

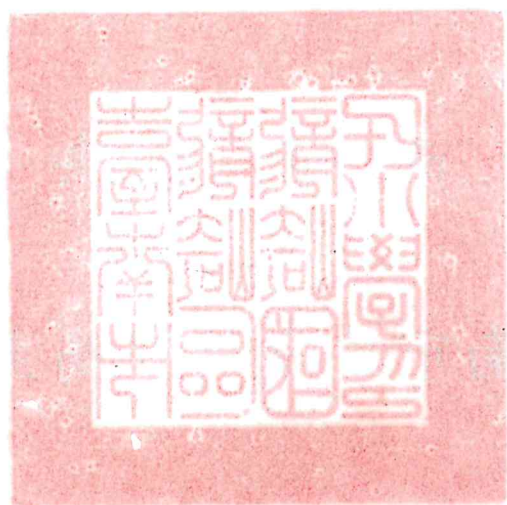
中華民國 111 年度  
(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)



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)

臺南市龍崎區龍崎國民小學編



臺南市地方教育發展基金111年度附屬單位決算  
目次

|                     |   |       |   |
|---------------------|---|-------|---|
| 甲、總說明               | 第 | 1-4   | 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 111 年度

### 一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 37,456,000 元，決算數 41,277,398 元。

#### (一)國民教育業務計畫：

110 學年度下學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 48 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 17 人。

111 學年度上學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 48 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 11 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 36,437,500 元，較本年度法定預算數 32,760,000 元，增加 3,677,500 元，計增加 11.23%。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 4,779,898 元，較本年度法定預算數 4,636,000 元，增加 143,898 元，計增加 3.10%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等超支併決算之差異數。

#### (三)建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質。本年度決算數 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 41,736,151 元，較法定預算數 37,236,000 元，增加 4,500,151 元，計增加 12.09%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 57,590 元，較法定預算數 0 元，增加 57,590 元。主要係因：運動操場及周邊設施整建工程等逾期違約金收入，按實際情形核實辦理。
2. 服務收入：決算數 0 元，較法定預算數 3,000 元，減少 3,000 元，計減少 100.00%。主要係因：場地出借收入因疫情不如預期，按實際情形核實辦理。
3. 財產處分收入：決算數 7,405 元，較法定預算數 0 元，增加 7,405 元。主要係因：冷氣機及花台鐵等報廢財產繳庫，按實際情形核實辦理。
4. 利息收入：決算數 2,220 元，較法定預算數 1,000 元，增加 1,220 元，計增加 122.00%。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 38,280,328 元，較法定預算數 37,208,000 元，增加 1,072,328 元，計增加 2.88%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、子女教育補助等補助款所致。

# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國 111 年度

6. 政府其他撥入收入：決算數 3,369,958 元，較法定預算數 0 元，增加 3,369,958 元。主要係因：超收教育局之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等補助款所致。
7. 學雜費收入：決算數 14,800 元，較法定預算數 23,000 元，減少 8,200 元，計減少 35.65%。主要係因：幼兒園雜費繳庫，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 3,850 元，較法定預算數 1,000 元，增加 2,850 元，計增加 285.00%。主要係因：資源回收等收入，按實際情形核實辦理。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 41,277,398 元，較法定預算數 37,456,000 元，增加 3,821,398 元，計增加 10.20%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 36,437,500 元，較法定預算數 32,760,000 元，增加 3,677,500 元，計增加 11.23%。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。
2. 一般行政管理計畫：決算數 4,779,898 元，較法定預算數 4,636,000 元，增加 143,898 元，計增加 3.10%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數 60,000 元，法定預算數 60,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 220,000 元，本年度決算賸餘數 458,753 元，賸餘原因：用人費用進用較低薪級教師，並擲節開支所致。

### 三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出 1,023,704 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 60,068 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 3,820 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減 1,087,592 元。  
 期初現金及約當現金 9,083,643 元。  
 期末現金及約當現金 7,996,051 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    | 7,996,051 | 9,083,643 | -11.97               |
| 預付費用    | 850,750   | 77,114    | 1003.24              |
| 土地改良物   | 6,575,350 | 2,073,393 | 217.13               |
| 房屋建築及設備 | 5,987,199 | 1,545,962 | 287.28               |

## 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國 111 年度

|          |            |            |        |
|----------|------------|------------|--------|
| 機械及設備    | 4,552,563  | 2,488,774  | 82.92  |
| 交通及運輸設備  | 1,078,903  | 1,202,466  | -10.28 |
| 雜項設備     | 1,804,719  | 1,630,155  | 10.71  |
| 電腦軟體     | 23,413     | 7,291      | 221.12 |
| 暫付及待結轉帳項 | 4,479      | 4,411      | 1.54   |
| 代管資產     | 29,131,249 | 29,613,910 | -1.63  |
| 資產合計     | 58,004,676 | 47,727,119 | 21.53  |

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少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。
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。
3. 土地改良物：主要增加係學校運動操場及周邊設施整建等工程。
4. 房屋建築及設備：主要增加係幼兒園改善整建等工程。
5. 機械及設備：主要增加係學校教室冷氣設備等裝設。
6. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊。
7. 雜項設備：主要增加係學校大門側門設備及鐵捲門等裝設。
8. 電腦軟體：主要增加係教學軟體及數位內容。

## (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  | 3,782,443  | 4,167,705  | -9.24                |
| 應付費用   | 498,076    | 881,635    | -43.51               |
| 存入保證金  | 1,078,632  | 1,082,452  | -0.35                |
| 應付代管資產 | 29,131,249 | 29,613,910 | -1.63                |
| 負債合計   | 34,490,400 | 35,745,702 | -3.51                |

上表金額變動達10%以上之說明：

應付費用：主要減少係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費等補助款，撥入較少。

(三) 淨資產為累積餘額 23,514,276 元。

## 五、其他

## (一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數 36,437,500 元，較預算數 32,760,000 元，增加 3,677,500 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111年度編列預算，經臺南市政府111年6月30日府教會(二)字第1110835792號函、111年12月30日府教會(二)字第1111674209號函核定，同意辦理超支併決算。
2. 一般行政管理計畫決算數 4,779,898 元，較預算數 4,636,000 元，增加 143,898 元，係

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 111 年度

退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等，因未及於 111 年度編列預算，經臺南市政府 111 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1110835792 號函、111 年 12 月 30 日府教會(二)字第 1111674209 號函核定，同意辦理超支併決算。

(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 111 年度

單位：新臺幣元

| 科 目          | 本年度預算數     |        | 本年度決算數     |        | 比較增減      |         | 上年度決算數     |        |
|--------------|------------|--------|------------|--------|-----------|---------|------------|--------|
|              | 金 額        | %      | 金 額        | %      | 金 額       | %       | 金 額        | %      |
| 4 基金來源       | 37,236,000 | 100.00 | 41,736,151 | 100.00 | 4,500,151 | 12.09   | 42,379,855 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 |            |        | 57,590     | 0.14   | 57,590    | 0.00    |            |        |
| 415 違規罰款收入   |            |        | 57,590     | 0.14   | 57,590    | 0.00    |            |        |
| 43 勞務收入      | 3,000      | 0.01   |            |        | -3,000    | -100.00 |            |        |
| 431 服務收入     | 3,000      | 0.01   |            |        | -3,000    | -100.00 |            |        |
| 45 財產收入      | 1,000      | 0.00   | 9,625      | 0.02   | 8,625     | 862.50  | 23,338     | 0.06   |
| 451 財產處分收入   |            |        | 7,405      | 0.02   | 7,405     | 0.00    | 22,260     | 0.05   |
| 454 利息收入     | 1,000      | 0.00   | 2,220      | 0.01   | 1,220     | 122.00  | 1,078      | 0.00   |
| 46 政府撥入收入    | 37,208,000 | 99.92  | 41,650,286 | 99.79  | 4,442,286 | 11.94   | 42,335,304 | 99.89  |
| 462 公庫撥款收入   | 37,208,000 | 99.92  | 38,280,328 | 91.72  | 1,072,328 | 2.88    | 37,356,878 | 88.15  |
| 46Y 政府其他撥入收入 |            |        | 3,369,958  | 8.07   | 3,369,958 | 0.00    | 4,978,426  | 11.75  |
| 4S 教學收入      | 23,000     | 0.06   | 14,800     | 0.04   | -8,200    | -35.65  | 17,880     | 0.04   |
| 4S1 學雜費收入    | 23,000     | 0.06   | 14,800     | 0.04   | -8,200    | -35.65  | 17,880     | 0.04   |
| 4Y 其他收入      | 1,000      | 0.00   | 3,850      | 0.01   | 2,850     | 285.00  | 3,333      | 0.01   |
| 4YY 雜項收入     | 1,000      | 0.00   | 3,850      | 0.01   | 2,850     | 285.00  | 3,333      | 0.01   |
| 5 基金用途       | 37,456,000 | 100.59 | 41,277,398 | 98.90  | 3,821,398 | 10.20   | 41,800,918 | 98.63  |
| 53 國民教育計畫    | 32,760,000 | 87.98  | 36,437,500 | 87.30  | 3,677,500 | 11.23   | 36,748,923 | 86.71  |
| 5L 一般行政管理計畫  | 4,636,000  | 12.45  | 4,779,898  | 11.45  | 143,898   | 3.10    | 4,947,770  | 11.67  |
| 5M 建築及設備計畫   | 60,000     | 0.16   | 60,000     | 0.14   |           | 0.00    | 104,225    | 0.25   |
| 購建固定資產       | 60,000     | 0.16   | 60,000     | 0.14   |           |         | 104,225    | 0.25   |
| 本期賸餘(短絀)     | -220,000   |        | 458,753    |        | 678,753   | -308.52 | 578,937    |        |
| 期初基金餘額       | 2,116,000  |        | 3,033,376  |        | 917,376   | 43.35   | 2,454,439  |        |
| 解繳公庫         |            |        |            |        |           |         |            |        |
| 期末基金餘額       | 1,896,000  |        | 3,492,129  |        | 1,596,129 | 84.18   | 3,033,376  |        |

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 111 年度

單位：新臺幣元

| 科 目          | 預 算 數      | 決 算 數      | 比 較 增 減   |         | 備 註                              |
|--------------|------------|------------|-----------|---------|----------------------------------|
|              |            |            | 金 額       | %       |                                  |
| 4 基金來源       | 37,236,000 | 41,736,151 | 4,500,151 | 12.09   |                                  |
| 41 徵收及依法分配收入 |            | 57,590     | 57,590    | 0.00    |                                  |
| 415 違規罰款收入   |            | 57,590     | 57,590    | 0.00    | 運動操場及周邊設施整建工程等逾期違約金收入，按實際情形核實辦理。 |
| 43 勞務收入      | 3,000      |            | -3,000    | -100.00 |                                  |
| 431 服務收入     | 3,000      |            | -3,000    | -100.00 | 場地出借收入因疫情不如預期，按實際情形核實辦理。         |
| 45 財產收入      | 1,000      | 9,625      | 8,625     | 862.50  |                                  |
| 451 財產處分收入   |            | 7,405      | 7,405     | 0.00    | 冷氣機及花台鐵等報廢財產繳庫，按實際情形核實辦理。        |
| 454 利息收入     | 1,000      | 2,220      | 1,220     | 122.00  | 各專戶利息收入超收，按實際情形核實辦理。             |
| 46 政府撥入收入    | 37,208,000 | 41,650,286 | 4,442,286 | 11.94   |                                  |
| 462 公庫撥款收入   | 37,208,000 | 38,280,328 | 1,072,328 | 2.88    |                                  |
| 46Y 政府其他撥入收入 |            | 3,369,958  | 3,369,958 | 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      | 23,000     | 14,800     | -8,200    | -35.65  |                                  |
| 4S1 學雜費收入    | 23,000     | 14,800     | -8,200    | -35.65  | 幼兒園雜費繳庫，學生招收人數較預期少，按實際情形核實辦理。    |
| 4Y 其他收入      | 1,000      | 3,850      | 2,850     | 285.00  |                                  |
| 4YY 雜項收入     | 1,000      | 3,850      | 2,850     | 285.00  | 資源回收等收入，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 111 年度

單位：新臺幣元

| 科目                               | 法定預算數      | 決算數        | 比較增減      |       | 備註   |
|----------------------------------|------------|------------|-----------|-------|--|
|                                  |            |            | 金額        | %     |  |
| 5 基金用途                           | 37,456,000 | 41,277,398 | 3,821,398 | 10.20 |  |
| 53 國民教育計畫                        | 32,760,000 | 36,437,500 | 3,677,500 | 11.23 | 53國民教育計畫增加原因：係為國小合理教師員額編制等補助款超支併決算所致。                        |
| 532 國民小學教育                       | 32,760,000 | 36,437,500 | 3,677,500 | 11.23 |  |
| 53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)    |            | 136,388    | 136,388   |       |  |
| 1 用人費用                           |            | 136,388    | 136,388   |       |  |
| 11 正式員額薪資                        |            | 136,388    | 136,388   |       |  |
| 113 職員薪金                         |            | 136,388    | 136,388   |       |  |
| 53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)       |            | 38,426     | 38,426    |       |  |
| 1 用人費用                           |            | 38,426     | 38,426    |       |  |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                     |            | 37,632     | 37,632    |       |  |
| 124 兼職人員酬金                       |            | 37,632     | 37,632    |       |  |
| 18 福利費                           |            | 794        | 794       |       |  |
| 181 分擔員工保險費                      |            | 794        | 794       |       |  |
| 53210302 國民小學充實行政人力計畫            |            | 566,516    | 566,516   |       |  |
| 2 服務費用                           |            | 566,516    | 566,516   |       |  |
| 27 一般服務費                         |            | 566,516    | 566,516   |       |  |
| 27D 計時與計件人員酬金                    |            | 566,516    | 566,516   |       | 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566,516元，內容：充實行政人力1名。 |
| 53210304 國小合理教師員額編制              |            | 1,346,418  | 1,346,418 |       |  |
| 1 用人費用                           |            | 1,346,418  | 1,346,418 |       |  |
| 11 正式員額薪資                        |            | 1,007,715  | 1,007,715 |       |  |
| 113 職員薪金                         |            | 1,007,715  | 1,007,715 |       |  |
| 15 獎金                            |            | 138,984    | 138,984   |       |  |
| 152 年終獎金                         |            | 138,984    | 138,984   |       |  |
| 16 退休及卹償金                        |            | 85,695     | 85,695    |       |  |
| 161 職員退休及離職金                     |            | 85,695     | 85,695    |       |  |
| 18 福利費                           |            | 114,024    | 114,024   |       |  |
| 181 分擔員工保險費                      |            | 114,024    | 114,024   |       |  |
| 53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助 |            | 1,103,439  | 1,103,439 |       |  |
| 1 用人費用                           |            | 1,103,439  | 1,103,439 |       |  |
| 11 正式員額薪資                        |            | 736,190    | 736,190   |       |  |

## 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 111年度

單位：新臺幣元

| 科 目                                 | 法定預算數 | 決算數     | 比較增減    |   | 備 註 |
|-------------------------------------|-------|---------|---------|---|-----|
|                                     |       |         | 金額      | % |     |
| 113 職員薪金                            |       | 736,190 | 736,190 |   |     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                        |       | 68,800  | 68,800  |   |     |
| 124 兼職人員酬金                          |       | 68,800  | 68,800  |   |     |
| 15 獎金                               |       | 151,635 | 151,635 |   |     |
| 152 年終獎金                            |       | 151,635 | 151,635 |   |     |
| 16 退休及卹償金                           |       | 75,855  | 75,855  |   |     |
| 161 職員退休及離職金                        |       | 75,855  | 75,855  |   |     |
| 18 福利費                              |       | 70,959  | 70,959  |   |     |
| 181 分擔員工保險費                         |       | 70,959  | 70,959  |   |     |
| 53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額           |       | 114,060 | 114,060 |   |     |
| 1 用人費用                              |       | 114,060 | 114,060 |   |     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                        |       | 114,060 | 114,060 |   |     |
| 124 兼職人員酬金                          |       | 114,060 | 114,060 |   |     |
| 53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)           |       | 21,278  | 21,278  |   |     |
| 1 用人費用                              |       | 21,278  | 21,278  |   |     |
| 11 正式員額薪資                           |       | 21,278  | 21,278  |   |     |
| 113 職員薪金                            |       | 21,278  | 21,278  |   |     |
| 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 |       | 483,789 | 483,789 |   |     |
| 1 用人費用                              |       | 483,789 | 483,789 |   |     |
| 11 正式員額薪資                           |       | 386,626 | 386,626 |   |     |
| 113 職員薪金                            |       | 386,626 | 386,626 |   |     |
| 13 超時工作報酬                           |       | 21,042  | 21,042  |   |     |
| 131 加班費                             |       | 21,042  | 21,042  |   |     |
| 16 退休及卹償金                           |       | 22,981  | 22,981  |   |     |
| 161 職員退休及離職金                        |       | 22,981  | 22,981  |   |     |
| 18 福利費                              |       | 53,140  | 53,140  |   |     |
| 181 分擔員工保險費                         |       | 52,310  | 52,310  |   |     |
| 183 傷病醫藥費                           |       | 830     | 830     |   |     |
| 53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)         |       | 41,926  | 41,926  |   |     |
| 1 用人費用                              |       | 41,926  | 41,926  |   |     |
| 11 正式員額薪資                           |       | 41,926  | 41,926  |   |     |
| 113 職員薪金                            |       | 41,926  | 41,926  |   |     |
| 53210503 特教學生助理人員(學前)               |       | 210,204 | 210,204 |   |     |



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 111 年度

單位：新臺幣元

| 科 目                | 法定預算數      | 決算數        | 比較增減       |        | 備 註  |
|--------------------|------------|------------|------------|--------|--|
|                    |            |            | 金額         | %      |  |
| 2 服務費用             |            | 210,204    | 210,204    |        | 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210,204元，內容：特教學生助理人員(學前)1名。 |
| 27 一般服務費           |            | 210,204    | 210,204    |        |  |
| 27D 計時與計件人員酬金      |            | 210,204    | 210,204    |        |  |
| 53220000 各校經常門分支計畫 | 32,760,000 | 32,200,782 | -559,218   | -1.71  |  |
| 1 用人費用             | 30,497,000 | 30,133,979 | -363,021   | -1.19  |  |
| 11 正式員額薪資          | 21,015,000 | 19,770,497 | -1,244,503 | -5.92  |  |
| 113 職員薪金           | 21,015,000 | 19,770,497 | -1,244,503 | -5.92  |  |
| 12 聘僱及兼職人員薪資       | 164,000    | 1,029,088  | 865,088    | 527.49 |  |
| 122 約僱職員薪金         |            | 279,837    | 279,837    |        |  |
| 124 兼職人員酬金         | 164,000    | 749,251    | 585,251    | 356.86 |  |
| 13 超時工作報酬          | 319,000    | 342,152    | 23,152     | 7.26   |  |
| 131 加班費            | 319,000    | 342,152    | 23,152     | 7.26   |  |
| 15 獎金              | 4,712,000  | 4,583,594  | -128,406   | -2.73  |  |
| 151 考績獎金           | 2,085,000  | 2,341,205  | 256,205    | 12.29  |  |
| 152 年終獎金           | 2,627,000  | 2,242,389  | -384,611   | -14.64 |  |
| 16 退休及卹償金          | 2,200,000  | 2,079,910  | -120,090   | -5.46  |  |
| 161 職員退休及離職金       | 2,200,000  | 2,079,910  | -120,090   | -5.46  |  |
| 18 福利費             | 2,087,000  | 2,328,738  | 241,738    | 11.58  |  |
| 181 分擔員工保險費        | 1,852,000  | 2,085,738  | 233,738    | 12.62  |  |
| 183 傷病醫藥費          |            | 17,000     | 17,000     |        |  |
| 18Y 其他福利費          | 235,000    | 226,000    | -9,000     | -3.83  |  |
| 2 服務費用             | 1,993,000  | 1,872,011  | -120,989   | -6.07  |  |
| 21 水電費             | 264,000    | 136,860    | -127,140   | -48.16 |  |
| 212 工作場所電費         | 208,000    | 113,555    | -94,445    | -45.41 |  |
| 214 工作場所水費         | 56,000     | 23,305     | -32,695    | -58.38 |  |
| 22 郵電費             | 68,000     | 41,552     | -26,448    | -38.89 |  |
| 221 郵費             | 15,000     | 10,753     | -4,247     | -28.31 |  |
| 222 電話費            | 38,000     | 24,386     | -13,614    | -35.83 |  |
| 224 數據通信費          | 15,000     | 6,413      | -8,587     | -57.25 |  |
| 23 旅運費             | 326,000    | 302,964    | -23,036    | -7.07  |  |
| 231 國內旅費           | 40,000     | 16,964     | -23,036    | -57.59 |  |
| 235 貨物運費           | 286,000    | 286,000    |            |        |  |
| 24 印刷裝訂與廣告費        | 12,000     | 98,360     | 86,360     | 719.67 |  |

## 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 111 年度

單位：新臺幣元

| 科 目                  | 法定預算數   | 決算數     | 比較增減    |          | 備 註  |
|----------------------|---------|---------|---------|----------|--|
|                      |         |         | 金額      | %        |  |
| 241 印刷及裝訂費           | 12,000  | 98,360  | 86,360  | 719.67   |  |
| 25 修理保養及保固費          | 295,000 | 263,294 | -31,706 | -10.75   |  |
| 252 一般房屋修護費          | 71,000  | 47,811  | -23,189 | -32.66   |  |
| 254 其他建築修護費          | 15,000  | 27,248  | 12,248  | 81.65    |  |
| 255 機械及設備修護費         | 63,000  | 65,395  | 2,395   | 3.80     |  |
| 256 交通及運輸設備修護費       | 66,000  | 31,300  | -34,700 | -52.58   |  |
| 257 雜項設備修護費          | 80,000  | 91,540  | 11,540  | 14.43    |  |
| 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             | 943,000 | 901,191 | -41,809 | -4.43    |  |
| 277 代理(辦)費           | 60,000  | 46,134  | -13,866 | -23.11   |  |
| 279 外包費              | 503,000 | 539,700 | 36,700  | 7.30     | 服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數441,000元(不含機械保全62,000元)，決算數503,700元(不含機械保全36,000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        | 360,000 | 297,397 | -62,603 | -17.39   | 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360,000元，決算數297,397元，內容：臨時僱工4名。   |
| 27F 體育活動費            | 20,000  | 17,960  | -2,040  | -10.20   |  |
| 28 專業服務費             | 10,000  | 55,790  | 45,790  | 457.90   |  |
| 283 法律事務費            |         | 5,000   | 5,000   |          |  |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 3,000   | 34,095  | 31,095  | 1,036.50 |  |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費     | 7,000   | 16,695  | 9,695   | 138.50   |  |
| 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             | 196,000 | 141,562 | -54,438 | -27.77   |  |
| 31 使用材料費             | 52,000  | 12,070  | -39,930 | -76.79   |  |
| 312 燃料               | 52,000  | 12,070  | -39,930 | -76.79   |  |
| 32 用品消耗              | 144,000 | 129,492 | -14,508 | -10.08   |  |
| 321 辦公(事務)用品         | 98,000  | 100,631 | 2,631   | 2.68     |  |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費    | 22,000  | 22,341  | 341     | 1.55     |  |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)    | 12,000  | 6,520   | -5,480  | -45.67   |  |

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 111 年度

單位：新臺幣元

| 科 目                       | 法定預算數     | 決算數       | 比較增減    |         | 備 註   |
|---------------------------|-----------|-----------|---------|---------|---|
|                           |           |           | 金額      | %       |   |
| 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    | 42,000    |         |         |   |
| 45 雜項設備租金                 | 42,000    | 42,000    |         |         |   |
| 451 雜項設備租金                | 42,000    | 42,000    |         |         |   |
| 6 稅捐及規費(強制費)              | 18,000    | 2,480     | -15,520 | -86.22  |   |
| 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     | 2,480     | -4,520  | -64.57  |   |
| 661 行政規費與強制費              | 1,000     | 2,480     | 1,480   | 148.00  |   |
| 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    | 8,750     | -5,250  | -37.50  |   |
| 71 會費                     | 2,000     | 2,000     |         |         |   |
| 713 職業團體會費                | 2,000     | 2,000     |         |         |   |
| 72 捐助、補助與獎助               | 12,000    | 6,750     | -5,250  | -43.75  |   |
| 726 獎助學員生給與               | 12,000    | 6,750     | -5,250  | -43.75  |   |
| 53221902 校園安全及維護人力服務經費    |           | 20,868    | 20,868  |         |   |
| 2 服務費用                    |           | 20,868    | 20,868  |         |   |
| 27 一般服務費                  |           | 20,868    | 20,868  |         |   |
| 279 外包費                   |           | 20,868    | 20,868  |         | 服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元，決算數20,868元，內容：校園安全及維護人力服務經費。  |
| 53221903 學校水電費-冷氣         |           | 81,406    | 81,406  |         |   |
| 2 服務費用                    |           | 81,406    | 81,406  |         |   |
| 21 水電費                    |           | 81,406    | 81,406  |         |   |
| 212 工作場所電費                |           | 81,406    | 81,406  |         |   |
| 53221904 勞力替代經費差額         |           | 72,000    | 72,000  |         |   |
| 2 服務費用                    |           | 72,000    | 72,000  |         |   |
| 27 一般服務費                  |           | 72,000    | 72,000  |         |   |
| 27D 計時與計件人員酬金             |           | 72,000    | 72,000  |         | 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0元，決算數72,000元，內容：勞力替代經費差額。 |
| 5L 一般行政管理計畫               | 4,636,000 | 4,779,898 | 143,898 | 3.10    |   |
| 5L1 行政管理及推展               | 4,636,000 | 4,779,898 | 143,898 | 3.10    |   |

## 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 111 年度

單位：新臺幣元

| 科 目                       | 法定預算數     | 決算數       | 比較增減    |      | 備 註 |
|---------------------------|-----------|-----------|---------|------|-----|
|                           |           |           | 金額      | %    |     |
| 5L100300 教職員退休及撫卹給付       | 4,636,000 | 4,743,798 | 107,798 | 2.33 |     |
| 1 用人費用                    | 4,612,000 | 4,719,798 | 107,798 | 2.34 |     |
| 16 退休及卹償金                 | 4,612,000 | 4,719,798 | 107,798 | 2.34 |     |
| 161 職員退休及離職金              | 4,612,000 | 4,719,798 | 107,798 | 2.34 |     |
| 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        |           | 36,100    | 36,100  |      |     |
| 1 用人費用                    |           | 36,100    | 36,100  |      |     |
| 18 福利費                    |           | 36,100    | 36,100  |      |     |
| 18Y 其他福利費                 |           | 36,100    | 36,100  |      |     |
| 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、無形資產及非理財目的之長期投資  | 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>  | 26,904,038    | 17,955,997                 | 60,000 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |        |
| 土地         |               |                            |        |
| 土地改良物      | 3,007,587     | 934,194                    |        |
| 房屋及建築      | 9,978,497     | 8,432,535                  |        |
| 機械及設備      | 5,948,039     | 3,459,265                  |        |
| 交通及運輸設備    | 1,779,320     | 576,854                    |        |
| 雜項設備       | 6,183,304     | 4,553,149                  | 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       | 7,291         |                            |        |
| 發展中之無形資產   |               |                            |        |
| 其他         |               |                            |        |

註：土地改良物增加及減少：係校園通道鋪面路平改善、球場地坪改建拆除、運動操場及周邊設施整建工程

房屋及建築增加：係幼兒園改善整建工程及校園屋頂排水修繕工程、學校設施專科教室整修工程  
機械及設備增加及減少：係數位機會中心購置全景攝影機、百葉窗及個人電腦不堪使用報廢、學校教室冷氣設備裝設、行動載具平板電腦、分校增設定時鐘、教育局撥入視力檢查器、教育部補助冷氣機裝設、學校設施專科教室及視聽教室裝設冷氣機

交通及運輸設備增加：係分校增設擴音系統擴大機、教育部撥入熟食運輸路線及溫度監控管理裝置、三樓未來電腦教室裝設廣播擴大機及無線麥克風等

雜項設備增加及減少：係購置辦公用實木家具、樂器大鑼及大提琴等移撥五甲國小、投影機及熱水器不堪使用報廢、教育局移撥健康中心設備換藥車、行動載具平板電腦充電車、教學設備電鋼琴、幼兒園改善教學白板教具櫃等、教室裝設廣播擴大機、大門側門設備及鐵捲門等

電腦軟體增加及減少：係軟體攤銷、教育部補助教學軟體及數位內容

臺南市龍崎區龍崎國民小學

**產明細表**

111 年度

單位：新臺幣元

| 成本變動       |       |         | 本年度累計折舊<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     |                              |            |
| 13,686,804 | 9,000 | 539,349 | 2,073,349                    | 20,022,147 |
| 4,881,366  |       | 60,000  | 319,409                      | 6,575,350  |
| 4,941,152  |       |         | 499,915                      | 5,987,199  |
| 2,771,785  |       | 36,245  | 671,751                      | 4,552,563  |
| 106,715    |       |         | 230,278                      | 1,078,903  |
| 960,626    |       | 434,066 | 351,996                      | 1,804,719  |
| 25,160     | 9,000 | 9,038   |                              | 23,413     |

註：

| 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：



臺南市龍崎區龍崎國民小學

明細表

111 年度

單位:新臺幣元

| 增加數 | 本年度減少數 |     | 期末帳面餘額 |
|-----|--------|-----|--------|
| 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111年度

單位：新臺幣元

| 科 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 |               |                |                |       |        |        |              |                |
| 合 計     |               | 60,000         |                |       | 60,000 | 60,000 |              |                |

## 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 111 年度

單位：人

| 項 目    | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註   |
|--------|-------|-------|---------|---|
| 專任人員   | 25    | 29    | 4       |   |
| 職員     | 25    | 28    | 3       | 教師23人，公務人員2人，教保員2人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係國小合理教師員額編制教師2人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師2人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人(核准文號：111年11月28日南市教課(二)字第1111506975號函、核准文號：111年11月1日南市教課(二)字第1111421126號函、核准文號：111年11月15日南市教特(一)字第1111453516號函)。 |
| 約僱人員   | 0     | 1     | 1       | 分校護理師職務代理人1人(核准文號：111年8月17日南市教人(二)字第1111069738號函)。  |
| 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    | 31    | 6       |   |

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(學前)1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 111 年度

單位：新臺幣元

| 科目       | 預 算        |        |         |    |           |           |     |           |     |            | 兼任人員用人費用 | 總計         |
|----------|------------|--------|---------|----|-----------|-----------|-----|-----------|-----|------------|----------|------------|
|          | 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         |          |            |
| 國民教育計畫   | 21,015,000 |        | 319,000 |    | 4,712,000 | 2,200,000 |     | 2,087,000 |     | 30,333,000 | 164,000  | 30,497,000 |
| 正式人員     | 21,015,000 |        | 319,000 |    | 4,712,000 | 2,200,000 |     | 2,087,000 |     | 30,333,000 |          | 30,333,000 |
| 聘僱人員     |            |        |         |    |           |           |     |           |     |            | 164,000  | 164,000    |
| 兼任人員     |            |        |         |    |           |           |     |           |     |            |          |            |
| 一般行政管理計畫 |            |        |         |    |           | 4,612,000 |     |           |     | 4,612,000  |          | 4,612,000  |
| 正式人員     |            |        |         |    |           | 4,612,000 |     |           |     | 4,612,000  |          | 4,612,000  |
| 其他人員     |            |        |         |    |           |           |     |           |     |            |          |            |
| 合 計      | 21,015,000 |        | 319,000 |    | 4,712,000 | 6,812,000 |     | 2,087,000 |     | 34,945,000 | 164,000  | 35,109,000 |

- 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360,000元，決算數1,146,117元；279外包費：預算數441,000元(不含機械保全62,000元)，決算數524,568元(不含機械保全36,000元)。
- 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,085,000元，決算數2,341,205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2,627,000元，決算數2,533,008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 111 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 | 超時工<br>作報酬 | 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         |
| 22,100,620 | 279,837    | 363,194    |    | 4,874,213 | 2,264,441  |     | 2,567,655 |     | 32,449,960 | 969,743          | 33,419,703 |
| 22,100,620 |            | 363,194    |    | 4,834,253 | 2,191,619  |     | 2,446,263 |     | 31,935,949 |                  | 31,935,949 |
|            | 279,837    |            |    | 33,869    | 17,509     |     | 37,729    |     | 368,944    |                  | 368,944    |
|            |            |            |    | 6,091     | 55,313     |     | 83,663    |     | 145,067    | 969,743          | 1,114,810  |
|            |            |            |    |           | 4,719,798  |     | 36,100    |     | 4,755,898  |                  | 4,755,898  |
|            |            |            |    |           |            |     | 36,100    |     | 36,100     |                  | 36,100     |
|            |            |            |    |           | 4,719,798  |     |           |     | 4,719,798  |                  | 4,719,798  |
| 22,100,620 | 279,837    | 363,194    |    | 4,874,213 | 6,984,239  |     | 2,603,755 |     | 37,205,858 | 969,743          | 38,175,601 |

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111年度

單位：新臺幣元

| 車輛類型 | 預算數 |    | 決算數 |    | 比較增減 |   |    |   | 備註 |
|------|-----|----|-----|----|------|---|----|---|----|
|      | 輛數  | 金額 | 輛數  | 金額 | 輛數   | % | 金額 | % |    |
|      |     |    |     |    |      |   |    |   |    |

(1) 管理用車輛：本年度無增購及汰舊換新之車輛，截至本年度終了客貨兩用車1台。

(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 111 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   | %         |       |                                  |
| 總 計          |          |     | 37,456,000 |     | 41,277,398 |      | 3,821,398 | 10.20 | 係為國小合理教師<br>員額編制等補助款<br>超支併決算所致。 |
| 國民教育計畫       |          |     | 32,760,000 |     | 36,437,500 |      | 3,677,500 | 11.23 |                                  |
| 一般行政管理<br>計畫 |          |     | 4,636,000  |     | 4,779,898  |      | 143,898   | 3.10  |                                  |
| 建築及設備計<br>畫  |          |     | 60,000     |     | 60,000     |      | 0         | 0.00  |                                  |

## 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111年度

單位：新臺幣元

| 科 目                       | 預算數        | 決算數        | 比較增減(-)   |         |
|---------------------------|------------|------------|-----------|---------|
|                           |            |            | 金額        | %       |
| 1 用人費用                    | 35,109,000 | 38,175,601 | 3,066,601 | 8.73    |
| 11 正式員額薪資                 | 21,015,000 | 22,100,620 | 1,085,620 | 5.17    |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              | 164,000    | 1,249,580  | 1,085,580 | 661.94  |
| 13 超時工作報酬                 | 319,000    | 363,194    | 44,194    | 13.85   |
| 15 獎金                     | 4,712,000  | 4,874,213  | 162,213   | 3.44    |
| 16 退休及卹償金                 | 6,812,000  | 6,984,239  | 172,239   | 2.53    |
| 18 福利費                    | 2,087,000  | 2,603,755  | 516,755   | 24.76   |
| 2 服務費用                    | 1,993,000  | 2,823,005  | 830,005   | 41.65   |
| 21 水電費                    | 264,000    | 218,266    | -45,734   | -17.32  |
| 22 郵電費                    | 68,000     | 41,552     | -26,448   | -38.89  |
| 23 旅運費                    | 326,000    | 302,964    | -23,036   | -7.07   |
| 24 印刷裝訂與廣告費               | 12,000     | 98,360     | 86,360    | 719.67  |
| 25 修理保養及保固費               | 295,000    | 263,294    | -31,706   | -10.75  |
| 26 保險費                    | 3,000      | 0          | -3,000    | -100.00 |
| 27 一般服務費                  | 943,000    | 1,770,779  | 827,779   | 87.78   |
| 28 專業服務費                  | 10,000     | 55,790     | 45,790    | 457.90  |
| 29 公共關係費                  | 72,000     | 72,000     | 0         | 0.00    |
| 3 材料及用品費                  | 196,000    | 141,562    | -54,438   | -27.77  |
| 31 使用材料費                  | 52,000     | 12,070     | -39,930   | -76.79  |
| 32 用品消耗                   | 144,000    | 129,492    | -14,508   | -10.08  |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費          | 42,000     | 42,000     | 0         | 0.00    |
| 45 雜項設備租金                 | 42,000     | 42,000     | 0         | 0.00    |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 60,000     | 60,000     | 0         | 0.00    |
| 51 購建固定資產                 | 60,000     | 60,000     | 0         | 0.00    |
| 6 稅捐及規費(強制費)              | 18,000     | 2,480      | -15,520   | -86.22  |
| 64 消費與行為稅                 | 11,000     | 0          | -11,000   | -100.00 |
| 66 規費                     | 7,000      | 2,480      | -4,520    | -64.57  |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 38,000     | 32,750     | -5,250    | -13.82  |
| 71 會費                     | 2,000      | 2,000      | 0         | 0.00    |
| 72 捐助、補助與獎助               | 12,000     | 6,750      | -5,250    | -43.75  |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟         | 24,000     | 24,000     | 0         | 0.00    |
| 合 計                       | 37,456,000 | 41,277,398 | 3,821,398 | 10.20   |



臺南市地方教育發展基金—臺南市龍崎區龍崎國民小學  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

| 科 目                  | 預算數     | 決算數       | 比較增減    |          | 備 註 |
|----------------------|---------|-----------|---------|----------|-----|
|                      |         |           | 金額      | %        |     |
| 管制性項目                | 72,000  | 72,000    |         |          |     |
| 291 公共關係費            | 72,000  | 72,000    |         |          |     |
| 統計所需項目               | 363,000 | 1,180,212 | 817,212 | 225.13   |     |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 360,000 | 1,146,117 | 786,117 | 218.37   |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 3,000   | 34,095    | 31,095  | 1,036.50 |     |

臺南市地方教育發展基金—  
平衡  
中華民國111

| 科 目          | 本 年 度      |        | 上 年 度      |        | 比 較 增 減    |          |
|--------------|------------|--------|------------|--------|------------|----------|
|              | 金 額        | %      | 金 額        | %      | 金 額        | %        |
| <b>資 產</b>   | 58,004,676 | 100.00 | 47,727,119 | 100.00 | 10,277,557 | 21.53    |
| 流動資產         | 8,846,801  | 15.25  | 9,160,757  | 19.19  | -313,956   | -3.43    |
| 現金           | 7,996,051  | 13.79  | 9,083,643  | 19.03  | -1,087,592 | -11.97   |
| 銀行存款         | 7,996,051  | 13.79  | 9,083,643  | 19.03  | -1,087,592 | -11.97   |
| 預付款項         | 850,750    | 1.47   | 77,114     | 0.16   | 773,636    | 1,003.24 |
| 預付費用         | 850,750    | 1.47   | 77,114     | 0.16   | 773,636    | 1,003.24 |
| 固定資產         | 19,998,734 | 34.48  | 8,940,750  | 18.73  | 11,057,984 | 123.68   |
| 土地改良物        | 6,575,350  | 11.34  | 2,073,393  | 4.34   | 4,501,957  | 217.13   |
| 土地改良物        | 7,828,953  | 13.50  | 3,007,587  | 6.30   | 4,821,366  | 160.31   |
| 累計折舊-土地改良物   | -1,253,603 | -2.16  | -934,194   | -1.96  | -319,409   | 34.19    |
| 房屋建築及設備      | 5,987,199  | 10.32  | 1,545,962  | 3.24   | 4,441,237  | 287.28   |
| 房屋建築及設備      | 14,919,649 | 25.72  | 9,978,497  | 20.91  | 4,941,152  | 49.52    |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -8,932,450 | -15.40 | -8,432,535 | -17.67 | -499,915   | 5.93     |
| 機械及設備        | 4,552,563  | 7.85   | 2,488,774  | 5.21   | 2,063,789  | 82.92    |
| 機械及設備        | 8,683,579  | 14.97  | 5,948,039  | 12.46  | 2,735,540  | 45.99    |
| 累計折舊-機械及設備   | -4,131,016 | -7.12  | -3,459,265 | -7.25  | -671,751   | 19.42    |
| 交通及運輸設備      | 1,078,903  | 1.86   | 1,202,466  | 2.52   | -123,563   | -10.28   |
| 交通及運輸設備      | 1,886,035  | 3.25   | 1,779,320  | 3.73   | 106,715    | 6.00     |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -807,132   | -1.39  | -576,854   | -1.21  | -230,278   | 39.92    |
| 雜項設備         | 1,804,719  | 3.11   | 1,630,155  | 3.42   | 174,564    | 10.71    |
| 雜項設備         | 6,709,864  | 11.57  | 6,183,304  | 12.96  | 526,560    | 8.52     |
| 累計折舊-雜項設備    | -4,905,145 | -8.46  | -4,553,149 | -9.54  | -351,996   | 7.73     |
| 無形資產         | 23,413     | 0.04   | 7,291      | 0.02   | 16,122     | 221.12   |
| 無形資產         | 23,413     | 0.04   | 7,291      | 0.02   | 16,122     | 221.12   |
| 電腦軟體         | 23,413     | 0.04   | 7,291      | 0.02   | 16,122     | 221.12   |
| 其他資產         | 29,135,728 | 50.23  | 29,618,321 | 62.06  | -482,593   | -1.63    |
| 什項資產         | 29,135,728 | 50.23  | 29,618,321 | 62.06  | -482,593   | -1.63    |
| 暫付及待結轉帳項     | 4,479      | 0.01   | 4,411      | 0.01   | 68         | 1.54     |
| 代管資產         | 29,131,249 | 50.22  | 29,613,910 | 62.05  | -482,661   | -1.63    |
| 合 計          | 58,004,676 | 100.00 | 47,727,119 | 100.00 | 10,277,557 | 21.53    |

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        | %      |
| <b>負 債</b> | 34,490,400 | 59.46  | 35,745,702 | 74.90  | -1,255,302 | -3.51  |
| 流動負債       | 4,280,519  | 7.38   | 5,049,340  | 10.58  | -768,821   | -15.23 |
| 應付款項       | 4,280,519  | 7.38   | 5,049,340  | 10.58  | -768,821   | -15.23 |
| 應付代收款      | 3,782,443  | 6.52   | 4,167,705  | 8.73   | -385,262   | -9.24  |
| 應付費用       | 498,076    | 0.86   | 881,635    | 1.85   | -383,559   | -43.51 |
| 其他負債       | 30,209,881 | 52.08  | 30,696,362 | 64.32  | -486,481   | -1.58  |
| 什項負債       | 30,209,881 | 52.08  | 30,696,362 | 64.32  | -486,481   | -1.58  |
| 存入保證金      | 1,078,632  | 1.86   | 1,082,452  | 2.27   | -3,820     | -0.35  |
| 應付代管資產     | 29,131,249 | 50.22  | 29,613,910 | 62.05  | -482,661   | -1.63  |
| <b>淨資產</b> | 23,514,276 | 40.54  | 11,981,417 | 25.10  | 11,532,859 | 96.26  |
| 淨資產        | 23,514,276 | 40.54  | 11,981,417 | 25.10  | 11,532,859 | 96.26  |
| 淨資產        | 23,514,276 | 40.54  | 11,981,417 | 25.10  | 11,532,859 | 96.26  |
| 累積餘額       | 23,514,276 | 40.54  | 11,981,417 | 25.10  | 11,532,859 | 96.26  |
| 合 計        | 58,004,676 | 100.00 | 47,727,119 | 100.00 | 10,277,557 | 21.53  |

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111年度

單位：新臺幣元

| 科目        | 本年度        |        | 上年度        |        | 比較增減       |        |
|-----------|------------|--------|------------|--------|------------|--------|
|           | 金額         | %      | 金額         | %      | 金額         | %      |
| 收入        | 55,362,955 | 100.00 | 47,187,455 | 100.00 | 8,175,500  | 17.33  |
| 徵收及依法分配收入 | 57,590     | 0.10   | 0          | 0.00   | 57,590     | 0.00   |
| 違規罰款收入    | 57,590     | 0.10   | 0          | 0.00   | 57,590     | 0.00   |
| 財產收益      | 13,540,081 | 24.46  | 4,623,438  | 9.80   | 8,916,643  | 192.86 |
| 財產孳息收入    | 2,220      | 0.00   | 1,078      | 0.00   | 1,142      | 105.94 |
| 廢舊物品售價收入  | 7,405      | 0.01   | 22,260     | 0.05   | -14,855    | -66.73 |
| 財產交易利益    | 79,990     | 0.14   | 497,490    | 1.05   | -417,500   | -83.92 |
| 其他財產收入    | 13,450,466 | 24.30  | 4,102,610  | 8.69   | 9,347,856  | 227.85 |
| 政府撥入收入    | 41,650,286 | 75.23  | 42,335,304 | 89.72  | -685,018   | -1.62  |
| 公庫撥款收入    | 38,280,328 | 69.14  | 37,356,878 | 79.17  | 923,450    | 2.47   |
| 政府其他撥入收入  | 3,369,958  | 6.09   | 4,978,426  | 10.55  | -1,608,468 | -32.31 |
| 教學收入      | 14,800     | 0.03   | 17,880     | 0.04   | -3,080     | -17.23 |
| 學雜費收入     | 14,800     | 0.03   | 17,880     | 0.04   | -3,080     | -17.23 |
| 其他收入      | 100,198    | 0.18   | 210,833    | 0.45   | -110,635   | -52.48 |
| 受贈收入      | 96,348     | 0.17   | 207,500    | 0.44   | -111,152   | -53.57 |
| 雜項收入      | 3,850      | 0.01   | 3,333      | 0.01   | 517        | 15.51  |
| 支出        | 43,830,096 | 79.17  | 44,075,647 | 93.41  | -245,551   | -0.56  |
| 人事支出      | 38,175,601 | 68.96  | 38,773,761 | 82.17  | -598,160   | -1.54  |
| 人事支出      | 38,175,601 | 68.96  | 38,773,761 | 82.17  | -598,160   | -1.54  |
| 業務支出      | 3,035,047  | 5.48   | 2,915,212  | 6.18   | 119,835    | 4.11   |
| 業務支出      | 3,035,047  | 5.48   | 2,915,212  | 6.18   | 119,835    | 4.11   |
| 獎補助支出     | 6,750      | 0.01   | 7,720      | 0.02   | -970       | -12.56 |
| 其他獎補助     | 6,750      | 0.01   | 7,720      | 0.02   | -970       | -12.56 |
| 財產損失      | 9,503      | 0.02   | 1,352      | 0.00   | 8,151      | 602.88 |
| 財產交易損失    | 9,503      | 0.02   | 1,352      | 0.00   | 8,151      | 602.88 |
| 折舊、折耗及攤銷  | 2,603,195  | 4.70   | 2,377,602  | 5.04   | 225,593    | 9.49   |
| 固定資產折舊    | 2,594,157  | 4.69   | 2,368,494  | 5.02   | 225,663    | 9.53   |
| 無形資產攤銷    | 9,038      | 0.02   | 9,108      | 0.02   | -70        | -0.77  |
| 本期賸餘(短絀)  | 11,532,859 | 20.83  | 3,111,808  | 6.59   | 8,421,051  | 270.62 |
| 期初淨資產     | 11,981,417 | 21.64  | 8,869,609  | 18.80  | 3,111,808  | 35.08  |
| 解繳公庫      |            |        |            |        |            |        |
| 期末淨資產     | 23,514,276 | 42.47  | 11,981,417 | 25.39  | 11,532,859 | 96.26  |

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111年度

單位：新臺幣元

| 項 目                        | 本年度金額       |
|----------------------------|-------------|
| 80 業務活動之現金流量               |             |
| 8001 本期賸餘(短絀)              | 11,532,859  |
| 8002 調整非現金項目               | -12,556,563 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | -1,023,704  |
| 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 | 505,590     |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -565,658    |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -60,068     |
| 84 籌資活動之現金流量               |             |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 1,398,780   |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -1,402,600  |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | -3,820      |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | -1,087,592  |
| 87 期初現金及約當現金               | 9,083,643   |
| 88 期末現金及約當現金               | 7,996,051   |

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

減少代管資產+482,661元；減少應付代管資產-482,661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 111 年度

單位：新臺幣元

| 預算項目                    | 決算數        | 調整數        | 會計收支       | 會計科目      |
|-------------------------|------------|------------|------------|-----------|
| 基金來源                    | 41,736,151 | 13,626,804 | 55,362,955 | 收入        |
| 徵收及依法分配收入               | 57,590     |            | 57,590     | 徵收及依法分配收入 |
| 財產收入                    | 9,625      | 13,530,456 | 13,540,081 | 財產收益      |
| 政府撥入收入                  | 41,650,286 |            | 41,650,286 | 政府撥入收入    |
| 教學收入                    | 14,800     |            | 14,800     | 教學收入      |
| 其他收入                    | 3,850      | 96,348     | 100,198    | 其他收入      |
| 基金用途                    | 41,277,398 | 2,552,698  | 43,830,096 | 支出        |
| 用人費用                    | 38,175,601 |            | 38,175,601 | 人事支出      |
| 服務費用                    | 2,823,005  | 212,042    | 3,035,047  | 業務支出      |
| 材料及用品費                  | 141,562    | -141,562   |            |           |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 42,000     | -42,000    |            |           |
| 稅捐及規費(強制費)              | 2,480      | -2,480     |            |           |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 26,000     | -26,000    |            |           |
| 捐助、補助與獎助                | 6,750      |            | 6,750      | 獎補助支出     |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 60,000     | 9,503      | 9,503      | 財產損失      |
|                         |            | -60,000    |            |           |
|                         |            | 2,603,195  | 2,603,195  | 折舊、折耗及攤銷  |
| 本期賸餘(短絀)                | 458,753    | 11,074,106 | 11,532,859 | 本期賸餘(短絀)  |
| 期初基金餘額                  | 3,033,376  | 8,948,041  | 11,981,417 | 期初淨資產     |
| 解繳公庫                    |            |            |            | 解繳公庫      |
| 期末基金餘額                  | 3,492,129  | 20,022,147 | 23,514,276 | 期末淨資產     |

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數13,530,456元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 其他收入：調整數96,348元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數212,042元係〈材料及用品費〉141,562+〈租金、償債、利息及相關手續費〉42,000+〈稅捐及規費(強制費)〉2,480+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉26,000之調整數合計。
4. 財產損失：調整數9,503元係財產報廢。
5. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：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2,603,195元係財產折舊。

主辦會計人員：陳美玲



基金主持人：徐至賢



和文

和文