

中華民國113年度
(113年1月1日至113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113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113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44,885,000元，決算數46,213,796元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，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。

113學年度上學期，實際招收普通班3班，學生人數42人；體育班3班，學生人數41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32,225,527元，較本年度法定預算數31,779,000元，增加446,527元，計增加1.41%。

(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13,988,269元，較本年度法定預算數13,106,000元，增加882,269元，計增加6.73%。

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46,643,731元，較法定預算數44,873,000元，增加1,770,731元，計增加3.95%，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117,520元，較法定預算數33,000元，增加84,520元，計增加256.12%。主要係因：太陽能光電租金收入超收所致。
4. 利息收入：決算數2,104元，較法定預算數1,000元，增加1,104元，計增加110.40%。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45,061,511元，較法定預算數44,815,000元，增加246,511元，計增加0.55%。
6. 政府其他撥入收入：決算數1,458,246元，較法定預算數0元，增加1,458,246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4,350元，較法定預算數3,000元，增加1,350元，計增加45.00%。主要係因：資源回收收入超收所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數46,213,796元，較法定預算數44,885,000元，增加1,328,796元，計增加2.96%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數32,225,527元，較法定預算數31,779,000元，增加446,527元，計增加1.41%。
2. 一般行政管理計畫：決算數13,988,269元，較法定預算數13,106,000元，增加882,269元，計增加6.73%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀12,000元，本年度決算賸餘數429,935元，賸餘原因：用人費用因新進教師俸點較低故支出較少，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入406,183元。
- (二)投資活動之淨現金流入40,821元。
- (三)籌資活動之淨現金流入53,600元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增500,604元。

期初現金及約當現金6,640,106元。

期末現金及約當現金7,140,710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	7,140,710	6,640,106	7.54
預付費用	193,538	4,002	4,736.03
土地改良物	50,212	0	-
房屋建築及設備	31,746,501	30,041,519	5.68
機械及設備	4,565,395	4,409,721	3.53
交通及運輸設備	226,884	232,892	-2.58
雜項設備	932,764	1,359,331	-31.38
電腦軟體	117,261	4,720	2,384.34
暫付及待結轉帳項	83,046	123,867	-32.96
代管資產	284,250,321	285,372,740	-0.39
應付代管資產	-284,250,321	-285,372,740	-0.39
資產合計	45,056,311	42,816,158	5.23

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係部份超支併決算經費尚未撥入以預付費用支出所致。
2. 土地改良物：主要增加係教學區水溝加蓋及增設白鐵網等。
3. 雜項設備：主要減少係報廢薩克斯風等。
4. 電腦軟體：主要增加係購買智慧排課調代課系統等軟體所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

5. 暫付及待結轉帳項：主要減少係各項補助計畫經費撥入後轉正所致。

(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	4,137,016	3,710,652	11.49
應付費用	182,830	443,410	-58.77
存入保證金	1,402,390	1,348,790	3.97
負債合計	5,722,236	5,502,852	3.99

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係教育局各項補助款撥入尚未執行數較多所致。

2. 應付費用：主要減少係休假補助及未休假加班費尚未支付提列應付費用較少所致。

(三)淨資產為累積餘額39,334,075元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數32,225,527元，較預算數31,779,000元，增加446,527元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年6月28日府教會(二)字第1130901900號函、113年12月31日府教會(二)字第1132629616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13,988,269元，較預算數13,106,000元，增加882,269元，係退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年6月28日府教會(二)字第1130901900號函、113年12月31日府教會(二)字第1132629616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 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	44,873,000	100.00	46,643,731	100.00	1,770,731	3.95	41,626,128	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	119,624	0.26	84,624	241.78	54,157	0.13
451財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
452租金收入	33,000	0.07	117,520	0.25	84,520	256.12	53,070	0.13
454利息收入	1,000	0.00	2,104	0.00	1,104	110.40	1,087	0.00
46 政府撥入收入	44,815,000	99.87	46,519,757	99.73	1,704,757	3.80	41,571,451	99.87
462公庫撥款收入	44,815,000	99.87	45,061,511	96.61	246,511	0.55	40,386,828	97.02
46Y政府其他撥入收入			1,458,246	3.13	1,458,246		1,184,623	2.85
4Y 其他收入	3,000	0.01	4,350	0.01	1,350	45.00	520	0.00
4YY雜項收入	3,000	0.01	4,350	0.01	1,350	45.00	520	0.00
5 基金用途	44,885,000	100.03	46,213,796	99.08	1,328,796	2.96	44,267,684	106.35
53 國民教育計畫	31,779,000	70.82	32,225,527	69.09	446,527	1.41	30,988,102	74.44
5L 一般行政管理計畫	13,106,000	29.21	13,988,269	29.99	882,269	6.73	13,257,582	31.85
5M 建築及設備計畫						0.00	22,000	0.05
購建固定資產							22,000	0.05
本期賸餘（短絀）	-12,000		429,935		441,935	-3,682.79	-2,641,556	
期初基金餘額	3,820,000		1,265,123		-2,554,877	-66.88	3,906,679	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,808,000		1,695,058		-2,112,942	-55.49	1,265,123	

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 113 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	44,873,000	46,643,731	1,770,731	3.95	
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	119,624	84,624	241.78	
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	117,520	84,520	256.12	係太陽能光電租金收入超收所致。
454利息收入	1,000	2,104	1,104	110.40	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	44,815,000	46,519,757	1,704,757	3.80	
462公庫撥款收入	44,815,000	45,061,511	246,511	0.55	
46Y政府其他撥入收入		1,458,246	1,458,246	0.00	係超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等補助款所致。
4Y 其他收入	3,000	4,350	1,350	45.00	
4YY雜項收入	3,000	4,350	1,350	45.00	係資源回收收入超收所致。

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 113 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	44,885,000	46,213,796	1,328,796	2.96	
53 國民教育計畫	31,779,000	32,225,527	446,527	1.41	
531 國民中學教育	31,779,000	32,225,527	446,527	1.41	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		603,363	603,363		
1 用人費用		603,363	603,363		
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		473,998	473,998		
124 兼職人員酬金		473,998	473,998		
16 退休及卹償金		21,727	21,727		
161 職員退休及離職金		21,727	21,727		
18 福利費		35,638	35,638		
181 分擔員工保險費		35,638	35,638		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		982,617	982,617		
1 用人費用		982,617	982,617		
11 正式員額薪資		664,549	664,549		
113 職員薪金		664,549	664,549		
15 獎金		166,360	166,360		
151 考績獎金		68,800	68,800		
152 年終獎金		97,560	97,560		
16 退休及卹償金		83,284	83,284		
161 職員退休及離職金		83,284	83,284		
18 福利費		68,424	68,424		
181 分擔員工保險費		68,424	68,424		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		156,308	156,308		
1 用人費用		156,308	156,308		
11 正式員額薪資		123,534	123,534		
113 職員薪金		123,534	123,534		
16 退休及卹償金		8,198	8,198		
161 職員退休及離職金		8,198	8,198		
18 福利費		24,576	24,576		
181 分擔員工保險費		24,576	24,576		
53120000 各校經常門分支計畫	31,779,000	29,928,039	-1,850,961	-5.82	
1 用人費用	29,700,000	27,952,361	-1,747,639	-5.88	

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 113 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	%	
11 正式員額薪資	19,943,000	18,970,770	-972,230	-4.88	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。
113 職員薪金	19,943,000	18,970,770	-972,230	-4.88	
12 聘僱及兼職人員薪資	157,000	133,481	-23,519	-14.98	
122 約僱職員薪金		5,040	5,040		
124 兼職人員酬金	157,000	128,441	-28,559	-18.19	
13 加（夜）班費	389,000	374,296	-14,704	-3.78	
134 未休假加班費	389,000	374,296	-14,704	-3.78	
15 獎金	4,919,000	4,316,050	-602,950	-12.26	
151 考績獎金	2,561,000	2,081,810	-479,190	-18.71	
152 年終獎金	2,358,000	2,234,240	-123,760	-5.25	
16 退休及卹償金	2,300,000	2,062,083	-237,917	-10.34	
161 職員退休及離職金	2,300,000	2,062,083	-237,917	-10.34	
18 福利費	1,992,000	2,095,681	103,681	5.20	
181 分擔員工保險費	1,733,000	1,884,261	151,261	8.73	
183 傷病醫藥費	37,000	14,500	-22,500	-60.81	
18Y 其他福利費	222,000	196,920	-25,080	-11.30	
2 服務費用	1,919,000	1,907,353	-11,647	-0.61	
21 水電費	198,000	191,532	-6,468	-3.27	
212 工作場所電費	168,000	159,229	-8,771	-5.22	
214 工作場所水費	30,000	32,303	2,303	7.68	
22 郵電費	23,000	29,239	6,239	27.13	
221 郵費	3,000	2,700	-300	-10.00	
222 電話費	20,000	26,539	6,539	32.70	
23 旅運費	60,000	58,644	-1,356	-2.26	
231 國內旅費	60,000	58,644	-1,356	-2.26	
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	167,000	179,358	12,358	7.40	
251 土地改良物修護費		2,000	2,000		
252 一般房屋修護費	32,000		-32,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	62,000	76,007	14,007	22.59	
257 雜項設備修護費	73,000	101,351	28,351	38.84	
27 一般服務費	1,376,000	1,350,790	-25,210	-1.83	

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 113 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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		50	50		
277 代理(辦)費	55,000	43,500	-11,500	-20.91	
279 外包費	449,000	435,240	-13,760	-3.06	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數424,000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)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	851,000	851,000			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851,000元，決算數851,000元，內容：臨時僱工5名、臨時技術工1名。
27F 體育活動費	21,000	21,000			
28 專業服務費	5,000	25,790	20,790	415.80	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,000	2,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	1,000	20,290	19,290	1,929.00	
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	67,325	-40,675	-37.66	
31 使用材料費	1,000	2,400	1,400	140.00	
312 燃料	1,000	2,400	1,400	140.00	
32 用品消耗	107,000	64,925	-42,075	-39.32	
321 辦公(事務)用品	36,000	49,299	13,299	36.94	
322 報章雜誌	2,000	4,800	2,800	140.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	7,000	3,950	-3,050	-43.57	
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	6,076	-3,924	-39.24	
32Y 其他用品消耗	48,000	800	-47,200	-98.33	
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	

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 113 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	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		449,200	449,200		
2 服務費用		423,428	423,428		
24 印刷裝訂與廣告費		6,685	6,685		
241 印刷及裝訂費		6,685	6,685		
27 一般服務費		358,270	358,270		
276 佣金、匯費、經理費及 手續費		20	20		
277 代理(辦)費		358,250	358,250		
28 專業服務費		58,473	58,473		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		58,473	58,473		
3 材料及用品費		25,772	25,772		
32 用品消耗		25,772	25,772		
321 辦公(事務)用品		25,772	25,772		
53121601 推展傳統藝術教育		37,000	37,000		
2 服務費用		37,000	37,000		
28 專業服務費		37,000	37,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		37,000	37,000		
53121901 學校水電費		13,000	13,000		
2 服務費用		13,000	13,000		
21 水電費		13,000	13,000		
212 工作場所電費		13,000	13,000		
53121903 學校水電費-冷氣電 費及維護費		56,000	56,000		
2 服務費用		56,000	56,000		
21 水電費		56,000	56,000		
212 工作場所電費		56,000	56,000		
5L 一般行政管理計畫	13,106,000	13,988,269	882,269	6.73	
5L1 行政管理及推展	13,106,000	13,988,269	882,269	6.73	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	13,106,000	13,524,792	418,792	3.20	
1 用人費用	13,100,000	13,518,792	418,792	3.20	
16 退休及卹償金	13,100,000	13,518,792	418,792	3.20	
161 職員退休及離職金	13,100,000	13,518,792	418,792	3.20	

中華民國 113 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	%	
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		463,477	463,477		
1 用人費用		463,477	463,477		
18 福利費		463,477	463,477		
181 分擔員工保險費		5,524	5,524		
18Y 其他福利費		457,953	457,953		

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	50,987,271	14,939,088	
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	8,086,260	
機械及設備	7,604,272	3,194,551	
交通及運輸設備	326,700	93,808	
雜項設備	4,603,258	3,243,927	
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	4,720		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.土地改良物：主要增加係教育部補助偏非學校-教學區水溝加蓋及白鐵網等。
 2.房屋及建築：主要增加係活動中心廁所改善工程款等。
 3.機械及設備：主要增加係教育部補助偏非學校-平板電腦及數位攝影機及校園管理能源系統等，主要減少係報廢個人電腦等。
 4.交通及運輸設備：主要增加係購置監視系統。
 5.雜項設備：主要增加係電子護胸等運動器材撥入及教育部補助偏非學校-飲水機及錄放映機鏡頭等，主要減少係電子護胸等運動器材撥出及報廢薩克斯風等。
 6.電腦軟體：主要增加係購買智慧排課系統軟體等，主要減少係智慧排課系統等軟體攤銷。

—臺南市立東山國民中學

產明細表

113 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		
6,286,828		2,484,197	2,211,797	37,639,017
54,000			3,788	50,212
2,636,618			931,636	31,746,501
1,199,353		53,403	990,276	4,565,395
43,000			49,008	226,884
2,187,507		2,376,985	237,089	932,764
166,350		53,809		117,261

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：

一臺南市立東山國民中學

明細表

113 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113年度

單位：新臺幣元

項 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								

註：本年度購置無形資產決算數0元。

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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	21	23	2	教師19人，公務人員4人。職員增加原因：係輔導教師人力運用計畫專任輔導教師1人、國中增置專長教師員額1人(核准文號：113年11月29日南市教安(一)字第1132474944號函、核准文號：113年10月25日南市教課(二)字第1132244718號函)。
職員	21	23	2	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	21	24	3	兼任人事管理員1人。

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 113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	19,943,000		389,000		4,919,000	2,300,000		1,992,000		29,543,000	157,000	29,700,000
正式人員	19,943,000		389,000		4,919,000	2,300,000		1,992,000		29,543,000		29,543,000
聘僱人員												
兼任人員											157,000	157,000
一般行政管理計畫						13,100,000				13,100,000		13,100,000
正式人員						13,100,000				13,100,000		13,100,000
其他人員						13,100,000				13,100,000		13,100,000
合 計	19,943,000		389,000		4,919,000	15,400,000		1,992,000		42,643,000	157,000	42,800,000

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851,000元，決算數851,000元；279外包費：預算數424,000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2,561,000元，決算數2,150,610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2,358,000元，決算數2,331,800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。

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

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113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。

主要業務計畫執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

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113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	42,800,000	43,676,918	876,918	2.05
11 正式員額薪資	19,943,000	19,830,853	-112,147	-0.56
12 聘僱及兼職人員薪資	157,000	607,479	450,479	286.93
13 加(夜)班費	389,000	374,296	-14,704	-3.78
15 獎金	4,919,000	4,482,410	-436,590	-8.88
16 退休及卹償金	15,400,000	15,694,084	294,084	1.91
18 福利費	1,992,000	2,687,796	695,796	34.93
2 服務費用	1,919,000	2,436,781	517,781	26.98
21 水電費	198,000	260,532	62,532	31.58
22 郵電費	23,000	29,239	6,239	27.13
23 旅運費	60,000	58,644	-1,356	-2.26
24 印刷裝訂與廣告費	18,000	6,685	-11,315	-62.86
25 修理保養及保固費	167,000	179,358	12,358	7.40
27 一般服務費	1,376,000	1,709,060	333,060	24.20
28 專業服務費	5,000	121,263	116,263	2,325.26
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	108,000	93,097	-14,903	-13.80
31 使用材料費	1,000	2,400	1,400	140.00
32 用品消耗	107,000	90,697	-16,303	-15.24
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
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	44,885,000	46,213,796	1,328,796	2.96

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 113 年 度

單位：新臺幣元

項 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	851,000	948,473	97,473	11.45	
27D 計時與計件人員酬金	851,000	851,000			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		97,473	97,473		

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	45,056,311	100.00	42,816,158	100.00	2,240,153	5.23
流動資產	7,334,248	16.28	6,644,108	15.52	690,140	10.39
現金	7,140,710	15.85	6,640,106	15.51	500,604	7.54
銀行存款	7,140,710	15.85	6,640,106	15.51	500,604	7.54
預付款項	193,538	0.43	4,002	0.01	189,536	4,736.03
預付費用	193,538	0.43	4,002	0.01	189,536	4,736.03
固定資產	37,521,756	83.28	36,043,463	84.18	1,478,293	4.10
土地改良物	50,212	0.11	-	-	50,212	-
土地改良物	374,542	0.83	320,542	0.75	54,000	16.85
累計折舊-土地改良物	-	324,330	-	320,542	-	3,788
房屋建築及設備	31,746,501	70.46	30,041,519	70.16	1,704,982	5.68
房屋建築及設備	40,764,397	90.47	38,127,779	89.05	2,636,618	6.92
累計折舊-房屋建築及設備	-	9,017,896	-	8,086,260	-	931,636
機械及設備	4,565,395	10.13	4,409,721	10.30	155,674	3.53
機械及設備	8,750,222	19.42	7,604,272	17.76	1,145,950	15.07
累計折舊-機械及設備	-	4,184,827	-	3,194,551	-	990,276
交通及運輸設備	226,884	0.50	232,892	0.54	6,008	-
交通及運輸設備	369,700	0.82	326,700	0.76	43,000	13.16
累計折舊-交通及運輸設備	-	142,816	-	93,808	-	49,008
雜項設備	932,764	2.07	1,359,331	3.17	426,567	-
雜項設備	4,413,780	9.80	4,603,258	10.75	189,478	-
累計折舊-雜項設備	-	3,481,016	-	3,243,927	-	237,089
無形資產	117,261	0.26	4,720	0.01	112,541	2,384.34
無形資產	117,261	0.26	4,720	0.01	112,541	2,384.34
電腦軟體	117,261	0.26	4,720	0.01	112,541	2,384.34
其他資產	83,046	0.18	123,867	0.29	40,821	-
什項資產	83,046	0.18	123,867	0.29	40,821	-
暫付及待結轉帳項	83,046	0.18	123,867	0.29	40,821	-
代管資產	284,250,321	630.88	285,372,740	666.51	1,122,419	-
應付代管資產	-	284,250,321	-	285,372,740	-	1,122,419
合 計	45,056,311	100.00	42,816,158	100.00	2,240,153	5.23

信託代理與保證資產

-

保證品

-

註：1. 經管珍貴動產、不動產總額：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。

金—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	5,722,236	12.70	5,502,852	12.85	219,384	3.99
流動負債	4,319,846	9.59	4,154,062	9.70	165,784	3.99
應付款項	4,319,846	9.59	4,154,062	9.70	165,784	3.99
應付代收款	4,137,016	9.18	3,710,652	8.67	426,364	11.49
應付費用	182,830	0.41	443,410	1.04	-260,580	-58.77
其他負債	1,402,390	3.11	1,348,790	3.15	53,600	3.97
什項負債	1,402,390	3.11	1,348,790	3.15	53,600	3.97
存入保證金	1,402,390	3.11	1,348,790	3.15	53,600	3.97
淨資產	39,334,075	87.30	37,313,306	87.15	2,020,769	5.42
淨資產	39,334,075	87.30	37,313,306	87.15	2,020,769	5.42
淨資產	39,334,075	87.30	37,313,306	87.15	2,020,769	5.42
累積餘額	39,334,075	87.30	37,313,306	87.15	2,020,769	5.42
合 計	45,056,311	100.00	42,816,158	100.00	2,240,153	5.23

信託代理與保證負債

-

應付保證品

-

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113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	50,880,865	100.00	42,750,760	100.00	8,130,105	19.02
財產收益	4,356,758	8.56	1,178,789	2.76	3,177,969	269.60
財產孳息收入	119,624	0.24	54,157	0.13	65,467	120.88
財產交易利益	-	0.00	1,096,312	2.56	- 1,096,312	-100.00
其他財產收入	4,237,134	8.33	28,320	0.07	4,208,814	14861.63
政府撥入收入	46,519,757	91.43	41,571,451	97.24	4,948,306	11.90
公庫撥款收入	45,061,511	88.56	40,386,828	94.47	4,674,683	11.57
政府其他撥入收入	1,458,246	2.87	1,184,623	2.77	273,623	23.10
其他收入	4,350	0.01	520	0.00	3,830	736.54
雜項收入	4,350	0.01	520	0.00	3,830	736.54
支出	48,970,678	96.25	46,478,834	108.72	2,491,844	5.36
人事支出	43,676,918	85.84	41,708,783	97.56	1,968,135	4.72
人事支出	43,676,918	85.84	41,708,783	97.56	1,968,135	4.72
業務支出	2,536,878	4.99	2,536,901	5.93	- 23	0.00
業務支出	2,536,878	4.99	2,536,901	5.93	- 23	0.00
財產損失	3,808	0.01	635	0.00	3,173	499.69
財產交易損失	3,808	0.01	635	0.00	3,173	499.69
折舊、折耗及攤銷	2,753,074	5.41	2,232,515	5.22	520,559	23.32
固定資產折舊	2,699,265	5.31	2,208,915	5.17	490,350	22.20
無形資產攤銷	53,809	0.11	23,600	0.06	30,209	128.00
本期賸餘（短絀）	1,910,187	3.75	- 3,728,074	-8.72	5,638,261	-151.24
期初淨資產	37,313,306	73.33	41,041,380	96.00	- 3,728,074	-9.08
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	
淨資產調整數	110,582	0.22	-	0.00	110,582	
期末淨資產	39,334,075	77.31	37,313,306	87.28	2,020,769	5.42

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113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)	1,910,187
8002 調整非現金項目	-1,504,004
81 業務活動之淨現金流入(流出)	406,183
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	1,204,454
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,163,633
83 投資活動之淨現金流入(流出)	40,821
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	349,828
8404 減少短期債務及其他負債	-296,228
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	53,600
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	500,604
87 期初現金及約當現金	6,640,106
88 期末現金及約當現金	7,140,710

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+1,122,419元；減少應付代管資產-1,122,419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 113 年度

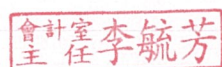
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	46,643,731	4,237,134	50,880,865	收入
財產收入	119,624	4,237,134	4,356,758	財產收益
政府撥入收入	46,519,757	-	46,519,757	政府撥入收入
其他收入	4,350	-	4,350	其他收入
基金用途	46,213,796	2,756,882	48,970,678	支出
用人費用	43,676,918	-	43,676,918	人事支出
服務費用	2,436,781	100,097	2,536,878	業務支出
材料及用品費	93,097	- 93,097	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	- 7,000	-	
		3,808	3,808	財產損失
		2,753,074	2,753,074	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	429,935	1,480,252	1,910,187	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,265,123	36,048,183	37,313,306	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		110,582	110,582	淨資產調整數
期末基金餘額	1,695,058	37,639,017	39,334,075	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數4,237,134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100,097元係〈材料及用品費〉93,097+〈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3,808元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,753,074元主要係財產折舊。
5. 淨資產調整數：調整數110,582元係他校無償撥入本校資產。

主辦會計人員：李毓芳



基金主持人：鄭光佑

