

中華民國111年度
(111年1月1日至111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)

臺南市將軍區將軍國民小學編

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	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23,583,000元，決算數27,328,214元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數46人。

111學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數39人；附設幼兒園1班，學生人數2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21,150,406元，較本年度法定預算數18,112,000元，增加3,038,406元，計增加16.78%，主要係因：增列調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併案計畫所致，以超支併決算方式辦理。。

(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6,177,808元，較本年度法定預算數5,471,000元，增加706,808元，計增加12.92%。主要係因退休教育人員之退休金、撫慰金、撫卹金、喪葬補助、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27,635,491元，較法定預算數23,522,000元，增加4,113,491元，計增加17.49%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數12,000元，較法定預算數0元，增加12,000元。主要係因：場地租借收入依實際情形辦理。
2. 財產處分收入：決算數2,260元，較法定預算數0元，增加2,260元。主要係因：變賣廢舊物資收入依實際收入繳庫。。
3. 利息收入：決算數560元，較法定預算數1,000元，減少440元，計減少44.00%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
4. 公庫撥款收入：決算數26,558,560元，較法定預算數23,521,000元，增加3,037,560元，計增加12.91%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、喪葬補助、子女教育補助、三節慰問金、推展傳統藝術教育等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數1,061,151元，較法定預算數0元，增加1,061,151元。主要係因：超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

6. 學雜費收入：決算數960元，法定預算數0元，增加960元。主要係因：附設幼兒園雜費收入依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數27,328,214元，較法定預算數23,583,000元，增加3,745,214元，計增加15.88%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數21,150,406元，較法定預算數18,112,000元，增加3,038,406元，計增加16.78%。主要係因：增列調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併案計畫所致，以超支併決算方式辦理。
2. 一般行政管理計畫：決算數6,177,808元，較法定預算數5,471,000元，增加706,808元，計增加12.92%。主要係因：退休教育人員之退休金、撫慰金、撫卹金、喪葬補助、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所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀61,000元，本年度決算賸餘數307,277元，賸餘原因：用人費用賸餘，並擲節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出577,037元。
- (二)投資活動之淨現金流出138,969元。
- (三)籌資活動之淨現金流入40,448元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減675,558元。
 期初現金及約當現金7,786,203元。
 期末現金及約當現金7,110,645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	7,110,645	7,786,203	-8.68
預付費用	778,313	0	-
房屋建築及設備	2,871,926	236,683	1,113.41
機械及設備	3,410,496	1,472,303	131.64
交通及運輸設備	1,073,655	1,277,038	-15.93
雜項設備	3,138,802	2,672,620	17.44
暫付及待結轉帳項	138,969	0	-
代管資產	125,844,871	124,772,875	0.86
資產合計	144,367,677	138,217,722	4.45

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係預付提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫等。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

2. 房屋建築及設備：主要增加係新設幼兒園工程等。
3. 機械及設備：主要增加係購置平板電腦等。
4. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
5. 雜項設備：主要增加係購置冷暖氣機等。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付學習扶助計畫等補助款未撥入尚未轉正所致。

(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	5,664,746	5,789,021	-2.15
應付費用	319,274	301,000	6.07
存入保證金	257,448	217,000	18.64
應付代管資產	125,844,871	124,772,875	0.86
負債合計	132,086,339	131,079,896	0.77

上表金額變動達10%以上之說明：

存入保證金：主要增加係新設幼兒園工程等保固保證金增加所致。

(三) 淨資產為累積餘額12,281,338元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數21,150,406元，較預算18,112,000元，增加3,038,406元，係辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)計劃等，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6,177,808元，較預算數5,471,000元，增加706,808元，係辦理退休教育人員之退休金、撫慰金、撫卹金、喪葬補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金計劃等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府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—臺南市將軍區將軍國民小學

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	23,522,000	100.00	27,635,491	100.00	4,113,491	17.49	25,795,341	100.00
43 勞務收入			12,000	0.04	12,000	0.00	7,000	0.03
431 服務收入			12,000	0.04	12,000	0.00	7,000	0.03
45 財產收入	1,000	0.00	2,820	0.01	1,820	182.00	16,451	0.06
451 財產處分收入			2,260	0.01	2,260	0.00	16,230	0.06
454 利息收入	1,000	0.00	560	0.00	-440	-44.00	221	0.00
46 政府撥入收入	23,521,000	100.00	27,619,711	99.94	4,098,711	17.43	25,771,890	99.91
462 公庫撥款收入	23,521,000	100.00	26,558,560	96.10	3,037,560	12.91	24,254,393	94.03
46Y 政府其他撥入收入			1,061,151	3.84	1,061,151	0.00	1,517,497	5.88
4S 教學收入			960	0.00	960	0.00		
4S1 學雜費收入			960	0.00	960	0.00		
5 基金用途	23,583,000	100.26	27,328,214	98.89	3,745,214	15.88	25,565,422	99.11
53 國民教育計畫	18,112,000	77.00	21,150,406	76.53	3,038,406	16.78	19,883,108	77.08
5L 一般行政管理計畫	5,471,000	23.26	6,177,808	22.35	706,808	12.92	5,627,624	21.82
5M 建築及設備計畫						0.00	54,690	0.21
購建固定資產							54,690	0.21
本期賸餘(短絀)	-61,000		307,277		368,277	-603.73	229,919	
期初基金餘額	1,131,000		1,479,182		348,182	30.79	1,249,263	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,070,000		1,786,459		716,459	66.96	1,479,182	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區將軍國民小學

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	23,522,000	27,635,491	4,113,491	17.49	
43 勞務收入		12,000	12,000	0.00	
431服務收入		12,000	12,000	0.00	超收租借場地之租金收入所致。
45 財產收入	1,000	2,820	1,820	182.00	
451財產處分收入		2,260	2,260	0.00	超收處分財產收入所致。
454利息收入	1,000	560	-440	-44.00	各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	23,521,000	27,619,711	4,098,711	17.43	
462公庫撥款收入	23,521,000	26,558,560	3,037,560	12.91	超收教育局統籌支撥之撫慰金等補助款所致。
46Y政府其他撥入收入		1,061,151	1,061,151	0.00	超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。
4S 教學收入		960	960	0.00	
4S1學雜費收入		960	960	0.00	係附設幼兒園雜費收入依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區將軍國民小學
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	23,583,000	27,328,214	3,745,214	15.88	53國民教育計畫增加原因：係增列調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併案計畫所致，以超支併決算方式辦理。
53 國民教育計畫	18,112,000	21,150,406	3,038,406	16.78	
532 國民小學教育	18,112,000	21,150,406	3,038,406	16.78	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,032	70,032		
1 用人費用		70,032	70,032		
11 正式員額薪資		70,032	70,032		
113 職員薪金		70,032	70,032		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,359	25,359		
1 用人費用		25,359	25,359		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,832	24,832		
124 兼職人員酬金		24,832	24,832		
18 福利費		527	527		
181 分擔員工保險費		527	527		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		147,588	147,588		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		147,588	147,588		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		147,588	147,588		
743 獎勵費用		147,588	147,588		
53210304 國小合理教師員額編制		597,314	597,314		
1 用人費用		597,314	597,314		
11 正式員額薪資		441,950	441,950		
113 職員薪金		441,950	441,950		
15 獎金		68,791	68,791		
152 年終獎金		68,791	68,791		
16 退休及卹償金		28,133	28,133		
161 職員退休及離職金		28,133	28,133		
18 福利費		58,440	58,440		
181 分擔員工保險費		58,440	58,440		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		643,704	643,704		
1 用人費用		643,704	643,704		
11 正式員額薪資		458,884	458,884		

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區將軍國民小學

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	%	
113 職員薪金		458,884	458,884		
15 獎金		95,310	95,310		
152 年終獎金		95,310	95,310		
16 退休及卹償金		48,384	48,384		
161 職員退休及離職金		48,384	48,384		
18 福利費		41,126	41,126		
181 分擔員工保險費		41,126	41,126		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		73,500	73,500		
1 用人費用		73,500	73,500		
12 聘僱及兼職人員薪資		73,500	73,500		
124 兼職人員酬金		73,500	73,500		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		6,000	6,000		
1 用人費用		6,000	6,000		
11 正式員額薪資		6,000	6,000		
113 職員薪金		6,000	6,000		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		6,000	6,000		
1 用人費用		6,000	6,000		
11 正式員額薪資		6,000	6,000		
113 職員薪金		6,000	6,000		
53220000 各校經常門分支計畫	18,112,000	19,408,021	1,296,021	7.16	
1 用人費用	16,836,000	18,178,649	1,342,649	7.97	
11 正式員額薪資	11,542,000	11,890,195	348,195	3.02	
113 職員薪金	11,542,000	11,890,195	348,195	3.02	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：係本年度調薪4%所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	408,157	322,157	374.60	
124 兼職人員酬金	86,000	408,157	322,157	374.60	
13 超時工作報酬	193,000	242,320	49,320	25.55	
131 加班費	193,000	242,320	49,320	25.55	
15 獎金	2,584,000	3,027,763	443,763	17.17	
151 考績獎金	1,141,000	1,698,450	557,450	48.86	
152 年終獎金	1,443,000	1,329,313	-113,687	-7.88	
16 退休及卹償金	1,251,000	1,290,385	39,385	3.15	
161 職員退休及離職金	1,251,000	1,290,385	39,385	3.15	
18 福利費	1,180,000	1,319,829	139,829	11.85	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區將軍國民小學

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	%	
181 分擔員工保險費	1,030,000	1,130,429	100,429	9.75	
183 傷病醫藥費		16,000	16,000		
18Y 其他福利費	150,000	173,400	23,400	15.60	
2 服務費用	1,161,000	1,112,931	-48,069	-4.14	
21 水電費	120,000	120,000			
212 工作場所電費	102,000	108,436	6,436	6.31	
214 工作場所水費	18,000	11,564	-6,436	-35.76	
22 郵電費	60,000	14,131	-45,869	-76.45	
221 郵費	3,000		-3,000	-100.00	
222 電話費	27,000	14,131	-12,869	-47.66	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	37,000	21,540	-15,460	-41.78	
231 國內旅費	37,000	21,540	-15,460	-41.78	
24 印刷裝訂與廣告費		5,834	5,834		
241 印刷及裝訂費		5,834	5,834		
25 修理保養及保固費	251,000	264,515	13,515	5.38	
252 一般房屋修護費	116,000	80,475	-35,525	-30.63	
255 機械及設備修護費	63,000	89,220	26,220	41.62	
256 交通及運輸設備修護費	20,000		-20,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	52,000	94,820	42,820	82.35	
27 一般服務費	636,000	625,979	-10,021	-1.58	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,080	1,080		
277 代理(辦)費	40,000	36,480	-3,520	-8.80	
279 外包費	406,000	398,200	-7,800	-1.92	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386,200元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校舍水電維修、校園環境整理等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	180,000	180,219	219	0.12	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180,000元，決算數180,219元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	10,000	10,000			
28 專業服務費	9,000	12,932	3,932	43.69	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區將軍國民小學

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	6,000	9,932	3,932	65.53	
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	97,000	97,981	981	1.01	
31 使用材料費	5,000	5,500	500	10.00	
312 燃料	5,000	5,500	500	10.00	
32 用品消耗	92,000	92,481	481	0.52	
321 辦公(事務)用品	50,000	67,366	17,366	34.73	
322 報章雜誌	10,000	4,000	-6,000	-60.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	12,000	16,715	4,715	39.29	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	4,400	-600	-12.00	
32Y 其他用品消耗	15,000		-15,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	17,000	16,800	-200	-1.18	
45 雜項設備租金	17,000	16,800	-200	-1.18	
451 雜項設備租金	17,000	16,800	-200	-1.18	
6 稅捐及規費(強制費)		660	660		
66 規費		660	660		
661 行政規費與強制費		660	660		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221601 推展傳統藝術教育		13,000	13,000		
3 材料及用品費		13,000	13,000		
32 用品消耗		13,000	13,000		
321 辦公(事務)用品		13,000	13,000		
53221901 學校水電費		47,760	47,760		
2 服務費用		47,760	47,760		
21 水電費		47,760	47,760		
212 工作場所電費		47,760	47,760		
53221902 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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區將軍國民小學

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	%		
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	
53221903 學校水電費-冷氣		55,260	55,260			
2 服務費用		55,260	55,260			
21 水電費		55,260	55,260			
212 工作場所電費		55,260	55,260			
53221904 勞力替代經費差額		36,000	36,000			
2 服務費用		36,000	36,000			
27 一般服務費		36,000	36,000			
27D 計時與計件人員酬金		36,000	36,000			
5L 一般行政管理計畫	5,471,000	6,177,808	706,808	12.92		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36,000元，內容：工友勞力替代之臨時人員1名。
5L1 行政管理及推展	5,471,000	6,177,808	706,808	12.92		5L一般行政管理計畫增加原因：係退休教育人員撫慰金及喪葬補助等超支併決算之差異數所致。
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,471,000	5,747,658	276,658	5.06		
1 用人費用	5,388,000	5,731,658	343,658	6.38		
16 退休及卹償金	5,388,000	5,731,658	343,658	6.38		
161 職員退休及離職金	5,317,000	5,660,048	343,048	6.45		
163 卹償金	71,000	71,610	610	0.86		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	83,000	16,000	-67,000	-80.72		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	83,000	16,000	-67,000	-80.72		
744 慰問、照護及濟助金	83,000	16,000	-67,000	-80.72		
5L100400 調整待遇及其他經費		430,150	430,150			
1 用人費用		430,150	430,150			
18 福利費		430,150	430,150			
18Y 其他福利費		430,150	430,150			

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	9,725,622	4,012,288	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	1,311,706	1,075,023	
機械及設備	3,019,020	1,546,717	
交通及運輸設備	1,464,000	186,962	
雜項設備	3,930,896	1,203,586	
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.房屋及建築增加原因：係新設幼兒園工程等。
2.機械及設備增加原因：係購置平板電腦等；減少原因：係報廢個人電腦等。
3.交通及運輸設備增加原因：係購置手提擴音機等。
4.雜項設備增加原因：係購置冷暖氣機等；減少原因：係報廢投影機等。

臺南市將軍區將軍國民小學

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		
6,280,329		153,471	1,345,313	10,494,879
2,667,242			31,999	2,871,926
2,518,980		130,449	450,338	3,410,496
12,000			215,383	1,073,655
1,082,107		23,022	647,593	3,138,802

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：

臺南市將軍區將軍國民小學

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
決算數	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區將軍國民小學

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—臺南市將軍區將軍國民小學

員工人數彙計表

中華民國 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	13	17	4	教師13人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係增加提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人、國小合理教師員額編制1人、增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人，核准文號：111年11月1日南市教課(二)字第1111421126號函、111年11月28日南市教課(二)字第1111506975號函及111年4月29日南市教特(一)字第1110574009號函。
職員	13	17	4	
兼任人員	0	1	1	兼任會計員1人
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	13	18	5	

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1名、工友勞力替代之臨時人員1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校舍水電維修、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區將軍國民小學
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										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	11,542,000		193,000		2,584,000	1,251,000		1,180,000		16,750,000	86,000	16,836,000
正式人員	11,542,000		193,000		2,584,000	1,251,000		1,180,000		16,750,000		16,750,000
兼任人員											86,000	86,000
一般行政管理計畫						5,388,000				5,388,000		5,388,000
正式人員						5,388,000				5,388,000		5,388,000
其他人員												
合 計	11,542,000		193,000		2,584,000	6,639,000		1,180,000		22,138,000	86,000	22,224,000

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180,000元，決算數216,219元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全25,000元)，決算數407,068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1,141,000元，決算數1,698,450元，內容：教職員考績獎金決算人數13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1,443,000元，決算數1,493,414元，內容：教職員年終獎金決算人數19名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法。

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區將軍國民小學
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
12,873,061		242,320		3,191,864	1,366,902		1,419,922		19,094,069	506,489	19,600,558
12,873,061		242,320		3,191,864	1,347,331		1,401,951		19,056,527		19,056,527
					19,571		17,971		37,542	506,489	544,031
					5,731,658		430,150		6,161,808		6,161,808
							430,150		430,150		430,150
					5,731,658				5,731,658		5,731,658
12,873,061		242,320		3,191,864	7,098,560		1,850,072		25,255,877	506,489	25,762,366

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區將軍國民小學

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—臺南市將軍區將軍國民小學

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			23,583,000		27,328,214		3,745,214	15.88	
國民教育計畫			18,112,000		21,150,406		3,038,406	16.78	國民教育計畫增加原因：係增列調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併案計畫所致，以超支併決算方式辦理。
一般行政管理計畫			5,471,000		6,177,808		706,808	12.92	一般行政管理計畫增加原因：係退休教育人員撫慰金及喪葬補助等超支併決算之差異數所致。

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區將軍國民小學
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	22,224,000	25,762,366	3,538,366	15.92
11 正式員額薪資	11,542,000	12,873,061	1,331,061	11.53
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	506,489	420,489	488.94
13 超時工作報酬	193,000	242,320	49,320	25.55
15 獎金	2,584,000	3,191,864	607,864	23.52
16 退休及卹償金	6,639,000	7,098,560	459,560	6.92
18 福利費	1,180,000	1,850,072	670,072	56.79
2 服務費用	1,161,000	1,272,819	111,819	9.63
21 水電費	120,000	223,020	103,020	85.85
22 郵電費	60,000	14,131	-45,869	-76.45
23 旅運費	37,000	21,540	-15,460	-41.78
24 印刷裝訂與廣告費	0	5,834	5,834	0.00
25 修理保養及保固費	251,000	264,515	13,515	5.38
27 一般服務費	636,000	682,847	46,847	7.37
28 專業服務費	9,000	12,932	3,932	43.69
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	97,000	110,981	13,981	14.41
31 使用材料費	5,000	5,500	500	10.00
32 用品消耗	92,000	105,481	13,481	14.65
4 租金、償債、利息及相關手續費	17,000	16,800	-200	-1.18
45 雜項設備租金	17,000	16,800	-200	-1.18
6 稅捐及規費(強制費)	0	660	660	0.00
66 規費	0	660	660	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	84,000	164,588	80,588	95.94
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	83,000	163,588	80,588	97.09
合 計	23,583,000	27,328,214	3,745,214	15.88

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區將軍國民小學
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	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	183,000	219,219	36,219	19.79	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	216,219	36,219	20.12	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			

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	144,367,677	100.00	138,217,722	100.00	6,149,955	4.45
流動資產	7,888,958	5.46	7,786,203	5.63	102,755	1.32
現金	7,110,645	4.93	7,786,203	5.63	-675,558	-8.68
銀行存款	7,110,645	4.93	7,786,203	5.63	-675,558	-8.68
預付款項	778,313	0.54	0	0.00	778,313	0.00
預付費用	778,313	0.54	0	0.00	778,313	0.00
固定資產	10,494,879	7.27	5,658,644	4.09	4,836,235	85.47
房屋建築及設備	2,871,926	1.99	236,683	0.17	2,635,243	1,113.41
房屋建築及設備	3,978,948	2.76	1,311,706	0.95	2,667,242	203.34
累計折舊-房屋建築及設備	-1,107,022	-0.77	-1,075,023	-0.78	-31,999	2.98
機械及設備	3,410,496	2.36	1,472,303	1.07	1,938,193	131.64
機械及設備	5,407,551	3.75	3,019,020	2.18	2,388,531	79.12
累計折舊-機械及設備	-1,997,055	-1.38	-1,546,717	-1.12	-450,338	29.12
交通及運輸設備	1,073,655	0.74	1,277,038	0.92	-203,383	-15.93
交通及運輸設備	1,476,000	1.02	1,464,000	1.06	12,000	0.82
累計折舊-交通及運輸設備	-402,345	-0.28	-186,962	-0.14	-215,383	115.20
雜項設備	3,138,802	2.17	2,672,620	1.93	466,182	17.44
雜項設備	4,989,981	3.46	3,876,206	2.80	1,113,775	28.73
累計折舊-雜項設備	-1,851,179	-1.28	-1,203,586	-0.87	-647,593	53.81
其他資產	125,983,840	87.27	124,772,875	90.27	1,210,965	0.97
什項資產	125,983,840	87.27	124,772,875	90.27	1,210,965	0.97
暫付及待結轉帳項	138,969	0.10	0	0.00	138,969	0.00
代管資產	125,844,871	87.17	124,772,875	90.27	1,071,996	0.86
合 計	144,367,677	100.00	138,217,722	100.00	6,149,955	4.45

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，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市將軍區將軍國民小學
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	132,086,339	91.49	131,079,896	94.84	1,006,443	0.77
流動負債	5,984,020	4.14	6,090,021	4.41	-106,001	-1.74
應付款項	5,984,020	4.14	6,090,021	4.41	-106,001	-1.74
應付代收款	5,664,746	3.92	5,789,021	4.19	-124,275	-2.15
應付費用	319,274	0.22	301,000	0.22	18,274	6.07
其他負債	126,102,319	87.35	124,989,875	90.43	1,112,444	0.89
什項負債	126,102,319	87.35	124,989,875	90.43	1,112,444	0.89
存入保證金	257,448	0.18	217,000	0.16	40,448	18.64
應付代管資產	125,844,871	87.17	124,772,875	90.27	1,071,996	0.86
淨資產	12,281,338	8.51	7,137,826	5.16	5,143,512	72.06
淨資產	12,281,338	8.51	7,137,826	5.16	5,143,512	72.06
淨資產	12,281,338	8.51	7,137,826	5.16	5,143,512	72.06
累積餘額	12,281,338	8.51	7,137,826	5.16	5,143,512	72.06
合 計	144,367,677	100.00	138,217,722	100.00	6,149,955	4.45

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區將軍國民小學

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	33,902,083	100.00	29,021,447	100.00	4,880,636	16.82
勞務收入	12,000	0.04	7,000	0.02	5,000	71.43
服務收入	12,000	0.04	7,000	0.02	5,000	71.43
財產收益	5,958,662	17.58	3,242,557	11.17	2,716,105	83.76
財產孳息收入	560	0.00	221	0.00	339	153.39
廢舊物品售價收入	2,260	0.01	16,230	0.06	-13,970	-86.08
財產交易利益	34,163	0.10	-2,626	-0.01	36,789	-1,400.95
其他財產收入	5,921,679	17.47	3,228,732	11.13	2,692,947	83.41
政府撥入收入	27,619,711	81.47	25,771,890	88.80	1,847,821	7.17
公庫撥款收入	26,558,560	78.34	24,254,393	83.57	2,304,167	9.50
政府其他撥入收入	1,061,151	3.13	1,517,497	5.23	-456,346	-30.07
教學收入	960	0.00		0.00	960	0.00
學雜費收入	960	0.00		0.00	960	0.00
其他收入	310,750	0.92		0.00	310,750	0.00
受贈收入	310,750	0.92		0.00	310,750	0.00
支出	28,813,261	84.99	26,539,913	91.45	2,273,348	8.57
人事支出	25,762,366	75.99	24,144,083	83.19	1,618,283	6.70
人事支出	25,762,366	75.99	24,144,083	83.19	1,618,283	6.70
業務支出	1,565,848	4.62	1,366,649	4.71	199,199	14.58
業務支出	1,565,848	4.62	1,366,649	4.71	199,199	14.58
折舊、折耗及攤銷	1,472,997	4.34	1,029,181	3.55	443,816	43.12
固定資產折舊	1,472,997	4.34	1,029,181	3.55	443,816	43.12
其他支出	12,050	0.04		0.00	12,050	0.00
其他支出	12,050	0.04		0.00	12,050	0.00
本期賸餘(短絀)	5,088,822	15.01	2,481,534	8.55	2,607,288	1.15
期初淨資產	7,192,516	21.22	4,710,982	16.23	2,481,534	1.09
解繳公庫						
期末淨資產	12,281,338	36.23	7,192,516	24.78	5,088,822	2.24

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—臺南市將軍區將軍國民小學

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)	5,088,822
8002 調整非現金項目	-5,665,859
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-577,037
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	105,975
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-244,944
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-138,969
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	350,448
8404 減少短期債務及其他負債	-310,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	40,448
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-675,558
87 期初現金及約當現金	7,786,203
88 期末現金及約當現金	7,110,645

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-1,071,996元; 增加應付代管資產+1,071,996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—臺南市將軍區將軍國民小學

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	27,635,491	6,266,592	33,902,083	收入
勞務收入	12,000		12,000	勞務收入
財產收入	2,820	5,955,842	5,958,662	財產收益
政府撥入收入	27,619,711		27,619,711	政府撥入收入
教學收入	960		960	教學收入
其他收入		310,750	310,750	其他收入
基金用途	27,328,214	1,485,047	28,813,261	支出
用人費用	25,762,366		25,762,366	人事支出
服務費用	1,272,819	293,029	1,565,848	業務支出
材料及用品費	110,981	-110,981		
租金、償債、利息及相關手續費	16,800	-16,800		
稅捐及規費(強制費)	660	-660		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	164,588	-164,588		
		12,050	12,050	其他支出
		1,472,997	1,472,997	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	307,277	4,781,545	5,088,822	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,479,182	5,713,334	7,192,516	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,786,459	10,494,879	12,281,338	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數5,955,842元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 其他收入：調整數310,750元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數293,029元係〈材料及用品費〉110,981+〈租金、償債、利息及相關手續費〉16,800+〈稅捐及規費(強制費)〉660+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉164,588之調整數合計293,029元。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,472,997元係財產折舊。
5. 其他支出：調整數12,050元係主要教育局固定資產移撥各校。

主辦會計人員：林麗慈



基金主持人：陳雅君

