學校機關代號：00088

中華民國113年度

（113年1月1日至113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113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113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19,273,000元，決算數24,252,355元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班3班，學生人數36人。

113學年度上學期，實際招收普通班3班，學生人數32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21,863,756元，較本年度法定預算數17,258,000元，增加4,605,756元，計增加26.69%，主要係因：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2,388,599元，較本年度法定預算數2,015,000元，增加373,599元，計增加18.54%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助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24,467,131元，較法定預算數19,261,000元，增加5,206,131元，計增加27.03%，其增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數1,599元，較法定預算數1,000元，增加599元，計增加59.90%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
2. 公庫撥款收入：決算數20,975,875元，較法定預算數19,260,000元，增加1,715,875元，計增加8.91%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、水電費、技藝教育課程、推展傳統藝術教育等補助款所致。
3. 政府其他撥入收入：決算數3,486,557元，較法定預算數0元，增加3,486,557元。主要係因：超收教育局之國中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。
4. 雜項收入：決算數3,100元，較法定預算數0元，增加3,100元。主要係因：資源回收收入依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數24,252,355元，較法定預算數19,273,000元，增加4,979,355元，計增加25.84%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數21,863,756元，較法定預算數17,258,000元，增加4,605,756

2.一般行政管理計畫：決算數2,388,599元，較法定預算數2,015,000元，增加373,599元，計增加18.54%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀12,000元，本年度決算賸餘數214,776元，賸餘原因：用人費用賸餘並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出45,458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351,448元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增305,990元。

期初現金及約當現金6,250,368元。

期末現金及約當現金6,556,358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	6,556,358	6,250,368	4.90
預付費用	920,424	771,679	19.28
土地改良物	3,233,786	3,134,793	3.16
房屋建築及設備	658,393	730,699	-9.90
機械及設備	1,959,986	2,097,910	-6.57
交通及運輸設備	180,998	247,917	-26.99
雜項設備	518,318	545,760	-5.03
電腦軟體	15,750	15,053	4.63
代管資產	925,469	1,040,141	-11.02
應付代管資產	-925,469	-1,040,141	-11.02
資產合計	14,044,013	13,794,179	1.81

上表金額變動達10%以上之說明：

1.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。

2.交通及運輸設備:主要減少係因本期提列折舊所致。

3.代管資產:主要減少係因公務財產提列折舊所致。

4.應付代管資產: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	6,162,583	6,045,015	1.94
應付費用	311,989	541,046	-42.34

存入保證金	391,480	40,032	877.92
負債合計	6,866,052	6,626,093	3.62

上表金額變動達10%以上之說明：

1.應付費用：主要減少係因國中技藝教育課程自辦式開班費等補助款轉應付費用較上年度減少。

2.存入保證金：主要增加係因太陽光電設施公開標租案廠商履約保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額7,177,961元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1.國民教育計畫決算數21,863,756元，較預算數17,258,000元，增加4,605,756元，係國中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113年度編列預算，經臺南市政府113年6月28日府教會(二)字第1130901900號函、113年12月31日府教會(二)字第1132629616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2,388,599元，較預算數2,015,000元，增加373,599元，係退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年6月28日府教會(二)字第1130901900號函、113年12月31日府教會(二)字第1132629616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 113 年度

單位：新臺幣元

項　　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	19,261,000	100.00	24,467,131	100.00	5,206,131	27.03	22,115,164	100.00
45 財產收入	1,000	0.01	1,599	0.01	599	59.90	2,271	0.01
451財產處分收入							1,100	0.00
454利息收入	1,000	0.01	1,599	0.01	599	59.90	1,171	0.01
46 政府撥入收入	19,260,000	99.99	24,462,432	99.98	5,202,432	27.01	22,110,833	99.98
462公庫撥款收入	19,260,000	99.99	20,975,875	85.73	1,715,875	8.91	18,781,459	84.93
46Y政府其他撥入收入			3,486,557	14.25	3,486,557		3,329,374	15.05
4Y 其他收入			3,100	0.01	3,100	0.00	2,060	0.01
4YY雜項收入			3,100	0.01	3,100		2,060	0.01
5 基金用途	19,273,000	100.06	24,252,355	99.12	4,979,355	25.84	23,183,523	104.83
53 國民教育計畫	17,258,000	89.60	21,863,756	89.36	4,605,756	26.69	21,051,383	95.19
5L 一般行政管理計畫	2,015,000	10.46	2,388,599	9.76	373,599	18.54	2,132,140	9.64
本期賸餘 (短絀)	-12,000		214,776		226,776	-1,889.80	-1,068,359	
期初基金餘額	1,320,000		395,954		-924,046	-70.00	1,464,313	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,308,000		610,730		-697,270	-53.31	395,954	

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 113 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	19,261,000	24,467,131	5,206,131	27.03	
45 財產收入	1,000	1,599	599	59.90	
454利息收入	1,000	1,599	599	59.90	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	19,260,000	24,462,432	5,202,432	27.01	
462公庫撥款收入	19,260,000	20,975,875	1,715,875	8.91	
46Y政府其他撥入收入		3,486,557	3,486,557	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		3,100	3,100	0.00	
4YY雜項收入		3,100	3,100	0.00	資源回收收入依實際數繳庫。

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 113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	19,273,000	24,252,355	4,979,355	25.84	
53 國民教育計畫	17,258,000	21,863,756	4,605,756	26.69	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	17,258,000	21,863,756	4,605,756	26.69	
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)		992,577	992,577		
1 用人費用		992,577	992,577		
11 正式員額薪資		748,667	748,667		
113 職員薪金		748,667	748,667		
15 獎金		92,745	92,745		
152 年終獎金		92,745	92,745		
16 退休及卹償金		82,686	82,686		
161 職員退休及離職金		82,686	82,686		
18 福利費		68,479	68,479		
181 分擔員工保險費		68,479	68,479		
53110302 偏遠地區國中合理教師員額		2,747,500	2,747,500		
1 用人費用		2,747,500	2,747,500		
11 正式員額薪資		1,929,231	1,929,231		
113 職員薪金		1,929,231	1,929,231		
15 獎金		414,930	414,930		
152 年終獎金		414,930	414,930		
16 退休及卹償金		216,313	216,313		
161 職員退休及離職金		216,313	216,313		
18 福利費		187,026	187,026		
181 分擔員工保險費		187,026	187,026		
53120000 各校經常門分支計畫	17,258,000	17,814,923	556,923	3.23	
1 用人費用	15,997,000	16,591,839	594,839	3.72	
11 正式員額薪資	10,758,000	10,863,327	105,327	0.98	
113 職員薪金	10,758,000	10,863,327	105,327	0.98	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：係正式員額實際進用俸點較高所致。

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 113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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資	74,000	311,446	237,446	320.87	
124 兼職人員酬金	74,000	311,446	237,446	320.87	
13 加（夜）班費	302,000	331,744	29,744	9.85	
134 未休假加班費	302,000	331,744	29,744	9.85	
15 獎金	2,497,000	2,668,603	171,603	6.87	
151 考績獎金	1,152,000	1,514,570	362,570	31.47	
152 年終獎金	1,345,000	1,154,033	-190,967	-14.20	
16 退休及卹償金	1,214,000	1,168,009	-45,991	-3.79	
161 職員退休及離職金	1,214,000	1,168,009	-45,991	-3.79	
18 福利費	1,152,000	1,248,710	96,710	8.39	
181 分擔員工保險費	928,000	1,033,710	105,710	11.39	
183 傷病醫藥費	42,000	19,000	-23,000	-54.76	
18Y 其他福利費	182,000	196,000	14,000	7.69	
2 服務費用	1,187,000	1,119,616	-67,384	-5.68	
21 水電費	99,000	77,087	-21,913	-22.13	
212 工作場所電費	87,000	67,872	-19,128	-21.99	
214 工作場所水費	12,000	9,215	-2,785	-23.21	
22 郵電費	27,000	22,155	-4,845	-17.94	
221 郵費	6,000	8,159	2,159	35.98	
222 電話費	21,000	13,996	-7,004	-33.35	
23 旅運費	30,000	21,690	-8,310	-27.70	
231 國內旅費	30,000	21,690	-8,310	-27.70	
24 印刷裝訂與廣告費		15,477	15,477		
241 印刷及裝訂費		15,477	15,477		
25 修理保養及保固費	107,000	87,884	-19,116	-17.87	
252 一般房屋修護費	15,000	18,800	3,800	25.33	
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	5,500	-42,500	-88.54	
256 交通及運輸設備修護費	5,000	12,600	7,600	152.00	
257 雜項設備修護費	34,000	50,984	16,984	49.95	
27 一般服務費	837,000	812,258	-24,742	-2.96	
277 代理(辦)費	30,000	30,465	465	1.55	

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113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	455,000	428,929	-26,071	-5.73	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數430,000元(不含機械保全25,000元)，決算數416,929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	339,864	-136	-0.04	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339,864元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	12,000	13,000	1,000	8.33	
28 專業服務費	15,000	11,065	-3,935	-26.23	
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	5,523	-3,477	-38.63	
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	60,000	91,268	31,268	52.11	
31 使用材料費	4,000	4,701	701	17.53	
312 燃料	4,000	4,701	701	17.53	
32 用品消耗	56,000	86,567	30,567	54.58	
321 辦公（事務）用品	24,000	68,951	44,951	187.30	
323 農業與園藝用品及環境美化費	12,000	6,837	-5,163	-43.03	
324 化學藥劑與實驗用品	2,000	4,511	2,511	125.55	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	8,000	6,268	-1,732	-21.65	
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	13,000	11,200	-1,800	-13.85	
45 雜項設備租金	13,000	11,200	-1,800	-13.85	
451 雜項設備租金	13,000	11,200	-1,800	-13.85	
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		225,756	225,756		

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113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		112,078	112,078		
21 水電費		1,360	1,360		
216 氣體費		1,360	1,360		
23 旅運費		1,434	1,434		
231 國內旅費		1,434	1,434		
24 印刷裝訂與廣告費		767	767		
241 印刷及裝訂費		767	767		
25 修理保養及保固費		14,175	14,175		
252 一般房屋修護費		14,175	14,175		
28 專業服務費		94,342	94,342		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		94,342	94,342		
3 材料及用品費		113,678	113,678		
32 用品消耗		113,678	113,678		
321 辦公（事務）用品		1,064	1,064		
326 食品		112,614	112,614		
53121601 推展傳統藝術教育		17,000	17,000		
2 服務費用		16,947	16,947		
24 印刷裝訂與廣告費		315	315		
241 印刷及裝訂費		315	315		
28 專業服務費		16,632	16,632		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,632	16,632		
3 材料及用品費		53	53		
32 用品消耗		53	53		
321 辦公（事務）用品		53	53		
53121903 學校水電費-冷氣電費及維護費		30,000	30,000		
2 服務費用		30,000	30,000		
21 水電費		30,000	30,000		
212 工作場所電費		30,000	30,000		
5L 一般行政管理計畫	2,015,000	2,388,599	373,599	18.54	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	2,015,000	2,388,599	373,599	18.54	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,015,000	2,042,256	27,256	1.35	
1 用人費用	2,009,000	2,036,256	27,256	1.36	
16 退休及卹償金	2,009,000	2,036,256	27,256	1.36	
161 職員退休及離職金	2,009,000	2,036,256	27,256	1.36	

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 113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	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		346,343	346,343		
1 用人費用		346,343	346,343		
18 福利費		346,343	346,343		
181 分擔員工保險費		5,543	5,543		
18Y 其他福利費		340,800	340,800		

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	18,155,550	11,383,418	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,731,008	2,596,215	
房屋及建築	5,268,076	4,537,377	
機械及設備	4,674,851	2,576,941	
交通及運輸設備	704,240	456,323	
雜項設備	1,762,322	1,216,562	
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：係教育局補助增建校園人行步道柏油路通道工程
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、電力設備、無線網路基地台等；(2)減少:網路交換器等報廢
三、雜項設備增加及減少：(1)增加:係教育局補助購置校園鐵捲門等；(2)減少:書籍一批等報廢
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

113 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		
929,308	15,000	20,918	1,113,291	6,567,231
400,444			301,451	3,233,786
			72,306	658,393
357,864		250	495,538	1,959,986
			66,919	180,998
150,000		365	177,077	518,318
21,000	15,000	20,303		15,750

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：

—臺南市立龍崎國民中學

明細表

113 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113年度

單位：新臺幣元

項目	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								

註：本年度購置無形資產決算數0元。

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 113 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	
職員	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：113年11月29日南市教安(一)字第1132474944號函、核准文號：113年11月1日南市教課(二)字第1132292590號函)。
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1人。
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113年度

單位：新臺幣元

項目	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	10,758,000		302,000		2,497,000	1,214,000		1,152,000		15,923,000	74,000	15,997,000
正式人員	10,758,000		302,000		2,497,000	1,214,000		1,152,000		15,923,000		15,923,000
兼任人員											74,000	74,000
一般行政管理計畫						2,009,000				2,009,000		2,009,000
正式人員												
其他人員						2,009,000				2,009,000		2,009,000
合計	10,758,000		302,000		2,497,000	3,223,000		1,152,000		17,932,000	74,000	18,006,000

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339,864元；279外包費：預算數430,000元(不含機械保全25,000元)，決算數416,929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 1,152,000元，決算數1,514,570元，內容：教職員考績獎金決算人數13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 1,345,000元，決算數1,661,708元，內容：教職員年終獎金決算人數16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一臺南市立龍崎國民中學

用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 113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
13,577,225		331,744		3,176,278	1,467,008		1,504,215		20,056,470	311,446	20,367,916
13,577,225		331,744		3,176,278	1,466,918		1,499,075		20,051,240		20,051,240
					90		5,140		5,230	311,446	316,676
					2,036,256		346,343		2,382,599		2,382,599
							346,343		346,343		346,343
					2,036,256				2,036,256		2,036,256
13,577,225		331,744		3,176,278	3,503,264		1,850,558		22,439,069	311,446	22,750,515

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113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 113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			19,273,000		24,252,355			4,979,355	25.84	
國民教育計畫			17,258,000		21,863,756			4,605,756	26.69	係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			2,015,000		2,388,599			373,599	18.54	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113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	18,006,000	22,750,515	4,744,515	26.35
11 正式員額薪資	10,758,000	13,577,225	2,819,225	26.21
12 聘僱及兼職人員薪資	74,000	311,446	237,446	320.87
13 加（夜）班費	302,000	331,744	29,744	9.85
15 獎金	2,497,000	3,176,278	679,278	27.20
16 退休及卹償金	3,223,000	3,503,264	280,264	8.70
18 福利費	1,152,000	1,850,558	698,558	60.64
2 服務費用	1,187,000	1,278,641	91,641	7.72
21 水電費	99,000	108,447	9,447	9.54
22 郵電費	27,000	22,155	-4,845	-17.94
23 旅運費	30,000	23,124	-6,876	-22.92
24 印刷裝訂與廣告費	0	16,559	16,559	0.00
25 修理保養及保固費	107,000	102,059	-4,941	-4.62
27 一般服務費	837,000	812,258	-24,742	-2.96
28 專業服務費	15,000	122,039	107,039	713.59
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	60,000	204,999	144,999	241.67
31 使用材料費	4,000	4,701	701	17.53
32 用品消耗	56,000	200,298	144,298	257.68
4 租金、償債、利息及相關手續費	13,000	11,200	-1,800	-13.85
45 雜項設備租金	13,000	11,200	-1,800	-13.85
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	19,273,000	24,252,355	4,979,355	25.84

臺南市地方教育發展基金—臺南市立龍崎國民中學

管制性項目及統計所需項目比較表

中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣元

項　　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	452,880	109,880	32.03	
27D 計時與計件人員酬金	340,000	339,864	-136	-0.04	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	113,016	110,016	3,667.20	

臺南市地方教育發展基

平衡

中華民國113

科目	本年度 金額	%	上年度 金額	%	比較增減 金額	%
資　　產	14,044,013	100.00	13,794,179	100.00	249,834	1.81
流動資產	7,476,782	53.24	7,022,047	50.91	454,735	6.48
現金	6,556,358	46.68	6,250,368	45.31	305,990	4.90
銀行存款	6,556,358	46.68	6,250,368	45.31	305,990	4.90
預付款項	920,424	6.55	771,679	5.59	148,745	19.28
預付費用	920,424	6.55	771,679	5.59	148,745	19.28
固定資產	6,551,481	46.65	6,757,079	48.99	-205,598	-3.04
土地改良物	3,233,786	23.03	3,134,793	22.73	98,993	3.16
土地改良物	6,131,452	43.66	5,731,008	41.55	400,444	6.99
累計折舊-土地改良物	-2,897,666	-20.63	-2,596,215	-18.82	-301,451	11.61
房屋建築及設備	658,393	4.69	730,699	5.30	-72,306	-9.90
房屋建築及設備	5,268,076	37.51	5,268,076	38.19	-	-
累計折舊-房屋建築及設備	-4,609,683	-32.82	-4,537,377	-32.89	-72,306	1.59
機械及設備	1,959,986	13.96	2,097,910	15.21	-137,924	-6.57
機械及設備	5,032,465	35.83	4,674,851	33.89	357,614	7.65
累計折舊-機械及設備	-3,072,479	-21.88	-2,576,941	-18.68	-495,538	19.23
交通及運輸設備	180,998	1.29	247,917	1.80	-66,919	-26.99
交通及運輸設備	704,240	5.01	704,240	5.11	-	-
累計折舊-交通及運輸設備	-523,242	-3.73	-456,323	-3.31	-66,919	14.66
雜項設備	518,318	3.69	545,760	3.96	-27,442	-5.03
雜項設備	1,911,957	13.61	1,762,322	12.78	149,635	8.49
累計折舊-雜項設備	-1,393,639	-9.92	-1,216,562	-8.82	-177,077	14.56
無形資產	15,750	0.11	15,053	0.11	697	4.63
無形資產	15,750	0.11	15,053	0.11	697	4.63
電腦軟體	15,750	0.11	15,053	0.11	697	4.63
其他資產	-	-	-	-	-	-
什項資產	-	-	-	-	-	-
代管資產	925,469	6.59	1,040,141	7.54	-114,672	-11.02
應付代管資產	-925,469	-6.59	-1,040,141	-7.54	114,672	-11.02
合　　計	14,044,013	100.00	13,794,179	100.00	249,834	1.81
信託代理與保證資產	-					
保證品	-					

註：1.經管珍貴動產、不動產總額：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。

金—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 金額	%	上年度 金額	%	比較增減 金額	%
負　　債	6,866,052	48.89	6,626,093	48.04	239,959	3.62
流動負債	6,474,572	46.10	6,586,061	47.75	- 111,489	- 1.69
應付款項	6,474,572	46.10	6,586,061	47.75	- 111,489	- 1.69
應付代收款	6,162,583	43.88	6,045,015	43.82	117,568	1.94
應付費用	311,989	2.22	541,046	3.92	- 229,057	- 42.34
其他負債	391,480	2.79	40,032	0.29	351,448	877.92
什項負債	391,480	2.79	40,032	0.29	351,448	877.92
存入保證金	391,480	2.79	40,032	0.29	351,448	877.92
淨資產	7,177,961	51.11	7,168,086	51.96	9,875	0.14
淨資產	7,177,961	51.11	7,168,086	51.96	9,875	0.14
淨資產	7,177,961	51.11	7,168,086	51.96	9,875	0.14
累積餘額	7,177,961	51.11	7,168,086	51.96	9,875	0.14
合　　計	14,044,013	100.00	13,794,179	100.00	249,834	1.81
信託代理與保證負債	-					
應付保證品	-					

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113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	25,396,439	100.00	22,939,521	100.00	2,456,918	10.71
財產收益	930,907	3.67	826,628	3.60	104,279	12.61
財產孳息收入	1,599	0.01	1,171	0.01	428	36.55
廢舊物品售價收入	-	0.00	1,100	0.00	- 1,100	-100.00
其他財產收入	929,308	3.66	824,357	3.59	104,951	12.73
政府撥入收入	24,462,432	96.32	22,110,833	96.39	2,351,599	10.64
公庫撥款收入	20,975,875	82.59	18,781,459	81.87	2,194,416	11.68
政府其他撥入收入	3,486,557	13.73	3,329,374	14.51	157,183	4.72
其他收入	3,100	0.01	2,060	0.01	1,040	50.49
雜項收入	3,100	0.01	2,060	0.01	1,040	50.49
支出	25,386,564	99.96	24,238,620	105.66	1,147,944	4.74
人事支出	22,750,515	89.58	21,604,336	94.18	1,146,179	5.31
人事支出	22,750,515	89.58	21,604,336	94.18	1,146,179	5.31
業務支出	1,501,840	5.91	1,579,187	6.88	- 77,347	-4.90
業務支出	1,501,840	5.91	1,579,187	6.88	- 77,347	-4.90
財產損失	254	0.00	755	0.00	- 501	-66.36
財產交易損失	254	0.00	755	0.00	- 501	-66.36
折舊、折耗及攤銷	1,133,955	4.47	1,054,342	4.60	79,613	7.55
固定資產折舊	1,113,652	4.39	1,037,920	4.52	75,732	7.30
無形資產攤銷	20,303	0.08	16,422	0.07	3,881	23.63
本期賸餘（短絀）	9,875	0.04	- 1,299,099	-5.66	1,308,974	-100.76
期初淨資產	7,168,086	28.22	8,467,185	36.91	- 1,299,099	-15.34
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	
期末淨資產	7,177,961	28.26	7,168,086	31.25	9,875	0.14

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一臺南市立龍崎國民中學

現金流量表

中華民國113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)	9,875
8002 調整非現金項目	-55,333
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-45,458
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	34,650
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-34,650
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	376,803
8404 減少短期債務及其他負債	-25,355
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	351,448
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	305,990
87 期初現金及約當現金	6,250,368
88 期末現金及約當現金	6,556,358

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

減少代管資產+114,672元；減少應付代管資產-114,672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—臺南市立龍崎國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 113 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	24,467,131	929,308	25,396,439	收入
徵收及依法分配收入	-	-	-	徵收及依法分配收入
勞務收入	-	-	-	勞務收入
財產收入	1,599	929,308	930,907	財產收益
政府撥入收入	24,462,432	-	24,462,432	政府撥入收入
教學收入	-	-	-	教學收入
其他收入	3,100	-	3,100	其他收入
基金用途	24,252,355	1,134,209	25,386,564	支出
用人費用	22,750,515	-	22,750,515	人事支出
服務費用	1,278,641	223,199	1,501,840	業務支出
材料及用品費	204,999	- 204,999	-	
租金、償債、利息及相關手續費	11,200	- 11,200	-	
稅捐及規費(強制費)	-	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	- 7,000	-	
捐助、補助與獎助	-	-	-	獎補助支出
		254	254	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	-	-	-	
		1,133,955	1,133,955	折舊、折耗及攤銷
其他	-	-	-	其他支出
本期賸餘(短絀)	214,776	- 204,901	9,875	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	395,954	6,772,132	7,168,086	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		-	-	淨資產調整數
期末基金餘額	610,730	6,567,231	7,177,961	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數929,308元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。

2. 服務費用/業務支出：調整數223,199元係〈材料及用品費〉204,999+〈租金、償債、利息及相關手續費〉11,200+〈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254元係財產報廢。

4. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,133,955元係財產折舊及電腦軟體攤銷。

主辦會計人員：張雅雯

基金主持人：卓水林