

中華民國111年度
(111年1月1日至111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)

臺南市立竹橋國民中學編

臺南市地方教育發展基金111年度附屬單位決算
目次

甲、總說明	第	1-3	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表	第	4	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表	第	5	頁
2、基金用途明細表	第	6-10	頁
3、資本資產明細表	第	11-12	頁
4、長期負債明細表	第	13-14	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	15 /	頁
6、員工人數彙計表	第	16	頁
7、用人費用彙計表	第	17-18 /	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	19	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	20	頁
10、各項費用彙計表	第	21	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	22	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	23-24	頁
2、收入支出表	第	25	頁
3、現金流量表	第	26	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	27	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111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21,866,000元，決算數26,998,065元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班3班，學生人數69人。

111學年度上學期，實際招收普通班3班，學生人數50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22,887,020元，較本年度法定預算數17,852,000元，增加5,035,020元，計增加28.20%，主要係因：偏遠地區國中合理教師員額計畫等超支併決算所致。

(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4,111,045元，較本年度法定預算數4,014,000元，增加97,045元，計增加2.42%。

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27,343,764元，較法定預算數21,725,000元，增加5,618,764元，計增加25.86%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數50,505元，較法定預算數0元，增加50,505元。主要係因：報廢財產處分收入超收所致。
2. 利息收入：決算數2,866元，較法定預算數1,000元，增加1,866元，計增加186.60%。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23,387,899元，較法定預算數21,724,000元，增加1,663,899元，計增加7.66%。
4. 政府其他撥入收入：決算數3,902,494元，較法定預算數0元，增加3,902,494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)等補助款所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數26,998,065元，較法定預算數21,866,000元，增加5,132,065元，計增加23.47%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數22,887,020元，較法定預算數17,852,000元，增加5,035,020元，計增加28.20%。主要係因：偏遠地區國中合理教師員額計畫等超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數4,111,045元，較法定預算數4,014,000元，增加97,045元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

元，計增加2.42%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀141,000元，本年度決算賸餘數345,699元，賸餘原因：用人費用之賸餘，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328,065元。

(二)投資活動之淨現金流出26,651元。

(三)籌資活動之淨現金流出5,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增296,414元。

期初現金及約當現金6,299,966元。

期末現金及約當現金6,596,380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)	(1)-(2)/(2)
銀行存款	6,596,380	6,299,966	4.71%
房屋建築及設備	9,405,341	9,932,023	-5.30%
機械及設備	3,080,533	1,273,598	141.88%
交通及運輸設備	29,465	47,909	-38.50%
雜項設備	1,172,425	1,313,204	-10.72%
暫付及待結轉帳項	26,651	0	-
代管資產	99,261,260	97,708,996	1.59%
資產合計	119,572,055	116,575,696	2.57%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 機械及設備：主要增加係購置學生用冷氣32台等。
2. 交通及運輸設備：主要減少係折舊所致。
3. 雜項設備：主要減少係報廢電視機等財產。
4. 暫付及待結轉帳項：主要增加係預付學習扶助鐘點費等經費。

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	(1)-(2)/(2)
應付代收款	1,780,020	1,669,151	6.64%
應付費用	380,656	509,159	-25.24%
存入保證金	894,940	899,940	-0.56%
應付代管資產	99,261,260	97,708,996	1.59%
負債合計	102,316,876	100,787,246	1.52%

上表金額變動達10%以上之說明：

應付費用：主要減少係不休假加班費等保留款減少所致。

(三)淨資產為累積餘額17,255,179元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數22,887,020元，較預算數17,852,000元，增加5,035,020元，係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年6月30日府教會(二)字第1110835792號函、111年12月30日府教會(二)字第1111674209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4,111,045元，較預算數4,014,000元，增加97,045元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助、三節慰問金等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年6月30日府教會(二)字第1110835792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—臺南市立竹橋國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 111 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	21,725,000	100.00	27,343,764	100.00	5,618,764	25.86	27,838,746	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	53,371	0.20	52,371	5,237.10	7,865	0.03
451財產處分收入			50,505	0.18	50,505	0.00	7,610	0.03
454利息收入	1,000	0.00	2,866	0.01	1,866	186.60	255	0.00
46 政府撥入收入	21,724,000	100.00	27,290,393	99.80	5,566,393	25.62	27,830,161	99.97
462公庫撥款收入	21,724,000	100.00	23,387,899	85.53	1,663,899	7.66	24,538,251	88.14
46Y政府其他撥入收入			3,902,494	14.27	3,902,494	0.00	3,291,910	11.82
4Y 其他收入						0.00	720	0.00
4YY雜項收入							720	0.00
5 基金用途	21,866,000	100.65	26,998,065	98.74	5,132,065	23.47	27,284,087	98.01
53 國民教育計畫	17,852,000	82.17	22,887,020	83.70	5,035,020	28.20	23,114,372	83.03
5L 一般行政管理計畫	4,014,000	18.48	4,111,045	15.03	97,045	2.42	4,169,715	14.98
本期賸餘(短絀)	-141,000		345,699		486,699	-345.18	554,659	
期初基金餘額	2,575,000		3,221,716		646,716	25.12	2,667,057	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,434,000		3,567,415		1,133,415	46.57	3,221,716	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立竹橋國民中學
基金來源明細表
 中華民國 111 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	21,725,000	27,343,764	5,618,764	25.86	
45 財產收入	1,000	53,371	52,371	5,237.10	
451財產處分收入		50,505	50,505	0.00	係報廢財產處分收入超收所致。
454利息收入	1,000	2,866	1,866	186.60	係各專戶利息收入超過預期所致。
46 政府撥入收入	21,724,000	27,290,393	5,566,393	25.62	
462公庫撥款收入	21,724,000	23,387,899	1,663,899	7.66	
46Y政府其他撥入收入		3,902,494	3,902,494	0.00	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)等補助款所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立竹橋國民中學
基金用途明細表

中華民國 111 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	21,866,000	26,998,065	5,132,065	23.47	
53 國民教育計畫	17,852,000	22,887,020	5,035,020	28.20	53 國民教育計畫增加原因：係偏遠地區國中合理教師員額計畫等超支併決算所致。
531 國民中學教育	17,852,000	22,887,020	5,035,020	28.20	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		34,097	34,097		
1 用人費用		34,097	34,097		
11 正式員額薪資		34,097	34,097		
113 職員薪金		34,097	34,097		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,496,832	1,496,832		
1 用人費用		1,496,832	1,496,832		
11 正式員額薪資		850,967	850,967		
113 職員薪金		850,967	850,967		
15 獎金		457,513	457,513		
151 考績獎金		334,550	334,550		
152 年終獎金		122,963	122,963		
16 退休及卹償金		104,299	104,299		
161 職員退休及離職金		104,299	104,299		
18 福利費		84,053	84,053		
181 分擔員工保險費		84,053	84,053		
53110204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		83,077	83,077		
1 用人費用		83,077	83,077		
12 聘僱及兼職人員薪資		81,360	81,360		
124 兼職人員酬金		81,360	81,360		
18 福利費		1,717	1,717		
181 分擔員工保險費		1,717	1,717		
53110302 偏遠地區國中合理教師員額		2,800,000	2,800,000		
1 用人費用		2,800,000	2,800,000		
11 正式員額薪資		2,800,000	2,800,000		
113 職員薪金		2,800,000	2,800,000		
53120000 各校經常門分支計畫	17,852,000	18,164,546	312,546	1.75	
1 用人費用	16,714,000	17,050,006	336,006	2.01	
11 正式員額薪資	11,441,000	10,402,604	-1,038,396	-9.08	
113 職員薪金	11,058,000	10,004,324	-1,053,676	-9.53	
114 工員工資	383,000	398,280	15,280	3.99	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立竹橋國民中學
基金用途明細表

中華民國 111 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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資	70,000	569,072	499,072	712.96	
122 約僱職員薪金		47,522	47,522		
124 兼職人員酬金	70,000	521,550	451,550	645.07	
13 超時工作報酬	293,000	330,856	37,856	12.92	
131 加班費	293,000	330,856	37,856	12.92	
15 獎金	2,472,000	2,849,637	377,637	15.28	
151 考績獎金	1,042,000	1,398,665	356,665	34.23	
152 年終獎金	1,430,000	1,450,972	20,972	1.47	
16 退休及卹償金	1,179,000	1,354,877	175,877	14.92	
161 職員退休及離職金	1,156,000	1,331,139	175,139	15.15	
162 工員退休及離職金	23,000	23,738	738	3.21	
18 福利費	1,259,000	1,542,960	283,960	22.55	
181 分擔員工保險費	1,024,000	1,288,660	264,660	25.85	
183 傷病醫藥費		12,500	12,500		
18Y 其他福利費	235,000	241,800	6,800	2.89	
2 服務費用	1,017,000	903,138	-113,862	-11.20	
21 水電費	60,000	60,000			
212 工作場所電費	53,000	50,326	-2,674	-5.05	
214 工作場所水費	7,000	9,674	2,674	38.20	
22 郵電費	39,000	46,774	7,774	19.93	
221 郵費	15,000	8,166	-6,834	-45.56	
222 電話費	24,000	38,608	14,608	60.87	
23 旅運費	190,000	165,915	-24,085	-12.68	
231 國內旅費	47,000	22,915	-24,085	-51.24	
235 貨物運費	143,000	143,000			
24 印刷裝訂與廣告費	16,000	17,056	1,056	6.60	
241 印刷及裝訂費	16,000	17,056	1,056	6.60	
25 修理保養及保固費	210,000	101,408	-108,592	-51.71	
251 土地改良物修護費		2,300	2,300		
252 一般房屋修護費	88,000	15,088	-72,912	-82.85	
255 機械及設備修護費	70,000	51,620	-18,380	-26.26	
256 交通及運輸設備修護費	16,000	7,000	-9,000	-56.25	
257 雜項設備修護費	36,000	25,400	-10,600	-29.44	
27 一般服務費	447,000	444,607	-2,393	-0.54	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		90	90		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立竹橋國民中學
基金用途明細表

中華民國 111 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	%	
277 代理(辦)費	31,000	24,017	-6,983	-22.53	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數381,000元(不含機械保全25,000元)，決算數386,400元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、窗簾清洗等勞力外包。
279 外包費	406,000	398,400	-7,600	-1.87	
27D 計時與計件人員酬金		12,500	12,500		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12,500元，內容：臨時雇工1名。
27F 體育活動費	10,000	9,600	-400	-4.00	
28 專業服務費	7,000	19,378	12,378	176.83	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	8,946	5,946	198.20	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	4,000	10,432	6,432	160.80	
29 公共關係費	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	94,000	158,050	64,050	68.14	
31 使用材料費	2,000	2,566	566	28.30	
312 燃料	2,000	2,566	566	28.30	
32 用品消耗	92,000	155,484	63,484	69.00	
321 辦公(事務)用品	30,000	121,048	91,048	303.49	
322 報章雜誌		938	938		
323 農業與園藝用品及環境美化費	24,000	13,612	-10,388	-43.28	
324 化學藥劑與實驗用品	4,000	13,289	9,289	232.23	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	6,597	-3,403	-34.03	
32Y 其他用品消耗	24,000		-24,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	16,000	39,900	23,900	149.38	
44 交通及運輸設備租金		4,000	4,000		
442 車租		4,000	4,000		
45 雜項設備租金	16,000	35,900	19,900	124.38	
451 雜項設備租金	16,000	35,900	19,900	124.38	
6 稅捐及規費(強制費)		1,860	1,860		
66 規費		1,860	1,860		
661 行政規費與強制費		1,860	1,860		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立竹橋國民中學
基金用途明細表

中華民國 111 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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	11,592	592	5.38	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	10,000	10,592	592	5.92	
751 技能競賽	10,000	10,592	592	5.92	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		210,000	210,000		
2 服務費用		204,695	204,695		
24 印刷裝訂與廣告費		4,000	4,000		
241 印刷及裝訂費		4,000	4,000		
27 一般服務費		194,160	194,160		
277 代理(辦)費		194,160	194,160		
28 專業服務費		6,535	6,535		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		6,535	6,535		
3 材料及用品費		5,305	5,305		
32 用品消耗		5,305	5,305		
321 辦公(事務)用品		5,305	5,305		
53121601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		18,000	18,000		
28 專業服務費		18,000	18,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		18,000	18,000		
53121901 學校水電費		30,572	30,572		
2 服務費用		30,572	30,572		
21 水電費		30,572	30,572		
212 工作場所電費		30,572	30,572		
53121902 校園安全及維護人力服務經費		17,865	17,865		
2 服務費用		17,865	17,865		
27 一般服務費		17,865	17,865		
279 外包費		17,865	17,865		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17,865元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
53121903 學校水電費-冷氣		32,031	32,031		
2 服務費用		32,031	32,031		
21 水電費		32,031	32,031		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立竹橋國民中學
基金用途明細表

中華民國 111 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		32,031	32,031		
5L 一般行政管理計畫	4,014,000	4,111,045	97,045	2.42	
5L1 行政管理及推展	4,014,000	4,111,045	97,045	2.42	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	4,014,000	3,907,445	-106,555	-2.65	
1 用人費用	4,008,000	3,901,445	-106,555	-2.66	
15 獎金	20,000	20,000			
152 年終獎金	20,000	20,000			
16 退休及卹償金	3,988,000	3,881,445	-106,555	-2.67	
161 職員退休及離職金	3,984,000	3,877,893	-106,107	-2.66	
163 卹償金	4,000	3,552	-448	-11.20	
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		203,600	203,600		
1 用人費用		203,600	203,600		
18 福利費		203,600	203,600		
18Y 其他福利費		203,600	203,600		

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	19,043,416	6,476,682	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,142,198	1,142,198	
房屋及建築	12,820,148	2,888,125	
機械及設備	2,552,316	1,278,718	
交通及運輸設備	192,000	144,091	
雜項設備	2,336,754	1,023,550	
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.土地改良物增加原因：係PP跑道修繕增值。
- 2.房屋及建築增加原因：係教育局補助教學大樓東側北面暨通廊鐵皮修理的增值。
- 3.機械及設備增加原因：係教育局補助購置學生用冷氣32台等；減少原因：係報廢財產-個人電腦等。
- 4.雜項設備增加原因：係購置不銹鋼伸縮大門一座；減少原因：係報廢財產-電視機等。

—臺南市立竹橋國民中學

產明細表

111 年度

單位：新臺幣元

成本變動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
2,731,091		352,350	1,257,711	13,687,764
46,000			46,000	
82,000			608,682	9,405,341
2,336,564		107,850	421,779	3,080,533
			18,444	29,465
266,527		244,500	162,806	1,172,425

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：

一臺南市立竹橋國民中學

明細表

111 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—臺南市立竹橋國民中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國111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—臺南市立竹橋國民中學

員工人數彙計表

中華民國 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	13	17	4	教師12人，公務人員4人。職員增加原因：係含國中偏遠地區學校合理教師員額編制計畫4人，核准文號：111年10月21日南市教課(二)字第1111309971號函；國中小輔導教師人力運用計畫(專任)1人，核准文號：111年3月11日南市教安字第1110212376號函。
職員	12	16	4	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1人。
合 計	13	18	5	

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：臨時雇工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、窗簾清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立竹橋國民中學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預 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
國民教育計畫	11,441,000		293,000		2,472,000	1,179,000		1,259,000		16,644,000	70,000	16,714,000
正式人員	11,441,000		293,000		2,472,000	1,179,000		1,259,000		16,644,000		16,644,000
聘僱人員												
兼任人員											70,000	70,000
一般行政管理計畫					20,000	3,988,000				4,008,000		4,008,000
正式人員												
其他人員					20,000	3,988,000				4,008,000		4,008,000
合 計	11,441,000		293,000		2,492,000	5,167,000		1,259,000		20,652,000	70,000	20,722,000

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0元，決算數12,500元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全25,000元)，決算數404,265元(不含機械保全12,000元)。
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,042,000元，決算數1,733,215元，內容：教職員工考績獎金決算人數17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1,450,000元，決算數1,593,935元，內容：教職員工年終獎金決算人數17名、月退休人員年終慰問金決算人數1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—臺南市立竹橋國民中學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 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
14,087,668	47,522	330,856		3,307,150	1,459,176		1,628,730		20,861,102	602,910	21,464,012
14,087,668		330,856		3,307,150	1,448,937		1,597,472		20,772,083		20,772,083
	47,522				3,056		6,029		56,607		56,607
					7,183		25,229		32,412	602,910	635,322
				20,000	3,881,445		203,600		4,105,045		4,105,045
							203,600		203,600		203,600
				20,000	3,881,445				3,901,445		3,901,445
14,087,668	47,522	330,856		3,327,150	5,340,621		1,832,330		24,966,147	602,910	25,569,057

臺南市地方教育發展基金—臺南市立竹橋國民中學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111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—臺南市立竹橋國民中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 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			21,866,000		26,998,065		5,132,065	23.47	53 國民教育計畫增加原因：係偏遠地區國中合理教師員額計畫等超支併決算所致。
國民教育計畫			17,852,000		22,887,020		5,035,020	28.20	
一般行政管理計畫			4,014,000		4,111,045		97,045	2.42	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立竹橋國民中學
各項費用彙計表
 中華民國111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	20,722,000	25,569,057	4,847,057	23.39
11 正式員額薪資	11,441,000	14,087,668	2,646,668	23.13
12 聘僱及兼職人員薪資	70,000	650,432	580,432	829.19
13 超時工作報酬	293,000	330,856	37,856	12.92
15 獎金	2,492,000	3,327,150	835,150	33.51
16 退休及卹償金	5,167,000	5,340,621	173,621	3.36
18 福利費	1,259,000	1,832,330	573,330	45.54
2 服務費用	1,017,000	1,206,301	189,301	18.61
21 水電費	60,000	122,603	62,603	104.34
22 郵電費	39,000	46,774	7,774	19.93
23 旅運費	190,000	165,915	-24,085	-12.68
24 印刷裝訂與廣告費	16,000	21,056	5,056	31.60
25 修理保養及保固費	210,000	101,408	-108,592	-51.71
27 一般服務費	447,000	656,632	209,632	46.90
28 專業服務費	7,000	43,913	36,913	527.33
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	94,000	163,355	69,355	73.78
31 使用材料費	2,000	2,566	566	28.30
32 用品消耗	92,000	160,789	68,789	74.77
4 租金、償債、利息及相關手續費	16,000	39,900	23,900	149.38
44 交通及運輸設備租金	0	4,000	4,000	0.00
45 雜項設備租金	16,000	35,900	19,900	124.38
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,860	1,860	0.00
66 規費	0	1,860	1,860	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	17,592	592	3.48
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	10,000	10,592	592	5.92
合 計	21,866,000	26,998,065	5,132,065	23.47

臺南市地方教育發展基金—臺南市立竹橋國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 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	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	3,000	45,981	42,981	1,432.70	
27D 計時與計件人員酬金		12,500	12,500		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	33,481	30,481	1,016.03	

臺南市地方教育發展基金

平衡

中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	119,572,055	100.00	116,575,696	100.00	2,996,359	2.57
流動資產	6,596,380	5.52	6,299,966	5.40	296,414	4.71
現金	6,596,380	5.52	6,299,966	5.40	296,414	4.71
銀行存款	6,596,380	5.52	6,299,966	5.40	296,414	4.71
固定資產	13,687,764	11.45	12,566,734	10.78	1,121,030	8.92
土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	0.00
土地改良物	1,188,198	0.99	1,142,198	0.98	46,000	4.03
累計折舊-土地改良物	-1,188,198	-0.99	-1,142,198	-0.98	-46,000	4.03
房屋建築及設備	9,405,341	7.87	9,932,023	8.52	-526,682	-5.30
房屋建築及設備	12,902,148	10.79	12,820,148	11.00	82,000	0.64
累計折舊-房屋建築及設備	-3,496,807	-2.92	-2,888,125	-2.48	-608,682	21.08
機械及設備	3,080,533	2.58	1,273,598	1.09	1,806,935	141.88
機械及設備	4,781,030	4.00	2,552,316	2.19	2,228,714	87.32
累計折舊-機械及設備	-1,700,497	-1.42	-1,278,718	-1.10	-421,779	32.98
交通及運輸設備	29,465	0.02	47,909	0.04	-18,444	-38.50
交通及運輸設備	192,000	0.16	192,000	0.16	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-162,535	-0.14	-144,091	-0.12	-18,444	12.80
雜項設備	1,172,425	0.98	1,313,204	1.13	-140,779	-10.72
雜項設備	2,358,781	1.97	2,336,754	2.00	22,027	0.94
累計折舊-雜項設備	-1,186,356	-0.99	-1,023,550	-0.88	-162,806	15.91
其他資產	99,287,911	83.04	97,708,996	83.82	1,578,915	1.62
什項資產	99,287,911	83.04	97,708,996	83.82	1,578,915	1.62
暫付及待結轉帳項	26,651	0.02	0	0.00	26,651	0.00
代管資產	99,261,260	83.01	97,708,996	83.82	1,552,264	1.59
合 計	119,572,055	100.00	116,575,696	100.00	2,996,359	2.57

信託代理與保證資產 117,600

保證品 117,600

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。

—臺南市立竹橋國民中學

表

年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	102,316,876	85.57	100,787,246	86.46	1,529,630	1.52
流動負債	2,160,676	1.81	2,178,310	1.87	-17,634	-0.81
應付款項	2,160,676	1.81	2,178,310	1.87	-17,634	-0.81
應付代收款	1,780,020	1.49	1,669,151	1.43	110,869	6.64
應付費用	380,656	0.32	509,159	0.44	-128,503	-25.24
其他負債	100,156,200	83.76	98,608,936	84.59	1,547,264	1.57
什項負債	100,156,200	83.76	98,608,936	84.59	1,547,264	1.57
存入保證金	894,940	0.75	899,940	0.77	-5,000	-0.56
應付代管資產	99,261,260	83.01	97,708,996	83.82	1,552,264	1.59
淨資產	17,255,179	14.43	15,788,450	13.54	1,466,729	9.29
淨資產	17,255,179	14.43	15,788,450	13.54	1,466,729	9.29
淨資產	17,255,179	14.43	15,788,450	13.54	1,466,729	9.29
累積餘額	17,255,179	14.43	15,788,450	13.54	1,466,729	9.29
合 計	119,572,055	100.00	116,575,696	100.00	2,996,359	2.57

信託代理與保證負債 117,600

應付保證品 117,600

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立竹橋國民中學

收入支出表

中華民國111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	30,074,855	100.00	33,764,528	100.00	-3,689,673	-10.93
財產收益	2,455,562	8.16	5,919,997	17.53	-3,464,435	-58.52
財產孳息收入	2,866	0.01	255	0.00	2,611	1,023.92
廢舊物品售價收入	50,505	0.17	7,610	0.02	42,895	563.67
財產交易利益	0	0.00	1,069,170	3.17	-1,069,170	-100.00
其他財產收入	2,402,191	7.99	4,842,962	14.34	-2,440,771	-50.40
政府撥入收入	27,290,393	90.74	27,830,161	82.42	-539,768	-1.94
公庫撥款收入	23,387,899	77.77	24,538,251	72.67	-1,150,352	-4.69
政府其他撥入收入	3,902,494	12.98	3,291,910	9.75	610,584	18.55
其他收入	328,900	1.09	14,370	0.04	314,530	2,188.80
受贈收入	328,900	1.09	13,650	0.04	315,250	2,309.52
雜項收入	0	0.00	720	0.00	-720	-100.00
支出	28,608,126	95.12	28,568,605	84.61	39,521	0.14
人事支出	25,569,057	85.02	25,751,648	76.27	-182,591	-0.71
人事支出	25,569,057	85.02	25,751,648	76.27	-182,591	-0.71
業務支出	1,429,008	4.75	1,532,439	4.54	-103,431	-6.75
業務支出	1,429,008	4.75	1,532,439	4.54	-103,431	-6.75
財產損失	3,525	0.01	16,742	0.05	-13,217	-78.95
財產交易損失	3,525	0.01	16,742	0.05	-13,217	-78.95
折舊、折耗及攤銷	1,606,536	5.34	1,267,776	3.75	338,760	26.72
固定資產折舊	1,606,536	5.34	1,267,776	3.75	338,760	26.72
本期賸餘(短絀)	1,466,729	4.88	5,195,923	15.39	-3,729,194	-94.36
期初淨資產	15,788,450	52.50	10,592,527	31.37	5,195,923	131.47
解繳公庫						
期末淨資產	17,255,179	57.37	15,788,450	46.76	1,466,729	37.11

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—臺南市立竹橋國民中學

現金流量表

中華民國111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)	1,466,729
8002 調整非現金項目	-1,138,664
81 業務活動之淨現金流入(流出)	328,065
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	310,767
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-337,418
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-26,651
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	10,000
8404 減少短期債務及其他負債	-15,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-5,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	296,414
87 期初現金及約當現金	6,299,966
88 期末現金及約當現金	6,596,380

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-1,552,264元；增加應付代管資產+1,552,264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—臺南市立竹橋國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

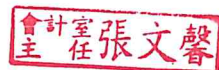
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	27,343,764	2,731,091	30,074,855	收入
財產收入	53,371	2,402,191	2,455,562	財產收益
政府撥入收入	27,290,393		27,290,393	政府撥入收入
其他收入		328,900	328,900	其他收入
基金用途	26,998,065	1,610,061	28,608,126	支出
用人費用	25,569,057		25,569,057	人事支出
服務費用	1,206,301	222,707	1,429,008	業務支出
材料及用品費	163,355	-163,355		
租金、償債、利息及相關手續費	39,900	-39,900		
稅捐及規費(強制費)	1,860	-1,860		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	17,592	-17,592		
		3,525	3,525	財產損失
		1,606,536	1,606,536	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	345,699	1,121,030	1,466,729	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,221,716	12,566,734	15,788,450	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,567,415	13,687,764	17,255,179	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數2,402,191元，主要係教育局補助購置伸縮大門等財產增加。
2. 其他收入：調整數328,900元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數222,707元係〈服務費用材料及用品費〉163,355+〈租金、償債、利息及相關手續費〉39,900+〈稅捐及規費(強制費)〉1,860+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉17,592之調整數合計。
4. 財產損失：調整數3,525元係財產報廢。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,606,536元係財產折舊。

主辦會計人員：張文馨



基金主持人：江俊賢

