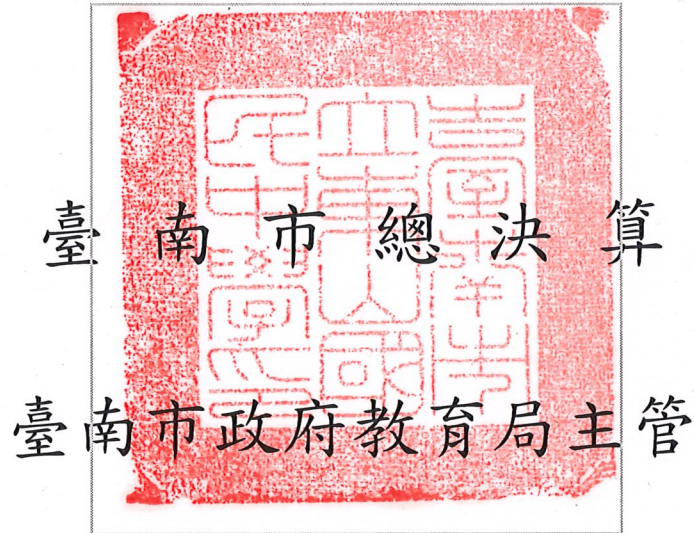


中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)



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)

臺南市立東山國民中學編

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	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112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44,833,000元，決算數44,267,684元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班3班，學生人數39人；體育班3班，學生人數34人。

112學年度上學期，實際招收普通班3班，學生人數44人；體育班3班，學生人數37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30,988,102元，較本年度法定預算數32,125,000元，減少1,136,898元，計減少3.54%。

(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13,257,582元，較本年度法定預算數12,686,000元，增加571,582元，計增加4.51%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數。

(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22,000元，本年度法定預算數22,000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41,626,128元，較法定預算數44,746,000元，減少3,119,872元，計減少6.97%，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%。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%。主要係因：本年度無財產處分收入。
3. 租金收入：決算數53,070元，較法定預算數33,000元，增加20,070元，計增加60.82%。主要係因：太陽光電租金收入超出預期，依實際收入情形繳庫。
4. 利息收入：決算數1,087元，較法定預算數1,000元，增加87元，計增加8.70%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數40,386,828元，較法定預算數44,688,000元，減少4,301,172元，計減少9.62%。
6. 政府其他撥入收入：決算數1,184,623元，較法定預算數0元，增加1,184,623元。主要

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

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520元，較法定預算數3,000元，減少2,480元，計減少82.67%。主要係因：資源回收收入，依實際收入情形繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數44,267,684元，較法定預算數44,833,000元，減少565,316元，計減少1.26%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數30,988,102元，較法定預算數32,125,000元，減少1,136,898元，計減少3.54%。

2. 一般行政管理計畫：決算數13,257,582元，較法定預算數12,686,000元，增加571,582元，計增加4.51%。

3. 建築及設備計畫：決算數22,000元，法定預算數22,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀87,000元，本年度決算短絀數2,641,556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2,662,994元。

(二)投資活動之淨現金流出114,217元。

(三)籌資活動之淨現金流入1,343,790元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減1,433,421元。

期初現金及約當現金8,073,527元。

期末現金及約當現金6,640,106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	6,640,106	8,073,527	-17.75
預付費用	4,002	0	-
房屋建築及設備	30,041,519	30,729,455	-2.24
機械及設備	4,409,721	4,640,124	-4.97
交通及運輸設備	232,892	85,246	173.20
雜項設備	1,359,331	1,679,876	-19.08
電腦軟體	4,720	0	-
暫付及待結轉帳項	123,867	31,650	291.36
代管資產	285,372,740	286,158,784	-0.27
資產合計	328,188,898	331,398,662	-0.97

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係補助款已支付廠商等。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

2. 預付費用：主要增加係部超併經費尚未撥入。
3. 交通及運輸設備：主要增加係購買電視字幕機等設備。
4. 雜項設備：主要減少係報廢服飾等。
5. 電腦軟體：主要增加係購買威力導演等電腦軟體。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係部份借支經費尚未撥入。

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
應付代收款	3,710,652	3,579,060	3.68
應付費用	443,410	614,438	-27.83
存入保證金	1,348,790	5,000	26,875.80
應付代管資產	285,372,740	286,158,784	-0.27
負債合計	290,875,592	290,357,282	0.18

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係不休假加班費及休假補助減少。
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37,313,306元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

一般行政管理計畫決算數13,257,582元，較法定預算數12,686,000元，增加571,582元，係退休教育人員及公務人員退休金、生育補助、子女教育補助等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府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—臺南市立東山國民中學
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	44,746,000	100.00	41,626,128	100.00	-3,119,872	-6.97	47,347,616	100.00
43 勞務收入	20,000	0.04			-20,000	-100.00		
431 服務收入	20,000	0.04			-20,000	-100.00		
45 財產收入	35,000	0.08	54,157	0.13	19,157	54.73	32,799	0.07
451 財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
452 租金收入	33,000	0.07	53,070	0.13	20,070	60.82	32,214	0.07
454 利息收入	1,000	0.00	1,087	0.00	87	8.70	585	0.00
46 政府撥入收入	44,688,000	99.87	41,571,451	99.87	-3,116,549	-6.97	47,307,361	99.91
462 公庫撥款收入	44,688,000	99.87	40,386,828	97.02	-4,301,172	-9.62	45,703,254	96.53
46Y 政府其他撥入收入			1,184,623	2.85	1,184,623	0.00	1,604,107	3.39
4Y 其他收入	3,000	0.01	520	0.00	-2,480	-82.67	7,456	0.02
4YY 雜項收入	3,000	0.01	520	0.00	-2,480	-82.67	7,456	0.02
5 基金用途	44,833,000	100.19	44,267,684	106.35	-565,316	-1.26	46,859,658	98.97
53 國民教育計畫	32,125,000	71.79	30,988,102	74.44	-1,136,898	-3.54	33,293,227	70.32
5L 一般行政管理計畫	12,686,000	28.35	13,257,582	31.85	571,582	4.51	13,566,431	28.65
5M 建築及設備計畫	22,000	0.05	22,000	0.05		0.00		
購建固定資產	22,000	0.05	22,000	0.05				
本期賸餘(短絀)	-87,000		-2,641,556		-2,554,556	2,936.27	487,958	
期初基金餘額	3,349,000		3,906,679		557,679	16.65	3,418,721	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,262,000		1,265,123		-1,996,877	-61.22	3,906,679	

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 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	44,746,000	41,626,128	-3,119,872	-6.97	
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	35,000	54,157	19,157	54.73	
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	33,000	53,070	20,070	60.82	係太陽能光電租金收入，依實際收入情形繳庫。
454利息收入	1,000	1,087	87	8.70	
46 政府撥入收入	44,688,000	41,571,451	-3,116,549	-6.97	
462公庫撥款收入	44,688,000	40,386,828	-4,301,172	-9.62	
46Y政府其他撥入收入		1,184,623	1,184,623	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	520	-2,480	-82.67	
4YY雜項收入	3,000	520	-2,480	-82.67	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 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	44,833,000	44,267,684	-565,316	-1.26	
53 國民教育計畫	32,125,000	30,988,102	-1,136,898	-3.54	
531 國民中學教育	32,125,000	30,988,102	-1,136,898	-3.54	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		627,099	627,099		
1 用人費用		627,099	627,099		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		496,152	496,152		
124 兼職人員酬金		496,152	496,152		
16 退休及卹償金		16,417	16,417		
161 職員退休及離職金		16,417	16,417		
18 福利費		42,530	42,530		
181 分擔員工保險費		42,530	42,530		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,089,987	1,089,987		
1 用人費用		1,089,987	1,089,987		
11 正式員額薪資		838,030	838,030		
113 職員薪金		838,030	838,030		
15 獎金		95,955	95,955		
152 年終獎金		95,955	95,955		
16 退休及卹償金		84,908	84,908		
161 職員退休及離職金		84,908	84,908		
18 福利費		71,094	71,094		
181 分擔員工保險費		71,094	71,094		
53120000 各校經常門分支計畫	32,125,000	28,612,953	-3,512,047	-10.93	
1 用人費用	30,102,000	26,740,115	-3,361,885	-11.17	
11 正式員額薪資	19,943,000	17,864,508	-2,078,492	-10.42	
113 職員薪金	19,943,000	17,864,508	-2,078,492	-10.42	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：係因新進教師俸點較低，故人事費尚有賸餘。
12 聘僱及兼職人員薪資	150,000	464,672	314,672	209.78	
124 兼職人員酬金	150,000	464,672	314,672	209.78	
13 超時工作報酬	389,000	357,280	-31,720	-8.15	
131 加班費	389,000	357,280	-31,720	-8.15	
15 獎金	5,340,000	4,099,183	-1,240,817	-23.24	
151 考績獎金	2,982,000	1,841,960	-1,140,040	-38.23	

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 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	2,358,000	2,257,223	-100,777	-4.27	
16 退休及卹償金	2,300,000	1,933,398	-366,602	-15.94	
161 職員退休及離職金	2,300,000	1,933,398	-366,602	-15.94	
18 福利費	1,980,000	2,021,074	41,074	2.07	
181 分擔員工保險費	1,741,000	1,783,774	42,774	2.46	
183 傷病醫藥費	17,000	12,500	-4,500	-26.47	
18Y 其他福利費	222,000	224,800	2,800	1.26	
2 服務費用	1,863,000	1,701,409	-161,591	-8.67	
21 水電費	168,000	70,766	-97,234	-57.88	
212 工作場所電費	138,000	48,590	-89,410	-64.79	
214 工作場所水費	30,000	22,176	-7,824	-26.08	
22 郵電費	23,000	36,560	13,560	58.96	
221 郵費	3,000	4,004	1,004	33.47	
222 電話費	20,000	32,556	12,556	62.78	
23 旅運費	60,000	53,869	-6,131	-10.22	
231 國內旅費	60,000	53,869	-6,131	-10.22	
24 印刷裝訂與廣告費	18,000		-18,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	18,000		-18,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	186,000	131,343	-54,657	-29.39	
252 一般房屋修護費	22,000	2,000	-20,000	-90.91	
255 機械及設備修護費	58,000	73,200	15,200	26.21	
256 交通及運輸設備修護費	19,000	19,000			
257 雜項設備修護費	87,000	37,143	-49,857	-57.31	
27 一般服務費	1,331,000	1,312,976	-18,024	-1.35	
277 代理(辦)費	54,000	48,976	-5,024	-9.30	
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。
27D 計時與計件人員酬金	833,000	833,000			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833,000元，決算數 833,000元，內容：臨時僱工5名、臨時技術工1名。
27F 體育活動費	17,000	17,000			
28 專業服務費	5,000	23,895	18,895	377.90	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		5,250	5,250		

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 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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	1,000	15,145	14,145	1,414.50	
288 委託考選訓練費	1,000		-1,000	-100.00	
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	108,000	170,429	62,429	57.80	
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	107,000	170,429	63,429	59.28	
321 辦公(事務)用品	36,000	147,671	111,671	310.20	
322 報章雜誌	2,000	3,600	1,600	80.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	7,000	6,830	-170	-2.43	
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	7,328	-2,672	-26.72	
32Y 其他用品消耗	48,000	5,000	-43,000	-89.58	
4 租金、償債、利息及相關手續費	41,000		-41,000	-100.00	
45 雜項設備租金	41,000		-41,000	-100.00	
451 雜項設備租金	41,000		-41,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	1,000	-10,000	-90.91	
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		-10,000	-100.00	
751 技能競賽	10,000		-10,000	-100.00	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		397,950	397,950		
2 服務費用		376,122	376,122		
24 印刷裝訂與廣告費		4,125	4,125		
241 印刷及裝訂費		4,125	4,125		
27 一般服務費		307,900	307,900		
277 代理(辦)費		307,900	307,900		
28 專業服務費		64,097	64,097		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		64,097	64,097		
3 材料及用品費		21,828	21,828		

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 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	%	
32 用品消耗		21,828	21,828		
321 辦公（事務）用品		21,828	21,828		
53121601 推展傳統藝術教育		44,000	44,000		
2 服務費用		44,000	44,000		
28 專業服務費		44,000	44,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		44,000	44,000		
53121901 學校水電費		150,000	150,000		
2 服務費用		150,000	150,000		
21 水電費		150,000	150,000		
212 工作場所電費		150,000	150,000		
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		44,873	44,873		
2 服務費用		44,873	44,873		
21 水電費		33,894	33,894		
212 工作場所電費		23,296	23,296		
214 工作場所水費		10,598	10,598		
25 修理保養及保固費		10,979	10,979		
257 雜項設備修護費		10,979	10,979		
5L 一般行政管理計畫	12,686,000	13,257,582	571,582	4.51	
5L1 行政管理及推展	12,686,000	13,257,582	571,582	4.51	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	12,686,000	13,137,480	451,480	3.56	
1 用人費用	12,680,000	13,131,480	451,480	3.56	
16 退休及卹償金	12,680,000	13,131,480	451,480	3.56	
161 職員退休及離職金	12,680,000	13,131,480	451,480	3.56	
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			

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 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	%	
5L100400 調整待遇及其他經費		120,102	120,102		
1 用人費用		120,102	120,102		
18 福利費		120,102	120,102		
181 分擔員工保險費		2,482	2,482		
18Y 其他福利費		117,620	117,620		
5M 建築及設備計畫	22,000	22,000			
5M4 其他設備	22,000	22,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	22,000	22,000			
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	22,000	22,000			
51 購建固定資產	22,000	22,000			
514 購置機械及設備	22,000	22,000			

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	49,927,776	12,793,075	22,000
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	38,127,779	7,398,324	
機械及設備	6,905,509	2,265,385	22,000
交通及運輸設備	148,500	63,254	
雜項設備	4,425,446	2,745,570	
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：主要增加原因為個人電腦撥入等，主要減少原因為電腦報廢等。
 2、交通及運輸設備：主要增加原因為購置電視字幕機等。
 3、雜項設備：主要增加原因為購買大鼓等，主要減少原因為服飾報廢等。
 4、電腦軟體：主要增加原因為購買威力導演軟體，主要減少原因為威力導演軟體攤銷。

—臺南市立東山國民中學

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		
1,146,632		87,137	2,146,013	36,048,183
			687,936	30,041,519
712,300		13,537	929,166	4,409,721
178,200			30,554	232,892
227,812		50,000	498,357	1,359,331
28,320		23,600		4,720

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：

—臺南市立東山國民中學

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
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			
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		22,000			22,000	22,000		
機械及設備		22,000			22,000	22,000		
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		22,000			22,000	22,000		

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	21	21	0	教師17人，公務人員4人。 兼任人事管理員1人。
職員	21	21	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	21	22	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5名、臨時技術工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—臺南市立東山國民中學
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	19,943,000		389,000		5,340,000	2,300,000		1,980,000		29,952,000	150,000	30,102,000
正式人員	19,943,000		389,000		5,340,000	2,300,000		1,980,000		29,952,000		29,952,000
兼任人員											150,000	150,000
一般行政管理計畫						12,680,000				12,680,000		12,680,000
正式人員						12,680,000				12,680,000		12,680,000
其他人員						12,680,000				12,680,000		12,680,000
合 計	19,943,000		389,000		5,340,000	14,980,000		1,980,000		42,632,000	150,000	42,782,000

- 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833,000元，決算數833,000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2,982,000元，決算數1,841,960元，內容：教職員考績獎金決算人數19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2,358,000元，決算數2,353,178元，內容：教職員年終獎金決算人數23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 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
18,774,538		357,280		4,195,138	2,034,723		2,134,698		27,496,377	960,824	28,457,201
18,774,538		357,280		4,195,138	2,018,306		2,083,896		27,429,158		27,429,158
					16,417		50,802		67,219	960,824	1,028,043
					13,131,480		120,102		13,251,582		13,251,582
							120,102		120,102		120,102
					13,131,480				13,131,480		13,131,480
18,774,538		357,280		4,195,138	15,166,203		2,254,800		40,747,959	960,824	41,708,783

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—臺南市立東山國民中學
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			44,833,000		44,267,684		-565,316	-1.26	
國民教育計畫			32,125,000		30,988,102		-1,136,898	-3.54	
一般行政管理 計畫			12,686,000		13,257,582		571,582	4.51	
建築及設備計 畫			22,000		22,000		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	42,782,000	41,708,783	-1,073,217	-2.51
11 正式員額薪資	19,943,000	18,774,538	-1,168,462	-5.86
12 聘僱及兼職人員薪資	150,000	960,824	810,824	540.55
13 超時工作報酬	389,000	357,280	-31,720	-8.15
15 獎金	5,340,000	4,195,138	-1,144,862	-21.44
16 退休及卹償金	14,980,000	15,166,203	186,203	1.24
18 福利費	1,980,000	2,254,800	274,800	13.88
2 服務費用	1,863,000	2,337,644	474,644	25.48
21 水電費	168,000	254,660	86,660	51.58
22 郵電費	23,000	36,560	13,560	58.96
23 旅運費	60,000	53,869	-6,131	-10.22
24 印刷裝訂與廣告費	18,000	4,125	-13,875	-77.08
25 修理保養及保固費	186,000	142,322	-43,678	-23.48
27 一般服務費	1,331,000	1,642,116	311,116	23.37
28 專業服務費	5,000	131,992	126,992	2,539.84
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	108,000	192,257	84,257	78.02
31 使用材料費	1,000	0	-1,000	-100.00
32 用品消耗	107,000	192,257	85,257	79.68
4 租金、償債、利息及相關手續費	41,000	0	-41,000	-100.00
45 雜項設備租金	41,000	0	-41,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	22,000	22,000	0	0.00
51 購建固定資產	22,000	22,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	7,000	-10,000	-58.82
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	0	-10,000	-100.00
合 計	44,833,000	44,267,684	-565,316	-1.26

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 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	833,000	946,347	113,347	13.61	
27D 計時與計件人員酬金	833,000	833,000			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		113,347	113,347		

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	328,188,898	100.00	331,398,662	100.00	-3,209,764	-0.97
流動資產	6,644,108	2.02	8,073,527	2.44	-1,429,419	-17.71
現金	6,640,106	2.02	8,073,527	2.44	-1,433,421	-17.75
銀行存款	6,640,106	2.02	8,073,527	2.44	-1,433,421	-17.75
預付款項	4,002	0.00	0	0.00	4,002	0.00
預付費用	4,002	0.00	0	0.00	4,002	0.00
固定資產	36,043,463	10.98	37,134,701	11.21	-1,091,238	-2.94
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	30,041,519	9.15	30,729,455	9.27	-687,936	-2.24
房屋建築及設備	38,127,779	11.62	38,127,779	11.51	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-8,086,260	-2.46	-7,398,324	-2.23	-687,936	9.30
機械及設備	4,409,721	1.34	4,640,124	1.40	-230,403	-4.97
機械及設備	7,604,272	2.32	6,905,509	2.08	698,763	10.12
累計折舊-機械及設備	-3,194,551	-0.97	-2,265,385	-0.68	-929,166	41.02
交通及運輸設備	232,892	0.07	85,246	0.03	147,646	173.20
交通及運輸設備	326,700	0.10	148,500	0.04	178,200	120.00
累計折舊-交通及運輸設備	-93,808	-0.03	-63,254	-0.02	-30,554	48.30
雜項設備	1,359,331	0.41	1,679,876	0.51	-320,545	-19.08
雜項設備	4,603,258	1.40	4,425,446	1.34	177,812	4.02
累計折舊-雜項設備	-3,243,927	-0.99	-2,745,570	-0.83	-498,357	18.15
無形資產	4,720	0.00	0	0.00	4,720	0.00
無形資產	4,720	0.00	0	0.00	4,720	0.00
電腦軟體	4,720	0.00	0	0.00	4,720	0.00
其他資產	285,496,607	86.99	286,190,434	86.36	-693,827	-0.24
什項資產	285,496,607	86.99	286,190,434	86.36	-693,827	-0.24
暫付及待結轉帳項	123,867	0.04	31,650	0.01	92,217	291.36
代管資產	285,372,740	86.95	286,158,784	86.35	-786,044	-0.27
合 計	328,188,898	100.00	331,398,662	100.00	-3,209,764	-0.97

信託代理與保證資產

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。

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		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	290,875,592	88.63	290,357,282	87.62	518,310	0.18
流動負債	4,154,062	1.27	4,193,498	1.27	-39,436	-0.94
應付款項	4,154,062	1.27	4,193,498	1.27	-39,436	-0.94
應付代收款	3,710,652	1.13	3,579,060	1.08	131,592	3.68
應付費用	443,410	0.14	614,438	0.19	-171,028	-27.83
其他負債	286,721,530	87.36	286,163,784	86.35	557,746	0.19
什項負債	286,721,530	87.36	286,163,784	86.35	557,746	0.19
存入保證金	1,348,790	0.41	5,000	0.00	1,343,790	26,875.80
應付代管資產	285,372,740	86.95	286,158,784	86.35	-786,044	-0.27
淨資產	37,313,306	11.37	41,041,380	12.38	-3,728,074	-9.08
淨資產	37,313,306	11.37	41,041,380	12.38	-3,728,074	-9.08
淨資產	37,313,306	11.37	41,041,380	12.38	-3,728,074	-9.08
累積餘額	37,313,306	11.37	41,041,380	12.38	-3,728,074	-9.08
合 計	328,188,898	100.00	331,398,662	100.00	-3,209,764	-0.97

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	42,750,760	100.00	51,216,424	100.00	-8,465,664	-16.53
財產收益	1,178,789	2.76	3,901,607	7.62	-2,722,818	-69.79
財產孳息收入	54,157	0.13	32,799	0.06	21,358	65.12
財產交易利益	1,096,312	2.56	3,868,808	7.55	-2,772,496	-71.66
其他財產收入	28,320	0.07	0	0.00	28,320	0.00
政府撥入收入	41,571,451	97.24	47,307,361	92.37	-5,735,910	-12.12
公庫撥款收入	40,386,828	94.47	45,703,254	89.24	-5,316,426	-11.63
政府其他撥入收入	1,184,623	2.77	1,604,107	3.13	-419,484	-26.15
其他收入	520	0.00	7,456	0.01	-6,936	-93.03
雜項收入	520	0.00	7,456	0.01	-6,936	-93.03
支出	46,478,834	108.72	48,797,487	95.28	-2,318,653	-4.75
人事支出	41,708,783	97.56	44,172,432	86.25	-2,463,649	-5.58
人事支出	41,708,783	97.56	44,172,432	86.25	-2,463,649	-5.58
業務支出	2,536,901	5.93	2,687,226	5.25	-150,325	-5.59
業務支出	2,536,901	5.93	2,687,226	5.25	-150,325	-5.59
財產損失	635	0.00	6,223	0.01	-5,588	-89.80
財產交易損失	635	0.00	6,223	0.01	-5,588	-89.80
折舊、折耗及攤銷	2,232,515	5.22	1,931,606	3.77	300,909	15.58
固定資產折舊	2,208,915	5.17	1,931,606	3.77	277,309	14.36
無形資產攤銷	23,600	0.06	0	0.00	23,600	0.00
本期賸餘(短絀)	-3,728,074	-8.72	2,418,937	4.72	-6,147,011	-254.12
期初淨資產	41,041,380	96.00	38,622,443	75.41	2,418,937	6.26
解繳公庫						
期末淨資產	37,313,306	87.28	41,041,380	80.13	-3,728,074	-9.08

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)	-3,728,074
8002 調整非現金項目	1,065,080
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,662,994
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	1,275,642
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,389,859
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-114,217
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,512,790
8404 減少短期債務及其他負債	-169,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,343,790
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,433,421
87 期初現金及約當現金	8,073,527
88 期末現金及約當現金	6,640,106

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

減少代管資產+786,044元;減少應付代管資產-786,044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 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	41,626,128	1,124,632	42,750,760	收入
財產收入	54,157	1,124,632	1,178,789	財產收益
政府撥入收入	41,571,451		41,571,451	政府撥入收入
其他收入	520		520	其他收入
基金用途	44,267,684	2,211,150	46,478,834	支出
用人費用	41,708,783		41,708,783	人事支出
服務費用	2,337,644	199,257	2,536,901	業務支出
材料及用品費	192,257	-192,257		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	22,000	-22,000		
		635	635	財產損失
		2,232,515	2,232,515	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-2,641,556	-1,086,518	-3,728,074	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,906,679	37,134,701	41,041,380	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,265,123	36,048,183	37,313,306	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,124,632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199,257元係〈材料及用品費〉192,257+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉7,000之調整數合計。
3. 財產損失：調整數635元係財產報廢。
4. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數22,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,232,515元主要係財產折舊。

主辦會計人員：李秀玲



基金主持人：鄭光佑

