

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

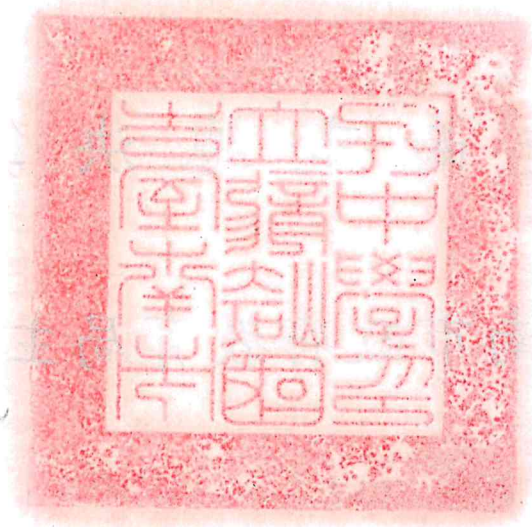
臺南市總決算

臺南市政府教育局主管

臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市立龍崎國民中學編



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	6-10	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 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，本年度法定預算數 17,715,000 元，決算數 23,805,837 元。

(一)國民教育業務計畫：

110 學年度下學期，實際招收普通班 3 班，學生人數 46 人。

111 學年度上學期，實際招收普通班 3 班，學生人數 40 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 21,061,253 元，較本年度法定預算數 15,533,000 元，增加 5,528,253 元，計增加 35.59%。主要係因：教育局之偏遠地區國中合理教師員額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 2,744,584 元，較本年度法定預算數 2,182,000 元，增加 562,584 元，計增加 25.78%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、婚喪補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數。

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 23,810,361 元，較法定預算數 17,638,000 元，增加 6,172,361 元，計增加 34.99%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 6,160 元，較法定預算數 0 元，增加 6,160 元。主要係因：飲水機及冷氣機等報廢財產繳庫，按實際情形核實辦理。
2. 利息收入：決算數 672 元，較法定預算數 1,000 元，減少 328 元，計減少 32.80%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
3. 公庫撥款收入：決算數 20,261,267 元，較法定預算數 17,637,000 元，增加 2,624,267 元，計增加 14.88%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪補助、子女教育補助、水電費、技藝教育課程等補助款所致。
4. 政府其他撥入收入：決算數 3,541,220 元，較法定預算數 0 元，增加 3,541,220 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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)、偏遠地區國中合理教師員額等補助款所致。
5. 雜項收入：決算數 1,042 元，較法定預算數 0 元，增加 1,042 元。主要係因：收回教職員溢繳健保費，按實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 23,805,837 元，較法定預算數 17,715,000 元，增加 6,090,837 元，計增加 34.38%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 21,061,253 元，較法定預算數 15,533,000 元，增加 5,528,253

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 111 年度

元，計增加 35.59%。主要係因：教育局之偏遠地區國中合理教師員額等補助款超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 2,744,584 元，較法定預算數 2,182,000 元，增加 562,584 元，計增加 25.78%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、婚喪補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。

(三) 本期賸餘(短絀-)：預算短絀 77,000 元，本年度決算賸餘數 4,524 元，賸餘原因：撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流出 228,957 元。

(二) 投資活動之淨現金流入(出) 0 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 49,000 元。

(四) 本年度現金及約當現金之淨減 179,957 元。

期初現金及約當現金 7,565,872 元。

期末現金及約當現金 7,385,915 元。

四、資產負債情況

(一) 資產部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
銀行存款	7,385,915	7,565,872	-2.38
預付費用	647,187	699,568	-7.49
土地改良物	3,239,662	1,474,897	119.65
房屋建築及設備	803,005	724,686	10.81
機械及設備	1,992,094	1,046,861	90.29
交通及運輸設備	319,429	217,922	46.58
雜項設備	633,629	555,125	14.14
電腦軟體	15,053	0	-
代管資產	1,155,695	1,271,051	-9.08
資產合計	16,191,669	13,555,982	19.44

上表金額變動達 10% 以上之說明：

1. 土地改良物：主要增加係學校設施南側圍牆整建及北側籃球場改善等工程。
2. 房屋建築及設備：主要增加係校園樓梯不鏽鋼欄杆及水溝底部洩水坡度改善等工程。
3. 機械及設備：主要增加係教育部補助冷氣機等裝設。
4. 交通及運輸設備：主要增加係學校購置教室廣播系統及監視器主機等。
5. 雜項設備：主要增加係學校購置教室飲水機及電冰箱等。
6. 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%(1)- (2)/(2)
應付代收款	6,082,582	6,428,021	-5.37

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 111 年度

應付費用	402,207	342,630	17.39
存入保證金	84,000	35,000	140.00
應付代管資產	1,155,695	1,271,051	-9.08
負債合計	7,724,484	8,076,702	-4.36

上表金額變動達 10% 以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係兼行政教師及公務人員不休假加班費。

2. 存入保證金：主要增加係南側圍牆整建及北側籃球場改善等工程保固金。

(三) 淨資產為累積餘額 8,467,185 元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數 21,061,253 元，較預算數 15,533,000 元，增加 5,528,253 元，係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)、偏遠地區國中合理教師員額計畫等，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 2,744,584 元，較預算數 2,182,000 元，增加 562,584 元，係退休教育人員及公務人員退休金、婚喪補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等，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—臺南市立龍崎國民中學
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	17,638,000	100.00	23,810,361	100.00	6,172,361	34.99	22,061,342	100.00
45 財產收入	1,000	0.01	6,832	0.03	5,832	583.20	936	0.00
451財產處分收入			6,160	0.03	6,160	0.00	500	0.00
454利息收入	1,000	0.01	672	0.00	-328	-32.80	436	0.00
46 政府撥入收入	17,637,000	99.99	23,802,487	99.97	6,165,487	34.96	22,060,406	100.00
462公庫撥款收入	17,637,000	99.99	20,261,267	85.09	2,624,267	14.88	18,711,814	84.82
46Y政府其他撥入收入			3,541,220	14.87	3,541,220	0.00	3,348,592	15.18
4Y 其他收入			1,042	0.00	1,042	0.00		
4YY雜項收入			1,042	0.00	1,042	0.00		
5 基金用途	17,715,000	100.44	23,805,837	99.98	6,090,837	34.38	21,741,495	98.55
53 國民教育計畫	15,533,000	88.07	21,061,253	88.45	5,528,253	35.59	19,302,115	87.49
5L 一般行政管理計畫	2,182,000	12.37	2,744,584	11.53	562,584	25.78	2,439,380	11.06
本期賸餘（短絀）	-77,000		4,524		81,524	-105.88	319,847	
期初基金餘額	1,134,000		1,459,789		325,789	28.73	1,139,942	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,057,000		1,464,313		407,313	38.53	1,459,789	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立龍崎國民中學

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	17,638,000	23,810,361	6,172,361	34.99	
45 財產收入	1,000	6,832	5,832	583.20	
451財產處分收入		6,160	6,160	0.00	飲水機及冷氣機等報廢財產繳庫，按實際情形核實辦理。
454利息收入	1,000	672	-328	-32.80	各專戶利息收入不如預期，按實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	17,637,000	23,802,487	6,165,487	34.96	
462公庫撥款收入	17,637,000	20,261,267	2,624,267	14.88	超收教育局統籌支撥之婚喪補助等補助款所致。
46Y政府其他撥入收入		3,541,220	3,541,220	0.00	超收教育局之偏遠地區國中合理教師員額等補助款所致。
4Y 其他收入		1,042	1,042	0.00	
4YY雜項收入		1,042	1,042	0.00	收回教職員溢繳健保費，按實際情形核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立龍崎國民中學

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	17,715,000	23,805,837	6,090,837	34.38	53國民教育計畫增加原因：係為偏遠地區國中合理教師員額等補助款超支併決算所致。
53 國民教育計畫	15,533,000	21,061,253	5,528,253	35.59	
531 國民中學教育	15,533,000	21,061,253	5,528,253	35.59	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		36,000	36,000		
1 用人費用		36,000	36,000		
11 正式員額薪資		36,000	36,000		
113 職員薪金		36,000	36,000		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,142,159	1,142,159		
1 用人費用		1,142,159	1,142,159		
11 正式員額薪資		784,410	784,410		
113 職員薪金		784,410	784,410		
15 獎金		204,778	204,778		
151 考績獎金		83,870	83,870		
152 年終獎金		120,908	120,908		
16 退休及卹償金		84,506	84,506		
161 職員退休及離職金		84,506	84,506		
18 福利費		68,465	68,465		
181 分擔員工保險費		68,465	68,465		
53110302 偏遠地區國中合理教師員額		2,800,000	2,800,000		
1 用人費用		2,800,000	2,800,000		
11 正式員額薪資		2,001,828	2,001,828		
113 職員薪金		2,001,828	2,001,828		
15 獎金		388,111	388,111		
152 年終獎金		388,111	388,111		
16 退休及卹償金		213,087	213,087		
161 職員退休及離職金		213,087	213,087		
18 福利費		196,974	196,974		
181 分擔員工保險費		196,974	196,974		
53120000 各校經常門分支計畫	15,533,000	16,720,903	1,187,903	7.65	
1 用人費用	14,163,000	15,411,106	1,248,106	8.81	
11 正式員額薪資	9,661,000	9,978,474	317,474	3.29	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立龍崎國民中學

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	9,661,000	9,978,474	317,474	3.29	53國民教育計畫-各校經常門分支計畫-用人費用差異3%以上原因：係無共聘教師，增聘代理教師及調薪4%所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	70,000	396,627	326,627	466.61	
124 兼職人員酬金	70,000	396,627	326,627	466.61	
13 超時工作報酬	224,000	331,536	107,536	48.01	
131 加班費	224,000	331,536	107,536	48.01	
15 獎金	2,171,000	2,517,017	346,017	15.94	
151 考績獎金	963,000	1,506,460	543,460	56.43	
152 年終獎金	1,208,000	1,010,557	-197,443	-16.34	
16 退休及卹償金	997,000	1,020,179	23,179	2.32	
161 職員退休及離職金	997,000	1,020,179	23,179	2.32	
18 福利費	1,040,000	1,167,273	127,273	12.24	
181 分擔員工保險費	847,000	916,273	69,273	8.18	
183 傷病醫藥費		17,000	17,000		
18Y 其他福利費	193,000	234,000	41,000	21.24	
2 服務費用	1,213,000	1,124,170	-88,830	-7.32	
21 水電費	60,000	60,000			
212 工作場所電費	48,000	54,796	6,796	14.16	
214 工作場所水費	12,000	5,204	-6,796	-56.63	
22 郵電費	41,000	20,423	-20,577	-50.19	
221 郵費	9,000	4,425	-4,575	-50.83	
222 電話費	32,000	15,998	-16,002	-50.01	
23 旅運費	173,000	165,452	-7,548	-4.36	
231 國內旅費	30,000	22,452	-7,548	-25.16	
235 貨物運費	143,000	143,000			
24 印刷裝訂與廣告費		13,108	13,108		
241 印刷及裝訂費		13,108	13,108		
25 修理保養及保固費	123,000	57,012	-65,988	-53.65	
252 一般房屋修護費	21,000		-21,000	-100.00	
254 其他建築修護費	10,000		-10,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	48,000	5,580	-42,420	-88.38	
256 交通及運輸設備修護費	10,000	1,200	-8,800	-88.00	
257 雜項設備修護費	34,000	50,232	16,232	47.74	
27 一般服務費	756,000	749,888	-6,112	-0.81	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立龍崎國民中學

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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		10	10		
277 代理(辦)費	30,000	30,465	465	1.55	
279 外包費	416,000	459,780	43,780	10.52	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數391,000元(不含機械保全25,000元)，決算數447,780元(不含機械保全12,000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、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	300,000	248,433	-51,567	-17.19	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300,000元，決算數248,433元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	10,000	11,200	1,200	12.00	
28 專業服務費	12,000	10,287	-1,713	-14.28	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			
287 委託檢驗(定)試驗認證費	9,000	7,287	-1,713	-19.03	
29 公共關係費	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	132,000	172,747	40,747	30.87	
31 使用材料費	4,000	5,320	1,320	33.00	
312 燃料	4,000	5,320	1,320	33.00	
32 用品消耗	128,000	167,427	39,427	30.80	
321 辦公(事務)用品	96,000	148,766	52,766	54.96	
323 農業與園藝用品及環境美化費	12,000	14,948	2,948	24.57	
324 化學藥劑與實驗用品	2,000		-2,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	3,713	-4,287	-53.59	
32Y 其他用品消耗	10,000		-10,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	24,000	10,200	-13,800	-57.50	
45 雜項設備租金	24,000	10,200	-13,800	-57.50	
451 雜項設備租金	24,000	10,200	-13,800	-57.50	
6 稅捐及規費(強制費)		1,680	1,680		
66 規費		1,680	1,680		
661 行政規費與強制費		1,680	1,680		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立龍崎國民中學
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	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53121206 國中技藝教育課程自辦式開班費-市預算		209,107	209,107		
2 服務費用		85,233	85,233		
21 水電費		12,269	12,269		
212 工作場所電費		9,009	9,009		
216 氣體費		3,260	3,260		
23 旅運費		454	454		
231 國內旅費		454	454		
24 印刷裝訂與廣告費		560	560		
241 印刷及裝訂費		560	560		
28 專業服務費		71,950	71,950		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		71,950	71,950		
3 材料及用品費		123,874	123,874		
32 用品消耗		123,874	123,874		
321 辦公（事務）用品		15,999	15,999		
326 食品		107,875	107,875		
53121901 學校水電費		27,597	27,597		
2 服務費用		27,597	27,597		
21 水電費		27,597	27,597		
212 工作場所電費		27,151	27,151		
214 工作場所水費		446	446		
53121902 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。
53121903 學校水電費-冷氣		32,619	32,619		
2 服務費用		32,619	32,619		
21 水電費		32,619	32,619		
212 工作場所電費		32,619	32,619		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立龍崎國民中學

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	%	
53121904 勞力替代經費差額		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。
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		
5L 一般行政管理計畫	2,182,000	2,744,584	562,584	25.78	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	2,182,000	2,744,584	562,584	25.78	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,182,000	2,248,786	66,786	3.06	
1 用人費用	2,176,000	2,242,786	66,786	3.07	
16 退休及卹償金	2,176,000	2,242,786	66,786	3.07	
161 職員退休及離職金	2,176,000	2,242,786	66,786	3.07	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		495,798	495,798		
1 用人費用		495,798	495,798		
18 福利費		495,798	495,798		
181 分擔員工保險費		7,953	7,953		
18Y 其他福利費		487,845	487,845		

臺南市地方教育發展基金
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	13,750,686	9,731,195	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,726,190	2,251,293	
房屋及建築	5,092,575	4,367,889	
機械及設備	2,963,148	1,916,287	
交通及運輸設備	542,300	324,378	
雜項設備	1,426,473	871,348	
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			
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物增加：係教育局補助校園通道鋪面路平改善學校設施南側圍牆整建及北側籃球場改善工程、0918地震其他修繕圍牆整建
2.房屋及建築增加：係教育部補助偏遠地區學校電腦教室及辦公室電力改善、教育局補助校園樓梯不鏽鋼扶手欄杆及水溝底部洩水坡度改善
3.機械及設備增加及減少：係教育局移撥教室個人電腦、教育部補助偏遠地區學校購置碎紙機、智慧電視及黑板、白板、個人電腦主機不堪使用報廢、教育部補助冷氣機裝設等
4.交通及運輸設備增加：係校園安全防护工作購置求救主機及值機台等、教育部補助偏遠地區學校購置教室廣播系統及監視器主機等、教育部撥入熟食運輸路線及溫度監控管理裝置
5.雜項設備增加：係教育局移撥健康中心設備換藥車、教育部補助偏遠地區學校購置教室飲水機及電冰箱、技藝班購置教學用咖啡機、煎餅爐及烤盤架
6.電腦軟體增加及減少：係教育部補助教學軟體及數位內容、軟體攤銷

—臺南市立龍崎國民中學

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		
3,798,222		125,858	688,983	7,002,872
1,867,818			103,053	3,239,662
175,501			97,182	803,005
1,313,692		124,489	243,970	1,992,094
161,940			60,433	319,429
262,849			184,345	633,629
16,422		1,369		15,053

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：

一臺南市立龍崎國民中學

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—臺南市立龍崎國民中學

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			
合 計								

臺南市地方教育發展基金—臺南市立龍崎國民中學

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	12	15	3	教師11人，公務人員4人。職員增加原因：係輔導教師人力運用計畫(專任)教師1人、偏遠地區國中合理教師員額教師4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10月12日南市教課(二)字第1111309971號函)。
職員	12	15	3	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	12	16	4	

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：臨時僱工1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、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立龍崎國民中學
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	9,661,000		224,000		2,171,000	997,000		1,040,000		14,093,000	70,000	14,163,000
正式人員	9,661,000		224,000		2,171,000	997,000		1,040,000		14,093,000		14,093,000
兼任人員											70,000	70,000
一般行政管理計畫						2,176,000				2,176,000		2,176,000
正式人員						2,176,000				2,176,000		2,176,000
其他人員						2,176,000				2,176,000		2,176,000
合 計	9,661,000		224,000		2,171,000	3,173,000		1,040,000		16,269,000	70,000	16,339,000

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300,000元，決算數320,433元；279外包費：預算數391,000元(不含機械保全25,000元)，決算數468,648元(不含機械保全12,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數963,000元，決算數1,590,330元，內容：教職員考績獎金決算人數14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1,208,000元，決算數1,519,576元，內容：教職員年終獎金決算人數14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—臺南市立龍崎國民中學
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
12,800,712		331,536		3,109,906	1,317,772		1,432,712		18,992,638	396,627	19,389,265
12,800,712		331,536		3,109,906	1,317,757		1,426,876		18,986,787		18,986,787
					15		5,836		5,851	396,627	402,478
					2,242,786		495,798		2,738,584		2,738,584
							495,798		495,798		495,798
					2,242,786				2,242,786		2,242,786
12,800,712		331,536		3,109,906	3,560,558		1,928,510		21,731,222	396,627	22,127,849

臺南市地方教育發展基金—臺南市立龍崎國民中學

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—臺南市立龍崎國民中學

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	%	金額	%	
總 計			17,715,000		23,805,837			6,090,837	34.38	
國民教育計畫			15,533,000		21,061,253			5,528,253	35.59	係為偏遠地區國中 合理教師員額等補 助款超支併決算所 致。
一般行政管理 計畫			2,182,000		2,744,584			562,584	25.78	係為統籌支撥經 費。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立龍崎國民中學

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	16,339,000	22,127,849	5,788,849	35.43
11 正式員額薪資	9,661,000	12,800,712	3,139,712	32.50
12 聘僱及兼職人員薪資	70,000	396,627	326,627	466.61
13 超時工作報酬	224,000	331,536	107,536	48.01
15 獎金	2,171,000	3,109,906	938,906	43.25
16 退休及卹償金	3,173,000	3,560,558	387,558	12.21
18 福利費	1,040,000	1,928,510	888,510	85.43
2 服務費用	1,213,000	1,362,487	149,487	12.32
21 水電費	60,000	132,485	72,485	120.81
22 郵電費	41,000	20,423	-20,577	-50.19
23 旅運費	173,000	165,906	-7,094	-4.10
24 印刷裝訂與廣告費	0	13,668	13,668	0.00
25 修理保養及保固費	123,000	57,012	-65,988	-53.65
27 一般服務費	756,000	842,756	86,756	11.48
28 專業服務費	12,000	82,237	70,237	585.31
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	132,000	296,621	164,621	124.71
31 使用材料費	4,000	5,320	1,320	33.00
32 用品消耗	128,000	291,301	163,301	127.58
4 租金、償債、利息及相關手續費	24,000	10,200	-13,800	-57.50
45 雜項設備租金	24,000	10,200	-13,800	-57.50
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,680	1,680	0.00
66 規費	0	1,680	1,680	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	7,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
合 計	17,715,000	23,805,837	6,090,837	34.38

中華民國 111 年度

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	303,000	395,383	92,383	30.49	
27D 計時與計件人員酬金	300,000	320,433	20,433	6.81	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	74,950	71,950	2,398.33	

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	%
資 產	16,191,669	100.00	13,555,982	100.00	2,635,687	19.44
流動資產	8,033,102	49.61	8,265,440	60.97	-232,338	-2.81
現金	7,385,915	45.62	7,565,872	55.81	-179,957	-2.38
銀行存款	7,385,915	45.62	7,565,872	55.81	-179,957	-2.38
預付款項	647,187	4.00	699,568	5.16	-52,381	-7.49
預付費用	647,187	4.00	699,568	5.16	-52,381	-7.49
固定資產	6,987,819	43.16	4,019,491	29.65	2,968,328	73.85
土地改良物	3,239,662	20.01	1,474,897	10.88	1,764,765	119.65
土地改良物	5,594,008	34.55	3,726,190	27.49	1,867,818	50.13
累計折舊-土地改良物	-2,354,346	-14.54	-2,251,293	-16.61	-103,053	4.58
房屋建築及設備	803,005	4.96	724,686	5.35	78,319	10.81
房屋建築及設備	5,268,076	32.54	5,092,575	37.57	175,501	3.45
累計折舊-房屋建築及設備	-4,465,071	-27.58	-4,367,889	-32.22	-97,182	2.22
機械及設備	1,992,094	12.30	1,046,861	7.72	945,233	90.29
機械及設備	4,152,351	25.64	2,963,148	21.86	1,189,203	40.13
累計折舊-機械及設備	-2,160,257	-13.34	-1,916,287	-14.14	-243,970	12.73
交通及運輸設備	319,429	1.97	217,922	1.61	101,507	46.58
交通及運輸設備	704,240	4.35	542,300	4.00	161,940	29.86
累計折舊-交通及運輸設備	-384,811	-2.38	-324,378	-2.39	-60,433	18.63
雜項設備	633,629	3.91	555,125	4.10	78,504	14.14
雜項設備	1,689,322	10.43	1,426,473	10.52	262,849	18.43
累計折舊-雜項設備	-1,055,693	-6.52	-871,348	-6.43	-184,345	21.16
無形資產	15,053	0.09	0	0.00	15,053	0.00
無形資產	15,053	0.09	0	0.00	15,053	0.00
電腦軟體	15,053	0.09	0	0.00	15,053	0.00
其他資產	1,155,695	7.14	1,271,051	9.38	-115,356	-9.08
什項資產	1,155,695	7.14	1,271,051	9.38	-115,356	-9.08
代管資產	1,155,695	7.14	1,271,051	9.38	-115,356	-9.08
合 計	16,191,669	100.00	13,555,982	100.00	2,635,687	19.44

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。

—臺南市立龍崎國民中學

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	7,724,484	47.71	8,076,702	59.58	-352,218	-4.36
流動負債	6,484,789	40.05	6,770,651	49.95	-285,862	-4.22
應付款項	6,484,789	40.05	6,770,651	49.95	-285,862	-4.22
應付代收款	6,082,582	37.57	6,428,021	47.42	-345,439	-5.37
應付費用	402,207	2.48	342,630	2.53	59,577	17.39
其他負債	1,239,695	7.66	1,306,051	9.63	-66,356	-5.08
什項負債	1,239,695	7.66	1,306,051	9.63	-66,356	-5.08
存入保證金	84,000	0.52	35,000	0.26	49,000	140.00
應付代管資產	1,155,695	7.14	1,271,051	9.38	-115,356	-9.08
淨資產	8,467,185	52.29	5,479,280	40.42	2,987,905	54.53
淨資產	8,467,185	52.29	5,479,280	40.42	2,987,905	54.53
淨資產	8,467,185	52.29	5,479,280	40.42	2,987,905	54.53
累積餘額	8,467,185	52.29	5,479,280	40.42	2,987,905	54.53
合 計	16,191,669	100.00	13,555,982	100.00	2,635,687	19.44

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立龍崎國民中學

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	27,608,583	100.00	23,458,850	100.00	4,149,733	17.69
財產收益	3,805,054	13.78	1,398,444	5.96	2,406,610	172.09
財產孳息收入	672	0.00	436	0.00	236	54.13
廢舊物品售價收入	6,160	0.02	500	0.00	5,660	1,132.00
財產交易利益	77,438	0.28	366,062	1.56	-288,624	-78.85
其他財產收入	3,720,784	13.48	1,031,446	4.40	2,689,338	260.73
政府撥入收入	23,802,487	86.21	22,060,406	94.04	1,742,081	7.90
公庫撥款收入	20,261,267	73.39	18,711,814	79.76	1,549,453	8.28
政府其他撥入收入	3,541,220	12.83	3,348,592	14.27	192,628	5.75
其他收入	1,042	0.00	0	0.00	1,042	0.00
雜項收入	1,042	0.00	0	0.00	1,042	0.00
支出	24,620,678	89.18	23,219,523	98.98	1,401,155	6.03
人事支出	22,127,849	80.15	20,308,213	86.57	1,819,636	8.96
人事支出	22,127,849	80.15	20,308,213	86.57	1,819,636	8.96
業務支出	1,677,988	6.08	1,433,282	6.11	244,706	17.07
業務支出	1,677,988	6.08	1,433,282	6.11	244,706	17.07
財產損失	1,242	0.00	2,515	0.01	-1,273	-50.62
財產交易損失	1,242	0.00	2,515	0.01	-1,273	-50.62
折舊、折耗及攤銷	813,599	2.95	1,475,513	6.29	-661,914	-44.86
固定資產折舊	812,230	2.94	1,475,513	6.29	-663,283	-44.95
無形資產攤銷	1,369	0.00	0	0.00	1,369	0.00
本期賸餘（短絀）	2,987,905	10.82	239,327	1.02	2,748,578	1,148.46
期初淨資產	5,479,280	19.85	5,239,953	22.34	239,327	4.57
解繳公庫						
期末淨資產	8,467,185	30.67	5,479,280	23.36	2,987,905	54.53

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—臺南市立龍崎國民中學

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)	2,987,905
8002 調整非現金項目	-3,216,862
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-228,957
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	12,577
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-12,577
83 投資活動之淨現金流入(流出)	
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	144,000
8404 減少短期債務及其他負債	-95,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	49,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-179,957
87 期初現金及約當現金	7,565,872
88 期末現金及約當現金	7,385,915

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

減少代管資產+115,356元；減少應付代管資產-115,356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。

00088-27

臺南市地方教育發展基金—臺南市立龍崎國民中學

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	23,810,361	3,798,222	27,608,583	收入
財產收入	6,832	3,798,222	3,805,054	財產收益
政府撥入收入	23,802,487		23,802,487	政府撥入收入
其他收入	1,042		1,042	其他收入
基金用途	23,805,837	814,841	24,620,678	支出
用人費用	22,127,849		22,127,849	人事支出
服務費用	1,362,487	315,501	1,677,988	業務支出
材料及用品費	296,621	-296,621		
租金、償債、利息及相關手續費	10,200	-10,200		
稅捐及規費(強制費)	1,680	-1,680		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		1,242	1,242	財產損失
		813,599	813,599	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,524	2,983,381	2,987,905	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,459,789	4,019,491	5,479,280	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,464,313	7,002,872	8,467,185	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,798,222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. 服務費用/業務支出：調整數315,501元係〈材料及用品費〉296,621+〈租金、償債、利息及相關手續費〉10,200+〈稅捐及規費(強制費)〉1,680+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉7,000之調整數合計。
3. 財產損失：調整數1,242元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數813,599元係財產折舊。

主辦會計人員：陳美玲



基金主持人：卓水林



