

中華民國112年度
(112年1月1日至112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25,703,000元，決算數28,368,188元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數37人；附設幼兒園1班，學生人數2人。

112學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數34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23,243,439元，較本年度法定預算數20,345,000元，增加2,898,439元，計增加14.25%，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5,110,749元，較本年度法定預算數5,344,000元，減少233,251元，計減少4.36%。

(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14,000元，本年度法定預算數14,000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27,862,302元，較法定預算數25,589,000元，增加2,273,302元，計增加8.88%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數7,000元，較法定預算數0元，增加7,000元。主要係因：超收租借場地之收入所致。
2. 財產處分收入：決算數4,020元，較法定預算數0元，增加4,020元。主要係因：超收處分財產之收入所致。
3. 租金收入：決算數219,762元，較法定預算數0元，增加219,762元。主要係因：超收太陽能光電之租金收入所致。
4. 利息收入：決算數955元，較法定預算數1,000元，減少45元，計減少4.50%。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26,027,999元，較法定預算數25,559,000元，增加468,999元，

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

計增加1.83%。主要係因：超收教育局統籌支撥之水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。

6. 政府其他撥入收入：決算數1,586,616元，較法定預算數0元，增加1,586,616元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、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。

7. 學雜費收入：決算數1,950元，較法定預算數15,000元，減少13,050元，計減少87.00%。主要係因：附設幼兒園雜費收入不如預期所致。

8. 雜項收入：決算數14,000元，法定預算數14,000元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數28,368,188元，較法定預算數25,703,000元，增加2,665,188元，計增加10.37%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數23,243,439元，較法定預算數20,345,000元，增加2,898,439元，計增加14.25%。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5,110,749元，較法定預算數5,344,000元，減少233,251元，計減少4.36%。

3. 建築及設備計畫：決算數14,000元，法定預算數14,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀114,000元，本年度決算短絀數505,886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329,522元。

(二)投資活動之淨現金流入124,969元。

(三)籌資活動之淨現金流出85,154元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減289,707元。

期初現金及約當現金7,110,645元。

期末現金及約當現金6,820,938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	6,820,938	7,110,645	-4.07
預付費用	463,992	778,313	-40.38
房屋建築及設備	2,787,602	2,871,926	-2.94
機械及設備	3,370,648	3,410,496	-1.17
交通及運輸設備	857,274	1,073,655	-20.15

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

雜項設備	2,839,655	3,138,802	-9.53
暫付及待結轉帳項	0	138,969	-100.00
代管資產	127,462,941	125,844,871	1.29
資產合計	144,603,050	144,367,677	0.16

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係預付提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫等辦理轉正。
2. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
3. 暫付及待結轉帳項：主要減少係暫付學習扶助計畫等補助款撥入辦理轉正。

(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	5,498,029	5,664,746	-2.94
應付費用	334,034	319,274	4.62
存入保證金	172,294	257,448	-33.08
應付代管資產	127,462,941	125,844,871	1.29
負債合計	133,467,298	132,086,339	1.05

上表金額變動達10%以上之說明：

存入保證金：主要減少係幼兒園工程保固保證金等辦理退還所致。

(三)淨資產為累積餘額11,135,752元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數23,243,439元，較法定預算數20,345,000元，增加2,898,439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112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號函、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—臺南市將軍區將軍國民小學

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	25,589,000	100.00	27,862,302	100.00	2,273,302	8.88	27,635,491	100.00
43 勞務收入			7,000	0.03	7,000	0.00	12,000	0.04
431服務收入			7,000	0.03	7,000		12,000	0.04
45 財產收入	1,000	0.00	224,737	0.81	223,737	22,373.70	2,820	0.01
451財產處分收入			4,020	0.01	4,020		2,260	0.01
452租金收入			219,762	0.79	219,762			
454利息收入	1,000	0.00	955	0.00	-45	-4.50	560	0.00
46 政府撥入收入	25,559,000	99.88	27,614,615	99.11	2,055,615	8.04	27,619,711	99.94
462公庫撥款收入	25,559,000	99.88	26,027,999	93.42	468,999	1.83	26,558,560	96.10
46Y政府其他撥入收入			1,586,616	5.69	1,586,616		1,061,151	3.84
4S 教學收入	15,000	0.06	1,950	0.01	-13,050	-87.00	960	0.00
4S1學雜費收入	15,000	0.06	1,950	0.01	-13,050	-87.00	960	0.00
4Y 其他收入	14,000	0.05	14,000	0.05		0.00		
4YY雜項收入	14,000	0.05	14,000	0.05				
5 基金用途	25,703,000	100.45	28,368,188	101.82	2,665,188	10.37	27,328,214	98.89
53 國民教育計畫	20,345,000	79.51	23,243,439	83.42	2,898,439	14.25	21,150,406	76.53
5L 一般行政管理計畫	5,344,000	20.88	5,110,749	18.34	-233,251	-4.36	6,177,808	22.35
5M 建築及設備計畫	14,000	0.05	14,000	0.05		0.00		
購建固定資產	14,000	0.05	14,000	0.05				
本期賸餘 (短絀)	-114,000		-505,886		-391,886	343.76	307,277	
期初基金餘額	1,418,000		1,786,459		368,459	25.98	1,479,182	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,304,000		1,280,573		-23,427	-1.80	1,786,459	

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 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	25,589,000	27,862,302	2,273,302	8.88	
43 勞務收入		7,000	7,000	0.00	
431服務收入		7,000	7,000	0.00	超收場地設施使用之收入所致。
45 財產收入	1,000	224,737	223,737	22,373.70	
451財產處分收入		4,020	4,020	0.00	超收處分財產之收入所致。
452租金收入		219,762	219,762	0.00	超收太陽能光電年租金收入所致。
454利息收入	1,000	955	-45	-4.50	各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	25,559,000	27,614,615	2,055,615	8.04	
462公庫撥款收入	25,559,000	26,027,999	468,999	1.83	
46Y政府其他撥入收入		1,586,616	1,586,616	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	15,000	1,950	-13,050	-87.00	
4S1學雜費收入	15,000	1,950	-13,050	-87.00	附設幼兒園雜費收入不如預期所致。
4Y 其他收入	14,000	14,000		0.00	
4YY雜項收入	14,000	14,000		0.00	

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 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	25,703,000	28,368,188	2,665,188	10.37	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	20,345,000	23,243,439	2,898,439	14.25	
532 國民小學教育	20,345,000	23,243,439	2,898,439	14.25	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,064	70,064		
1 用人費用		70,064	70,064		
11 正式員額薪資		70,064	70,064		
113 職員薪金		70,064	70,064		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,077	26,077		
1 用人費用		26,077	26,077		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,777	25,777		
124 兼職人員酬金		25,777	25,777		
18 福利費		300	300		
181 分擔員工保險費		300	300		
53210304 國小合理教師員額編制		610,841	610,841		
1 用人費用		610,841	610,841		
11 正式員額薪資		482,939	482,939		
113 職員薪金		482,939	482,939		
15 獎金		24,465	24,465		
152 年終獎金		24,465	24,465		
16 退休及卹償金		32,127	32,127		
161 職員退休及離職金		32,127	32,127		
18 福利費		71,310	71,310		
181 分擔員工保險費		71,310	71,310		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,063,170	1,063,170		
1 用人費用		1,063,170	1,063,170		
11 正式員額薪資		825,417	825,417		
113 職員薪金		825,417	825,417		
15 獎金		100,770	100,770		
152 年終獎金		100,770	100,770		
16 退休及卹償金		76,707	76,707		
161 職員退休及離職金		76,707	76,707		
18 福利費		60,276	60,276		
181 分擔員工保險費		60,276	60,276		

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 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	%	
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		77,040	77,040		
1 用人費用		77,040	77,040		
12 聘僱及兼職人員薪資		77,040	77,040		
124 兼職人員酬金		77,040	77,040		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		24,500	24,500		
1 用人費用		24,500	24,500		
11 正式員額薪資		24,500	24,500		
113 職員薪金		24,500	24,500		
53210403 國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費-中央補助		1,033,975	1,033,975		
1 用人費用		1,033,975	1,033,975		
11 正式員額薪資		817,125	817,125		
113 職員薪金		817,125	817,125		
15 獎金		58,001	58,001		
152 年終獎金		58,001	58,001		
16 退休及卹償金		54,654	54,654		
161 職員退休及離職金		54,654	54,654		
18 福利費		104,195	104,195		
181 分擔員工保險費		104,195	104,195		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		13,968	13,968		
1 用人費用		13,968	13,968		
11 正式員額薪資		13,968	13,968		
113 職員薪金		13,968	13,968		
53220000 各校經常門分支計畫	20,345,000	20,184,691	-160,309	-0.79	
1 用人費用	18,865,000	18,893,184	28,184	0.15	
11 正式員額薪資	12,826,000	12,194,072	-631,928	-4.93	
113 職員薪金	12,826,000	12,194,072	-631,928	-4.93	
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	432,564	338,564	360.17	
124 兼職人員酬金	94,000	432,564	338,564	360.17	
13 超時工作報酬	250,000	255,888	5,888	2.36	
131 加班費	250,000	255,888	5,888	2.36	
15 獎金	2,983,000	3,300,142	317,142	10.63	
151 考績獎金	1,380,000	1,820,935	440,935	31.95	
152 年終獎金	1,603,000	1,479,207	-123,793	-7.72	

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 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	%	
16 退休及卹償金	1,438,000	1,403,837	-34,163	-2.38	
161 職員退休及離職金	1,438,000	1,403,837	-34,163	-2.38	
18 福利費	1,274,000	1,306,681	32,681	2.57	
181 分擔員工保險費	1,109,000	1,156,081	47,081	4.25	
183 傷病醫藥費	24,000	14,500	-9,500	-39.58	
18Y 其他福利費	141,000	136,100	-4,900	-3.48	
2 服務費用	1,365,000	1,219,211	-145,789	-10.68	
21 水電費	188,000	112,473	-75,527	-40.17	
212 工作場所電費	170,000	100,096	-69,904	-41.12	
214 工作場所水費	18,000	12,377	-5,623	-31.24	
22 郵電費	30,000	13,572	-16,428	-54.76	
221 郵費	3,000		-3,000	-100.00	
222 電話費	27,000	13,572	-13,428	-49.73	
23 旅運費	37,000	28,530	-8,470	-22.89	
231 國內旅費	37,000	28,530	-8,470	-22.89	
24 印刷裝訂與廣告費		2,626	2,626		
241 印刷及裝訂費		2,626	2,626		
25 修理保養及保固費	335,000	283,027	-51,973	-15.51	
252 一般房屋修護費	195,000	186,149	-8,851	-4.54	
255 機械及設備修護費	68,000	62,318	-5,682	-8.36	
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	34,560	-17,440	-33.54	
27 一般服務費	694,000	680,773	-13,227	-1.91	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		300	300		
277 代理(辦)費	40,000	38,160	-1,840	-4.60	
279 外包費	427,000	495,000	68,000	15.93	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483,000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	216,000	137,393	-78,607	-36.39	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216,000元，決算數137,393元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	11,000	9,920	-1,080	-9.82	

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 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	%	
28 專業服務費	9,000	26,210	17,210	191.22	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	22,710	16,710	278.50	
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	97,000	54,496	-42,504	-43.82	
31 使用材料費	5,000	1,000	-4,000	-80.00	
312 燃料	5,000	1,000	-4,000	-80.00	
32 用品消耗	92,000	53,496	-38,504	-41.85	
321 辦公(事務)用品	35,000	32,296	-2,704	-7.73	
322 報章雜誌	5,000	2,760	-2,240	-44.80	
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000	15,728	-4,272	-21.36	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	2,712	-2,288	-45.76	
32Y 其他用品消耗	27,000		-27,000	-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	
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		60,000	60,000		
2 服務費用		60,000	60,000		
21 水電費		60,000	60,000		
212 工作場所電費		60,000	60,000		
53221902 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		

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 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	%	
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。
53221903 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		44,873	44,873		
212 工作場所電費		44,873	44,873		
5L 一般行政管理計畫	5,344,000	5,110,749	-233,251	-4.36	
5L1 行政管理及推展	5,344,000	5,110,749	-233,251	-4.36	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,344,000	4,661,409	-682,591	-12.77	
1 用人費用	5,326,000	4,649,409	-676,591	-12.70	
16 退休及卹償金	5,326,000	4,649,409	-676,591	-12.70	
161 職員退休及離職金	5,255,000	4,577,085	-677,915	-12.90	
163 卹償金	71,000	72,324	1,324	1.86	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	12,000	-6,000	-33.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	12,000	-6,000	-33.33	
744 慰問、照護及濟助金	18,000	12,000	-6,000	-33.33	
5L100400 調整待遇及其他經費		449,340	449,340		
1 用人費用		449,340	449,340		
18 福利費		449,340	449,340		
18Y 其他福利費		449,340	449,340		
5M 建築及設備計畫	14,000	14,000			
5M4 其他設備	14,000	14,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	14,000	14,000			
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	14,000	14,000			
51 購建固定資產	14,000	14,000			
516 購置雜項設備	14,000	14,000			

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	15,852,480	5,357,601	14,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	3,978,948	1,107,022	
機械及設備	5,407,551	1,997,055	
交通及運輸設備	1,476,000	402,345	
雜項設備	4,989,981	1,851,179	14,000
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.機械及設備增加原因：係購置個人電腦等。
 2.雜項設備增加原因：係購置冷氣機等；減少原因：係報廢照相機等。
 3.電腦軟體增加原因：係購置課程學習軟體；減少原因：係學習軟體按月攤銷。

臺南市將軍區將軍國民小學

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		
1,260,698		80,900	1,819,498	9,855,179
			84,324	2,787,602
768,548			808,396	3,370,648
			216,381	857,274
477,250		66,000	710,397	2,839,655
14,900		14,900		

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：

臺南市將軍區將軍國民小學

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
	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								
機械及設備								
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		14,000			14,000	14,000		
雜項設備		14,000			14,000	14,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		14,000			14,000	14,000		

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	14	17	3	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：係提高國小教師員額編制至每班1.65名1人、國小合理教師員額編制1人、幼兒園依法改制增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人，核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121596326號函、112年12月12日南市教課(二)字第1121636774號函及112年11月15日南市教特(一)字第1121447105號函。
職員	14	17	3	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	14	18	4	兼任會計員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 112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	12,826,000		250,000		2,983,000	1,438,000		1,274,000		18,771,000	94,000	18,865,000
正式人員	12,826,000		250,000		2,983,000	1,438,000		1,274,000		18,771,000		18,771,000
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫						5,326,000				5,326,000		5,326,000
正式人員												
其他人員						5,326,000				5,326,000		5,326,000
合 計	12,826,000		250,000		2,983,000	6,764,000		1,274,000		24,097,000	94,000	24,191,000

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216,000元，決算數137,393元；279外包費：預算數402,000元(不含機械保全25,000元)，決算數504,240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1,380,000元，決算數1,820,935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1,603,000元，決算數1,662,443元，內容：教職員年終獎金決算人數20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—臺南市將軍區將軍國民小學
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
14,428,085		255,888		3,483,378	1,567,325		1,542,762		21,277,438	535,381	21,812,819
14,428,085		255,888		3,478,127	1,548,336		1,467,821		21,178,257		21,178,257
				5,251	18,989		74,941		99,181	535,381	634,562
					4,649,409		449,340		5,098,749		5,098,749
							449,340		449,340		449,340
					4,649,409				4,649,409		4,649,409
14,428,085		255,888		3,483,378	6,216,734		1,992,102		26,376,187	535,381	26,911,568

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 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	%	金額	%	
總 計			25,703,000		28,368,188			2,665,188	10.37	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。
國民教育計畫			20,345,000		23,243,439			2,898,439	14.25	
一般行政管理計畫			5,344,000		5,110,749			-233,251	-4.36	
建築及設備計畫			14,000		14,000			0	0.00	

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	24,191,000	26,911,568	2,720,568	11.25
11 正式員額薪資	12,826,000	14,428,085	1,602,085	12.49
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	535,381	441,381	469.55
13 超時工作報酬	250,000	255,888	5,888	2.36
15 獎金	2,983,000	3,483,378	500,378	16.77
16 退休及卹償金	6,764,000	6,216,734	-547,266	-8.09
18 福利費	1,274,000	1,992,102	718,102	56.37
2 服務費用	1,365,000	1,345,324	-19,676	-1.44
21 水電費	188,000	217,346	29,346	15.61
22 郵電費	30,000	13,572	-16,428	-54.76
23 旅運費	37,000	28,530	-8,470	-22.89
24 印刷裝訂與廣告費	0	2,626	2,626	0.00
25 修理保養及保固費	335,000	283,027	-51,973	-15.51
27 一般服務費	694,000	702,013	8,013	1.15
28 專業服務費	9,000	26,210	17,210	191.22
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	97,000	67,496	-29,504	-30.42
31 使用材料費	5,000	1,000	-4,000	-80.00
32 用品消耗	92,000	66,496	-25,504	-27.72
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
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	14,000	14,000	0	0.00
51 購建固定資產	14,000	14,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	13,000	-6,000	-31.58
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	12,000	-6,000	-33.33
合 計	25,703,000	28,368,188	2,665,188	10.37

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	216,000	137,393	-78,607	-36.39	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	137,393	-78,607	-36.39	

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	144,603,050	100.00	144,367,677	100.00	235,373	0.16
流動資產	7,284,930	5.04	7,888,958	5.46	-604,028	-7.66
現金	6,820,938	4.72	7,110,645	4.93	-289,707	-4.07
銀行存款	6,820,938	4.72	7,110,645	4.93	-289,707	-4.07
預付款項	463,992	0.32	778,313	0.54	-314,321	-40.38
預付費用	463,992	0.32	778,313	0.54	-314,321	-40.38
固定資產	9,855,179	6.82	10,494,879	7.27	-639,700	-6.10
房屋建築及設備	2,787,602	1.93	2,871,926	1.99	-84,324	-2.94
房屋建築及設備	3,978,948	2.75	3,978,948	2.76	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-1,191,346	-0.82	-1,107,022	-0.77	-84,324	7.62
機械及設備	3,370,648	2.33	3,410,496	2.36	-39,848	-1.17
機械及設備	6,176,099	4.27	5,407,551	3.75	768,548	14.21
累計折舊-機械及設備	-2,805,451	-1.94	-1,997,055	-1.38	-808,396	40.48
交通及運輸設備	857,274	0.59	1,073,655	0.74	-216,381	-20.15
交通及運輸設備	1,476,000	1.02	1,476,000	1.02	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-618,726	-0.43	-402,345	-0.28	-216,381	53.78
雜項設備	2,839,655	1.96	3,138,802	2.17	-299,147	-9.53
雜項設備	5,401,231	3.74	4,989,981	3.46	411,250	8.24
累計折舊-雜項設備	-2,561,576	-1.77	-1,851,179	-1.28	-710,397	38.38
其他資產	127,462,941	88.15	125,983,840	87.27	1,479,101	1.17
什項資產	127,462,941	88.15	125,983,840	87.27	1,479,101	1.17
暫付及待結轉帳項	0	0.00	138,969	0.10	-138,969	-100.00
代管資產	127,462,941	88.15	125,844,871	87.17	1,618,070	1.29
合 計	144,603,050	100.00	144,367,677	100.00	235,373	0.16

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	133,467,298	92.30	132,086,339	91.49	1,380,959	1.05
流動負債	5,832,063	4.03	5,984,020	4.14	-151,957	-2.54
應付款項	5,832,063	4.03	5,984,020	4.14	-151,957	-2.54
應付代收款	5,498,029	3.80	5,664,746	3.92	-166,717	-2.94
應付費用	334,034	0.23	319,274	0.22	14,760	4.62
其他負債	127,635,235	88.27	126,102,319	87.35	1,532,916	1.22
什項負債	127,635,235	88.27	126,102,319	87.35	1,532,916	1.22
存入保證金	172,294	0.12	257,448	0.18	-85,154	-33.08
應付代管資產	127,462,941	88.15	125,844,871	87.17	1,618,070	1.29
淨資產	11,135,752	7.70	12,281,338	8.51	-1,145,586	-9.33
淨資產	11,135,752	7.70	12,281,338	8.51	-1,145,586	-9.33
淨資產	11,135,752	7.70	12,281,338	8.51	-1,145,586	-9.33
累積餘額	11,135,752	7.70	12,281,338	8.51	-1,145,586	-9.33
合 計	144,603,050	100.00	144,367,677	100.00	235,373	0.16

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	29,108,340	100.00	33,902,083	100.00	-4,793,743	-14.14
勞務收入	7,000	0.02	12,000	0.04	-5,000	-41.67
服務收入	7,000	0.02	12,000	0.04	-5,000	-41.67
財產收益	1,470,775	5.05	5,958,662	17.58	-4,487,887	-75.32
財產孳息收入	220,717	0.76	560	0.00	220,157	39,313.75
廢舊物品售價收入	4,020	0.01	2,260	0.01	1,760	77.88
財產交易利益	14,240	0.05	34,163	0.10	-19,923	-58.32
其他財產收入	1,231,798	4.23	5,921,679	17.47	-4,689,881	-79.20
政府撥入收入	27,614,615	94.87	27,619,711	81.47	-5,096	-0.02
公庫撥款收入	26,027,999	89.42	26,558,560	78.34	-530,561	-2.00
政府其他撥入收入	1,586,616	5.45	1,061,151	3.13	525,465	49.52
教學收入	1,950	0.01	960	0.00	990	103.13
學雜費收入	1,950	0.01	960	0.00	990	103.13
其他收入	14,000	0.05	310,750	0.92	-296,750	-95.49
受贈收入	0	0.00	310,750	0.92	-310,750	-100.00
雜項收入	14,000	0.05	0	0.00	14,000	0.00
支出	30,253,926	103.94	28,813,261	84.99	1,440,665	5.00
人事支出	26,911,568	92.45	25,762,366	75.99	1,149,202	4.46
人事支出	26,911,568	92.45	25,762,366	75.99	1,149,202	4.46
業務支出	1,442,620	4.96	1,565,848	4.62	-123,228	-7.87
業務支出	1,442,620	4.96	1,565,848	4.62	-123,228	-7.87
折舊、折耗及攤銷	1,899,738	6.53	1,472,997	4.34	426,741	28.97
固定資產折舊	1,884,838	6.48	1,472,997	4.34	411,841	27.96
無形資產攤銷	14,900	0.05	0	0.00	14,900	0.00
其他支出	0	0.00	12,050	0.04	-12,050	-100.00
其他支出	0	0.00	12,050	0.04	-12,050	-100.00
本期賸餘（短絀）	-1,145,586	-3.94	5,088,822	15.01	-6,234,408	-122.51
期初淨資產	12,281,338	42.19	7,192,516	21.22	5,088,822	70.75
解繳公庫						
期末淨資產	11,135,752	38.26	12,281,338	36.23	-1,145,586	-9.33

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)	-1,145,586
8002 調整非現金項目	816,064
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-329,522
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	975,046
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-850,077
83 投資活動之淨現金流入(流出)	124,969
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	114,294
8404 減少短期債務及其他負債	-199,448
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-85,154
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-289,707
87 期初現金及約當現金	7,110,645
88 期末現金及約當現金	6,820,938

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-1,618,070元; 增加應付代管資產+1,618,070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 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	27,862,302	1,246,038	29,108,340	收入
勞務收入	7,000		7,000	勞務收入
財產收入	224,737	1,246,038	1,470,775	財產收益
政府撥入收入	27,614,615		27,614,615	政府撥入收入
教學收入	1,950		1,950	教學收入
其他收入	14,000		14,000	其他收入
基金用途	28,368,188	1,885,738	30,253,926	支出
用人費用	26,911,568		26,911,568	人事支出
服務費用	1,345,324	97,296	1,442,620	業務支出
材料及用品費	67,496	-67,496		
租金、償債、利息及相關手續費	16,800	-16,800		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	14,000	-14,000		
		1,899,738	1,899,738	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-505,886	-639,700	-1,145,586	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,786,459	10,494,879	12,281,338	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,280,573	9,855,179	11,135,752	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,246,038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97,296元，係〈材料及用品費〉67,496+〈租金、償債、利息及相關手續費〉16,800+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉13,000之調整數合計。
3. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數14,000元，係預算內購置財產。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,899,738元係財產折舊。

主辦會計人員：連碧真



基金主持人：陳雅君

