

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)

臺南市永康區龍潭國民小學編

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	1-3	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表	第	4	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表	第	5	頁
2、基金用途明細表	第	6-12	頁
3、資本資產明細表	第	13-14	頁
4、長期負債明細表	第	15-16	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	17	頁
6、員工人數彙計表	第	18	頁
7、用人費用彙計表	第	19-20	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	21	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	22	頁
10、各項費用彙計表	第	23	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	24	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	25-26	頁
2、收入支出表	第	27	頁
3、現金流量表	第	28	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	29	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84,543,000元，決算數94,796,753元。

#### (一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班27班，學生人數671人；附設幼兒園4班，學生人數104人；特教班1班(巡迴班1班)，學生人數8人。

111學年度上學期，實際招收普通班29班，學生人數712人；附設幼兒園5班，學生人數101人；特教班1班(巡迴班1班)，學生人數10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81,746,342元，較本年度法定預算數70,896,000元，增加10,850,342元，計增加15.30%，主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。

#### (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12,879,196元，較本年度法定預算數13,447,000元，減少567,804元，計減少4.22%。

#### (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171,215元，較本年度法定預算數200,000元，減少28,785元，計減少14.39%，主要係因：原定較少使用之特教教室冷氣機因校方決定暫不安裝而未辦理致經費賸餘。

### 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97,523,021元，較法定預算數84,342,000元，增加13,181,021元，計增加15.63%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數2,800元，較法定預算數0元，增加2,800元。主要係因：場地租借費收入，按實際情況核實辦理。。
2. 租金收入：決算數742,773元，較法定預算數119,000元，增加623,773元，計增加524.18%。主要係因：太陽能光電年租金收入超收所致。。
3. 利息收入：決算數6,970元，較法定預算數2,000元，增加4,970元，計增加248.50%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數89,062,441元，較法定預算數84,125,000元，增加4,937,441元，計增加5.87%。

# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國111年度

5. 政府其他撥入收入：決算數7,601,669元，較法定預算數0元，增加7,601,669元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、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)、國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費、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。

6. 學雜費收入：決算數96,919元，較法定預算數96,000元，增加919元，增加0.96%。

7. 雜項收入：決算數9,449元，較法定預算數0元，增加9,449元。主要係因：資源回收收入繳庫，按實際情形核實辦理。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數94,796,753元，較法定預算數84,543,000元，增加10,253,753元，計增加12.13%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數81,746,342元，較法定預算數70,896,000元，增加10,850,342元，增加15.30%。主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。

2. 一般行政管理計畫：決算數12,879,196元，較法定預算數13,447,000元，減少567,804元，計減少4.22%。

3. 建築及設備計畫：決算數171,215元，較法定預算數200,000元，減少28,785元，計減少14.39%。主要係因：暫緩安裝較少使用之特教教室冷氣機致經費賸餘。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀201,000元，本年度決算賸餘數2,726,268元，賸餘原因：用人費用賸餘，並摺節開支所致。

### 三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入1,459,297元。

(二)投資活動之淨現金流出171,215元。

(三)籌資活動之淨現金流出231,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增1,057,082元。

期初現金及約當現金17,530,849元。

期末現金及約當現金18,587,931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)	(1)-(2)/(2)
銀行存款	18,587,931	17,530,849	6.03%
預付費用	3,829,559	0	-
土地	19,193,531	0	-
土地改良物	225,412	244,738	-7.90%
房屋建築及設備	20,084,436	11,291,006	77.88%
機械及設備	6,831,593	3,729,530	83.18%

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國111年度

交通及運輸設備	157,294	243,567	-35.42%
雜項設備	6,955,619	2,554,338	172.31%
電腦軟體	241,616	380	63,483.16%
代管資產	384,011,780	385,277,608	0.33%
資產合計	460,118,771	420,872,016	9.33%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係預付提高國小教師員額編制至每班1.65名撥款數不足所致。
2. 土地：主要增加係小學用房屋基地所致。
3. 房屋建築及設備：主要增加係增置台南市中小學電力系統改善工程(第22群採購案)、幼兒園增班工程等所致。
4. 機械及設備：主要增加係增置太陽能光電設備、個人電腦30台等所致。
5. 交通及運輸設備：主要減少係報廢電話傳真機等所致。
6. 雜項設備：主要增加係增置遊戲場遊具設備、冷氣機等所致。
7. 電腦軟體：主要增加係增置教學軟體所致。

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	(1)-(2)/(2)
應付代收款	11,774,535	11,295,973	4.24%
應付費用	3,262,774	1,349,963	141.69%
存入保證金	372,210	603,210	-38.30%
應付代管資產	384,011,780	385,277,608	-0.33%
負債合計	399,421,299	398,526,754	0.22%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係不休假加班費增加所致。
2. 存入保證金：主要減少係退還教室補強工程等保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額60,697,472元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數81,746,342元，較預算數70,896,000元，增加10,850,342元，係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)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)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學

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	84,342,000	100.00	97,523,021	100.00	13,181,021	15.63	94,319,476	100.00
43 勞務收入			2,800	0.00	2,800	0.00	2,800	0.00
431 服務收入			2,800	0.00	2,800	0.00	2,800	0.00
45 財產收入	121,000	0.14	749,743	0.77	628,743	519.62	1,876	0.00
452 租金收入	119,000	0.14	742,773	0.76	623,773	524.18		
454 利息收入	2,000	0.00	6,970	0.01	4,970	248.50	1,876	0.00
46 政府撥入收入	84,125,000	99.74	96,664,110	99.12	12,539,110	14.91	94,208,842	99.88
462 公庫撥款收入	84,125,000	99.74	89,062,441	91.32	4,937,441	5.87	85,995,901	91.18
46Y 政府其他撥入收入			7,601,669	7.79	7,601,669	0.00	8,212,941	8.71
4S 教學收入	96,000	0.11	96,919	0.10	919	0.96	104,520	0.11
4S1 學雜費收入	96,000	0.11	96,919	0.10	919	0.96	104,520	0.11
4Y 其他收入			9,449	0.01	9,449	0.00	1,438	0.00
4YY 雜項收入			9,449	0.01	9,449	0.00	1,438	0.00
5 基金用途	84,543,000	100.24	94,796,753	97.20	10,253,753	12.13	94,028,201	99.69
53 國民教育計畫	70,896,000	84.06	81,746,342	83.82	10,850,342	15.30	80,029,446	84.85
5L 一般行政管理計畫	13,447,000	15.94	12,879,196	13.21	-567,804	-4.22	13,825,481	14.66
5M 建築及設備計畫	200,000	0.24	171,215	0.18	-28,785	-14.39	173,274	0.18
購建固定資產	200,000	0.24	171,215	0.18	-28,785	-14.39	173,274	0.18
本期賸餘(短絀)	-201,000		2,726,268		2,927,268	-1,456.35	291,275	
期初基金餘額	3,432,000		4,281,703		849,703	24.76	3,990,428	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,231,000		7,007,971		3,776,971	116.90	4,281,703	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學

## 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	84,342,000	97,523,021	13,181,021	15.63	
43 勞務收入		2,800	2,800	0.00	
431服務收入		2,800	2,800	0.00	主要係場地租借費收入繳庫，按實際情形核實辦理。
45 財產收入	121,000	749,743	628,743	519.62	
452租金收入	119,000	742,773	623,773	524.18	主要係太陽能光電年租金收入繳庫，按實際情形核實辦理。
454利息收入	2,000	6,970	4,970	248.50	主要係各專戶利息收入繳庫，按實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	84,125,000	96,664,110	12,539,110	14.91	
462公庫撥款收入	84,125,000	89,062,441	4,937,441	5.87	
46Y政府其他撥入收入		7,601,669	7,601,669	0.00	主要係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等撥款，按實際情形核實辦理。
4S 教學收入	96,000	96,919	919	0.96	
4S1學雜費收入	96,000	96,919	919	0.96	
4Y 其他收入		9,449	9,449	0.00	
4YY雜項收入		9,449	9,449	0.00	主要係資源回收收入繳庫，按實際情形核實辦理。

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學

## 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	84,543,000	94,796,753	10,253,753	12.13	
53 國民教育計畫	70,896,000	81,746,342	10,850,342	15.30	53國民教育計畫增加原因：係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
532 國民小學教育	70,896,000	81,746,342	10,850,342	15.30	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		314,960	314,960		
1 用人費用		314,960	314,960		
11 正式員額薪資		314,960	314,960		
113 職員薪金		314,960	314,960		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		696,188	696,188		
1 用人費用		696,188	696,188		
11 正式員額薪資		487,070	487,070		
113 職員薪金		487,070	487,070		
15 獎金		112,030	112,030		
151 考績獎金		46,300	46,300		
152 年終獎金		65,730	65,730		
16 退休及卹償金		41,737	41,737		
161 職員退休及離職金		41,737	41,737		
18 福利費		55,351	55,351		
181 分擔員工保險費		55,351	55,351		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,422	25,422		
1 用人費用		25,422	25,422		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,896	24,896		
124 兼職人員酬金		24,896	24,896		
18 福利費		526	526		
181 分擔員工保險費		526	526		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		1,418,972	1,418,972		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,418,972	1,418,972		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,418,972	1,418,972		
743 獎勵費用		1,418,972	1,418,972		
53210304 國小合理教師員額編制		3,015,594	3,015,594		
1 用人費用		3,015,594	3,015,594		
11 正式員額薪資		2,082,340	2,082,340		



臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學  
**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		2,082,340	2,082,340		
12 聘僱及兼職人員薪資		521,807	521,807		
124 兼職人員酬金		521,807	521,807		
15 獎金		136,127	136,127		
152 年終獎金		136,127	136,127		
16 退休及卹償金		88,109	88,109		
161 職員退休及離職金		88,109	88,109		
18 福利費		187,211	187,211		
181 分擔員工保險費		187,211	187,211		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		2,180,969	2,180,969		
1 用人費用		2,180,969	2,180,969		
11 正式員額薪資		1,437,170	1,437,170		
113 職員薪金		1,437,170	1,437,170		
12 聘僱及兼職人員薪資		156,800	156,800		
124 兼職人員酬金		156,800	156,800		
15 獎金		296,018	296,018		
152 年終獎金		296,018	296,018		
16 退休及卹償金		145,167	145,167		
161 職員退休及離職金		145,167	145,167		
18 福利費		145,814	145,814		
181 分擔員工保險費		145,814	145,814		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		119,640	119,640		
1 用人費用		119,640	119,640		
12 聘僱及兼職人員薪資		119,640	119,640		
124 兼職人員酬金		119,640	119,640		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		21,400	21,400		
1 用人費用		21,400	21,400		
11 正式員額薪資		21,400	21,400		
113 職員薪金		21,400	21,400		
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		2,494,165	2,494,165		
1 用人費用		2,494,165	2,494,165		
11 正式員額薪資		1,979,290	1,979,290		
113 職員薪金		1,979,290	1,979,290		
15 獎金		212,506	212,506		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學

## 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	%	
152 年終獎金		212,506	212,506		
16 退休及卹償金		83,975	83,975		
161 職員退休及離職金		83,975	83,975		
18 福利費		218,345	218,345		
181 分擔員工保險費		218,345	218,345		
19 提繳費		49	49		
191 提繳工資墊償費用		49	49		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		180,194	180,194		
1 用人費用		180,194	180,194		
11 正式員額薪資		180,194	180,194		
113 職員薪金		180,194	180,194		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		40,962	40,962		
1 用人費用		40,962	40,962		
11 正式員額薪資		14,334	14,334		
113 職員薪金		14,334	14,334		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,568	23,568		
124 兼職人員酬金		23,568	23,568		
16 退休及卹償金		1,074	1,074		
161 職員退休及離職金		1,074	1,074		
18 福利費		1,986	1,986		
181 分擔員工保險費		1,986	1,986		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		61,932	61,932		
2 服務費用		61,932	61,932		
27 一般服務費		61,932	61,932		
27D 計時與計件人員酬金		61,932	61,932		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61,932元，內容：特教學生助理 人員(學前)1名。
53220000 各校經常門分支計 畫	70,896,000	70,854,101	-41,899	-0.06	
1 用人費用	67,876,000	68,110,376	234,376	0.35	
11 正式員額薪資	46,105,000	45,537,244	-567,756	-1.23	
113 職員薪金	46,105,000	45,537,244	-567,756	-1.23	
12 聘僱及兼職人員薪資	826,000	1,397,285	571,285	69.16	
121 聘用人員薪金		376,644	376,644		
122 約僱職員薪金	419,000	108,948	-310,052	-74.00	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學

## 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	%	
124 兼職人員酬金	407,000	911,693	504,693	124.00	
13 超時工作報酬	578,000	640,640	62,640	10.84	
131 加班費	578,000	640,640	62,640	10.84	
15 獎金	11,002,000	10,777,200	-224,800	-2.04	
151 考績獎金	5,181,000	5,269,695	88,695	1.71	
152 年終獎金	5,821,000	5,507,505	-313,495	-5.39	
16 退休及卹償金	4,814,000	4,664,899	-149,101	-3.10	
161 職員退休及離職金	4,814,000	4,664,899	-149,101	-3.10	
18 福利費	4,551,000	5,092,981	541,981	11.91	
181 分擔員工保險費	4,107,000	4,631,577	524,577	12.77	
183 傷病醫藥費		12,500	12,500		
18Y 其他福利費	444,000	448,904	4,904	1.10	
19 提繳費		127	127		
191 提繳工資墊償費用		127	127		
2 服務費用	2,628,000	2,506,166	-121,834	-4.64	
21 水電費	472,000	472,000			
212 工作場所電費	361,000	414,884	53,884	14.93	
214 工作場所水費	111,000	57,116	-53,884	-48.54	
22 郵電費	122,000	64,774	-57,226	-46.91	
221 郵費	24,000	5,377	-18,623	-77.60	
222 電話費	68,000	56,897	-11,103	-16.33	
224 數據通信費	30,000	2,500	-27,500	-91.67	
23 旅運費	44,000	29,794	-14,206	-32.29	
231 國內旅費	44,000	29,794	-14,206	-32.29	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	80,230	70,230	702.30	
241 印刷及裝訂費	10,000	80,230	70,230	702.30	
25 修理保養及保固費	530,000	509,144	-20,856	-3.94	
252 一般房屋修護費	185,000	157,891	-27,109	-14.65	
254 其他建築修護費	40,000	63,066	23,066	57.67	
255 機械及設備修護費	128,000	151,957	23,957	18.72	
256 交通及運輸設備修護費	50,000	73,575	23,575	47.15	
257 雜項設備修護費	127,000	62,655	-64,345	-50.67	
27 一般服務費	1,331,000	1,240,926	-90,074	-6.77	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	330	-670	-67.00	
277 代理(辦)費	66,000	33,996	-32,004	-48.49	

## 臺南市地方教育發展基金－臺南市永康區龍潭國民小學

## 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	%	
279 外包費	477,000	420,000	-57,000	-11.95	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數401,000元(不含機械保全76,000元)，決算數384,000元(不含機械保全36,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	741,000	741,000			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741,000元，決算數741,000元，內容：臨時僱工1名、臨時技術工1名。
27F 體育活動費	46,000	45,600	-400	-0.87	
28 專業服務費	47,000	37,298	-9,702	-20.64	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	1,634	-1,366	-45.53	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	44,000	35,664	-8,336	-18.95	
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	325,000	192,599	-132,401	-40.74	
31 使用材料費	4,000	7,582	3,582	89.55	
312 燃料	4,000	7,582	3,582	89.55	
32 用品消耗	321,000	185,017	-135,983	-42.36	
321 辦公(事務)用品	238,000	142,132	-95,868	-40.28	
322 報章雜誌	1,000		-1,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	40,000	35,730	-4,270	-10.68	
326 食品	2,000		-2,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	7,155	-12,845	-64.23	
32Y 其他用品消耗	20,000		-20,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	56,000	40,100	-15,900	-28.39	
44 交通及運輸設備租金	15,000		-15,000	-100.00	
442 車租	15,000		-15,000	-100.00	
45 雜項設備租金	41,000	40,100	-900	-2.20	
451 雜項設備租金	41,000	40,100	-900	-2.20	
6 稅捐及規費(強制費)		3,860	3,860		
66 規費		3,860	3,860		
661 行政規費與強制費		3,860	3,860		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學

## 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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	1,000	-10,000	-90.91	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	
751 技能競賽	10,000		-10,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		13,500	13,500		
28 專業服務費		13,500	13,500		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		13,500	13,500		
3 材料及用品費		4,500	4,500		
32 用品消耗		4,500	4,500		
321 辦公(事務)用品		4,500	4,500		
53221901 學校水電費		2,896	2,896		
2 服務費用		2,896	2,896		
21 水電費		2,896	2,896		
212 工作場所電費		2,896	2,896		
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		208,079	208,079		
2 服務費用		208,079	208,079		
21 水電費		208,079	208,079		
212 工作場所電費		208,079	208,079		
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	13,447,000	12,879,196	-567,804	-4.22	
5L1 行政管理及推展	13,447,000	12,879,196	-567,804	-4.22	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學

## 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	13,447,000	12,092,044	-1,354,956	-10.08	
1 用人費用	13,429,000	12,076,044	-1,352,956	-10.07	
16 退休及卹償金	13,429,000	12,076,044	-1,352,956	-10.07	
161 職員退休及離職金	13,348,000	12,035,832	-1,312,168	-9.83	
163 卹償金	81,000	40,212	-40,788	-50.36	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	18,000	16,000	-2,000	-11.11	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	18,000	16,000	-2,000	-11.11	
744 慰問、照護及濟助金	18,000	16,000	-2,000	-11.11	
5L100400 調整待遇及其他經 費		787,152	787,152		
1 用人費用		787,152	787,152		
18 福利費		787,152	787,152		
181 分擔員工保險費		1,332	1,332		
18Y 其他福利費		785,820	785,820		
5M 建築及設備計畫	200,000	171,215	-28,785	-14.39	5M建築及設備計畫減少原因：係 暫緩安裝較少使用之特教室冷 氣機致經費賸餘。
5M4 其他設備	200,000	171,215	-28,785	-14.39	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	200,000	171,215	-28,785	-14.39	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	200,000	171,215	-28,785	-14.39	
51 購建固定資產	200,000	171,215	-28,785	-14.39	
514 購置機械及設備	200,000	116,990	-83,010	-41.51	
516 購置雜項設備		54,225	54,225		

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
<b>資產</b>	42,198,229	24,134,670	200,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,877,723	3,632,985	
房屋及建築	24,053,975	12,762,969	
機械及設備	8,043,028	4,313,498	145,000
交通及運輸設備	851,729	608,162	
雜項設備	5,371,394	2,817,056	55,000
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	380		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.土地增加主要原因係小學用房屋基地。  
 2.房屋及建築增加主要原因係增置台南市中小學電力系統改善工程(第22群採購案)、幼兒園增班工程等。  
 3.機械及設備增加主要原因係增置太陽能光電設備、個人電腦30台等；減少主要原因係報廢個人電腦等。  
 4.交通及運輸設備減少主要原因係報廢電話傳真機等。  
 5.雜項設備增加主要係增置遊戲場遊具設備、冷氣機等；減少主要原因係報廢健身器及電視機等。  
 6.電腦軟體增加原因主要係增置教學軟體；減少主要原因係無形資產攤銷。

## 臺南市永康區龍潭國民小學

產明細表

111 年度

單位：新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (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		
39,247,330		761,391	2,859,997	53,689,501
19,193,531				19,193,531
			19,326	225,412
9,590,941			797,511	20,084,436
4,454,590		386,547	965,980	6,831,593
		161,239	-74,966	157,294
5,762,960		209,533	1,152,146	6,955,619
245,308		4,072		241,616

註：



臺南市地方教育發展基金—  
長期負債  
 中華民國

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

註：

臺南市永康區龍潭國民小學

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—臺南市永康區龍潭國民小學

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 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		200,000		-55,000	145,000	116,990	-28,010	
機械及設備		200,000		-55,000	145,000	116,990	-28,010	
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				55,000	55,000	54,225	-775	
雜項設備				55,000	55,000	54,225	-775	
購建中固定資產								
合 計		200,000			200,000	171,215	-28,785	

## 臺南市地方教育發展基金－臺南市永康區龍潭國民小學

## 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	57	72	15	教師62人，公務人員4人，教保員3人，幼兒園廚工2人。職員增加原因：係輔導教師人力運用計畫(專任)教師1人、國小合理教師員額編制教師4人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師4人、幼兒園依法改制增置教保員3人、幼兒園廚工2人及外加人力1人(核准文號：111年12月14日南市教安(一)字第1111605588號函、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)。
職員	56	71	15	
約僱人員	1	1	0	
合 計	57	72	15	

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、臨時僱工1名、臨時技術工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學  
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									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	46,105,000	419,000	578,000		11,002,000	4,814,000		4,551,000		67,469,000	407,000	67,876,000
正式人員	46,105,000		578,000		10,944,000	4,789,000		4,480,000		66,896,000		66,896,000
聘僱人員		419,000			58,000	25,000		71,000		573,000		573,000
兼任人員											407,000	407,000
一般行政管理計畫						13,429,000				13,429,000		13,429,000
正式人員						13,429,000				13,429,000		13,429,000
其他人員												
合 計	46,105,000	419,000	578,000		11,002,000	18,243,000		4,551,000		80,898,000	407,000	81,305,000

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741,000元，決算數874,932元；279外包費：預算數401,000元(不含機械保全76,000元)，決算數404,868元(不含機械保36,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數5,181,000元，決算數5,315,995元，內容：教職員考績獎金決算人數48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5,821,000元，決算數6,217,886元，內容：教職員年終獎金決算人數72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－臺南市永康區龍潭國民小學  
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 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
52,054,002	485,592	640,640		11,533,881	5,024,961		5,702,214	176	75,441,466	1,758,404	77,199,870
52,054,002		640,640		11,477,415	4,931,919		5,495,310	60	74,599,346		74,599,346
	485,592			52,374	29,328		79,847	116	647,257		647,257
				4,092	63,714		127,057		194,863	1,758,404	1,953,267
					12,076,044		787,152		12,863,196		12,863,196
							787,152		787,152		787,152
					12,076,044				12,076,044		12,076,044
52,054,002	485,592	640,640		11,533,881	17,101,005		6,489,366	176	88,304,662	1,758,404	90,063,066

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學

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：無  
2.其他車輛：無

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學  
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 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			84,543,000		94,796,753		10,253,753	12.13	
國民教育計畫			70,896,000		81,746,342		10,850,342	15.30	53國民教育計畫增加原因：係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
一般行政管理計畫			13,447,000		12,879,196		-567,804	-4.22	
建築及設備計畫			200,000		171,215		-28,785	-14.39	5M建築及設備計畫減少原因：係暫緩安裝較少使用之特教教室冷氣機致經費贖餘。



臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學  
**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	81,305,000	90,063,066	8,758,066	10.77
11 正式員額薪資	46,105,000	52,054,002	5,949,002	12.90
12 聘僱及兼職人員薪資	826,000	2,243,996	1,417,996	171.67
13 超時工作報酬	578,000	640,640	62,640	10.84
15 獎金	11,002,000	11,533,881	531,881	4.83
16 退休及卹償金	18,243,000	17,101,005	-1,141,995	-6.26
18 福利費	4,551,000	6,489,366	1,938,366	42.59
19 提繳費	0	176	176	0.00
2 服務費用	2,628,000	2,885,441	257,441	9.80
21 水電費	472,000	682,975	210,975	44.70
22 郵電費	122,000	64,774	-57,226	-46.91
23 旅運費	44,000	29,794	-14,206	-32.29
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	80,230	70,230	702.30
25 修理保養及保固費	530,000	509,144	-20,856	-3.94
27 一般服務費	1,331,000	1,395,726	64,726	4.86
28 專業服務費	47,000	50,798	3,798	8.08
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	325,000	197,099	-127,901	-39.35
31 使用材料費	4,000	7,582	3,582	89.55
32 用品消耗	321,000	189,517	-131,483	-40.96
4 租金、償債、利息及相關手續費	56,000	40,100	-15,900	-28.39
44 交通及運輸設備租金	15,000	0	-15,000	-100.00
45 雜項設備租金	41,000	40,100	-900	-2.20
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	200,000	171,215	-28,785	-14.39
51 購建固定資產	200,000	171,215	-28,785	-14.39
6 稅捐及規費(強制費)	0	3,860	3,860	0.00
66 規費	0	3,860	3,860	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	1,435,972	1,406,972	4,851.63
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	1,434,972	1,416,972	7,872.07
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	84,543,000	94,796,753	10,253,753	12.13

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學  
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	744,000	890,066	146,066	19.63	
27D 計時與計件人員酬金	741,000	874,932	133,932	18.07	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	15,134	12,134	404.47	

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	460,118,771	100.00	420,872,016	100.00	39,246,755	9.33
流動資產	22,417,490	4.87	17,530,849	4.17	4,886,641	27.87
現金	18,587,931	4.04	17,530,849	4.17	1,057,082	6.03
銀行存款	18,587,931	4.04	17,530,849	4.17	1,057,082	6.03
預付款項	3,829,559	0.83	0	0.00	3,829,559	0.00
預付費用	3,829,559	0.83	0	0.00	3,829,559	0.00
固定資產	53,447,885	11.62	18,063,179	4.29	35,384,706	195.89
土地	19,193,531	4.17	0	0.00	19,193,531	0.00
土地	19,193,531	4.17	0	0.00	19,193,531	0.00
土地改良物	225,412	0.05	244,738	0.06	-19,326	-7.90
土地改良物	3,877,723	0.84	3,877,723	0.92	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,652,311	-0.79	-3,632,985	-0.86	-19,326	0.53
房屋建築及設備	20,084,436	4.37	11,291,006	2.68	8,793,430	77.88
房屋建築及設備	33,644,916	7.31	24,053,975	5.72	9,590,941	39.87
累計折舊-房屋建築及設備	-13,560,480	-2.95	-12,762,969	-3.03	-797,511	6.25
機械及設備	6,831,593	1.48	3,729,530	0.89	3,102,063	83.18
機械及設備	12,111,071	2.63	8,043,028	1.91	4,068,043	50.58
累計折舊-機械及設備	-5,279,478	-1.15	-4,313,498	-1.02	-965,980	22.39
交通及運輸設備	157,294	0.03	243,567	0.06	-86,273	-35.42
交通及運輸設備	690,490	0.15	851,729	0.20	-161,239	-18.93
累計折舊-交通及運輸設備	-533,196	-0.12	-608,162	-0.14	74,966	-12.33
雜項設備	6,955,619	1.51	2,554,338	0.61	4,401,281	172.31
雜項設備	10,924,821	2.37	5,371,394	1.28	5,553,427	103.39
累計折舊-雜項設備	-3,969,202	-0.86	-2,817,056	-0.67	-1,152,146	40.90
無形資產	241,616	0.05	380	0.00	241,236	63,483.16
無形資產	241,616	0.05	380	0.00	241,236	63,483.16
電腦軟體	241,616	0.05	380	0.00	241,236	63,483.16
其他資產	384,011,780	83.46	385,277,608	91.54	-1,265,828	-0.33
什項資產	384,011,780	83.46	385,277,608	91.54	-1,265,828	-0.33
代管資產	384,011,780	83.46	385,277,608	91.54	-1,265,828	-0.33
合 計	460,118,771	100.00	420,872,016	100.00	39,246,755	9.33

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。

臺南市永康區龍潭國民小學  
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>	399,421,299	86.81	398,526,754	94.69	894,545	0.22
流動負債	15,037,309	3.27	12,645,936	3.00	2,391,373	18.91
應付款項	15,037,309	3.27	12,645,936	3.00	2,391,373	18.91
應付代收款	11,774,535	2.56	11,295,973	2.68	478,562	4.24
應付費用	3,262,774	0.71	1,349,963	0.32	1,912,811	141.69
其他負債	384,383,990	83.54	385,880,818	91.69	-1,496,828	-0.39
什項負債	384,383,990	83.54	385,880,818	91.69	-1,496,828	-0.39
存入保證金	372,210	0.08	603,210	0.14	-231,000	-38.30
應付代管資產	384,011,780	83.46	385,277,608	91.54	-1,265,828	-0.33
<b>淨資產</b>	60,697,472	13.19	22,345,262	5.31	38,352,210	171.63
淨資產	60,697,472	13.19	22,345,262	5.31	38,352,210	171.63
淨資產	60,697,472	13.19	22,345,262	5.31	38,352,210	171.63
累積餘額	60,697,472	13.19	22,345,262	5.31	38,352,210	171.63
合 計	460,118,771	100.00	420,872,016	100.00	39,246,755	9.33

信託代理與保證負債

0

註：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學

## 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	136,595,052	100.00	98,313,378	100.00	38,281,674	38.94
勞務收入	2,800	0.00	2,800	0.00	0	0.00
服務收入	2,800	0.00	2,800	0.00	0	0.00
財產收益	36,407,315	26.65	3,970,904	4.04	32,436,411	816.85
財產孳息收入	749,743	0.55	1,876	0.00	747,867	39,864.98
財產交易利益	35,053,164	25.66	3,321,002	3.38	31,732,162	955.50
其他財產收入	604,408	0.44	648,026	0.66	-43,618	-6.73
政府撥入收入	96,664,110	70.77	94,208,842	95.83	2,455,268	2.61
公庫撥款收入	89,062,441	65.20	85,995,901	87.47	3,066,540	3.57
政府其他撥入收入	7,601,669	5.57	8,212,941	8.35	-611,272	-7.44
教學收入	96,919	0.07	104,520	0.11	-7,601	-7.27
學雜費收入	96,919	0.07	104,520	0.11	-7,601	-7.27
其他收入	3,423,908	2.51	26,312	0.03	3,397,596	12,912.72
受贈收入	3,414,459	2.50	24,874	0.03	3,389,585	13,627.02
雜項收入	9,449	0.01	1,438	0.00	8,011	557.09
支出	98,242,842	71.92	96,339,379	97.99	1,903,463	1.98
人事支出	90,063,066	65.93	90,459,185	92.01	-396,119	-0.44
人事支出	90,063,066	65.93	90,459,185	92.01	-396,119	-0.44
業務支出	4,562,472	3.34	3,395,742	3.45	1,166,730	34.36
業務支出	4,562,472	3.34	3,395,742	3.45	1,166,730	34.36
財產損失	3,485	0.00	2,357	0.00	1,128	47.86
財產交易損失	3,485	0.00	2,357	0.00	1,128	47.86
折舊、折耗及攤銷	3,613,819	2.65	2,482,095	2.52	1,131,724	45.60
固定資產折舊	3,609,747	2.64	2,482,095	2.52	1,127,652	45.43
無形資產攤銷	4,072	0.00	0	0.00	4,072	0.00
本期賸餘(短絀)	38,352,210	28.08	1,973,999	2.01	36,378,211	1,842.87
期初淨資產	22,345,262	16.36	20,371,263	20.72	1,973,999	9.69
解繳公庫						
期末淨資產	60,697,472	44.44	22,345,262	22.73	38,352,210	171.63

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－臺南市永康區龍潭國民小學

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)	38,352,210
8002 調整非現金項目	-36,892,913
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,459,297
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	1,535,874
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,707,089
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-171,215
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	-573,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-231,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,057,082
87 期初現金及約當現金	17,530,849
88 期末現金及約當現金	18,587,931

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+1,265,828元；減少應付代管資產-1,265,828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—臺南市永康區龍潭國民小學

## 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	97,523,021	39,072,031	136,595,052	收入
勞務收入	2,800		2,800	勞務收入
財產收入	749,743	35,657,572	36,407,315	財產收益
政府撥入收入	96,664,110		96,664,110	政府撥入收入
教學收入	96,919		96,919	教學收入
其他收入	9,449	3,414,459	3,423,908	其他收入
基金用途	94,796,753	3,446,089	98,242,842	支出
用人費用	90,063,066		90,063,066	人事支出
服務費用	2,885,441	1,677,031	4,562,472	業務支出
材料及用品費	197,099	-197,099		
租金、償債、利息及相關手續費	40,100	-40,100		
稅捐及規費(強制費)	3,860	-3,860		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,435,972	-1,435,972		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	171,215	-171,215		
		3,613,819	3,613,819	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,726,268	35,625,942	38,352,210	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,281,703	18,063,559	22,345,262	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,007,971	53,689,501	60,697,472	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數35,657,572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3,414,459元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數1,677,031元係〈材料及用品費〉197,099+〈租金、償債、利息及相關手續費〉40,100+〈稅捐及規費(強制費)〉3,860+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,435,972之調整數合計。
4. 財產損失：調整數3,485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171,215元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,613,819元係財產折舊。

主辦會計人員：楊惠宜



基金主持人：吳婉媚

