

中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 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)

臺南市左鎮區光榮實驗小學編

臺南市地方教育發展基金 109 年度附屬單位決算 目 次

甲、總說明	第 1-3	頁
乙、主要表		
1、基金來源、用途及餘絀表	第 4	頁
2、現金流量表	第 5	頁
3、平衡表	第 6-7	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表	第 8	頁
2、基金用途明細表	第 9-14	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 15-16	頁
4、長期負債變動表	第 17-18	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 19	頁
6、員工人數彙計表	第 20	頁
7、用人費用彙計表	第 21-22	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 23	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 24	頁
10、各項費用彙計表	第 25	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 26	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 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 20,951,000 元，決算數 23,926,937 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 49 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 23 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 49 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 23 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 21,220,668 元，較本年度法定預算數 18,540,000 元，增加 2,680,668 元，計增加 14.46%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數。

(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 2,706,269 元，較本年度法定預算數 2,411,000 元，增加 295,269 元，計增加 12.25%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助、舊制勞工退休準備金補提差額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 23,066,920 元，較法定預算數 20,747,000 元，增加 2,319,920 元，計增加 11.18%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 800 元，較法定預算數 4,000 元，減少 3,200 元，計減少 80.00%。主要係因：租借場地設施使用費收入較預算減少，按實際情形核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數 10,230 元，較法定預算數 1,000 元，增加 9,230 元，計增加 923.00%。主要係因：報廢冷氣機等財產處分收入較預算增加，按實

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

際情形核實辦理。

3. 利息收入：決算數 676 元，較法定預算數 1,000 元，減少 324 元，計減少 32.40%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 20,786,645 元，較法定預算數 20,716,000 元，增加 70,645 元，計增加 0.34%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 2,245,632 元，較法定預算數 0 元，增加 2,245,632 元。主要係因：超收教育局之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)、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)、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 21,016 元，較法定預算數 23,000 元，減少 1,984 元，計減少 8.63%。
7. 雜項收入：決算數 1,921 元，較法定預算數 2,000 元，減少 79 元，計減少 3.95%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 23,926,937 元，較法定預算數 20,951,000 元，增加 2,975,937 元，計增加 14.20%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 21,220,668 元，較法定預算數 18,540,000 元，增加 2,680,668 元，計增加 14.46%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 2,706,269 元，較法定預算數 2,411,000 元，增加 295,269 元，計增加 12.25%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助、舊制勞工退休準備金補提差額等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 204,000 元，本年度決算短絀數 860,017 元，短絀原因：係公庫撥款收入短收所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之現金流量，本期短絀 860,017 元，流動資產淨增 1,500 元，流動負債淨增 649,706 元，業務活動之淨現金流出 211,811 元。
- (二)其他活動之現金流量，增加其他資產 27,611 元，減少其他負債 213,869 元，其他活動之淨現金流出 241,480 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

(三)本年度現金及約當現金之淨減 453,291 元。

期初現金及約當現金 5,072,990 元。

期末現金及約當現金 4,619,699 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 25,537,233 元，較上年度決算數 27,697,556 元，減少 2,160,323 元，主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 24,374,218 元，較上年度決算數 25,674,524 元，減少 1,300,306 元，主要係因：代管資產提列折舊致應付代管資產相對應減少所致。

(三)基金餘額為累積餘額 1,163,015 元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 7,749,605 元，本年度增加決算數 132,866,495 元，減少決算數 27,411 元，累計折舊 4,313,081 元，期末餘額 136,275,608 元。

(二)負債：無。

六、其他

(一)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為 3,458,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計 2,896,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市政府 109 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1090773605 號函、109 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1091603541 號函核定，同意辦理超支併決算。

(2)行政管理及推展計畫為辦理退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助、舊制勞工退休準備金補提差額等 562,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市政府 109 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1090773605 號函、109 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1091603541 號函核定，同意辦理超支併決算。

2. 本年度奉准補辦預算：無。

(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—臺南市左鎮區光榮實驗小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 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	20,747,000	100.00	23,066,920	100.00	2,319,920	11.18	24,238,316	100.00
43 勞務收入	4,000	0.02	800	0.00	-3,200	-80.00	7,000	0.03
431服務收入	4,000	0.02	800	0.00	-3,200	-80.00	7,000	0.03
45 財產收入	2,000	0.01	10,906	0.05	8,906	445.30	1,750	0.01
451財產處分收入	1,000	0.00	10,230	0.04	9,230	923.00	800	0.00
454利息收入	1,000	0.00	676	0.00	-324	-32.40	950	0.00
46 政府撥入收入	20,716,000	99.85	23,032,277	99.85	2,316,277	11.18	24,204,277	99.86
462公庫撥款收入	20,716,000	99.85	20,786,645	90.11	70,645	0.34	22,362,795	92.26
46Y政府其他撥入收入			2,245,632	9.74	2,245,632	0.00	1,841,482	7.60
4S 教學收入	23,000	0.11	21,016	0.09	-1,984	-8.63	22,156	0.09
4S1學雜費收入	23,000	0.11	21,016	0.09	-1,984	-8.63	22,156	0.09
4Y 其他收入	2,000	0.01	1,921	0.01	-79	-3.95	3,133	0.01
4YY雜項收入	2,000	0.01	1,921	0.01	-79	-3.95	3,133	0.01
5 基金用途	20,951,000	100.00	23,926,937	100.00	2,975,937	14.20	24,147,047	100.00
53 國民教育計畫	18,540,000	88.49	21,220,668	88.69	2,680,668	14.46	19,704,275	81.60
532國民小學教育	18,540,000	88.49	21,220,668	88.69	2,680,668	14.46	19,704,275	81.60
5L 一般行政管理計畫	2,411,000	11.51	2,706,269	11.31	295,269	12.25	4,210,772	17.44
5L1行政管理及推展	2,411,000	11.51	2,706,269	11.31	295,269	12.25	4,210,772	17.44
5M 建築及設備計畫						0.00	232,000	0.96
5M4其他設備							232,000	0.96
本期賸餘(短絀)	-204,000		-860,017		-656,017	321.58	91,269	
期初基金餘額	1,618,763		2,023,032		404,269	24.97	1,931,763	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,414,763		1,163,015		-251,748	-17.79	2,023,032	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區光榮實驗小學

現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-204,000	-860,017	-656,017	321.58
812 調整非現金項目		648,206	648,206	
8123 流動資產淨減(淨增)		-1,500	-1,500	
8124 流動負債淨增(淨減)		649,706	649,706	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-204,000	-211,811	-7,811	3.83
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產		-27,611	-27,611	
82C1 增加其他資產		-27,611	-27,611	
82D 減少短期債務及其他負債		-213,869	-213,869	
82D2 減少其他負債		-213,869	-213,869	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-241,480	-241,480	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-204,000	-453,291	-249,291	122.20
84 期初現金及約當現金	4,681,812	5,072,990	391,178	8.36
85 期末現金及約當現金	4,477,812	4,619,699	141,887	3.17

備註：不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+1,736,143元;減少應付代管資產-1,736,143元

臺南市地方教育發展基金—
平衡
中華民國109

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	25,537,233	100.00	27,697,556	100.00	-2,160,323	-7.80
流動資產	4,621,199	18.10	5,072,990	18.32	-451,791	-8.91
現金	4,619,699	18.09	5,072,990	18.32	-453,291	-8.94
銀行存款	4,619,699	18.09	5,072,990	18.32	-453,291	-8.94
銀行存款-市庫存款	1,662,827	6.51	2,242,404	8.10	-579,577	-25.85
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,091,217	8.19	1,660,806	6.00	430,411	25.92
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	35,051	0.14	25,038	0.09	10,013	39.99
銀行存款-保管款-午餐專戶	461,469	1.81	556,117	2.01	-94,648	-17.02
銀行存款-保管款-其他	272,375	1.07	277,996	1.00	-5,621	-2.02
銀行存款-保管款-保管款專戶	96,760	0.38	310,629	1.12	-213,869	-68.85
預付款項	1,500	0.01	0	0.00	1,500	0.00
預付費用	1,500	0.01	0	0.00	1,500	0.00
其他資產	20,916,034	81.90	22,624,566	81.68	-1,708,532	-7.55
什項資產	20,916,034	81.90	22,624,566	81.68	-1,708,532	-7.55
暫付及待結轉帳項	114,635	0.45	87,024	0.31	27,611	31.73
代管資產	20,801,399	81.46	22,537,542	81.37	-1,736,143	-7.70
代管資產-土地	19,353,600	75.79	19,353,600	69.87	0	0.00
代管資產-房屋及設備	1,442,847	5.65	2,963,770	10.70	-1,520,923	-51.32
代管資產-機械及設備	598	0.00	59,797	0.22	-59,199	-99.00
代管資產-什項設備	4,354	0.02	160,375	0.58	-156,021	-97.29
合 計	25,537,233	100.00	27,697,556	100.00	-2,160,323	-7.80

註：

臺南市左鎮區光榮實驗小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	24,374,218	95.45	25,674,524	92.70	-1,300,306	-5.06
流動負債	3,476,059	13.61	2,826,353	10.20	649,706	22.99
應付款項	3,476,059	13.61	2,826,353	10.20	649,706	22.99
應付代收款	2,974,747	11.65	2,606,981	9.41	367,766	14.11
應付費用	501,312	1.96	219,372	0.79	281,940	128.52
其他負債	20,898,159	81.83	22,848,171	82.49	-1,950,012	-8.53
什項負債	20,898,159	81.83	22,848,171	82.49	-1,950,012	-8.53
存入保證金	96,760	0.38	310,629	1.12	-213,869	-68.85
應付代管資產	20,801,399	81.46	22,537,542	81.37	-1,736,143	-7.70
基金餘額	1,163,015	4.55	2,023,032	7.30	-860,017	-42.51
基金餘額	1,163,015	4.55	2,023,032	7.30	-860,017	-42.51
基金餘額	1,163,015	4.55	2,023,032	7.30	-860,017	-42.51
累積餘額	1,163,015	4.55	2,023,032	7.30	-860,017	-42.51
合 計	25,537,233	100.00	27,697,556	100.00	-2,160,323	-7.80

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區光榮實驗小學

基金來源明細表

中華民國 109 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	20,747,000	23,066,920	2,319,920	11.18	
43 勞務收入	4,000	800	-3,200	-80.00	
431服務收入	4,000	800	-3,200	-80.00	係租借場地設施使用費收入，按實際情形核實辦理。
45 財產收入	2,000	10,906	8,906	445.30	
451財產處分收入	1,000	10,230	9,230	923.00	係報廢冷氣機等財產出售收入，按實際情形核實辦理。
454利息收入	1,000	676	-324	-32.40	係利息收入，按實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	20,716,000	23,032,277	2,316,277	11.18	
462公庫撥款收入	20,716,000	20,786,645	70,645	0.34	
46Y政府其他撥入收入		2,245,632	2,245,632	0.00	係屬調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)撥款等，依規定以超收支併決算方式辦理。
4S 教學收入	23,000	21,016	-1,984	-8.63	
4S1學雜費收入	23,000	21,016	-1,984	-8.63	
4Y 其他收入	2,000	1,921	-79	-3.95	
4YY雜項收入	2,000	1,921	-79	-3.95	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區光榮實驗小學

基金用途明細表

中華民國 109 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	20,951,000	23,926,937	2,975,937	14.20	53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫辦理超支併決算所致
53 國民教育計畫	18,540,000	21,220,668	2,680,668	14.46	
532 國民小學教育	18,540,000	21,220,668	2,680,668	14.46	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		69,034	69,034		
1 用人費用		69,034	69,034		
11 正式員額薪資		69,034	69,034		
113 職員薪金		69,034	69,034		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,909	24,909		
1 用人費用		24,909	24,909		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,438	24,438		
124 兼職人員酬金		24,438	24,438		
18 福利費		471	471		
181 分擔員工保險費		471	471		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		44,933	44,933		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		44,933	44,933		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		44,933	44,933		
743 獎勵費用		44,933	44,933		
53210304 國小合理教師員額編制		598,864	598,864		
1 用人費用		598,864	598,864		
11 正式員額薪資		446,921	446,921		
113 職員薪金		446,921	446,921		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		30,366	30,366		
161 職員退休及離職金		30,366	30,366		
18 福利費		62,266	62,266		
181 分擔員工保險費		62,266	62,266		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		705,519	705,519		
1 用人費用		705,519	705,519		
11 正式員額薪資		521,045	521,045		

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區光榮實驗小學

基金用途明細表

中華民國 109 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		521,045	521,045		
12 聘僱及兼職人員薪資		68,480	68,480		
124 兼職人員酬金		68,480	68,480		
15 獎金		26,959	26,959		
152 年終獎金		26,959	26,959		
16 退休及卹償金		42,535	42,535		
161 職員退休及離職金		42,535	42,535		
18 福利費		46,500	46,500		
181 分擔員工保險費		46,500	46,500		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		45,420	45,420		
1 用人費用		45,420	45,420		
12 聘僱及兼職人員薪資		45,420	45,420		
124 兼職人員酬金		45,420	45,420		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		10,800	10,800		
1 用人費用		10,800	10,800		
11 正式員額薪資		10,800	10,800		
113 職員薪金		10,800	10,800		
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		1,036,666	1,036,666		
1 用人費用		1,035,066	1,035,066		
11 正式員額薪資		818,845	818,845		
113 職員薪金		818,845	818,845		
15 獎金		54,315	54,315		
152 年終獎金		54,315	54,315		
16 退休及卹償金		51,403	51,403		
161 職員退休及離職金		51,403	51,403		
18 福利費		110,503	110,503		
181 分擔員工保險費		109,673	109,673		
183 傷病醫藥費		830	830		
2 服務費用		1,600	1,600		
27 一般服務費		1,600	1,600		
27F 體育活動費		1,600	1,600		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		48,000	48,000		
1 用人費用		48,000	48,000		
11 正式員額薪資		48,000	48,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區光榮實驗小學

基金用途明細表

中華民國 109 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		48,000	48,000		
53220000 各校經常門分支計畫	18,540,000	18,466,488	-73,512	-0.40	
1 用人費用	17,275,000	17,275,000			
11 正式員額薪資	12,094,000	11,797,128	-296,872	-2.45	
113 職員薪金	11,329,000	11,031,648	-297,352	-2.62	
114 工員工資	765,000	765,480	480	0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	222,255	120,255	117.90	
124 兼職人員酬金	102,000	222,255	120,255	117.90	
13 超時工作報酬	147,000	68,220	-78,780	-53.59	
131 加班費	147,000	68,220	-78,780	-53.59	
15 獎金	2,631,000	2,881,265	250,265	9.51	
151 考績獎金	1,119,000	1,432,978	313,978	28.06	
152 年終獎金	1,512,000	1,448,287	-63,713	-4.21	
16 退休及卹償金	1,021,000	1,000,991	-20,009	-1.96	
161 職員退休及離職金	975,000	955,055	-19,945	-2.05	
162 工員退休及離職金	46,000	45,936	-64	-0.14	
18 福利費	1,280,000	1,305,141	25,141	1.96	
181 分擔員工保險費	1,066,000	1,114,758	48,758	4.57	
18Y 其他福利費	214,000	190,383	-23,617	-11.04	
2 服務費用	1,088,000	1,036,441	-51,559	-4.74	
21 水電費	210,000	210,000			
212 工作場所電費	180,000	186,074	6,074	3.37	
214 工作場所水費	30,000	23,926	-6,074	-20.25	
22 郵電費	69,000	40,221	-28,779	-41.71	
221 郵費	8,000	8,312	312	3.90	
222 電話費	40,000	30,863	-9,137	-22.84	
224 數據通信費	21,000	1,046	-19,954	-95.02	
23 旅運費	42,000	35,291	-6,709	-15.97	
231 國內旅費	42,000	34,136	-7,864	-18.72	
235 貨物運費		1,155	1,155		
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	9,112	4,112	82.24	
241 印刷及裝訂費	5,000	9,112	4,112	82.24	
25 修理保養及保固費	257,000	227,012	-29,988	-11.67	
252 一般房屋修護費	92,000	132,560	40,560	44.09	
254 其他建築修護費	80,000	6,300	-73,700	-92.13	

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區光榮實驗小學

基金用途明細表

中華民國 109 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	%	
255 機械及設備修護費	10,000	41,952	31,952	319.52	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數376,000元(不含機械保全25,000元)，決算數369,000元(不含機械保全11,592元)，內容：校園安全及維護人力1名、貼陶土作品工資等勞力外包
256 交通及運輸設備修護費	1,000		-1,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	71,000	46,200	-24,800	-34.93	
258 其他資產修護費	3,000		-3,000	-100.00	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	447,000	428,792	-18,208	-4.07	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,800	1,800		
277 代理(辦)費	32,000	32,400	400	1.25	
279 外包費	401,000	380,592	-20,408	-5.09	
27F 體育活動費	14,000	14,000			
28 專業服務費	9,000	38,013	29,013	322.37	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,038	-962	-32.07	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	35,975	29,975	499.58	
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	133,000	147,247	14,247	10.71	
31 使用材料費	2,000		-2,000	-100.00	
312 燃料	2,000		-2,000	-100.00	
32 用品消耗	131,000	147,247	16,247	12.40	
321 辦公(事務)用品	81,000	103,542	22,542	27.83	
322 報章雜誌	12,000	9,360	-2,640	-22.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	26,000	30,994	4,994	19.21	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	2,000	3,351	1,351	67.55	
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	42,000	6,200	-35,800	-85.24	
45 雜項設備租金	42,000	6,200	-35,800	-85.24	
451 雜項設備租金	42,000	6,200	-35,800	-85.24	
6 稅捐及規費(強制費)		600	600		

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區光榮實驗小學

基金用途明細表

中華民國 109 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	%	
66 規費		600	600		
661 行政規費與強制費		600	600		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
712 學術團體會費	1,000		-1,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221601 推展傳統藝術教育		43,000	43,000		
2 服務費用		42,720	42,720		
28 專業服務費		42,720	42,720		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		42,720	42,720		
3 材料及用品費		280	280		
32 用品消耗		280	280		
321 辦公（事務）用品		280	280		
53221901 學校水電費		118,035	118,035		
2 服務費用		118,035	118,035		
21 水電費		118,035	118,035		
212 工作場所電費		101,263	101,263		
214 工作場所水費		16,772	16,772		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		9,000	9,000		
2 服務費用		9,000	9,000		
27 一般服務費		9,000	9,000		
279 外包費		9,000	9,000		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9,000元，內容：校園安全及維護人力服務經費
5L 一般行政管理計畫	2,411,000	2,706,269	295,269	12.25	
5L1 行政管理及推展	2,411,000	2,706,269	295,269	12.25	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,411,000	2,375,472	-35,528	-1.47	
1 用人費用	2,411,000	2,375,472	-35,528	-1.47	
16 退休及卹償金	2,411,000	2,375,472	-35,528	-1.47	
161 職員退休及離職金	2,411,000	2,375,472	-35,528	-1.47	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
5L100400 調整待遇及其他經費		330,797	330,797		
1 用人費用		330,797	330,797		
13 超時工作報酬		111,580	111,580		

中華民國 109 年度

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
131 加班費		111,580	111,580		
16 退休及卹償金		105,817	105,817		
162 工員退休及離職金		105,817	105,817		
18 福利費		113,400	113,400		
18Y 其他福利費		113,400	113,400		

臺南市地方教育發展基金—
長期投資、固定資產、遞
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	7,749,605	2,799,370	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	2,859,543	1,128,739	
機械及設備	2,829,510	1,112,303	
交通及運輸設備	384,756	94,519	
雜項設備	1,675,796	463,809	
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：土地增加：主要係文化局撥入3筆土地

房屋及建築增加：主要係新建校舍、幼兒園改善教室通風工程及獨輪車練習場門扇等工程

機械及設備增加：主要係教育局補助購置電腦、筆記型電腦、空拍機、平板電腦及幼兒園空氣清淨機、筆記型電腦、印表機及健康中心電腦、攜帶式氧氣組、三合一急救甦醒器及午餐廚房電腦、行動裝置、網路環境建置、殺菌燈、排煙機及羅銓教育公益信託捐贈互動觸控顯示器等及教育局撥入紫外線燈、顯示器及其他影像設備；減少：主要係移撥冷氣機至將軍幼兒園

交通及運輸設備增加：主要係教育局補助購置健康中心不鏽鋼換藥車組

雜項設備增加：主要係教育局補助購置幼兒園除濕機及教育局撥入關防

珍貴動產、不動產：無

臺南市左鎮區光榮實驗小學
耗資產及無形資產變動表
 109 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		
132,866,495		27,411	1,513,711	136,275,608
6,309,600				6,309,600
125,422,801			738,748	126,414,857
1,068,850		27,411	477,868	2,280,778
16,000			69,026	237,211
49,244			228,069	1,033,162

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		

註：土地增加：主要係文化局撥入3筆土地

房屋及建築增加：主要係新建校舍、幼兒園改善教室通風工程及獨輪車練習場門扇等工程

機械及設備增加：主要係教育局補助購置電腦、筆記型電腦、空拍機、平板電腦及幼兒園空氣清淨機、筆記型電腦、印表機及健康中心電腦、攜帶式氧氣組、三合一急救甦醒器及午餐廚房電腦、行動裝置、網路環境建置、殺菌燈、排煙機及羅銓教育公益信託捐贈互動觸控顯示器等及教育局撥入紫外線燈、顯示器及其他影像設備；減少：主要係移撥冷氣機至將軍幼兒園

交通及運輸設備增加：主要係教育局補助購置健康中心不鏽鋼換藥車組

雜項設備增加：主要係教育局補助購置幼兒園除濕機及教育局撥入關防

珍貴動產、不動產：無

臺南市左鎮區光榮實驗小學

變動表

109 年度

單位：新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金－臺南市左鎮區光榮實驗小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國109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								
機械及設備								
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計								

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區光榮實驗小學

員工人數彙計表

中華民國 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	17	20	3	教師14人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係含國小合理教師員額編制1人、提高國小教師員額編制至每班1.65名1人、國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費2人，核准文號：109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函、109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函、109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函。
職員	15	18	3	
工友	2	2	0	
合 計	17	20	3	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、貼陶土作品工資等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金－臺南市左鎮區光榮實驗小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 109 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	12,094,000		147,000		2,631,000	1,021,000		1,280,000		17,173,000	102,000	17,275,000
正式人員	12,094,000		147,000		2,631,000	1,021,000		1,280,000		17,173,000		17,173,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						2,411,000				2,411,000		2,411,000
正式人員												
其他人員						2,411,000				2,411,000		2,411,000
合 計	12,094,000		147,000		2,631,000	3,432,000		1,280,000		19,584,000	102,000	19,686,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數376,000元(不含機械保全25,000元)，決算數378,000元(不含機械保全11,592元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,119,000元，決算數1,432,978元，內容：教職員工考績獎金決算人數16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1,512,000元，決算數1,588,872元，內容：教職員工年終獎金決算人數21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—臺南市左鎮區光榮實驗小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 109 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
13,711,773		68,220		3,021,850	1,125,295		1,524,881		19,452,019	360,593	19,812,612
13,711,773		68,220		2,969,998	1,110,925		1,491,964		19,352,880		19,352,880
				51,852	14,370		32,917		99,139	360,593	459,732
		111,580			2,481,289		113,400		2,706,269		2,706,269
		111,580			105,817		113,400		330,797		330,797
					2,375,472				2,375,472		2,375,472
13,711,773		179,800		3,021,850	3,606,584		1,638,281		22,158,288	360,593	22,518,881

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區光榮實驗小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國109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	%	

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區光榮實驗小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 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			20,951,000		23,926,937			2,975,937	14.20	
國民教育計畫			18,540,000		21,220,668			2,680,668	14.46	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫辦理超支併決算所致
一般行政管理計畫			2,411,000		2,706,269			295,269	12.25	係為統籌支撥經費

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區光榮實驗小學

各項費用彙計表

中華民國109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	19,686,000	22,518,881	2,832,881	14.39
11 正式員額薪資	12,094,000	13,711,773	1,617,773	13.38
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	360,593	258,593	253.52
13 超時工作報酬	147,000	179,800	32,800	22.31
15 獎金	2,631,000	3,021,850	390,850	14.86
16 退休及卹償金	3,432,000	3,606,584	174,584	5.09
18 福利費	1,280,000	1,638,281	358,281	27.99
2 服務費用	1,088,000	1,207,796	119,796	11.01
21 水電費	210,000	328,035	118,035	56.21
22 郵電費	69,000	40,221	-28,779	-41.71
23 旅運費	42,000	35,291	-6,709	-15.97
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	9,112	4,112	82.24
25 修理保養及保固費	257,000	227,012	-29,988	-11.67
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	447,000	439,392	-7,608	-1.70
28 專業服務費	9,000	80,733	71,733	797.03
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	133,000	147,527	14,527	10.92
31 使用材料費	2,000	0	-2,000	-100.00
32 用品消耗	131,000	147,527	16,527	12.62
4 租金、償債、利息及相關手續費	42,000	6,200	-35,800	-85.24
45 雜項設備租金	42,000	6,200	-35,800	-85.24
6 稅捐及規費(強制費)	0	600	600	0.00
66 規費	0	600	600	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	45,933	43,933	2,196.65
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	44,933	44,933	0.00
合 計	20,951,000	23,926,937	2,975,937	14.20

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區光榮實驗小學

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 109 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	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	3,000	44,758	41,758	1,391.93	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	44,758	41,758	1,391.93	

主辦會計人員：陳玲華



基金主持人：蔡坤良

