

中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)

臺南市總決算

臺南市政府教育局主管

臺南市地方教育發展基金

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市龍崎區龍崎國民小學編

臺南市地方教育發展基金112年度附屬單位決算 目次

甲、總說明.....	第	1-4	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表.....	第	5	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表.....	第	6	頁
2、基金用途明細表.....	第	7-12	頁
3、資本資產明細表.....	第	14-15	頁
4、長期負債明細表.....	第	16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	18	頁
6、員工人數彙計表.....	第	19	頁
7、用人費用彙計表.....	第	20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	23	頁
10、各項費用彙計表.....	第	24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	25	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	26-27	頁
2、收入支出表.....	第	28	頁
3、現金流量表.....	第	29	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	30	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112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，本年度法定預算數37,999,000元，決算數40,009,015元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班12班，學生人數53人；附設幼兒園2班，學生人數15人。

112學年度上學期，實際招收普通班10班，學生人數39人；附設幼兒園1班，學生人數6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35,362,207元，較本年度法定預算數33,524,000元，增加1,838,207元，計增加5.48%，主要係因：教育局之國小合理教師員額編制等補助款超支併決算所致。

(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4,646,808元，較本年度法定預算數4,475,000元，增加171,808元，計增加3.84%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助、三節慰問金等超支併決算之差異數。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數38,394,520元，較法定預算數37,790,000元，增加604,520元，計增加1.60%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數6,700元，較法定預算數0元，增加6,700元。主要係因：場地使用費收入依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數5,955元，較法定預算數0元，增加5,955元。主要係因：冷氣機及電腦等財產報廢依實際數繳庫。
3. 租金收入：決算數158,924元，較法定預算數0元，增加158,924元。主要係因：太陽光電發電系統租金收入依實際數繳庫。
4. 利息收入：決算數4,112元，較法定預算數1,000元，增加3,112元，計增加311.20%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數34,588,470元，較法定預算數37,767,000元，減少3,178,530元，計減少8.42%。主要係因：短收市庫撥款收入所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數3,438,731元，較法定預算數0元，增加3,438,731元。主要係因：超收教育局之國小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、國民小學充實行政人力計畫、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

合理教師員額編制等補助款所致。

7. 學雜費收入：決算數10,050元，較法定預算數21,000元，減少10,950元，計減少52.14%。主要係因：因幼兒園學生招收人數較預期少，按實際情形核實辦理。
8. 雜項收入：決算數181,578元，較法定預算數1,000元，增加180,578元，計增加18,057.80%。主要係因：係收回洪教師107學年度考績獎金及10808-10907變俸薪俸差額繳回等，按實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數40,009,015元，較法定預算數37,999,000元，增加2,010,015元，計增加5.29%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數35,362,207元，較法定預算數33,524,000元，增加1,838,207元，計增加5.48%。主要係因：教育局之提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助款超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數4,646,808元，較法定預算數4,475,000元，增加171,808元，計增加3.84%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助、三節慰問金等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀209,000元，本年度決算短絀數1,614,495元，短絀原因：係公庫撥款收入短收所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出1,857,558元。
 - (二)投資活動之淨現金流出79,761元。
 - (三)籌資活動之淨現金流出546,310元。
 - (四)本年度現金及約當現金之淨減2,483,629元。
- 期初現金及約當現金7,996,051元。
- 期末現金及約當現金5,512,422元。

四、資產負債情況

(一)資產部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
銀行存款	5,512,422	7,996,051	-31.06
預付費用	1,264,142	850,750	48.59
土地改良物	5,762,385	6,575,350	-12.36
房屋建築及設備	5,804,187	5,987,199	-3.06
機械及設備	5,260,601	4,552,563	15.55
交通及運輸設備	831,131	1,078,903	-22.97
雜項設備	1,162,476	1,744,719	-33.37
電腦軟體	1,369	23,413	-94.15
暫付及待結轉帳項	84,240	4,479	1,780.78
代管資產	28,594,261	29,131,249	-1.84

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

資產合計	54,277,214	57,944,676	-6.33
------	------------	------------	-------

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係短收市庫撥款收入所致。
2. 預付費用：主要增加係提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助款尚未撥入所致。
3. 土地改良物：主要減少係本期提列折舊所致。
4. 機械及設備：主要增加係教育部補助一批個人電腦及充電器等所致。
5. 交通及運輸設備：主要減少係報廢擴音機及本期提列折舊所致。
6. 雜項設備：主要減少係報廢監視主機及櫥櫃等所致。
7. 電腦軟體：主要減少係軟體攤銷所致。
8. 暫付及待結轉帳項：主要增加係台電補助學校課後照顧鐘點費第二期款尚未撥入所致。

(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	3,795,930	3,782,443	0.36
應付費用	654,918	498,076	31.49
存入保證金	532,322	1,078,632	-50.65
應付代管資產	28,594,261	29,131,249	-1.84
負債合計	33,577,431	34,490,400	-2.65

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係12月份臨時雇工薪資及代課鐘點費等轉入下年度支付。
2. 存入保證金：主要減少係退還太陽光電設施廠商履約保證金等所致。

(三)淨資產為累積餘額20,699,783元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數35,362,207元，較法定預算數33,524,000元，增加1,838,207元，係國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、國民小學充實行政人力計畫、提高國小教師員額編制至每班1.65名、國小合理教師員額編制、國小兼任及代課教師鐘點費調增差額、國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費計畫等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號函、112年12月29日府教會(二)字第1121732437號函核定，同意辦理超支併決算。
2. 一般行政管理計畫決算數4,646,808元，較法定預算數4,475,000元，增加171,808元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號函、112年12月29日府教會(二)字第1121732437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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

(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—臺南市龍崎區龍崎國民小學
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 112 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	37,790,000	100.00	38,394,520	100.00	604,520	1.60	41,736,151	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	57,590	0.14
415 違規罰款收入							57,590	0.14
43 勞務收入			6,700	0.02	6,700	0.00		
431 服務收入			6,700	0.02	6,700	0.00		
45 財產收入	1,000	0.00	168,991	0.44	167,991	16,799.10	9,625	0.02
451 財產處分收入			5,955	0.02	5,955	0.00	7,405	0.02
452 租金收入			158,924	0.41	158,924	0.00		
454 利息收入	1,000	0.00	4,112	0.01	3,112	311.20	2,220	0.01
46 政府撥入收入	37,767,000	99.94	38,027,201	99.04	260,201	0.69	41,650,286	99.79
462 公庫撥款收入	37,767,000	99.94	34,588,470	90.09	-3,178,530	-8.42	38,280,328	91.72
46Y 政府其他撥入收入			3,438,731	8.96	3,438,731	0.00	3,369,958	8.07
4S 教學收入	21,000	0.06	10,050	0.03	-10,950	-52.14	14,800	0.04
4S1 學雜費收入	21,000	0.06	10,050	0.03	-10,950	-52.14	14,800	0.04
4Y 其他收入	1,000	0.00	181,578	0.47	180,578	18,057.80	3,850	0.01
4YY 雜項收入	1,000	0.00	181,578	0.47	180,578	18,057.80	3,850	0.01
5 基金用途	37,999,000	100.55	40,009,015	104.21	2,010,015	5.29	41,277,398	98.90
53 國民教育計畫	33,524,000	88.71	35,362,207	92.10	1,838,207	5.48	36,437,500	87.30
5L 一般行政管理計畫	4,475,000	11.84	4,646,808	12.10	171,808	3.84	4,779,898	11.45
5M 建築及設備計畫						0.00	60,000	0.14
購建固定資產							60,000	0.14
本期賸餘(短絀)	-209,000		-1,614,495		-1,405,495	672.49	458,753	
期初基金餘額	2,813,000		3,492,129		679,129	24.14	3,033,376	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,604,000		1,877,634		-726,366	-27.89	3,492,129	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市龍崎區龍崎國民小學

基金來源明細表

中華民國 112 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	37,790,000	38,394,520	604,520	1.60	
43 勞務收入		6,700	6,700	0.00	
431服務收入		6,700	6,700	0.00	場地使用費收入依實際數繳庫。
45 財產收入	1,000	168,991	167,991	16,799.10	
451財產處分收入		5,955	5,955	0.00	冷氣機及電腦等財產報廢依實際數繳庫。
452租金收入		158,924	158,924	0.00	太陽光電發電系統租金收入依實際數繳庫。
454利息收入	1,000	4,112	3,112	311.20	各專戶利息收入超收依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	37,767,000	38,027,201	260,201	0.69	
462公庫撥款收入	37,767,000	34,588,470	-3,178,530	-8.42	
46Y政府其他撥入收入		3,438,731	3,438,731	0.00	超收教育局之國小合理教師員額編制等補助款所致。
4S 教學收入	21,000	10,050	-10,950	-52.14	
4S1學雜費收入	21,000	10,050	-10,950	-52.14	幼兒園雜費繳庫，學生招生人數較預期少，按實際情形核實辦理。
4Y 其他收入	1,000	181,578	180,578	18,057.80	
4YY雜項收入	1,000	181,578	180,578	18,057.80	係收回洪教師107學年度考績獎金及10808--10907變俸薪俸差額繳回等，按實際情形核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市龍崎區龍崎國民小學
基金用途明細表

中華民國 112 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	37,999,000	40,009,015	2,010,015	5.29	
53 國民教育計畫	33,524,000	35,362,207	1,838,207	5.48	
532 國民小學教育	33,524,000	35,362,207	1,838,207	5.48	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		138,324	138,324		
1 用人費用		138,324	138,324		
11 正式員額薪資		138,324	138,324		
113 職員薪金		138,324	138,324		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		36,368	36,368		
1 用人費用		36,368	36,368		
12 聘僱及兼職人員薪資		35,616	35,616		
124 兼職人員酬金		35,616	35,616		
18 福利費		752	752		
181 分擔員工保險費		752	752		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		580,409	580,409		
2 服務費用		580,409	580,409		
27 一般服務費		580,409	580,409		
27D 計時與計件人員酬金		580,409	580,409		服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數0元，決算數580,409元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		1,375,273	1,375,273		
1 用人費用		1,375,273	1,375,273		
11 正式員額薪資		1,026,277	1,026,277		
113 職員薪金		1,026,277	1,026,277		
15 獎金		141,390	141,390		
152 年終獎金		141,390	141,390		
16 退休及卹償金		95,244	95,244		
161 職員退休及離職金		95,244	95,244		
18 福利費		112,362	112,362		
181 分擔員工保險費		112,362	112,362		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,756,955	1,756,955		
1 用人費用		1,756,955	1,756,955		
11 正式員額薪資		1,406,488	1,406,488		
113 職員薪金		1,406,488	1,406,488		
12 聘僱及兼職人員薪資		44,832	44,832		

臺南市地方教育發展基金—臺南市龍崎區龍崎國民小學
基金用途明細表

中華民國 112 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	%	
124 兼職人員酬金		44,832	44,832		
15 獎金		149,305	149,305		
152 年終獎金		149,305	149,305		
16 退休及卹償金		83,141	83,141		
161 職員退休及離職金		83,141	83,141		
18 福利費		73,189	73,189		
181 分擔員工保險費		73,189	73,189		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		117,480	117,480		
1 用人費用		117,480	117,480		
12 聘僱及兼職人員薪資		117,480	117,480		
124 兼職人員酬金		117,480	117,480		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		51,000	51,000		
1 用人費用		51,000	51,000		
11 正式員額薪資		51,000	51,000		
113 職員薪金		51,000	51,000		
53210403 國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費-中央補助		8,361	8,361		
1 用人費用		6,761	6,761		
11 正式員額薪資		6,761	6,761		
113 職員薪金		6,761	6,761		
2 服務費用		1,600	1,600		
27 一般服務費		1,600	1,600		
27F 體育活動費		1,600	1,600		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		28,291	28,291		
1 用人費用		28,291	28,291		
11 正式員額薪資		28,291	28,291		
113 職員薪金		28,291	28,291		
53210503 特教學生助理人員(學前)		123,768	123,768		
2 服務費用		123,768	123,768		
27 一般服務費		123,768	123,768		
27D 計時與計件人員酬金		123,768	123,768		服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數0元，決算數123,768元，內容：特教學生助理人員(學前)1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市龍崎區龍崎國民小學

基金用途明細表

中華民國 112 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	%	
53220000 各校經常門分支計畫	33,524,000	31,053,451	-2,470,549	-7.37	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：係龍船分校及國小附設幼兒園112學年減班故教師人數減少所致。
1 用人費用	31,337,000	29,158,148	-2,178,852	-6.95	
11 正式員額薪資	21,410,000	18,956,464	-2,453,536	-11.46	
113 職員薪金	21,410,000	18,956,464	-2,453,536	-11.46	
12 聘僱及兼職人員薪資	164,000	880,901	716,901	437.13	
122 約僱職員薪金		177,764	177,764		
124 兼職人員酬金	164,000	703,137	539,137	328.74	
13 超時工作報酬	379,000	345,510	-33,490	-8.84	
131 加班費	379,000	345,510	-33,490	-8.84	
15 獎金	4,831,000	4,700,751	-130,249	-2.70	
151 考績獎金	2,155,000	2,216,135	61,135	2.84	
152 年終獎金	2,676,000	2,484,616	-191,384	-7.15	
16 退休及卹償金	2,443,000	2,061,522	-381,478	-15.62	
161 職員退休及離職金	2,443,000	2,061,522	-381,478	-15.62	
18 福利費	2,110,000	2,213,000	103,000	4.88	
181 分擔員工保險費	1,862,000	1,965,670	103,670	5.57	
183 傷病醫藥費	26,000	19,000	-7,000	-26.92	
18Y 其他福利費	222,000	228,330	6,330	2.85	
2 服務費用	1,891,000	1,623,656	-267,344	-14.14	
21 水電費	360,000	120,187	-239,813	-66.61	
212 工作場所電費	304,000	101,122	-202,878	-66.74	
214 工作場所水費	56,000	19,065	-36,935	-65.96	
22 郵電費	68,000	36,891	-31,109	-45.75	
221 郵費	20,000	9,681	-10,319	-51.60	
222 電話費	35,000	21,154	-13,846	-39.56	
224 數據通信費	13,000	6,056	-6,944	-53.42	
23 旅運費	40,000	18,968	-21,032	-52.58	
231 國內旅費	40,000	17,708	-22,292	-55.73	
235 貨物運費		1,260	1,260		
24 印刷裝訂與廣告費	12,000	99,318	87,318	727.65	
241 印刷及裝訂費	12,000	99,318	87,318	727.65	
25 修理保養及保固費	287,000	191,947	-95,053	-33.12	
251 土地改良物修護費		2,000	2,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市龍崎區龍崎國民小學
基金用途明細表

中華民國 112 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	%	
252 一般房屋修護費	56,000	29,230	-26,770	-47.80	
254 其他建築修護費	30,000	14,300	-15,700	-52.33	
255 機械及設備修護費	58,000	46,290	-11,710	-20.19	
256 交通及運輸設備修護費	63,000	21,497	-41,503	-65.88	
257 雜項設備修護費	80,000	78,630	-1,370	-1.71	
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00	
264 交通及運輸設備保險費	3,000		-3,000	-100.00	
27 一般服務費	1,036,000	1,046,060	10,060	0.97	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		300	300		
277 代理(辦)費	60,000	45,578	-14,422	-24.04	
279 外包費	494,000	525,672	31,672	6.41	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數432,000元(不含機械保全62,000元)，決算數500,672元(不含機械保全25,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校舍水電維修、校園水塔清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	462,000	456,910	-5,090	-1.10	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462,000元，決算數456,910元，內容：臨時僱工4名。
27F 體育活動費	20,000	17,600	-2,400	-12.00	
28 專業服務費	13,000	38,285	25,285	194.50	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	12,490	9,490	316.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	22,295	15,295	218.50	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	222,000	229,227	7,227	3.26	
31 使用材料費	59,000	12,909	-46,091	-78.12	
312 燃料	59,000	12,909	-46,091	-78.12	
32 用品消耗	163,000	216,318	53,318	32.71	
321 辦公(事務)用品	120,000	176,682	56,682	47.24	
323 農業與園藝用品及環境美化費	19,000	16,225	-2,775	-14.61	
326 食品		118	118		

臺南市地方教育發展基金—臺南市龍崎區龍崎國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 112 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	%	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	12,000	23,293	11,293	94.11	
32Y 其他用品消耗	12,000		-12,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	42,000	34,000	-8,000	-19.05	
45 雜項設備租金	42,000	34,000	-8,000	-19.05	
451 雜項設備租金	42,000	34,000	-8,000	-19.05	
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	300	-17,700	-98.33	
64 消費與行為稅	11,000		-11,000	-100.00	
646 使用牌照稅	11,000		-11,000	-100.00	
66 規費	7,000	300	-6,700	-95.71	
661 行政規費與強制費	1,000	300	-700	-70.00	
663 汽車燃料使用費	6,000		-6,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	8,120	-5,880	-42.00	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
72 捐助、補助與獎助	12,000	7,120	-4,880	-40.67	
726 獎助學員生給與	12,000	7,120	-4,880	-40.67	
53221502 特教學生助理人員		2,829	2,829		
2 服務費用		2,829	2,829		
27 一般服務費		2,829	2,829		
27D 計時與計件人員酬金		2,829	2,829		服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數0元，決算數2,892元，內容：特教學生助理人員1名。
53221601 推展傳統藝術教育		6,400	6,400		
2 服務費用		6,400	6,400		
28 專業服務費		6,400	6,400		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		6,400	6,400		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		21,240	21,240		
2 服務費用		21,240	21,240		
27 一般服務費		21,240	21,240		
279 外包費		21,240	21,240		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21,240元，內容：校園安全及維護人力服務經費。

臺南市地方教育發展基金—臺南市龍崎區龍崎國民小學

基金用途明細表

中華民國 112 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	%	
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		62,058	62,058		
2 服務費用		62,058	62,058		
21 水電費		62,058	62,058		
212 工作場所電費		62,058	62,058		
5L一般行政管理計畫	4,475,000	4,646,808	171,808	3.84	
5L1 行政管理及推展	4,475,000	4,646,808	171,808	3.84	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,475,000	4,611,708	136,708	3.05	
1 用人費用	4,451,000	4,587,708	136,708	3.07	
16 退休及卹償金	4,451,000	4,587,708	136,708	3.07	
161 職員退休及離職金	4,451,000	4,587,708	136,708	3.07	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	24,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000			
744 慰問、照護及濟助金	24,000	24,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		35,100	35,100		
1 用人費用		35,100	35,100		
18 福利費		35,100	35,100		
18Y 其他福利費		35,100	35,100		

臺南市地方教育發展基金—
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	40,051,493	20,029,346	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,828,953	1,253,603	
房屋及建築	14,919,649	8,932,450	
機械及設備	8,683,579	4,131,016	
交通及運輸設備	1,886,035	807,132	
雜項設備	6,709,864	4,905,145	
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	23,413		
發展中之無形資產			
其他			

註：一、機械及設備增加及減少：(1)增加:係數位機會中心購置學習載具平板電腦及行動充電車、教育局撥入網路交換器、教育部補助個人電腦及充電器等；(2)減少:報廢個人電腦及冷氣機等
 二、交通及運輸設備減少：係報廢擴音機等
 三、雜項設備增加及減少：(1)增加:係校園遊戲場遊具等；(2)減少:報廢監視主機及櫥櫃等
 四、電腦軟體減少：係軟體攤銷

臺南市龍崎區龍崎國民小學

產明細表

112 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		
1,887,512	7,000	795,588	2,291,922	18,822,149
			812,965	5,762,385
			183,012	5,804,187
1,765,012		685,894	371,080	5,260,601
		25,000	222,772	831,131
122,500		62,650	702,093	1,162,476

註：

臺南市地方教育發展基金—
長期負債
 中華民國

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

臺南市龍崎區龍崎國民小學

明細表

112 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—臺南市龍崎區龍崎國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
合 計								

臺南市地方教育發展基金—臺南市龍崎區龍崎國民小學

員工人數彙計表

中華民國 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	25	25	0	
職員	25	25	0	教師20人，公務人員2人，教保員2人，幼兒園廚工1人。
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人，兼任人事管理員1人。
合 計	25	27	2	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：特教學生助理人員(含學前)2名、充實行政人力1名、臨時僱工4名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校舍水電維修、校園水塔清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市龍崎區龍崎國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 112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	21,410,000		379,000		4,831,000	2,443,000		2,110,000		31,173,000	164,000	31,337,000
正式人員	21,410,000		379,000		4,831,000	2,443,000		2,110,000		31,173,000		31,173,000
聘僱人員												
兼任人員											164,000	164,000
一般行政管理計畫						4,451,000				4,451,000		4,451,000
正式人員						4,451,000				4,451,000		4,451,000
其他人員						4,451,000				4,451,000		4,451,000
合 計	21,410,000		379,000		4,831,000	6,894,000		2,110,000		35,624,000	164,000	35,788,000

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462,000元，決算數1,163,916元；279外包費：預算數432,000元(不含機械保全62,000元)，決算數521,912元(不含機械保全25,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,155,000元，決算數2,216,135元，內容：教職員考績獎金決算人數20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2,676,000元，決算數2,775,311元，內容：教職員年終獎金決算人數32名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。

臺南市地方教育發展基金—臺南市龍崎區龍崎國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 112 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
21,613,605	177,764	345,510		4,991,446	2,239,907		2,399,303		31,767,535	901,065	32,668,600
21,613,605		345,510		4,960,398	2,183,550		2,297,934		31,400,997		31,400,997
	177,764			18,158	11,259		23,437		230,618		230,618
				12,890	45,098		77,932		135,920	901,065	1,036,985
					4,587,708		35,100		4,622,808		4,622,808
							35,100		35,100		35,100
					4,587,708				4,587,708		4,587,708
21,613,605	177,764	345,510		4,991,446	6,827,615		2,434,403		36,390,343	901,065	37,291,408

臺南市地方教育發展基金—臺南市龍崎區龍崎國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112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－臺南市龍崎區龍崎國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 112 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			37,999,000		40,009,015			2,010,015	5.29	
國民教育計畫			33,524,000		35,362,207			1,838,207	5.48	
一般行政管理計畫			4,475,000		4,646,808			171,808	3.84	

臺南市地方教育發展基金—臺南市龍崎區龍崎國民小學

各項費用彙計表

中華民國112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	35,788,000	37,291,408	1,503,408	4.20
11 正式員額薪資	21,410,000	21,613,605	203,605	0.95
12 聘僱及兼職人員薪資	164,000	1,078,829	914,829	557.82
13 超時工作報酬	379,000	345,510	-33,490	-8.84
15 獎金	4,831,000	4,991,446	160,446	3.32
16 退休及卹償金	6,894,000	6,827,615	-66,385	-0.96
18 福利費	2,110,000	2,434,403	324,403	15.37
2 服務費用	1,891,000	2,421,960	530,960	28.08
21 水電費	360,000	182,245	-177,755	-49.38
22 郵電費	68,000	36,891	-31,109	-45.75
23 旅運費	40,000	18,968	-21,032	-52.58
24 印刷裝訂與廣告費	12,000	99,318	87,318	727.65
25 修理保養及保固費	287,000	191,947	-95,053	-33.12
26 保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
27 一般服務費	1,036,000	1,775,906	739,906	71.42
28 專業服務費	13,000	44,685	31,685	243.73
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	222,000	229,227	7,227	3.26
31 使用材料費	59,000	12,909	-46,091	-78.12
32 用品消耗	163,000	216,318	53,318	32.71
4 租金、償債、利息及相關手續費	42,000	34,000	-8,000	-19.05
45 雜項設備租金	42,000	34,000	-8,000	-19.05
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	300	-17,700	-98.33
64 消費與行為稅	11,000	0	-11,000	-100.00
66 規費	7,000	300	-6,700	-95.71
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	38,000	32,120	-5,880	-15.47
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	12,000	7,120	-4,880	-40.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000	0	0.00
合 計	37,999,000	40,009,015	2,010,015	5.29

中華民國 112 年度

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	465,000	1,182,806	717,806	154.37	
27D 計時與計件人員酬金	462,000	1,163,916	701,916	151.93	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	18,890	15,890	529.67	

臺南市地方教育發展基金—

平衡

中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	54,277,214	100.00	57,944,676	100.00	-3,667,462	-6.33
流動資產	6,776,564	12.49	8,846,801	15.27	-2,070,237	-23.40
現金	5,512,422	10.16	7,996,051	13.80	-2,483,629	-31.06
銀行存款	5,512,422	10.16	7,996,051	13.80	-2,483,629	-31.06
預付款項	1,264,142	2.33	850,750	1.47	413,392	48.59
預付費用	1,264,142	2.33	850,750	1.47	413,392	48.59
固定資產	18,820,780	34.68	19,938,734	34.41	-1,117,954	-5.61
土地改良物	5,762,385	10.62	6,575,350	11.35	-812,965	-12.36
土地改良物	7,828,953	14.42	7,828,953	13.51	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,066,568	-3.81	-1,253,603	-2.16	-812,965	64.85
房屋建築及設備	5,804,187	10.69	5,987,199	10.33	-183,012	-3.06
房屋建築及設備	14,919,649	27.49	14,919,649	25.75	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-9,115,462	-16.79	-8,932,450	-15.42	-183,012	2.05
機械及設備	5,260,601	9.69	4,552,563	7.86	708,038	15.55
機械及設備	9,762,697	17.99	8,683,579	14.99	1,079,118	12.43
累計折舊-機械及設備	-4,502,096	-8.29	-4,131,016	-7.13	-371,080	8.98
交通及運輸設備	831,131	1.53	1,078,903	1.86	-247,772	-22.97
交通及運輸設備	1,861,035	3.43	1,886,035	3.25	-25,000	-1.33
累計折舊-交通及運輸設備	-1,029,904	-1.90	-807,132	-1.39	-222,772	27.60
雜項設備	1,162,476	2.14	1,744,719	3.01	-582,243	-33.37
雜項設備	6,769,714	12.47	6,649,864	11.48	119,850	1.80
累計折舊-雜項設備	-5,607,238	-10.33	-4,905,145	-8.47	-702,093	14.31
無形資產	1,369	0.00	23,413	0.04	-22,044	-94.15
無形資產	1,369	0.00	23,413	0.04	-22,044	-94.15
電腦軟體	1,369	0.00	23,413	0.04	-22,044	-94.15
其他資產	28,678,501	52.84	29,135,728	50.28	-457,227	-1.57
什項資產	28,678,501	52.84	29,135,728	50.28	-457,227	-1.57
暫付及待結轉帳項	84,240	0.16	4,479	0.01	79,761	1,780.78
代管資產	28,594,261	52.68	29,131,249	50.27	-536,988	-1.84
合 計	54,277,214	100.00	57,944,676	100.00	-3,667,462	-6.33

信託代理與保證資產

0

註：1. 經管珍貴動產、不動產：無。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市龍崎區龍崎國民小學

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	33,577,431	61.86	34,490,400	59.52	-912,969	-2.65
流動負債	4,450,848	8.20	4,280,519	7.39	170,329	3.98
應付款項	4,450,848	8.20	4,280,519	7.39	170,329	3.98
應付代收款	3,795,930	6.99	3,782,443	6.53	13,487	0.36
應付費用	654,918	1.21	498,076	0.86	156,842	31.49
其他負債	29,126,583	53.66	30,209,881	52.14	-1,083,298	-3.59
什項負債	29,126,583	53.66	30,209,881	52.14	-1,083,298	-3.59
存入保證金	532,322	0.98	1,078,632	1.86	-546,310	-50.65
應付代管資產	28,594,261	52.68	29,131,249	50.27	-536,988	-1.84
淨資產	20,699,783	38.14	23,454,276	40.48	-2,754,493	-11.74
淨資產	20,699,783	38.14	23,454,276	40.48	-2,754,493	-11.74
淨資產	20,699,783	38.14	23,454,276	40.48	-2,754,493	-11.74
累積餘額	20,699,783	38.14	23,454,276	40.48	-2,754,493	-11.74
合 計	54,277,214	100.00	57,944,676	100.00	-3,667,462	-6.33

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市龍崎區龍崎國民小學

收入支出表

中華民國112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	40,282,032	100.00	55,362,955	100.00	-15,080,923	-27.24
徵收及依法分配收入	0	0.00	57,590	0.10	-57,590	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	57,590	0.10	-57,590	-100.00
勞務收入	6,700	0.02	0	0.00	6,700	0.00
服務收入	6,700	0.02	0	0.00	6,700	0.00
財產收益	2,056,503	5.11	13,540,081	24.46	-11,483,578	-84.81
財產孳息收入	163,036	0.40	2,220	0.00	160,816	7,243.96
廢舊物品售價收入	5,955	0.01	7,405	0.01	-1,450	-19.58
財產交易利益	0	0.00	79,990	0.14	-79,990	-100.00
其他財產收入	1,887,512	4.69	13,450,466	24.30	-11,562,954	-85.97
政府撥入收入	38,027,201	94.40	41,650,286	75.23	-3,623,085	-8.70
公庫撥款收入	34,588,470	85.87	38,280,328	69.14	-3,691,858	-9.64
政府其他撥入收入	3,438,731	8.54	3,369,958	6.09	68,773	2.04
教學收入	10,050	0.02	14,800	0.03	-4,750	-32.09
學雜費收入	10,050	0.02	14,800	0.03	-4,750	-32.09
其他收入	181,578	0.45	100,198	0.18	81,380	81.22
受贈收入	0	0.00	96,348	0.17	-96,348	-100.00
雜項收入	181,578	0.45	3,850	0.01	177,728	4,616.31
支出	43,096,525	106.99	43,830,096	79.17	-733,571	-1.67
人事支出	37,291,408	92.58	38,175,601	68.96	-884,193	-2.32
人事支出	37,291,408	92.58	38,175,601	68.96	-884,193	-2.32
業務支出	2,710,487	6.73	3,035,047	5.48	-324,560	-10.69
業務支出	2,710,487	6.73	3,035,047	5.48	-324,560	-10.69
獎補助支出	7,120	0.02	6,750	0.01	370	5.48
其他獎補助	7,120	0.02	6,750	0.01	370	5.48
財產損失	63,948	0.16	9,503	0.02	54,445	572.92
財產交易損失	63,948	0.16	9,503	0.02	54,445	572.92
折舊、折耗及攤銷	3,023,562	7.51	2,603,195	4.70	420,367	16.15
固定資產折舊	3,001,518	7.45	2,594,157	4.69	407,361	15.70
無形資產攤銷	22,044	0.05	9,038	0.02	13,006	143.90
本期賸餘（短絀）	-2,814,493	-6.99	11,532,859	20.83	-14,347,352	-124.40
期初淨資產	23,514,276	58.37	11,981,417	21.64	11,532,859	96.26
解繳公庫						
期末淨資產	20,699,783	51.39	23,514,276	42.47	-2,814,493	-11.97

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—臺南市龍崎區龍崎國民小學

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-2,814,493
8002 調整非現金項目	956,935
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,857,558
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	719,242
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-799,003
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-79,761
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	68,000
8404 減少短期債務及其他負債	-614,310
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-546,310
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,483,629
87 期初現金及約當現金	7,996,051
88 期末現金及約當現金	5,512,422

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

減少代管資產+536,988元；減少應付代管資產-536,988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—臺南市龍崎區龍崎國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 112 年度

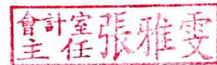
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	38,394,520	1,887,512	40,282,032	收入
勞務收入	6,700		6,700	勞務收入
財產收入	168,991	1,887,512	2,056,503	財產收益
政府撥入收入	38,027,201		38,027,201	政府撥入收入
教學收入	10,050		10,050	教學收入
其他收入	181,578		181,578	其他收入
基金用途	40,009,015	3,087,510	43,096,525	支出
用人費用	37,291,408		37,291,408	人事支出
服務費用	2,421,960	288,527	2,710,487	業務支出
材料及用品費	229,227	-229,227		
租金、償債、利息及相關手續費	34,000	-34,000		
稅捐及規費(強制費)	300	-300		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,000	-25,000		
捐助、補助與獎助	7,120		7,120	獎補助支出
		63,948	63,948	財產損失
		3,023,562	3,023,562	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,614,495	-1,199,998	-2,814,493	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,492,129	20,022,147	23,514,276	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,877,634	18,822,149	20,699,783	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,887,512元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、基金及其他機關間財產撥入固定資產利益和111年土地公告現值調整增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數288,527元係〈材料及用品費〉229,227+〈租金、償債、利息及相關手續費〉34,000+〈稅捐及規費(強制費)〉300+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉25,000之調整數合計。
3. 財產損失：調整數63,948元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,023,562元係財產折舊。

主辦會計人員：張雅雯



基金主持人：陳賢璵

