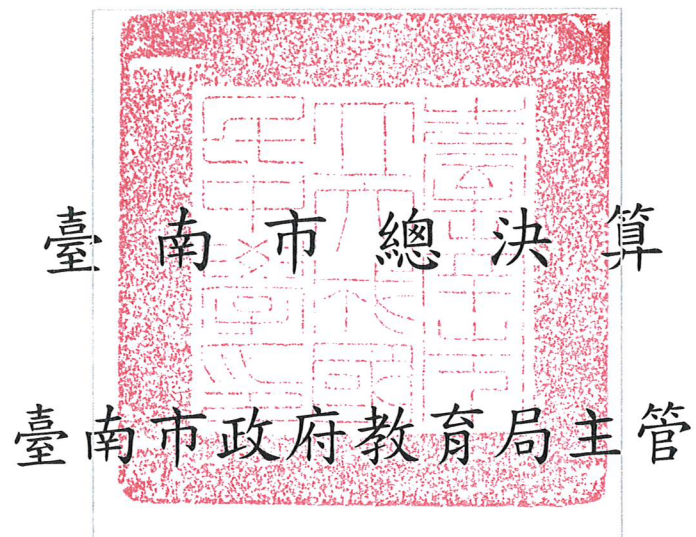


中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)



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)

臺南市立大成國民中學編

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173,639,000元，決算數186,809,950元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班22班，學生人數557人；特教班1班(資源班)、體育班3班、藝術才能班(音樂班)3班，學生人數131人。

112學年度上學期，實際招收普通班21班，學生人數528人；特教班1班(資源班)、體育班3班、藝術才能班(音樂班)3班，學生人數130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124,185,776元，較本年度法定預算數113,752,000元，增加10,433,776元，計增加9.17%。

(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61,950,405元，較本年度法定預算數59,167,000元，增加2,783,405元，計增加4.70%。

(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，增進教學品質等。本年度決算數673,769元，較本年度法定預算數720,000元，減少46,231元，計減少6.42%。

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181,624,533元，較法定預算數172,775,000元，增加8,849,533元，計增加5.12%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數31,602元，較法定預算數0元，增加31,602元。主要係因：係廠商逾期違約金，依實際情形核實辦理。
2. 服務收入：決算數899,416元，較法定預算數800,000元，增加99,416元，計增加12.43%。主要係因：係超收場地使用費收入，依實際情形核實辦理。
3. 財產處分收入：決算數30,000元，較法定預算數10,000元，增加20,000元，計增加200.00%。主要係因：係為處分財產收入，依實際情形核實辦理。
4. 租金收入：決算數222,570元，較法定預算數510,000元，減少287,430元，計減少56.36%。主要係因：係本校太陽能光電租金收入，依實際情形核實辦理。
5. 利息收入：決算數51,186元，較法定預算數6,000元，增加45,186元，計增加753.10%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

6. 公庫撥款收入：決算數176,626,147元，較法定預算數171,439,000元，增加5,187,147元，計增加3.03%。
7. 政府其他撥入收入：決算數3,723,757元，較法定預算數0元，增加3,723,757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39,855元，較法定預算數10,000元，增加29,855元，計增加298.55%。主要係因：係收回以前年度溢支薪資及資源回收收入等所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數186,809,950元，較法定預算數173,639,000元，增加13,170,950元，計增加7.59%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數124,185,776元，較法定預算數113,752,000元，增加10,433,776元，計增加9.17%。
2. 一般行政管理計畫：決算數61,950,405元，較法定預算數59,167,000元，增加2,783,405元，計增加4.70%。
3. 建築及設備計畫：決算數673,769元，較法定預算數720,000元，減少46,231元，計減少6.42%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀864,000元，本年度決算短絀數5,185,417元，短絀原因：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6,794,424元。
- (二)投資活動之淨現金流出518,093元。
- (三)籌資活動之淨現金流出305,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減7,617,517元。
 期初現金及約當現金35,653,918元。
 期末現金及約當現金28,036,401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	28,036,401	35,653,918	-21.37
預付費用	106,740	49,112	117.34
土地改良物	1,860,011	3,183,839	-41.58
房屋建築及設備	23,849,330	30,980,131	-23.02
機械及設備	20,497,031	20,104,842	1.95
交通及運輸設備	226,482	347,679	-34.86
雜項設備	5,230,021	4,231,386	23.60
電腦軟體	302,421	377,529	-19.89

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

暫付及待結轉帳項	29,030	157,706	-81.59
代管資產	1,234,837,080	1,216,106,217	1.54
資產合計	1,314,974,547	1,311,192,359	0.29

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係市庫存款收回以前年度人事費賸餘所致。
2. 預付費用：主要增加係112學年度一般地區國中增置專長教師員額等計畫，尚未撥入所致。
3. 土地改良物：主要減少係因攤提折舊。
4. 房屋建築及設備：主要減少係因攤提折舊。
5. 交通及運輸設備：主要減少係財產報廢及攤提折舊。
6. 雜項設備：主要增加係購置羽球架及鐵捲門等。
7. 電腦軟體：主要減少係因軟體攤銷。
8. 暫付及待結轉帳項：主要減少係推動中小學數位學習精進等計畫，已辦理轉正。

(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	19,345,701	20,591,084	-6.05
應付費用	1,476,160	2,428,925	-39.23
存入保證金	2,702,335	3,007,335	-10.14
應付代管資產	1,234,837,080	1,216,106,217	1.54
負債合計	1,258,361,276	1,242,133,561	1.31

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係因超併案經費結轉金額較去年減少。
2. 存入保證金：主要減少係因退還本校設施設備財物等保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額56,613,271元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數124,185,776元，較法定預算數113,752,000元，增加10,433,776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61,950,405元，較法定預算數59,167,000元，增加2,783,405元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等，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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

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

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大成國民中學
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	172,775,000	100.00	181,624,533	100.00	8,849,533	5.12	192,393,712	100.00
41 徵收及依法分配收入			31,602	0.02	31,602	0.00		
415 違規罰款收入			31,602	0.02	31,602	0.00		
43 勞務收入	800,000	0.46	899,416	0.50	99,416	12.43	801,620	0.42
431 服務收入	800,000	0.46	899,416	0.50	99,416	12.43	801,620	0.42
45 財產收入	526,000	0.30	303,756	0.17	-222,244	-42.25	58,184	0.03
451 財產處分收入	10,000	0.01	30,000	0.02	20,000	200.00	23,710	0.01
452 租金收入	510,000	0.30	222,570	0.12	-287,430	-56.36	19,772	0.01
454 利息收入	6,000	0.00	51,186	0.03	45,186	753.10	14,702	0.01
46 政府撥入收入	171,439,000	99.23	180,349,904	99.30	8,910,904	5.20	191,378,439	99.47
462 公庫撥款收入	171,439,000	99.23	176,626,147	97.25	5,187,147	3.03	186,935,340	97.16
46Y 政府其他撥入收入			3,723,757	2.05	3,723,757	0.00	4,443,099	2.31
4Y 其他收入	10,000	0.01	39,855	0.02	29,855	298.55	155,469	0.08
4YY 雜項收入	10,000	0.01	39,855	0.02	29,855	298.55	155,469	0.08
5 基金用途	173,639,000	100.50	186,809,950	102.86	13,170,950	7.59	190,854,912	99.20
53 國民教育計畫	113,752,000	65.84	124,185,776	68.38	10,433,776	9.17	128,424,683	66.75
5L 一般行政管理計畫	59,167,000	34.25	61,950,405	34.11	2,783,405	4.70	61,953,521	32.20
5M 建築及設備計畫	720,000	0.42	673,769	0.37	-46,231	-6.42	476,708	0.25
購建固定資產	720,000	0.42	673,769	0.37	-46,231	-6.42	476,708	0.25
本期賸餘 (短絀)	-864,000		-5,185,417		-4,321,417	500.16	1,538,800	
期初基金餘額	7,258,000		9,833,392		2,575,392	35.48	8,294,592	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,394,000		4,647,975		-1,746,025	-27.31	9,833,392	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大成國民中學
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	172,775,000	181,624,533	8,849,533	5.12	
41 徵收及依法分配收入		31,602	31,602	0.00	
415 違規罰款收入		31,602	31,602	0.00	係廠商逾期違約金，依實際情形核實辦理。
43 勞務收入	800,000	899,416	99,416	12.43	
431 服務收入	800,000	899,416	99,416	12.43	係場地使用費收入，依實際情形核實辦理。
45 財產收入	526,000	303,756	-222,244	-42.25	
451 財產處分收入	10,000	30,000	20,000	200.00	係為處分財產收入，按實際情形核實辦理。
452 租金收入	510,000	222,570	-287,430	-56.36	係本校太陽能光電租金收入，依實際情形核實辦理。
454 利息收入	6,000	51,186	45,186	753.10	係專戶利息收入，依實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	171,439,000	180,349,904	8,910,904	5.20	
462 公庫撥款收入	171,439,000	176,626,147	5,187,147	3.03	
46Y 政府其他撥入收入		3,723,757	3,723,757	0.00	係超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款所致。
4Y 其他收入	10,000	39,855	29,855	298.55	
4YY 雜項收入	10,000	39,855	29,855	298.55	係收回以前年度溢支薪資及資源回收收入等。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大成國民中學
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	173,639,000	186,809,950	13,170,950	7.59	
53 國民教育計畫	113,752,000	124,185,776	10,433,776	9.17	
531 國民中學教育	113,752,000	124,185,776	10,433,776	9.17	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		1,687,860	1,687,860		
1 用人費用		1,687,860	1,687,860		
11 正式員額薪資		292,000	292,000		
113 職員薪金		292,000	292,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,325,153	1,325,153		
124 兼職人員酬金		1,325,153	1,325,153		
16 退休及卹償金		15,300	15,300		
161 職員退休及離職金		15,300	15,300		
18 福利費		55,407	55,407		
181 分擔員工保險費		55,407	55,407		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,704,780	2,704,780		
1 用人費用		2,704,780	2,704,780		
11 正式員額薪資		1,854,490	1,854,490		
113 職員薪金		1,854,490	1,854,490		
15 獎金		464,815	464,815		
151 考績獎金		233,950	233,950		
152 年終獎金		230,865	230,865		
16 退休及卹償金		199,571	199,571		
161 職員退休及離職金		199,571	199,571		
18 福利費		185,904	185,904		
181 分擔員工保險費		185,904	185,904		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		660,530	660,530		
1 用人費用		660,530	660,530		
11 正式員額薪資		523,069	523,069		
113 職員薪金		523,069	523,069		
15 獎金		61,710	61,710		
152 年終獎金		61,710	61,710		
16 退休及卹償金		20,682	20,682		
161 職員退休及離職金		20,682	20,682		
18 福利費		55,069	55,069		
181 分擔員工保險費		55,069	55,069		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大成國民中學
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	%	
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		66,606	66,606		
1 用人費用		66,606	66,606		
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		54,710	54,710		
124 兼職人員酬金		54,710	54,710		
18 福利費		896	896		
181 分擔員工保險費		896	896		
53120000 各校經常門分支計畫	113,752,000	115,897,072	2,145,072	1.89	
1 用人費用	106,498,000	109,996,523	3,498,523	3.29	
11 正式員額薪資	70,559,000	74,124,890	3,565,890	5.05	
113 職員薪金	70,161,000	74,124,890	3,963,890	5.65	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：係因教職員薪水晉級所致。
114 工員工資	398,000		-398,000	-100.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,278,000	2,038,638	-1,239,362	-37.81	
121 聘用人員薪金	536,000	40,466	-495,534	-92.45	
124 兼職人員酬金	2,742,000	1,998,172	-743,828	-27.13	
13 超時工作報酬	821,000	813,929	-7,071	-0.86	
131 加班費	821,000	813,929	-7,071	-0.86	
15 獎金	17,101,000	17,433,000	332,000	1.94	
151 考績獎金	8,274,000	8,114,560	-159,440	-1.93	
152 年終獎金	8,827,000	9,318,440	491,440	5.57	
16 退休及卹償金	7,986,000	8,358,036	372,036	4.66	
161 職員退休及離職金	7,962,000	8,358,036	396,036	4.97	
162 工員退休及離職金	24,000		-24,000	-100.00	
18 福利費	6,753,000	7,228,030	475,030	7.03	
181 分擔員工保險費	6,204,000	6,699,705	495,705	7.99	
183 傷病醫藥費	8,000		-8,000	-100.00	
18Y 其他福利費	541,000	528,325	-12,675	-2.34	
2 服務費用	5,980,000	5,063,215	-916,785	-15.33	
21 水電費	844,000	849,538	5,538	0.66	
212 工作場所電費	844,000	698,256	-145,744	-17.27	
214 工作場所水費		151,282	151,282		
22 郵電費	210,000	144,054	-65,946	-31.40	
221 郵費	40,000	18,780	-21,220	-53.05	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大成國民中學
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	%	
222 電話費	100,000	117,819	17,819	17.82	
224 數據通信費	70,000	7,455	-62,545	-89.35	
23 旅運費	55,000	24,594	-30,406	-55.28	
231 國內旅費	55,000	24,594	-30,406	-55.28	
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	103,857	43,857	73.10	
241 印刷及裝訂費	60,000	103,857	43,857	73.10	
25 修理保養及保固費	1,594,000	1,031,756	-562,244	-35.27	
251 土地改良物修護費	20,000	4,400	-15,600	-78.00	
252 一般房屋修護費	556,000	91,600	-464,400	-83.53	
253 宿舍修護費		26,000	26,000		
254 其他建築修護費	140,000	33,000	-107,000	-76.43	
255 機械及設備修護費	339,000	61,278	-277,722	-81.92	
256 交通及運輸設備修護費	40,000	41,300	1,300	3.25	
257 雜項設備修護費	499,000	774,178	275,178	55.15	
26 保險費		1,171	1,171		
26Y 其他保險費		1,171	1,171		
27 一般服務費	2,945,000	2,733,578	-211,422	-7.18	
277 代理(辦)費	158,000	149,480	-8,520	-5.39	
279 外包費	246,000	140,520	-105,480	-42.88	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數146,000元(不含機械保全100,000元)，決算數39,000元(不含機械保全101,520元)，內容：健康中心涼被床單清洗、校園樹木修剪及清運等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	2,475,000	2,406,778	-68,222	-2.76	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2,475,000元，決算數2,406,778元，內容：值勤以人力替代之臨時人員2名、臨時僱工2名、臨時技術工1名、臨時救生員3名、游泳池管理員及清潔員1名。
27F 體育活動費	66,000	36,800	-29,200	-44.24	
28 專業服務費	200,000	102,667	-97,333	-48.67	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	149,000	29,507	-119,493	-80.20	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	45,000	63,860	18,860	41.91	
28A 電腦軟體服務費	6,000	9,300	3,300	55.00	
29 公共關係費	72,000	72,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大成國民中學
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	%	
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	977,000	496,433	-480,567	-49.19	
31 使用材料費	10,000	3,306	-6,694	-66.94	
312 燃料	10,000	3,306	-6,694	-66.94	
32 用品消耗	967,000	493,127	-473,873	-49.00	
321 辦公（事務）用品	649,000	365,431	-283,569	-43.69	
322 報章雜誌	18,000	13,616	-4,384	-24.36	
323 農業與園藝用品及環境美化費	140,000	57,198	-82,802	-59.14	
324 化學藥劑與實驗用品	40,000	16,776	-23,224	-58.06	
326 食品	10,000	7,798	-2,202	-22.02	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	30,000	32,308	2,308	7.69	
32Y 其他用品消耗	80,000		-80,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	140,000	110,860	-29,140	-20.81	
43 機器租金	20,000		-20,000	-100.00	
432 機械及設備租金	20,000		-20,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	20,000	17,000	-3,000	-15.00	
442 車租	20,000	17,000	-3,000	-15.00	
45 雜項設備租金	100,000	93,860	-6,140	-6.14	
451 雜項設備租金	100,000	93,860	-6,140	-6.14	
6 稅捐及規費(強制費)		2,354	2,354		
61 土地稅		1,954	1,954		
612 一般土地地價稅		1,954	1,954		
66 規費		400	400		
661 行政規費與強制費		400	400		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	157,000	227,687	70,687	45.02	
71 會費	7,000	3,000	-4,000	-57.14	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	5,000	3,000	-2,000	-40.00	
72 捐助、補助與獎助	50,000		-50,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	50,000		-50,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	100,000	224,687	124,687	124.69	
751 技能競賽	100,000	224,687	124,687	124.69	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		1,047,000	1,047,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大成國民中學
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	%	
2 服務費用		1,027,426	1,027,426		
24 印刷裝訂與廣告費		17,368	17,368		
241 印刷及裝訂費		17,368	17,368		
27 一般服務費		890,420	890,420		
277 代理(辦)費		890,420	890,420		
28 專業服務費		119,638	119,638		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		119,638	119,638		
3 材料及用品費		19,574	19,574		
32 用品消耗		19,574	19,574		
321 辦公(事務)用品		19,574	19,574		
53121601 推展傳統藝術教育		42,000	42,000		
3 材料及用品費		42,000	42,000		
32 用品消耗		42,000	42,000		
321 辦公(事務)用品		42,000	42,000		
53121901 學校水電費		1,878,000	1,878,000		
2 服務費用		1,878,000	1,878,000		
21 水電費		1,878,000	1,878,000		
212 工作場所電費		1,697,000	1,697,000		
214 工作場所水費		181,000	181,000		
53121903 學校水電費-冷氣電 費及維護費		201,928	201,928		
2 服務費用		201,928	201,928		
21 水電費		201,928	201,928		
212 工作場所電費		201,928	201,928		
5L 一般行政管理計畫	59,167,000	61,950,405	2,783,405	4.70	
5L1 行政管理及推展	59,167,000	61,950,405	2,783,405	4.70	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	59,167,000	60,670,629	1,503,629	2.54	
1 用人費用	59,137,000	60,646,629	1,509,629	2.55	
16 退休及卹償金	59,137,000	60,646,629	1,509,629	2.55	
161 職員退休及離職金	59,137,000	60,646,629	1,509,629	2.55	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	30,000	24,000	-6,000	-20.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	30,000	24,000	-6,000	-20.00	
744 慰問、照護及濟助金	30,000	24,000	-6,000	-20.00	
5L100400 調整待遇及其他經 費		1,279,776	1,279,776		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大成國民中學
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		1,269,776	1,269,776		
18 福利費		1,269,776	1,269,776		
181 分擔員工保險費		7,626	7,626		
18Y 其他福利費		1,262,150	1,262,150		
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	720,000	673,769	-46,231	-6.42	
5M4 其他設備	720,000	673,769	-46,231	-6.42	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	720,000	673,769	-46,231	-6.42	
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	720,000	673,769	-46,231	-6.42	
51 購建固定資產	720,000	673,769	-46,231	-6.42	
514 購置機械及設備	121,000	81,441	-39,559	-32.69	
516 購置雜項設備	599,000	592,328	-6,672	-1.11	

—臺南市立大成國民中學

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		
6,564,821	50,000	2,225,126	11,599,805	51,965,296
			1,323,828	1,860,011
100,000			7,230,801	23,849,330
3,570,341		859,266	2,318,886	20,497,031
		507,750	-386,553	226,482
2,796,288		684,810	1,112,843	5,230,021
98,192	50,000	173,300		302,421

註：

—臺南市立大成國民中學

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—臺南市立大成國民中學

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		121,000			121,000	81,441	-39,559	
機械及設備		121,000			121,000	81,441	-39,559	
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		599,000			599,000	592,328	-6,672	
雜項設備		599,000			599,000	592,328	-6,672	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		720,000			720,000	673,769	-46,231	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大成國民中學

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	82	82	0	教師73人，公務人員9人。職員增加原因：係含專任輔導教師2人，核准文號：112年11月8日南市教安(一)字第1121329439號函
職員	80	82	2	
工友	1	0	-1	
聘用人員	1	0	-1	
合 計	82	82	0	

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：值勤以人力替代之臨時人員2名、臨時僱工2名、臨時技術工1名、臨時救生員3名、游泳池管理員及清潔員1名。279外包費，內容：校園樹木修剪及清運、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大成國民中學
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
76,805,449	40,466	813,929		17,959,525	8,593,589		7,525,306		111,738,264	3,378,035	115,116,299
76,805,449		813,929		17,892,601	8,560,486		7,433,563		111,506,028		111,506,028
	40,466			66,924	3,206		6,778		117,374		117,374
					29,897		84,965		114,862	3,378,035	3,492,897
					60,646,629		1,269,776		61,916,405		61,916,405
							1,269,776		1,269,776		1,269,776
					60,646,629				60,646,629		60,646,629
76,805,449	40,466	813,929		17,959,525	69,240,218		8,795,082		173,654,669	3,378,035	177,032,704

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大成國民中學

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—臺南市立大成國民中學
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 %	金額 %		
總 計			173,639,000		186,809,950		13,170,950	7.59	
國民教育計畫			113,752,000		124,185,776		10,433,776	9.17	
一般行政管理 計畫			59,167,000		61,950,405		2,783,405	4.70	
建築及設備計 畫			720,000		673,769		-46,231	-6.42	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大成國民中學

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	165,635,000	177,032,704	11,397,704	6.88
11 正式員額薪資	70,559,000	76,805,449	6,246,449	8.85
12 聘僱及兼職人員薪資	3,278,000	3,418,501	140,501	4.29
13 超時工作報酬	821,000	813,929	-7,071	-0.86
15 獎金	17,101,000	17,959,525	858,525	5.02
16 退休及卹償金	67,123,000	69,240,218	2,117,218	3.15
18 福利費	6,753,000	8,795,082	2,042,082	30.24
2 服務費用	5,980,000	8,170,569	2,190,569	36.63
21 水電費	844,000	2,929,466	2,085,466	247.09
22 郵電費	210,000	144,054	-65,946	-31.40
23 旅運費	55,000	24,594	-30,406	-55.28
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	121,225	61,225	102.04
25 修理保養及保固費	1,594,000	1,031,756	-562,244	-35.27
26 保險費	0	1,171	1,171	0.00
27 一般服務費	2,945,000	3,623,998	678,998	23.06
28 專業服務費	200,000	222,305	22,305	11.15
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	977,000	558,007	-418,993	-42.89
31 使用材料費	10,000	3,306	-6,694	-66.94
32 用品消耗	967,000	554,701	-412,299	-42.64
4 租金、償債、利息及相關手續費	140,000	110,860	-29,140	-20.81
43 機器租金	20,000	0	-20,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	20,000	17,000	-3,000	-15.00
45 雜項設備租金	100,000	93,860	-6,140	-6.14
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	720,000	673,769	-46,231	-6.42
51 購建固定資產	720,000	673,769	-46,231	-6.42
6 稅捐及規費(強制費)	0	2,354	2,354	0.00
61 土地稅	0	1,954	1,954	0.00
66 規費	0	400	400	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	187,000	261,687	74,687	39.94
71 會費	7,000	3,000	-4,000	-57.14
72 捐助、補助與獎助	50,000	0	-50,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	34,000	4,000	13.33
75 競賽及交流活動費	100,000	224,687	124,687	124.69
合 計	173,639,000	186,809,950	13,170,950	7.59

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大成國民中學
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	2,624,000	2,581,923	-42,077	-1.60	
253 宿舍修護費		26,000	26,000		
27D 計時與計件人員酬金	2,475,000	2,406,778	-68,222	-2.76	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	149,000	149,145	145	0.10	

—臺南市立大成國民中學

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	1,258,361,276	95.69	1,242,133,561	94.73	16,227,715	1.31
流動負債	20,821,861	1.58	23,020,009	1.76	-2,198,148	-9.55
應付款項	20,821,861	1.58	23,020,009	1.76	-2,198,148	-9.55
應付代收款	19,345,701	1.47	20,591,084	1.57	-1,245,383	-6.05
應付費用	1,476,160	0.11	2,428,925	0.19	-952,765	-39.23
其他負債	1,237,539,415	94.11	1,219,113,552	92.98	18,425,863	1.51
什項負債	1,237,539,415	94.11	1,219,113,552	92.98	18,425,863	1.51
存入保證金	2,702,335	0.21	3,007,335	0.23	-305,000	-10.14
應付代管資產	1,234,837,080	93.91	1,216,106,217	92.75	18,730,863	1.54
淨資產	56,613,271	4.31	69,058,798	5.27	-12,445,527	-18.02
淨資產	56,613,271	4.31	69,058,798	5.27	-12,445,527	-18.02
淨資產	56,613,271	4.31	69,058,798	5.27	-12,445,527	-18.02
累積餘額	56,613,271	4.31	69,058,798	5.27	-12,445,527	-18.02
合 計	1,314,974,547	100.00	1,311,192,359	100.00	3,782,188	0.29

信託代理與保證負債 1,798,568

應付保證品 1,798,568

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大成國民中學

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	187,515,585	100.00	210,475,812	100.00	-22,960,227	-10.91
徵收及依法分配收入	31,602	0.02	0	0.00	31,602	0.00
違規罰款收入	31,602	0.02	0	0.00	31,602	0.00
勞務收入	899,416	0.48	801,620	0.38	97,796	12.20
服務收入	899,416	0.48	801,620	0.38	97,796	12.20
財產收益	6,109,808	3.26	18,140,284	8.62	-12,030,476	-66.32
財產孳息收入	273,756	0.15	34,474	0.02	239,282	694.09
廢舊物品售價收入	3,000	0.00	23,710	0.01	-20,710	-87.35
財產交易利益	3,247,220	1.73	252,424	0.12	2,994,796	1,186.41
其他財產收入	2,585,832	1.38	17,829,676	8.47	-15,243,844	-85.50
政府撥入收入	180,349,904	96.18	191,378,439	90.93	-11,028,535	-5.76
公庫撥款收入	176,626,147	94.19	186,935,340	88.82	-10,309,193	-5.51
政府其他撥入收入	3,723,757	1.99	4,443,099	2.11	-719,342	-16.19
其他收入	124,855	0.07	155,469	0.07	-30,614	-19.69
受贈收入	85,000	0.05	0	0.00	85,000	0.00
雜項收入	39,855	0.02	155,469	0.07	-115,614	-74.36
支出	199,961,112	106.64	206,038,225	97.89	-6,077,113	-2.95
人事支出	177,032,704	94.41	177,973,415	84.56	-940,711	-0.53
人事支出	177,032,704	94.41	177,973,415	84.56	-940,711	-0.53
業務支出	9,103,477	4.85	12,404,789	5.89	-3,301,312	-26.61
業務支出	9,103,477	4.85	12,404,789	5.89	-3,301,312	-26.61
財產損失	20,521	0.01	0	0.00	20,521	0.00
財產交易損失	20,521	0.01	0	0.00	20,521	0.00
折舊、折耗及攤銷	13,804,410	7.36	15,660,021	7.44	-1,855,611	-11.85
固定資產折舊	13,631,110	7.27	15,609,861	7.42	-1,978,751	-12.68
無形資產攤銷	173,300	0.09	50,160	0.02	123,140	245.49
本期賸餘(短絀)	-12,445,527	-6.64	4,437,587	2.11	-16,883,114	-380.46
期初淨資產	69,058,798	36.83	64,621,211	30.70	4,437,587	6.87
解繳公庫						
期末淨資產	56,613,271	30.19	69,058,798	32.81	-12,445,527	-18.02

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—臺南市立大成國民中學

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)	-12,445,527
8002 調整非現金項目	5,651,103
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-6,794,424
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	2,570,776
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,088,869
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-518,093
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	467,000
8404 減少短期債務及其他負債	-772,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-305,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-7,617,517
87 期初現金及約當現金	35,653,918
88 期末現金及約當現金	28,036,401

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-18,730,863元；增加應付代管資產18,730,863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—臺南市立大成國民中學

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	181,624,533	5,891,052	187,515,585	收入
徵收及依法分配收入	31,602		31,602	徵收及依法分配收入
勞務收入	899,416		899,416	勞務收入
財產收入	303,756	5,806,052	6,109,808	財產收益
政府撥入收入	180,349,904		180,349,904	政府撥入收入
其他收入	39,855	85,000	124,855	其他收入
基金用途	186,809,950	13,151,162	199,961,112	支出
用人費用	177,032,704		177,032,704	人事支出
服務費用	8,170,569	932,908	9,103,477	業務支出
材料及用品費	558,007	-558,007		
租金、償債、利息及相關手續費	110,860	-110,860		
稅捐及規費(強制費)	2,354	-2,354		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	261,687	-261,687		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	673,769	-673,769		
		20,521	20,521	財產損失
		13,804,410	13,804,410	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-5,185,417	-7,260,110	-12,445,527	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,833,392	59,225,406	69,058,798	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,647,975	51,965,296	56,613,271	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數5,806,052元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及其他機關財產撥入固定資產利益。
2. 其他收入：調整數85,000元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數932,908元係〈材料及用品費〉558,007元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉110,860元+〈稅捐及規費(強制費)〉2,354元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉261,687元之調整數合計。
4. 財產損失：調整數20,521元係財產報廢。
5. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數673,769元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數13,804,410元係財產折舊。

主辦會計人員：黃麗珠



基金主持人：陳惠文

