

中華民國 109 年度  
(109 年 1 月 1 日至 109 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)

臺南市立東山國民中學編



臺南市地方教育發展基金 109 年度附屬單位決算  
目 次

甲、總說明 .....	第 1-3	頁
乙、主要表		
1、基金來源、用途及餘絀表 .....	第 4	頁
2、現金流量表 .....	第 5	頁
3、平衡表 .....	第 6-7	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表 .....	第 8	頁
2、基金用途明細表 .....	第 9-13	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 14-15	頁
4、長期負債變動表 .....	第 16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表 .....	第 18	頁
6、員工人數彙計表 .....	第 19	頁
7、用人費用彙計表 .....	第 20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 .....	第 22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表 .....	第 23	頁
10、各項費用彙計表 .....	第 24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表 .....	第 25	頁



# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國 109 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 49,542,000 元，決算數 50,387,326 元。

#### (一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 9 班，學生人數 128 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 8 班，學生人數 106 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 37,354,950 元，較本年度法定預算數 36,344,000 元，增加 1,010,950 元，計增加 2.78%。

#### (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 13,006,376 元，較本年度法定預算數 13,172,000 元，減少 165,624 元，計減少 1.26%。

#### (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 26,000 元，本年度法定預算數 26,000 元。

### 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 51,236,411 元，較法定預算數 49,479,000 元，增加 1,757,411 元，計增加 3.55%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 4,500 元，較法定預算數 2,000 元，增加 2,500 元，計增加 125.00%。主要係因：場地租借收入，依實際收入情形繳庫。
2. 財產處分收入：決算數 0 元，較法定預算數 1,000 元，減少 1,000 元，計減少 100.00%。主要係因：尚無財產處分收入。
3. 利息收入：決算數 362 元，較法定預算數 1,000 元，減少 638 元，計減少 63.80%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 109 年度

4. 公庫撥款收入：決算數 49,647,642 元，較法定預算數 49,473,000 元，增加 174,642 元，計增加 0.35%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 1,554,137 元，較法定預算數 0 元，增加 1,554,137 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。
6. 雜項收入：決算數 29,770 元，較法定預算數 2,000 元，增加 27,770 元，計增加 1,388.50%。主要係因：資源回收收入及以前年度賸餘款清理，依實際收入情形繳庫。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 50,387,326 元，較法定預算數 49,542,000 元，增加 845,326 元，計增加 1.71%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 37,354,950 元，較法定預算數 36,344,000 元，增加 1,010,950 元，計增加 2.78%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 13,006,376 元，較法定預算數 13,172,000 元，減少 165,624 元，計減少 1.26%。
3. 建築及設備計畫：決算數 26,000 元，法定預算數 26,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 63,000 元，本年度決算賸餘數 849,085 元，賸餘原因：用人費用因 109 學年減一班，減聘教師，故用人費用尚有賸餘並撙節開支所致。

#### 三、現金流量結果

- (一)業務活動之現金流量，本期賸餘 849,085 元，流動資產淨增 8,934 元，流動負債淨減 178,870 元，業務活動之淨現金流入 661,281 元。
- (二)其他活動之現金流量，減少其他資產 403,690 元，增加其他負債 50,000 元，其他活動之淨現金流入 453,690 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 1,114,971 元。  
期初現金及約當現金 6,344,866 元。  
期末現金及約當現金 7,459,837 元。

#### 四、資產負債情況

- (一)資產決算數 291,337,173 元，較上年決算數 319,744,565 元，減少 28,407,392 元，主要係因：代管資產提列折舊所致。
- (二)負債決算數 288,522,588 元，較上年決算數 317,779,065 元，減少 29,256,477

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

元，主要係因：應付代管資產提列折舊所致。

(三)基金餘額為累積餘額 2,814,585 元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 43,384,237 元，本年度增加決算數 2,384,345 元，減少決算數 112,865 元，累計折舊 10,020,911 元，期末餘額 35,634,806 元。

(二)負債：無。

六、其他

(一)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為 2,465,000 元，奉准明細如下：

(1)國民中學教育計畫為辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等計 2,377,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市政府 109 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1090773605 號函、109 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1091603541 號函核定，同意辦理超支併決算。

(2)行政管理及推展計畫為辦理子女教育補助等 88,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市政府 109 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1090773605 號函核定，同意辦理超支併決算。

2. 本年度奉准補辦預算：無。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三)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。

(四)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—臺南市立東山國民中學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 109 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	49,479,000	100.00	51,236,411	100.00	1,757,411	3.55	51,126,485	100.00
43 勞務收入	2,000	0.00	4,500	0.01	2,500	125.00	2,000	0.00
431服務收入	2,000	0.00	4,500	0.01	2,500	125.00	2,000	0.00
45 財產收入	2,000	0.00	362	0.00	-1,638	-81.90	652	0.00
451財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
454利息收入	1,000	0.00	362	0.00	-638	-63.80	652	0.00
46 政府撥入收入	49,473,000	99.99	51,201,779	99.93	1,728,779	3.49	51,121,133	99.99
462公庫撥款收入	49,473,000	99.99	49,647,642	96.90	174,642	0.35	49,861,478	97.53
46Y政府其他撥入收入			1,554,137	3.03	1,554,137	0.00	1,259,655	2.46
4Y 其他收入	2,000	0.00	29,770	0.06	27,770	1,388.50	2,700	0.01
4YY雜項收入	2,000	0.00	29,770	0.06	27,770	1,388.50	2,700	0.01
5 基金用途	49,542,000	100.00	50,387,326	100.00	845,326	1.71	50,261,312	100.00
53 國民教育計畫	36,344,000	73.36	37,354,950	74.14	1,010,950	2.78	35,884,676	71.40
531國民中學教育	36,344,000	73.36	37,354,950	74.14	1,010,950	2.78	35,884,676	71.40
5L 一般行政管理計畫	13,172,000	26.59	13,006,376	25.81	-165,624	-1.26	14,376,636	28.60
5L1行政管理及推展	13,172,000	26.59	13,006,376	25.81	-165,624	-1.26	14,376,636	28.60
5M 建築及設備計畫	26,000	0.05	26,000	0.05		0.00		
5M4其他設備	26,000	0.05	26,000	0.05				
本期賸餘(短絀-)	-63,000		849,085		912,085	-1,447.75	865,173	
期初基金餘額	980,327		1,965,500		985,173	100.49	1,100,327	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	917,327		2,814,585		1,897,258	206.82	1,965,500	

填表說明：



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立東山國民中學

## 現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-63,000	849,085	912,085	-1,447.75
812 調整非現金項目		-187,804	-187,804	
8123 流動資產淨減(淨增)		-8,934	-8,934	
8124 流動負債淨增(淨減)		-178,870	-178,870	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-63,000	661,281	724,281	-1,149.65
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		403,690	403,690	
8241 減少其他資產		403,690	403,690	
825 增加短期債務及其他負債		50,000	50,000	
8252 增加其他負債		50,000	50,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		453,690	453,690	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-63,000	1,114,971	1,177,971	-1,869.80
84 期初現金及約當現金	5,635,377	6,344,866	709,489	12.59
85 期末現金及約當現金	5,572,377	7,459,837	1,887,460	33.87

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+29,127,607元;減少應付代管資產-29,127,607元

臺南市地方教育發展基金  
平衡  
中華民國109

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	291,337,173	100.00	319,744,565	100.00	-28,407,392	-8.88
流動資產	7,468,771	2.56	6,344,866	1.98	1,123,905	17.71
現金	7,459,837	2.56	6,344,866	1.98	1,114,971	17.57
銀行存款	7,459,837	2.56	6,344,866	1.98	1,114,971	17.57
銀行存款-市庫存款	3,338,980	1.15	2,295,336	0.72	1,043,644	45.47
銀行存款-保管款-代收專戶	1,951,959	0.67	1,754,221	0.55	197,738	11.27
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	96,738	0.03	169,931	0.05	-73,193	-43.07
銀行存款-保管款-午餐專戶	792,160	0.27	895,378	0.28	-103,218	-11.53
銀行存款-保管款-其他	1,230,000	0.42	1,230,000	0.38	0	0.00
銀行存款-保管款-保管專戶	50,000	0.02	0	0.00	50,000	0.00
預付款項	8,934	0.00	0	0.00	8,934	0.00
預付費用	8,934	0.00	0	0.00	8,934	0.00
其他資產	283,868,402	97.44	313,399,699	98.02	-29,531,297	-9.42
什項資產	283,868,402	97.44	313,399,699	98.02	-29,531,297	-9.42
暫付及待結轉帳項	16,975	0.01	420,665	0.13	-403,690	-95.96
代管資產	283,851,427	97.43	312,979,034	97.88	-29,127,607	-9.31
代管資產-土地	256,574,575	88.07	256,574,575	80.24	0	0.00
代管資產-土地改良物	897,005	0.31	7,493,552	2.34	-6,596,547	-88.03
代管資產-房屋及設備	26,335,408	9.04	44,018,747	13.77	-17,683,339	-40.17
代管資產-機械及設備	6,796	0.00	827,688	0.26	-820,892	-99.18
代管資產-交通及運輸設備	12,989	0.00	1,298,916	0.41	-1,285,927	-99.00
代管資產-什項設備	24,654	0.01	2,765,556	0.86	-2,740,902	-99.11
合 計	291,337,173	100.00	319,744,565	100.00	-28,407,392	-8.88

註：

一臺南市立東山國民中學

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	288,522,588	99.03	317,779,065	99.39	-29,256,477	-9.21
流動負債	4,621,161	1.59	4,800,031	1.50	-178,870	-3.73
應付款項	4,621,161	1.59	4,800,031	1.50	-178,870	-3.73
應付代收款	4,087,832	1.40	4,470,195	1.40	-382,363	-8.55
應付費用	533,329	0.18	329,836	0.10	203,493	61.70
其他負債	283,901,427	97.45	312,979,034	97.88	-29,077,607	-9.29
什項負債	283,901,427	97.45	312,979,034	97.88	-29,077,607	-9.29
存入保證金	50,000	0.02	0	0.00	50,000	0.00
應付代管資產	283,851,427	97.43	312,979,034	97.88	-29,127,607	-9.31
基金餘額	2,814,585	0.97	1,965,500	0.61	849,085	43.20
基金餘額	2,814,585	0.97	1,965,500	0.61	849,085	43.20
基金餘額	2,814,585	0.97	1,965,500	0.61	849,085	43.20
累積餘額	2,814,585	0.97	1,965,500	0.61	849,085	43.20
合 計	291,337,173	100.00	319,744,565	100.00	-28,407,392	-8.88

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立東山國民中學

基金來源明細表

中華民國 109 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	49,479,000	51,236,411	1,757,411	3.55	
43 勞務收入	2,000	4,500	2,500	125.00	係場地租借收入，依實際收入情形繳庫。
431服務收入	2,000	4,500	2,500	125.00	
45 財產收入	2,000	362	-1,638	-81.90	係尚無財產處分收入。
451財產處分收入	1,000		-1,000	-100.00	
454利息收入	1,000	362	-638	-63.80	係公庫存款利息收入，依實際收入情形繳庫。
46 政府撥入收入	49,473,000	51,201,779	1,728,779	3.49	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等經費，依超支併決算方式辦理。
462公庫撥款收入	49,473,000	49,647,642	174,642	0.35	
46Y政府其他撥入收入		1,554,137	1,554,137	0.00	
4Y 其他收入	2,000	29,770	27,770	1,388.50	係資源回收收入及以前年度賸餘款清理，依實際收入情形繳庫。
4YY雜項收入	2,000	29,770	27,770	1,388.50	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立東山國民中學

## 基金用途明細表

中華民國 109 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	49,542,000	50,387,326	845,326	1.71	
53 國民教育計畫	36,344,000	37,354,950	1,010,950	2.78	
531 國民中學教育	36,344,000	37,354,950	1,010,950	2.78	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		722,934	722,934		
1 用人費用		722,934	722,934		
11 正式員額薪資		78,936	78,936		
113 職員薪金		78,936	78,936		
12 聘僱及兼職人員薪資		624,082	624,082		
124 兼職人員酬金		624,082	624,082		
16 退休及卹償金		5,892	5,892		
161 職員退休及離職金		5,892	5,892		
18 福利費		14,024	14,024		
181 分擔員工保險費		14,024	14,024		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		708,777	708,777		
1 用人費用		708,777	708,777		
11 正式員額薪資		607,920	607,920		
113 職員薪金		607,920	607,920		
16 退休及卹償金		42,612	42,612		
161 職員退休及離職金		42,612	42,612		
18 福利費		58,245	58,245		
181 分擔員工保險費		58,245	58,245		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		86,412	86,412		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		86,412	86,412		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		86,412	86,412		
743 獎勵費用		86,412	86,412		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		286,000	286,000		
1 用人費用		286,000	286,000		
11 正式員額薪資		256,235	256,235		
113 職員薪金		256,235	256,235		
16 退休及卹償金		9,244	9,244		
161 職員退休及離職金		9,244	9,244		
18 福利費		20,521	20,521		
181 分擔員工保險費		20,521	20,521		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立東山國民中學

## 基金用途明細表

中華民國 109 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	%	
53120000 各校經常門分支計畫	36,344,000	35,089,827	-1,254,173	-3.45	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109學年減一班，減聘教師，故用人費用尚有賸餘。
1 用人費用	34,624,000	33,391,755	-1,232,245	-3.56	
11 正式員額薪資	24,336,000	22,759,431	-1,576,569	-6.48	
113 職員薪金	23,915,000	22,475,751	-1,439,249	-6.02	
114 工員工資	421,000	283,680	-137,320	-32.62	
12 聘僱及兼職人員薪資	202,000	497,500	295,500	146.29	
124 兼職人員酬金	202,000	497,500	295,500	146.29	
13 超時工作報酬	308,000	327,504	19,504	6.33	
131 加班費	308,000	327,504	19,504	6.33	
15 獎金	5,097,000	5,213,930	116,930	2.29	
151 考績獎金	2,121,000	2,359,763	238,763	11.26	
152 年終獎金	2,976,000	2,854,167	-121,833	-4.09	
16 退休及卹償金	2,171,000	2,008,616	-162,384	-7.48	
161 職員退休及離職金	2,148,000	1,935,128	-212,872	-9.91	
162 工員退休及離職金	23,000	73,488	50,488	219.51	
18 福利費	2,510,000	2,584,774	74,774	2.98	
181 分擔員工保險費	2,125,000	2,169,858	44,858	2.11	
183 傷病醫藥費		13,000	13,000		
18Y 其他福利費	385,000	401,916	16,916	4.39	
2 服務費用	1,535,000	1,538,841	3,841	0.25	
21 水電費	190,000	175,697	-14,303	-7.53	
212 工作場所電費	160,000	128,075	-31,925	-19.95	
214 工作場所水費	30,000	47,622	17,622	58.74	
22 郵電費	45,000	38,470	-6,530	-14.51	
221 郵費	3,000	6,820	3,820	127.33	
222 電話費	42,000	30,630	-11,370	-27.07	
224 數據通信費		1,020	1,020		
23 旅運費	83,000	78,816	-4,184	-5.04	
231 國內旅費	83,000	78,816	-4,184	-5.04	
24 印刷裝訂與廣告費	28,000		-28,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	28,000		-28,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	147,000	223,144	76,144	51.80	
252 一般房屋修護費	12,000	16,000	4,000	33.33	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立東山國民中學

## 基金用途明細表

中華民國 109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	%	
255 機械及設備修護費	58,000	118,600	60,600	104.48	
257 雜項設備修護費	77,000	88,544	11,544	14.99	
27 一般服務費	992,000	961,421	-30,579	-3.08	
277 代理(辦)費	32,000	46,400	14,400	45.00	
279 外包費	391,000	373,728	-17,272	-4.42	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數366,000元(不含機械保全25,000元)，決算數366,000元(不含機械保全7,728元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	546,000	518,293	-27,707	-5.07	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546,000元，決算數518,293元，內容：臨時僱工9名、進用身心障礙人士1名。
27F 體育活動費	23,000	23,000			
28 專業服務費	2,000	13,293	11,293	564.65	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		5,533	5,533		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	1,000	7,760	6,760	676.00	
288 委託考選訓練費	1,000		-1,000	-100.00	
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	153,000	115,005	-37,995	-24.83	
31 使用材料費	1,000		-1,000	-100.00	
312 燃料	1,000		-1,000	-100.00	
32 用品消耗	152,000	115,005	-36,995	-24.34	
321 辦公(事務)用品	81,000	70,778	-10,222	-12.62	
322 報章雜誌	2,000	10,200	8,200	410.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	7,000	880	-6,120	-87.43	
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	10,000			
32Y 其他用品消耗	48,000	23,147	-24,853	-51.78	
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	41,218	21,218	106.09	
45 雜項設備租金	20,000	41,218	21,218	106.09	
451 雜項設備租金	20,000	41,218	21,218	106.09	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	3,008	-8,992	-74.93	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立東山國民中學

## 基金用途明細表

中華民國 109 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	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
75 競賽及交流活動費	10,000	2,008	-7,992	-79.92	
751 技能競賽	10,000	2,008	-7,992	-79.92	
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		395,461	395,461		
24 印刷裝訂與廣告費		9,669	9,669		
241 印刷及裝訂費		9,669	9,669		
27 一般服務費		345,400	345,400		
277 代理(辦)費		345,400	345,400		
28 專業服務費		40,392	40,392		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		40,392	40,392		
3 材料及用品費		24,539	24,539		
32 用品消耗		24,539	24,539		
321 辦公(事務)用品		24,539	24,539		
53121601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		32,000	32,000		
28 專業服務費		32,000	32,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		32,000	32,000		
53121902 校園安全及維護人 力服務經費		9,000	9,000		
2 服務費用		9,000	9,000		
27 一般服務費		9,000	9,000		
279 外包費		9,000	9,000		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9,000元，內容：校 園安全及維護人力服務經費。
5L 一般行政管理計畫	13,172,000	13,006,376	-165,624	-1.26	
5L1 行政管理及推展	13,172,000	13,006,376	-165,624	-1.26	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	13,172,000	12,863,976	-308,024	-2.34	
1 用人費用	13,166,000	12,857,976	-308,024	-2.34	
16 退休及卹償金	13,166,000	12,857,976	-308,024	-2.34	
161 職員退休及離職金	13,166,000	12,857,976	-308,024	-2.34	
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			



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立東山國民中學

## 基金用途明細表

中華民國109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	%	
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		142,400	142,400		
1 用人費用		142,400	142,400		
18 福利費		142,400	142,400		
18Y 其他福利費		142,400	142,400		
5M 建築及設備計畫	26,000	26,000			
5M4 其他設備	26,000	26,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	26,000	26,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	26,000	26,000			
51 購建固定資產	26,000	26,000			
516 購置雜項設備	26,000	26,000			

臺南市地方教育發展基金  
長期投資、固定資產、遞耗資產  
 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>	43,384,237	8,727,215	26,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	320,542	320,542	
房屋及建築	38,029,779	5,335,911	
機械及設備	2,701,033	1,481,077	
交通及運輸設備	71,500	36,054	
雜項設備	2,261,383	1,553,631	26,000
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：1、非理財目的之長期投資：無。2、土地：無。3、土地改良物：無。4、房屋及建築：增加原因為更換門窗。5、機械及設備：主要增加原因為電腦撥入等,主要減少原因為電腦報廢等。6、交通及運輸設備：增加原因為購入推車。7、雜項設備：主要增加原因為購入跆拳道設備等。8、購建中固定資產：無。9、電腦軟體：無。10、權利：無。11、遞耗資產：無。12、其他：無。13、珍貴動產、不動產：無。

一臺南市立東山國民中學  
耗資產及無形資產變動表  
 109 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		
2,384,345		112,865	1,293,696	35,634,806
98,000			686,541	32,105,327
413,725		112,865	280,625	1,240,191
15,000			7,641	42,805
1,857,620			318,889	2,246,483

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		

註：

—臺南市立東山國民中學

變動表

109 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	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立東山國民中學  
固定資產建設改良擴充明細表  
 中華民國109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								
機械及設備								
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		26,000			26,000	26,000		
雜項設備		26,000			26,000	26,000		
購建中固定資產								
合 計		26,000			26,000	26,000		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立東山國民中學

員工人數彙計表

中華民國 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	29	27	-2	教師22名，公務人員5名 兼任人事管理員1名
職員	28	27	-1	
工友	1	0	-1	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	29	28	-1	

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：臨時僱工9名、進用身心障礙人士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—臺南市立東山國民中學  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 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	24,336,000		308,000		5,097,000	2,171,000		2,510,000		34,422,000	202,000	34,624,000
正式人員	24,336,000		308,000		5,097,000	2,171,000		2,510,000		34,422,000		34,422,000
兼任人員											202,000	202,000
一般行政管理計畫						13,166,000				13,166,000		13,166,000
正式人員						13,166,000				13,166,000		13,166,000
其他人員												
合 計	24,336,000		308,000		5,097,000	15,337,000		2,510,000		47,588,000	202,000	47,790,000

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546,000元，決算數518,293元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全25,000元)，決算數375,000元(不含機械保全7,728元)  
 2、各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,121,000元，決算數2,359,763元，內容：教職員工考績獎金決算人數26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2,976,000元，決算數2,854,167元，內容：教職員工年終獎金決算人數31名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立東山國民中學

## 用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 109 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
23,702,522		327,504		5,213,930	2,066,364		2,677,564		33,987,884	1,121,582	35,109,466
23,702,522		327,504		5,213,930	2,054,391		2,654,745		33,953,092		33,953,092
					11,973		22,819		34,792	1,121,582	1,156,374
					12,857,976		142,400		13,000,376		13,000,376
							142,400		142,400		142,400
					12,857,976				12,857,976		12,857,976
23,702,522		327,504		5,213,930	14,924,340		2,819,964		46,988,260	1,121,582	48,109,842

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

中華民國109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	%	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立東山國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 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			49,542,000		50,387,326		845,326	1.71	
國民教育計畫			36,344,000		37,354,950		1,010,950	2.78	
一般行政管理 計畫			13,172,000		13,006,376		-165,624	-1.26	
建築及設備計 畫			26,000		26,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立東山國民中學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國109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	47,790,000	48,109,842	319,842	0.67
11 正式員額薪資	24,336,000	23,702,522	-633,478	-2.60
12 聘僱及兼職人員薪資	202,000	1,121,582	919,582	455.24
13 超時工作報酬	308,000	327,504	19,504	6.33
15 獎金	5,097,000	5,213,930	116,930	2.29
16 退休及卹償金	15,337,000	14,924,340	-412,660	-2.69
18 福利費	2,510,000	2,819,964	309,964	12.35
2 服務費用	1,535,000	1,975,302	440,302	28.68
21 水電費	190,000	175,697	-14,303	-7.53
22 郵電費	45,000	38,470	-6,530	-14.51
23 旅運費	83,000	78,816	-4,184	-5.04
24 印刷裝訂與廣告費	28,000	9,669	-18,331	-65.47
25 修理保養及保固費	147,000	223,144	76,144	51.80
27 一般服務費	992,000	1,315,821	323,821	32.64
28 專業服務費	2,000	85,685	83,685	4,184.25
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	153,000	139,544	-13,456	-8.79
31 使用材料費	1,000	0	-1,000	-100.00
32 用品消耗	152,000	139,544	-12,456	-8.19
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	41,218	21,218	106.09
45 雜項設備租金	20,000	41,218	21,218	106.09
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	26,000	26,000	0	0.00
51 購建固定資產	26,000	26,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	95,420	77,420	430.11
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	92,412	86,412	1,440.20
75 競賽及交流活動費	10,000	2,008	-7,992	-79.92
合 計	49,542,000	50,387,326	845,326	1.71

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立東山國民中學

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 109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	546,000	596,218	50,218	9.20	
27D 計時與計件人員酬金	546,000	518,293	-27,707	-5.07	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		77,925	77,925		



主辦會計人員：李秀玲



基金主持人：黃旭陽



