

中華民國110年度
(110年1月1日至110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110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 | 12-13 | 頁 |
| 4、長期負債明細表 | 第 | 14-15 | 頁 |
| 5、固定資產建設改良擴充明細表 | 第 | 16 | 頁 |
| 6、員工人數彙計表 | 第 | 17 | 頁 |
| 7、用人費用彙計表 | 第 | 18-19 | 頁 |
| 8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 | 第 | 20 | 頁 |
| 9、主要業務計畫執行績效摘要表 | 第 | 21 | 頁 |
| 10、各項費用彙計表 | 第 | 22 | 頁 |
| 11、管制性項目及統計所需項目比較表 | 第 | 23 | 頁 |
| 丙、會計報表 | | | |
| 壹、主要表 | | | |
| 1、平衡表 | 第 | 24-25 | 頁 |
| 2、收入支出表 | 第 | 26 | 頁 |
| 3、現金流量表 | 第 | 27 | 頁 |
| 丁、參考表 | | | |
| 壹、決算與會計收支對照表 | 第 | 28 | 頁 |

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110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48,054,000元，決算數48,054,826元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班5班，學生人數70人；體育班3班，學生人數34人。

110學年度上學期，實際招收普通班4班，學生人數60人；體育班3班，學生人數36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34,913,686元，較本年度法定預算數35,318,000元，減少404,314元，計減少1.14%。

(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13,141,140元，較本年度法定預算數12,736,000元，增加405,140元，計增加3.18%。

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48,658,962元，較法定預算數48,007,000元，增加651,962元，計增加1.36%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數10,000元，較法定預算數0元，增加10,000元。主要係因：係場地使用收入，依實際收入情形辦理。
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. 租金收入：決算數30,128元，較法定預算數37,000元，減少6,872元，計減少18.57%。主要係因：太陽光電租金收入，依實際收入情形繳庫。
4. 利息收入：決算數299元，較法定預算數1,000元，減少701元，計減少70.10%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
5. 公庫撥款收入：決算數46,827,575元，較法定預算數47,966,000元，減少1,138,425元，計減少2.37%。
6. 政府其他撥入收入：決算數1,785,309元，較法定預算數0元，增加1,785,309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。
7. 雜項收入：決算數5,651元，較法定預算數2,000元，增加3,651元，計增加182.55%。主要係因：資源回收收入，依實際收入情形繳庫。

(二)基金用途：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

本年度基金用途決算數48,054,826元，較法定預算數48,054,000元，增加826元，計增加0.0017%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數34,913,686元，較法定預算數35,318,000元，減少404,314元，計減少1.14%。
2. 一般行政管理計畫：決算數13,141,140元，較法定預算數12,736,000元，增加405,140元，計增加3.18%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀47,000元，本年度決算賸餘數604,136元，賸餘原因：用人費用因110學年減一班，減聘教師，故用人費用尚有賸餘並摶節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入835,179元。
- (二)投資活動之淨現金流入16,975元。
- (三)籌資活動之淨現金流出50,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增802,154元。
 期初現金及約當現金7,459,837元。
 期末現金及約當現金8,261,991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 | 8,261,991 | 7,459,837 | 10.75 |
| 預付費用 | 9,434 | 8,934 | 5.60 |
| 房屋建築及設備 | 31,417,391 | 32,105,327 | -2.14 |
| 機械及設備 | 1,698,466 | 1,240,191 | 36.95 |
| 交通及運輸設備 | 115,003 | 42,805 | 168.67 |
| 雜項設備 | 1,972,862 | 2,246,483 | -12.18 |
| 暫付及待結轉帳項 | 0 | 16,975 | -100.00 |
| 代管資產 | 287,336,858 | 283,851,427 | 1.23 |
| 資產合計 | 330,812,005 | 326,971,979 | 1.17 |

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係計畫經費先行撥款，公庫存款增加。
2. 機械及設備：主要增加係購買電腦等設備。
3. 交通及運輸設備：主要增加係購買廣播器等設備。
4. 雜項設備：主要減少係報廢投影機等設備。
5. 暫付及待結轉帳項：主要減少係期末暫付及待結轉帳項已轉正。

(二)負債部分：

| 科目名稱 | 本年度(1) | 上年度(2) | 比較增減% (1)-(2)/(2) |
|------|--------|--------|----------------------|
|------|--------|--------|----------------------|

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

| | | | |
|--------|-------------|-------------|---------|
| 應付代收款 | 4,257,993 | 4,087,832 | 4.16 |
| 應付費用 | 594,711 | 533,329 | 11.51 |
| 存入保證金 | 0 | 50,000 | -100.00 |
| 應付代管資產 | 287,336,858 | 283,851,427 | 1.23 |
| 負債合計 | 292,189,562 | 288,522,588 | 1.27 |

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係教職員不休假加班費增加。
2. 存入保證金：主要減少係工程保證金已領回。

(三)淨資產為累積餘額38,622,443元。

五、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3,108,000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2,702,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府110年6月30日府教會(二)字第1100796787號函、110年12月30日府教會(二)字第1101590881號核定，同意辦理超支併決算。
- (2)行政管理及推展計畫為辦理退休教育人員及公務人員退休金、結婚補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等406,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府110年12月30日府教會(二)字第1101590881號核定，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 110 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 | 48,007,000 | 100.00 | 48,658,962 | 100.00 | 651,962 | 1.36 | 51,236,411 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | | | 10,000 | 0.02 | 10,000 | 0.00 | 4,500 | 0.01 |
| 431服務收入 | | | 10,000 | 0.02 | 10,000 | 0.00 | 4,500 | 0.01 |
| 45 財產收入 | 39,000 | 0.08 | 30,427 | 0.06 | -8,573 | -21.98 | 362 | 0.00 |
| 451財產處分收入 | 1,000 | 0.00 | | | -1,000 | -100.00 | | |
| 452租金收入 | 37,000 | 0.08 | 30,128 | 0.06 | -6,872 | -18.57 | | |
| 454利息收入 | 1,000 | 0.00 | 299 | 0.00 | -701 | -70.10 | 362 | 0.00 |
| 46 政府撥入收入 | 47,966,000 | 99.91 | 48,612,884 | 99.91 | 646,884 | 1.35 | 51,201,779 | 99.93 |
| 462公庫撥款收入 | 47,966,000 | 99.91 | 46,827,575 | 96.24 | -1,138,425 | -2.37 | 49,647,642 | 96.90 |
| 46Y政府其他撥入收入 | | | 1,785,309 | 3.67 | 1,785,309 | 0.00 | 1,554,137 | 3.03 |
| 4Y 其他收入 | 2,000 | 0.00 | 5,651 | 0.01 | 3,651 | 182.55 | 29,770 | 0.06 |
| 4YY雜項收入 | 2,000 | 0.00 | 5,651 | 0.01 | 3,651 | 182.55 | 29,770 | 0.06 |
| 5 基金用途 | 48,054,000 | 100.00 | 48,054,826 | 100.00 | 826 | 0.00 | 50,387,326 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 35,318,000 | 73.50 | 34,913,686 | 72.65 | -404,314 | -1.14 | 37,354,950 | 74.14 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 12,736,000 | 26.50 | 13,141,140 | 27.35 | 405,140 | 3.18 | 13,006,376 | 25.81 |
| 5M 建築及設備計畫 | | | | | | 0.00 | 26,000 | 0.05 |
| 購建固定資產 | | | | | | | 26,000 | 0.05 |
| 本期賸餘 (短絀-) | -47,000 | | 604,136 | | 651,136 | -1,385.40 | 849,085 | |
| 期初基金餘額 | 1,903,000 | | 2,814,585 | | 911,585 | 47.90 | 1,965,500 | |
| 解繳公庫 | | | | | | 0.00 | | |
| 期末基金餘額 | 1,856,000 | | 3,418,721 | | 1,562,721 | 84.20 | 2,814,585 | |

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
基金來源明細表
 中華民國 110 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 | 48,007,000 | 48,658,962 | 651,962 | 1.36 | |
| 43 勞務收入 | | 10,000 | 10,000 | 0.00 | |
| 431 服務收入 | | 10,000 | 10,000 | 0.00 | 係場地租借收入，依實際收入情形繳庫。 |
| 45 財產收入 | 39,000 | 30,427 | -8,573 | -21.98 | |
| 451 財產處分收入 | 1,000 | | -1,000 | -100.00 | 尚無財產處分收入。 |
| 452 租金收入 | 37,000 | 30,128 | -6,872 | -18.57 | 係太陽光電租金收入，依實際收入情形繳庫。 |
| 454 利息收入 | 1,000 | 299 | -701 | -70.10 | 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 | 47,966,000 | 48,612,884 | 646,884 | 1.35 | |
| 462 公庫撥款收入 | 47,966,000 | 46,827,575 | -1,138,425 | -2.37 | |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | 1,785,309 | 1,785,309 | 0.00 | 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。 |
| 4Y 其他收入 | 2,000 | 5,651 | 3,651 | 182.55 | |
| 4YY 雜項收入 | 2,000 | 5,651 | 3,651 | 182.55 | 係資源回收收入，依實際收入情形繳庫。 |

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 110 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 | 48,054,000 | 48,054,826 | 826 | 0.00 | |
| 53 國民教育計畫 | 35,318,000 | 34,913,686 | -404,314 | -1.14 | |
| 531 國民中學教育 | 35,318,000 | 34,913,686 | -404,314 | -1.14 | |
| 53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教) | | 663,440 | 663,440 | | |
| 1 用人費用 | | 663,440 | 663,440 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 36,256 | 36,256 | | |
| 113 職員薪金 | | 36,256 | 36,256 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 612,953 | 612,953 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 612,953 | 612,953 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 6,006 | 6,006 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 6,006 | 6,006 | | |
| 18 福利費 | | 8,225 | 8,225 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 8,225 | 8,225 | | |
| 53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任) | | 1,006,926 | 1,006,926 | | |
| 1 用人費用 | | 1,006,926 | 1,006,926 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 932,633 | 932,633 | | |
| 113 職員薪金 | | 932,633 | 932,633 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 40,192 | 40,192 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 40,192 | 40,192 | | |
| 18 福利費 | | 34,101 | 34,101 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 34,101 | 34,101 | | |
| 53110208 國產可追溯生鮮食材經費 | | 105,068 | 105,068 | | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | | 105,068 | 105,068 | | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | | 105,068 | 105,068 | | |
| 743 獎勵費用 | | 105,068 | 105,068 | | |
| 53110301 一般地區國中增置專長教師員額 | | 395,379 | 395,379 | | |
| 1 用人費用 | | 395,379 | 395,379 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 327,777 | 327,777 | | |
| 113 職員薪金 | | 327,777 | 327,777 | | |
| 15 獎金 | | 37,025 | 37,025 | | |
| 152 年終獎金 | | 37,025 | 37,025 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 9,321 | 9,321 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 9,321 | 9,321 | | |

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 110 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 | % | |
| 18 福利費 | | 21,256 | 21,256 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 21,256 | 21,256 | | |
| 53120000 各校經常門分支計畫 | 35,318,000 | 32,321,942 | -2,996,058 | -8.48 | |
| 1 用人費用 | 33,470,000 | 30,539,426 | -2,930,574 | -8.76 | |
| 11 正式員額薪資 | 23,126,000 | 20,237,432 | -2,888,568 | -12.49 | |
| 113 職員薪金 | 22,743,000 | 20,237,432 | -2,505,568 | -11.02 | 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110學年減一班，減聘教師，故人事費用尚有賸餘。 |
| 114 工員工資 | 383,000 | | -383,000 | -100.00 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 194,000 | 644,384 | 450,384 | 232.16 | |
| 124 兼職人員酬金 | 194,000 | 644,384 | 450,384 | 232.16 | |
| 13 超時工作報酬 | 473,000 | 454,232 | -18,768 | -3.97 | |
| 131 加班費 | 473,000 | 454,232 | -18,768 | -3.97 | |
| 15 獎金 | 5,159,000 | 4,892,124 | -266,876 | -5.17 | |
| 151 考績獎金 | 2,268,000 | 2,246,420 | -21,580 | -0.95 | |
| 152 年終獎金 | 2,891,000 | 2,645,704 | -245,296 | -8.48 | |
| 16 退休及卹償金 | 2,210,000 | 1,866,711 | -343,289 | -15.53 | |
| 161 職員退休及離職金 | 2,187,000 | 1,866,711 | -320,289 | -14.65 | |
| 162 工員退休及離職金 | 23,000 | | -23,000 | -100.00 | |
| 18 福利費 | 2,308,000 | 2,444,543 | 136,543 | 5.92 | |
| 181 分擔員工保險費 | 1,923,000 | 2,070,245 | 147,245 | 7.66 | |
| 183 傷病醫藥費 | | 9,500 | 9,500 | | |
| 18Y 其他福利費 | 385,000 | 364,798 | -20,202 | -5.25 | |
| 2 服務費用 | 1,643,000 | 1,554,267 | -88,733 | -5.40 | |
| 21 水電費 | 210,000 | 207,719 | -2,281 | -1.09 | |
| 212 工作場所電費 | 170,000 | 182,493 | 12,493 | 7.35 | |
| 214 工作場所水費 | 40,000 | 25,226 | -14,774 | -36.94 | |
| 22 郵電費 | 45,000 | 53,280 | 8,280 | 18.40 | |
| 221 郵費 | 3,000 | 7,330 | 4,330 | 144.33 | |
| 222 電話費 | 42,000 | 31,430 | -10,570 | -25.17 | |
| 224 數據通信費 | | 14,520 | 14,520 | | |
| 23 旅運費 | 83,000 | 46,667 | -36,333 | -43.77 | |
| 231 國內旅費 | 83,000 | 46,667 | -36,333 | -43.77 | |
| 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 | 187,000 | 160,868 | -26,132 | -13.97 | |

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 110 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 | % | |
| 252 一般房屋修護費 | 32,000 | | -32,000 | -100.00 | |
| 255 機械及設備修護費 | 58,000 | 28,818 | -29,182 | -50.31 | |
| 257 雜項設備修護費 | 97,000 | 132,050 | 35,050 | 36.13 | |
| 27 一般服務費 | 1,040,000 | 1,020,586 | -19,414 | -1.87 | |
| 277 代理(辦)費 | 57,000 | 48,975 | -8,025 | -14.08 | |
| 279 外包費 | 403,000 | 391,600 | -11,400 | -2.83 | 服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數378,000元(不含機械保全25,000元)，決算數 380,400元(不含機械保12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、滅火器之藥劑更換等勞力外包。 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 558,000 | 559,341 | 1,341 | 0.24 | 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558,000元，決算數559,341元，內容：臨時僱工7名、進用身心障礙人士1名。 |
| 27F 體育活動費 | 22,000 | 20,670 | -1,330 | -6.05 | |
| 28 專業服務費 | 2,000 | 17,300 | 15,300 | 765.00 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | | 4,500 | 4,500 | | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 1,000 | 8,000 | 7,000 | 700.00 | |
| 288 委託考選訓練費 | 1,000 | | -1,000 | -100.00 | |
| 28Y 其他專業服務費 | | 4,800 | 4,800 | | |
| 29 公共關係費 | 48,000 | 47,847 | -153 | -0.32 | |
| 291 公共關係費 | 48,000 | 47,847 | -153 | -0.32 | |
| 3 材料及用品費 | 153,000 | 126,277 | -26,723 | -17.47 | |
| 31 使用材料費 | 1,000 | 840 | -160 | -16.00 | |
| 312 燃料 | 1,000 | 840 | -160 | -16.00 | |
| 32 用品消耗 | 152,000 | 125,437 | -26,563 | -17.48 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 81,000 | 90,904 | 9,904 | 12.23 | |
| 322 報章雜誌 | 2,000 | 16,200 | 14,200 | 710.00 | |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費 | 7,000 | 6,595 | -405 | -5.79 | |
| 324 化學藥劑與實驗用品 | 4,000 | 1,740 | -2,260 | -56.50 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 10,000 | 9,998 | -2 | -0.02 | |
| 32Y 其他用品消耗 | 48,000 | | -48,000 | -100.00 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 41,000 | 82,150 | 41,150 | 100.37 | |
| 45 雜項設備租金 | 41,000 | 82,150 | 41,150 | 100.37 | |

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 110 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 | % | |
| 451 雜項設備租金 | 41,000 | 82,150 | 41,150 | 100.37 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 11,000 | 19,822 | 8,822 | 80.20 | |
| 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 | 18,822 | 8,822 | 88.22 | |
| 751 技能競賽 | 10,000 | 18,822 | 8,822 | 88.22 | |
| 53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算 | | 382,531 | 382,531 | | |
| 2 服務費用 | | 343,545 | 343,545 | | |
| 27 一般服務費 | | 302,033 | 302,033 | | |
| 277 代理(辦)費 | | 302,033 | 302,033 | | |
| 28 專業服務費 | | 41,512 | 41,512 | | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | | 41,512 | 41,512 | | |
| 3 材料及用品費 | | 38,986 | 38,986 | | |
| 32 用品消耗 | | 38,986 | 38,986 | | |
| 321 辦公(事務)用品 | | 38,986 | 38,986 | | |
| 53121601 推展傳統藝術教育 | | 36,000 | 36,000 | | |
| 2 服務費用 | | 36,000 | 36,000 | | |
| 28 專業服務費 | | 36,000 | 36,000 | | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | | 36,000 | 36,000 | | |
| 53121902 校園安全及維護人力服務經費 | | 2,400 | 2,400 | | |
| 2 服務費用 | | 2,400 | 2,400 | | |
| 27 一般服務費 | | 2,400 | 2,400 | | |
| 279 外包費 | | 2,400 | 2,400 | | 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2,400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 | 12,736,000 | 13,141,140 | 405,140 | 3.18 | |
| 5L1 行政管理及推展 | 12,736,000 | 13,141,140 | 405,140 | 3.18 | |
| 5L100300 教職員退休及撫卹給付 | 12,736,000 | 12,932,480 | 196,480 | 1.54 | |
| 1 用人費用 | 12,730,000 | 12,926,480 | 196,480 | 1.54 | |
| 16 退休及卹償金 | 12,730,000 | 12,926,480 | 196,480 | 1.54 | |
| 161 職員退休及離職金 | 12,730,000 | 12,926,480 | 196,480 | 1.54 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 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 110 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 | % | |
| 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 | | 208,660 | 208,660 | | |
| 1 用人費用 | | 208,660 | 208,660 | | |
| 18 福利費 | | 208,660 | 208,660 | | |
| 18Y 其他福利費 | | 208,660 | 208,660 | | |

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 | 45,655,717 | 10,020,911 | |
| 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 | 38,127,779 | 6,022,452 | |
| 機械及設備 | 3,001,893 | 1,761,702 | |
| 交通及運輸設備 | 86,500 | 43,695 | |
| 雜項設備 | 4,119,003 | 1,872,520 | |
| 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 | | | |
| 其他 | | | |

註：1、機械及設備：主要增加原因為購買電腦等,主要減少原因為電腦報廢等。
2、交通及運輸設備：主要增加原因為購買廣播器，主要減少原因為廣播器報廢等。
3、雜項設備：主要增加原因為購買鍋爐等，主要減少原因為投影機報廢等。

—臺南市立東山國民中學

產明細表

110 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 | | | |
| 決 算 數 | 預 算 數 | 決 算 數 | | |
| 1,234,752 | | 209,487 | 1,456,349 | 35,203,722 |
| | | | 687,936 | 31,417,391 |
| 893,042 | | 159,487 | 275,280 | 1,698,466 |
| 88,000 | | 10,000 | 5,802 | 115,003 |
| 253,710 | | 40,000 | 487,331 | 1,972,862 |

註：

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：

—臺南市立東山國民中學

明細表

110 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—臺南市立東山國民中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國110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—臺南市立東山國民中學

員工人數彙計表

中華民國 110 年度

單位：人

| 項 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註 |
|--------|-------|-------|---------|-----------------------------|
| 專任人員 | 28 | 25 | -3 | 教師20名，公務人員5名。 兼任人事管理員1名。 |
| 職員 | 27 | 25 | -2 | |
| 工友 | 1 | 0 | -1 | |
| 兼任人員 | 0 | 1 | 1 | |
| 其他兼任人員 | 0 | 1 | 1 | |
| 合 計 | 28 | 26 | -2 | |

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7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、滅火器之藥劑更換等勞力外包。

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 110 年度

單位：新臺幣元

| 科目 | 預 算 數 | | | | | | | | | | 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 | 23,126,000 | | 473,000 | | 5,159,000 | 2,210,000 | | 2,308,000 | | 33,276,000 | 194,000 | 33,470,000 |
| 正式人員 | 23,126,000 | | 473,000 | | 5,159,000 | 2,210,000 | | 2,308,000 | | 33,276,000 | | 33,276,000 |
| 兼任人員 | | | | | | | | | | | 194,000 | 194,000 |
| 一般行政管理計畫 | | | | | | 12,730,000 | | | | 12,730,000 | | 12,730,000 |
| 正式人員 | | | | | | 12,730,000 | | | | 12,730,000 | | 12,730,000 |
| 其他人員 | | | | | | 12,730,000 | | | | 12,730,000 | | 12,730,000 |
| 合 計 | 23,126,000 | | 473,000 | | 5,159,000 | 14,940,000 | | 2,308,000 | | 46,006,000 | 194,000 | 46,200,000 |

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558,000元，決算數559,341元；279 外包費：預算數378,000元(不含機械保全 25,000元)，決算數382,000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2,268,000 元，決算數2,246,420元，內容：教職員考績獎金決算人數22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2,891,000元，決算數 2,682,729元，內容：教職員年終獎金決算人數29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 110 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 |
| 21,534,098 | | 454,232 | | 4,929,149 | 1,922,230 | | 2,508,125 | | 31,347,834 | 1,257,337 | 32,605,171 |
| 21,534,098 | | 454,232 | | 4,929,149 | 1,916,158 | | 2,488,642 | | 31,322,279 | | 31,322,279 |
| | | | | | 6,072 | | 19,483 | | 25,555 | 1,257,337 | 1,282,892 |
| | | | | | 12,926,480 | | 208,660 | | 13,135,140 | | 13,135,140 |
| | | | | | | | 208,660 | | 208,660 | | 208,660 |
| | | | | | 12,926,480 | | | | 12,926,480 | | 12,926,480 |
| 21,534,098 | | 454,232 | | 4,929,149 | 14,848,710 | | 2,716,785 | | 44,482,974 | 1,257,337 | 45,740,311 |

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110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—臺南市立東山國民中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 110 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 | | | 48,054,000 | | 48,054,826 | | 826 | 0.00 | |
| 國民教育計畫 | | | 35,318,000 | | 34,913,686 | | -404,314 | -1.14 | |
| 一般行政管理 計畫 | | | 12,736,000 | | 13,141,140 | | 405,140 | 3.18 | |

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110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 | 46,200,000 | 45,740,311 | -459,689 | -0.99 |
| 11 正式員額薪資 | 23,126,000 | 21,534,098 | -1,591,902 | -6.88 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 194,000 | 1,257,337 | 1,063,337 | 548.11 |
| 13 超時工作報酬 | 473,000 | 454,232 | -18,768 | -3.97 |
| 15 獎金 | 5,159,000 | 4,929,149 | -229,851 | -4.46 |
| 16 退休及卹償金 | 14,940,000 | 14,848,710 | -91,290 | -0.61 |
| 18 福利費 | 2,308,000 | 2,716,785 | 408,785 | 17.71 |
| 2 服務費用 | 1,643,000 | 1,936,212 | 293,212 | 17.85 |
| 21 水電費 | 210,000 | 207,719 | -2,281 | -1.09 |
| 22 郵電費 | 45,000 | 53,280 | 8,280 | 18.40 |
| 23 旅運費 | 83,000 | 46,667 | -36,333 | -43.77 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 28,000 | 0 | -28,000 | -100.00 |
| 25 修理保養及保固費 | 187,000 | 160,868 | -26,132 | -13.97 |
| 27 一般服務費 | 1,040,000 | 1,325,019 | 285,019 | 27.41 |
| 28 專業服務費 | 2,000 | 94,812 | 92,812 | 4,640.60 |
| 29 公共關係費 | 48,000 | 47,847 | -153 | -0.32 |
| 3 材料及用品費 | 153,000 | 165,263 | 12,263 | 8.02 |
| 31 使用材料費 | 1,000 | 840 | -160 | -16.00 |
| 32 用品消耗 | 152,000 | 164,423 | 12,423 | 8.17 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 41,000 | 82,150 | 41,150 | 100.37 |
| 45 雜項設備租金 | 41,000 | 82,150 | 41,150 | 100.37 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 17,000 | 130,890 | 113,890 | 669.94 |
| 71 會費 | 1,000 | 1,000 | 0 | 0.00 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 6,000 | 111,068 | 105,068 | 1,751.13 |
| 75 競賽及交流活動費 | 10,000 | 18,822 | 8,822 | 88.22 |
| 合 計 | 48,054,000 | 48,054,826 | 826 | 0.00 |

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 110 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 | 47,847 | -153 | -0.32 | |
| 291 公共關係費 | 48,000 | 47,847 | -153 | -0.32 | |
| 統計所需項目 | 558,000 | 641,353 | 83,353 | 14.94 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 558,000 | 559,341 | 1,341 | 0.24 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | | 82,012 | 82,012 | | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市立東山國民中學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 本年度 | | 上年度 | | 比較增減 | | 科目 | 本年度 | | 上年度 | | 比較增減 | |
|-----------------|-------------|--------|-------------|--------|-----------|--------|------------|-------------|--------|-------------|--------|-----------|--------|
| | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % | | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 資產 | 330,812,005 | 100.00 | 326,971,979 | 100.00 | 3,840,026 | 1.17 | 負債 | 292,189,562 | 88.32 | 288,522,588 | 88.24 | 3,666,974 | 1.27 |
| 流動資產 | 8,271,425 | 2.50 | 7,468,771 | 2.28 | 802,654 | 10.75 | 流動負債 | 4,852,704 | 1.47 | 4,621,161 | 1.41 | 231,543 | 5.01 |
| 現金 | 8,261,991 | 2.50 | 7,459,837 | 2.28 | 802,154 | 10.75 | 應付款項 | 4,852,704 | 1.47 | 4,621,161 | 1.41 | 231,543 | 5.01 |
| 銀行存款 | 8,261,991 | 2.50 | 7,459,837 | 2.28 | 802,154 | 10.75 | 應付代收款 | 4,257,993 | 1.29 | 4,087,832 | 1.25 | 170,161 | 4.16 |
| 銀行存款-市庫存款 | 4,003,998 | 1.21 | 3,338,980 | 1.02 | 665,018 | 19.92 | 應付代收款 | 4,257,993 | 1.29 | 4,087,832 | 1.25 | 170,161 | 4.16 |
| 銀行存款-保管款-代收款專戶 | 2,510,305 | 0.76 | 1,951,959 | 0.60 | 558,346 | 28.60 | 應付費用 | 594,711 | 0.18 | 533,329 | 0.16 | 61,382 | 11.51 |
| 銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶 | 203,108 | 0.06 | 96,738 | 0.03 | 106,370 | 109.96 | 應付費用 | 594,711 | 0.18 | 533,329 | 0.16 | 61,382 | 11.51 |
| 銀行存款-保管款-午餐專戶 | 314,580 | 0.10 | 792,160 | 0.24 | -477,580 | -60.29 | 其他負債 | 287,336,858 | 86.86 | 283,901,427 | 86.83 | 3,435,431 | 1.21 |
| 銀行存款-保管款-其他 | 1,230,000 | 0.37 | 1,230,000 | 0.38 | 0 | 0.00 | 什項負債 | 287,336,858 | 86.86 | 283,901,427 | 86.83 | 3,435,431 | 1.21 |
| 銀行存款-保管款-保管款專戶 | 0 | 0.00 | 50,000 | 0.02 | -50,000 | 100.00 | 存入保證金 | 0 | 0.00 | 50,000 | 0.02 | -50,000 | 100.00 |
| 預付款項 | 9,434 | 0.00 | 8,934 | 0.00 | 500 | 5.60 | 存入保證金 | 0 | 0.00 | 50,000 | 0.02 | -50,000 | 100.00 |
| 預付費用 | 9,434 | 0.00 | 8,934 | 0.00 | 500 | 5.60 | 應付代管資產 | 287,336,858 | 86.86 | 283,851,427 | 86.81 | 3,485,431 | 1.23 |
| 固定資產 | 35,203,722 | 10.64 | 35,634,806 | 10.90 | -431,084 | -1.21 | 應付代管資產 | 287,336,858 | 86.86 | 283,851,427 | 86.81 | 3,485,431 | 1.23 |
| 土地改良物 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 38,622,443 | 11.68 | 38,449,391 | 11.76 | 173,052 | 0.45 |
| 土地改良物 | 320,542 | 0.10 | 320,542 | 0.10 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 38,622,443 | 11.68 | 38,449,391 | 11.76 | 173,052 | 0.45 |
| 累計折舊-土地改良物 | -320,542 | -0.10 | -320,542 | -0.10 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 38,622,443 | 11.68 | 38,449,391 | 11.76 | 173,052 | 0.45 |
| 房屋建築及設備 | 31,417,391 | 9.50 | 32,105,327 | 9.82 | -687,936 | -2.14 | 累積餘額 | 38,622,443 | 11.68 | 38,449,391 | 11.76 | 173,052 | 0.45 |
| 房屋建築及設備 | 38,127,779 | 11.53 | 38,127,779 | 11.66 | 0 | 0.00 | | | | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -6,710,388 | -2.03 | -6,022,452 | -1.84 | -687,936 | 11.42 | | | | | | | |
| 機械及設備 | 1,698,466 | 0.51 | 1,240,191 | 0.38 | 458,275 | 36.95 | | | | | | | |
| 機械及設備 | 3,735,448 | 1.13 | 3,001,893 | 0.92 | 733,555 | 24.44 | | | | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -2,036,982 | -0.62 | -1,761,702 | -0.54 | -275,280 | 15.63 | | | | | | | |
| 合計： | 330,812,005 | 100.00 | 326,971,979 | 100.00 | 3,840,026 | 1.17 | 合計： | 330,812,005 | 100.00 | 326,971,979 | 100.00 | 3,840,026 | 1.17 |
| 信託代理與保證資產 | | | 0 | | 0 | | 信託代理與保證負債 | | | 0 | | 0 | |

註：1. 經營珍貴動產、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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立東山國民中學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 本年度 | | 上年度 | | 比較增減 | | 科目 | 本年度 | | 上年度 | | 比較增減 | |
|--------------|-------------|--------|-------------|--------|-----------|---------|-----|-------------|--------|-------------|--------|-----------|------|
| | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % | | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 交通及運輸設備 | 115,003 | 0.03 | 42,805 | 0.01 | 72,198 | 168.67 | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | 164,500 | 0.05 | 86,500 | 0.03 | 78,000 | 90.17 | | | | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -49,497 | -0.01 | -43,695 | -0.01 | -5,802 | 13.28 | | | | | | | |
| 雜項設備 | 1,972,862 | 0.60 | 2,246,483 | 0.69 | -273,621 | -12.18 | | | | | | | |
| 雜項設備 | 4,332,713 | 1.31 | 4,119,003 | 1.26 | 213,710 | 5.19 | | | | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -2,359,851 | -0.71 | -1,872,520 | -0.57 | -487,331 | 26.03 | | | | | | | |
| 其他資產 | 287,336,858 | 86.86 | 283,868,402 | 86.82 | 3,468,456 | 1.22 | | | | | | | |
| 什項資產 | 287,336,858 | 86.86 | 283,868,402 | 86.82 | 3,468,456 | 1.22 | | | | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 0 | 0.00 | 16,975 | 0.01 | -16,975 | -100.00 | | | | | | | |
| 代管資產 | 287,336,858 | 86.86 | 283,851,427 | 86.81 | 3,485,431 | 1.23 | | | | | | | |
| 代管資產-土地 | 260,857,175 | 78.85 | 256,574,575 | 78.47 | 4,282,600 | 1.67 | | | | | | | |
| 代管資產-土地改良物 | 816,731 | 0.25 | 897,005 | 0.27 | -80,274 | -8.95 | | | | | | | |
| 代管資產-房屋及設備 | 25,625,224 | 7.75 | 26,335,408 | 8.05 | -710,184 | -2.70 | | | | | | | |
| 代管資產-機械及設備 | 4,602 | 0.00 | 6,796 | 0.00 | -2,194 | -32.28 | | | | | | | |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 12,989 | 0.00 | 12,989 | 0.00 | 0 | 0.00 | | | | | | | |
| 代管資產-什項設備 | 20,137 | 0.01 | 24,654 | 0.01 | -4,517 | -18.32 | | | | | | | |
| 合計： | 330,812,005 | 100.00 | 326,971,979 | 100.00 | 3,840,026 | 1.17 | 合計： | 330,812,005 | 100.00 | 326,971,979 | 100.00 | 3,840,026 | 1.17 |
| 信託代理與保證資產 | | | 0 | | 信託代理與保證負債 | | | | | 0 | | | |

註：1. 經營珍貴動產、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110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) | 173,052 |
| 8002 調整非現金項目 | 662,127 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | 835,179 |
| 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 | 738,486 |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -721,511 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | 16,975 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -50,000 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | -50,000 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | 802,154 |
| 87 期初現金及約當現金 | 7,459,837 |
| 88 期末現金及約當現金 | 8,261,991 |

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

增加代管資產-3,485,431元;增加應付代管資產+3,485,431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。

地方教育發展基金
決算與會計收支對照表
中華民國 110 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 | 48,658,962 | 1,234,752 | 49,893,714 | 收入 |
| 勞務收入 | 10,000 | | 10,000 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 30,427 | 1,234,752 | 1,265,179 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 48,612,884 | | 48,612,884 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 5,651 | | 5,651 | 其他收入 |
| 基金用途 | 48,054,826 | 1,665,836 | 49,720,662 | 支出 |
| 用人費用 | 45,740,311 | | 45,740,311 | 人事支出 |
| 服務費用 | 1,936,212 | 378,303 | 2,314,515 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 165,263 | -165,263 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 82,150 | -82,150 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 130,890 | -130,890 | | |
| | | 2,095 | 2,095 | 財產損失 |
| | | 1,663,741 | 1,663,741 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 604,136 | -431,084 | 173,052 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 2,814,585 | 35,634,806 | 38,449,391 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 3,418,721 | 35,203,722 | 38,622,443 | 期末淨資產 |

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立東山國民中學

收入支出表

中華民國110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 | 49,893,714 | 100.00 | | | 49,893,714 | |
| 勞務收入 | 10,000 | 0.02 | | | 10,000 | |
| 服務收入 | 10,000 | 0.02 | | | 10,000 | |
| 財產收益 | 1,265,179 | 2.54 | | | 1,265,179 | |
| 財產孳息收入 | 30,427 | 0.06 | | | 30,427 | |
| 財產交易利益 | 1,234,752 | 2.47 | | | 1,234,752 | |
| 政府撥入收入 | 48,612,884 | 97.43 | | | 48,612,884 | |
| 公庫撥款收入 | 46,827,575 | 93.85 | | | 46,827,575 | |
| 政府其他撥入收入 | 1,785,309 | 3.58 | | | 1,785,309 | |
| 其他收入 | 5,651 | 0.01 | | | 5,651 | |
| 雜項收入 | 5,651 | 0.01 | | | 5,651 | |
| 支出 | 49,720,662 | 99.65 | | | 49,720,662 | |
| 人事支出 | 45,740,311 | 91.68 | | | 45,740,311 | |
| 人事支出 | 45,740,311 | 91.68 | | | 45,740,311 | |
| 業務支出 | 2,314,515 | 4.64 | | | 2,314,515 | |
| 業務支出 | 2,314,515 | 4.64 | | | 2,314,515 | |
| 財產損失 | 2,095 | 0.00 | | | 2,095 | |
| 財產交易損失 | 2,095 | 0.00 | | | 2,095 | |
| 折舊、折耗及攤銷 | 1,663,741 | 3.33 | | | 1,663,741 | |
| 固定資產折舊 | 1,663,741 | 3.33 | | | 1,663,741 | |
| 本期賸餘(短絀) | 173,052 | 0.35 | | | 173,052 | |
| 期初淨資產 | 38,449,391 | 77.06 | | | 38,449,391 | |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 期末淨資產 | 38,622,443 | 77.41 | | | 38,622,443 | |

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—臺南市立東山國民中學

現金流量表

中華民國110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) | 173,052 |
| 8002 調整非現金項目 | 662,127 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | 835,179 |
| 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 | 738,486 |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -721,511 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | 16,975 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -50,000 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | -50,000 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | 802,154 |
| 87 期初現金及約當現金 | 7,459,837 |
| 88 期末現金及約當現金 | 8,261,991 |

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

增加代管資產-3,485,431元;增加應付代管資產+3,485,431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—臺南市立東山國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 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 | 48,658,962 | 1,234,752 | 49,893,714 | 收入 |
| 勞務收入 | 10,000 | | 10,000 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 30,427 | 1,234,752 | 1,265,179 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 48,612,884 | | 48,612,884 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 5,651 | | 5,651 | 其他收入 |
| 基金用途 | 48,054,826 | 1,665,836 | 49,720,662 | 支出 |
| 用人費用 | 45,740,311 | | 45,740,311 | 人事支出 |
| 服務費用 | 1,936,212 | 378,303 | 2,314,515 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 165,263 | -165,263 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 82,150 | -82,150 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 130,890 | -130,890 | | |
| | | 2,095 | 2,095 | 財產損失 |
| | | 1,663,741 | 1,663,741 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 604,136 | -431,084 | 173,052 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 2,814,585 | 35,634,806 | 38,449,391 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 3,418,721 | 35,203,722 | 38,622,443 | 期末淨資產 |

註：

主辦會計人員：李秀玲



基金主持人：鄭光佑

