

中華民國 113 年度
(113 年 1 月 1 日至 113 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113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 113 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 37,550,000 元，決算數 37,557,195 元。

(一)國民教育業務計畫：

112 學年度下學期，實際招收普通班 9 班，學生人數 39 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 5 人。

113 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 31 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 5 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 32,636,095 元，較本年度法定預算數 32,868,000 元，減少 231,905 元，計減少 0.71%，主要係因：113 學年龍船分校停辦教師人數減少所致。

(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 4,816,323 元，較本年度法定預算數 4,575,000 元，增加 241,323 元，計增加 5.27%。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、退休人員服務獎章獎勵金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，增進教學品質及辦理本校老舊校舍整建工程。本年度決算數 104,777 元，較本年度法定預算數 107,000 元，減少 2,223 元，計減少 2.08%，主要係因：手持無限擴音機與廠商議價後擲節開支所致。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 38,370,916 元，較法定預算數 37,327,000 元，增加 1,043,916 元，計增加 2.80%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 14,690 元，較法定預算數 0 元，增加 14,690 元。主要係因：太陽光電設施公開標租案逾期違約金依實際數繳庫。
2. 服務收入：決算數 2,000 元，較法定預算數 0 元，增加 2,000 元。主要係因：場地使用費收入依實際數繳庫。
3. 財產處分收入：決算數 2,830 元，較法定預算數 0 元，增加 2,830 元。主要係因：冰箱及電腦等財產報廢依實際數繳庫。
4. 租金收入：決算數 239,264 元，較法定預算數 195,000 元，增加 44,264 元，計增加 22.70%。主要係因：太陽光電發電系統租金收入依實際數繳庫。
5. 利息收入：決算數 4,182 元，較法定預算數 1,000 元，增加 3,182 元，計增加 318.20%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 113 年度

6. 公庫撥款收入：決算數 34,920,764 元，較法定預算數 37,044,000 元，減少 2,123,236 元，計減少 5.73%。主要係因：短收市庫撥款收入所致。
7. 政府其他撥入收入：決算數 3,101,581 元，較法定預算數 0 元，增加 3,101,581 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 名及國小合理教師員額編制等補助款所致。
8. 學雜費收入：決算數 4,181 元，較法定預算數 14,000 元，減少 9,819 元，計減少 70.14%。主要係因：幼兒園學生招收人數較預期少，按實際情形核實辦理。
9. 雜項收入：決算數 81,424 元，較法定預算數 73,000 元，增加 8,424 元，計增加 11.54%。主要係因：收回以前年度行政教師溢領健康檢查補助費用及資源回收變賣收入依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 37,557,195 元，較法定預算數 37,550,000 元，增加 7,195 元，計增加 0.02%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 32,636,095 元，較法定預算數 32,868,000 元，減少 231,905 元，計減少 0.71%。主要係因：113 學年龍船分校停辦教師人數減少所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 4,816,323 元，較法定預算數 4,575,000 元，增加 241,323 元，計增加 5.27%。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、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數 104,777 元，較法定預算數 107,000 元，減少 2,223 元，計減少 2.08%。主要係因：手持無限擴音機與廠商議價後撙節開支所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 223,000 元，本年度決算賸餘 813,721 元，賸餘原因：113 學年龍船分校停辦教師人數減少用人費用賸餘並撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 2,594,250 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 59,930 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 289,812 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 2,244,508 元。

期初現金及約當現金 5,512,422 元。

期末現金及約當現金 7,756,930 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	7,756,930	5,512,422	40.72
預付費用	95,059	1,264,142	-92.48
土地改良物	5,114,235	5,762,385	-11.25

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 113 年度

房屋建築及設備	6,446,377	5,804,187	11.06
機械及設備	5,105,216	5,260,601	-2.95
交通及運輸設備	622,446	831,131	-25.11
雜項設備	983,789	1,162,476	-15.37
電腦軟體	109	1,369	-92.04
暫付及待結轉帳項	39,393	84,240	-53.24
代管資產	28,082,626	28,594,261	-1.79
應付代管資產	-28,082,626	-28,594,261	-1.79
資產合計	26,163,554	25,682,953	1.87

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係113學年新申請擴大引進外籍英語教學人員計畫等經費撥入所致。
2. 預付費用：主要減少係113學年度撥入之超併計畫經費較前年度同期增加，致轉列預付費用較少。
3. 土地改良物：主要減少係本期提列折舊所致。
4. 房屋建築及設備：主要增加係辦理龍崎國小老舊廁所整修工程所致。
5. 交通及運輸設備：主要減少係本期提列折舊所致。
6. 雜項設備：主要減少係報廢胡琴及冰箱等所致。
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：主要減少係台電補助學校課後照顧鐘點費第二期經費較前年度提早撥入先行轉正所致。

(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	4,642,827	3,795,930	22.31
應付費用	314,690	654,918	-51.95
存入保證金	242,510	532,322	-54.44
負債合計	5,200,027	4,983,170	4.35

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係113學年新申請擴大引進外籍英語教學人員計畫所致。
2. 應付費用：主要減少係113學年度撥入之超併計畫轉入隔年續用之賸餘款項較少。
3. 存入保證金：主要減少係退還龍船分校教室補強工程保固金等。

(三)淨資產為累積餘額20,963,527元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 一般行政管理計畫決算數4,816,323元，較預算數4,575,000元，增加241,323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、退休人員服務獎章獎勵金等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年6月28日府教會(二)字第1130901900號函、113年12月31日府教會(二)字第1132629616號函核定，同意辦理超

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 113 年度

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—臺南市龍崎區龍崎國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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	37,327,000	100.00	38,370,916	100.00	1,043,916	2.80	38,394,520	100.00
41 徵收及依法分配收入			14,690	0.04	14,690	0.00		
415 違規罰款收入			14,690	0.04	14,690			
43 勞務收入			2,000	0.01	2,000	0.00	6,700	0.02
431 服務收入			2,000	0.01	2,000		6,700	0.02
45 財產收入	196,000	0.53	246,276	0.64	50,276	25.65	168,991	0.44
451 財產處分收入			2,830	0.01	2,830		5,955	0.02
452 租金收入	195,000	0.52	239,264	0.62	44,264	22.70	158,924	0.41
454 利息收入	1,000	0.00	4,182	0.01	3,182	318.20	4,112	0.01
46 政府撥入收入	37,044,000	99.24	38,022,345	99.09	978,345	2.64	38,027,201	99.04
462 公庫撥款收入	37,044,000	99.24	34,920,764	91.01	-2,123,236	-5.73	34,588,470	90.09
46Y 政府其他撥入收入			3,101,581	8.08	3,101,581		3,438,731	8.96
4S 教學收入	14,000	0.04	4,181	0.01	-9,819	-70.14	10,050	0.03
4S1 學雜費收入	14,000	0.04	4,181	0.01	-9,819	-70.14	10,050	0.03
4Y 其他收入	73,000	0.20	81,424	0.21	8,424	11.54	181,578	0.47
4YY 雜項收入	73,000	0.20	81,424	0.21	8,424	11.54	181,578	0.47
5 基金用途	37,550,000	100.60	37,557,195	97.88	7,195	0.02	40,009,015	104.21
53 國民教育計畫	32,868,000	88.05	32,636,095	85.05	-231,905	-0.71	35,362,207	92.10
5L 一般行政管理計畫	4,575,000	12.26	4,816,323	12.55	241,323	5.27	4,646,808	12.10
5M 建築及設備計畫	107,000	0.29	104,777	0.27	-2,223	-2.08		
購建固定資產	107,000	0.29	104,777	0.27	-2,223	-2.08		
本期賸餘(短絀)	-223,000		813,721		1,036,721	-464.90	-1,614,495	
期初基金餘額	3,283,000		1,877,634		-1,405,366	-42.81	3,492,129	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,060,000		2,691,355		-368,645	-12.05	1,877.634	

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 113 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	37,327,000	38,370,916	1,043,916	2.80	
41 徵收及依法分配收入		14,690	14,690	0.00	
415 違規罰款收入		14,690	14,690	0.00	太陽光電設施公開標租案逾期違約金依實際數繳庫。
43 勞務收入		2,000	2,000	0.00	
431 服務收入		2,000	2,000	0.00	場地使用費收入依實際數繳庫。
45 財產收入	196,000	246,276	50,276	25.65	
451 財產處分收入		2,830	2,830	0.00	冰箱及電腦等財產報廢依實際數繳庫。
452 租金收入	195,000	239,264	44,264	22.70	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	4,182	3,182	318.20	各專戶利息收入超收依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	37,044,000	38,022,345	978,345	2.64	
462 公庫撥款收入	37,044,000	34,920,764	-2,123,236	-5.73	
46Y 政府其他撥入收入		3,101,581	3,101,581	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	14,000	4,181	-9,819	-70.14	
4S1 學雜費收入	14,000	4,181	-9,819	-70.14	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	73,000	81,424	8,424	11.54	
4YY 雜項收入	73,000	81,424	8,424	11.54	收回以前年度行政教師溢領健康檢查補助費用及資源回收變賣收入依實際數繳庫。

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 113 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	37,550,000	37,557,195	7,195	0.02	
53 國民教育計畫	32,868,000	32,636,095	-231,905	-0.71	
532 國民小學教育	32,868,000	32,636,095	-231,905	-0.71	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		81,613	81,613		
1 用人費用		81,613	81,613		
11 正式員額薪資		81,613	81,613		
113 職員薪金		81,613	81,613		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		39,458	39,458		
1 用人費用		39,458	39,458		
12 聘僱及兼職人員薪資		38,754	38,754		
124 兼職人員酬金		38,754	38,754		
18 福利費		704	704		
181 分擔員工保險費		704	704		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		316,407	316,407		
2 服務費用		316,407	316,407		
27 一般服務費		316,407	316,407		
27D 計時與計件人員酬金		316,407	316,407		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316,407元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		938,976	938,976		
1 用人費用		938,976	938,976		
11 正式員額薪資		706,476	706,476		
113 職員薪金		706,476	706,476		
15 獎金		86,115	86,115		
152 年終獎金		86,115	86,115		
16 退休及卹償金		80,081	80,081		
161 職員退休及離職金		80,081	80,081		
18 福利費		66,304	66,304		
181 分擔員工保險費		66,304	66,304		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,933,583	1,933,583		
1 用人費用		1,933,583	1,933,583		
11 正式員額薪資		1,356,279	1,356,279		
113 職員薪金		1,356,279	1,356,279		
12 聘僱及兼職人員薪資		73,278	73,278		

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 113 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		73,278	73,278		
15 獎金		165,810	165,810		
152 年終獎金		165,810	165,810		
16 退休及卹償金		181,888	181,888		
161 職員退休及離職金		181,888	181,888		
18 福利費		156,328	156,328		
181 分擔員工保險費		156,328	156,328		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		60,120	60,120		
1 用人費用		60,120	60,120		
12 聘僱及兼職人員薪資		60,120	60,120		
124 兼職人員酬金		60,120	60,120		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		34,300	34,300		
1 用人費用		34,300	34,300		
11 正式員額薪資		34,300	34,300		
113 職員薪金		34,300	34,300		
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		1,035,073	1,035,073		
1 用人費用		1,033,073	1,033,073		
11 正式員額薪資		813,493	813,493		
113 職員薪金		813,493	813,493		
12 聘僱及兼職人員薪資		732	732		
124 兼職人員酬金		732	732		
15 獎金		59,607	59,607		
152 年終獎金		59,607	59,607		
16 退休及卹償金		47,560	47,560		
161 職員退休及離職金		47,560	47,560		
18 福利費		111,681	111,681		
181 分擔員工保險費		110,851	110,851		
183 傷病醫藥費		830	830		
2 服務費用		2,000	2,000		
27 一般服務費		2,000	2,000		
27F 體育活動費		2,000	2,000		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		7,935	7,935		
1 用人費用		7,935	7,935		
11 正式員額薪資		7,935	7,935		

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 113 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		7,935	7,935		
53220000 各校經常門分支計畫	32,868,000	27,999,407	-4,868,593	-14.81	
1 用人費用	30,456,000	26,141,471	-4,314,529	-14.17	
11 正式員額薪資	20,664,000	17,244,161	-3,419,839	-16.55	
113 職員薪金	20,664,000	17,244,161	-3,419,839	-16.55	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113學年度龍船分校停辦故教師人數減少所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	164,000	271,141	107,141	65.33	
122 約僱職員薪金		1,219	1,219		
124 兼職人員酬金	164,000	269,922	105,922	64.59	
13 加（夜）班費	386,000	340,288	-45,712	-11.84	
134 未休假加班費	386,000	340,288	-45,712	-11.84	
15 獎金	4,858,000	4,563,724	-294,276	-6.06	
151 考績獎金	2,275,000	2,399,990	124,990	5.49	
152 年終獎金	2,583,000	2,163,734	-419,266	-16.23	
16 退休及卹償金	2,344,000	1,882,133	-461,867	-19.70	
161 職員退休及離職金	2,344,000	1,882,133	-461,867	-19.70	
18 福利費	2,040,000	1,840,024	-199,976	-9.80	
181 分擔員工保險費	1,786,000	1,646,556	-139,444	-7.81	
183 傷病醫藥費	32,000	18,000	-14,000	-43.75	
18Y 其他福利費	222,000	175,468	-46,532	-20.96	
2 服務費用	2,175,000	1,633,800	-541,200	-24.88	
21 水電費	420,000	85,870	-334,130	-79.55	
212 工作場所電費	364,000	73,414	-290,586	-79.83	
214 工作場所水費	56,000	12,456	-43,544	-77.76	
22 郵電費	68,000	47,572	-20,428	-30.04	
221 郵費	20,000	9,350	-10,650	-53.25	
222 電話費	35,000	33,303	-1,697	-4.85	
224 數據通信費	13,000	4,919	-8,081	-62.16	
23 旅運費	40,000	18,273	-21,727	-54.32	
231 國內旅費	40,000	18,273	-21,727	-54.32	
24 印刷裝訂與廣告費	12,000	92,134	80,134	667.78	
241 印刷及裝訂費	12,000	92,134	80,134	667.78	
25 修理保養及保固費	487,000	263,826	-223,174	-45.83	
251 土地改良物修護費		74,541	74,541		

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 113 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	130,000	61,260	-68,740	-52.88	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數454,000元(不含機械保全62,000元)，決算數459,040元(不含機械保全24,000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。
254 其他建築修護費	64,000	36,600	-27,400	-42.81	
255 機械及設備修護費	98,000	26,920	-71,080	-72.53	
256 交通及運輸設備修護費	45,000		-45,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	150,000	64,505	-85,495	-57.00	
27 一般服務費	1,063,000	996,455	-66,545	-6.26	
277 代理(辦)費	61,000	34,415	-26,585	-43.58	
279 外包費	516,000	483,040	-32,960	-6.39	
27D 計時與計件人員酬金	462,000	462,000			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462,000元，內容：臨時僱工5名。
27F 體育活動費	24,000	17,000	-7,000	-29.17	
28 專業服務費	13,000	57,670	44,670	343.62	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	7,739	4,739	157.97	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	46,431	39,431	563.30	
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	181,000	201,556	20,556	11.36	
31 使用材料費	4,000	13,813	9,813	245.33	
312 燃料	4,000	13,813	9,813	245.33	
32 用品消耗	177,000	187,743	10,743	6.07	
321 辦公(事務)用品	134,000	164,154	30,154	22.50	
323 農業與園藝用品及環境美化費	19,000	14,059	-4,941	-26.01	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,000	9,530	-2,470	-20.58	
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	18,000	-24,000	-57.14	
45 雜項設備租金	42,000	18,000	-24,000	-57.14	

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 113 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	%	
451 雜項設備租金	42,000	18,000	-24,000	-57.14	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	4,580	-9,420	-67.29	
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	3,580	-8,420	-70.17	
726 獎助學員生給與	12,000	3,580	-8,420	-70.17	
53221502 特教學生助理人員		125,557	125,557		
2 服務費用		125,557	125,557		
27 一般服務費		125,557	125,557		
27D 計時與計件人員酬金		125,557	125,557		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125,557元，內容：特教學生助理人員1名。
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		63,666	63,666		
2 服務費用		63,666	63,666		
21 水電費		63,666	63,666		
212 工作場所電費		63,666	63,666		
5L 一般行政管理計畫	4,575,000	4,816,323	241,323	5.27	
5L1 行政管理及推展	4,575,000	4,816,323	241,323	5.27	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,575,000	4,752,323	177,323	3.88	
1 用人費用	4,551,000	4,728,323	177,323	3.90	
16 退休及卹償金	4,551,000	4,728,323	177,323	3.90	
161 職員退休及離職金	4,551,000	4,728,323	177,323	3.90	
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		64,000	64,000		
1 用人費用		64,000	64,000		
18 福利費		64,000	64,000		
18Y 其他福利費		64,000	64,000		
5M 建築及設備計畫	107,000	104,777	-2,223	-2.08	
5M3 交通及運輸設備	32,000	30,040	-1,960	-6.13	

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 113 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	%	
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	32,000	30,040	-1,960	-6.13	
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	32,000	30,040	-1,960	-6.13	
51 購建固定資產	32,000	30,040	-1,960	-6.13	
515 購置交通及運輸設備	32,000	30,040	-1,960	-6.13	
5M4 其他設備	75,000	74,737	-263	-0.35	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	75,000	74,737	-263	-0.35	
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	75,000	74,737	-263	-0.35	
51 購建固定資產	75,000	74,737	-263	-0.35	
514 購置機械及設備	40,000	39,737	-263	-0.66	
516 購置雜項設備	35,000	35,000			

臺南市地方教育發展基金—
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 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	41,143,417	22,321,268	107,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,828,953	2,066,568	
房屋及建築	14,919,649	9,115,462	
機械及設備	9,762,697	4,502,096	40,000
交通及運輸設備	1,861,035	1,029,904	32,000
雜項設備	6,769,714	5,607,238	35,000
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	1,369		
發展中之無形資產			
其他			

註：一、房屋及建築增加：係龍崎國小老舊廁所整修工程等
 二、機械及設備增加及減少：(1)增加:係購置電子身高體重機及心電圖心音圖紀錄儀、教育局撥入網路交換器、萬能電表等；(2)減少:報廢個人電腦及數位攝影機等
 三、交通及運輸設備增加：係購置手持無限擴音機等
 四、雜項設備增加及減少：(1)增加:係購置幼兒園教保中心用實木收納櫃、冰箱等；(2)減少:報廢電視機及胡琴等
 五、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

113 年度

單位:新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
3,015,824	22,000	1,814,728	1,751,073	18,272,172
			648,150	5,114,235
1,750,000			1,107,810	6,446,377
1,105,160		807,958	452,587	5,105,216
30,040			238,725	622,446
130,624		1,005,510	-696,199	983,789

註：

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

113 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113年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		40,000			40,000	39,737	-263	
機械及設備		40,000			40,000	39,737	-263	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		32,000			32,000	30,040	-1,960	
交通及運輸設備		32,000			32,000	30,040	-1,960	
購建中固定資產								
雜項設備		35,000			35,000	35,000		
雜項設備		35,000			35,000	35,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		107,000			107,000	104,777	-2,223	

註：本年度購置無形資產決算數0元。

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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	24	21	-3	教師17人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人。
職員	24	21	-3	
兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人，兼任人事管理員1人。
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	24	23	-1	

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1名、充實行政人力1名、臨時僱工5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 113 年 度

單位：新臺幣元

項 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	20,664,000		386,000		4,858,000	2,344,000		2,040,000		30,292,000	164,000	30,456,000
正式人員	20,664,000		386,000		4,858,000	2,344,000		2,040,000		30,292,000		30,292,000
聘僱人員												
兼任人員											164,000	164,000
一般行政管理計畫						4,551,000				4,551,000		4,551,000
正式人員						4,551,000				4,551,000		4,551,000
其他人員						4,551,000				4,551,000		4,551,000
合 計	20,664,000		386,000		4,858,000	6,895,000		2,040,000		34,843,000	164,000	35,007,000

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903,964元；279外包費：預算數454,000元(不含機械保全62,000元)，決算數459,040元(不含機械保全24,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,275,000元，決算數2,399,990元，內容：教職員考績獎金決算人數18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2,583,000元，決算數2,475,266元，內容：教職員年終獎金決算人數27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 113年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
20,244,257	1,219	340,288		4,875,256	2,191,662		2,175,041		29,827,723	442,806	30,270,529
20,244,257		340,288		4,872,288	2,170,659		2,139,337		29,766,829		29,766,829
	1,219				76		108		1,403		1,403
				2,968	20,927		35,596		59,491	442,806	502,297
					4,728,323		64,000		4,792,323		4,792,323
							64,000		64,000		64,000
					4,728,323				4,728,323		4,728,323
20,244,257	1,219	340,288		4,875,256	6,919,985		2,239,041		34,620,046	442,806	35,062,852

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113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 113 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			37,550,000		37,557,195			7,195	0.02	
國民教育計畫			32,868,000		32,636,095			-231,905	-0.71	
一般行政管理 計畫			4,575,000		4,816,323			241,323	5.27	
建築及設備計 畫			107,000		104,777			-2,223	-2.08	

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113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	35,007,000	35,062,852	55,852	0.16
11 正式員額薪資	20,664,000	20,244,257	-419,743	-2.03
12 聘僱及兼職人員薪資	164,000	444,025	280,025	170.75
13 加(夜)班費	386,000	340,288	-45,712	-11.84
15 獎金	4,858,000	4,875,256	17,256	0.36
16 退休及卹償金	6,895,000	6,919,985	24,985	0.36
18 福利費	2,040,000	2,239,041	199,041	9.76
2 服務費用	2,175,000	2,141,430	-33,570	-1.54
21 水電費	420,000	149,536	-270,464	-64.40
22 郵電費	68,000	47,572	-20,428	-30.04
23 旅運費	40,000	18,273	-21,727	-54.32
24 印刷裝訂與廣告費	12,000	92,134	80,134	667.78
25 修理保養及保固費	487,000	263,826	-223,174	-45.83
27 一般服務費	1,063,000	1,440,419	377,419	35.51
28 專業服務費	13,000	57,670	44,670	343.62
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	181,000	201,556	20,556	11.36
31 使用材料費	4,000	13,813	9,813	245.33
32 用品消耗	177,000	187,743	10,743	6.07
4 租金、償債、利息及相關手續費	42,000	18,000	-24,000	-57.14
45 雜項設備租金	42,000	18,000	-24,000	-57.14
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	107,000	104,777	-2,223	-2.08
51 購建固定資產	107,000	104,777	-2,223	-2.08
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	38,000	28,580	-9,420	-24.79
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	12,000	3,580	-8,420	-70.17
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000	0	0.00
合 計	37,550,000	37,557,195	7,195	0.02

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	26,163,554	100.00	25,682,953	100.00	480,601	1.87
流動資產	7,851,989	30.01	6,776,564	26.39	1,075,425	15.87
現金	7,756,930	29.65	5,512,422	21.46	2,244,508	40.72
銀行存款	7,756,930	29.65	5,512,422	21.46	2,244,508	40.72
預付款項	95,059	0.36	1,264,142	4.92	1,169,083	92.48
預付費用	95,059	0.36	1,264,142	4.92	1,169,083	92.48
固定資產	18,272,063	69.84	18,820,780	73.28	548,717	2.92
土地改良物	5,114,235	19.55	5,762,385	22.44	648,150	11.25
土地改良物	7,828,953	29.92	7,828,953	30.48	-	-
累計折舊-土地改良物	- 2,714,718	- 10.38	- 2,066,568	- 8.05	648,150	31.36
房屋建築及設備	6,446,377	24.64	5,804,187	22.60	642,190	11.06
房屋建築及設備	16,669,649	63.71	14,919,649	58.09	1,750,000	11.73
累計折舊-房屋建築及設備	- 10,223,272	- 39.07	- 9,115,462	- 35.49	1,107,810	12.15
機械及設備	5,105,216	19.51	5,260,601	20.48	155,385	2.95
機械及設備	10,059,899	38.45	9,762,697	38.01	297,202	3.04
累計折舊-機械及設備	- 4,954,683	- 18.94	- 4,502,096	- 17.53	452,587	10.05
交通及運輸設備	622,446	2.38	831,131	3.24	208,685	25.11
交通及運輸設備	1,891,075	7.23	1,861,035	7.25	30,040	1.61
累計折舊-交通及運輸設備	- 1,268,629	- 4.85	- 1,029,904	- 4.01	238,725	23.18
雜項設備	983,789	3.76	1,162,476	4.53	178,687	15.37
雜項設備	5,894,828	22.53	6,769,714	26.36	874,886	12.92
累計折舊-雜項設備	- 4,911,039	- 18.77	- 5,607,238	- 21.83	696,199	12.42
無形資產	109	0.00	1,369	0.01	1,260	92.04
無形資產	109	0.00	1,369	0.01	1,260	92.04
電腦軟體	109	0.00	1,369	0.01	1,260	92.04
其他資產	39,393	0.15	84,240	0.33	44,847	53.24
什項資產	39,393	0.15	84,240	0.33	44,847	53.24
暫付及待結轉帳項	39,393	0.15	84,240	0.33	44,847	53.24
代管資產	28,082,626	107.33	28,594,261	111.34	511,635	1.79
應付代管資產	- 28,082,626	-107.33	- 28,594,261	-111.34	511,635	1.79
合 計	26,163,554	100.00	25,682,953	100.00	480,601	1.87

信託代理與保證資產

保證品

註：1. 經營珍貴動產、不動產總額：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。

金一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	5,200,027	19.88	4,983,170	19.40	216,857	4.35
流動負債	4,957,517	18.95	4,450,848	17.33	506,669	11.38
應付款項	4,957,517	18.95	4,450,848	17.33	506,669	11.38
應付代收款	4,642,827	17.75	3,795,930	14.78	846,897	22.31
應付費用	314,690	1.20	654,918	2.55	- 340,228	- 51.95
其他負債	242,510	0.93	532,322	2.07	- 289,812	- 54.44
什項負債	242,510	0.93	532,322	2.07	- 289,812	- 54.44
存入保證金	242,510	0.93	532,322	2.07	- 289,812	- 54.44
淨資產	20,963,527	80.12	20,699,783	80.60	263,744	1.27
淨資產	20,963,527	80.12	20,699,783	80.60	263,744	1.27
淨資產	20,963,527	80.12	20,699,783	80.60	263,744	1.27
累積餘額	20,963,527	80.12	20,699,783	80.60	263,744	1.27
合 計	26,163,554	100.00	25,682,953	100.00	480,601	1.87

信託代理與保證負債

-

應付保證品

-

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113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	41,281,963	100.00	40,282,032	100.00	999,931	2.48
徵收及依法分配收入	14,690	0.04	-	0.00	14,690	-
違規罰款收入	14,690	0.04	-	0.00	14,690	-
勞務收入	2,000	0.00	6,700	0.02	-	-70.15
服務收入	2,000	0.00	6,700	0.02	-	-70.15
財產收益	3,157,323	7.65	2,056,503	5.11	1,100,820	53.53
財產孳息收入	243,446	0.59	163,036	0.40	80,410	49.32
廢舊物品售價收入	2,830	0.01	5,955	0.01	-	-52.48
其他財產收入	2,911,047	7.05	1,887,512	4.69	1,023,535	54.23
政府撥入收入	38,022,345	92.10	38,027,201	94.40	-	-0.01
公庫撥款收入	34,920,764	84.59	34,588,470	85.87	332,294	0.96
政府其他撥入收入	3,101,581	7.51	3,438,731	8.54	-	-9.80
教學收入	4,181	0.01	10,050	0.02	-	-58.40
學雜費收入	4,181	0.01	10,050	0.02	-	-58.40
其他收入	81,424	0.20	181,578	0.45	-	-55.16
雜項收入	81,424	0.20	181,578	0.45	-	-55.16
支出	41,018,219	99.36	43,096,525	106.99	-	-4.82
人事支出	35,117,326	85.07	37,291,408	92.58	-	-5.83
人事支出	35,117,326	85.07	37,291,408	92.58	-	-5.83
業務支出	2,331,512	5.65	2,710,487	6.73	-	-13.98
業務支出	2,331,512	5.65	2,710,487	6.73	-	-13.98
獎補助支出	3,580	0.01	7,120	0.02	-	-49.72
其他獎補助	3,580	0.01	7,120	0.02	-	-49.72
財產損失	70,108	0.17	63,948	0.16	6,160	9.63
財產交易損失	70,108	0.17	63,948	0.16	6,160	9.63
折舊、折耗及攤銷	3,495,693	8.47	3,023,562	7.51	472,131	15.62
固定資產折舊	3,494,433	8.46	3,001,518	7.45	492,915	16.42
無形資產攤銷	1,260	0.00	22,044	0.05	-	-94.28
本期賸餘（短絀）	263,744	0.64	-	-6.99	3,078,237	-109.37
期初淨資產	20,699,783	50.14	23,514,276	58.37	-	-11.97
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	-
期末淨資產	20,963,527	50.78	20,699,783	51.39	263,744	1.27

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113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)	263,744
8002 調整非現金項目	2,330,506
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,594,250
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	923,768
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-983,698
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-59,930
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	342,000
8404 減少短期債務及其他負債	-631,812
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-289,812
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,244,508
87 期初現金及約當現金	5,512,422
88 期末現金及約當現金	7,756,930

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

減少代管資產+511,635元；減少應付代管資產-511,635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 113 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	38,370,916	2,911,047	41,281,963	收入
徵收及依法分配收入	14,690	-	14,690	徵收及依法分配收入
勞務收入	2,000	-	2,000	勞務收入
財產收入	246,276	2,911,047	3,157,323	財產收益
政府撥入收入	38,022,345	-	38,022,345	政府撥入收入
教學收入	4,181	-	4,181	教學收入
其他收入	81,424	-	81,424	其他收入
基金用途	37,557,195	3,461,024	41,018,219	支出
用人費用	35,117,326	-	35,117,326	人事支出
服務費用	2,086,956	244,556	2,331,512	業務支出
材料及用品費	201,556	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	18,000	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,000	-	-	
捐助、補助與獎助	3,580	-	3,580	獎補助支出
		70,108	70,108	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	104,777	-	-	
		3,495,693	3,495,693	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	813,721	-	263,744	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,877,634	18,822,149	20,699,783	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		-	-	淨資產調整數
期末基金餘額	2,691,355	18,272,172	20,963,527	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數2,911,047元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。

2. 服務費用/業務支出：調整數244,556元係〈材料及用品費〉201,556+〈租金、償債、利息及相關手續費〉18,000+〈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70,108元係財產報廢。

4. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出：調整數104,777元係預算內購置財產。

5. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,495,693元係財產折舊及電腦軟體攤銷。

主辦會計人員：張雅雯



基金主持人：陳賢璵

