

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)

臺南市立東山國民中學編

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	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			
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			
1、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45,178,000元，決算數46,859,658元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班4班，學生人數60人；體育班3班，學生人數33人。

111學年度上學期，實際招收普通班3班，學生人數39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33,293,227元，較本年度法定預算數32,525,000元，增加768,227元，計增加2.36%。

(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13,566,431元，較本年度法定預算數12,653,000元，增加913,431元，計增加7.22%。

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47,347,616元，較法定預算數45,108,000元，增加2,239,616元，計增加4.97%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數0元，較法定預算數20,000元，減少20,000元，計減少100.00%。主要係因：本年度無場地使用收入。
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：本年度無財產處分收入。
3. 租金收入：決算數32,214元，較法定預算數37,000元，減少4,786元，計減少12.94%。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585元，較法定預算數1,000元，減少415元，計減少41.50%。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45,703,254元，較法定預算數45,046,000元，增加657,254元，計減少1.46%。
6. 政府其他撥入收入：決算數1,604,107元，較法定預算數0元，增加1,604,107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7,456元，較法定預算數3,000元，增加4,456元，計增加148.53%。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111年度

本年度基金用途決算數46,859,658元，較法定預算數45,178,000元，增加1,681,658元，計增加3.72%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數33,293,227元，較法定預算數32,525,000元，增加768,227元，計增加2.36%。
2. 一般行政管理計畫：決算數13,566,431元，較法定預算數12,653,000元，增加913,431元，計增加7.22%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀70,000元，本年度決算賸餘數487,958元，賸餘原因：用人費用因111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)業務活動之淨現金流出161,814元。
- (二)投資活動之淨現金流出31,650元。
- (三)籌資活動之淨現金流入5,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減188,464元。
 期初現金及約當現金8,261,991元。
 期末現金及約當現金8,073,527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	8,073,527	8,261,991	-2.28
預付費用	0	9,434	-100.00
房屋建築及設備	30,729,455	31,417,391	-2.19
機械及設備	4,640,124	1,698,466	173.19
交通及運輸設備	85,246	115,003	-25.87
雜項設備	1,679,876	1,972,862	-14.85
暫付及待結轉帳項	31,650	0	-
代管資產	286,158,784	287,336,858	-0.41
資產合計	331,398,662	330,812,005	0.18

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係本年底無預付費用。
2. 機械及設備：主要增加係裝設學生教室冷氣機等設備。
3. 交通及運輸設備：主要減少係報廢擴音機等設備。
4. 雜項設備：主要減少係報廢太陽罩等設備。
5. 暫付及待結轉帳項：主要增加係部分補助款項尚未撥入。

(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111年度

應付代收款	3,579,060	4,257,993	-15.94
應付費用	614,438	594,711	3.32
存入保證金	5,000	0	-
應付代管資產	286,158,784	287,336,858	-0.41
負債合計	290,357,282	292,189,562	-0.63

上表金額變動達10%以上之說明：

1、應付代收款：主要減少係各計畫經費已支付。

2、存入保證金：主要增加係存入工程保證金。

(三)淨資產為累積餘額41,041,380元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數33,293,227元，較預算數32,525,000元，增加768,227元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等計畫經費，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13,566,431元，較預算數12,653,000元，增加913,431元，係退休教育人員退休金、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等，因未及於111年度編列預算，經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。

(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—臺南市立東山國民中學
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	45,108,000	100.00	47,347,616	100.00	2,239,616	4.97	48,658,962	100.00
43 勞務收入	20,000	0.04			-20,000	-100.00	10,000	0.02
431服務收入	20,000	0.04			-20,000	-100.00	10,000	0.02
45 財產收入	39,000	0.09	32,799	0.07	-6,201	-15.90	30,427	0.06
451財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
452租金收入	37,000	0.08	32,214	0.07	-4,786	-12.94	30,128	0.06
454利息收入	1,000	0.00	585	0.00	-415	-41.50	299	0.00
46 政府撥入收入	45,046,000	99.86	47,307,361	99.91	2,261,361	5.02	48,612,884	99.91
462公庫撥款收入	45,046,000	99.86	45,703,254	96.53	657,254	1.46	46,827,575	96.24
46Y政府其他撥入收入			1,604,107	3.39	1,604,107	0.00	1,785,309	3.67
4Y 其他收入	3,000	0.01	7,456	0.02	4,456	148.53	5,651	0.01
4YY雜項收入	3,000	0.01	7,456	0.02	4,456	148.53	5,651	0.01
5 基金用途	45,178,000	100.16	46,859,658	98.97	1,681,658	3.72	48,054,826	98.76
53 國民教育計畫	32,525,000	72.10	33,293,227	70.32	768,227	2.36	34,913,686	71.75
5L 一般行政管理計畫	12,653,000	28.05	13,566,431	28.65	913,431	7.22	13,141,140	27.01
本期賸餘(短絀)	-70,000		487,958		557,958	-797.08	604,136	
期初基金餘額	2,768,000		3,418,721		650,721	23.51	2,814,585	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,698,000		3,906,679		1,208,679	44.80	3,418,721	

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 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	45,108,000	47,347,616	2,239,616	4.97	
43 勞務收入	20,000		-20,000	-100.00	
431服務收入	20,000		-20,000	-100.00	係本年度無場地租借收入。
45 財產收入	39,000	32,799	-6,201	-15.90	
451財產處分收入	1,000		-1,000	-100.00	係本年度無財產處分收入。
452租金收入	37,000	32,214	-4,786	-12.94	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	585	-415	-41.50	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	45,046,000	47,307,361	2,261,361	5.02	
462公庫撥款收入	45,046,000	45,703,254	657,254	1.46	
46Y政府其他撥入收入		1,604,107	1,604,107	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	3,000	7,456	4,456	148.53	
4YY雜項收入	3,000	7,456	4,456	148.53	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 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	45,178,000	46,859,658	1,681,658	3.72	
53 國民教育計畫	32,525,000	33,293,227	768,227	2.36	
531 國民中學教育	32,525,000	33,293,227	768,227	2.36	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		637,382	637,382		
1 用人費用		637,382	637,382		
12 聘僱及兼職人員薪資		637,382	637,382		
124 兼職人員酬金		637,382	637,382		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		998,696	998,696		
1 用人費用		998,696	998,696		
11 正式員額薪資		998,696	998,696		
113 職員薪金		998,696	998,696		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		155,972	155,972		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		155,972	155,972		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		155,972	155,972		
743 獎勵費用		155,972	155,972		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		352,773	352,773		
1 用人費用		352,773	352,773		
11 正式員額薪資		352,773	352,773		
113 職員薪金		352,773	352,773		
53120000 各校經常門分支計畫	32,525,000	30,457,964	-2,067,036	-6.36	
1 用人費用	30,616,000	28,623,150	-1,992,850	-6.51	
11 正式員額薪資	20,893,000	18,730,152	-2,162,848	-10.35	
113 職員薪金	20,893,000	18,730,152	-2,162,848	-10.35	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111學年減一班，減聘教師，故人事費用尚有賸餘。
12 聘僱及兼職人員薪資	167,000	679,958	512,958	307.16	
124 兼職人員酬金	167,000	679,958	512,958	307.16	
13 超時工作報酬	475,000	492,664	17,664	3.72	
131 加班費	475,000	492,664	17,664	3.72	
15 獎金	4,672,000	4,622,366	-49,634	-1.06	
151 考績獎金	2,060,000	2,072,610	12,610	0.61	
152 年終獎金	2,612,000	2,549,756	-62,244	-2.38	

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 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	%	
16 退休及卹償金	2,200,000	1,870,028	-329,972	-15.00	
161 職員退休及離職金	2,200,000	1,870,028	-329,972	-15.00	
18 福利費	2,209,000	2,227,982	18,982	0.86	
181 分擔員工保險費	1,845,000	1,892,682	47,682	2.58	
183 傷病醫藥費		26,500	26,500		
18Y 其他福利費	364,000	308,800	-55,200	-15.16	
2 服務費用	1,723,000	1,596,962	-126,038	-7.32	
21 水電費	140,000	140,000			
212 工作場所電費	100,000	98,107	-1,893	-1.89	
214 工作場所水費	40,000	41,893	1,893	4.73	
22 郵電費	23,000	47,818	24,818	107.90	
221 郵費	3,000	7,044	4,044	134.80	
222 電話費	20,000	39,971	19,971	99.86	
224 數據通信費		803	803		
23 旅運費	83,000	54,226	-28,774	-34.67	
231 國內旅費	83,000	54,226	-28,774	-34.67	
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	167,000	99,918	-67,082	-40.17	
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	21,000	-37,000	-63.79	
257 雜項設備修護費	77,000	78,918	1,918	2.49	
27 一般服務費	1,220,000	1,185,000	-35,000	-2.87	
277 代理(辦)費	54,000	32,000	-22,000	-40.74	
279 外包費	406,000	393,000	-13,000	-3.20	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 381,000元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	741,000	741,000			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741,000元，決算數 741,000元，內容：臨時僱工5名、臨時技術工1名。
27F 體育活動費	19,000	19,000			
28 專業服務費	2,000	10,000	8,000	400.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,000	2,000		

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 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	%	
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	
29 公共關係費	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
3 材料及用品費	134,000	140,788	6,788	5.07	
31 使用材料費	1,000	2,860	1,860	186.00	
312 燃料	1,000	2,860	1,860	186.00	
32 用品消耗	133,000	137,928	4,928	3.71	
321 辦公(事務)用品	62,000	107,956	45,956	74.12	
322 報章雜誌	2,000	10,800	8,800	440.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	7,000	6,272	-728	-10.40	
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	12,900	2,900	29.00	
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	79,800	38,800	94.63	
45 雜項設備租金	41,000	79,800	38,800	94.63	
451 雜項設備租金	41,000	79,800	38,800	94.63	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	17,264	6,264	56.95	
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	16,264	6,264	62.64	
751 技能競賽	10,000	16,264	6,264	62.64	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		394,778	394,778		
2 服務費用		374,815	374,815		
24 印刷裝訂與廣告費		5,000	5,000		
241 印刷及裝訂費		5,000	5,000		
27 一般服務費		310,000	310,000		
277 代理(辦)費		310,000	310,000		
28 專業服務費		59,815	59,815		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		59,815	59,815		
3 材料及用品費		19,963	19,963		
32 用品消耗		19,963	19,963		

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 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	%	
321 辦公(事務)用品		19,963	19,963		
53121601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		
2 服務費用		34,000	34,000		
28 專業服務費		34,000	34,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		34,000	34,000		
53121901 學校水電費		85,333	85,333		
2 服務費用		85,333	85,333		
21 水電費		85,333	85,333		
212 工作場所電費		82,734	82,734		
214 工作場所水費		2,599	2,599		
53121902 校園安全及維護人 力服務經費		20,868	20,868		
2 服務費用		20,868	20,868		
27 一般服務費		20,868	20,868		
279 外包費		20,868	20,868		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 20,868元，內 容：校園安全及維護人力服務經 費。
53121903 學校水電費-冷氣		83,461	83,461		
2 服務費用		83,461	83,461		
21 水電費		83,461	83,461		
212 工作場所電費		83,461	83,461		
53121904 勞力替代經費差額		72,000	72,000		
2 服務費用		72,000	72,000		
27 一般服務費		72,000	72,000		
27D 計時與計件人員酬金		72,000	72,000		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72,000元，內容：勞力替代經費 差額。
5L 一般行政管理計畫	12,653,000	13,566,431	913,431	7.22	
5L1 行政管理及推展	12,653,000	13,566,431	913,431	7.22	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	12,653,000	13,151,252	498,252	3.94	
1 用人費用	12,647,000	13,145,252	498,252	3.94	
16 退休及卹償金	12,647,000	13,145,252	498,252	3.94	
161 職員退休及離職金	12,647,000	13,145,252	498,252	3.94	
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 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	%	
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		415,179	415,179		
1 用人費用		415,179	415,179		
18 福利費		415,179	415,179		
181 分擔員工保險費		8,579	8,579		
18Y 其他福利費		406,600	406,600		

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	46,680,982	11,477,260	
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	6,710,388	
機械及設備	3,735,448	2,036,982	
交通及運輸設備	164,500	49,497	
雜項設備	4,332,713	2,359,851	
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：1、機械及設備：主要增加原因為裝設學生教室冷氣機等，主要減少原因為電腦報廢等。
2、交通及運輸設備：主要減少原因為擴音機報廢。
3、雜項設備：主要增加原因為購買製冰機等，主要減少原因為太陽罩報廢等。

一臺南市立東山國民中學

產明細表

111 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		
3,868,808		622,014	1,315,815	37,134,701
			687,936	30,729,455
3,602,335 ✓		432,274 ✓	228,403	4,640,124
		16,000 ✓	13,757	85,246
266,473 ✓		173,740 ✓	385,719	1,679,876

註：

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：

一臺南市立東山國民中學

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
	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—臺南市立東山國民中學
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	20,893,000		475,000		4,672,000	2,200,000		2,209,000		30,449,000	167,000	30,616,000
正式人員	20,893,000		475,000		4,672,000	2,200,000		2,209,000		30,449,000		30,449,000
兼任人員											167,000	167,000
一般行政管理計畫						12,647,000				12,647,000		12,647,000
正式人員												
其他人員						12,647,000				12,647,000		12,647,000
合 計	20,893,000		475,000		4,672,000	14,847,000		2,209,000		43,096,000	167,000	43,263,000

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741,000元，決算數813,000元；279 外包費：預算數381,000元(不含機械保全25,000元)，決算數401,868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2,060,000元，決算數2,072,610元，內容：教職員考績獎金決算人數20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2,612,000元，決算數2,549,756元，內容：教職員年終獎金決算人數28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 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
20,081,621		492,664		4,622,366	1,870,028		2,227,982		29,294,661	1,317,340	30,612,001
20,081,621		492,664		4,622,366	1,870,028		2,214,770		29,281,449		29,281,449
							13,212		13,212	1,317,340	1,330,552
					13,145,252		415,179		13,560,431		13,560,431
							415,179		415,179		415,179
					13,145,252				13,145,252		13,145,252
20,081,621		492,664		4,622,366	15,015,280		2,643,161		42,855,092	1,317,340	44,172,432

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—臺南市立東山國民中學

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			45,178,000		46,859,658		1,681,658	3.72	
國民教育計畫			32,525,000		33,293,227		768,227	2.36	
一般行政管理 計畫			12,653,000		13,566,431		913,431	7.22	

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	43,263,000	44,172,432	909,432	2.10
11 正式員額薪資	20,893,000	20,081,621	-811,379	-3.88
12 聘僱及兼職人員薪資	167,000	1,317,340	1,150,340	688.83
13 超時工作報酬	475,000	492,664	17,664	3.72
15 獎金	4,672,000	4,622,366	-49,634	-1.06
16 退休及卹償金	14,847,000	15,015,280	168,280	1.13
18 福利費	2,209,000	2,643,161	434,161	19.65
2 服務費用	1,723,000	2,267,439	544,439	31.60
21 水電費	140,000	308,794	168,794	120.57
22 郵電費	23,000	47,818	24,818	107.90
23 旅運費	83,000	54,226	-28,774	-34.67
24 印刷裝訂與廣告費	28,000	5,000	-23,000	-82.14
25 修理保養及保固費	167,000	99,918	-67,082	-40.17
27 一般服務費	1,220,000	1,587,868	367,868	30.15
28 專業服務費	2,000	103,815	101,815	5,090.75
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	134,000	160,751	26,751	19.96
31 使用材料費	1,000	2,860	1,860	186.00
32 用品消耗	133,000	157,891	24,891	18.72
4 租金、償債、利息及相關手續費	41,000	79,800	38,800	94.63
45 雜項設備租金	41,000	79,800	38,800	94.63
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	179,236	162,236	954.33
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	161,972	155,972	2,599.53
75 競賽及交流活動費	10,000	16,264	6,264	62.64
合 計	45,178,000	46,859,658	1,681,658	3.72

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 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	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	741,000	908,815	167,815	22.65	
27D 計時與計件人員酬金	741,000	813,000	72,000	9.72	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		95,815	95,815		

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	331,398,662	100.00	330,812,005	100.00	586,657	0.18
流動資產	8,073,527	2.44	8,271,425	2.50	-197,898	-2.39
現金	8,073,527	2.44	8,261,991	2.50	-188,464	-2.28
銀行存款	8,073,527	2.44	8,261,991	2.50	-188,464	-2.28
預付款項	0	0.00	9,434	0.00	-9,434	-100.00
預付費用	0	0.00	9,434	0.00	-9,434	-100.00
固定資產	37,134,701	11.21	35,203,722	10.64	1,930,979	5.49
土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	0.00
土地改良物	320,542	0.10	320,542	0.10	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-320,542	-0.10	-320,542	-0.10	0	0.00
房屋建築及設備	30,729,455	9.27	31,417,391	9.50	-687,936	-2.19
房屋建築及設備	38,127,779	11.51	38,127,779	11.53	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-7,398,324	-2.23	-6,710,388	-2.03	-687,936	10.25
機械及設備	4,640,124	1.40	1,698,466	0.51	2,941,658	173.19
機械及設備	6,905,509	2.08	3,735,448	1.13	3,170,061	84.86
累計折舊-機械及設備	-2,265,385	-0.68	-2,036,982	-0.62	-228,403	11.21
交通及運輸設備	85,246	0.03	115,003	0.03	-29,757	-25.87
交通及運輸設備	148,500	0.04	164,500	0.05	-16,000	-9.73
累計折舊-交通及運輸設備	-63,254	-0.02	-49,497	-0.01	-13,757	27.79
雜項設備	1,679,876	0.51	1,972,862	0.60	-292,986	-14.85
雜項設備	4,425,446	1.34	4,332,713	1.31	92,733	2.14
累計折舊-雜項設備	-2,745,570	-0.83	-2,359,851	-0.71	-385,719	16.35
其他資產	286,190,434	86.36	287,336,858	86.86	-1,146,424	-0.40
什項資產	286,190,434	86.36	287,336,858	86.86	-1,146,424	-0.40
暫付及待結轉帳項	31,650	0.01	0	0.00	31,650	0.00
代管資產	286,158,784	86.35	287,336,858	86.86	-1,178,074	-0.41
合 計	331,398,662	100.00	330,812,005	100.00	586,657	0.18

信託代理與保證資產

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，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。

一臺南市立東山國民中學

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	290,357,282	87.62	292,189,562	88.32	-1,832,280	-0.63
流動負債	4,193,498	1.27	4,852,704	1.47	-659,206	-13.58
應付款項	4,193,498	1.27	4,852,704	1.47	-659,206	-13.58
應付代收款	3,579,060	1.08	4,257,993	1.29	-678,933	-15.94
應付費用	614,438	0.19	594,711	0.18	19,727	3.32
其他負債	286,163,784	86.35	287,336,858	86.86	-1,173,074	-0.41
什項負債	286,163,784	86.35	287,336,858	86.86	-1,173,074	-0.41
存入保證金	5,000	0.00	0	0.00	5,000	0.00
應付代管資產	286,158,784	86.35	287,336,858	86.86	-1,178,074	-0.41
淨資產	41,041,380	12.38	38,622,443	11.68	2,418,937	6.26
淨資產	41,041,380	12.38	38,622,443	11.68	2,418,937	6.26
淨資產	41,041,380	12.38	38,622,443	11.68	2,418,937	6.26
累積餘額	41,041,380	12.38	38,622,443	11.68	2,418,937	6.26
合 計	331,398,662	100.00	330,812,005	100.00	586,657	0.18

信託代理與保證負債

0

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	51,216,424	100.00	49,893,714	100.00	1,322,710	2.65
勞務收入	0	0.00	10,000	0.02	-10,000	-100.00
服務收入	0	0.00	10,000	0.02	-10,000	-100.00
財產收益	3,901,607	7.62	1,265,179	2.54	2,636,428	208.38
財產孳息收入	32,799	0.06	30,427	0.06	2,372	7.80
財產交易利益	3,868,808	7.55	1,234,752	2.47	2,634,056	213.33
政府撥入收入	47,307,361	92.37	48,612,884	97.43	-1,305,523	-2.69
公庫撥款收入	45,703,254	89.24	46,827,575	93.85	-1,124,321	-2.40
政府其他撥入收入	1,604,107	3.13	1,785,309	3.58	-181,202	-10.15
其他收入	7,456	0.01	5,651	0.01	1,805	31.94
雜項收入	7,456	0.01	5,651	0.01	1,805	31.94
支出	48,797,487	95.28	49,720,662	99.65	-923,175	-1.86
人事支出	44,172,432	86.25	45,740,311	91.68	-1,567,879	-3.43
人事支出	44,172,432	86.25	45,740,311	91.68	-1,567,879	-3.43
業務支出	2,687,226	5.25	2,314,515	4.64	372,711	16.10
業務支出	2,687,226	5.25	2,314,515	4.64	372,711	16.10
財產損失	6,223	0.01	2,095	0.00	4,128	197.04
財產交易損失	6,223	0.01	2,095	0.00	4,128	197.04
折舊、折耗及攤銷	1,931,606	3.77	1,663,741	3.33	267,865	16.10
固定資產折舊	1,931,606	3.77	1,663,741	3.33	267,865	16.10
本期賸餘(短絀)	2,418,937	4.72	173,052	0.35	2,245,885	-2.43
期初淨資產	38,622,443	75.41	38,449,391	77.06	173,052	-0.19
解繳公庫						
期末淨資產	41,041,380	80.13	38,622,443	77.41	2,418,937	-2.62

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)	2,418,937
8002 調整非現金項目	-2,580,751
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-161,814
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	985,039
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,016,689
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-31,650
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,000
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)	-188,464
87 期初現金及約當現金	8,261,991
88 期末現金及約當現金	8,073,527

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

減少代管資產+1,178,074元;減少應付代管資產-1,178,074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。

00058-27

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 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	47,347,616	3,868,808	51,216,424	收入
財產收入	32,799	3,868,808	3,901,607	財產收益
政府撥入收入	47,307,361		47,307,361	政府撥入收入
其他收入	7,456		7,456	其他收入
基金用途	46,859,658	1,937,829	48,797,487	支出
用人費用	44,172,432		44,172,432	人事支出
服務費用	2,267,439	419,787	2,687,226	業務支出
材料及用品費	160,751	-160,751		
租金、償債、利息及相關手續費	79,800	-79,800		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	179,236	-179,236		
		6,223	6,223	財產損失
		1,931,606	1,931,606	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	487,958	1,930,979	2,418,937	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,418,721	35,203,722	38,622,443	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,906,679	37,134,701	41,041,380	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,868,808元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數419,787元係〈材料及用品費〉160,751+〈租金、償債、利息及相關手續費〉79,800+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉179,236之調整數合計。
3. 財產損失：調整數6,223元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,931,606元係財產折舊。

主辦會計人員：李秀玲



基金主持人：鄭光佑

