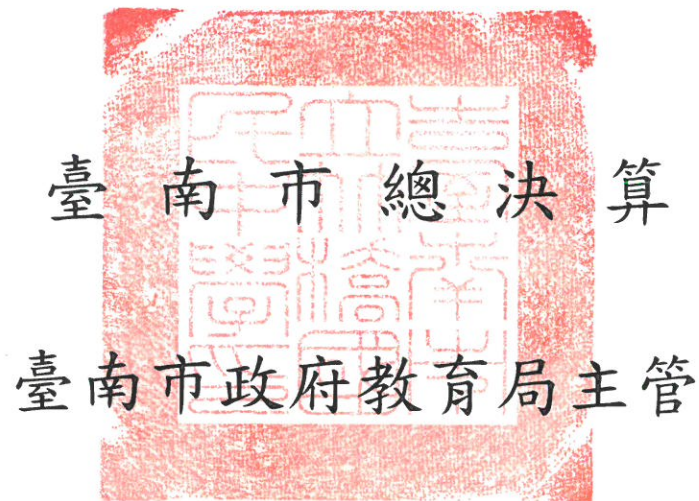


中華民國112年度  
(112年1月1日至112年12月31日)



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)

臺南市立竹橋國民中學編



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)

臺南市立竹橋國民中學編



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	1-3	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112年度

元，計增加20.97%。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3,446,660元，較法定預算數3,737,000元，減少290,340元，計減少7.77%。

(三) 本期賸餘(短絀-)：預算短絀12,000元，本年度決算短絀數2,628,233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出2,500,537元。

(二) 投資活動之淨現金流入18,601元。

(三) 籌資活動之淨現金流出254,970元。

(四) 本年度現金及約當現金之淨減2,736,906元。

期初現金及約當現金6,596,380元。

期末現金及約當現金3,859,474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	3,859,474	6,596,380	-41.49
房屋建築及設備	10,180,322	9,405,341	8.24
機械及設備	3,728,962	3,080,533	21.05
交通及運輸設備	13,331	29,465	-54.76
雜項設備	922,352	1,172,425	-21.33
暫付及待結轉帳項	8,050	26,651	-69.79
代管資產	102,935,342	99,261,260	3.70
資產合計	121,647,833	119,572,055	1.74

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係繳回非留存賸餘所致。
2. 機械及設備：主要增加係撥入數位學習精進方案載具及行動充電車等財產。
3. 交通及運輸設備：主要減少係折舊所致。
4. 雜項設備：主要減少係折舊所致。
5. 暫付及待結轉帳項：主要減少係學習扶助等暫付款轉正所致。

(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	1,874,441	1,780,020	5.30
應付費用	413,931	380,656	8.74
存入保證金	639,970	894,940	-28.49
應付代管資產	102,935,342	99,261,260	3.70



臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國112年度

負債合計	105,863,684	102,316,876	3.47
------	-------------	-------------	------

上表金額變動達10%以上之說明：

存入保證金：主要減少係退還保固保證金等所致。

(三)淨資產為累積餘額15,784,149元。

**五、其他**

(一)本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數24,145,607元，較法定預算數19,960,000元，增加4,185,607元，係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)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。

(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 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	23,685,000	100.00	24,964,034	100.00	1,279,034	5.40	27,343,764	100.00
45 財產收入	81,000	0.34	150,178	0.60	69,178	85.40	53,371	0.20
451 財產處分收入			24,309	0.10	24,309	0.00	50,505	0.18
452 租金收入	80,000	0.34	115,127	0.46	35,127	43.91		
454 利息收入	1,000	0.00	10,742	0.04	9,742	974.20	2,866	0.01
46 政府撥入收入	23,604,000	99.66	24,813,856	99.40	1,209,856	5.13	27,290,393	99.80
462 公庫撥款收入	23,604,000	99.66	21,184,685	84.86	-2,419,315	-10.25	23,387,899	85.53
46Y 政府其他撥入收入			3,629,171	14.54	3,629,171	0.00	3,902,494	14.27
5 基金用途	23,697,000	100.05	27,592,267	110.53	3,895,267	16.44	26,998,065	98.74
53 國民教育計畫	19,960,000	84.27	24,145,607	96.72	4,185,607	20.97	22,887,020	83.70
5L 一般行政管理計畫	3,737,000	15.78	3,446,660	13.81	-290,340	-7.77	4,111,045	15.03
本期賸餘(短絀)	-12,000		-2,628,233		-2,616,233	21,801.94	345,699	
期初基金餘額	3,080,716		3,567,415		486,699	15.80	3,221,716	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,068,716		939,182		-2,129,534	-69.39	3,567,415	

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 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	23,685,000	24,964,034	1,279,034	5.40	
45 財產收入	81,000	150,178	69,178	85.40	
451 財產處分收入		24,309	24,309	0.00	係報廢財產處分收入超收所致。
452 租金收入	80,000	115,127	35,127	43.91	係太陽能光電租金收入超收所致。
454 利息收入	1,000	10,742	9,742	974.20	係各專戶利息收入超過預期所致。
46 政府撥入收入	23,604,000	24,813,856	1,209,856	5.13	
462 公庫撥款收入	23,604,000	21,184,685	-2,419,315	-10.25	係教育局扣回非留存賸餘之公庫撥款收入所致。
46Y 政府其他撥入收入		3,629,171	3,629,171	0.00	係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 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	23,697,000	27,592,267	3,895,267	16.44	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。
53 國民教育計畫	19,960,000	24,145,607	4,185,607	20.97	
531 國民中學教育	19,960,000	24,145,607	4,185,607	20.97	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		36,000	36,000		
1 用人費用		36,000	36,000		
11 正式員額薪資		36,000	36,000		
113 職員薪金		36,000	36,000		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,541,312	1,541,312		
1 用人費用		1,541,312	1,541,312		
11 正式員額薪資		1,025,439	1,025,439		
113 職員薪金		1,025,439	1,025,439		
15 獎金		300,311	300,311		
151 考績獎金		172,361	172,361		
152 年終獎金		127,950	127,950		
16 退休及卹償金		121,464	121,464		
161 職員退休及離職金		121,464	121,464		
18 福利費		94,098	94,098		
181 分擔員工保險費		94,098	94,098		
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	19,960,000	19,448,619	-511,381	-2.56	
1 用人費用	18,961,000	18,471,023	-489,977	-2.58	
11 正式員額薪資	12,297,000	11,020,238	-1,276,762	-10.38	
113 職員薪金	11,899,000	10,621,958	-1,277,042	-10.73	
114 工員工資	398,000	398,280	280	0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	70,000	571,500	501,500	716.43	
124 兼職人員酬金	70,000	571,500	501,500	716.43	
13 超時工作報酬	370,000	321,184	-48,816	-13.19	
131 加班費	370,000	321,184	-48,816	-13.19	
15 獎金	3,497,000	3,408,503	-88,497	-2.53	
151 考績獎金	1,960,000	1,691,145	-268,855	-13.72	



## 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 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	%	
152 年終獎金	1,537,000	1,717,358	180,358	11.73	
16 退休及卹償金	1,391,000	1,480,441	89,441	6.43	
161 職員退休及離職金	1,367,000	1,456,549	89,549	6.55	
162 工員退休及離職金	24,000	23,892	-108	-0.45	
18 福利費	1,336,000	1,669,157	333,157	24.94	
181 分擔員工保險費	1,089,000	1,411,957	322,957	29.66	
183 傷病醫藥費	25,000	10,000	-15,000	-60.00	
18Y 其他福利費	222,000	247,200	25,200	11.35	
2 服務費用	878,000	824,604	-53,396	-6.08	
21 水電費	84,000	37,792	-46,208	-55.01	
212 工作場所電費	77,000	21,494	-55,506	-72.09	
214 工作場所水費	7,000	16,298	9,298	132.83	
22 郵電費	11,000	47,834	36,834	334.85	
221 郵費	5,000	10,318	5,318	106.36	
222 電話費	6,000	37,516	31,516	525.27	
23 旅運費	47,000	26,586	-20,414	-43.43	
231 國內旅費	47,000	26,586	-20,414	-43.43	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	4,524	-476	-9.52	
241 印刷及裝訂費	5,000	4,524	-476	-9.52	
25 修理保養及保固費	181,000	149,615	-31,385	-17.34	
251 土地改良物修護費		27,500	27,500		
252 一般房屋修護費	80,000	72,900	-7,100	-8.88	
254 其他建築修護費		17,720	17,720		
255 機械及設備修護費	70,000	7,700	-62,300	-89.00	
256 交通及運輸設備修護費	5,000		-5,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	26,000	23,795	-2,205	-8.48	
27 一般服務費	468,000	469,729	1,729	0.37	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		90	90		
277 代理(辦)費	31,000	22,839	-8,161	-26.33	
279 外包費	427,000	414,000	-13,000	-3.04	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12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。



臺南市地方教育發展基金—臺南市立竹橋國民中學  
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	%	
27D 計時與計件人員酬金		20,800	20,800		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 20,800 元，內容：臨時僱工 1 名。
27F 體育活動費	10,000	12,000	2,000	20.00	
28 專業服務費	10,000	16,524	6,524	65.24	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	3,000	6,584	3,584	119.47	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	4,000	6,440	2,440	61.00	
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	94,000	132,806	38,806	41.28	
31 使用材料費	2,000	3,235	1,235	61.75	
312 燃料	2,000	3,100	1,100	55.00	
313 油脂		135	135		
32 用品消耗	92,000	129,571	37,571	40.84	
321 辦公(事務)用品	30,000	110,700	80,700	269.00	
322 報章雜誌		790	790		
323 農業與園藝用品及環境 美化費	24,000	14,736	-9,264	-38.60	
324 化學藥劑與實驗用品	4,000		-4,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	10,000	3,345	-6,655	-66.55	
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	16,900	900	5.63	
45 雜項設備租金	16,000	16,900	900	5.63	
451 雜項設備租金	16,000	16,900	900	5.63	
6 稅捐及規費(強制費)		10	10		
66 規費		10	10		
661 行政規費與強制費		10	10		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	11,000	3,276	-7,724	-70.22	
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	2,276	-7,724	-77.24	
751 技能競賽	10,000	2,276	-7,724	-77.24	



## 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 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	%	
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		210,000	210,000		
24 印刷裝訂與廣告費		4,500	4,500		
241 印刷及裝訂費		4,500	4,500		
27 一般服務費		205,071	205,071		
277 代理(辦)費		205,071	205,071		
28 專業服務費		429	429		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		429	429		
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		48,000	48,000		
2 服務費用		48,000	48,000		
21 水電費		48,000	48,000		
212 工作場所電費		43,740	43,740		
214 工作場所水費		4,260	4,260		
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		22,436	22,436		
2 服務費用		22,436	22,436		
21 水電費		22,436	22,436		
212 工作場所電費		22,436	22,436		
5L 一般行政管理計畫	3,737,000	3,446,660	-290,340	-7.77	
5L1 行政管理及推展	3,737,000	3,446,660	-290,340	-7.77	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	3,737,000	3,293,960	-443,040	-11.86	
1 用人費用	3,731,000	3,287,960	-443,040	-11.87	
15 獎金	20,000	20,000			
152 年終獎金	20,000	20,000			



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 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	%	
16 退休及卹償金	3,711,000	3,267,960	-443,040	-11.94	
161 職員退休及離職金	3,707,000	3,264,372	-442,628	-11.94	
163 卹償金	4,000	3,588	-412	-10.30	
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		152,700	152,700		
1 用人費用		152,700	152,700		
18 福利費		152,700	152,700		
18Y 其他福利費		152,700	152,700		





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
<b>資產</b>	21,422,157	7,734,393	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,188,198	1,188,198	
房屋及建築	12,902,148	3,496,807	
機械及設備	4,781,030	1,700,497	
交通及運輸設備	192,000	162,535	
雜項設備	2,358,781	1,186,356	
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：係學校操場跑道整修工程及圍牆整修增值。
- 2.房屋及建築增加原因：係修建廚房遮雨棚及學校班級教室等增值。
- 3.機械及設備增加原因：係購置數位學習精進方案載具及機器人套組等。
- 4.雜項設備增加原因：係購置籃球架及籃球護網等。
- 5.電腦軟體增加原因：係購置教學軟體;減少原因：係軟體攤銷。

一臺南市立竹橋國民中學

**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		
9,029,714		19,650	7,852,861	14,844,967
6,101,841			6,101,841	
1,387,435			612,454	10,180,322
1,373,088			724,659	3,728,962
			16,134	13,331
147,700			397,773	922,352
19,650		19,650		

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
<b>負債</b> 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

—臺南市立竹橋國民中學

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
	預算數	決算數	
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—臺南市立竹橋國民中學

## 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	13	16	3	教師11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：112年11月14日南市教課(二)字第1121470114A號函；國中小輔導教師人力運用計畫(專任)1人，核准文號：112年11月8日南市教安字第1121329439號函。
職員	12	15	3	
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	17	4	

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。



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 112年度

單位：新臺幣元

科目	預 算										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	12,297,000		370,000		3,497,000	1,391,000		1,336,000		18,891,000	70,000	18,961,000
正式人員	12,297,000		370,000		3,497,000	1,391,000		1,336,000		18,891,000		18,891,000
兼任人員											70,000	70,000
一般行政管理計畫					20,000	3,711,000				3,731,000		3,731,000
正式人員										3,731,000		3,731,000
其他人員					20,000	3,711,000						3,731,000
合 計	12,297,000		370,000		3,517,000	5,102,000		1,336,000		22,622,000	70,000	22,692,000

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20,800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12,000元)。  
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,960,000元，決算數1,863,506元，內容：教職員工考績獎金決算人數14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1,557,000元，決算數1,865,308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 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
14,881,677		321,184		3,708,814	1,601,905		1,763,255		22,276,835	571,500	22,848,335
14,881,677		321,184		3,708,814	1,601,002		1,748,044		22,260,721		22,260,721
					903		15,211		16,114	571,500	587,614
				20,000	3,267,960		152,700		3,440,660		3,440,660
							152,700		152,700		152,700
				20,000	3,267,960				3,287,960		3,287,960
14,881,677		321,184		3,728,814	4,869,865		1,915,955		25,717,495	571,500	26,288,995



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—臺南市立竹橋國民中學  
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			23,697,000		27,592,267		3,895,267	16.44	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			19,960,000		24,145,607		4,185,607	20.97	
一般行政管理計畫			3,737,000		3,446,660		-290,340	-7.77	



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	22,692,000	26,288,995	3,596,995	15.85
11 正式員額薪資	12,297,000	14,881,677	2,584,677	21.02
12 聘僱及兼職人員薪資	70,000	571,500	501,500	716.43
13 超時工作報酬	370,000	321,184	-48,816	-13.19
15 獎金	3,517,000	3,728,814	211,814	6.02
16 退休及卹償金	5,102,000	4,869,865	-232,135	-4.55
18 福利費	1,336,000	1,915,955	579,955	43.41
2 服務費用	878,000	1,144,280	266,280	30.33
21 水電費	84,000	108,228	24,228	28.84
22 郵電費	11,000	47,834	36,834	334.85
23 旅運費	47,000	26,586	-20,414	-43.43
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	9,024	4,024	80.48
25 修理保養及保固費	181,000	149,615	-31,385	-17.34
27 一般服務費	468,000	696,040	228,040	48.73
28 專業服務費	10,000	34,953	24,953	249.53
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	94,000	132,806	38,806	41.28
31 使用材料費	2,000	3,235	1,235	61.75
32 用品消耗	92,000	129,571	37,571	40.84
4 租金、償債、利息及相關手續費	16,000	16,900	900	5.63
45 雜項設備租金	16,000	16,900	900	5.63
6 稅捐及規費(強制費)	0	10	10	0.00
66 規費	0	10	10	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	9,276	-7,724	-45.44
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	2,276	-7,724	-77.24
合 計	23,697,000	27,592,267	3,895,267	16.44



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 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	3,000	45,813	42,813	1,427.10	
27D 計時與計件人員酬金		20,800	20,800		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	25,013	22,013	733.77	



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	121,647,833	100.00	119,572,055	100.00	2,075,778	1.74
流動資產	3,859,474	3.17	6,596,380	5.52	-2,736,906	-41.49
現金	3,859,474	3.17	6,596,380	5.52	-2,736,906	-41.49
銀行存款	<u>3,859,474</u>	3.17	6,596,380	5.52	-2,736,906	-41.49
固定資產	14,844,967	12.20	13,687,764	11.45	1,157,203	8.45
土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	0.00
土地改良物	7,290,039	5.99	1,188,198	0.99	6,101,841	513.54
累計折舊-土地改良物	-7,290,039	-5.99	-1,188,198	-0.99	-6,101,841	513.54
房屋建築及設備	10,180,322	8.37	9,405,341	7.87	774,981	8.24
房屋建築及設備	14,289,583	11.75	12,902,148	10.79	1,387,435	10.75
累計折舊-房屋建築及設備	-4,109,261	-3.38	-3,496,807	-2.92	-612,454	17.51
機械及設備	3,728,962	3.07	3,080,533	2.58	648,429	21.05
機械及設備	6,154,118	5.06	4,781,030	4.00	1,373,088	28.72
累計折舊-機械及設備	-2,425,156	-1.99	-1,700,497	-1.42	-724,659	42.61
交通及運輸設備	13,331	0.01	29,465	0.02	-16,134	-54.76
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	-178,669	-0.15	-162,535	-0.14	-16,134	9.93
雜項設備	922,352	0.76	1,172,425	0.98	-250,073	-21.33
雜項設備	2,506,481	2.06	2,358,781	1.97	147,700	6.26
累計折舊-雜項設備	-1,584,129	-1.30	-1,186,356	-0.99	-397,773	33.53
其他資產	102,943,392	84.62	99,287,911	83.04	3,655,481	3.68
什項資產	102,943,392	84.62	99,287,911	83.04	3,655,481	3.68
暫付及待結轉帳項	8,050	0.01	26,651	0.02	-18,601	-69.79
代管資產	102,935,342	84.62	99,261,260	83.01	3,674,082	3.70
合 計	121,647,833	100.00	119,572,055	100.00	2,075,778	1.74

信託代理與保證資產 0  
保證品 0

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。



一臺南市立竹橋國民中學  
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	%
<b>負 債</b>	105,863,684	87.02	102,316,876	85.57	3,546,808	3.47
流動負債	2,288,372	1.88	2,160,676	1.81	127,696	5.91
應付款項	2,288,372	1.88	2,160,676	1.81	127,696	5.91
應付代收款	1,874,441	1.54	1,780,020	1.49	94,421	5.30
應付費用	413,931	0.34	380,656	0.32	33,275	8.74
其他負債	103,575,312	85.14	100,156,200	83.76	3,419,112	3.41
什項負債	103,575,312	85.14	100,156,200	83.76	3,419,112	3.41
存入保證金	639,970	0.53	894,940	0.75	-254,970	-28.49
應付代管資產	102,935,342	84.62	99,261,260	83.01	3,674,082	3.70
<b>淨資產</b>	15,784,149	12.98	17,255,179	14.43	-1,471,030	-8.53
淨資產	15,784,149	12.98	17,255,179	14.43	-1,471,030	-8.53
淨資產	15,784,149	12.98	17,255,179	14.43	-1,471,030	-8.53
累積餘額	15,784,149	12.98	17,255,179	14.43	-1,471,030	-8.53
合 計	121,647,833	100.00	119,572,055	100.00	2,075,778	1.74

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

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	33,993,748	100.00	30,074,855	100.00	3,918,893	13.03
財產收益	9,147,892	26.91	2,455,562	8.16	6,692,330	272.54
財產孳息收入	125,869	0.37	2,866	0.01	123,003	4,291.80
廢舊物品售價收入	24,309	0.07	50,505	0.17	-26,196	-51.87
財產交易利益	19,650	0.06	0	0.00	19,650	0.00
其他財產收入	8,978,064	26.41	2,402,191	7.99	6,575,873	273.74
政府撥入收入	24,813,856	73.00	27,290,393	90.74	-2,476,537	-9.07
公庫撥款收入	21,184,685	62.32	23,387,899	77.77	-2,203,214	-9.42
政府其他撥入收入	3,629,171	10.68	3,902,494	12.98	-273,323	-7.00
其他收入	32,000	0.09	328,900	1.09	-296,900	-90.27
受贈收入	32,000	0.09	328,900	1.09	-296,900	-90.27
雜項收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
支出	35,464,778	104.33	28,608,126	95.12	6,856,652	23.97
人事支出	26,288,995	77.33	25,569,057	85.02	719,938	2.82
人事支出	26,288,995	77.33	25,569,057	85.02	719,938	2.82
業務支出	1,303,272	3.83	1,429,008	4.75	-125,736	-8.80
業務支出	1,303,272	3.83	1,429,008	4.75	-125,736	-8.80
財產損失	0	0.00	3,525	0.01	-3,525	-100.00
財產交易損失	0	0.00	3,525	0.01	-3,525	-100.00
折舊、折耗及攤銷	7,872,511	23.16	1,606,536	5.34	6,265,975	390.03
固定資產折舊	7,852,861	23.10	1,606,536	5.34	6,246,325	388.81
無形資產攤銷	19,650	0.06	0	0.00	19,650	0.00
本期賸餘(短絀)	-1,471,030	-4.33	1,466,729	4.88	-2,937,759	-200.29
期初淨資產	17,255,179	50.76	15,788,450	52.50	1,466,729	9.29
解繳公庫						
期末淨資產	15,784,149	46.43	17,255,179	57.37	-1,471,030	-8.53

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)	-1,471,030
8002 調整非現金項目	-1,029,507
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,500,537
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	485,277
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-466,676
83 投資活動之淨現金流入(流出)	18,601
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	770,000
8404 減少短期債務及其他負債	-1,024,970
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-254,970
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,736,906
87 期初現金及約當現金	6,596,380
88 期末現金及約當現金	3,859,474

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-3,674,082元; 增加應付代管資產+3,674,082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 112 年度

單位：新臺幣元

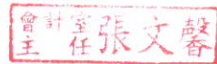
預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	24,964,034	9,029,714	33,993,748	收入
財產收入	150,178	8,997,714	9,147,892	財產收益
政府撥入收入	24,813,856		24,813,856	政府撥入收入
其他收入		32,000	32,000	其他收入
基金用途	27,592,267	7,872,511	35,464,778	支出
用人費用	26,288,995		26,288,995	人事支出
服務費用	1,144,280	158,992	1,303,272	業務支出
材料及用品費	132,806	-132,806		
租金、償債、利息及相關手續費	16,900	-16,900		
稅捐及規費(強制費)	10	-10		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,276	-9,276		
		7,872,511	7,872,511	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-2,628,233	1,157,203	-1,471,030	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,567,415	13,687,764	17,255,179	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	939,182	14,844,967	15,784,149	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數8,997,714元，主要係教育局補助學校操場跑道整修等財產增加。
2. 其他收入：調整數32,000元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數158,992元係〈材料及用品費〉132,806+〈租金、償債、利息及相關手續費〉16,900+〈稅捐及規費(強制費)〉10+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉9,276調整數合計。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數7,872,511元係財產折舊。



主辦會計人員：張文馨



基金主持人：江俊賢

