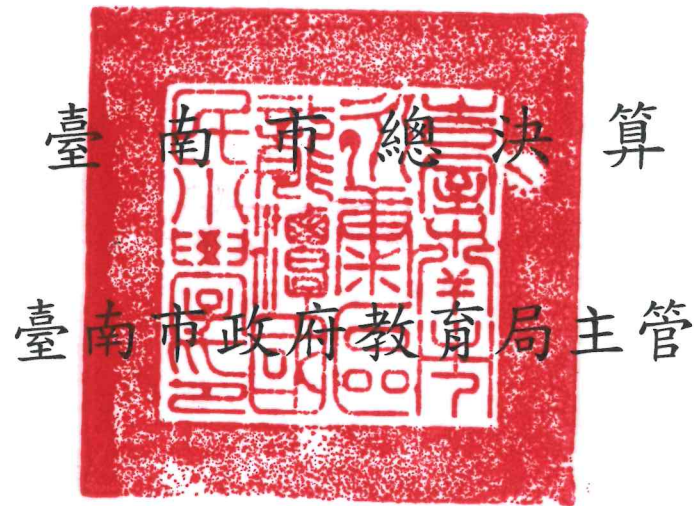


中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)



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112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	6-11	頁
3、資本資產明細表	第	12-13	頁
4、長期負債明細表	第	14-15	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	16	頁
6、員工人數彙計表	第	17	頁
7、用人費用彙計表	第	18-19	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	20	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	21	頁
10、各項費用彙計表	第	22	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	23	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	24-25	頁
2、收入支出表	第	26	頁
3、現金流量表	第	27	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	28	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數92,120,000元，決算數102,731,029元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班29班，學生人數713人；附設幼兒園5班，學生人數101人；特教班班(巡迴班1班)，學生人數10人。

112學年度上學期，實際招收普通班30班，學生人數737人；附設幼兒園5班，學生人數96人；特教班1班(巡迴班1班)，學生人數9人。

本計畫實施內容主要為增購英語、音樂、自然、廣播、圖書等各科教學設備，辦理數位教學與科學推廣活動，預期績效革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。辦理場地開放、藝文競賽、科學、學生輔導活動等項目，透過各項活動，以鍛鍊學童強健的身心，增進學童生活智慧。配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。本年度決算數89,883,455元，較本年度法定預算數78,559,000元，增加11,324,455元，計增加14.42%，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12,451,503元，較本年度法定預算數13,158,000元，減少706,497元，計減少5.37%。

(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396,071元，較本年度法定預算數403,000元，減少6,929元，計減少1.72%。

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100,074,934元，較法定預算數91,681,000元，增加8,393,934元，計增加9.16%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數1,500元，較法定預算數0元，增加1,500元。主要係因：場地租借費收入繳庫，按實際情形核實辦理。
2. 租金收入：決算數672,971元，較法定預算數600,000元，增加72,971元，計增加12.16%。主要係因：太陽能光電年租金收入繳庫，按實際情形核實辦理。
3. 利息收入：決算數23,209元，較法定預算數2,000元，增加21,209元，計增加1,0501060.45%。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90,732,250元，較法定預算數90,950,000元，減少217,750元，計減少0.24%。
5. 政府其他撥入收入：決算數8,528,524元，較法定預算數0元，增加8,528,524元。主要

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

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116,480元，較法定預算數129,000元，減少12,520元，計減少9.71%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數102,731,029元，較法定預算數92,120,000元，增加10,611,029元，計增加11.52%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數89,883,455元，較法定預算數78,559,000元，增加11,324,455元，計增加14.42%。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12,451,503元，較法定預算數13,158,000元，減少706,497元，計減少5.37%。

3. 建築及設備計畫：決算數396,071元，較法定預算數403,000元，減少6,929元，計減少1.72%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀439,000元，本年度決算短絀2,656,095元，短絀原因：係公庫撥款收入短收所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入317,240元。

(二)投資活動之淨現金流出708,081元。

(三)籌資活動之淨現金流出65,210元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減456,051元。

期初現金及約當現金18,587,931元。

期末現金及約當現金18,131,880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	18,131,880	18,587,931	-2.45
預付費用	1,036,049	3,829,559	-72.95
土地	19,716,312	19,193,531	2.72
土地改良物	206,086	225,412	-8.57
房屋建築及設備	19,630,305	20,084,436	-2.26
機械及設備	8,482,738	6,831,593	24.17
交通及運輸設備	109,468	157,294	-30.41

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

雜項設備	5,752,318	6,955,619	-17.30
電腦軟體	192,752	241,616	-20.22
暫付及待結轉帳項	312,010	0	-
代管資產	392,322,680	384,011,780	2.16
資產合計	465,892,598	460,118,771	1.25

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係國小合理教師員額編制等超併計畫較去年減少所致。
2. 機械及設備：主要增加係個人電腦及充電器、平板電腦及充電車等所致。
3. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊費用所致。
4. 雜項設備：主要減少係提列折舊費用所致。
5. 電腦軟體：主要減少係無形資產攤銷。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係課後照顧尚未沖轉所致。

(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	13,975,717	11,774,535	18.69
應付費用	845,346	3,262,774	-74.09
存入保證金	307,000	372,210	-17.52
應付代管資產	392,322,680	384,011,780	2.16
負債合計	407,450,743	399,421,299	2.01

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係午餐採用國產可追溯生鮮食材經費增加所致。
2. 應付費用：主要減少係上年度國產可追溯生鮮食材經費等超併計畫本年度以代收代辦方式辦理。
3. 存入保證金：主要減少係退還109年度PU跑道整建工程等保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額58,441,855元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數89,883,455元，較法定預算數78,559,000元，增加11,324,455元，係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號函、112年12月29日府教會(二)字第1121732437號函核定，同意辦理超支併決算。

(二)本年度奉准補辦預算：無。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(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—臺南市永康區龍潭國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	91,681,000	100.00	100,074,934	100.00	8,393,934	9.16	97,523,021	100.00
43 勞務收入			1,500	0.00	1,500	0.00	2,800	0.00
431 服務收入			1,500	0.00	1,500		2,800	0.00
45 財產收入	602,000	0.66	696,180	0.70	94,180	15.64	749,743	0.77
452 租金收入	600,000	0.65	672,971	0.67	72,971	12.16	742,773	0.76
454 利息收入	2,000	0.00	23,209	0.02	21,209	1,060.45	6,970	0.01
46 政府撥入收入	90,950,000	99.20	99,260,774	99.19	8,310,774	9.14	96,664,110	99.12
462 公庫撥款收入	90,950,000	99.20	90,732,250	90.66	-217,750	-0.24	89,062,441	91.32
46Y 政府其他撥入收入			8,528,524	8.52	8,528,524		7,601,669	7.79
4S 教學收入	129,000	0.14	116,480	0.12	-12,520	-9.71	96,919	0.10
4S1 學雜費收入	129,000	0.14	116,480	0.12	-12,520	-9.71	96,919	0.10
4Y 其他收入						0.00	9,449	0.01
4YY 雜項收入							9,449	0.01
5 基金用途	92,120,000	100.48	102,731,029	102.65	10,611,029	11.52	94,796,753	97.20
53 國民教育計畫	78,559,000	85.69	89,883,455	89.82	11,324,455	14.42	81,746,342	83.82
5L 一般行政管理計畫	13,158,000	14.35	12,451,503	12.44	-706,497	-5.37	12,879,196	13.21
5M 建築及設備計畫	403,000	0.44	396,071	0.40	-6,929	-1.72	171,215	0.18
購建固定資產	403,000	0.44	396,071	0.40	-6,929	-1.72	171,215	0.18
本期賸餘(短絀)	-439,000		-2,656,095		-2,217,095	505.03	2,726,268	
期初基金餘額	4,081,000		7,007,971		2,926,971	71.72	4,281,703	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,642,000		4,351,876		709,876	19.49	7,007,971	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	91,681,000	100,074,934	8,393,934	9.16	
43 勞務收入		1,500	1,500	0.00	
431 服務收入		1,500	1,500	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	602,000	696,180	94,180	15.64	
452 租金收入	600,000	672,971	72,971	12.16	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	23,209	21,209	1,060.45	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	90,950,000	99,260,774	8,310,774	9.14	
462 公庫撥款收入	90,950,000	90,732,250	-217,750	-0.24	
46Y 政府其他撥入收入		8,528,524	8,528,524	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	129,000	116,480	-12,520	-9.71	
4S1 學雜費收入	129,000	116,480	-12,520	-9.71	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	92,120,000	102,731,029	10,611,029	11.52	
53 國民教育計畫	78,559,000	89,883,455	11,324,455	14.42	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	78,559,000	89,883,455	11,324,455	14.42	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		347,192	347,192		
1 用人費用		347,192	347,192		
11 正式員額薪資		347,192	347,192		
113 職員薪金		347,192	347,192		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		625,245	625,245		
1 用人費用		625,245	625,245		
11 正式員額薪資		502,978	502,978		
113 職員薪金		502,978	502,978		
15 獎金		28,050	28,050		
152 年終獎金		28,050	28,050		
16 退休及卹償金		37,200	37,200		
161 職員退休及離職金		37,200	37,200		
18 福利費		57,017	57,017		
181 分擔員工保險費		57,017	57,017		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		27,448	27,448		
1 用人費用		27,448	27,448		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,880	26,880		
124 兼職人員酬金		26,880	26,880		
18 福利費		568	568		
181 分擔員工保險費		568	568		
53210304 國小合理教師員額編制		3,169,368	3,169,368		
1 用人費用		3,169,368	3,169,368		
11 正式員額薪資		2,160,177	2,160,177		
113 職員薪金		2,160,177	2,160,177		
12 聘僱及兼職人員薪資		636,478	636,478		
124 兼職人員酬金		636,478	636,478		
16 退休及卹償金		116,307	116,307		
161 職員退休及離職金		116,307	116,307		
18 福利費		256,406	256,406		
181 分擔員工保險費		256,406	256,406		

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		3,199,266	3,199,266		
1 用人費用		3,199,266	3,199,266		
11 正式員額薪資		2,280,380	2,280,380		
113 職員薪金		2,280,380	2,280,380		
12 聘僱及兼職人員薪資		265,455	265,455		
124 兼職人員酬金		265,455	265,455		
15 獎金		165,450	165,450		
152 年終獎金		165,450	165,450		
16 退休及卹償金		246,970	246,970		
161 職員退休及離職金		246,970	246,970		
18 福利費		241,011	241,011		
181 分擔員工保險費		241,011	241,011		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		133,080	133,080		
1 用人費用		133,080	133,080		
12 聘僱及兼職人員薪資		133,080	133,080		
124 兼職人員酬金		133,080	133,080		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		74,660	74,660		
1 用人費用		74,660	74,660		
11 正式員額薪資		74,660	74,660		
113 職員薪金		74,660	74,660		
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		3,267,480	3,267,480		
1 用人費用		3,263,480	3,263,480		
11 正式員額薪資		2,874,062	2,874,062		
113 職員薪金		2,874,062	2,874,062		
16 退休及卹償金		131,892	131,892		
161 職員退休及離職金		131,892	131,892		
18 福利費		257,526	257,526		
181 分擔員工保險費		257,526	257,526		
2 服務費用		4,000	4,000		
27 一般服務費		4,000	4,000		
27F 體育活動費		4,000	4,000		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		189,582	189,582		
1 用人費用		189,582	189,582		

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
11 正式員額薪資		189,582	189,582		
113 職員薪金		189,582	189,582		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		41,995	41,995		
1 用人費用		41,995	41,995		
11 正式員額薪資		13,677	13,677		
113 職員薪金		13,677	13,677		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,856	23,856		
124 兼職人員酬金		23,856	23,856		
16 退休及卹償金		1,609	1,609		
161 職員退休及離職金		1,609	1,609		
18 福利費		2,853	2,853		
181 分擔員工保險費		2,853	2,853		
53210503 特教學生助理人員(學前)		202,308	202,308		
2 服務費用		202,308	202,308		
27 一般服務費		202,308	202,308		
27D 計時與計件人員酬金		202,308	202,308		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202,308元，內容：特教學生助理人員(學前)2名。
53220000 各校經常門分支計畫	78,559,000	78,332,706	-226,294	-0.29	
1 用人費用	74,588,000	74,839,099	251,099	0.34	
11 正式員額薪資	50,605,000	49,866,397	-738,603	-1.46	
113 職員薪金	50,605,000	49,866,397	-738,603	-1.46	
12 聘僱及兼職人員薪資	915,000	1,575,359	660,359	72.17	
121 聘用人員薪金	485,000	80,932	-404,068	-83.31	
122 約僱職員薪金		354,860	354,860		
124 兼職人員酬金	430,000	1,139,567	709,567	165.02	
13 超時工作報酬	685,000	658,368	-26,632	-3.89	
131 加班費	685,000	658,368	-26,632	-3.89	
15 獎金	11,716,000	11,944,186	228,186	1.95	
151 考績獎金	5,322,000	5,890,235	568,235	10.68	
152 年終獎金	6,394,000	6,053,951	-340,049	-5.32	
16 退休及卹償金	5,759,000	5,455,902	-303,098	-5.26	
161 職員退休及離職金	5,759,000	5,455,902	-303,098	-5.26	
18 福利費	4,908,000	5,338,765	430,765	8.78	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
181 分擔員工保險費	4,453,000	4,880,657	427,657	9.60	
183 傷病醫藥費	35,000	10,000	-25,000	-71.43	
18Y 其他福利費	420,000	448,108	28,108	6.69	
19 提繳費		122	122		
191 提繳工資墊償費用		122	122		
2 服務費用	3,257,000	2,804,390	-452,610	-13.90	
21 水電費	737,000	529,768	-207,232	-28.12	
212 工作場所電費	659,000	474,328	-184,672	-28.02	
214 工作場所水費	78,000	55,440	-22,560	-28.92	
22 郵電費	126,000	59,171	-66,829	-53.04	
221 郵費	24,000	5,170	-18,830	-78.46	
222 電話費	72,000	54,001	-17,999	-25.00	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	44,000	38,568	-5,432	-12.35	
231 國內旅費	44,000	38,568	-5,432	-12.35	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	83,752	73,752	737.52	
241 印刷及裝訂費	10,000	83,752	73,752	737.52	
25 修理保養及保固費	732,000	513,013	-218,987	-29.92	
252 一般房屋修護費	147,000	220,185	73,185	49.79	
254 其他建築修護費	40,000	83,042	43,042	107.61	
255 機械及設備修護費	143,000	141,820	-1,180	-0.83	
256 交通及運輸設備修護費	117,000	15,618	-101,382	-86.65	
257 雜項設備修護費	285,000	52,348	-232,652	-81.63	
27 一般服務費	1,483,000	1,459,319	-23,681	-1.60	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	990	-10	-1.00	
277 代理(辦)費	69,000	67,300	-1,700	-2.46	
279 外包費	530,000	528,160	-1,840	-0.35	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76,000元)，決算數492,160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	833,000	814,869	-18,131	-2.18	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833,000元，決算數814,869元，內容：臨時僱工1名、臨時技術工1名。
27F 體育活動費	50,000	48,000	-2,000	-4.00	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
28 專業服務費	53,000	48,799	-4,201	-7.93	
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	41,165	-2,835	-6.44	
28A 電腦軟體服務費	6,000	6,000			
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	646,000	630,488	-15,512	-2.40	
31 使用材料費	5,000	5,803	803	16.06	
312 燃料	5,000	5,803	803	16.06	
32 用品消耗	641,000	624,685	-16,315	-2.55	
321 辦公(事務)用品	558,000	534,540	-23,460	-4.20	
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	75,495	35,495	88.74	
326 食品	2,000		-2,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	20,000	14,650	-5,350	-26.75	
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	57,000	47,025	-9,975	-17.50	
44 交通及運輸設備租金	16,000	4,725	-11,275	-70.47	
442 車租	16,000	4,725	-11,275	-70.47	
45 雜項設備租金	41,000	42,300	1,300	3.17	
451 雜項設備租金	41,000	42,300	1,300	3.17	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	11,000	11,704	704	6.40	
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	10,704	704	7.04	
751 技能競賽	10,000	10,704	704	7.04	
53221901 學校水電費		35,000	35,000		
2 服務費用		35,000	35,000		
21 水電費		35,000	35,000		
212 工作場所電費		35,000	35,000		
53221902 校園安全及維護人 力服務經費		21,240	21,240		
2 服務費用		21,240	21,240		

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27 一般服務費		21,240	21,240		服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元，決算數21,240元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
279 外包費		21,240	21,240		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		216,885	216,885		
2 服務費用		216,885	216,885		
21 水電費		216,885	216,885		
212 工作場所電費		216,885	216,885		
5L 一般行政管理計畫	13,158,000	12,451,503	-706,497	-5.37	
5L1 行政管理及推展	13,158,000	12,451,503	-706,497	-5.37	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	13,158,000	11,802,492	-1,355,508	-10.30	
1 用人費用	13,140,000	11,790,492	-1,349,508	-10.27	
16 退休及卹償金	13,140,000	11,790,492	-1,349,508	-10.27	
161 職員退休及離職金	13,059,000	11,790,492	-1,268,508	-9.71	
163 卹償金	81,000		-81,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	12,000	-6,000	-33.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	12,000	-6,000	-33.33	
744 慰問、照護及濟助金	18,000	12,000	-6,000	-33.33	
5L100400 調整待遇及其他經費		649,011	649,011		
1 用人費用		649,011	649,011		
18 福利費		649,011	649,011		
181 分擔員工保險費		13,411	13,411		
18Y 其他福利費		635,600	635,600		
5M 建築及設備計畫	403,000	396,071	-6,929	-1.72	
5M4 其他設備	403,000	396,071	-6,929	-1.72	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	403,000	396,071	-6,929	-1.72	
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	403,000	396,071	-6,929	-1.72	
51 購建固定資產	403,000	396,071	-6,929	-1.72	
514 購置機械及設備	88,000	110,000	22,000	25.00	
516 購置雜項設備	315,000	286,071	-28,929	-9.18	

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	80,684,168	26,994,667	403,000
非理財目的之長期投資			
土地	19,193,531		
土地改良物	3,877,723	3,652,311	
房屋及建築	33,644,916	13,560,480	
機械及設備	12,111,071	5,279,478	110,000
交通及運輸設備	690,490	533,196	
雜項設備	10,924,821	3,969,202	293,000
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	241,616		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.土地增加主要原因係現值地價調整。
2.土地改良物增加主要原因係財產補登-圍牆；減少主要原因係報廢圍牆。
3.房屋及建築增加主要原因係112年綜合大樓校園冷氣微電改工程、幼兒園南棟教室電梯消防設備改善等。
4.機械及設備增加主要原因係增置個人電腦及充電器(教育局移撥)、冷氣機12台等；減少主要原因係報廢個人電腦等。
5.雜項設備增加主要係增置電子式黑板、75吋4K觸控液晶顯示器等；減少主要原因係報廢投影機等。
6.電腦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

112 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動		減 少 數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
4,978,957		958,143	3,620,336	54,089,979
522,781				19,716,312
86,878		86,878	19,326	206,086
625,800			1,079,931	19,630,305
3,167,272		677,516	838,611	8,482,738
			47,826	109,468
576,226		144,885	1,634,642	5,752,318
		48,864		192,752

註：

臺南市地方教育發展基金—
長期負債
 中華民國

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

註：

臺南市永康區龍潭國民小學

明細表

112 年度

單位:新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市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112年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
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		88,000		22,000	110,000	110,000		
機械及設備		88,000		22,000	110,000	110,000		
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		315,000		-22,000	293,000	286,071	-6,929	
雜項設備		315,000		-22,000	293,000	286,071	-6,929	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		403,000			403,000	396,071	-6,929	

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	62	74	12	教師64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：係含輔導教師人力運用計畫(專任)教師1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人及幼兒園廚工2人、國小合理教師員額編制教師4人(核准文號：112年11月8日南市教安(一)字第1121329439號函、核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121596326號函、核准文號：112年11月15日南市教特(一)字第1121447105號函、核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121636774號函)。
職員	61	73	12	
聘用人員	1	1	0	
合 計	62	74	12	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：特教學生助理人員(含學前)2名、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 112 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	50,605,000	485,000	685,000		11,716,000	5,759,000		4,908,000		74,158,000	430,000	74,588,000
正式人員	50,605,000		685,000		11,647,000	5,730,000		4,828,000		73,495,000		73,495,000
聘僱人員		485,000			69,000	29,000		80,000		663,000		663,000
兼任人員											430,000	430,000
一般行政管理計畫						13,140,000				13,140,000		13,140,000
正式人員												
其他人員						13,140,000				13,140,000		13,140,000
合 計	50,605,000	485,000	685,000		11,716,000	18,899,000		4,908,000		87,298,000	430,000	87,728,000

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833,000元，決算數1,017,177元；279外包費：預算數454,000元(不含機械保全76,000元)，決算數513,400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5,322,000元，決算數5,890,235元，內容：教職員考績獎金決算人數55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6,394,000元，決算數6,247,451元，內容：教職員年終獎金決算人數74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 112 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
58,309,105	435,792	658,368		12,137,686	5,989,880		6,154,146	122	83,685,099	2,225,316	85,910,415
58,309,105		658,368		12,028,071	5,900,827		5,954,500		82,850,871		82,850,871
	435,792			60,699	27,960		62,338	122	586,911		586,911
				48,916	61,093		137,308		247,317	2,225,316	2,472,633
					11,790,492		649,011		12,439,503		12,439,503
							649,011		649,011		649,011
					11,790,492				11,790,492		11,790,492
58,309,105	435,792	658,368		12,137,686	17,780,372		6,803,157	122	96,124,602	2,225,316	98,349,918

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112年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

1.管理用車輛：無

2.其他車輛：無

臺南市地方教育發展基金—臺南市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 112 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量 %	金額 %		
總 計			92,120,000		102,731,029		10,611,029	11.52	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。
國民教育計畫			78,559,000		89,883,455		11,324,455	14.42	
一般行政管理計畫			13,158,000		12,451,503		-706,497	-5.37	
建築及設備計畫			403,000		396,071		-6,929	-1.72	

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	87,728,000	98,349,918	10,621,918	12.11
11 正式員額薪資	50,605,000	58,309,105	7,704,105	15.22
12 聘僱及兼職人員薪資	915,000	2,661,108	1,746,108	190.83
13 超時工作報酬	685,000	658,368	-26,632	-3.89
15 獎金	11,716,000	12,137,686	421,686	3.60
16 退休及卹償金	18,899,000	17,780,372	-1,118,628	-5.92
18 福利費	4,908,000	6,803,157	1,895,157	38.61
19 提繳費	0	122	122	0.00
2 服務費用	3,257,000	3,283,823	26,823	0.82
21 水電費	737,000	781,653	44,653	6.06
22 郵電費	126,000	59,171	-66,829	-53.04
23 旅運費	44,000	38,568	-5,432	-12.35
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	83,752	73,752	737.52
25 修理保養及保固費	732,000	513,013	-218,987	-29.92
27 一般服務費	1,483,000	1,686,867	203,867	13.75
28 專業服務費	53,000	48,799	-4,201	-7.93
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	646,000	630,488	-15,512	-2.40
31 使用材料費	5,000	5,803	803	16.06
32 用品消耗	641,000	624,685	-16,315	-2.55
4 租金、償債、利息及相關手續費	57,000	47,025	-9,975	-17.50
44 交通及運輸設備租金	16,000	4,725	-11,275	-70.47
45 雜項設備租金	41,000	42,300	1,300	3.17
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	403,000	396,071	-6,929	-1.72
51 購建固定資產	403,000	396,071	-6,929	-1.72
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	23,704	-5,296	-18.26
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	12,000	-6,000	-33.33
75 競賽及交流活動費	10,000	10,704	704	7.04
合 計	92,120,000	102,731,029	10,611,029	11.52

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 112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
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	836,000	1,018,811	182,811	21.87	
27D 計時與計件人員酬金	833,000	1,017,177	184,177	22.11	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	1,634	-1,366	-45.53	

臺南市地方教育發展基金—

平衡

中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	465,892,598	100.00	460,118,771	100.00	5,773,827	1.25
流動資產	19,167,929	4.11	22,417,490	4.87	-3,249,561	-14.50
現金	18,131,880	3.89	18,587,931	4.04	-456,051	-2.45
銀行存款	18,131,880	3.89	18,587,931	4.04	-456,051	-2.45
預付款項	1,036,049	0.22	3,829,559	0.83	-2,793,510	-72.95
預付費用	1,036,049	0.22	3,829,559	0.83	-2,793,510	-72.95
固定資產	53,897,227	11.57	53,447,885	11.62	449,342	0.84
土地	19,716,312	4.23	19,193,531	4.17	522,781	2.72
土地	19,716,312	4.23	19,193,531	4.17	522,781	2.72
土地改良物	206,086	0.04	225,412	0.05	-19,326	-8.57
土地改良物	3,877,723	0.83	3,877,723	0.84	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,671,637	-0.79	-3,652,311	-0.79	-19,326	0.53
房屋建築及設備	19,630,305	4.21	20,084,436	4.37	-454,131	-2.26
房屋建築及設備	34,270,716	7.36	33,644,916	7.31	625,800	1.86
累計折舊-房屋建築及設備	-14,640,411	-3.14	-13,560,480	-2.95	-1,079,931	7.96
機械及設備	8,482,738	1.82	6,831,593	1.48	1,651,145	24.17
機械及設備	14,600,827	3.13	12,111,071	2.63	2,489,756	20.56
累計折舊-機械及設備	-6,118,089	-1.31	-5,279,478	-1.15	-838,611	15.88
交通及運輸設備	109,468	0.02	157,294	0.03	-47,826	-30.41
交通及運輸設備	690,490	0.15	690,490	0.15	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-581,022	-0.12	-533,196	-0.12	-47,826	8.97
雜項設備	5,752,318	1.23	6,955,619	1.51	-1,203,301	-17.30
雜項設備	11,356,162	2.44	10,924,821	2.37	431,341	3.95
累計折舊-雜項設備	-5,603,844	-1.20	-3,969,202	-0.86	-1,634,642	41.18
無形資產	192,752	0.04	241,616	0.05	-48,864	-20.22
無形資產	192,752	0.04	241,616	0.05	-48,864	-20.22
電腦軟體	192,752	0.04	241,616	0.05	-48,864	-20.22
其他資產	392,634,690	84.28	384,011,780	83.46	8,622,910	2.25
什項資產	392,634,690	84.28	384,011,780	83.46	8,622,910	2.25
暫付及待結轉帳項	312,010	0.07	0	0.00	312,010	0.00
代管資產	392,322,680	84.21	384,011,780	83.46	8,310,900	2.16
合 計	465,892,598	100.00	460,118,771	100.00	5,773,827	1.25

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	%
負 債	407,450,743	87.46	399,421,299	86.81	8,029,444	2.01
流動負債	14,821,063	3.18	15,037,309	3.27	-216,246	-1.44
應付款項	14,821,063	3.18	15,037,309	3.27	-216,246	-1.44
應付代收款	13,975,717	3.00	11,774,535	2.56	2,201,182	18.69
應付費用	845,346	0.18	3,262,774	0.71	-2,417,428	-74.09
其他負債	392,629,680	84.27	384,383,990	83.54	8,245,690	2.15
什項負債	392,629,680	84.27	384,383,990	83.54	8,245,690	2.15
存入保證金	307,000	0.07	372,210	0.08	-65,210	-17.52
應付代管資產	392,322,680	84.21	384,011,780	83.46	8,310,900	2.16
淨資產	58,441,855	12.54	60,697,472	13.19	-2,255,617	-3.72
淨資產	58,441,855	12.54	60,697,472	13.19	-2,255,617	-3.72
淨資產	58,441,855	12.54	60,697,472	13.19	-2,255,617	-3.72
累積餘額	58,441,855	12.54	60,697,472	13.19	-2,255,617	-3.72
合 計	465,892,598	100.00	460,118,771	100.00	5,773,827	1.25

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112年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	104,532,065	100.00	136,595,052	100.00	-32,062,987	-23.47
勞務收入	1,500	0.00	2,800	0.00	-1,300	-46.43
服務收入	1,500	0.00	2,800	0.00	-1,300	-46.43
財產收益	5,123,631	4.90	36,407,315	26.65	-31,283,684	-85.93
財產孳息收入	696,180	0.67	749,743	0.55	-53,563	-7.14
財產交易利益	2,999,651	2.87	35,053,164	25.66	-32,053,513	-91.44
其他財產收入	1,427,800	1.37	604,408	0.44	823,392	136.23
政府撥入收入	99,260,774	94.96	96,664,110	70.77	2,596,664	2.69
公庫撥款收入	90,732,250	86.80	89,062,441	65.20	1,669,809	1.87
政府其他撥入收入	8,528,524	8.16	7,601,669	5.57	926,855	12.19
教學收入	116,480	0.11	96,919	0.07	19,561	20.18
學雜費收入	116,480	0.11	96,919	0.07	19,561	20.18
其他收入	29,680	0.03	3,423,908	2.51	-3,394,228	-99.13
受贈收入	29,680	0.03	3,414,459	2.50	-3,384,779	-99.13
雜項收入	0	0.00	9,449	0.01	-9,449	-100.00
支出	106,787,682	102.16	98,242,842	71.92	8,544,840	8.70
人事支出	98,349,918	94.09	90,063,066	65.93	8,286,852	9.20
人事支出	98,349,918	94.09	90,063,066	65.93	8,286,852	9.20
業務支出	3,985,040	3.81	4,562,472	3.34	-577,432	-12.66
業務支出	3,985,040	3.81	4,562,472	3.34	-577,432	-12.66
財產損失	7,828	0.01	3,485	0.00	4,343	124.62
財產交易損失	7,828	0.01	3,485	0.00	4,343	124.62
折舊、折耗及攤銷	4,444,896	4.25	3,613,819	2.65	831,077	23.00
固定資產折舊	4,396,032	4.21	3,609,747	2.64	786,285	21.78
無形資產攤銷	48,864	0.05	4,072	0.00	44,792	1,100.00
本期賸餘(短絀)	-2,255,617	-2.16	38,352,210	28.08	-40,607,827	-105.88
期初淨資產	60,697,472	58.07	22,345,262	16.36	38,352,210	171.63
解繳公庫						
期末淨資產	58,441,855	55.91	60,697,472	44.44	-2,255,617	-3.72

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112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-2,255,617
8002 調整非現金項目	2,572,857
81 業務活動之淨現金流入(流出)	317,240
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	1,784,931
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,493,012
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-708,081
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	276,000
8404 減少短期債務及其他負債	-341,210
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-65,210
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-456,051
87 期初現金及約當現金	18,587,931
88 期末現金及約當現金	18,131,880

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-8,310,900元；增加應付代管資產+8,310,900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 112 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	100,074,934	4,457,131	104,532,065	收入
勞務收入	1,500		1,500	勞務收入
財產收入	696,180	4,427,451	5,123,631	財產收益
政府撥入收入	99,260,774		99,260,774	政府撥入收入
教學收入	116,480		116,480	教學收入
其他收入		29,680	29,680	其他收入
基金用途	102,731,029	4,056,653	106,787,682	支出
用人費用	98,349,918		98,349,918	人事支出
服務費用	3,283,823	701,217	3,985,040	業務支出
材料及用品費	630,488	-630,488		
租金、償債、利息及相關手續費	47,025	-47,025		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,704	-23,704		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	396,071	-396,071		
		7,828	7,828	財產損失
		4,444,896	4,444,896	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-2,656,095	400,478	-2,255,617	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,007,971	53,689,501	60,697,472	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,351,876	54,089,979	58,441,855	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數4,427,451元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及其他機關財產撥入固定資產利益。
2. 其他收入：調整數29,680元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數701,217元係〈材料及用品費〉630,488+〈租金、償債、利息及相關手續費〉47,025+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉23,704之調整數合計。
4. 財產損失：調整數7,828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396,071元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數4,444,896元係財產折舊。

主辦會計人員：尤秀萍



基金主持人：吳婉媚

