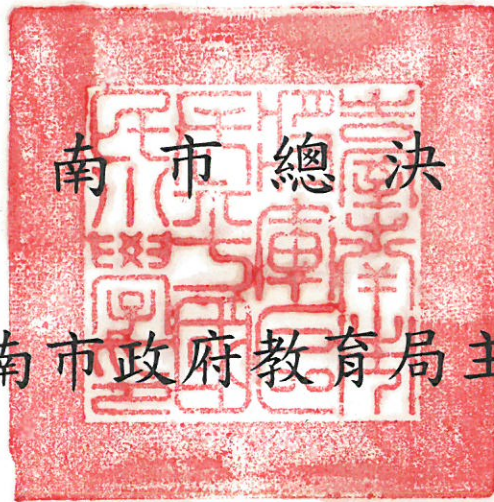


中華民國 111 年度
(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)

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)

臺南市將軍區長平國民小學編

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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 23,598,000 元，決算數 25,346,324 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 50 人。

111 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 45 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 20,847,868 元，較本年度法定預算數 19,539,000 元，增加 1,308,868 元，計增加 6.70%。

(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 4,398,916 元，較本年度法定預算數 3,883,000 元，增加 515,916 元，計增加 13.29%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等超支併決算之差異數。

(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 99,540 元，較本年度法定預算數 176,000 元，減少 76,460 元，計減 43.44%，主要係因：太陽能光電工程尚未完工無租金收入，無法採購更新廣播系統所致。

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 25,553,559 元，較法定預算數 23,414,000 元，增加 2,139,559 元，計增加 9.14%，其增減情形分析如下：

1. 租金收入：決算數 0 元，較法定預算數 76,000 元，減少 76,000 元，計減少 100.00%。
主要係因：太陽能光電工程尚未完工租金收入不如預期所致。
2. 利息收入：決算數 757 元，較法定預算數 1,000 元，減少 243 元，計減少 24.30%。
主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
3. 公庫撥款收入：決算數 24,533,162 元，較法定預算數 23,336,000 元，增加 1,197,162 元，計增加 5.13%。
4. 政府其他撥入收入：決算數 1,017,640 元，較法定預算數 0 元，增加 1,017,640 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)等補助款所致。
5. 雜項收入：決算數 2,000 元，較法定預算數 1,000 元，增加 1,000 元，計增加 100.00%。
主要係因：資源回收收入較預期超收所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 111 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 25,346,324 元，較法定預算數 23,598,000 元，增加 1,748,324 元，計增加 7.41%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 20,847,868 元，較法定預算數 19,539,000 元，增加 1,308,868 元，計增加 6.70%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 4,398,916 元，較法定預算數 3,883,000 元，增加 515,916 元，計增加 13.29%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數 99,540 元，較法定預算數 176,000 元，減少 76,460 元，計減少 43.44%。主要係因：太陽能光電工程尚未完工無租金收入，無法採購更新廣播系統所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 184,000 元，本年度決算賸餘數 207,235 元，賸餘原因：用人費用賸餘，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 279,960 元。

(二)投資活動之淨現金流出 144,619 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 30,000 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 165,341 元。

期初現金及約當現金 5,693,695 元。

期末現金及約當現金 5,859,036 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	5,859,036	5,693,695	2.90
預付費用	371,598	35,400	949.71
土地	330,000	330,000	0.00
土地改良物	788,285	876,659	-10.08
房屋建築及設備	87,180	0	-
機械及設備	1,114,144	1,208,984	-7.84
交通及運輸設備	224,951	100,110	124.70
雜項設備	4,361,121	2,168,969	101.07
電腦軟體	17,183	0	-
暫付及待結轉帳項	51,614	6,535	689.81
代管資產	41,849,046	41,662,346	0.45
資產合計	55,054,158	52,082,698	5.71

上表金額變動達 10% 以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係預付國小合理教師員額編制教師薪資、國小兼任及代課教師鐘

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 111 年度

點費調增差額等款項所致。

2. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。

3. 房屋建築及設備：主要增加係補助學生活動中心西邊置材間修繕建物增值等所致。

4. 交通及運輸設備：主要增加係預算購置監視系統、補助購置行動音響等所致。

5. 雜項設備：主要增加係撥入換藥車、補助購置空氣清淨機等所致。

6. 電腦軟體：主要增加係補助購置 IPEVO Visualizer 遠距教學視訊直播軟體-多平臺中文版等所致。

7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付學習扶助開班經費、薪傳輔導教師實施計畫等教師鐘點費所致。

(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	3,698,758	3,464,412	6.76
應付費用	384,341	309,304	24.26
存入保證金	428,250	398,250	7.53
應付代管資產	41,849,046	41,662,346	0.45
負債合計	46,360,395	45,834,312	1.15

上表金額變動達10%以上之說明：

應付費用：主要增加係教育局補助調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、國產可追溯生鮮食材經費等賸餘款結轉下年度繼續支用所致。

(三) 淨資產為累積餘額 8,693,763 元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數 20,847,868 元，較預算數 19,539,000 元，增加 1,308,868 元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(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 4,398,916 元，較預算數 3,883,000 元，增加 515,916 元，係退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等，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—臺南市將軍區長平國民小學

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	23,414,000	100.00	25,553,559	100.00	2,139,559	9.14	25,351,683	100.00
43 勞務收入						0.00	3,000	0.01
431服務收入							3,000	0.01
45 財產收入	77,000	0.33	757	0.00	-76,243	-99.02	490	0.00
451財產處分收入							200	0.00
452租金收入	76,000	0.32			-76,000	-100.00		
454利息收入	1,000	0.00	757	0.00	-243	-24.30	290	0.00
46 政府撥入收入	23,336,000	99.67	25,550,802	99.99	2,214,802	9.49	25,337,103	99.94
462公庫撥款收入	23,336,000	99.67	24,533,162	96.01	1,197,162	5.13	23,956,630	94.50
46Y政府其他撥入收入			1,017,640	3.98	1,017,640	0.00	1,380,473	5.45
4Y 其他收入	1,000	0.00	2,000	0.01	1,000	100.00	11,090	0.04
4YY雜項收入	1,000	0.00	2,000	0.01	1,000	100.00	11,090	0.04
5 基金用途	23,598,000	100.79	25,346,324	99.19	1,748,324	7.41	25,141,952	99.17
53 國民教育計畫	19,539,000	83.45	20,847,868	81.58	1,308,868	6.70	20,845,851	82.23
5L 一般行政管理計畫	3,883,000	16.58	4,398,916	17.21	515,916	13.29	4,296,101	16.95
5M 建築及設備計畫	176,000	0.75	99,540	0.39	-76,460	-43.44		
購建固定資產	176,000	0.75	99,540	0.39	-76,460	-43.44		
本期賸餘 (短絀)	-184,000		207,235		391,235	-212.63	209,731	
期初基金餘額	1,321,000		1,563,664		242,664	18.37	1,353,933	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,137,000		1,770,899		633,899	55.75	1,563,664	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學

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	23,414,000	25,553,559	2,139,559	9.14	
45 財產收入	77,000	757	-76,243	-99.02	
452租金收入	76,000		-76,000	-100.00	太陽能光電工程尚未完工 租金收入不如預期所致。
454利息收入	1,000	757	-243	-24.30	各專戶利息收入不如預期 所致。
46 政府撥入收入	23,336,000	25,550,802	2,214,802	9.49	
462公庫撥款收入	23,336,000	24,533,162	1,197,162	5.13	
46Y政府其他撥入收 入		1,017,640	1,017,640	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。
4Y 其他收入	1,000	2,000	1,000	100.00	
4YY雜項收入	1,000	2,000	1,000	100.00	資源回收收入較預期超收 所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學

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	23,598,000	25,346,324	1,748,324	7.41	
53 國民教育計畫	19,539,000	20,847,868	1,308,868	6.70	
532 國民小學教育	19,539,000	20,847,868	1,308,868	6.70	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		69,997	69,997		
1 用人費用		69,997	69,997		
11 正式員額薪資		69,997	69,997		
113 職員薪金		69,997	69,997		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,423	25,423		
1 用人費用		25,423	25,423		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,896	24,896		
124 兼職人員酬金		24,896	24,896		
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		163,952	163,952		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		163,952	163,952		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		163,952	163,952		
743 獎勵費用		163,952	163,952		
53210304 國小合理教師員額編制		569,825	569,825		
1 用人費用		569,825	569,825		
11 正式員額薪資		424,613	424,613		
113 職員薪金		424,613	424,613		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		26,657	26,657		
161 職員退休及離職金		26,657	26,657		
18 福利費		59,244	59,244		
181 分擔員工保險費		59,244	59,244		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		547,123	547,123		
1 用人費用		547,123	547,123		
11 正式員額薪資		388,746	388,746		
113 職員薪金		388,746	388,746		
15 獎金		81,218	81,218		

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學

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	%	
152 年終獎金		81,218	81,218		
16 退休及卹償金		40,208	40,208		
161 職員退休及離職金		40,208	40,208		
18 福利費		36,951	36,951		
181 分擔員工保險費		36,951	36,951		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		68,160	68,160		
1 用人費用		68,160	68,160		
12 聘僱及兼職人員薪資		68,160	68,160		
124 兼職人員酬金		68,160	68,160		
53220000 各校經常門分支計畫	19,539,000	19,321,119	-217,881	-1.12	
1 用人費用	18,428,000	18,394,965	-33,035	-0.18	
11 正式員額薪資	12,481,000	11,901,917	-579,083	-4.64	
113 職員薪金	12,098,000	11,503,637	-594,363	-4.91	
114 工員工資	383,000	398,280	15,280	3.99	
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	498,511	412,511	479.66	
124 兼職人員酬金	86,000	498,511	412,511	479.66	
13 超時工作報酬	237,000	299,526	62,526	26.38	
131 加班費	237,000	299,526	62,526	26.38	
15 獎金	3,008,000	3,040,396	32,396	1.08	
151 考績獎金	1,448,000	1,504,760	56,760	3.92	
152 年終獎金	1,560,000	1,535,636	-24,364	-1.56	
16 退休及卹償金	1,303,000	1,243,454	-59,546	-4.57	
161 職員退休及離職金	1,280,000	1,219,716	-60,284	-4.71	
162 工員退休及離職金	23,000	23,738	738	3.21	
18 福利費	1,313,000	1,411,161	98,161	7.48	
181 分擔員工保險費	1,120,000	1,235,461	115,461	10.31	
183 傷病醫藥費		12,500	12,500		
18Y 其他福利費	193,000	163,200	-29,800	-15.44	
2 服務費用	873,000	764,367	-108,633	-12.44	
21 水電費	120,000	93,020	-26,980	-22.48	
212 工作場所電費	90,000	77,822	-12,178	-13.53	
214 工作場所水費	30,000	15,198	-14,802	-49.34	
22 郵電費	60,000	20,515	-39,485	-65.81	
221 郵費	7,000	5,250	-1,750	-25.00	
222 電話費	23,000	15,265	-7,735	-33.63	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學

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	%	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	29,044	-12,956	-30.85	
231 國內旅費	42,000	29,044	-12,956	-30.85	
24 印刷裝訂與廣告費		14,820	14,820		
241 印刷及裝訂費		14,820	14,820		
25 修理保養及保固費	138,000	95,706	-42,294	-30.65	
252 一般房屋修護費	53,000	42,530	-10,470	-19.75	
254 其他建築修護費	2,000		-2,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	4,000	26,375	22,375	559.38	
256 交通及運輸設備修護費	40,000		-40,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	39,000	26,801	-12,199	-31.28	
26 保險費	1,000	875	-125	-12.50	
265 雜項設備保險費		875	875		
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	458,000	455,387	-2,613	-0.57	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30		
277 代理(辦)費	40,000	35,957	-4,043	-10.11	
279 外包費	406,000	406,600	600	0.15	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394,600元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包。
27F 體育活動費	12,000	12,800	800	6.67	
28 專業服務費	6,000	7,000	1,000	16.67	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		3,000	3,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
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	203,000	134,387	-68,613	-33.80	
31 使用材料費	2,000	6,000	4,000	200.00	
312 燃料	2,000	6,000	4,000	200.00	
32 用品消耗	201,000	128,387	-72,613	-36.13	
321 辦公(事務)用品	169,000	100,890	-68,110	-40.30	
322 報章雜誌	3,000		-3,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學

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	%	
323 農業與園藝用品及環境美化費	9,000	23,797	14,797	164.41	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	5,000	3,700	-1,300	-26.00	
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	34,000	26,400	-7,600	-22.35	
45 雜項設備租金	34,000	26,400	-7,600	-22.35	
451 雜項設備租金	34,000	26,400	-7,600	-22.35	
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			
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		
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		61,401	61,401		
2 服務費用		61,401	61,401		
21 水電費		61,401	61,401		
212 工作場所電費		61,401	61,401		
5L 一般行政管理計畫	3,883,000	4,398,916	515,916	13.29	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	3,883,000	4,398,916	515,916	13.29	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,883,000	4,286,716	403,716	10.40	
1 用人費用	3,883,000	4,286,716	403,716	10.40	
16 退休及卹償金	3,883,000	4,286,716	403,716	10.40	
161 職員退休及離職金	3,883,000	4,286,716	403,716	10.40	
5L100400 調整待遇及其他經費		112,200	112,200		
1 用人費用		112,200	112,200		
18 福利費		112,200	112,200		
18Y 其他福利費		112,200	112,200		

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學

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	%	
5M 建築及設備計畫	176,000	99,540	-76,460	-43.44	5M建築及設備計畫減少原因：係太陽能光電工程尚未完工無租金收入，無法採購更新廣播系統所致。
5M3 交通及運輸設備	176,000	99,540	-76,460	-43.44	
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	176,000	99,540	-76,460	-43.44	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	176,000	99,540	-76,460	-43.44	
51 購建固定資產	176,000	99,540	-76,460	-43.44	
515 購置交通及運輸設備	176,000	99,540	-76,460	-43.44	

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	20,762,256	16,077,534	176,000
非理財目的之長期投資			
土地	330,000		
土地改良物	3,606,297	2,729,638	
房屋及建築	10,029,820	10,029,820	
機械及設備	2,795,937	1,586,953	
交通及運輸設備	119,450	19,340	176,000
雜項設備	3,880,752	1,711,783	
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：補助學生活動中心西邊置材間修繕建物增值等。
 2.機械及設備：增加：撥入平板電腦、補助購置觸控顯示器、受贈廣告機等。
 3.交通及運輸設備：增加：預算購置監視系統、補助購置行動音響。
 4.雜項設備：增加：撥入換藥車、補助購置空氣清淨機等。
 5.電腦軟體：增加：補助購置IPEVO Visualizer遠距教學視訊直播軟體-多平臺中文版等；減少：軟體攤銷。

臺南市將軍區長平國民小學

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		
4,817,328		586	2,578,600	6,922,864
				330,000
			88,374	788,285
1,444,512			1,357,332	87,180
326,780			421,620	1,114,144
151,540			26,699	224,951
2,876,727			684,575	4,361,121

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：

臺南市將軍區長平國民小學

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
	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學

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			
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		176,000			176,000	99,540	-76,460	
交通及運輸設備		176,000			176,000	99,540	-76,460	
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		176,000			176,000	99,540	-76,460	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學

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	15	16	1	教師12人，公務人員3人；職員增加原因：係國小合理教師員額編制教師1人(核准文號：111年5月26日南市教課(二)字第1110654134號函)。
職員	14	15	1	
工友	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	15	17	2	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學
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											
	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	12,481,000		237,000		3,008,000	1,303,000		1,313,000		18,342,000	86,000	18,428,000
正式人員	12,481,000		237,000		3,008,000	1,303,000		1,313,000		18,342,000		18,342,000
兼任人員											86,000	86,000
一般行政管理計畫						3,883,000				3,883,000		3,883,000
正式人員												
其他人員						3,883,000				3,883,000		3,883,000
合 計	12,481,000		237,000		3,008,000	5,186,000		1,313,000		22,225,000	86,000	22,311,000

1.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415,468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1,448,000元，決算數1,504,760元，內容：教職員工考績獎金決算人數14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1,560,000元，決算數1,676,165元，內容：教職員工年終獎金決算人數17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—臺南市將軍區長平國民小學
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
12,785,273		299,526		3,180,925	1,310,319		1,507,883		19,083,926	591,567	19,675,493
12,785,273		299,526		3,180,925	1,280,146		1,442,071		18,987,941		18,987,941
					30,173		65,812		95,985	591,567	687,552
					4,286,716		112,200		4,398,916		4,398,916
							112,200		112,200		112,200
					4,286,716				4,286,716		4,286,716
12,785,273		299,526		3,180,925	5,597,035		1,620,083		23,482,842	591,567	24,074,409

臺南市地方教育發展基金－臺南市將軍區長平國民小學

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—臺南市將軍區長平國民小學

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	%		金額	%
總 計			23,598,000		25,346,324			1,748,324	7.41	係為統籌支撥經費。 係太陽能光電工程尚未完工無租金收入，無法採購更新廣播系統所致。
國民教育計畫			19,539,000		20,847,868			1,308,868	6.70	
一般行政管理計畫			3,883,000		4,398,916			515,916	13.29	
建築及設備計畫			176,000		99,540			-76,460	-43.44	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學

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	22,311,000	24,074,409	1,763,409	7.90
11 正式員額薪資	12,481,000	12,785,273	304,273	2.44
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	591,567	505,567	587.87
13 超時工作報酬	237,000	299,526	62,526	26.38
15 獎金	3,008,000	3,180,925	172,925	5.75
16 退休及卹償金	5,186,000	5,597,035	411,035	7.93
18 福利費	1,313,000	1,620,083	307,083	23.39
2 服務費用	873,000	846,636	-26,364	-3.02
21 水電費	120,000	154,421	34,421	28.68
22 郵電費	60,000	20,515	-39,485	-65.81
23 旅運費	42,000	29,044	-12,956	-30.85
24 印刷裝訂與廣告費	0	14,820	14,820	0.00
25 修理保養及保固費	138,000	95,706	-42,294	-30.65
26 保險費	1,000	875	-125	-12.50
27 一般服務費	458,000	476,255	18,255	3.99
28 專業服務費	6,000	7,000	1,000	16.67
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	203,000	134,387	-68,613	-33.80
31 使用材料費	2,000	6,000	4,000	200.00
32 用品消耗	201,000	128,387	-72,613	-36.13
4 租金、償債、利息及相關手續費	34,000	26,400	-7,600	-22.35
45 雜項設備租金	34,000	26,400	-7,600	-22.35
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	176,000	99,540	-76,460	-43.44
51 購建固定資產	176,000	99,540	-76,460	-43.44
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	164,952	163,952	6,395.20
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	163,952	163,952	0.00
合 計	23,598,000	25,346,324	1,748,324	7.41

臺南市地方教育發展基金－臺南市將軍區長平國民小學

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		3,000	3,000		
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	55,054,158	100.00	52,082,698	100.00	2,971,460	5.71
流動資產	6,230,634	11.32	5,729,095	11.00	501,539	8.75
現金	5,859,036	10.64	5,693,695	10.93	165,341	2.90
銀行存款	5,859,036	10.64	5,693,695	10.93	165,341	2.90
預付款項	371,598	0.67	35,400	0.07	336,198	949.71
預付費用	371,598	0.67	35,400	0.07	336,198	949.71
固定資產	6,905,681	12.54	4,684,722	8.99	2,220,959	47.41
土地	330,000	0.60	330,000	0.63	0	0.00
土地	330,000	0.60	330,000	0.63	0	0.00
土地改良物	788,285	1.43	876,659	1.68	-88,374	-10.08
土地改良物	3,606,297	6.55	3,606,297	6.92	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,818,012	-5.12	-2,729,638	-5.24	-88,374	3.24
房屋建築及設備	87,180	0.16	0	0.00	87,180	0.00
房屋建築及設備	11,474,332	20.84	10,029,820	19.26	1,444,512	14.40
累計折舊-房屋建築及設備	-11,387,152	-20.68	-10,029,820	-19.26	-1,357,332	13.53
機械及設備	1,114,144	2.02	1,208,984	2.32	-94,840	-7.84
機械及設備	3,122,717	5.67	2,795,937	5.37	326,780	11.69
累計折舊-機械及設備	-2,008,573	-3.65	-1,586,953	-3.05	-421,620	26.57
交通及運輸設備	224,951	0.41	100,110	0.19	124,841	124.70
交通及運輸設備	270,990	0.49	119,450	0.23	151,540	126.86
累計折舊-交通及運輸設備	-46,039	-0.08	-19,340	-0.04	-26,699	138.05
雜項設備	4,361,121	7.92	2,168,969	4.16	2,192,152	101.07
雜項設備	6,757,479	12.27	3,880,752	7.45	2,876,727	74.13
累計折舊-雜項設備	-2,396,358	-4.35	-1,711,783	-3.29	-684,575	39.99
無形資產	17,183	0.03	0	0.00	17,183	0.00
無形資產	17,183	0.03	0	0.00	17,183	0.00
電腦軟體	17,183	0.03	0	0.00	17,183	0.00
其他資產	41,900,660	76.11	41,668,881	80.01	231,779	0.56
什項資產	41,900,660	76.11	41,668,881	80.01	231,779	0.56
暫付及待結轉帳項	51,614	0.09	6,535	0.01	45,079	689.81
代管資產	41,849,046	76.01	41,662,346	79.99	186,700	0.45
合 計	55,054,158	100.00	52,082,698	100.00	2,971,460	5.71

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。

臺南市將軍區長平國民小學

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	46,360,395	84.21	45,834,312	88.00	526,083	1.15
流動負債	4,083,099	7.42	3,773,716	7.25	309,383	8.20
應付款項	4,083,099	7.42	3,773,716	7.25	309,383	8.20
應付代收款	3,698,758	6.72	3,464,412	6.65	234,346	6.76
應付費用	384,341	0.70	309,304	0.59	75,037	24.26
其他負債	42,277,296	76.79	42,060,596	80.76	216,700	0.52
什項負債	42,277,296	76.79	42,060,596	80.76	216,700	0.52
存入保證金	428,250	0.78	398,250	0.76	30,000	7.53
應付代管資產	41,849,046	76.01	41,662,346	79.99	186,700	0.45
淨資產	8,693,763	15.79	6,248,386	12.00	2,445,377	39.14
淨資產	8,693,763	15.79	6,248,386	12.00	2,445,377	39.14
淨資產	8,693,763	15.79	6,248,386	12.00	2,445,377	39.14
累積餘額	8,693,763	15.79	6,248,386	12.00	2,445,377	39.14
合 計	55,054,158	100.00	52,082,698	100.00	2,971,460	5.71

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學

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	30,271,347	100.00	25,980,385	100.00	4,290,962	16.52
勞務收入	0	0.00	3,000	0.01	-3,000	-100.00
服務收入	0	0.00	3,000	0.01	-3,000	-100.00
財產收益	4,682,895	15.47	584,342	2.25	4,098,553	701.40
財產孳息收入	757	0.00	290	0.00	467	161.03
財產交易利益	1,336,807	4.42	297,252	1.14	1,039,555	349.72
其他財產收入	3,345,331	11.05	286,800	1.10	3,058,531	1,066.43
政府撥入收入	25,550,802	84.41	25,337,103	97.52	213,699	0.84
公庫撥款收入	24,533,162	81.04	23,956,630	92.21	576,532	2.41
政府其他撥入收入	1,017,640	3.36	1,380,473	5.31	-362,833	-26.28
其他收入	37,650	0.12	55,940	0.22	-18,290	-32.70
受贈收入	35,650	0.12	44,850	0.17	-9,200	-20.51
雜項收入	2,000	0.01	11,090	0.04	-9,090	-81.97
支出	27,825,970	91.92	26,114,099	100.51	1,711,871	6.56
人事支出	24,074,409	79.53	24,122,900	92.85	-48,491	-0.20
人事支出	24,074,409	79.53	24,122,900	92.85	-48,491	-0.20
業務支出	1,172,375	3.87	1,019,052	3.92	153,323	15.05
業務支出	1,172,375	3.87	1,019,052	3.92	153,323	15.05
財產損失	0	0.00	8,834	0.03	-8,834	-100.00
財產交易損失	0	0.00	8,834	0.03	-8,834	-100.00
折舊、折耗及攤銷	2,579,186	8.52	963,313	3.71	1,615,873	167.74
固定資產折舊	2,578,600	8.52	963,313	3.71	1,615,287	167.68
無形資產攤銷	586	0.00	0	0.00	586	0.00
本期賸餘（短絀）	2,445,377	8.08	-133,714	-0.51	2,579,091	-1,928.81
期初淨資產	6,248,386	20.64	6,382,100	24.57	-133,714	-2.10
解繳公庫						
期末淨資產	8,693,763	28.72	6,248,386	24.05	2,445,377	39.14

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—臺南市將軍區長平國民小學

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)	2,445,377
8002 調整非現金項目	-2,165,417
81 業務活動之淨現金流入(流出)	279,960
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	435,076
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-579,695
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-144,619
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	180,000
8404 減少短期債務及其他負債	-150,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	30,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	165,341
87 期初現金及約當現金	5,693,695
88 期末現金及約當現金	5,859,036

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-186,700元；增加應付代管資產+186,700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—臺南市將軍區長平國民小學

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	25,553,559	4,717,788	30,271,347	收入
財產收入	757	4,682,138	4,682,895	財產收益
政府撥入收入	25,550,802		25,550,802	政府撥入收入
其他收入	2,000	35,650	37,650	其他收入
基金用途	25,346,324	2,479,646	27,825,970	支出
用人費用	24,074,409		24,074,409	人事支出
服務費用	846,636	325,739	1,172,375	業務支出
材料及用品費	134,387	-134,387		
租金、償債、利息及相關手續費	26,400	-26,400		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	164,952	-164,952		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	99,540	-99,540		
		2,579,186	2,579,186	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	207,235	2,238,142	2,445,377	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,563,664	4,684,722	6,248,386	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,770,899	6,922,864	8,693,763	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數4,682,138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35,650元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數325,739元係〈材料及用品費〉134,387元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉26,400元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉164,952元之調整數合計。
4. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數99,540元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,579,186元係財產折舊。

主辦會計人員：王杏蘭



基金主持人：許國煌

