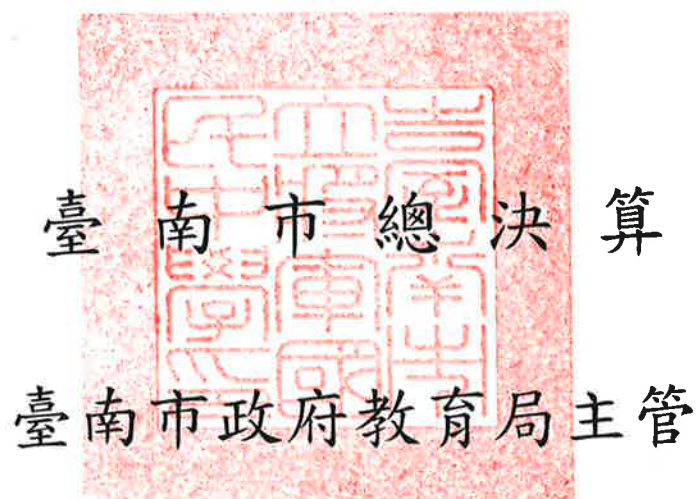


中華民國 110 年度
(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)



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)

臺南市立將軍國民中學編

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

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38,546,000元，決算數42,244,102元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班5班，學生人數95人；特教班1班(巡迴班1班)，學生人數8人。

110學年度上學期，實際招收普通班5班，學生人數89人；特教班1班(巡迴班1班)，學生人數7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31,250,810元，較本年度法定預算數27,213,000元，增加4,037,810元，計增加14.84%，主要係因：偏遠地區國中合理教師員額等超支併決算案所致。

(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10,969,216元，較本年度法定預算數11,308,000元，減少338,784元，計減少3.00%。

(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，增進教學品質辦理購置電冰箱等。本年度決算數24,076元，較本年度法定預算數25,000元，減少924元，計減少3.70%。

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42,921,178元，較法定預算數38,381,000元，增加4,540,178元，計增加11.83%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數8,510元，較法定預算數0元，增加8,510元。主要係因：處分財產收入超收所致。
2. 利息收入：決算數290元，較法定預算數1,000元，減少710元，計減少71.00%。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40,089,356元，較法定預算數38,380,000元，增加1,709,356元，計增加4.45%。主要係因：超收教育局統籌支撥之水電費、技藝教育課程等補助款所致。
4. 政府其他撥入收入：決算數2,823,022元，較法定預算數0元，增加2,823,022元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)等補助款所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數42,244,102元，較法定預算數38,546,000元，增加3,698,102元，

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

計增加9.59%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數31,250,810元，較法定預算數27,213,000元，增加4,037,810元，計增加14.84%。主要係因：偏遠地區國中合理教師員額等超支併決算案所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數10,969,216元，較法定預算數11,308,000元，減少338,784元，計減少3.00%。
3. 建築及設備計畫：決算數24,076元，較法定預算數25,000元，減少924元，計減少3.70%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀165,000元，本年度決算賸餘數677,076元，賸餘原因：統籌支出減少並業務費用撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入2,264,236元。
- (二)投資活動之淨現金流出24,076元。
- (三)籌資活動之淨現金流入1,788,640元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增4,028,800元。

期初現金及約當現金4,700,244元。

期末現金及約當現金8,729,044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	8,729,044	4,700,244	85.71
土地改良物	64,012	72,922	-12.22
房屋建築及設備	70,675,662	70,146,368	0.75
機械及設備	2,359,688	2,091,191	12.84
交通及運輸設備	395,755	160,186	147.06
雜項設備	1,912,954	1,835,520	4.22
代管資產	79,378,319	80,127,942	-0.94
資產合計	163,515,434	159,134,373	2.75

上表金額上變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係太陽能光電標租案履約保證金增加所致。
2. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
3. 機械及設備：主要增加係教育局補助個人電腦所致。
4. 交通及運輸設備：主要增加係教育部補助廣播系統所致。

(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	3,394,088	2,149,313	57.92
應付費用	828,621	510,312	62.38

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

存入保證金	2,113,640	325,000	550.35
應付代管資產	79,378,319	80,127,942	-0.94
負債合計	85,714,668	83,112,567	3.13

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係尚有雙語教育、科技教育及小型校務發展等110學年度經費之結餘。
2. 應付費用：主要增加係偏遠地區國中合理教師員額等超支併決算案為110學年度經費之結餘。
3. 存入保證金：主要增加係太陽能光電標租案履約保證金增加所致。

(三)淨資產為累積餘額77,800,766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4,556,000元，奉准明細如下：

國民中學教育計畫為辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等計4,556,000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. 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—臺南市立將軍國民中學

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	38,381,000	100.00	42,921,178	100.00	4,540,178	11.83	40,983,832	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	790	0.00
415 違規罰款收入							790	0.00
45 財產收入	1,000	0.00	8,800	0.02	7,800	780.00	20,681	0.05
451 財產處分收入			8,510	0.02	8,510	0.00	20,420	0.05
454 利息收入	1,000	0.00	290	0.00	-710	-71.00	261	0.00
46 政府撥入收入	38,380,000	100.00	42,912,378	99.98	4,532,378	11.81	40,962,361	99.95
462 公庫撥款收入	38,380,000	100.00	40,089,356	93.40	1,709,356	4.45	39,197,037	95.64
46Y 政府其他撥入收入			2,823,022	6.58	2,823,022	0.00	1,765,324	4.31
5 基金用途	38,546,000	100.00	42,244,102	100.00	3,698,102	9.59	40,653,222	100.00
53 國民教育計畫	27,213,000	70.60	31,250,810	73.98	4,037,810	14.84	29,433,528	72.40
5L 一般行政管理計畫	11,308,000	29.34	10,969,216	25.97	-338,784	-3.00	11,190,694	27.53
5M 建築及設備計畫	25,000	0.06	24,076	0.06	-924	-3.70	29,000	0.07
購建固定資產	25,000	0.06	24,076	0.06	-924	-3.70	29,000	0.07
本期賸餘（短絀）	-165,000		677,076		842,076	-510.35	330,610	
期初基金餘額	1,192,000		1,715,619		523,619	43.93	1,385,009	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,027,000		2,392,695		1,365,695	132.98	1,715,619	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立將軍國民中學

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	38,381,000	42,921,178	4,540,178	11.83	
45 財產收入	1,000	8,800	7,800	780.00	
451財產處分收入		8,510	8,510	0.00	處分財產收入超收所致。
454利息收入	1,000	290	-710	-71.00	各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	38,380,000	42,912,378	4,532,378	11.81	
462公庫撥款收入	38,380,000	40,089,356	1,709,356	4.45	
46Y政府其他撥入收入		2,823,022	2,823,022	0.00	超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立將軍國民中學

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	38,546,000	42,244,102	3,698,102	9.59	53國民教育計畫增加原因：係偏遠地區國中合理教師員額等超支併決算計畫所致。
53 國民教育計畫	27,213,000	31,250,810	4,037,810	14.84	
531 國民中學教育	27,213,000	31,250,810	4,037,810	14.84	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		60,000	60,000		
1 用人費用		60,000	60,000		
11 正式員額薪資		60,000	60,000		
113 職員薪金		60,000	60,000		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,011,760	1,011,760		
1 用人費用		1,011,760	1,011,760		
11 正式員額薪資		725,757	725,757		
113 職員薪金		725,757	725,757		
15 獎金		152,155	152,155		
151 考績獎金		61,480	61,480		
152 年終獎金		90,675	90,675		
16 退休及卹償金		68,629	68,629		
161 職員退休及離職金		68,629	68,629		
18 福利費		65,219	65,219		
181 分擔員工保險費		65,219	65,219		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		135,334	135,334		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		135,334	135,334		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		135,334	135,334		
743 獎勵費用		135,334	135,334		
53110302 偏遠地區國中合理教師員額		1,890,000	1,890,000		
1 用人費用		1,890,000	1,890,000		
11 正式員額薪資		1,445,029	1,445,029		
113 職員薪金		1,445,029	1,445,029		
15 獎金		327,660	327,660		
152 年終獎金		327,660	327,660		
16 退休及卹償金		58,995	58,995		
161 職員退休及離職金		58,995	58,995		
18 福利費		58,316	58,316		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立將軍國民中學

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	%	
181 分擔員工保險費		58,316	58,316		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		88,479	88,479		
1 用人費用		88,479	88,479		
11 正式員額薪資		9,000	9,000		
113 職員薪金		9,000	9,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		78,226	78,226		
124 兼職人員酬金		78,226	78,226		
18 福利費		1,253	1,253		
181 分擔員工保險費		1,253	1,253		
53120000 各校經常門分支計畫	27,213,000	27,624,957	411,957	1.51	
1 用人費用	25,716,000	26,294,052	578,052	2.25	
11 正式員額薪資	17,898,000	18,070,391	172,391	0.96	
113 職員薪金	17,898,000	18,070,391	172,391	0.96	
12 聘僱及兼職人員薪資	141,000	293,400	152,400	108.09	
124 兼職人員酬金	141,000	293,400	152,400	108.09	
13 超時工作報酬	297,000	307,256	10,256	3.45	
131 加班費	297,000	307,256	10,256	3.45	
15 獎金	3,862,000	3,937,865	75,865	1.96	
151 考績獎金	1,625,000	1,867,650	242,650	14.93	
152 年終獎金	2,237,000	2,070,215	-166,785	-7.46	
16 退休及卹償金	1,786,000	1,757,343	-28,657	-1.60	
161 職員退休及離職金	1,786,000	1,757,343	-28,657	-1.60	
18 福利費	1,732,000	1,927,797	195,797	11.30	
181 分擔員工保險費	1,497,000	1,759,297	262,297	17.52	
183 傷病醫藥費		10,500	10,500		
18Y 其他福利費	235,000	158,000	-77,000	-32.77	
2 服務費用	1,297,000	1,171,392	-125,608	-9.68	
21 水電費	120,000	120,000			
212 工作場所電費	70,000	88,964	18,964	27.09	
214 工作場所水費	50,000	31,036	-18,964	-37.93	
22 郵電費	68,000	37,758	-30,242	-44.47	
221 郵費	8,000	5,217	-2,783	-34.79	
222 電話費	30,000	28,341	-1,659	-5.53	
224 數據通信費	30,000	4,200	-25,800	-86.00	
23 旅運費	136,000	86,946	-49,054	-36.07	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立將軍國民中學

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	%	
231 國內旅費	136,000	86,946	-49,054	-36.07	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	50,862	40,862	408.62	
241 印刷及裝訂費	10,000	50,862	40,862	408.62	
25 修理保養及保固費	233,000	167,851	-65,149	-27.96	
252 一般房屋修護費	162,000	76,363	-85,637	-52.86	
255 機械及設備修護費	41,000	16,510	-24,490	-59.73	
257 雜項設備修護費	30,000	74,978	44,978	149.93	
27 一般服務費	685,000	658,225	-26,775	-3.91	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		150	150		
277 代理(辦)費	45,000	31,275	-13,725	-30.50	
279 外包費	403,000	610,000	207,000	51.36	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598,000元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	220,000		-220,000	-100.00	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220,000元，決算數0元。
27F 體育活動費	17,000	16,800	-200	-1.18	
28 專業服務費	9,000	13,750	4,750	52.78	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	11,750	5,750	95.83	
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	132,000	103,253	-28,747	-21.78	
31 使用材料費	6,000	8,700	2,700	45.00	
312 燃料	6,000	8,700	2,700	45.00	
32 用品消耗	126,000	94,553	-31,447	-24.96	
321 辦公(事務)用品	56,000	60,031	4,031	7.20	
322 報章雜誌	10,000		-10,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000	23,028	3,028	15.14	
324 化學藥劑與實驗用品	7,000		-7,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	11,494	3,494	43.68	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立將軍國民中學

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	25,000		-25,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	55,000	55,200	200	0.36	
45 雜項設備租金	55,000	55,200	200	0.36	
451 雜項設備租金	55,000	55,200	200	0.36	
6 稅捐及規費(強制費)		60	60		
66 規費		60	60		
661 行政規費與強制費		60	60		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	1,000	-12,000	-92.31	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	
751 技能競賽	10,000		-10,000	-100.00	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		394,405	394,405		
2 服務費用		388,890	388,890		
24 印刷裝訂與廣告費		6,200	6,200		
241 印刷及裝訂費		6,200	6,200		
27 一般服務費		352,140	352,140		
277 代理(辦)費		352,140	352,140		
28 專業服務費		30,550	30,550		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		30,550	30,550		
3 材料及用品費		5,515	5,515		
32 用品消耗		5,515	5,515		
321 辦公(事務)用品		5,515	5,515		
53121901 學校水電費		43,475	43,475		
2 服務費用		43,475	43,475		
21 水電費		43,475	43,475		
212 工作場所電費		43,475	43,475		
53121902 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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立將軍國民中學

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	%	
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	11,308,000	10,969,216	-338,784	-3.00	
5L1 行政管理及推展	11,308,000	10,969,216	-338,784	-3.00	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	11,308,000	10,814,266	-493,734	-4.37	
1 用人費用	11,290,000	10,796,266	-493,734	-4.37	
15 獎金	85,000	84,670	-330	-0.39	
152 年終獎金	85,000	84,670	-330	-0.39	
16 退休及卹償金	11,205,000	10,711,596	-493,404	-4.40	
161 職員退休及離職金	11,205,000	10,711,596	-493,404	-4.40	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	18,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000			
744 慰問、照護及補助金	18,000	18,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		154,950	154,950		
1 用人費用		154,950	154,950		
18 福利費		154,950	154,950		
18Y 其他福利費		154,950	154,950		
5M 建築及設備計畫	25,000	24,076	-924	-3.70	
5M4 其他設備	25,000	24,076	-924	-3.70	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	25,000	24,076	-924	-3.70	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	25,000	24,076	-924	-3.70	
51 購建固定資產	25,000	24,076	-924	-3.70	
516 購置雜項設備	25,000	24,076	-924	-3.70	

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	84,695,479	10,389,292	25,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	875,163	802,241	
房屋及建築	76,750,725	6,604,357	
機械及設備	3,861,170	1,769,979	
交通及運輸設備	455,550	295,364	
雜項設備	2,752,871	917,351	25,000
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.房屋及建築增加原因：係教育部補助耐震補強工程等。
 2.機械及設備增加原因：係教育部補助個人電腦等；減少原因：係報廢個人電腦等。
 3.交通及運輸設備增加原因：係教育部補助廣播系統等；減少原因：係報廢擴音機等。
 4.雜項設備增加原因：係教育部補助置物櫃等；減少原因：係報廢飲水機等。

—臺南市立將軍國民中學

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		
3,479,528	30,000	379,374	1,998,270	75,408,071
			8,910	64,012
1,921,493			1,392,199	70,675,662
822,890		225,743	328,650	2,359,688
287,900		48,300	4,031	395,755
447,245		105,331	264,480	1,912,954

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：

一臺南市立將軍國民中學

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—臺南市立將軍國民中學

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		25,000			25,000	24,076	-924	
雜項設備		25,000			25,000	24,076	-924	
購建中固定資產								
合 計		25,000			25,000	24,076	-924	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立將軍國民中學

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	21	24	3	教師19人，公務人員5人。職員增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)1人，核准文號：110年11月26日南市教安(一)字第1101381406號函；偏遠地區國中合理教師員額2人，核准文號：110年10月8日南市教課(二)字第1101179816號函。
職員	21	24	3	
合 計	21	24	3	

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、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立將軍國民中學
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	17,898,000		297,000		3,862,000	1,786,000		1,732,000		25,575,000	141,000	25,716,000
正式人員	17,898,000		297,000		3,862,000	1,786,000		1,732,000		25,575,000		25,575,000
兼任人員											141,000	141,000
一般行政管理計畫					85,000	11,205,000				11,290,000		11,290,000
正式人員												
其他人員					85,000	11,205,000				11,290,000		11,290,000
合 計	17,898,000		297,000		3,947,000	12,991,000		1,732,000		36,865,000	141,000	37,006,000

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220,000元，決算數0元；279外包費：預算數378,000元(不含機械保全25,000元)，決算數600,400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1,625,000元，決算數1,929,130元，內容：教職員考績獎金決算人數22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2,322,000元，決算數2,573,220元，內容：教職員年終獎金決算人數24名、月退休人員年終慰問金決算人數2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—臺南市立將軍國民中學
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
20,310,177		307,256		4,417,680	1,884,967		2,052,585		28,972,665	371,626	29,344,291
20,310,177		307,256		4,417,680	1,884,622		2,049,383		28,969,118		28,969,118
					345		3,202		3,547	371,626	375,173
				84,670	10,711,596		154,950		10,951,216		10,951,216
							154,950		154,950		154,950
				84,670	10,711,596				10,796,266		10,796,266
20,310,177		307,256		4,502,350	12,596,563		2,207,535		39,923,881	371,626	40,295,507

臺南市地方教育發展基金—臺南市立將軍國民中學

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—臺南市立將軍國民中學

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	%	金額		%
總 計			38,546,000		42,244,102			3,698,102	9.59	係偏遠地區國中合理教師員額等超支併決算計畫所致。
國民教育計畫			27,213,000		31,250,810			4,037,810	14.84	
一般行政管理計畫			11,308,000		10,969,216			-338,784	-3.00	
建築及設備計畫			25,000		24,076			-924	-3.70	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立將軍國民中學

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	37,006,000	40,295,507	3,289,507	8.89
11 正式員額薪資	17,898,000	20,310,177	2,412,177	13.48
12 聘僱及兼職人員薪資	141,000	371,626	230,626	163.56
13 超時工作報酬	297,000	307,256	10,256	3.45
15 獎金	3,947,000	4,502,350	555,350	14.07
16 退休及卹償金	12,991,000	12,596,563	-394,437	-3.04
18 福利費	1,732,000	2,207,535	475,535	27.46
2 服務費用	1,297,000	1,606,157	309,157	23.84
21 水電費	120,000	163,475	43,475	36.23
22 郵電費	68,000	37,758	-30,242	-44.47
23 旅運費	136,000	86,946	-49,054	-36.07
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	57,062	47,062	470.62
25 修理保養及保固費	233,000	167,851	-65,149	-27.96
27 一般服務費	685,000	1,012,765	327,765	47.85
28 專業服務費	9,000	44,300	35,300	392.22
29 公共關係費	36,000	36,000	0	0.00
3 材料及用品費	132,000	108,768	-23,232	-17.60
31 使用材料費	6,000	8,700	2,700	45.00
32 用品消耗	126,000	100,068	-25,932	-20.58
4 租金、償債、利息及相關手續費	55,000	55,200	200	0.36
45 雜項設備租金	55,000	55,200	200	0.36
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	25,000	24,076	-924	-3.70
51 購建固定資產	25,000	24,076	-924	-3.70
6 稅捐及規費(強制費)	0	60	60	0.00
66 規費	0	60	60	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,000	154,334	123,334	397.85
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	153,334	135,334	751.86
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	38,546,000	42,244,102	3,698,102	9.59

中華民國 110 年度

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	223,000	32,550	-190,450	-85.40	
27D 計時與計件人員酬金	220,000		-220,000	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	32,550	29,550	985.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立將軍國民中學

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	163,515,434	100.00	159,134,373	100.00	4,381,061	2.75	負 債	85,714,668	52.42	83,112,567	52.23	2,602,101	3.13
流動資產	8,729,044	5.34	4,700,244	2.95	4,028,800	85.71	流動負債	4,222,709	2.58	2,659,625	1.67	1,563,084	58.77
現金	8,729,044	5.34	4,700,244	2.95	4,028,800	85.71	應付款項	4,222,709	2.58	2,659,625	1.67	1,563,084	58.77
銀行存款	8,729,044	5.34	4,700,244	2.95	4,028,800	85.71	應付代收款	3,394,088	2.08	2,149,313	1.35	1,244,775	57.92
銀行存款-市庫存款	3,221,316	1.97	2,225,931	1.40	995,385	44.72	應付代收款	3,394,088	2.08	2,149,313	1.35	1,244,775	57.92
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,550,669	1.56	1,769,632	1.11	781,037	44.14	應付費用	828,621	0.51	510,312	0.32	318,309	62.38
銀行存款-保管款-代收款專戶							應付費用	828,621	0.51	510,312	0.32	318,309	62.38
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	3,620	0.00	3,620	0.00	0	0.00	其他負債	81,491,959	49.84	80,452,942	50.56	1,039,017	1.29
銀行存款-保管款-午餐專戶	817,105	0.50	349,367	0.22	467,738	133.88	什項負債	81,491,959	49.84	80,452,942	50.56	1,039,017	1.29
銀行存款-保管款-其他	22,694	0.01	26,694	0.02	-4,000	-14.98	存入保證金	2,113,640	1.29	325,000	0.20	1,788,640	550.35
銀行存款-保管款-保管款專戶	2,113,640	1.29	325,000	0.20	1,788,640	550.35	存入保證金	2,113,640	1.29	325,000	0.20	1,788,640	550.35
固定資產	75,408,071	46.12	74,306,187	46.69	1,101,884	1.48	應付代管資產	79,378,319	48.54	80,127,942	50.35	-749,623	-0.94
土地改良物	64,012	0.04	72,922	0.05	-8,910	-12.22	應付代管資產	79,378,319	48.54	80,127,942	50.35	-749,623	-0.94
土地改良物	875,163	0.54	875,163	0.55	0	0.00	淨資產	77,800,766	47.58	76,021,806	47.77	1,778,960	2.34
累計折舊-土地改良物	-811,151	-0.50	-802,241	-0.50	-8,910	1.11	淨資產	77,800,766	47.58	76,021,806	47.77	1,778,960	2.34
房屋建築及設備	70,675,662	43.22	70,146,368	44.08	529,294	0.75	淨資產	77,800,766	47.58	76,021,806	47.77	1,778,960	2.34
房屋建築及設備	78,672,218	48.11	76,750,725	48.23	1,921,493	2.50	累積餘額	77,800,766	47.58	76,021,806	47.77	1,778,960	2.34
累計折舊-房屋建築及設備	-7,996,556	-4.89	-6,604,357	-4.15	-1,392,199	21.08							
機械及設備	2,359,688	1.44	2,091,191	1.31	268,497	12.84							
機械及設備	4,458,317	2.73	3,861,170	2.43	597,147	15.47							
累計折舊-機械及設備	-2,098,629	-1.28	-1,769,979	-1.11	-328,650	18.57							
交通及運輸設備	395,755	0.24	160,186	0.10	235,569	147.06							
合計：	163,515,434	100.00	159,134,373	100.00	4,381,061	2.75	合計：	163,515,434	100.00	159,134,373	100.00	4,381,061	2.75
信託代理與保證資產	1,000,000						信託代理與保證負債	1,000,000					
保證品	1,000,000						應付保證品	1,000,000					

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—臺南市立將軍國民中學

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	%
交通及運輸設備	695,150	0.43	455,550	0.29	239,600	52.60							
累計折舊-交通及運輸設備	-299,395	-0.18	-295,364	-0.19	-4,031	1.36							
雜項設備	1,912,954	1.17	1,835,520	1.15	77,434	4.22							
雜項設備	3,094,785	1.89	2,752,871	1.73	341,914	12.42							
累計折舊-雜項設備	-1,181,831	-0.72	-917,351	-0.58	-264,480	28.83							
其他資產	79,378,319	48.54	80,127,942	50.35	-749,623	-0.94							
什項資產	79,378,319	48.54	80,127,942	50.35	-749,623	-0.94							
代管資產	79,378,319	48.54	80,127,942	50.35	-749,623	-0.94							
代管資產-土地	51,860,153	31.72	51,818,182	32.56	41,971	0.08							
代管資產-土地改良物	87,049	0.05	87,049	0.05	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	27,412,394	16.76	28,203,488	17.72	-791,094	-2.80							
代管資產-機械及設備	10,094	0.01	10,094	0.01	0	0.00							
代管資產-交通及運輸設備	500	0.00	500	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	8,129	0.00	8,629	0.01	-500	-5.79							
合計：	163,515,434	100.00	159,134,373	100.00	4,381,061	2.75	合計：	163,515,434	100.00	159,134,373	100.00	4,381,061	2.75

信託代理與保證資產 1,000,000

保證品 1,000,000

信託代理與保證負債

應付保證品

1,000,000

1,000,000

註：1. 經營珍貴動產、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—臺南市立將軍國民中學
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	46,372,842	100.00			46,372,842	
財產收益	3,460,464	7.46			3,460,464	
財產孳息收入	290	0.00			290	
廢舊物品售價收入	8,510	0.02			8,510	
財產交易利益	-2,044	0.00			-2,044	
其他財產收入	3,453,708	7.45			3,453,708	
政府撥入收入	42,912,378	92.54			42,912,378	
公庫撥款收入	40,089,356	86.45			40,089,356	
政府其他撥入收入	2,823,022	6.09			2,823,022	
支出	44,593,882	96.16			44,593,882	
人事支出	40,295,507	86.89			40,295,507	
人事支出	40,295,507	86.89			40,295,507	
業務支出	1,924,519	4.15			1,924,519	
業務支出	1,924,519	4.15			1,924,519	
折舊、折耗及攤銷	2,373,856	5.12			2,373,856	
固定資產折舊	2,373,856	5.12			2,373,856	
本期賸餘（短絀）	1,778,960	3.84			1,778,960	
期初淨資產	76,021,806	163.94			76,021,806	
解繳公庫						
期末淨資產	77,800,766	167.77			77,800,766	

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—臺南市立將軍國民中學

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)	1,778,960
8002 調整非現金項目	485,276
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,264,236
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	660,733
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-684,809
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-24,076
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,233,640
8404 減少短期債務及其他負債	-445,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,788,640
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,028,800
87 期初現金及約當現金	4,700,244
88 期末現金及約當現金	8,729,044

備註：1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+749,623元;減少應付代管資產-749,623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—臺南市立將軍國民中學

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	42,921,178	3,451,664	46,372,842	收入
財產收入	8,800	3,451,664	3,460,464	財產收益
政府撥入收入	42,912,378		42,912,378	政府撥入收入
基金用途	42,244,102	2,349,780	44,593,882	支出
用人費用	40,295,507		40,295,507	人事支出
服務費用	1,606,157	318,362	1,924,519	業務支出
材料及用品費	108,768	-108,768		
租金、償債、利息及相關手續費	55,200	-55,200		
稅捐及規費(強制費)	60	-60		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	154,334	-154,334		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	24,076	-24,076		
		2,373,856	2,373,856	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	677,076	1,101,884	1,778,960	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,715,619	74,306,187	76,021,806	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,392,695	75,408,071	77,800,766	期末淨資產

註：

主辦會計人員：連碧真



基金主持人：謝元入

