

中華民國114年度  
(114年1月1日至114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114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114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44,412,000元，決算數52,660,119元。

#### (一)國民教育業務計畫：

113學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數115人；特教班1班(巡迴班1班)，學生人數8人。

114學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數108人；特教班1班(巡迴班1班)，學生人數9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42,226,202元，較本年度法定預算數34,186,000元，增加8,040,202元，計增加23.52%，主要係因：國中偏遠地區學校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10,373,917元，較本年度法定預算數10,166,000元，增加207,917元，計增加2.05%。主要係因：教育人員及公務人員喪葬補助、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60,000元，本年度法定預算數60,000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52,946,266元，較法定預算數44,125,000元，增加8,821,266元，計增加19.99%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數10,910元，較法定預算數0元，增加10,910元。主要係因：超收處分財產之收入所致。
2. 租金收入：決算數387,316元，較法定預算數340,000元，增加47,316元，計增加13.92%。主要係因：超收太陽能光電之租金收入所致。
3. 利息收入：決算數4,619元，較法定預算數3,000元，增加1,619元，計增加53.97%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數48,184,939元，較法定預算數43,782,000元，增加4,402,939元，計增加10.06%。主要係因：超收教育局統籌支撥之喪葬補助、子女教育補助、用人費用不足數等補助款所致。

## 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國114年度

5. 政府其他撥入收入：決算數4,358,482元，較法定預算數0元，增加4,358,482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)、國中偏遠地區學校合理教師員額等補助款所致。

## (二)基金用途：

本年度基金用途決算數52,660,119元，較法定預算數44,412,000元，增加8,248,119元，計增加18.57%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數42,226,202元，較法定預算數34,186,000元，增加8,040,202元，計增加23.52%。主要係因：國中偏遠地區學校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10,373,917元，較法定預算數10,166,000元，增加207,917元，計增加2.05%。主要係因：教育人員及公務人員喪葬補助、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60,000元，法定預算數60,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀287,000元，本年度決算賸餘數286,147元，賸餘原因：係用人費用不足申請公庫撥款收入，實際支用較預估為少，及超收太陽能光電之租金收入所致。

## 三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 467,543元。
- (二)投資活動之淨現金流出 45,967元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 93,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 328,576元。

期初現金及約當現金12,004,086元。

期末現金及約當現金12,332,662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%<br>(1)-(2)/(2) |
|----------|------------|------------|----------------------|
| 銀行存款     | 12,332,662 | 12,004,086 | 2.74                 |
| 預付費用     | 0          | 137,738    | -100.00              |
| 土地改良物    | 33,853     | 42,763     | -20.84               |
| 房屋建築及設備  | 80,531,505 | 81,109,939 | -0.71                |
| 機械及設備    | 2,918,146  | 3,500,441  | -16.63               |
| 交通及運輸設備  | 636,321    | 298,032    | 113.51               |
| 雜項設備     | 3,208,063  | 3,093,276  | 3.71                 |
| 暫付及待結轉帳項 | 0          | 4,633      | -100.00              |
| 代管資產     | 94,584,392 | 95,372,928 | -0.83                |

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國114年度

|        |             |             |       |
|--------|-------------|-------------|-------|
| 應付代管資產 | -94,584,392 | -95,372,928 | -0.83 |
| 資產合計   | 99,660,550  | 100,190,908 | -0.53 |

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係預付國中小輔導教師人力運用計畫(專任)轉正完畢。
2. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
3. 機械及設備：主要減少係提列折舊所致。
4. 交通及運輸設備：主要增加係教育局補助偏非設備播音系統所致。
5. 暫付及待結轉帳項：主要減少係暫付新住民語鐘點費轉正完畢。

(二)負債部分：

| 科目名稱  | 本年度(1)    | 上年度(2)    | 比較增減%<br>(1)-(2)/(2) |
|-------|-----------|-----------|----------------------|
| 應付代收款 | 7,473,949 | 7,514,859 | -0.54                |
| 應付費用  | 466,330   | 432,362   | 7.86                 |
| 存入保證金 | 1,956,640 | 2,049,640 | -4.54                |
| 負債合計  | 9,896,919 | 9,996,861 | -1.00                |

(三)淨資產為累積餘額89,763,631元。

**五、其他**

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數42,226,202元，較預算數34,186,000元，增加8,040,202元，係國中偏遠地區學校合理教師員額計畫等，因未及於114年度編列預算，經臺南市政府114年6月30日府教會(二)字第1140935627號函、114年12月31日府教會(二)字第1141804178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10,373,917元，較預算數10,166,000元，增加207,917元，係教育人員及公務人員喪葬補助、子女教育補助等，因未及於114年度編列預算，經臺南市政府114年12月31日府教會(二)字第1141804178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—臺南市立將軍國民中學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

| 項 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       | 44,125,000 | 100.00 | 52,946,266 | 100.00 | 8,821,266 | 19.99   | 51,384,466 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 |            |        |            |        |           | 0.00    | 26,000     | 0.05   |
| 43 勞務收入      |            |        |            |        |           | 0.00    | 21,000     | 0.04   |
| 431服務收入      |            |        |            |        |           |         | 21,000     | 0.04   |
| 45 財產收入      | 343,000    | 0.78   | 402,845    | 0.76   | 59,845    | 17.45   | 457,858    | 0.89   |
| 451財產處分收入    |            |        | 10,910     | 0.02   | 10,910    |         | 7,720      | 0.02   |
| 452租金收入      | 340,000    | 0.77   | 387,316    | 0.73   | 47,316    | 13.92   | 446,176    | 0.87   |
| 454利息收入      | 3,000      | 0.01   | 4,619      | 0.01   | 1,619     | 53.97   | 3,962      | 0.01   |
| 46 政府撥入收入    | 43,782,000 | 99.22  | 52,543,421 | 99.24  | 8,761,421 | 20.01   | 50,879,008 | 99.02  |
| 462公庫撥款收入    | 43,782,000 | 99.22  | 48,184,939 | 91.01  | 4,402,939 | 10.06   | 47,301,492 | 92.05  |
| 46Y政府其他撥入收入  |            |        | 4,358,482  | 8.23   | 4,358,482 |         | 3,577,516  | 6.96   |
| 4Y 其他收入      |            |        |            |        |           | 0.00    | 600        | 0.00   |
| 4YY雜項收入      |            |        |            |        |           |         | 600        | 0.00   |
| 5 基金用途       | 44,412,000 | 100.65 | 52,660,119 | 99.46  | 8,248,119 | 18.57   | 50,861,982 | 98.98  |
| 53 國民教育計畫    | 34,186,000 | 77.48  | 42,226,202 | 79.75  | 8,040,202 | 23.52   | 40,073,136 | 77.99  |
| 5L 一般行政管理計畫  | 10,166,000 | 23.04  | 10,373,917 | 19.59  | 207,917   | 2.05    | 10,788,846 | 21.00  |
| 5M 建築及設備計畫   | 60,000     | 0.14   | 60,000     | 0.11   |           | 0.00    |            |        |
| 購建固定資產       | 60,000     | 0.14   | 60,000     | 0.11   |           |         |            |        |
| 本期賸餘（短絀）     | -287,000   |        | 286,147    |        | 573,147   | -199.70 | 522,484    |        |
| 期初基金餘額       | 1,572,000  |        | 2,149,596  |        | 577,596   | 36.74   | 1,627,112  |        |
| 解繳公庫         |            |        |            |        |           |         |            |        |
| 期末基金餘額       | 1,285,000  |        | 2,435,743  |        | 1,150,743 | 89.55   | 2,149,596  |        |

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 114 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      | 44,125,000 | 52,946,266 | 8,821,266 | 19.99 |                           |
| 45 財產收入     | 343,000    | 402,845    | 59,845    | 17.45 |                           |
| 451財產處分收入   |            | 10,910     | 10,910    | 0.00  | 係報廢財產及物品變賣收入，按實際情形核實辦理。   |
| 452租金收入     | 340,000    | 387,316    | 47,316    | 13.92 |                           |
| 454利息收入     | 3,000      | 4,619      | 1,619     | 53.97 | 係公庫存款之利息收入，按實際情形核實辦理。     |
| 46 政府撥入收入   | 43,782,000 | 52,543,421 | 8,761,421 | 20.01 |                           |
| 462公庫撥款收入   | 43,782,000 | 48,184,939 | 4,402,939 | 10.06 |                           |
| 46Y政府其他撥入收入 |            | 4,358,482  | 4,358,482 | 0.00  | 係中央補助款辦理之超併案撥款，按實際情形核實辦理。 |

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 114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                        | 44,412,000 | 52,660,119 | 8,248,119 | 18.57 | 53國民教育計畫增加原因：係國中偏遠地區學校合理教師員額等超支併決算計畫所致。 |
| 53 國民教育計畫                     | 34,186,000 | 42,226,202 | 8,040,202 | 23.52 |                                         |
| 531 國民中學教育                    | 34,186,000 | 42,226,202 | 8,040,202 | 23.52 |                                         |
| 53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教) |            | 72,000     | 72,000    |       |                                         |
| 1 用人費用                        |            | 72,000     | 72,000    |       |                                         |
| 11 正式員額薪資                     |            | 72,000     | 72,000    |       |                                         |
| 113 職員薪金                      |            | 72,000     | 72,000    |       |                                         |
| 53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)    |            | 1,267,356  | 1,267,356 |       |                                         |
| 1 用人費用                        |            | 1,267,356  | 1,267,356 |       |                                         |
| 11 正式員額薪資                     |            | 910,555    | 910,555   |       |                                         |
| 113 職員薪金                      |            | 910,555    | 910,555   |       |                                         |
| 15 獎金                         |            | 166,775    | 166,775   |       |                                         |
| 151 考績獎金                      |            | 68,600     | 68,600    |       |                                         |
| 152 年終獎金                      |            | 98,175     | 98,175    |       |                                         |
| 16 退休及卹償金                     |            | 102,539    | 102,539   |       |                                         |
| 161 職員退休及離職金                  |            | 102,539    | 102,539   |       |                                         |
| 18 福利費                        |            | 87,487     | 87,487    |       |                                         |
| 181 分擔員工保險費                   |            | 87,487     | 87,487    |       |                                         |
| 53110302 偏遠地區國中合理教師員額         |            | 3,372,500  | 3,372,500 |       |                                         |
| 1 用人費用                        |            | 3,372,500  | 3,372,500 |       |                                         |
| 11 正式員額薪資                     |            | 3,372,500  | 3,372,500 |       |                                         |
| 113 職員薪金                      |            | 3,372,500  | 3,372,500 |       |                                         |
| 53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教) |            | 100,008    | 100,008   |       |                                         |
| 1 用人費用                        |            | 100,008    | 100,008   |       |                                         |
| 11 正式員額薪資                     |            | 13,000     | 13,000    |       |                                         |
| 113 職員薪金                      |            | 13,000     | 13,000    |       |                                         |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                  |            | 85,187     | 85,187    |       |                                         |
| 124 兼職人員酬金                    |            | 85,187     | 85,187    |       |                                         |
| 18 福利費                        |            | 1,821      | 1,821     |       |                                         |
| 181 分擔員工保險費                   |            | 1,821      | 1,821     |       |                                         |
| 53120000 各校經常門分支計畫            | 34,186,000 | 36,725,698 | 2,539,698 | 7.43  |                                         |
| 1 用人費用                        | 32,140,000 | 34,882,794 | 2,742,794 | 8.53  |                                         |
| 11 正式員額薪資                     | 21,759,000 | 21,721,749 | -37,251   | -0.17 |                                         |

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 114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        | %      |                                                                        |
| 113 職員薪金          | 21,759,000 | 21,721,749 | -37,251   | -0.17  | 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：係教師鐘點費、教職員考績獎金、年終獎金等預算編列不足，以超支併決算方式辦理。 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資      | 166,000    | 775,278    | 609,278   | 367.03 |                                                                        |
| 124 兼職人員酬金        | 166,000    | 775,278    | 609,278   | 367.03 |                                                                        |
| 13 加（夜）班費         | 590,000    | 624,272    | 34,272    | 5.81   |                                                                        |
| 134 未休假加班費        | 590,000    | 624,272    | 34,272    | 5.81   |                                                                        |
| 15 獎金             | 5,032,000  | 6,302,898  | 1,270,898 | 25.26  |                                                                        |
| 151 考績獎金          | 2,312,000  | 3,190,776  | 878,776   | 38.01  |                                                                        |
| 152 年終獎金          | 2,720,000  | 3,112,122  | 392,122   | 14.42  |                                                                        |
| 16 退休及卹償金         | 2,376,000  | 2,676,593  | 300,593   | 12.65  |                                                                        |
| 161 職員退休及離職金      | 2,376,000  | 2,676,593  | 300,593   | 12.65  |                                                                        |
| 18 福利費            | 2,217,000  | 2,782,004  | 565,004   | 25.49  |                                                                        |
| 181 分擔員工保險費       | 1,849,000  | 2,426,104  | 577,104   | 31.21  |                                                                        |
| 183 傷病醫藥費         | 25,000     | 40,500     | 15,500    | 62.00  |                                                                        |
| 18Y 其他福利費         | 343,000    | 315,400    | -27,600   | -8.05  |                                                                        |
| 2 服務費用            | 1,859,000  | 1,601,936  | -257,064  | -13.83 |                                                                        |
| 21 水電費            | 224,000    | 111,484    | -112,516  | -50.23 |                                                                        |
| 212 工作場所電費        | 194,000    | 89,264     | -104,736  | -53.99 |                                                                        |
| 214 工作場所水費        | 30,000     | 22,220     | -7,780    | -25.93 |                                                                        |
| 22 郵電費            | 25,000     | 30,465     | 5,465     | 21.86  |                                                                        |
| 221 郵費            | 5,000      | 10,122     | 5,122     | 102.44 |                                                                        |
| 222 電話費           | 20,000     | 20,343     | 343       | 1.72   |                                                                        |
| 23 旅運費            | 50,000     | 39,074     | -10,926   | -21.85 |                                                                        |
| 231 國內旅費          | 50,000     | 39,074     | -10,926   | -21.85 |                                                                        |
| 24 印刷裝訂與廣告費       | 10,000     | 49,856     | 39,856    | 398.56 |                                                                        |
| 241 印刷及裝訂費        | 10,000     | 49,856     | 39,856    | 398.56 |                                                                        |
| 25 修理保養及保固費       | 617,000    | 469,548    | -147,452  | -23.90 |                                                                        |
| 252 一般房屋修護費       | 447,000    | 207,800    | -239,200  | -53.51 |                                                                        |
| 255 機械及設備修護費      | 100,000    | 92,700     | -7,300    | -7.30  |                                                                        |
| 256 交通及運輸設備修護費    |            | 12,000     | 12,000    |        |                                                                        |
| 257 雜項設備修護費       | 70,000     | 157,048    | 87,048    | 124.35 |                                                                        |
| 27 一般服務費          | 815,000    | 792,624    | -22,376   | -2.75  |                                                                        |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 |            | 190        | 190       |        |                                                                        |
| 277 代理(辦)費        | 68,000     | 68,085     | 85        | 0.13   |                                                                        |

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 114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                   | 723,000 | 707,250 | -15,750 | -2.18   | 服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數698,000元(不含機械保全25,000元)，決算數691,650元(不含機械保全15,600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。 |
| 27F 體育活動費                 | 24,000  | 17,099  | -6,901  | -28.75  |                                                                                                                             |
| 28 專業服務費                  | 46,000  | 38,514  | -7,486  | -16.27  |                                                                                                                             |
| 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          | 40,000  | 32,014  | -7,986  | -19.97  |                                                                                                                             |
| 28A 電腦軟體服務費               | 3,000   | 3,500   | 500     | 16.67   |                                                                                                                             |
| 29 公共關係費                  | 72,000  | 70,371  | -1,629  | -2.26   |                                                                                                                             |
| 291 公共關係費                 | 72,000  | 70,371  | -1,629  | -2.26   |                                                                                                                             |
| 3 材料及用品費                  | 124,000 | 156,868 | 32,868  | 26.51   |                                                                                                                             |
| 31 使用材料費                  | 10,000  | 16,390  | 6,390   | 63.90   |                                                                                                                             |
| 312 燃料                    | 10,000  | 16,390  | 6,390   | 63.90   |                                                                                                                             |
| 32 用品消耗                   | 114,000 | 140,478 | 26,478  | 23.23   |                                                                                                                             |
| 321 辦公(事務)用品              | 44,000  | 76,106  | 32,106  | 72.97   |                                                                                                                             |
| 322 報章雜誌                  | 5,000   |         | -5,000  | -100.00 |                                                                                                                             |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費         | 25,000  | 47,924  | 22,924  | 91.70   |                                                                                                                             |
| 324 化學藥劑與實驗用品             | 6,000   | 8,457   | 2,457   | 40.95   |                                                                                                                             |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 8,000   | 7,991   | -9      | -0.11   |                                                                                                                             |
| 32Y 其他用品消耗                | 26,000  |         | -26,000 | -100.00 |                                                                                                                             |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費          | 55,000  | 81,100  | 26,100  | 47.45   |                                                                                                                             |
| 44 交通及運輸設備租金              |         | 18,700  | 18,700  |         |                                                                                                                             |
| 442 車租                    |         | 18,700  | 18,700  |         |                                                                                                                             |
| 45 雜項設備租金                 | 55,000  | 62,400  | 7,400   | 13.45   |                                                                                                                             |
| 451 雜項設備租金                | 55,000  | 62,400  | 7,400   | 13.45   |                                                                                                                             |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 8,000   | 3,000   | -5,000  | -62.50  |                                                                                                                             |
| 71 會費                     | 3,000   | 3,000   |         |         |                                                                                                                             |
| 713 職業團體會費                | 3,000   | 3,000   |         |         |                                                                                                                             |
| 75 競賽及交流活動費               | 5,000   |         | -5,000  | -100.00 |                                                                                                                             |
| 751 技能競賽                  | 5,000   |         | -5,000  | -100.00 |                                                                                                                             |

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 114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      | %    |                                                                            |
| 53121205 國中技藝教育課程<br>合作式開班費-市預算 |            | 500,000    | 500,000 |      |                                                                            |
| 2 服務費用                          |            | 415,040    | 415,040 |      |                                                                            |
| 22 郵電費                          |            | 310        | 310     |      |                                                                            |
| 221 郵費                          |            | 310        | 310     |      |                                                                            |
| 24 印刷裝訂與廣告費                     |            | 8,000      | 8,000   |      |                                                                            |
| 241 印刷及裝訂費                      |            | 8,000      | 8,000   |      |                                                                            |
| 27 一般服務費                        |            | 358,482    | 358,482 |      |                                                                            |
| 277 代理(辦)費                      |            | 358,482    | 358,482 |      |                                                                            |
| 28 專業服務費                        |            | 48,248     | 48,248  |      |                                                                            |
| 285 講課鐘點、稿費、出席<br>審查及查詢費        |            | 48,248     | 48,248  |      |                                                                            |
| 3 材料及用品費                        |            | 16,960     | 16,960  |      |                                                                            |
| 32 用品消耗                         |            | 16,960     | 16,960  |      |                                                                            |
| 321 辦公（事務）用品                    |            | 16,960     | 16,960  |      |                                                                            |
| 4 租金、償債、利息及相關<br>手續費            |            | 68,000     | 68,000  |      |                                                                            |
| 44 交通及運輸設備租金                    |            | 68,000     | 68,000  |      |                                                                            |
| 442 車租                          |            | 68,000     | 68,000  |      |                                                                            |
| 53121901 學校水電費                  |            | 118,000    | 118,000 |      |                                                                            |
| 2 服務費用                          |            | 118,000    | 118,000 |      |                                                                            |
| 21 水電費                          |            | 118,000    | 118,000 |      |                                                                            |
| 212 工作場所電費                      |            | 118,000    | 118,000 |      |                                                                            |
| 53121902 校園安全及維護人<br>力服務經費      |            | 25,640     | 25,640  |      |                                                                            |
| 2 服務費用                          |            | 25,640     | 25,640  |      |                                                                            |
| 27 一般服務費                        |            | 25,640     | 25,640  |      |                                                                            |
| 279 外包費                         |            | 25,640     | 25,640  |      | 服務費用支付編制外之進用人力<br>情形：279外包費：預算<br>數0元，決算數25,640元，內<br>容：校園安全及維護人力服務經<br>費。 |
| 53121903 學校水電費-冷氣電<br>費及維護費     |            | 45,000     | 45,000  |      |                                                                            |
| 2 服務費用                          |            | 45,000     | 45,000  |      |                                                                            |
| 21 水電費                          |            | 41,000     | 41,000  |      |                                                                            |
| 212 工作場所電費                      |            | 41,000     | 41,000  |      |                                                                            |
| 25 修理保養及保固費                     |            | 4,000      | 4,000   |      |                                                                            |
| 257 雜項設備修護費                     |            | 4,000      | 4,000   |      |                                                                            |
| 5L 一般行政管理計畫                     | 10,166,000 | 10,373,917 | 207,917 | 2.05 |                                                                            |
| 5L1 行政管理及推展                     | 10,166,000 | 10,373,917 | 207,917 | 2.05 |                                                                            |

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 114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       | %      |     |
| 5L100300 教職員退休及撫卹給付                | 10,166,000 | 9,742,817 | -423,183 | -4.16  |     |
| 1 用人費用                             | 10,148,000 | 9,730,817 | -417,183 | -4.11  |     |
| 15 獎金                              | 89,000     | 48,409    | -40,591  | -45.61 |     |
| 152 年終獎金                           | 89,000     | 48,409    | -40,591  | -45.61 |     |
| 16 退休及卹償金                          | 10,059,000 | 9,682,408 | -376,592 | -3.74  |     |
| 161 職員退休及離職金                       | 10,059,000 | 9,682,408 | -376,592 | -3.74  |     |
| 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                 |            | 631,100   | 631,100  |        |     |
| 1 用人費用                             |            | 631,100   | 631,100  |        |     |
| 18 福利費                             |            | 631,100   | 631,100  |        |     |
| 18Y 其他福利費                          |            | 631,100   | 631,100  |        |     |
| 5M 建築及設備計畫                         | 60,000     | 60,000    |          |        |     |
| 5M4 其他設備                           | 60,000     | 60,000    |          |        |     |
| 5M420000 由學校編列執行之其他設備              | 60,000     | 60,000    |          |        |     |
| 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 | 60,000     | 60,000    |          |        |     |
| 51 購建固定資產                          | 60,000     | 60,000    |          |        |     |
| 516 購置雜項設備                         | 60,000     | 60,000    |          |        |     |

臺南市地方教育發展基金  
**資本資**  
中華民國

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價 | 本 年 度  |
|------------|---------------|----------------------------|--------|
|            |               |                            | 增加     |
|            |               |                            | 預算數    |
| <b>資產</b>  | 122,111,905   | 34,067,454                 | 60,000 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |        |
| 土地         |               |                            |        |
| 土地改良物      | 12,310,815    | 12,268,052                 |        |
| 房屋及建築      | 95,031,790    | 13,921,851                 |        |
| 機械及設備      | 7,535,353     | 4,034,912                  |        |
| 交通及運輸設備    | 795,010       | 496,978                    |        |
| 雜項設備       | 6,438,937     | 3,345,661                  | 60,000 |
| 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.房屋及建築增加原因：主要係丹娜絲等災害修復、偏非設施改善工程等。  
 2.機械及設備增加原因：主要係補列價購電腦設備等；減少原因：報廢個人電腦等。  
 3.交通及運輸設備增加原因：主要係丹娜絲等災害修復、偏非設備等；減少原因：報廢緊急廣播主機。  
 4.雜項設備增加原因：主要係偏非設備、補列價購水擦黑板大電視、圖書等；減少原因：報廢冷氣等。

—臺南市立將軍國民中學

**產明細表**

114 年度

單位：新臺幣元

| 成 本 變 動   |     |         | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額     |
|-----------|-----|---------|------------------------------|------------|
| 數         | 減少數 |         |                              |            |
| 決算數       | 預算數 | 決算數     |                              |            |
| 3,384,466 |     | 783,429 | 3,317,600                    | 87,327,888 |
|           |     |         | 8,910                        | 33,853     |
| 1,432,079 |     |         | 2,010,513                    | 80,531,505 |
| 426,351   |     | 472,767 | 535,879                      | 2,918,146  |
| 537,750   |     | 64,250  | 135,211                      | 636,321    |
| 988,286   |     | 246,412 | 627,087                      | 3,208,063  |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |
|           |     |         |                              |            |

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 |
| <b>負債</b><br>長期債務<br>應付租賃款<br>其他長期負債 |        |     |

註：

—臺南市立將軍國民中學

明細表

114 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114年度

單位：新臺幣元

| 項 目     | 可 用 預 算 數     |                |                |       |        | 決 算 數  | 比 較<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|-------|--------|--------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>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    |               | 60,000         |                |       | 60,000 | 60,000 |              |                |
| 雜項設備    |               | 60,000         |                |       | 60,000 | 60,000 |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |        |        |              |                |
| 租賃資產    |               |                |                |       |        |        |              |                |
| 租賃資產    |               |                |                |       |        |        |              |                |
| 合 計     |               | 60,000         |                |       | 60,000 | 60,000 |              |                |

## 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 114 年度

單位：人

| 項 目  | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註                                                                                                                               |
|------|-------|-------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 專任人員 | 24    | 27    | 3       | 教師22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、國中偏遠地區學校合理教師員額2人(核准文號：114年11月28日南市教安(一)字第1141558303號函、114年11月19日南市教課(二)字第1141582624A號函)。 |
| 職員   | 24    | 27    | 3       |                                                                                                                                   |
| 合 計  | 24    | 27    | 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 114年 度

單位：新臺幣元

| 項 目      | 預 算 數      |            |            |    |           |            |     |           |     |            |                  |            |
|----------|------------|------------|------------|----|-----------|------------|-----|-----------|-----|------------|------------------|------------|
|          | 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 加(夜)<br>班費 | 津貼 | 獎金        | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計         | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計         |
| 國民教育計畫   | 21,759,000 |            | 590,000    |    | 5,032,000 | 2,376,000  |     | 2,217,000 |     | 31,974,000 | 166,000          | 32,140,000 |
| 正式人員     | 21,759,000 |            | 590,000    |    | 5,032,000 | 2,376,000  |     | 2,217,000 |     | 31,974,000 |                  | 31,974,000 |
| 兼任人員     |            |            |            |    |           |            |     |           |     |            | 166,000          | 166,000    |
| 一般行政管理計畫 |            |            |            |    | 89,000    | 10,059,000 |     |           |     | 10,148,000 |                  | 10,148,000 |
| 正式人員     |            |            |            |    |           |            |     |           |     |            |                  |            |
| 其他人員     |            |            |            |    | 89,000    | 10,059,000 |     |           |     | 10,148,000 |                  | 10,148,000 |
| 合 計      | 21,759,000 |            | 590,000    |    | 5,121,000 | 12,435,000 |     | 2,217,000 |     | 42,122,000 | 166,000          | 42,288,000 |

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數698,000元(不含機械保全25,000元)，決算數717,290元(不含機械保全15,600元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,312,000元，決算數3,259,376元，內容：教職員考績獎金決算人數25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2,809,000元，決算數3,258,706元，內容：教職員年終獎金決算人數27名、月退休人員年終慰問金決算人數1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 114年 度

單位：新臺幣元

| 決 算 數      |            |            |    |           |            |     |           |     |            |                  |            |
|------------|------------|------------|----|-----------|------------|-----|-----------|-----|------------|------------------|------------|
| 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 加(夜)<br>班費 | 津貼 | 獎金        | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計         | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計         |
| 26,089,804 |            | 624,272    |    | 6,469,673 | 2,779,132  |     | 2,871,312 |     | 38,834,193 | 860,465          | 39,694,658 |
| 26,089,804 |            | 624,272    |    | 6,469,673 | 2,776,961  |     | 2,865,471 |     | 38,826,181 |                  | 38,826,181 |
|            |            |            |    |           | 2,171      |     | 5,841     |     | 8,012      | 860,465          | 868,477    |
|            |            |            |    | 48,409    | 9,682,408  |     | 631,100   |     | 10,361,917 |                  | 10,361,917 |
|            |            |            |    |           |            |     | 631,100   |     | 631,100    |                  | 631,100    |
|            |            |            |    | 48,409    | 9,682,408  |     |           |     | 9,730,817  |                  | 9,730,817  |
| 26,089,804 |            | 624,272    |    | 6,518,082 | 12,461,540 |     | 3,502,412 |     | 49,196,110 | 860,465          | 50,056,575 |

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114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 114年 度

貨幣單位：新臺幣元

| 項 目      | 數量<br>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      |          |     | 44,412,000 |     | 52,660,119 |      |   | 8,248,119 | 18.57 | 係國中偏遠地區學校合理教師員額等超支併決算計畫所致。 |
| 國民教育計畫   |          |     | 34,186,000 |     | 42,226,202 |      |   | 8,040,202 | 23.52 |                            |
| 一般行政管理計畫 |          |     | 10,166,000 |     | 10,373,917 |      |   | 207,917   | 2.05  |                            |
| 建築及設備計畫  |          |     | 60,000     |     | 60,000     |      |   | 0         | 0.00  |                            |

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114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                             | 42,288,000 | 50,056,575 | 7,768,575 | 18.37   |
| 11 正式員額薪資                          | 21,759,000 | 26,089,804 | 4,330,804 | 19.90   |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                       | 166,000    | 860,465    | 694,465   | 418.35  |
| 13 加（夜）班費                          | 590,000    | 624,272    | 34,272    | 5.81    |
| 15 獎金                              | 5,121,000  | 6,518,082  | 1,397,082 | 27.28   |
| 16 退休及卹償金                          | 12,435,000 | 12,461,540 | 26,540    | 0.21    |
| 18 福利費                             | 2,217,000  | 3,502,412  | 1,285,412 | 57.98   |
| 2 服務費用                             | 1,859,000  | 2,205,616  | 346,616   | 18.65   |
| 21 水電費                             | 224,000    | 270,484    | 46,484    | 20.75   |
| 22 郵電費                             | 25,000     | 30,775     | 5,775     | 23.10   |
| 23 旅運費                             | 50,000     | 39,074     | -10,926   | -21.85  |
| 24 印刷裝訂與廣告費                        | 10,000     | 57,856     | 47,856    | 478.56  |
| 25 修理保養及保固費                        | 617,000    | 473,548    | -143,452  | -23.25  |
| 27 一般服務費                           | 815,000    | 1,176,746  | 361,746   | 44.39   |
| 28 專業服務費                           | 46,000     | 86,762     | 40,762    | 88.61   |
| 29 公共關係費                           | 72,000     | 70,371     | -1,629    | -2.26   |
| 3 材料及用品費                           | 124,000    | 173,828    | 49,828    | 40.18   |
| 31 使用材料費                           | 10,000     | 16,390     | 6,390     | 63.90   |
| 32 用品消耗                            | 114,000    | 157,438    | 43,438    | 38.10   |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費                   | 55,000     | 149,100    | 94,100    | 171.09  |
| 44 交通及運輸設備租金                       | 0          | 86,700     | 86,700    | 0.00    |
| 45 雜項設備租金                          | 55,000     | 62,400     | 7,400     | 13.45   |
| 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 | 60,000     | 60,000     | 0         | 0.00    |
| 51 購建固定資產                          | 60,000     | 60,000     | 0         | 0.00    |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 26,000     | 15,000     | -11,000   | -42.31  |
| 71 會費                              | 3,000      | 3,000      | 0         | 0.00    |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                  | 18,000     | 12,000     | -6,000    | -33.33  |
| 75 競賽及交流活動費                        | 5,000      | 0          | -5,000    | -100.00 |
| 合 計                                | 44,412,000 | 52,660,119 | 8,248,119 | 18.57   |

### 管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

| 項 目                  | 預算數    | 決算數    | 比較增減   |          | 備 註 |
|----------------------|--------|--------|--------|----------|-----|
|                      |        |        | 金額     | %        |     |
| 管制性項目                | 72,000 | 70,371 | -1,629 | -2.26    |     |
| 291 公共關係費            | 72,000 | 70,371 | -1,629 | -2.26    |     |
| 統計所需項目               | 3,000  | 51,248 | 48,248 | 1,608.27 |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 3,000  | 51,248 | 48,248 | 1,608.27 |     |

## 臺南市地方教育發展基金

平衡

中華民國114

| 科 目          | 本 年 度       |        | 上 年 度       |        | 比 較 增 減    |         |
|--------------|-------------|--------|-------------|--------|------------|---------|
|              | 金 額         | %      | 金 額         | %      | 金 額        | %       |
| 資 產          | 99,660,550  | 100.00 | 100,190,908 | 100.00 | -530,358   | -0.53   |
| 流動資產         | 12,332,662  | 12.37  | 12,141,824  | 12.12  | 190,838    | 1.57    |
| 現金           | 12,332,662  | 12.37  | 12,004,086  | 11.98  | 328,576    | 2.74    |
| 銀行存款         | 12,332,662  | 12.37  | 12,004,086  | 11.98  | 328,576    | 2.74    |
| 預付款項         | 0           | 0.00   | 137,738     | 0.14   | -137,738   | -100.00 |
| 預付費用         | 0           | 0.00   | 137,738     | 0.14   | -137,738   | -100.00 |
| 固定資產         | 87,327,888  | 87.63  | 88,044,451  | 87.88  | -716,563   | -0.81   |
| 土地改良物        | 33,853      | 0.03   | 42,763      | 0.04   | -8,910     | -20.84  |
| 土地改良物        | 12,310,815  | 12.35  | 12,310,815  | 12.29  | 0          | 0.00    |
| 累計折舊-土地改良物   | -12,276,962 | -12.32 | -12,268,052 | -12.24 | -8,910     | 0.07    |
| 房屋建築及設備      | 80,531,505  | 80.81  | 81,109,939  | 80.96  | -578,434   | -0.71   |
| 房屋建築及設備      | 96,463,869  | 96.79  | 95,031,790  | 94.85  | 1,432,079  | 1.51    |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -15,932,364 | -15.99 | -13,921,851 | -13.90 | -2,010,513 | 14.44   |
| 機械及設備        | 2,918,146   | 2.93   | 3,500,441   | 3.49   | -582,295   | -16.63  |
| 機械及設備        | 7,488,937   | 7.51   | 7,535,353   | 7.52   | -46,416    | -0.62   |
| 累計折舊-機械及設備   | -4,570,791  | -4.59  | -4,034,912  | -4.03  | -535,879   | 13.28   |
| 交通及運輸設備      | 636,321     | 0.64   | 298,032     | 0.30   | 338,289    | 113.51  |
| 交通及運輸設備      | 1,268,510   | 1.27   | 795,010     | 0.79   | 473,500    | 59.56   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -632,189    | -0.63  | -496,978    | -0.50  | -135,211   | 27.21   |
| 雜項設備         | 3,208,063   | 3.22   | 3,093,276   | 3.09   | 114,787    | 3.71    |
| 雜項設備         | 7,180,811   | 7.21   | 6,438,937   | 6.43   | 741,874    | 11.52   |
| 累計折舊-雜項設備    | -3,972,748  | -3.99  | -3,345,661  | -3.34  | -627,087   | 18.74   |
| 其他資產         | 0           | 0.00   | 4,633       | 0.00   | -4,633     | -100.00 |
| 什項資產         | 0           | 0.00   | 4,633       | 0.00   | -4,633     | -100.00 |
| 暫付及待結轉帳項     | 0           | 0.00   | 4,633       | 0.00   | -4,633     | -100.00 |
| 代管資產         | 94,584,392  | 94.91  | 95,372,928  | 95.19  | -788,536   | -0.83   |
| 應付代管資產       | -94,584,392 | -94.91 | -95,372,928 | -95.19 | 788,536    | -0.83   |
| 合 計          | 99,660,550  | 100.00 | 100,190,908 | 100.00 | -530,358   | -0.53   |

信託代理與保證資產 0

保證品 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。

—臺南市立將軍國民中學  
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      | %     |
| <b>負 債</b> | 9,896,919  | 9.93   | 9,996,861   | 9.98   | -99,942  | -1.00 |
| 流動負債       | 7,940,279  | 7.97   | 7,947,221   | 7.93   | -6,942   | -0.09 |
| 應付款項       | 7,940,279  | 7.97   | 7,947,221   | 7.93   | -6,942   | -0.09 |
| 應付代收款      | 7,473,949  | 7.50   | 7,514,859   | 7.50   | -40,910  | -0.54 |
| 應付費用       | 466,330    | 0.47   | 432,362     | 0.43   | 33,968   | 7.86  |
| 其他負債       | 1,956,640  | 1.96   | 2,049,640   | 2.05   | -93,000  | -4.54 |
| 什項負債       | 1,956,640  | 1.96   | 2,049,640   | 2.05   | -93,000  | -4.54 |
| 存入保證金      | 1,956,640  | 1.96   | 2,049,640   | 2.05   | -93,000  | -4.54 |
| <b>淨資產</b> | 89,763,631 | 90.07  | 90,194,047  | 90.02  | -430,416 | -0.48 |
| 淨資產        | 89,763,631 | 90.07  | 90,194,047  | 90.02  | -430,416 | -0.48 |
| 淨資產        | 89,763,631 | 90.07  | 90,194,047  | 90.02  | -430,416 | -0.48 |
| 累積餘額       | 89,763,631 | 90.07  | 90,194,047  | 90.02  | -430,416 | -0.48 |
| <b>合 計</b> | 99,660,550 | 100.00 | 100,190,908 | 100.00 | -530,358 | -0.53 |

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

註：

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114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        | 56,269,654 | 100.00 | 54,935,847 | 100.00 | 1,333,807 | 2.43    |
| 徵收及依法分配收入 | -          | 0.00   | 26,000     | 0.05   | -26,000   | -100.00 |
| 違規罰款收入    | -          | 0.00   | 26,000     | 0.05   | -26,000   | -100.00 |
| 勞務收入      | -          | 0.00   | 21,000     | 0.04   | -21,000   | -100.00 |
| 服務收入      | -          | 0.00   | 21,000     | 0.04   | -21,000   | -100.00 |
| 財產收益      | 3,633,403  | 6.46   | 3,882,239  | 7.07   | -248,836  | -6.41   |
| 財產孳息收入    | 391,935    | 0.70   | 450,138    | 0.82   | -58,203   | -12.93  |
| 廢舊物品售價收入  | 1,510      | 0.00   | 2,150      | 0.00   | -640      | -29.77  |
| 財產交易利益    | 9,400      | 0.02   | 5,570      | 0.01   | 3,830     | 68.76   |
| 其他財產收入    | 3,230,558  | 5.74   | 3,424,381  | 6.23   | -193,823  | -5.66   |
| 政府撥入收入    | 52,543,421 | 93.38  | 50,879,008 | 92.62  | 1,664,413 | 3.27    |
| 公庫撥款收入    | 48,184,939 | 85.63  | 47,301,492 | 86.10  | 883,447   | 1.87    |
| 政府其他撥入收入  | 4,358,482  | 7.75   | 3,577,516  | 6.51   | 780,966   | 21.83   |
| 其他收入      | 92,830     | 0.16   | 127,600    | 0.23   | -34,770   | -27.25  |
| 受贈收入      | 92,830     | 0.16   | 127,000    | 0.23   | -34,170   | -26.91  |
| 雜項收入      | -          | 0.00   | 600        | 0.00   | -600      | -100.00 |
| 支出        | 56,701,148 | 100.77 | 55,052,955 | 100.21 | 1,648,193 | 2.99    |
| 人事支出      | 50,056,575 | 88.96  | 48,460,267 | 88.21  | 1,596,308 | 3.29    |
| 人事支出      | 50,056,575 | 88.96  | 48,460,267 | 88.21  | 1,596,308 | 3.29    |
| 業務支出      | 2,543,544  | 4.52   | 2,401,715  | 4.37   | 141,829   | 5.91    |
| 業務支出      | 2,543,544  | 4.52   | 2,401,715  | 4.37   | 141,829   | 5.91    |
| 財產損失      | 8,111      | 0.01   | 5,721      | 0.01   | 2,390     | 41.78   |
| 財產交易損失    | 8,111      | 0.01   | 5,721      | 0.01   | 2,390     | 41.78   |
| 折舊、折耗及攤銷  | 4,092,918  | 7.27   | 4,185,252  | 7.62   | -92,334   | -2.21   |
| 固定資產折舊    | 4,092,918  | 7.27   | 4,185,252  | 7.62   | -92,334   | -2.21   |
| 本期賸餘（短絀）  | -431,494   | -0.77  | -117,108   | -0.21  | -314,386  | -268.46 |
| 期初淨資產     | 90,194,047 | 160.29 | 90,263,155 | 164.31 | -69,108   | -0.08   |
| 解繳公庫      | -          | 0.00   | -          | 0.00   | -         | -       |
| 淨資產調整數    | 1,078      | 0.00   | 48,000     | 0.09   | -46,922   | -97.75  |
| 期末淨資產     | 89,763,631 | 159.52 | 90,194,047 | 164.18 | -430,416  | -0.48   |

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114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)              | -431,494   |
| 8002 調整非現金項目               | 899,037    |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | 467,543    |
| 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 | 420,576    |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -466,543   |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -45,967    |
| 84 籌資活動之現金流量               |            |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 50,000     |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -143,000   |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | -93,000    |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | 328,576    |
| 87 期初現金及約當現金               | 12,004,086 |
| 88 期末現金及約當現金               | 12,332,662 |

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+788,536元；減少應付代管資產-788,536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 114 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                             | 52,946,266 | 3,323,388  | 56,269,654 | 收入       |
| 財產收入                             | 402,845    | 3,230,558  | 3,633,403  | 財產收益     |
| 政府撥入收入                           | 52,543,421 |            | 52,543,421 | 政府撥入收入   |
| 其他收入                             |            | 92,830     | 92,830     | 其他收入     |
| 基金用途                             | 52,660,119 | 4,041,029  | 56,701,148 | 支出       |
| 用人費用                             | 50,056,575 |            | 50,056,575 | 人事支出     |
| 服務費用                             | 2,205,616  | 337,928    | 2,543,544  | 業務支出     |
| 材料及用品費                           | 173,828    | -173,828   |            |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費                   | 149,100    | -149,100   |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 15,000     | -15,000    |            |          |
|                                  |            | 8,111      | 8,111      | 財產損失     |
| 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 | 60,000     | -60,000    |            |          |
|                                  |            | 4,092,918  | 4,092,918  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                         | 286,147    | -717,641   | -431,494   | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                           | 2,149,596  | 88,044,451 | 90,194,047 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                             |            |            |            | 解繳公庫     |
|                                  |            | 1,078      | 1,078      | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                           | 2,435,743  | 87,327,888 | 89,763,631 | 期末淨資產    |

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,230,558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92,830元，主要係受贈財產。
3. 服務費用/業務支出：調整數337,928元，係〈材料及用品費〉173,828元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉149,100元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉15,000元之調整數合計。
4. 財產損失：調整數8,111元，係財產報廢殘值。
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：調整數60,000元，係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數4,092,918元，係財產折舊。
7. 淨資產調整數：調整數1,078元，係市議會無償撥入本校資產。

主辦會計人員：張益嘉



基金主持人：謝元入

