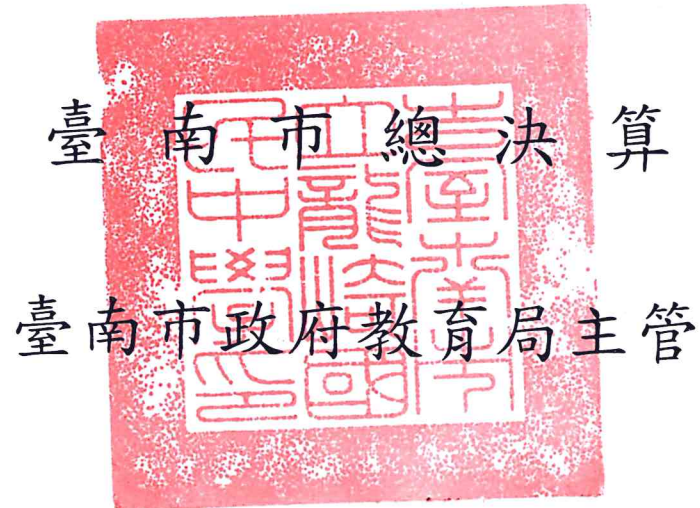


中華民國 112 年度
(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)



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)

臺南市立龍崎國民中學編

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	6-10	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 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，本年度法定預算數 18,835,000 元，決算數 23,183,523 元。

(一)國民教育業務計畫：

111 學年度下學期，實際招收普通班 3 班，學生人數 44 人。

112 學年度上學期，實際招收普通班 3 班，學生人數 36 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 21,051,383 元，較本年度法定預算數 16,697,000 元，增加 4,354,383 元，計增加 26.08%。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 2,132,140 元，較本年度法定預算數 2,138,000 元，減少 5,860 元，計減少 0.27%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金遞減所致。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 22,115,164 元，較法定預算數 18,691,000 元，增加 3,424,164 元，計增加 18.32%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 1,100 元，較法定預算數 0 元，增加 1,100 元。主要係因：烤箱及電腦等財產報廢變賣收入依實際數繳庫。
2. 利息收入：決算數 1,171 元，較法定預算數 1,000 元，增加 171 元，計增加 17.10%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
3. 公庫撥款收入：決算數 18,781,459 元，較法定預算數 18,690,000 元，增加 91,459 元，計增加 0.49%。主要係因：超收教育局統籌支撥之子女教育補助、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 3,329,374 元，較法定預算數 0 元，增加 3,329,374 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 2,060 元，較法定預算數 0 元，增加 2,060 元。主要係因：以前年度技優甄審作業費賸餘款繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 23,183,523 元，較法定預算數 18,835,000 元，增加 4,348,523 元，計增加 23.09%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 21,051,383 元，較法定預算數 16,697,000 元，增加 4,354,383 元，計增加 26.08%。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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 2,132,140 元，較法定預算數 2,138,000 元，減少 5,860 元，計減少 0.27%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金遞減所致。

(三) 本期賸餘(短絀-)：預算短絀 144,000 元，本年度決算短絀數 1,068,359 元，短絀原因：係公庫撥款收入短收及動用以前年度基金賸餘所致。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流出 1,091,579 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出 43,968 元。

(四) 本年度現金及約當現金之淨減 1,135,547 元。

期初現金及約當現金 7,385,915 元。

期末現金及約當現金 6,250,368 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	6,250,368	7,385,915	-15.37
預付費用	771,679	647,187	19.24
土地改良物	3,134,793	3,239,662	-3.24
房屋建築及設備	730,699	803,005	-9.00
機械及設備	2,097,910	1,992,094	5.31
交通及運輸設備	247,917	319,429	-22.39
雜項設備	545,760	633,629	-13.87
電腦軟體	15,053	15,053	0
代管資產	1,040,141	1,155,695	-10.00
資產合計	14,834,320	16,191,669	-8.38

上表金額變動達 10% 以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係公庫撥款收入短收所致。

2. 預付費用：主要增加係因偏遠地區國中合理教師員額等超併計畫第二期補助款未撥入故先行預付所致。

3. 交通及運輸設備：主要減少係因本期提列折舊所致。

4. 雜項設備：主要減少係因報廢老舊投影機等設備所致。

5. 代管資產：主要減少係因公務財產提列折舊所致。

(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	6,045,015	6,082,582	-0.62
應付費用	541,046	402,207	34.52
存入保證金	40,032	84,000	-52.34

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

應付代管資產	1,040,141	1,155,695	-10.00
負債合計	7,666,234	7,724,484	-0.75

上表金額變動達 10% 以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係因國中技藝教育課程自辦式開班費-市預算超併計畫經費轉入下年度使用所致。
2. 存入保證金：主要減少係因退還視聽教室優化工程保固保證金所致。
3. 應付代管資產：主要減少係因公務財產提列折舊所致。

(三) 淨資產為累積餘額 7,168,086 元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數 21,051,383 元，較法定預算數 16,697,000 元，增加 4,354,383 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 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—臺南市立龍崎國民中學

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	18,691,000	100.00	22,115,164	100.00	3,424,164	18.32	23,810,361	100.00
45 財產收入	1,000	0.01	2,271	0.01	1,271	127.10	6,832	0.03
451財產處分收入			1,100	0.00	1,100		6,160	0.03
454利息收入	1,000	0.01	1,171	0.01	171	17.10	672	0.00
46 政府撥入收入	18,690,000	99.99	22,110,833	99.98	3,420,833	18.30	23,802,487	99.97
462公庫撥款收入	18,690,000	99.99	18,781,459	84.93	91,459	0.49	20,261,267	85.09
46Y政府其他撥入收入			3,329,374	15.05	3,329,374		3,541,220	14.87
4Y 其他收入			2,060	0.01	2,060	0.00	1,042	0.00
4YY雜項收入			2,060	0.01	2,060		1,042	0.00
5 基金用途	18,835,000	100.77	23,183,523	104.83	4,348,523	23.09	23,805,837	99.98
53 國民教育計畫	16,697,000	89.33	21,051,383	95.19	4,354,383	26.08	21,061,253	88.45
5L 一般行政管理計畫	2,138,000	11.44	2,132,140	9.64	-5,860	-0.27	2,744,584	11.53
本期賸餘 (短絀)	-144,000		-1,068,359		-924,359	641.92	4,524	
期初基金餘額	1,383,000		1,464,313		81,313	5.88	1,459,789	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,239,000		395,954		-843,046	-68.04	1,464,313	

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 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	18,691,000	22,115,164	3,424,164	18.32	
45 財產收入	1,000	2,271	1,271	127.10	
451財產處分收入		1,100	1,100	0.00	烤箱及電腦等財產報廢變賣收入依實際數繳庫。
454利息收入	1,000	1,171	171	17.10	各專戶利息收入較預期增加，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	18,690,000	22,110,833	3,420,833	18.30	
462公庫撥款收入	18,690,000	18,781,459	91,459	0.49	
46Y政府其他撥入收入		3,329,374	3,329,374	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		2,060	2,060	0.00	
4YY雜項收入		2,060	2,060	0.00	以前年度技優甄審作業費賸餘款繳庫。

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 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	18,835,000	23,183,523	4,348,523	23.09	
53 國民教育計畫	16,697,000	21,051,383	4,354,383	26.08	53國民教育計畫增加原因：係偏遠地區國中合理教師員額等補助款超支併決算所致。
531 國民中學教育	16,697,000	21,051,383	4,354,383	26.08	
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)		972,583	972,583		
1 用人費用		972,583	972,583		
11 正式員額薪資		660,478	660,478		
113 職員薪金		660,478	660,478		
15 獎金		182,143	182,143		
151 考績獎金		61,830	61,830		
152 年終獎金		120,313	120,313		
16 退休及卹償金		70,825	70,825		
161 職員退休及離職金		70,825	70,825		
18 福利費		59,137	59,137		
181 分擔員工保險費		59,137	59,137		
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		2,180,018	2,180,018		
113 職員薪金		2,180,018	2,180,018		
15 獎金		374,715	374,715		
152 年終獎金		374,715	374,715		
16 退休及卹償金		132,241	132,241		
161 職員退休及離職金		132,241	132,241		
18 福利費		113,026	113,026		
181 分擔員工保險費		113,026	113,026		
53120000 各校經常門分支計畫	16,697,000	16,967,755	270,755	1.62	
1 用人費用	15,339,000	15,669,613	330,613	2.16	
11 正式員額薪資	10,423,000	10,007,221	-415,779	-3.99	
113 職員薪金	10,423,000	10,007,221	-415,779	-3.99	
12 聘僱及兼職人員薪資	70,000	317,507	247,507	353.58	

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 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	%	
124 兼職人員酬金	70,000	317,507	247,507	353.58	
13 超時工作報酬	290,000	326,552	36,552	12.60	
131 加班費	290,000	326,552	36,552	12.60	
15 獎金	2,278,000	2,624,254	346,254	15.20	
151 考績獎金	975,000	1,464,885	489,885	50.24	
152 年終獎金	1,303,000	1,159,369	-143,631	-11.02	
16 退休及卹償金	1,169,000	1,176,774	7,774	0.67	
161 職員退休及離職金	1,169,000	1,176,774	7,774	0.67	
18 福利費	1,109,000	1,217,305	108,305	9.77	
181 分擔員工保險費	901,000	1,037,243	136,243	15.12	
183 傷病醫藥費	26,000	4,500	-21,500	-82.69	
18Y 其他福利費	182,000	175,562	-6,438	-3.54	
2 服務費用	1,215,000	1,134,209	-80,791	-6.65	
21 水電費	84,000	56,180	-27,820	-33.12	
212 工作場所電費	72,000	50,757	-21,243	-29.50	
214 工作場所水費	12,000	5,423	-6,577	-54.81	
22 郵電費	27,000	19,632	-7,368	-27.29	
221 郵費	6,000	4,890	-1,110	-18.50	
222 電話費	21,000	14,742	-6,258	-29.80	
23 旅運費	30,000	18,678	-11,322	-37.74	
231 國內旅費	30,000	18,678	-11,322	-37.74	
24 印刷裝訂與廣告費		11,220	11,220		
241 印刷及裝訂費		11,220	11,220		
25 修理保養及保固費	107,000	56,576	-50,424	-47.13	
252 一般房屋修護費	15,000	2,000	-13,000	-86.67	
254 其他建築修護費	5,000		-5,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	48,000	9,216	-38,784	-80.80	
256 交通及運輸設備修護費	5,000		-5,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	34,000	45,360	11,360	33.41	
27 一般服務費	880,000	882,906	2,906	0.33	
277 代理(辦)費	30,000	26,465	-3,535	-11.78	

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 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	%	
279 外包費	500,000	504,700	4,700	0.94	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數475,000元(不含機械保全25,000元)，決算數492,700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、校園水塔清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	340,000	340,732	732	0.22	
27F 體育活動費	10,000	11,009	1,009	10.09	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340,000元，決算數340,732元，內容：臨時僱工1名。
28 專業服務費	15,000	17,017	2,017	13.45	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,042	-958	-31.93	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	9,000	11,475	2,475	27.50	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	114,000	154,533	40,533	35.56	
31 使用材料費	4,000	4,115	115	2.88	
312 燃料	4,000	4,115	115	2.88	
32 用品消耗	110,000	150,418	40,418	36.74	
321 辦公(事務)用品	78,000	125,253	47,253	60.58	
323 農業與園藝用品及環境美化費	12,000	14,796	2,796	23.30	
324 化學藥劑與實驗用品	2,000	5,820	3,820	191.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	4,549	-3,451	-43.14	
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	28,000	8,400	-19,600	-70.00	
45 雜項設備租金	28,000	8,400	-19,600	-70.00	
451 雜項設備租金	28,000	8,400	-19,600	-70.00	
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		214,482	214,482		

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 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	%	
2 服務費用		120,433	120,433		
21 水電費		10,293	10,293		
212 工作場所電費		10,293	10,293		
23 旅運費		2,086	2,086		
231 國內旅費		2,086	2,086		
24 印刷裝訂與廣告費		5,900	5,900		
241 印刷及裝訂費		5,900	5,900		
25 修理保養及保固費		35,000	35,000		
257 雜項設備修護費		35,000	35,000		
28 專業服務費		67,154	67,154		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		67,154	67,154		
3 材料及用品費		94,049	94,049		
32 用品消耗		94,049	94,049		
321 辦公（事務）用品		10,806	10,806		
326 食品		83,243	83,243		
53121601 推展傳統藝術教育		17,000	17,000		
2 服務費用		13,230	13,230		
28 專業服務費		13,230	13,230		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		13,230	13,230		
3 材料及用品費		3,770	3,770		
32 用品消耗		3,770	3,770		
321 辦公（事務）用品		3,770	3,770		
53121901 學校水電費		386	386		
2 服務費用		386	386		
21 水電費		386	386		
212 工作場所電費		386	386		
53121902 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		
27 一般服務費		21,240	21,240		
279 外包費		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。
53121903 學校水電費-冷氣電 費及維護費		21,937	21,937		
2 服務費用		21,937	21,937		

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 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	%	
21 水電費		21,937	21,937		
212 工作場所電費		21,937	21,937		
5L 一般行政管理計畫	2,138,000	2,132,140	-5,860	-0.27	
5L1 行政管理及推展	2,138,000	2,132,140	-5,860	-0.27	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,138,000	2,014,440	-123,560	-5.78	
1 用人費用	2,132,000	2,008,440	-123,560	-5.80	
16 退休及卹償金	2,132,000	2,008,440	-123,560	-5.80	
161 職員退休及離職金	2,132,000	2,008,440	-123,560	-5.80	
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		117,700	117,700		
1 用人費用		117,700	117,700		
18 福利費		117,700	117,700		
18Y 其他福利費		117,700	117,700		

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	17,423,050	10,420,178	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,594,008	2,354,346	
房屋及建築	5,268,076	4,465,071	
機械及設備	4,152,351	2,160,257	
交通及運輸設備	704,240	384,811	
雜項設備	1,689,322	1,055,693	
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	15,053		
發展中之無形資產			
其他			

註：一、土地改良物增加：係教育局補助籃球場階梯擋土牆整建工程
 二、機械及設備增加及減少：(1)增加:係教育局移撥網路交換器、教育部補助平板充電器、個人電腦、教學網路連接器、冷氣機及購置三合一通風閥門等；(2)減少:個人電腦等報廢
 三、雜項設備增加及減少：(1)增加:係購置教學用烤箱；(2)減少:投影機等報廢
 四、電腦軟體增加及減少：(1)增加:係教育部補助教學軟體及數位內容；(2)減少:軟體攤銷

—臺南市立龍崎國民中學

產明細表

112 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		
824,357		91,857	963,240	6,772,132
137,000			241,869	3,134,793
			72,306	730,699
575,935		53,435	416,684	2,097,910
			71,512	247,917
95,000		22,000	160,869	545,760
16,422		16,422		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

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—臺南市立龍崎國民中學

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			
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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	12	14	2	教師10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：112年11月8日南市教安(一)字第1121329439號函、核准文號：112年11月12日南市教課(二)字第1121470114A號函)。
職員	12	14	2	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	12	15	3	兼任人事管理員1人。

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、校園水塔清洗等勞力外包。

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 112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	10,423,000		290,000		2,278,000	1,169,000		1,109,000		15,269,000	70,000	15,339,000
正式人員	10,423,000		290,000		2,278,000	1,169,000		1,109,000		15,269,000		15,269,000
兼任人員											70,000	70,000
一般行政管理計畫						2,132,000				2,132,000		2,132,000
正式人員												
其他人員						2,132,000				2,132,000		2,132,000
合 計	10,423,000		290,000		2,278,000	3,301,000		1,109,000		17,401,000	70,000	17,471,000

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340,000元，決算數340,732元；279外包費：預算數475,000元(不含機械保全25,000元)，決算數513,940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975,000元，決算數1,526,715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1,303,000元，決算數1,654,397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 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
12,883,717		326,552		3,181,112	1,379,840		1,389,468		19,160,689	317,507	19,478,196
12,883,717		326,552		3,181,112	1,379,840		1,384,130		19,155,351		19,155,351
							5,338		5,338	317,507	322,845
					2,008,440		117,700		2,126,140		2,126,140
							117,700		117,700		117,700
					2,008,440				2,008,440		2,008,440
12,883,717		326,552		3,181,112	3,388,280		1,507,168		21,286,829	317,507	21,604,336

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—臺南市立龍崎國民中學

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			18,835,000		23,183,523			4,348,523	23.09	係偏遠地區國中合理教師員額等補助款超支併決算所致。
國民教育計畫			16,697,000		21,051,383			4,354,383	26.08	
一般行政管理計畫			2,138,000		2,132,140			-5,860	-0.27	

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	17,471,000	21,604,336	4,133,336	23.66
11 正式員額薪資	10,423,000	12,883,717	2,460,717	23.61
12 聘僱及兼職人員薪資	70,000	317,507	247,507	353.58
13 超時工作報酬	290,000	326,552	36,552	12.60
15 獎金	2,278,000	3,181,112	903,112	39.64
16 退休及卹償金	3,301,000	3,388,280	87,280	2.64
18 福利費	1,109,000	1,507,168	398,168	35.90
2 服務費用	1,215,000	1,311,435	96,435	7.94
21 水電費	84,000	88,796	4,796	5.71
22 郵電費	27,000	19,632	-7,368	-27.29
23 旅運費	30,000	20,764	-9,236	-30.79
24 印刷裝訂與廣告費	0	17,120	17,120	0.00
25 修理保養及保固費	107,000	91,576	-15,424	-14.41
27 一般服務費	880,000	904,146	24,146	2.74
28 專業服務費	15,000	97,401	82,401	549.34
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	114,000	252,352	138,352	121.36
31 使用材料費	4,000	4,115	115	2.88
32 用品消耗	110,000	248,237	138,237	125.67
4 租金、償債、利息及相關手續費	28,000	8,400	-19,600	-70.00
45 雜項設備租金	28,000	8,400	-19,600	-70.00
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	18,835,000	23,183,523	4,348,523	23.09

中華民國 112 年度

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	343,000	423,158	80,158	23.37	
27D 計時與計件人員酬金	340,000	340,732	732	0.22	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	82,426	79,426	2,647.53	

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	14,834,320	100.00	16,191,669	100.00	-1,357,349	-8.38
流動資產	7,022,047	47.34	8,033,102	49.61	-1,011,055	-12.59
現金	6,250,368	42.13	7,385,915	45.62	-1,135,547	-15.37
銀行存款	6,250,368	42.13	7,385,915	45.62	-1,135,547	-15.37
預付款項	771,679	5.20	647,187	4.00	124,492	19.24
預付費用	771,679	5.20	647,187	4.00	124,492	19.24
固定資產	6,757,079	45.55	6,987,819	43.16	-230,740	-3.30
土地改良物	3,134,793	21.13	3,239,662	20.01	-104,869	-3.24
土地改良物	5,731,008	38.63	5,594,008	34.55	137,000	2.45
累計折舊-土地改良物	-2,596,215	-17.50	-2,354,346	-14.54	-241,869	10.27
房屋建築及設備	730,699	4.93	803,005	4.96	-72,306	-9.00
房屋建築及設備	5,268,076	35.51	5,268,076	32.54	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-4,537,377	-30.59	-4,465,071	-27.58	-72,306	1.62
機械及設備	2,097,910	14.14	1,992,094	12.30	105,816	5.31
機械及設備	4,674,851	31.51	4,152,351	25.64	522,500	12.58
累計折舊-機械及設備	-2,576,941	-17.37	-2,160,257	-13.34	-416,684	19.29
交通及運輸設備	247,917	1.67	319,429	1.97	-71,512	-22.39
交通及運輸設備	704,240	4.75	704,240	4.35	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-456,323	-3.08	-384,811	-2.38	-71,512	18.58
雜項設備	545,760	3.68	633,629	3.91	-87,869	-13.87
雜項設備	1,762,322	11.88	1,689,322	10.43	73,000	4.32
累計折舊-雜項設備	-1,216,562	-8.20	-1,055,693	-6.52	-160,869	15.24
無形資產	15,053	0.10	15,053	0.09	0	0.00
無形資產	15,053	0.10	15,053	0.09	0	0.00
電腦軟體	15,053	0.10	15,053	0.09	0	0.00
其他資產	1,040,141	7.01	1,155,695	7.14	-115,554	-10.00
什項資產	1,040,141	7.01	1,155,695	7.14	-115,554	-10.00
代管資產	1,040,141	7.01	1,155,695	7.14	-115,554	-10.00
合 計	14,834,320	100.00	16,191,669	100.00	-1,357,349	-8.38

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	7,666,234	51.68	7,724,484	47.71	-58,250	-0.75
流動負債	6,586,061	44.40	6,484,789	40.05	101,272	1.56
應付款項	6,586,061	44.40	6,484,789	40.05	101,272	1.56
應付代收款	6,045,015	40.75	6,082,582	37.57	-37,567	-0.62
應付費用	541,046	3.65	402,207	2.48	138,839	34.52
其他負債	1,080,173	7.28	1,239,695	7.66	-159,522	-12.87
什項負債	1,080,173	7.28	1,239,695	7.66	-159,522	-12.87
存入保證金	40,032	0.27	84,000	0.52	-43,968	-52.34
應付代管資產	1,040,141	7.01	1,155,695	7.14	-115,554	-10.00
淨資產	7,168,086	48.32	8,467,185	52.29	-1,299,099	-15.34
淨資產	7,168,086	48.32	8,467,185	52.29	-1,299,099	-15.34
淨資產	7,168,086	48.32	8,467,185	52.29	-1,299,099	-15.34
累積餘額	7,168,086	48.32	8,467,185	52.29	-1,299,099	-15.34
合 計	14,834,320	100.00	16,191,669	100.00	-1,357,349	-8.38

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	22,939,521	100.00	27,608,583	100.00	-4,669,062	-16.91
財產收益	826,628	3.60	3,805,054	13.78	-2,978,426	-78.28
財產孳息收入	1,171	0.01	672	0.00	499	74.26
廢舊物品售價收入	1,100	0.00	6,160	0.02	-5,060	-82.14
財產交易利益	0	0.00	77,438	0.28	-77,438	-100.00
其他財產收入	824,357	3.59	3,720,784	13.48	-2,896,427	-77.84
政府撥入收入	22,110,833	96.39	23,802,487	86.21	-1,691,654	-7.11
公庫撥款收入	18,781,459	81.87	20,261,267	73.39	-1,479,808	-7.30
政府其他撥入收入	3,329,374	14.51	3,541,220	12.83	-211,846	-5.98
其他收入	2,060	0.01	1,042	0.00	1,018	97.70
雜項收入	2,060	0.01	1,042	0.00	1,018	97.70
支出	24,238,620	105.66	24,620,678	89.18	-382,058	-1.55
人事支出	21,604,336	94.18	22,127,849	80.15	-523,513	-2.37
人事支出	21,604,336	94.18	22,127,849	80.15	-523,513	-2.37
業務支出	1,579,187	6.88	1,677,988	6.08	-98,801	-5.89
業務支出	1,579,187	6.88	1,677,988	6.08	-98,801	-5.89
財產損失	755	0.00	1,242	0.00	-487	-39.21
財產交易損失	755	0.00	1,242	0.00	-487	-39.21
折舊、折耗及攤銷	1,054,342	4.60	813,599	2.95	240,743	29.59
固定資產折舊	1,037,920	4.52	812,230	2.94	225,690	27.79
無形資產攤銷	16,422	0.07	1,369	0.00	15,053	1,099.56
本期賸餘（短絀）	-1,299,099	-5.66	2,987,905	10.82	-4,287,004	-143.48
期初淨資產	8,467,185	36.91	5,479,280	19.85	2,987,905	54.53
解繳公庫						
期末淨資產	7,168,086	31.25	8,467,185	30.67	-1,299,099	-15.34

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)	-1,299,099
8002 調整非現金項目	207,520
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,091,579
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	51,820
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-51,820
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	65
8404 減少短期債務及其他負債	-44,033
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-43,968
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,135,547
87 期初現金及約當現金	7,385,915
88 期末現金及約當現金	6,250,368

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

減少代管資產+115,554元；減少應付代管資產-115,554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 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	22,115,164	824,357	22,939,521	收入
財產收入	2,271	824,357	826,628	財產收益
政府撥入收入	22,110,833		22,110,833	政府撥入收入
其他收入	2,060		2,060	其他收入
基金用途	23,183,523	1,055,097	24,238,620	支出
用人費用	21,604,336		21,604,336	人事支出
服務費用	1,311,435	267,752	1,579,187	業務支出
材料及用品費	252,352	-252,352		
租金、償債、利息及相關手續費	8,400	-8,400		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		755	755	財產損失
		1,054,342	1,054,342	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,068,359	-230,740	-1,299,099	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,464,313	7,002,872	8,467,185	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	395,954	6,772,132	7,168,086	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數824,357元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、基金及其他機關間財產撥入固定資產利益和111年土地公告現值調整增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數267,752元係〈材料及用品費〉252,352+〈租金、償債、利息及相關手續費〉8,400+〈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755元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,054,342元係財產折舊。

主辦會計人員：張雅雯



基金主持人：卓水林

