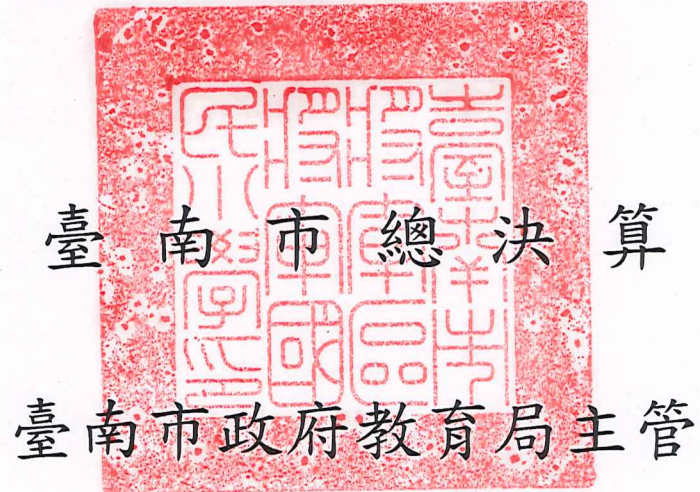


中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日)



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)

臺南市將軍區將軍國民小學編

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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數23,401,000元，決算數25,565,422元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數54人。

110學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數46人。

本計畫實施內容主要為增購各科教學設備，辦理數位教學與科學推廣活動，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，以鍛鍊學生強健的身心，增進學生生活智慧。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19,883,108元，較本年度法定預算數17,822,000元，增加2,061,108元，計增加11.56%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併案所致。

(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5,627,624元，較本年度法定預算數5,524,000元，增加103,624元，計增加1.88%。

(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，增進教學品質及辦理購置飲水機等。本年度決算數54,690元，較本年度法定預算數55,000元，減少310元，計減少0.56%。

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25,795,341元，較法定預算數23,283,000元，增加2,512,341元，計增加10.79%，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：租借場地之租金收入增加所致。
2. 財產處分收入：決算數16,230元，較法定預算數0元，增加16,230元。主要係因：處分財產收入超收所致。
3. 利息收入：決算數221元，較法定預算數1,000元，減少779元，計減少77.90%。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24,254,393元，較法定預算數23,282,000元，增加972,393元，計增加4.18%。
5. 政府其他撥入收入：決算數1,517,497元，較法定預算數0元，增加1,517,497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)、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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

補助款所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數25,565,422元，較法定預算數23,401,000元，增加2,164,422元，計增加9.25%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數19,883,108元，較法定預算數17,822,000元，增加2,061,108元，計增加11.56%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數5,627,624元，較法定預算數5,524,000元，增加103,624元，計增加1.88%。
3. 建築及設備計畫：決算數54,690元，較法定預算數55,000元，減少310元，計減少0.56%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀118,000元，本年度決算賸餘數229,919元，賸餘原因：擷節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入1,926,921元。
- (二)投資活動之淨現金流出54,690元。
- (三)籌資活動之淨現金流入42,800元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增1,915,031元。
期初現金及約當現金5,871,172元。
期末現金及約當現金7,786,203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	7,786,203	5,871,172	32.62
房屋建築及設備	236,683	243,319	-2.73
機械及設備	1,472,303	1,218,019	20.88
交通及運輸設備	1,277,038	121,681	949.50
雜項設備	2,727,310	1,878,700	45.17
代管資產	124,772,875	123,724,316	0.85
資產合計	138,272,412	133,057,207	3.92

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係上級補助專案之經費增加所致。
2. 機械及設備：主要增加係教育局撥入顯示器等。
3. 交通及運輸設備：主要增加係教育部補助擴音機等。
4. 雜項設備：主要增加係教育部補助投影機等。

(二)負債部分：

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
應付代收款	5,789,021	4,238,168	36.59
應付費用	301,000	209,541	43.65
存入保證金	217,000	174,200	24.57
應付代管資產	124,772,875	123,724,316	0.85
負債合計	131,079,896	128,346,225	2.13

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係尚有活化教學及樂齡學習等110學年度經費之結餘。
2. 應付費用：主要增加係國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等超併案為110學年度經費之結餘。
3. 存入保證金：主要增加係交通車載送案履約保證金增加所致。

(三)淨資產為累積餘額7,192,516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2,507,000元，奉准明細如下：

- (1)國民小學教育計畫為辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計2,403,000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計104,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府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—臺南市將軍區將軍國民小學
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	23,283,000	100.00	25,795,341	100.00	2,512,341	10.79	25,603,677	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	77,360	0.30
415 違規罰款收入							77,360	0.30
43 勞務收入			7,000	0.03	7,000	0.00	29,000	0.11
431 服務收入			7,000	0.03	7,000	0.00	29,000	0.11
45 財產收入	1,000	0.00	16,451	0.06	15,451	1,545.10	20,195	0.08
451 財產處分收入			16,230	0.06	16,230	0.00	20,000	0.08
454 利息收入	1,000	0.00	221	0.00	-779	-77.90	195	0.00
46 政府撥入收入	23,282,000	100.00	25,771,890	99.91	2,489,890	10.69	25,474,562	99.50
462 公庫撥款收入	23,282,000	100.00	24,254,393	94.03	972,393	4.18	24,035,066	93.87
46Y 政府其他撥入收入			1,517,497	5.88	1,517,497	0.00	1,439,496	5.62
4Y 其他收入						0.00	2,560	0.01
4YY 雜項收入							2,560	0.01
5 基金用途	23,401,000	100.00	25,565,422	100.00	2,164,422	9.25	25,036,248	100.00
53 國民教育計畫	17,822,000	76.16	19,883,108	77.77	2,061,108	11.56	19,361,900	77.34
5L 一般行政管理計畫	5,524,000	23.61	5,627,624	22.01	103,624	1.88	5,674,348	22.66
5M 建築及設備計畫	55,000	0.24	54,690	0.21	-310	-0.56		
購建固定資產	55,000	0.24	54,690	0.21	-310	-0.56		
本期賸餘(短絀)	-118,000		229,919		347,919	-294.85	567,429	
期初基金餘額	677,000		1,249,263		572,263	84.53	681,834	
解繳公庫								
期末基金餘額	559,000		1,479,182		920,182	164.61	1,249,263	

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 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	23,283,000	25,795,341	2,512,341	10.79	
43 勞務收入		7,000	7,000	0.00	
431 服務收入		7,000	7,000	0.00	超收租借場地之租金收入所致。
45 財產收入	1,000	16,451	15,451	1,545.10	
451 財產處分收入		16,230	16,230	0.00	超收處分財產收入所致。
454 利息收入	1,000	221	-779	-77.90	各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	23,282,000	25,771,890	2,489,890	10.69	
462 公庫撥款收入	23,282,000	24,254,393	972,393	4.18	
46Y 政府其他撥入收入		1,517,497	1,517,497	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。

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 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	23,401,000	25,565,422	2,164,422	9.25	
53 國民教育計畫	17,822,000	19,883,108	2,061,108	11.56	53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併計畫所致。
532 國民小學教育	17,822,000	19,883,108	2,061,108	11.56	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,097	70,097		
1 用人費用		70,097	70,097		
11 正式員額薪資		70,097	70,097		
113 職員薪金		70,097	70,097		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		20,914	20,914		
1 用人費用		20,914	20,914		
12 聘僱及兼職人員薪資		20,480	20,480		
124 兼職人員酬金		20,480	20,480		
18 福利費		434	434		
181 分擔員工保險費		434	434		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		73,902	73,902		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		73,902	73,902		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		73,902	73,902		
743 獎勵費用		73,902	73,902		
53210304 國小合理教師員額編制		644,059	644,059		
1 用人費用		644,059	644,059		
11 正式員額薪資		478,159	478,159		
113 職員薪金		478,159	478,159		
15 獎金		68,791	68,791		
152 年終獎金		68,791	68,791		
16 退休及卹償金		33,462	33,462		
161 職員退休及離職金		33,462	33,462		
18 福利費		63,647	63,647		
181 分擔員工保險費		63,647	63,647		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		980,574	980,574		
1 用人費用		980,574	980,574		
11 正式員額薪資		752,802	752,802		
113 職員薪金		752,802	752,802		

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 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	%	
15 獎金		85,951	85,951		
152 年終獎金		85,951	85,951		
16 退休及卹償金		72,798	72,798		
161 職員退休及離職金		72,798	72,798		
18 福利費		69,023	69,023		
181 分擔員工保險費		69,023	69,023		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		31,320	31,320		
1 用人費用		31,320	31,320		
12 聘僱及兼職人員薪資		31,320	31,320		
124 兼職人員酬金		31,320	31,320		
53220000 各校經常門分支計畫	17,822,000	18,046,842	224,842	1.26	
1 用人費用	16,494,000	16,830,695	336,695	2.04	
11 正式員額薪資	11,410,000	11,036,118	-373,882	-3.28	
113 職員薪金	11,410,000	11,036,118	-373,882	-3.28	
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	371,715	285,715	332.23	
124 兼職人員酬金	86,000	371,715	285,715	332.23	
13 超時工作報酬	196,000	205,352	9,352	4.77	
131 加班費	196,000	205,352	9,352	4.77	
15 獎金	2,557,000	2,883,688	326,688	12.78	
151 考績獎金	1,131,000	1,534,205	403,205	35.65	
152 年終獎金	1,426,000	1,349,483	-76,517	-5.37	
16 退休及卹償金	1,140,000	1,101,884	-38,116	-3.34	
161 職員退休及離職金	1,140,000	1,101,884	-38,116	-3.34	
18 福利費	1,105,000	1,231,938	126,938	11.49	
181 分擔員工保險費	955,000	1,091,038	136,038	14.24	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	150,000	131,400	-18,600	-12.40	
2 服務費用	1,213,000	1,121,336	-91,664	-7.56	
21 水電費	170,000	166,958	-3,042	-1.79	
212 工作場所電費	152,000	152,499	499	0.33	
214 工作場所水費	18,000	14,459	-3,541	-19.67	
22 郵電費	60,000	19,590	-40,410	-67.35	
221 郵費	3,000		-3,000	-100.00	
222 電話費	27,000	15,390	-11,610	-43.00	
224 數據通信費	30,000	4,200	-25,800	-86.00	

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 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	%	
23 旅運費	37,000	14,464	-22,536	-60.91	
231 國內旅費	37,000	14,464	-22,536	-60.91	
24 印刷裝訂與廣告費		1,019	1,019		
241 印刷及裝訂費		1,019	1,019		
25 修理保養及保固費	268,000	253,905	-14,095	-5.26	
252 一般房屋修護費	133,000	126,505	-6,495	-4.88	
255 機械及設備修護費	63,000	76,200	13,200	20.95	
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	51,200	-800	-1.54	
27 一般服務費	633,000	616,600	-16,400	-2.59	
277 代理(辦)費	40,000	35,400	-4,600	-11.50	
279 外包費	403,000	401,928	-1,072	-0.27	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389,928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	168,072	-11,928	-6.63	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168,072元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	10,000	11,200	1,200	12.00	
28 專業服務費	9,000	12,800	3,800	42.22	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000		-3,000	-100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	12,800	6,800	113.33	
29 公共關係費	36,000	36,000			
291 公共關係費	36,000	36,000			
3 材料及用品費	97,000	77,011	-19,989	-20.61	
31 使用材料費	5,000	6,468	1,468	29.36	
312 燃料	5,000	6,468	1,468	29.36	
32 用品消耗	92,000	70,543	-21,457	-23.32	
321 辦公(事務)用品	50,000	29,255	-20,745	-41.49	
322 報章雜誌	10,000	1,320	-8,680	-86.80	
323 農業與園藝用品及環境美化費	12,000	33,657	21,657	180.48	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	6,311	1,311	26.22	

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 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	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	
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		
53221902 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	5,524,000	5,627,624	103,624	1.88	
5L1 行政管理及推展	5,524,000	5,627,624	103,624	1.88	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,524,000	5,495,124	-28,876	-0.52	
1 用人費用	5,435,000	5,433,924	-1,076	-0.02	
16 退休及卹償金	5,435,000	5,433,924	-1,076	-0.02	
161 職員退休及離職金	5,364,000	5,363,028	-972	-0.02	
163 卹償金	71,000	70,896	-104	-0.15	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	89,000	61,200	-27,800	-31.24	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	89,000	61,200	-27,800	-31.24	
744 慰問、照護及濟助金	89,000	61,200	-27,800	-31.24	
5L100400 調整待遇及其他經費		132,500	132,500		
1 用人費用		132,500	132,500		
18 福利費		132,500	132,500		
18Y 其他福利費		132,500	132,500		
5M 建築及設備計畫	55,000	54,690	-310	-0.56	

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 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	%	
5M4 其他設備	55,000	54,690	-310	-0.56	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	55,000	54,690	-310	-0.56	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	55,000	54,690	-310	-0.56	
51 購建固定資產	55,000	54,690	-310	-0.56	
516 購置雜項設備	55,000	54,690	-310	-0.56	

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	6,706,074	3,244,355	55,000
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	1,068,387	
機械及設備	2,583,940	1,365,921	
交通及運輸設備	223,000	101,319	
雜項設備	2,587,428	708,728	55,000
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			
其他			

註：1.機械及設備增加原因：係教育局撥入顯示器等；減少原因：係報廢個人電腦等。
2.交通及運輸設備增加原因：係教育部補助擴音機等。
3.雜項設備增加原因：係教育部補助投影機等。

臺南市將軍區將軍國民小學

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		
3,283,422		263,874	767,933	5,713,334
			6,636	236,683
698,954		263,874	180,796	1,472,303
1,241,000			85,643	1,277,038
1,343,468			494,858	2,727,310

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

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			
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		55,000			55,000	54,690	-310	
雜項設備		55,000			55,000	54,690	-310	
購建中固定資產								
合 計		55,000			55,000	54,690	-310	

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 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	13	14	1	教師12人，公務人員2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，核准文號：110年12月13日南市教課(二)字第1101453154號函。
職員	13	14	1	
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	15	2	

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 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	11,410,000		196,000		2,557,000	1,140,000		1,105,000		16,408,000	86,000	16,494,000
正式人員	11,410,000		196,000		2,557,000	1,140,000		1,105,000		16,408,000		16,408,000
兼任人員											86,000	86,000
一般行政管理計畫						5,435,000				5,435,000		5,435,000
正式人員						5,435,000				5,435,000		5,435,000
其他人員												
合 計	11,410,000		196,000		2,557,000	6,575,000		1,105,000		21,843,000	86,000	21,929,000

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168,072元；279外包費：預算數378,000元(不含機械保全25,000元)，決算數392,328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1,131,000元，決算數1,534,205元，內容：教職員考績獎金決算人數12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1,426,000元，決算數1,504,225元，內容：教職員年終獎金決算人數16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 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
12,337,176		205,352		3,038,430	1,208,144		1,365,042		18,154,144	423,515	18,577,659
12,337,176		205,352		3,033,544	1,191,921		1,344,316		18,112,309		18,112,309
				4,886	16,223		20,726		41,835	423,515	465,350
					5,433,924		132,500		5,566,424		5,566,424
							132,500		132,500		132,500
					5,433,924				5,433,924		5,433,924
12,337,176		205,352		3,038,430	6,642,068		1,497,542		23,720,568	423,515	24,144,083

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	%	

- 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 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	%		
總 計			23,401,000		25,565,422		2,164,422	9.25	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併計畫所致。
國民教育計畫			17,822,000		19,883,108		2,061,108	11.56	
一般行政管理計畫			5,524,000		5,627,624		103,624	1.88	
建築及設備計畫			55,000		54,690		-310	-0.56	

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	21,929,000	24,144,083	2,215,083	10.10
11 正式員額薪資	11,410,000	12,337,176	927,176	8.13
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	423,515	337,515	392.46
13 超時工作報酬	196,000	205,352	9,352	4.77
15 獎金	2,557,000	3,038,430	481,430	18.83
16 退休及卹償金	6,575,000	6,642,068	67,068	1.02
18 福利費	1,105,000	1,497,542	392,542	35.52
2 服務費用	1,213,000	1,123,736	-89,264	-7.36
21 水電費	170,000	166,958	-3,042	-1.79
22 郵電費	60,000	19,590	-40,410	-67.35
23 旅運費	37,000	14,464	-22,536	-60.91
24 印刷裝訂與廣告費	0	1,019	1,019	0.00
25 修理保養及保固費	268,000	253,905	-14,095	-5.26
27 一般服務費	633,000	619,000	-14,000	-2.21
28 專業服務費	9,000	12,800	3,800	42.22
29 公共關係費	36,000	36,000	0	0.00
3 材料及用品費	97,000	90,011	-6,989	-7.21
31 使用材料費	5,000	6,468	1,468	29.36
32 用品消耗	92,000	83,543	-8,457	-9.19
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、無形資產及非理財目的之長期投資	55,000	54,690	-310	-0.56
51 購建固定資產	55,000	54,690	-310	-0.56
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	90,000	136,102	46,102	51.22
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	89,000	135,102	46,102	51.80
合 計	23,401,000	25,565,422	2,164,422	9.25

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 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	36,000	36,000			
291 公共關係費	36,000	36,000			
統計所需項目	183,000	168,072	-14,928	-8.16	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	168,072	-11,928	-6.63	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000		-3,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區將軍國民小學
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	138,272,412	100.00	133,057,207	100.00	5,215,205	3.92	負債	131,079,896	94.80	128,346,225	96.46	2,733,671	2.13
流動資產	7,786,203	5.63	5,871,172	4.41	1,915,031	32.62	流動負債	6,090,021	4.40	4,447,709	3.34	1,642,312	36.92
現金	7,786,203	5.63	5,871,172	4.41	1,915,031	32.62	應付款項	6,090,021	4.40	4,447,709	3.34	1,642,312	36.92
銀行存款	7,786,203	5.63	5,871,172	4.41	1,915,031	32.62	應付代收款	5,789,021	4.19	4,238,168	3.19	1,550,853	36.59
銀行存款-市庫存款	1,780,182	1.29	1,458,804	1.10	321,378	22.03	應付代收款	5,789,021	4.19	4,238,168	3.19	1,550,853	36.59
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,118,544	1.53	969,512	0.73	1,149,032	118.52	應付費用	301,000	0.22	209,541	0.16	91,459	43.65
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	40,523	0.03	40,519	0.03	4	0.01	應付費用	301,000	0.22	209,541	0.16	91,459	43.65
銀行存款-保管款-午餐專戶	759,273	0.55	358,682	0.27	400,591	111.68	其他負債	124,989,875	90.39	123,898,516	93.12	1,091,359	0.88
銀行存款-保管款-其他	2,870,681	2.08	2,869,455	2.16	1,226	0.04	什項負債	124,989,875	90.39	123,898,516	93.12	1,091,359	0.88
銀行存款-保管款-保管款專戶	217,000	0.16	174,200	0.13	42,800	24.57	存入保證金	217,000	0.16	174,200	0.13	42,800	24.57
固定資產	5,713,334	4.13	3,461,719	2.60	2,251,615	65.04	存入保證金	217,000	0.16	174,200	0.13	42,800	24.57
房屋建築及設備	236,683	0.17	243,319	0.18	-6,636	-2.73	應付代管資產	124,772,875	90.24	123,724,316	92.99	1,048,559	0.85
房屋建築及設備	1,311,706	0.95	1,311,706	0.99	0	0.00	應付代管資產	124,772,875	90.24	123,724,316	92.99	1,048,559	0.85
累計折舊-房屋建築及設備	-1,075,023	-0.78	-1,068,387	-0.80	-6,636	0.62	淨資產	7,192,516	5.20	4,710,982	3.54	2,481,534	52.68
機械及設備	1,472,303	1.06	1,218,019	0.92	254,284	20.88	淨資產	7,192,516	5.20	4,710,982	3.54	2,481,534	52.68
機械及設備	3,019,020	2.18	2,583,940	1.94	435,080	16.84	淨資產	7,192,516	5.20	4,710,982	3.54	2,481,534	52.68
累計折舊-機械及設備	-1,546,717	-1.12	-1,365,921	-1.03	-180,796	13.24	累積餘額	7,192,516	5.20	4,710,982	3.54	2,481,534	52.68
交通及運輸設備	1,277,038	0.92	121,681	0.09	1,155,357	949.50							
交通及運輸設備	1,464,000	1.06	223,000	0.17	1,241,000	556.50							
累計折舊-交通及運輸設備	-186,962	-0.14	-101,319	-0.08	-85,643	84.53							
雜項設備	2,727,310	1.97	1,878,700	1.41	848,610	45.17							
合計：	138,272,412	100.00	133,057,207	100.00	5,215,205	3.92	合計：	138,272,412	100.00	133,057,207	100.00	5,215,205	3.92

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區將軍國民小學

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	%
雜項設備	3,930,896	2.84	2,587,428	1.94	1,343,468	51.92							
累計折舊-雜項設備	-1,203,586	-0.87	-708,728	-0.53	-494,858	69.82							
其他資產	124,772,875	90.24	123,724,316	92.99	1,048,559	0.85							
什項資產	124,772,875	90.24	123,724,316	92.99	1,048,559	0.85							
代管資產	124,772,875	90.24	123,724,316	92.99	1,048,559	0.85							
代管資產-土地	96,459,336	69.76	94,584,980	71.09	1,874,356	1.98							
代管資產-土地改良物	65,116	0.05	65,116	0.05	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	28,216,524	20.41	29,037,120	21.82	-820,596	-2.83							
代管資產-機械及設備	9,224	0.01	9,454	0.01	-230	-2.43							
代管資產-交通及運輸設備	203	0.00	473	0.00	-270	-57.08							
代管資產-什項設備	22,472	0.02	27,173	0.02	-4,701	-17.30							
合計：	138,272,412	100.00	133,057,207	100.00	5,215,205	3.92	合計：	138,272,412	100.00	133,057,207	100.00	5,215,205	3.92

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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	29,021,447	100.00			29,021,447	
勞務收入	7,000	0.02			7,000	
服務收入	7,000	0.02			7,000	
財產收益	3,242,557	11.17			3,242,557	
財產孳息收入	221	0.00			221	
廢舊物品售價收入	16,230	0.06			16,230	
財產交易利益	-2,626	-0.01			-2,626	
其他財產收入	3,228,732	11.13			3,228,732	
政府撥入收入	25,771,890	88.80			25,771,890	
公庫撥款收入	24,254,393	83.57			24,254,393	
政府其他撥入收入	1,517,497	5.23			1,517,497	
支出	26,539,913	91.45			26,539,913	
人事支出	24,144,083	83.19			24,144,083	
人事支出	24,144,083	83.19			24,144,083	
業務支出	1,366,649	4.71			1,366,649	
業務支出	1,366,649	4.71			1,366,649	
折舊、折耗及攤銷	1,029,181	3.55			1,029,181	
固定資產折舊	1,029,181	3.55			1,029,181	
本期賸餘(短絀)	2,481,534	8.55			2,481,534	
期初淨資產	4,710,982	16.23			4,710,982	
解繳公庫						
期末淨資產	7,192,516	24.78			7,192,516	

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)	2,481,534
8002 調整非現金項目	-554,613
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,926,921
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	250,488
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-305,178
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-54,690
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	318,000
8404 減少短期債務及其他負債	-275,200
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	42,800
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,915,031
87 期初現金及約當現金	5,871,172
88 期末現金及約當現金	7,786,203

備註：1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-1,048,559元; 增加應付代管資產+1,048,559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 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	25,795,341	3,226,106	29,021,447	收入
勞務收入	7,000		7,000	勞務收入
財產收入	16,451	3,226,106	3,242,557	財產收益
政府撥入收入	25,771,890		25,771,890	政府撥入收入
基金用途	25,565,422	974,491	26,539,913	支出
用人費用	24,144,083		24,144,083	人事支出
服務費用	1,123,736	242,913	1,366,649	業務支出
材料及用品費	90,011	-90,011		
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	136,102	-136,102		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	54,690	-54,690		
		1,029,181	1,029,181	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	229,919	2,251,615	2,481,534	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,249,263	3,461,719	4,710,982	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,479,182	5,713,334	7,192,516	期末淨資產

註：

主辦會計人員：連碧真



基金主持人：陳雅君

