,450,957	4,110,957	2.61	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立歸仁國民中學

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	106,192,000	107,920,586	1,728,586	1.63	
113 職員薪金	105,794,000	107,522,306	1,728,306	1.63	
114 工員工資	398,000	398,280	280	0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,918,000	2,167,979	-750,021	-25.70	
121 聘用人員薪金	1,171,000	943,166	-227,834	-19.46	
124 兼職人員酬金	1,747,000	1,224,813	-522,187	-29.89	
13 超時工作報酬	978,000	903,100	-74,900	-7.66	
131 加班費	978,000	903,100	-74,900	-7.66	
15 獎金	25,006,000	27,348,905	2,342,905	9.37	
151 考績獎金	11,582,000	13,461,485	1,879,485	16.23	
152 年終獎金	13,424,000	13,887,420	463,420	3.45	
16 退休及卹償金	12,153,000	12,244,590	91,590	0.75	
161 職員退休及離職金	12,129,000	12,220,614	91,614	0.76	
162 工員退休及離職金	24,000	23,976	-24	-0.10	
18 福利費	10,093,000	10,865,701	772,701	7.66	
181 分擔員工保險費	9,402,000	10,276,305	874,305	9.30	
183 傷病醫藥費	53,000	4,500	-48,500	-91.51	
18Y 其他福利費	638,000	584,896	-53,104	-8.32	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	5,062,000	4,383,664	-678,336	-13.40	
21 水電費	937,000	932,000	-5,000	-0.53	
212 工作場所電費	752,000	831,556	79,556	10.58	
214 工作場所水費	180,000	100,444	-79,556	-44.20	
216 氣體費	5,000		-5,000	-100.00	
22 郵電費	191,000	138,858	-52,142	-27.30	
221 郵費	45,000	30,230	-14,770	-32.82	
222 電話費	116,000	108,628	-7,372	-6.36	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	97,000	120,236	23,236	23.95	
231 國內旅費	97,000	89,861	-7,139	-7.36	
235 貨物運費		16,200	16,200		
236 裝卸費		14,175	14,175		
24 印刷裝訂與廣告費	129,000	173,837	44,837	34.76	
241 印刷及裝訂費	129,000	173,837	44,837	34.76	
25 修理保養及保固費	1,436,000	838,388	-597,612	-41.62	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立歸仁國民中學

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	%	
251 土地改良物修護費		9,100	9,100		
252 一般房屋修護費	605,000	147,790	-457,210	-75.57	
254 其他建築修護費	20,000	60,248	40,248	201.24	
255 機械及設備修護費	294,000	165,770	-128,230	-43.62	
256 交通及運輸設備修護費	70,000	178,410	108,410	154.87	
257 雜項設備修護費	447,000	277,070	-169,930	-38.02	
26 保險費	31,000	25,356	-5,644	-18.21	
26Y 其他保險費	31,000	25,356	-5,644	-18.21	
27 一般服務費	2,056,000	1,969,587	-86,413	-4.20	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,650	1,650		
277 代理(辦)費	126,000	112,850	-13,150	-10.44	
279 外包費	601,000	698,175	97,175	16.17	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數517,000元(不含機械保全84,000元)，決算數614,175元(不含機械保全84,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	1,234,000	1,087,312	-146,688	-11.89	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1,234,000元，決算數1,087,312元，內容：臨時僱工1名、進用身心障礙人士2名。
27F 體育活動費	95,000	69,600	-25,400	-26.74	
28 專業服務費	113,000	113,402	402	0.36	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	58,000	26,000	-32,000	-55.17	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	42,000	43,070	1,070	2.55	
288 委託考選訓練費		19,500	19,500		
28A 電腦軟體服務費	13,000	19,481	6,481	49.85	
28Y 其他專業服務費		5,351	5,351		
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	1,523,000	1,094,994	-428,006	-28.10	
31 使用材料費	3,000	2,535	-465	-15.50	
312 燃料	3,000	2,535	-465	-15.50	
32 用品消耗	1,520,000	1,092,459	-427,541	-28.13	
321 辦公(事務)用品	1,055,000	836,397	-218,603	-20.72	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立歸仁國民中學

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	%	
322 報章雜誌	38,000	41,321	3,321	8.74	
323 農業與園藝用品及環境美化費	158,000	72,410	-85,590	-54.17	
324 化學藥劑與實驗用品	56,000	27,960	-28,040	-50.07	
326 食品	73,000	58,985	-14,015	-19.20	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	60,000	9,686	-50,314	-83.86	
32Y 其他用品消耗	80,000	45,700	-34,300	-42.88	
4 租金、償債、利息及相關手續費	476,000	445,709	-30,291	-6.36	
41 地租及水租	10,000	4,900	-5,100	-51.00	
413 場地租金	10,000	4,900	-5,100	-51.00	
43 機器租金	83,000	60,539	-22,461	-27.06	
432 機械及設備租金	83,000	60,539	-22,461	-27.06	
44 交通及運輸設備租金	132,000	68,025	-63,975	-48.47	
442 車租	132,000	68,025	-63,975	-48.47	
45 雜項設備租金	251,000	312,245	61,245	24.40	
451 雜項設備租金	251,000	312,245	61,245	24.40	
6 稅捐及規費(強制費)		2,928	2,928		
64 消費與行為稅		2,928	2,928		
644 營業稅		2,928	2,928		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	212,000	133,810	-78,190	-36.88	
71 會費	5,000	4,640	-360	-7.20	
712 學術團體會費	3,000	2,640	-360	-12.00	
713 職業團體會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	100,000	100,000			
726 獎助學員生給與	100,000	100,000			
75 競賽及交流活動費	107,000	29,170	-77,830	-72.74	
751 技能競賽	107,000	29,170	-77,830	-72.74	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		839,986	839,986		
2 服務費用		823,990	823,990		
24 印刷裝訂與廣告費		800	800		
241 印刷及裝訂費		800	800		
27 一般服務費		747,072	747,072		
277 代理(辦)費		747,072	747,072		
28 專業服務費		76,118	76,118		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立歸仁國民中學

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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		76,118	76,118		
3 材料及用品費		15,996	15,996		
32 用品消耗		15,996	15,996		
321 辦公(事務)用品		15,996	15,996		
53121502 特教學生助理人員		455,408	455,408		
2 服務費用		455,408	455,408		
27 一般服務費		455,408	455,408		
27D 計時與計件人員酬金		455,408	455,408		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455,408元，內容：特教學生助 理人員2名。
53121601 推展傳統藝術教育		38,000	38,000		
2 服務費用		36,563	36,563		
28 專業服務費		36,563	36,563		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		36,563	36,563		
3 材料及用品費		1,437	1,437		
32 用品消耗		1,437	1,437		
321 辦公(事務)用品		1,437	1,437		
53121901 學校水電費		502,350	502,350		
2 服務費用		502,350	502,350		
21 水電費		502,350	502,350		
212 工作場所電費		488,053	488,053		
214 工作場所水費		14,297	14,297		
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		160,780	160,780		
2 服務費用		160,780	160,780		
21 水電費		160,780	160,780		
212 工作場所電費		160,780	160,780		
5L 一般行政管理計畫	46,586,000	49,369,179	2,783,179	5.97	
5L1 行政管理及推展	46,586,000	49,369,179	2,783,179	5.97	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立歸仁國民中學
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	%	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	46,586,000	48,011,309	1,425,309	3.06	
1 用人費用	46,574,000	47,999,309	1,425,309	3.06	
16 退休及卹償金	46,574,000	47,999,309	1,425,309	3.06	
161 職員退休及離職金	46,574,000	47,999,309	1,425,309	3.06	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		1,357,870	1,357,870		
1 用人費用		1,347,870	1,347,870		
18 福利費		1,347,870	1,347,870		
18Y 其他福利費		1,347,870	1,347,870		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		10,000	10,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		10,000	10,000		
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000		
5M 建築及設備計畫	581,000	410,826	-170,174	-29.29	5M建築及設備計畫減少原因：主要係校門口柵欄主機、馬達和紅外線感應器因原物料上漲，所編金額不足以支付，因此不請購及熱顯像儀、液晶顯示器採購贖餘款所致。
5M3 交通及運輸設備	190,000	114,040	-75,960	-39.98	
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	190,000	114,040	-75,960	-39.98	
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	190,000	114,040	-75,960	-39.98	
51 購建固定資產	190,000	114,040	-75,960	-39.98	
515 購置交通及運輸設備	190,000	114,040	-75,960	-39.98	
5M4 其他設備	391,000	296,786	-94,214	-24.10	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	391,000	296,786	-94,214	-24.10	
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	391,000	296,786	-94,214	-24.10	
51 購建固定資產	391,000	296,786	-94,214	-24.10	
514 購置機械及設備	319,000	247,286	-71,714	-22.48	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立歸仁國民中學

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	%	
516 購置雜項設備	72,000	49,500	-22,500	-31.25	

—臺南市立歸仁國民中學

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		
9,288,369		2,851,831	2,416,563	41,207,087
1,384,402			82,002	2,055,025
			886,800	18,726,469
6,671,121		1,711,408	354,324	8,465,114
147,420			155,745	549,515
897,536		781,995	937,692	11,191,286
187,890		358,428		219,678

註：

一臺南市立歸仁國民中學

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—臺南市立歸仁國民中學

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		319,000			319,000	247,286	-71,714	
機械及設備		319,000			319,000	247,286	-71,714	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		190,000			190,000	114,040	-75,960	
交通及運輸設備		190,000			190,000	114,040	-75,960	
購建中固定資產								
雜項設備		72,000			72,000	49,500	-22,500	
雜項設備		72,000			72,000	49,500	-22,500	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		581,000			581,000	410,826	-170,174	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立歸仁國民中學

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	119	116	-3	教師103人，公務員11人。
職員	116	114	-2	
工友	1	1	0	
聘用人員	2	1	-1	
合 計	119	116	-3	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：特教學生助理人員(含學前)2名、臨時僱工1名、進用身心障礙人士2名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包。



臺南市地方教育發展基金—臺南市立歸仁國民中學
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
111,054,445	943,166	903,100		27,898,850	12,606,748		11,238,890	96	164,645,295	3,756,648	168,401,943
111,054,445		903,100		27,752,550	12,507,230		10,954,134	96	163,171,555		163,171,555
	943,166			146,300	53,496		136,973		1,279,935		1,279,935
					46,022		147,783		193,805	3,756,648	3,950,453
					47,999,309		1,347,870		49,347,179		49,347,179
							1,347,870		1,347,870		1,347,870
					47,999,309				47,999,309		47,999,309
111,054,445	943,166	903,100		27,898,850	60,606,057		12,586,760	96	213,992,474	3,756,648	217,749,122

臺南市地方教育發展基金－臺南市立歸仁國民中學

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—臺南市立歸仁國民中學

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			211,780,000		226,260,817		14,480,817	6.84	
國民教育計畫			164,613,000		176,480,812		11,867,812	7.21	
一般行政管理 計畫			46,586,000		49,369,179		2,783,179	5.97	
建築及設備計 畫			581,000		410,826		-170,174	-29.29	建築及設備計畫減少原因：主要係校門口柵欄主機、馬達和紅外線感應器因原物料上漲，所編金額不足以支付，因此不請購及熱顯像儀、液晶顯示器採購贖餘款所致。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立歸仁國民中學

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

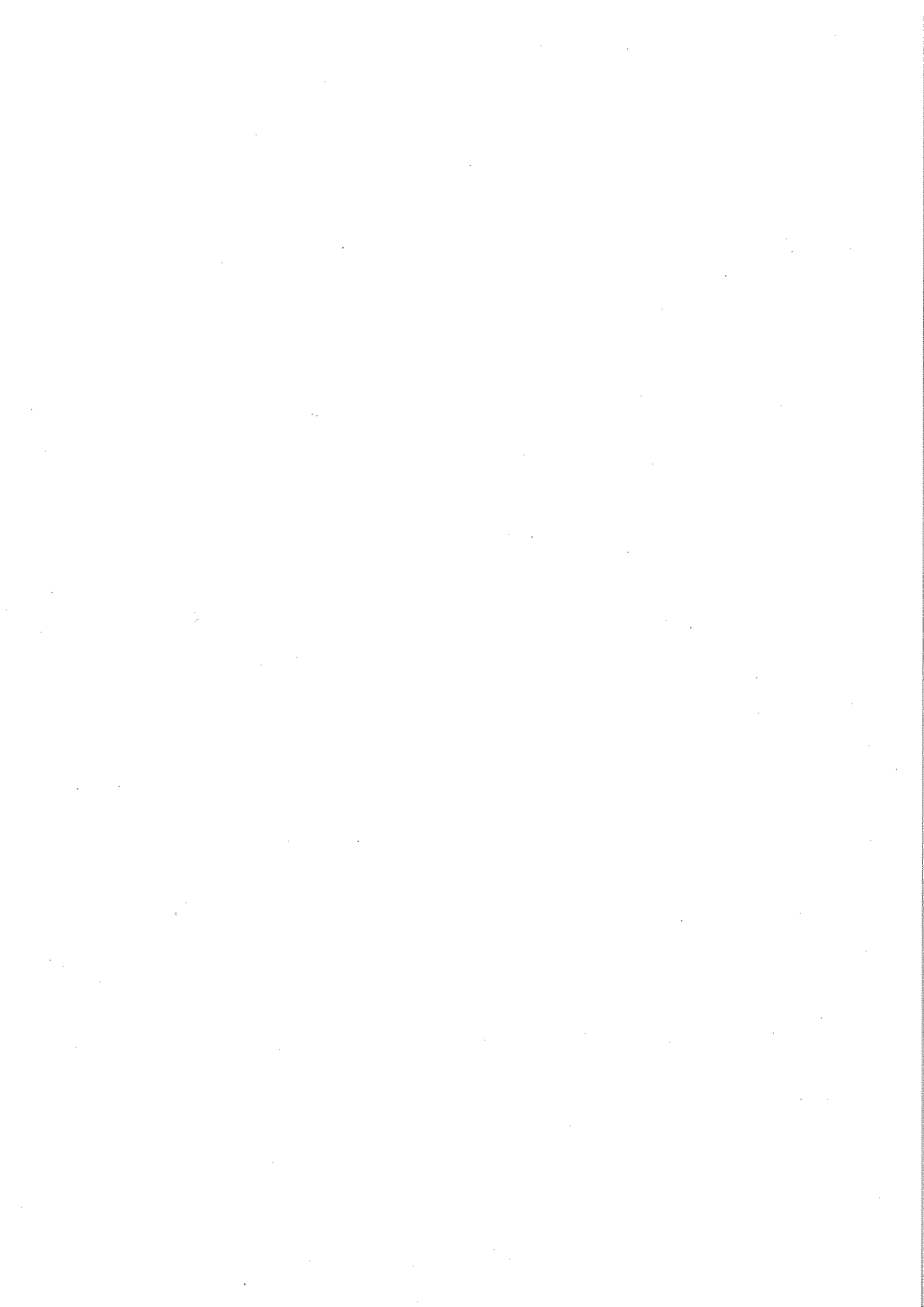
科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	203,914,000	217,749,122	13,835,122	6.78
11 正式員額薪資	106,192,000	111,054,445	4,862,445	4.58
12 聘僱及兼職人員薪資	2,918,000	4,699,814	1,781,814	61.06
13 超時工作報酬	978,000	903,100	-74,900	-7.66
15 獎金	25,006,000	27,898,850	2,892,850	11.57
16 退休及卹償金	58,727,000	60,606,057	1,879,057	3.20
18 福利費	10,093,000	12,586,760	2,493,760	24.71
19 提繳費	0	96	96	0.00
2 服務費用	5,062,000	6,383,995	1,321,995	26.12
21 水電費	937,000	1,595,130	658,130	70.24
22 郵電費	191,000	138,858	-52,142	-27.30
23 旅運費	97,000	120,236	23,236	23.95
24 印刷裝訂與廣告費	129,000	174,637	45,637	35.38
25 修理保養及保固費	1,436,000	838,388	-597,612	-41.62
26 保險費	31,000	25,356	-5,644	-18.21
27 一般服務費	2,056,000	3,193,307	1,137,307	55.32
28 專業服務費	113,000	226,083	113,083	100.07
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,523,000	1,112,427	-410,573	-26.96
31 使用材料費	3,000	2,535	-465	-15.50
32 用品消耗	1,520,000	1,109,892	-410,108	-26.98
4 租金、償債、利息及相關手續費	476,000	445,709	-30,291	-6.36
41 地租及水租	10,000	4,900	-5,100	-51.00
43 機器租金	83,000	60,539	-22,461	-27.06
44 交通及運輸設備租金	132,000	68,025	-63,975	-48.47
45 雜項設備租金	251,000	312,245	61,245	24.40
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	581,000	410,826	-170,174	-29.29
51 購建固定資產	581,000	410,826	-170,174	-29.29
6 稅捐及規費(強制費)	0	2,928	2,928	0.00
64 消費與行為稅	0	2,928	2,928	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	224,000	155,810	-68,190	-30.44
71 會費	5,000	4,640	-360	-7.20
72 捐助、補助與獎助	100,000	100,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	22,000	10,000	83.33
75 競賽及交流活動費	107,000	29,170	-77,830	-72.74
合 計	211,780,000	226,260,817	14,480,817	6.84

臺南市地方教育發展基金—臺南市立歸仁國民中學
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	1,292,000	1,681,401	389,401	30.14	
27D 計時與計件人員酬金	1,234,000	1,542,720	308,720	25.02	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	58,000	138,681	80,681	139.11	



一臺南市立歸仁國民中學

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	994,113,608	95.48	987,607,810	95.54	6,505,798	0.66
流動負債	21,960,873	2.11	16,408,442	1.59	5,552,431	33.84
應付款項	21,960,873	2.11	16,408,442	1.59	5,552,431	33.84
應付代收款	20,259,246	1.95	14,162,603	1.37	6,096,643	43.05
應付費用	1,701,627	0.16	2,245,839	0.22	-544,212	-24.23
其他負債	972,152,735	93.37	971,199,368	93.95	953,367	0.10
什項負債	972,152,735	93.37	971,199,368	93.95	953,367	0.10
存入保證金	958,367	0.09	1,375,655	0.13	-417,288	-30.33
應付退休及離職金	763,958	0.07	673,609	0.07	90,349	13.41
應付代管資產	970,430,410	93.21	969,150,104	93.76	1,280,306	0.13
淨資產	47,016,836	4.52	46,095,926	4.46	920,910	2.00
淨資產	47,016,836	4.52	46,095,926	4.46	920,910	2.00
淨資產	47,016,836	4.52	46,095,926	4.46	920,910	2.00
累積餘額	47,016,836	4.52	46,095,926	4.46	920,910	2.00
合 計	1,041,130,444	100.00	1,033,703,736	100.00	7,426,708	0.72

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立歸仁國民中學

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	232,039,295	100.00	255,016,738	100.00	-22,977,443	-9.01
勞務收入	19,200	0.01	13,533	0.01	5,667	41.88
服務收入	19,200	0.01	13,533	0.01	5,667	41.88
財產收益	9,269,396	3.99	20,918,055	8.20	-11,648,659	-55.69
財產孳息收入	382,223	0.16	335,556	0.13	46,667	13.91
廢舊物品售價收入	9,630	0.00	11,090	0.00	-1,460	-13.17
財產交易利益	6,192,132	2.67	7,425,751	2.91	-1,233,619	-16.61
其他財產收入	2,685,411	1.16	13,145,658	5.15	-10,460,247	-79.57
政府撥入收入	222,681,951	95.97	233,629,787	91.61	-10,947,836	-4.69
公庫撥款收入	217,546,723	93.75	227,344,805	89.15	-9,798,082	-4.31
政府其他撥入收入	5,135,228	2.21	6,284,982	2.46	-1,149,754	-18.29
其他收入	68,748	0.03	455,363	0.18	-386,615	-84.90
受贈收入	0	0.00	202,815	0.08	-202,815	-100.00
雜項收入	68,748	0.03	252,548	0.10	-183,800	-72.78
支出	231,118,385	99.60	247,974,582	97.24	-16,856,197	-6.80
人事支出	217,749,122	93.84	222,398,589	87.21	-4,649,467	-2.09
人事支出	217,749,122	93.84	222,398,589	87.21	-4,649,467	-2.09
業務支出	8,000,869	3.45	10,021,695	3.93	-2,020,826	-20.16
業務支出	8,000,869	3.45	10,021,695	3.93	-2,020,826	-20.16
獎補助支出	100,000	0.04	100,000	0.04	0	0.00
其他獎補助	100,000	0.04	100,000	0.04	0	0.00
財產損失	24,907	0.01	4,274	0.00	20,633	482.76
財產交易損失	24,907	0.01	4,274	0.00	20,633	482.76
折舊、折耗及攤銷	5,243,487	2.26	15,450,024	6.06	-10,206,537	-66.06
固定資產折舊	4,885,059	2.11	15,450,024	6.06	-10,564,965	-68.38
無形資產攤銷	358,428	0.15	0	0.00	358,428	0.00
本期賸餘(短絀)	920,910	0.40	7,042,156	2.76	-6,121,246	-86.92
期初淨資產	46,095,926	19.87	39,053,770	15.31	7,042,156	18.03
解繳公庫						
期末淨資產	47,016,836	20.26	46,095,926	18.08	920,910	2.00

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—臺南市立歸仁國民中學

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)	920,910
8002 調整非現金項目	1,943,282
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,864,192
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	6,911,606
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-7,357,278
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-445,672
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	970,000
8404 減少短期債務及其他負債	-1,387,288
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-417,288
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,001,232
87 期初現金及約當現金	26,668,152
88 期末現金及約當現金	28,669,384

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

(1)增加代管資產-1,280,306元；增加應付代管資產+1,280,306元。

(2)增加退休及離職準備金-90,349元；增加應付退休及離職金+90,349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。

00085-29

臺南市地方教育發展基金—臺南市立歸仁國民中學

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	223,161,752	8,877,543	232,039,295	收入
勞務收入	19,200		19,200	勞務收入
財產收入	391,853	8,877,543	9,269,396	財產收益
政府撥入收入	222,681,951		222,681,951	政府撥入收入
其他收入	68,748		68,748	其他收入
基金用途	226,260,817	4,857,568	231,118,385	支出
用人費用	217,749,122		217,749,122	人事支出
服務費用	6,383,995	1,616,874	8,000,869	業務支出
材料及用品費	1,112,427	-1,112,427		
租金、償債、利息及相關手續費	445,709	-445,709		
稅捐及規費(強制費)	2,928	-2,928		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	55,810	-55,810		
捐助、補助與獎助	100,000		100,000	獎補助支出
		24,907	24,907	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	410,826	-410,826		
		5,243,487	5,243,487	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-3,099,065	4,019,975	920,910	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,908,814	37,187,112	46,095,926	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,809,749	41,207,087	47,016,836	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數8,877,543元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及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1,616,874元係〈材料及用品費〉1,112,427+〈租金、償債、利息及相關手續費〉445,709+〈稅捐及規費(強制費)〉2,928+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉55,810之調整數合計。
3. 財產損失：調整數24,907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410,826元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數5,243,487元係財產折舊。

主辦會計人員：黃毓茹



基金主持人：吳家增

