學校機關代號：00059

中華民國110年度

（110年1月1日至110年12月31日）

臺南市總決算

臺南市政府教育局主管

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）

臺南市立東原國民中學編

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 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

壹、主要表

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

壹、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36,877,000元，決算數34,080,885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85人；特教班3班，學生人數33人。

110學年度上學期，實際招收普通班4班，學生人數68人；特教班3班，學生人數35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30,707,092元，較本年度法定預算數33,579,000元，減少2,871,908元，計減少8.55%。

(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3,373,793元，較本年度法定預算數3,298,000元，增加75,793元，計增加2.30%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數。

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37,203,196元，較法定預算數36,814,000元，增加389,196元，計增加1.06%，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2,000元，減少2,000元，計減少100.00%。主要係因：本年度無場地租借收入。
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：本年度無處分財產，核實辦理。
3. 利息收入：決算數2,139元，較法定預算數2,000元，增加139元，計增加6.95%。
4. 公庫撥款收入：決算數33,350,330元，較法定預算數36,807,000元，減少3,456,670元，計減少9.39%。
5. 政府其他撥入收入：決算數3,195,390元，較法定預算數0元，增加3,195,390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)及國中偏遠地區學校合理教師員額編制等補助款所致。
6. 雜項收入：決算數655,337元，較法定預算數2,000元，增加653,337元，計增加32,666.85%。主要係因：收回以前年度歲出之以人事費墊付偏遠地區學校增置專長教師薪資所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數34,080,885元，較法定預算數36,877,000元，減少2,796,115元，

計減少7.58%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數30,707,092元，較法定預算數33,579,000元，減少2,871,908元，計減少8.55%。。

2. 一般行政管理計畫：決算數3,373,793元，較法定預算數3,298,000元，增加75,793元，計增加2.30%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀63,000元，本年度決算賸餘數3,122,311元，賸餘原因：係減班減少正式教師用人費用暨業務費撙節開支。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入3,358,590元。

(二)投資活動之淨現金流入155,424元。

(三)籌資活動之淨現金流入948,829元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增4,462,843元。

期初現金及約當現金15,147,832元。

期末現金及約當現金19,610,675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	19,610,675	15,147,832	29.46
預付費用	1,052,769		-
土地改良物	86,770	90,730	-4.36
房屋建築及設備	10,774,535	9,743,026	10.59
機械及設備	5,533,002	4,896,484	13.00
交通及運輸設備	820,507	866,285	-5.28
雜項設備	1,711,856	1,619,701	5.69
暫付及待結轉帳項	45,986	201,410	-77.17
代管資產	41,575,577	42,114,012	-1.28
資產合計	81,211,677	74,679,480	8.75

上表金額變動達10%以上之說明：

1.銀行存款:主要增加係推動偏鄉學校中央廚房計畫、捐助築夢計畫經費等所致。

2.房屋建築及設備:主要增加係B棟教室補強工程財產增值、宿舍修繕工程價值調整、高爾夫廁所工程價值調整等所致。

3.機械及設備:主要增加係平板電腦、個人電腦等所致。

4.暫付及待結轉帳項:主要減少係預付轉正-學習扶助經費、偏遠地區與非山非市學校整合計畫等所致。

(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	12,707,954	10,919,473	16.38
應付費用	777,953	1,277,386	-39.01
存入保證金	1,380,279	431,450	219.92
應付代管資產	41,575,577	42,114,012	-1.28
負債合計	56,441,763	54,742,321	3.10

上表金額變動達10%以上之說明：

1.應付代收款：主要增加係學習扶助整行政推動計畫等所致。

2.應付費用:主要減少係收回以前年度歲出之以人事費墊付偏遠地區學校增置專長教師薪資所致。

3.存入保證金:主要增加係設置太陽光電設施(順長興)等保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額24,769,914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4,491,000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)計畫等計4,344,000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號函核定，同意辦理超支併決算。

(2)行政管理及推展計畫為辦理退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等147,000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號函核定，同意辦理超支併決算。

2.本年度奉准補辦預算：無。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項（包括或有負債）及或有資產：無。

(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立東原國民中學

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	36,814,000	100.00	37,203,196	100.00	389,196	1.06	39,371,643	100.00
43 勞務收入	2,000	0.01			-2,000	-100.00		
431服務收入	2,000	0.01			-2,000	-100.00		
45 財產收入	3,000	0.01	2,139	0.01	-861	-28.70	2,904	0.01
451財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
454利息收入	2,000	0.01	2,139	0.01	139	6.95	2,904	0.01
46 政府撥入收入	36,807,000	99.98	36,545,720	98.23	-261,280	-0.71	38,910,898	98.83
462公庫撥款收入	36,807,000	99.98	33,350,330	89.64	-3,456,670	-9.39	36,581,191	92.91
46Y政府其他撥入收入			3,195,390	8.59	3,195,390	0.00	2,329,707	5.92
4Y 其他收入	2,000	0.01	655,337	1.76	653,337	32,666.85	457,841	1.16
4YY雜項收入	2,000	0.01	655,337	1.76	653,337	32,666.85	457,841	1.16
5 基金用途	36,877,000	100.00	34,080,885	100.00	-2,796,115	-7.58	39,138,734	100.00
53 國民教育計畫	33,579,000	91.06	30,707,092	90.10	-2,871,908	-8.55	33,942,608	86.72
5L 一般行政管理計畫	3,298,000	8.94	3,373,793	9.90	75,793	2.30	5,196,126	13.28
本期賸餘（短絀-）	-63,000		3,122,311		3,185,311	-5,056.05	232,909	
期初基金餘額	2,330,000		2,720,933		390,933	16.78	2,488,024	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,267,000		5,843,244		3,576,244	157.75	2,720,933	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立東原國民中學

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	36,814,000	37,203,196	389,196	1.06	
43 勞務收入	2,000		-2,000	-100.00	
431服務收入	2,000		-2,000	-100.00	本年度無場地租借收入。
45 財產收入	3,000	2,139	-861	-28.70	
451財產處分收入	1,000		-1,000	-100.00	本年度無處分財產，故無財產處分收入。
454利息收入	2,000	2,139	139	6.95	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	36,807,000	36,545,720	-261,280	-0.71	
462公庫撥款收入	36,807,000	33,350,330	-3,456,670	-9.39	
46Y政府其他撥入收入		3,195,390	3,195,390	0.00	超收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。
4Y 其他收入	2,000	655,337	653,337	32,666.85	
4YY雜項收入	2,000	655,337	653,337	32,666.85	收回以前年度歲出之以人事費墊付偏遠地區學校增置專長教師薪資所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立東原國民中學

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	36,877,000	34,080,885	-2,796,115	-7.58	
53 國民教育計畫	33,579,000	30,707,092	-2,871,908	-8.55	
531 國民中學教育	33,579,000	30,707,092	-2,871,908	-8.55	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		331,475	331,475		
1 用人費用		331,475	331,475		
11 正式員額薪資		174,102	174,102		
113 職員薪金		174,102	174,102		
12 聘僱及兼職人員薪資		145,687	145,687		
124 兼職人員酬金		145,687	145,687		
16 退休及卹償金		2,977	2,977		
161 職員退休及離職金		2,977	2,977		
18 福利費		8,709	8,709		
181 分擔員工保險費		8,709	8,709		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		977,737	977,737		
1 用人費用		977,737	977,737		
11 正式員額薪資		685,837	685,837		
113 職員薪金		685,837	685,837		
15 獎金		154,730	154,730		
151 考績獎金		62,510	62,510		
152 年終獎金		92,220	92,220		
16 退休及卹償金		70,829	70,829		
161 職員退休及離職金		70,829	70,829		
18 福利費		66,341	66,341		
181 分擔員工保險費		66,341	66,341		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		317,026	317,026		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		317,026	317,026		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		317,026	317,026		
743 獎勵費用		317,026	317,026		
53110302 偏遠地區國中合理教師員額		2,100,000	2,100,000		
1 用人費用		2,100,000	2,100,000		
11 正式員額薪資		1,539,424	1,539,424		
113 職員薪金		1,539,424	1,539,424		
15 獎金		307,084	307,084		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立東原國民中學

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	%	
152 年終獎金		307,084	307,084		
16 退休及卹償金		129,724	129,724		
161 職員退休及離職金		129,724	129,724		
18 福利費		123,768	123,768		
181 分擔員工保險費		123,768	123,768		
53120000 各校經常門分支計畫	33,579,000	26,457,748	-7,121,252	-21.21	
1 用人費用	32,346,000	25,320,866	-7,025,134	-21.72	
11 正式員額薪資	21,956,000	16,574,685	-5,381,315	-24.51	
113 職員薪金	21,573,000	16,192,745	-5,380,255	-24.94	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：係減班所致。
114 工員工資	383,000	381,940	-1,060	-0.28	
12 聘僱及兼職人員薪資	621,000	988,529	367,529	59.18	
122 約僱職員薪金	419,000	310,174	-108,826	-25.97	
124 兼職人員酬金	202,000	678,355	476,355	235.82	
13 超時工作報酬	437,000	362,384	-74,616	-17.07	
131 加班費	437,000	362,384	-74,616	-17.07	
15 獎金	4,904,000	3,728,428	-1,175,572	-23.97	
151 考績獎金	2,097,000	1,674,111	-422,889	-20.17	
152 年終獎金	2,807,000	2,054,317	-752,683	-26.81	
16 退休及卹償金	2,125,000	1,485,372	-639,628	-30.10	
161 職員退休及離職金	2,102,000	1,462,404	-639,596	-30.43	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	2,303,000	2,181,396	-121,604	-5.28	
181 分擔員工保險費	1,880,000	1,852,296	-27,704	-1.47	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	423,000	325,600	-97,400	-23.03	
19 提繳費		72	72		
191 提繳工資墊償費用		72	72		
2 服務費用	1,010,000	964,461	-45,539	-4.51	
21 水電費	160,000	81,773	-78,227	-48.89	
212 工作場所電費	120,000	75,268	-44,732	-37.28	
214 工作場所水費	40,000	6,505	-33,495	-83.74	
22 郵電費	70,000	60,368	-9,632	-13.76	
221 郵費	10,000	10,138	138	1.38	
222 電話費	60,000	46,030	-13,970	-23.28	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立東原國民中學

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	%	
224 數據通信費		4,200	4,200		
23 旅運費	70,000	46,089	-23,911	-34.16	
231 國內旅費	70,000	46,089	-23,911	-34.16	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000		-10,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	10,000		-10,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	126,000	233,176	107,176	85.06	
252 一般房屋修護費	31,000	86,000	55,000	177.42	
254 其他建築修護費		48,441	48,441		
255 機械及設備修護費	36,000	3,325	-32,675	-90.76	
257 雜項設備修護費	59,000	95,410	36,410	61.71	
27 一般服務費	503,000	477,446	-25,554	-5.08	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		48	48		
277 代理(辦)費	75,000	58,440	-16,560	-22.08	
279 外包費	403,000	395,438	-7,562	-1.88	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383,438(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27F 體育活動費	25,000	23,520	-1,480	-5.92	
28 專業服務費	23,000	17,609	-5,391	-23.44	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		10,109	10,109		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	15,000	7,500	-7,500	-50.00	
288 委託考選訓練費	8,000		-8,000	-100.00	
29 公共關係費	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	160,000	96,281	-63,719	-39.82	
31 使用材料費		2,500	2,500		
312 燃料		2,500	2,500		
32 用品消耗	160,000	93,781	-66,219	-41.39	
321 辦公（事務）用品	53,000	35,424	-17,576	-33.16	
322 報章雜誌	4,000	3,600	-400	-10.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000	29,174	9,174	45.87	
324 化學藥劑與實驗用品	8,000		-8,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	25,583	5,583	27.92	

臺南市地方教育發展基金－臺南市立東原國民中學

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	%	
32Y 其他用品消耗	55,000		-55,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	54,000	75,000	21,000	38.89	
45 雜項設備租金	54,000	75,000	21,000	38.89	
451 雜項設備租金	54,000	75,000	21,000	38.89	
6 稅捐及規費(強制費)		140	140		
66 規費		140	140		
661 行政規費與強制費		140	140		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	1,000	-8,000	-88.89	
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	8,000		-8,000	-100.00	
751 技能競賽	8,000		-8,000	-100.00	
53121206 國中技藝教育課程自辦式開班費-市預算		374,639	374,639		
2 服務費用		207,800	207,800		
21 水電費		69,219	69,219		
212 工作場所電費		58,181	58,181		
214 工作場所水費		11,038	11,038		
24 印刷裝訂與廣告費		2,700	2,700		
241 印刷及裝訂費		2,700	2,700		
25 修理保養及保固費		23,153	23,153		
257 雜項設備修護費		23,153	23,153		
28 專業服務費		112,728	112,728		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		112,728	112,728		
3 材料及用品費		166,839	166,839		
32 用品消耗		166,839	166,839		
321 辦公（事務）用品		131,555	131,555		
326 食品		5,002	5,002		
32Y 其他用品消耗		30,282	30,282		
53121502 特教學生助理人員		129,067	129,067		
2 服務費用		129,067	129,067		
27 一般服務費		129,067	129,067		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立東原國民中學

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	%	
27D 計時與計件人員酬金		129,067	129,067		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129,067元，內容：特教學生助理人員1名。
53121601 推展傳統藝術教育		17,000	17,000		
2 服務費用		12,000	12,000		
28 專業服務費		12,000	12,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		12,000	12,000		
3 材料及用品費		5,000	5,000		
32 用品消耗		5,000	5,000		
321 辦公（事務）用品		5,000	5,000		
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	3,298,000	3,373,793	75,793	2.30	
5L1 行政管理及推展	3,298,000	3,373,793	75,793	2.30	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,298,000	3,175,726	-122,274	-3.71	
1 用人費用	3,298,000	3,175,726	-122,274	-3.71	
16 退休及卹償金	3,298,000	3,175,726	-122,274	-3.71	
161 職員退休及離職金	3,298,000	3,175,726	-122,274	-3.71	
5L100400 調整待遇及其他經費		198,067	198,067		
1 用人費用		198,067	198,067		
16 退休及卹償金		69,000	69,000		
162 工員退休及離職金		69,000	69,000		
18 福利費		129,067	129,067		
181 分擔員工保險費		2,567	2,567		
18Y 其他福利費		126,500	126,500		

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	43,756,153	26,539,927	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,810,469	1,719,739	
房屋及建築	25,217,778	15,474,752	
機械及設備	8,560,932	3,664,448	
交通及運輸設備	1,678,690	812,405	
雜項設備	6,488,284	4,868,583	
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：資產主要增減原因如下：

1.房屋建築及設備：

增加：B棟教室補強工程財產增值、宿舍修繕工程價值調整、高爾夫廁所工程價值調整等。

2.機械及設備：

減少：鹽水槽、成人智力等級測驗。

增加：平板電腦、個人電腦、無線網路基地等。

3.交通及運輸設備:

增加：監視器、行動電話。

4.雜項設備：

減少：冷(暖)氣機、槓鈴等。

增加：消毒櫃、深蹲架、大鼓及撥入圖書設備等。

—臺南市立東原國民中學

產明細表

110 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		
7,405,768		566,677	5,128,647	18,926,670
			3,960	86,770
4,174,444			3,142,935	10,774,535
2,465,442		154,700	1,674,224	5,533,002
73,600			119,378	820,507
692,282		411,977	188,150	1,711,856

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：

—臺南市立東原國民中學

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—臺南市立東原國民中學

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—臺南市立東原國民中學

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	31	29	-2	
職員	29	27	-2	教師21人，公務人員6人
工友	1	1	0	
約僱人員	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1人
合　　計	31	30	-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：特教學生助理人員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－臺南市立東原國民中學

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		
	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	21,956,000	419,000	437,000		4,904,000	2,125,000		2,303,000		32,144,000	202,000	32,346,000
正式人員	21,956,000		437,000		4,842,000	2,100,000		2,235,000		31,570,000		31,570,000
聘僱人員		419,000			62,000	25,000		68,000		574,000		574,000
兼任人員											202,000	202,000
一般行政管理計畫						3,298,000				3,298,000		3,298,000
正式人員												
其他人員						3,298,000				3,298,000		3,298,000
合　　計	21,956,000	419,000	437,000		4,904,000	5,423,000		2,303,000		35,442,000	202,000	35,644,000

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0元，決算數 129,067元；279外包費：預算數378,000元(不含機械保全25,000元)，決算數385,838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2,097,000元，決算數1,736,621元，內容：教職員工考績獎金決算人數23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2,807,000元，決算數2,453,621元，內容：教職員工作終獎金決算人數31名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。

臺南市地方教育發展基金－臺南市立東原國民中學

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
18,974,048	310,174	362,384		4,190,242	1,688,902		2,380,214	72	27,906,036	824,042	28,730,078
18,974,048		362,384		4,190,242	1,651,584		2,304,581	72	27,482,911		27,482,911
	310,174				24,858		38,704		373,736		373,736
					12,460		36,929		49,389	824,042	873,431
					3,244,726		129,067		3,373,793		3,373,793
					69,000		129,067		198,067		198,067
					3,175,726				3,175,726		3,175,726
18,974,048	310,174	362,384		4,190,242	4,933,628		2,509,281	72	31,279,829	824,042	32,103,871

臺南市地方教育發展基金—臺南市立東原國民中學

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	%	

備註:
1.管理用車輛：無。
2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立東原國民中學

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	%	金額	%	
總　計			36,877,000		34,080,885			-2,796,115	-7.58	
國民教育計畫			33,579,000		30,707,092			-2,871,908	-8.55	
一般行政管理計畫			3,298,000		3,373,793			75,793	2.30	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立東原國民中學

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	35,644,000	32,103,871	-3,540,129	-9.93
11 正式員額薪資	21,956,000	18,974,048	-2,981,952	-13.58
12 聘僱及兼職人員薪資	621,000	1,134,216	513,216	82.64
13 超時工作報酬	437,000	362,384	-74,616	-17.07
15 獎金	4,904,000	4,190,242	-713,758	-14.55
16 退休及卹償金	5,423,000	4,933,628	-489,372	-9.02
18 福利費	2,303,000	2,509,281	206,281	8.96
19 提繳費	0	72	72	0.00
2 服務費用	1,010,000	1,315,728	305,728	30.27
21 水電費	160,000	150,992	-9,008	-5.63
22 郵電費	70,000	60,368	-9,632	-13.76
23 旅運費	70,000	46,089	-23,911	-34.16
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	2,700	-7,300	-73.00
25 修理保養及保固費	126,000	256,329	130,329	103.44
27 一般服務費	503,000	608,913	105,913	21.06
28 專業服務費	23,000	142,337	119,337	518.86
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	160,000	268,120	108,120	67.58
31 使用材料費	0	2,500	2,500	0.00
32 用品消耗	160,000	265,620	105,620	66.01
4 租金、償債、利息及相關手續費	54,000	75,000	21,000	38.89
45 雜項設備租金	54,000	75,000	21,000	38.89
6 稅捐及規費(強制費)	0	140	140	0.00
66 規費	0	140	140	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	318,026	309,026	3,433.62
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	317,026	317,026	0.00
75 競賽及交流活動費	8,000	0	-8,000	-100.00
合　　計	36,877,000	34,080,885	-2,796,115	-7.58

臺南市地方教育發展基金—臺南市立東原國民中學

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	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目		263,904	263,904		
27D 計時與計件人員酬金		129,067	129,067		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		134,837	134,837		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立東原國民中學

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	81,211,677	100.00	74,679,480	100.00	6,532,197	8.75	**負債**	56,441,763	69.50	54,742,321	73.30	1,699,442	3.10
流動資產	20,663,444	25.44	15,147,832	20.28	5,515,612	36.41	流動負債	13,485,907	16.61	12,196,859	16.33	1,289,048	10.57
現金	19,610,675	24.15	15,147,832	20.28	4,462,843	29.46	應付款項	13,485,907	16.61	12,196,859	16.33	1,289,048	10.57
銀行存款	19,610,675	24.15	15,147,832	20.28	4,462,843	29.46	應付代收款	12,707,954	15.65	10,919,473	14.62	1,788,481	16.38
銀行存款-市庫存款	5,568,428	6.86	3,998,319	5.35	1,570,109	39.27	應付代收款	12,707,954	15.65	10,919,473	14.62	1,788,481	16.38
銀行存款-保管款-代收款專戶	10,638,085	13.10	9,155,022	12.26	1,483,063	16.20	應付費用	777,953	0.96	1,277,386	1.71	-499,433	-39.10
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	468,606	0.58	457,198	0.61	11,408	2.50	應付費用	777,953	0.96	1,277,386	1.71	-499,433	-39.10
銀行存款-保管款-午餐專戶	1,532,137	1.89	1,080,870	1.45	451,267	41.75	其他負債	42,955,856	52.89	42,545,462	56.97	410,394	0.96
銀行存款-保管款-其他	23,140	0.03	24,973	0.03	-1,833	-7.34	什項負債	42,955,856	52.89	42,545,462	56.97	410,394	0.96
銀行存款-保管款-保管款專戶	1,380,279	1.70	431,450	0.58	948,829	219.92	存入保證金	1,380,279	1.70	431,450	0.58	948,829	219.92
預付款項	1,052,769	1.30	0	0.00	1,052,769	0.00	存入保證金	1,380,279	1.70	431,450	0.58	948,829	219.92
預付費用	1,052,769	1.30	0	0.00	1,052,769	0.00	應付代管資產	41,575,577	51.19	42,114,012	56.39	-538,435	-1.28
固定資產	18,926,670	23.31	17,216,226	23.05	1,710,444	9.94	應付代管資產	41,575,577	51.19	42,114,012	56.39	-538,435	-1.28
土地改良物	86,770	0.11	90,730	0.12	-3,960	-4.36	**淨資產**	24,769,914	30.50	19,937,159	26.70	4,832,755	24.24
土地改良物	1,810,469	2.23	1,810,469	2.42	0	0.00	淨資產	24,769,914	30.50	19,937,159	26.70	4,832,755	24.24
累計折舊-土地改良物	-1,723,699	-2.12	-1,719,739	-2.30	-3,960	0.23	淨資產	24,769,914	30.50	19,937,159	26.70	4,832,755	24.24
房屋建築及設備	10,774,535	13.27	9,743,026	13.05	1,031,509	10.59	累積餘額	24,769,914	30.50	19,937,159	26.70	4,832,755	24.24
房屋建築及設備	29,392,222	36.19	25,217,778	33.77	4,174,444	16.55							
累計折舊-房屋建築及設備	-18,617,687	-22.92	-15,474,752	-20.72	-3,142,935	20.31							
機械及設備	5,533,002	6.81	4,896,484	6.56	636,518	13.00							
機械及設備	10,871,674	13.39	8,560,932	11.46	2,310,742	26.99							
累計折舊-機械及設備	-5,338,672	-6.57	-3,664,448	-4.91	-1,674,224	45.69							
合計：	81,211,677	100.00	74,679,480	100.00	6,532,197	8.75	合計：	81,211,677	100.00	74,679,480	100.00	6,532,197	8.75

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—臺南市立東原國民中學

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	820,507	1.01	866,285	1.16	-45,778	-5.28							
交通及運輸設備	1,752,290	2.16	1,678,690	2.25	73,600	4.38							
累計折舊-交通及運輸設備	-931,783	-1.15	-812,405	-1.09	-119,378	14.69							
雜項設備	1,711,856	2.11	1,619,701	2.17	92,155	5.69							
雜項設備	6,768,589	8.33	6,488,284	8.69	280,305	4.32							
累計折舊-雜項設備	-5,056,733	-6.23	-4,868,583	-6.52	-188,150	3.86							
其他資產	41,621,563	51.25	42,315,422	56.66	-693,859	-1.64							
什項資產	41,621,563	51.25	42,315,422	56.66	-693,859	-1.64							
暫付及待結轉帳項	45,986	0.06	201,410	0.27	-155,424	-77.17							
代管資產	41,575,577	51.19	42,114,012	56.39	-538,435	-1.28							
代管資產-土地	36,385,600	44.80	36,385,600	48.72	0	0.00							
代管資產-土地改良物	26,764	0.03	26,764	0.04	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	5,149,880	6.34	5,684,849	7.61	-534,969	-9.41							
代管資產-機械及設備	2,716	0.00	2,716	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	10,617	0.01	14,083	0.02	-3,466	-24.61							
合計：	81,211,677	100.00	74,679,480	100.00	6,532,197	8.75	合計：	81,211,677	100.00	74,679,480	100.00	6,532,197	8.75

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—臺南市立東原國民中學

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	44,605,863	100.00			44,605,863	
財產收益	7,372,704	16.53			7,372,704	
財產孳息收入	2,139	0.00			2,139	
財產交易利益	6,670,391	14.95			6,670,391	
其他財產收入	700,174	1.57			700,174	
政府撥入收入	36,545,720	81.93			36,545,720	
公庫撥款收入	33,350,330	74.77			33,350,330	
政府其他撥入收入	3,195,390	7.16			3,195,390	
其他收入	687,439	1.54			687,439	
受贈收入	32,102	0.07			32,102	
雜項收入	655,337	1.47			655,337	
支出	39,773,108	89.17			39,773,108	
人事支出	32,103,871	71.97			32,103,871	
人事支出	32,103,871	71.97			32,103,871	
業務支出	1,977,014	4.43			1,977,014	
業務支出	1,977,014	4.43			1,977,014	
財產損失	2,567	0.01			2,567	
財產交易損失	2,567	0.01			2,567	
折舊、折耗及攤銷	5,689,656	12.76			5,689,656	
固定資產折舊	5,689,656	12.76			5,689,656	
本期賸餘（短絀）	4,832,755	10.83			4,832,755	
期初淨資產	19,937,159	44.70			19,937,159	
解繳公庫						
期末淨資產	24,769,914	55.53			24,769,914	

註： 1. 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—臺南市立東原國民中學

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)	4,832,755
8002 調整非現金項目	-1,474,165
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,358,590
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	468,224
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-312,800
83 投資活動之淨現金流入(流出)	155,424
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,962,270
8404 減少短期債務及其他負債	-2,013,441
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	948,829
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,462,843
87 期初現金及約當現金	15,147,832
88 期末現金及約當現金	19,610,675

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

減少代管資產+538,435元; 減少應付代管資產-538,435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—臺南市立東原國民中學

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	**37,203,196**	**7,402,667**	**44,605,863**	收入
財產收入	2,139	7,370,565	7,372,704	財產收益
政府撥入收入	36,545,720		36,545,720	政府撥入收入
其他收入	655,337	32,102	687,439	其他收入
基金用途	**34,080,885**	**5,692,223**	**39,773,108**	支出
用人費用	32,103,871		32,103,871	人事支出
服務費用	1,315,728	661,286	1,977,014	業務支出
材料及用品費	268,120	-268,120		
租金、償債、利息及相關手續費	75,000	-75,000		
稅捐及規費(強制費)	140	-140		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	318,026	-318,026		
		2,567	2,567	財產損失
		5,689,656	5,689,656	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**3,122,311**	**1,710,444**	**4,832,755**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**2,720,933**	**17,216,226**	**19,937,159**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	**5,843,244**	**18,926,670**	**24,769,914**	期末淨資產

註：

主辦會計人員：謝雲卿

基金主持人：吳家增