

中華民國 111 年度
(111 年 1 月 1 日至 111 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)

臺南市將軍區漚汪國民小學編

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	1-4	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表	第	5	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表	第	6	頁
2、基金用途明細表	第	7-12	頁
3、資本資產明細表	第	13-14	頁
4、長期負債明細表	第	15-16	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	17	頁
6、員工人數彙計表	第	18	頁
7、用人費用彙計表	第	19-20	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	21	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	22	頁
10、各項費用彙計表	第	23	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	24	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	25-26	頁
2、收入支出表	第	27	頁
3、現金流量表	第	28	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	29	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

本年度本校辦理高中及高職教育業務計畫、國民教育業務計畫、學前教育業務計畫、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 45,621,000 元，決算數 52,709,346 元。

(一)國民教育業務計畫：

110 學年度下學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 222 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 48 人。

111 學年度上學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 238 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 33 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 43,674,958 元，較本年度法定預算數 37,383,000 元，增加 6,291,958 元，計增加 16.83%，主要係因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併計畫執行數增加所致。

(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 9,034,388 元，較本年度法定預算數 8,238,000 元，增加 796,388 元，計增加 9.67%。主要係因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、三節慰問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 53,276,555 元，較法定預算數 45,554,000 元，增加 7,722,555 元，計增加 16.95%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 101,641 元，較法定預算數 0 元，增加 101,641 元。主要係因：旭瑞能源科技股份有限公司投標本校設置太陽光電設施公開標租案不履約簽約沒收押標金等。
2. 服務收入：決算數 36,000 元，較法定預算數 96,000 元，減少 60,000 元，計減少 62.50%。主要係因：場地租借收入，依實際數繳庫。
3. 財產處分收入：決算數 8,580 元，較法定預算數 0 元，增加 8,580 元。主要係因：廢舊物資報廢收入，依實際數繳庫。
4. 利息收入：決算數 877 元，較法定預算數 1,000 元，減少 123 元，計減少 12.30%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 111 年度

5. 公庫撥款收入：決算數 50,171,566 元，較法定預算數 45,413,000 元，增加 4,758,566 元，計增加 10.48%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、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 2,919,021 元，較法定預算數 0 元，增加 2,919,021 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。
7. 學雜費收入：決算數 38,870 元，較法定預算數 40,000 元，減少 1,130 元，計減少 2.83%。
8. 雜項收入：決算數 0 元，較法定預算數 4,000 元，減少 4,000 元，計減少 100.00%。主要係因：資源回收收入未如預期。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 52,709,346 元，較法定預算數 45,621,000 元，增加 7,088,346 元，計增加 15.54%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 43,674,958 元，較法定預算數 37,383,000 元，增加 6,291,958 元，計增加 16.83%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併計畫執行數增加所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 9,034,388 元，較法定預算數 8,238,000 元，增加 796,388 元，計增加 9.67%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 67,000 元，本年度決算賸餘數 567,209 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 491,984 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 30,727 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 28,000 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減 550,711 元。
期初現金及約當現金 19,054,410 元。
期末現金及約當現金 18,503,699 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 111 年度

四、資產負債情況

(一)資產部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	(1)-(2)/(2)
銀行存款	18,503,699	19,054,410	-2.89%
預付費用	457,276	35,280	1,196.13%
房屋建築及設備	11,235,905	11,892,308	-5.52%
機械設備	2,371,510	2,679,066	-11.48%
交通及運輸設備	448,510	508,600	-11.81%
雜項設備	4,404,206	1,797,328	145.04%
電腦軟體	19,528	115,984	-83.16%
暫付及待結轉帳項	46,766	16,039	191.58%
代管資產	154,313,655	151,265,632	2.02%
資產合計	191,801,055	187,364,647	2.37%

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係提高國小教師員額編制至每班 1.65 名-中央補助等收支併決算計畫尚未撥款，辦理預借所致。
2. 機械設備：主要減少係報廢相機及個人電腦等所致。
3. 交通及運輸設備：主要減少係交通及運輸設備攤提折舊所致。
4. 雜項設備：主要增加係購置遊戲場 1 座等。
5. 電腦軟體：主要減少係軟體攤銷所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係 111 學年度藝術深耕等計畫撥款不足，辦理預借所致。

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	(1)-(2)/(2)
應付代收款	13,066,144	13,351,696	-2.14%
應付費用	1,112,098	1,463,743	-24.02%
存入保證金	1,185,120	1,213,120	-2.31%
應付代管資產	154,313,655	151,265,632	2.02%
負債合計	169,677,017	167,294,191	1.42%

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費-中央補助等收支併決算計畫賸餘款較往年賸餘款減少轉列應付費用所致。

(三)淨資產為累積餘額 22,124,038 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 111 年度

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數 43,674,958 元，較預算數 37,383,000 元，增加 6,291,958 元，係調整教師授課節數及導師費實施計劃(小教)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 9,034,388 元，較預算數 8,238,000 元，增加 796,388 元，係退休教育人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助計劃等，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—臺南市將軍區漚汪國民小學
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	45,554,000	100.00	53,276,555	100.00	7,722,555	16.95	51,836,474	100.00
41 徵收及依法分配收入			101,641	0.19	101,641	0.00	300	0.00
415 違規罰款收入			101,641	0.19	101,641	0.00	300	0.00
43 勞務收入	96,000	0.21	36,000	0.07	-60,000	-62.50	54,800	0.11
431 服務收入	96,000	0.21	36,000	0.07	-60,000	-62.50	54,800	0.11
45 財產收入	1,000	0.00	9,457	0.02	8,457	845.70	6,516	0.01
451 財產處分收入			8,580	0.02	8,580	0.00	6,275	0.01
454 利息收入	1,000	0.00	877	0.00	-123	-12.30	241	0.00
46 政府撥入收入	45,413,000	99.69	53,090,587	99.65	7,677,587	16.91	51,726,902	99.79
462 公庫撥款收入	45,413,000	99.69	50,171,566	94.17	4,758,566	10.48	47,483,073	91.60
46Y 政府其他撥入收入			2,919,021	5.48	2,919,021	0.00	4,243,829	8.19
4S 教學收入	40,000	0.09	38,870	0.07	-1,130	-2.83	46,800	0.09
4S1 學雜費收入	40,000	0.09	38,870	0.07	-1,130	-2.83	46,800	0.09
4Y 其他收入	4,000	0.01			-4,000	-100.00	1,156	0.00
4YY 雜項收入	4,000	0.01			-4,000	-100.00	1,156	0.00
5 基金用途	45,621,000	100.15	52,709,346	98.94	7,088,346	15.54	51,183,734	98.74
53 國民教育計畫	37,383,000	82.06	43,674,958	81.98	6,291,958	16.83	42,164,754	81.34
5L 一般行政管理計畫	8,238,000	18.08	9,034,388	16.96	796,388	9.67	9,018,980	17.40
本期賸餘(短絀)	-67,000		567,209		634,209	-946.58	652,740	
期初基金餘額	2,387,000		3,077,170		690,170	28.91	2,424,430	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,320,000		3,644,379		1,324,379	57.09	3,077,170	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學
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	45,554,000	53,276,555	7,722,555	16.95	
41 徵收及依法分配收入		101,641	101,641	0.00	
415 違規罰款收入		101,641	101,641	0.00	旭瑞能源科技股份有限公司投標本校設置太陽光電設施公開標租案不履約簽約沒收押標金等。
43 勞務收入	96,000	36,000	-60,000	-62.50	
431 服務收入	96,000	36,000	-60,000	-62.50	場地租借收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	1,000	9,457	8,457	845.70	
451 財產處分收入		8,580	8,580	0.00	廢舊物資報廢收入，依實際數繳庫。
454 利息收入	1,000	877	-123	-12.30	各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	45,413,000	53,090,587	7,677,587	16.91	
462 公庫撥款收入	45,413,000	50,171,566	4,758,566	10.48	超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助等經費所致。
46Y 政府其他撥入收入		2,919,021	2,919,021	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	40,000	38,870	-1,130	-2.83	
4S1 學雜費收入	40,000	38,870	-1,130	-2.83	
4Y 其他收入	4,000		-4,000	-100.00	
4YY 雜項收入	4,000		-4,000	-100.00	資源回收收入不如預期所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	45,621,000	52,709,346	7,088,346	15.54	
53 國民教育計畫	37,383,000	43,674,958	6,291,958	16.83	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)等收支併決算之超併金額。
532 國民小學教育	37,383,000	43,674,958	6,291,958	16.83	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		137,326	137,326		
1 用人費用		137,326	137,326		
11 正式員額薪資		137,326	137,326		
113 職員薪金		137,326	137,326		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		592,464	592,464		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		592,464	592,464		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		592,464	592,464		
743 獎勵費用		592,464	592,464		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		559,298	559,298		
2 服務費用		559,298	559,298		
27 一般服務費		559,298	559,298		
27D 計時與計件人員酬金		559,298	559,298		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559,298元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		1,285,054	1,285,054		
1 用人費用		1,285,054	1,285,054		
11 正式員額薪資		774,340	774,340		
113 職員薪金		774,340	774,340		
12 聘僱及兼職人員薪資		219,072	219,072		
124 兼職人員酬金		219,072	219,072		
15 獎金		111,045	111,045		
152 年終獎金		111,045	111,045		
16 退休及卹償金		55,400	55,400		
161 職員退休及離職金		55,400	55,400		
18 福利費		125,197	125,197		
181 分擔員工保險費		125,197	125,197		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		667,849	667,849		

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	%	
1 用人費用		667,849	667,849		
11 正式員額薪資		417,230	417,230		
113 職員薪金		417,230	417,230		
12 聘僱及兼職人員薪資		55,040	55,040		
124 兼職人員酬金		55,040	55,040		
15 獎金		82,763	82,763		
152 年終獎金		82,763	82,763		
16 退休及卹償金		60,220	60,220		
161 職員退休及離職金		60,220	60,220		
18 福利費		52,596	52,596		
181 分擔員工保險費		52,596	52,596		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		109,740	109,740		
1 用人費用		109,740	109,740		
12 聘僱及兼職人員薪資		109,740	109,740		
124 兼職人員酬金		109,740	109,740		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		11,400	11,400		
1 用人費用		11,400	11,400		
11 正式員額薪資		11,400	11,400		
113 職員薪金		11,400	11,400		
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		471,221	471,221		
1 用人費用		470,864	470,864		
11 正式員額薪資		405,509	405,509		
113 職員薪金		405,509	405,509		
16 退休及卹償金		20,460	20,460		
161 職員退休及離職金		20,460	20,460		
18 福利費		44,895	44,895		
181 分擔員工保險費		44,895	44,895		
2 服務費用		357	357		
27 一般服務費		357	357		
27F 體育活動費		357	357		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		92,361	92,361		
1 用人費用		92,361	92,361		
11 正式員額薪資		92,361	92,361		
113 職員薪金		92,361	92,361		

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	%	
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		38,137	38,137		
1 用人費用		38,137	38,137		
11 正式員額薪資		11,000	11,000		
113 職員薪金		11,000	11,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,701	26,701		
124 兼職人員酬金		26,701	26,701		
18 福利費		436	436		
181 分擔員工保險費		436	436		
53210503 特教學生助理人員(學前)		72,435	72,435		
2 服務費用		72,435	72,435		
27 一般服務費		72,435	72,435		
27D 計時與計件人員酬金		72,435	72,435		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72,435元，內容：特教學生助理人員(學前)1名。
53220000 各校經常門分支計畫	37,383,000	38,972,894	1,589,894	4.25	
1 用人費用	35,180,000	36,930,894	1,750,894	4.98	
11 正式員額薪資	24,459,000	24,238,906	-220,094	-0.90	
113 職員薪金	24,459,000	24,238,906	-220,094	-0.90	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：係薪資調薪4%所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	196,000	953,609	757,609	386.54	
124 兼職人員酬金	196,000	953,609	757,609	386.54	
13 超時工作報酬	383,000	452,880	69,880	18.25	
131 加班費	383,000	452,880	69,880	18.25	
15 獎金	5,207,000	5,873,722	666,722	12.80	
151 考績獎金	2,211,000	3,028,485	817,485	36.97	
152 年終獎金	2,996,000	2,845,237	-150,763	-5.03	
16 退休及卹償金	2,498,000	2,570,754	72,754	2.91	
161 職員退休及離職金	2,498,000	2,570,754	72,754	2.91	
18 福利費	2,437,000	2,841,023	404,023	16.58	
181 分擔員工保險費	2,137,000	2,540,210	403,210	18.87	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000		
18Y 其他福利費	300,000	291,813	-8,187	-2.73	
2 服務費用	1,933,000	1,661,731	-271,269	-14.03	
21 水電費	276,000	263,992	-12,008	-4.35	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	%	
212 工作場所電費	236,000	223,046	-12,954	-5.49	
214 工作場所水費	40,000	40,946	946	2.37	
22 郵電費	86,000	29,652	-56,348	-65.52	
221 郵費	10,000	268	-9,732	-97.32	
222 電話費	36,000	29,384	-6,616	-18.38	
224 數據通信費	40,000		-40,000	-100.00	
23 旅運費	57,000	57,207	207	0.36	
231 國內旅費	57,000	56,997	-3	-0.01	
235 貨物運費		210	210		
24 印刷裝訂與廣告費		22,607	22,607		
241 印刷及裝訂費		22,607	22,607		
25 修理保養及保固費	323,000	125,186	-197,814	-61.24	
252 一般房屋修護費	236,000	16,366	-219,634	-93.07	
254 其他建築修護費		13,680	13,680		
255 機械及設備修護費	57,000	13,800	-43,200	-75.79	
257 雜項設備修護費	30,000	81,340	51,340	171.13	
26 保險費		2,766	2,766		
26Y 其他保險費		2,766	2,766		
27 一般服務費	1,112,000	1,086,872	-25,128	-2.26	
277 代理(辦)費	45,000	42,366	-2,634	-5.85	
279 外包費	443,000	441,000	-2,000	-0.45	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62,000元)，決算數381,000元(不含機械保全60,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	601,000	580,506	-20,494	-3.41	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601,000元，決算數580,506元，內容：臨時僱工1名、臨時技術工1名。
27F 體育活動費	23,000	23,000			
28 專業服務費	7,000	1,449	-5,551	-79.30	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	1,449	-5,551	-79.30	
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	218,000	328,869	110,869	50.86	
31 使用材料費	5,000	3,900	-1,100	-22.00	
312 燃料	5,000	3,900	-1,100	-22.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	%	
32 用品消耗	213,000	324,969	111,969	52.57	
321 辦公（事務）用品	131,000	255,287	124,287	94.88	
322 報章雜誌	8,000	7,200	-800	-10.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	24,000	43,209	19,209	80.04	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	10,000	9,633	-367	-3.67	
32Y 其他用品消耗	40,000	9,640	-30,360	-75.90	
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	50,400	5,400	12.00	
45 雜項設備租金	45,000	50,400	5,400	12.00	
451 雜項設備租金	45,000	50,400	5,400	12.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	1,000	-6,000	-85.71	
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	6,000		-6,000	-100.00	
751 技能競賽	6,000		-6,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		466,306	466,306		
2 服務費用		466,306	466,306		
27 一般服務費		466,306	466,306		
27D 計時與計件人員酬金		466,306	466,306		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466,306元，內容：特教學生助理人員2名。
53221601 推展傳統藝術教育		30,871	30,871		
2 服務費用		21,621	21,621		
28 專業服務費		21,621	21,621		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		21,621	21,621		
3 材料及用品費		9,250	9,250		
32 用品消耗		9,250	9,250		
321 辦公（事務）用品		1,410	1,410		
32Y 其他用品消耗		7,840	7,840		
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—臺南市將軍區漚汪國民小學

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		74,734	74,734		
2 服務費用		74,734	74,734		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72,000元，內容：勞力替代經費差額。
21 水電費		74,734	74,734		
212 工作場所電費		74,734	74,734		
53221904 勞力替代經費差額		72,000	72,000		
2 服務費用		72,000	72,000		
27 一般服務費		72,000	72,000		
27D 計時與計件人員酬金		72,000	72,000		
5L 一般行政管理計畫	8,238,000	9,034,388	796,388	9.67	
5L1 行政管理及推展	8,238,000	9,034,388	796,388	9.67	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	8,238,000	8,319,516	81,516	0.99	
1 用人費用	8,232,000	8,313,516	81,516	0.99	
16 退休及卹償金	8,232,000	8,313,516	81,516	0.99	
161 職員退休及離職金	8,232,000	8,313,516	81,516	0.99	
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		714,872	714,872		
1 用人費用		714,872	714,872		
18 福利費		714,872	714,872		
181 分擔員工保險費		14,772	14,772		
18Y 其他福利費		700,100	700,100		

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	34,194,553	17,201,267	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,134,900	3,134,900	
房屋及建築	20,389,619	8,497,311	
機械及設備	5,501,183	2,822,117	
交通及運輸設備	767,500	258,900	
雜項設備	4,285,367	2,488,039	
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	115,984		
發展中之無形資產			
其他			

註：土地改良物：增加原因係運動操場及周邊設施整建工程增值。

機械及設備：增加原因係教育局撥入個人電腦等；減少原因係報廢相機及個人電腦等。

交通及運輸設備：增加原因係增設監視系統1套等。

雜項設備：增加原因係增設冷氣及捲皮鼓等；減少原因係報廢幼兒園螺旋滑梯等。

電腦軟體：減少原因係軟體攤銷。

臺南市將軍區漚汪國民小學

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		
10,595,755	96,000	682,169	8,427,213	18,479,659
6,773,683			6,773,683	
			656,403	11,235,905
368,772		91,554	584,774	2,371,510
45,000			105,090	448,510
3,408,300		494,159	307,263	4,404,206
	96,000	96,456		19,528

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：

臺南市將軍區漚汪國民小學

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—臺南市將軍區漚汪國民小學
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—臺南市將軍區漚汪國民小學
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	29	33	4	教師27人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工1人；職員增加原因：係國小合理教師員額編制教師2人(核准文號：111年11月28日南市教課(二)字第1111506975號函)，幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人(核准文號：111年11月15日南市教特(一)字第1111453516號函)。
職員	29	33	4	
合 計	29	33	4	

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(含學前)3名、充實行政人力1名、臨時僱工1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—臺南市將軍區漚汪國民小學
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 數										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	24,459,000		383,000		5,207,000	2,498,000		2,437,000		34,984,000	196,000	35,180,000
正式人員	24,459,000		383,000		5,207,000	2,498,000		2,437,000		34,984,000		34,984,000
兼任人員											196,000	196,000
一般行政管理計畫						8,232,000				8,232,000		8,232,000
正式人員						8,232,000				8,232,000		8,232,000
其他人員												
合 計	24,459,000		383,000		5,207,000	10,730,000		2,437,000		43,216,000	196,000	43,412,000

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601,000元，決算數1,750,545元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全62,000元)，決算數401,868元(不含機械保全60,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,211,000元，決算數3,028,485元，內容：教職員工考績獎金決算人數24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2,996,000元，決算數3,039,045元，內容：教職員工年終獎金決算人數37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—臺南市將軍區漚汪國民小學
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
26,088,072		452,880		6,067,530	2,706,834		3,064,147		38,379,463	1,364,162	39,743,625
26,088,072		452,880		6,054,016	2,621,424		2,914,542		38,130,934		38,130,934
				13,514	85,410		149,605		248,529	1,364,162	1,612,691
					8,313,516		714,872		9,028,388		9,028,388
							714,872		714,872		714,872
					8,313,516				8,313,516		8,313,516
26,088,072		452,880		6,067,530	11,020,350		3,779,019		47,407,851	1,364,162	48,772,013

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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—臺南市將軍區漚汪國民小學
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			45,621,000		52,709,346		7,088,346	15.54	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等收支併決算之超併金額。
國民教育計畫			37,383,000		43,674,958		6,291,958	16.83	
一般行政管理計畫			8,238,000		9,034,388		796,388	9.67	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學
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	43,412,000	48,772,013	5,360,013	12.35
11 正式員額薪資	24,459,000	26,088,072	1,629,072	6.66
12 聘僱及兼職人員薪資	196,000	1,364,162	1,168,162	596.00
13 超時工作報酬	383,000	452,880	69,880	18.25
15 獎金	5,207,000	6,067,530	860,530	16.53
16 退休及卹償金	10,730,000	11,020,350	290,350	2.71
18 福利費	2,437,000	3,779,019	1,342,019	55.07
2 服務費用	1,933,000	2,949,350	1,016,350	52.58
21 水電費	276,000	338,726	62,726	22.73
22 郵電費	86,000	29,652	-56,348	-65.52
23 旅運費	57,000	57,207	207	0.36
24 印刷裝訂與廣告費	0	22,607	22,607	0.00
25 修理保養及保固費	323,000	125,186	-197,814	-61.24
26 保險費	0	2,766	2,766	0.00
27 一般服務費	1,112,000	2,278,136	1,166,136	104.87
28 專業服務費	7,000	23,070	16,070	229.57
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	218,000	338,119	120,119	55.10
31 使用材料費	5,000	3,900	-1,100	-22.00
32 用品消耗	213,000	334,219	121,219	56.91
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	50,400	5,400	12.00
45 雜項設備租金	45,000	50,400	5,400	12.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	599,464	586,464	4,511.26
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	598,464	592,464	9,874.40
75 競賽及交流活動費	6,000	0	-6,000	-100.00
合 計	45,621,000	52,709,346	7,088,346	15.54

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	601,000	1,772,166	1,171,166	194.87	
27D 計時與計件人員酬金	601,000	1,750,545	1,149,545	191.27	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		21,621	21,621		

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	191,801,055	100.00	187,364,647	100.00	4,436,408	2.37
流動資產	18,960,975	9.89	19,089,690	10.19	-128,715	-0.67
現金	18,503,699	9.65	19,054,410	10.17	-550,711	-2.89
銀行存款	18,503,699	9.65	19,054,410	10.17	-550,711	-2.89
預付款項	457,276	0.24	35,280	0.02	421,996	1,196.13
預付費用	457,276	0.24	35,280	0.02	421,996	1,196.13
固定資產	18,460,131	9.62	16,877,302	9.01	1,582,829	9.38
土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	0.00
土地改良物	9,908,583	5.17	3,134,900	1.67	6,773,683	216.07
累計折舊-土地改良物	-9,908,583	-5.17	-3,134,900	-1.67	-6,773,683	216.07
房屋建築及設備	11,235,905	5.86	11,892,308	6.35	-656,403	-5.52
房屋建築及設備	20,389,619	10.63	20,389,619	10.88	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-9,153,714	-4.77	-8,497,311	-4.54	-656,403	7.72
機械及設備	2,371,510	1.24	2,679,066	1.43	-307,556	-11.48
機械及設備	5,778,401	3.01	5,501,183	2.94	277,218	5.04
累計折舊-機械及設備	-3,406,891	-1.78	-2,822,117	-1.51	-584,774	20.72
交通及運輸設備	448,510	0.23	508,600	0.27	-60,090	-11.81
交通及運輸設備	812,500	0.42	767,500	0.41	45,000	5.86
累計折舊-交通及運輸設備	-363,990	-0.19	-258,900	-0.14	-105,090	40.59
雜項設備	4,404,206	2.30	1,797,328	0.96	2,606,878	145.04
雜項設備	7,199,508	3.75	4,285,367	2.29	2,914,141	68.00
累計折舊-雜項設備	-2,795,302	-1.46	-2,488,039	-1.33	-307,263	12.35
無形資產	19,528	0.01	115,984	0.06	-96,456	-83.16
無形資產	19,528	0.01	115,984	0.06	-96,456	-83.16
電腦軟體	19,528	0.01	115,984	0.06	-96,456	-83.16
其他資產	154,360,421	80.48	151,281,671	80.74	3,078,750	2.04
什項資產	154,360,421	80.48	151,281,671	80.74	3,078,750	2.04
暫付及待結轉帳項	46,766	0.02	16,039	0.01	30,727	191.58
代管資產	154,313,655	80.46	151,265,632	80.73	3,048,023	2.02
合 計	191,801,055	100.00	187,364,647	100.00	4,436,408	2.37

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。

臺南市將軍區漚汪國民小學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	169,677,017	88.47	167,294,191	89.29	2,382,826	1.42
流動負債	14,178,242	7.39	14,815,439	7.91	-637,197	-4.30
應付款項	14,178,242	7.39	14,815,439	7.91	-637,197	-4.30
應付代收款	13,066,144	6.81	13,351,696	7.13	-285,552	-2.14
應付費用	1,112,098	0.58	1,463,743	0.78	-351,645	-24.02
其他負債	155,498,775	81.07	152,478,752	81.38	3,020,023	1.98
什項負債	155,498,775	81.07	152,478,752	81.38	3,020,023	1.98
存入保證金	1,185,120	0.62	1,213,120	0.65	-28,000	-2.31
應付代管資產	154,313,655	80.46	151,265,632	80.73	3,048,023	2.02
淨資產	22,124,038	11.53	20,070,456	10.71	2,053,582	10.23
淨資產	22,124,038	11.53	20,070,456	10.71	2,053,582	10.23
淨資產	22,124,038	11.53	20,070,456	10.71	2,053,582	10.23
累積餘額	22,124,038	11.53	20,070,456	10.71	2,053,582	10.23
合 計	191,801,055	100.00	187,364,647	100.00	4,436,408	2.37

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	63,872,310	100.00	55,738,006	100.00	8,134,304	14.59
徵收及依法分配收入	101,641	0.16	300	0.00	101,341	
違規罰款收入	101,641	0.16	300	0.00	101,341	
勞務收入	36,000	0.06	54,800	0.10	-18,800	-34.31
服務收入	36,000	0.06	54,800	0.10	-18,800	-34.31
財產收益	9,905,512	15.51	3,851,048	6.91	6,054,464	157.22
財產孳息收入	877	0.00	241	0.00	636	263.90
廢舊物品售價收入	8,580	0.01	6,275	0.01	2,305	36.73
財產交易利益	89,922	0.14	902,016	1.62	-812,094	-90.03
其他財產收入	9,806,133	15.35	2,942,516	5.28	6,863,617	233.26
政府撥入收入	53,090,587	83.12	51,726,902	92.80	1,363,685	2.64
公庫撥款收入	50,171,566	78.55	47,483,073	85.19	2,688,493	5.66
政府其他撥入收入	2,919,021	4.57	4,243,829	7.61	-1,324,808	-31.22
教學收入	38,870	0.06	46,800	0.08	-7,930	-16.94
學雜費收入	38,870	0.06	46,800	0.08	-7,930	-16.94
其他收入	699,700	1.10	58,156	0.10	641,544	1,103.14
受贈收入	699,700	1.10	57,000	0.10	642,700	1,127.54
雜項收入	0	0.00	1,156	0.00	-1,156	-100.00
支出	61,818,728	96.78	53,588,552	96.14	8,230,176	15.36
人事支出	48,772,013	76.36	47,718,540	85.61	1,053,473	2.21
人事支出	48,772,013	76.36	47,718,540	85.61	1,053,473	2.21
業務支出	3,937,333	6.16	3,465,194	6.22	472,139	13.63
業務支出	3,937,333	6.16	3,465,194	6.22	472,139	13.63
財產損失	5,455	0.01	1,693	0.00	3,762	222.21
財產交易損失	5,455	0.01	1,693	0.00	3,762	222.21
折舊、折耗及攤銷	9,103,927	14.25	2,403,125	4.31	6,700,802	278.84
固定資產折舊	9,007,471	14.10	2,306,669	4.14	6,700,802	290.50
無形資產攤銷	96,456	0.15	96,456	0.17	0	0.00
本期賸餘(短絀)	2,053,582	3.22	2,149,454	3.86	-95,872	-0.01
期初淨資產	20,070,456	31.42	17,921,002	32.15	2,149,454	0.26
解繳公庫						
期末淨資產	22,124,038	34.64	20,070,456	36.01	2,053,582	0.25

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—臺南市將軍區漚汪國民小學

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)	2,053,582
8002 調整非現金項目	-2,545,566
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-491,984
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	1,054,333
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,085,060
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-30,727
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	645,000
8404 減少短期債務及其他負債	-673,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-28,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-550,711
87 期初現金及約當現金	19,054,410
88 期末現金及約當現金	18,503,699

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-3,048,023元；增加應付代管資產+3,048,023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—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	53,276,555	10,595,755	63,872,310	收入
徵收及依法分配收入	101,641		101,641	徵收及依法分配收入
勞務收入	36,000		36,000	勞務收入
財產收入	9,457	9,896,055	9,905,512	財產收益
政府撥入收入	53,090,587		53,090,587	政府撥入收入
教學收入	38,870		38,870	教學收入
其他收入		699,700	699,700	其他收入
基金用途	52,709,346	9,109,382	61,818,728	支出
用人費用	48,772,013		48,772,013	人事支出
服務費用	2,949,350	987,983	3,937,333	業務支出
材料及用品費	338,119	-338,119		
租金、償債、利息及相關手續費	50,400	-50,400		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	599,464	-599,464		
		5,455	5,455	財產損失
		9,103,927	9,103,927	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	567,209	1,486,373	2,053,582	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,077,170	16,993,286	20,070,456	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,644,379	18,479,659	22,124,038	期末淨資產

註：1. 財產收益：調整數9,896,055元，主要係教育局補助購置財產增加等。

2. 其他收入：調整數699,700元係財產受贈。

3. 服務費用/業務支出：調整數987,983元係〈材料及用品費〉338,119+〈租金、償債、利息及相關手續費〉50,400+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉599,464之調整數合計。

4. 財產損失：調整數5,455元係財產報廢。

5. 折舊、折耗及攤銷：調整數9,103,927元係財產折舊。

會計室

主辦會計人員：黃詩樺

會計室黃詩樺

基金主持人：蔡孟倫

臺南市將軍區蔡孟倫
滬江國民小學校長