

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)

臺南市左鎮區光榮實驗小學編

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	11-12	頁
4、長期負債明細表.....	第	13-14	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	15	頁
6、員工人數彙計表.....	第	16	頁
7、用人費用彙計表.....	第	17-18	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	19	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	20	頁
10、各項費用彙計表.....	第	21	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	22	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	23-24	頁
2、收入支出表.....	第	25	頁
3、現金流量表.....	第	26	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	27	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 21,200,000 元，決算數 23,074,733 元。

(一)國民教育業務計畫：

110 學年度下學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 45 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 27 人。

111 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 51 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 17 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 20,326,744 元，較本年度法定預算數 18,952,000 元，增加 1,374,744 元，計增加 7.25%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)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 2,747,989 元，較本年度法定預算數 2,248,000 元，增加 499,989 元計增加 22.24%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、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 21,029,000 元，較法定預算數 23,336,937 元，增加 2,307,937 元，計增加 10.98%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 400 元，較法定預算數 0 元，增加 400 元。主要係因：招標文件費收入繳庫，按實際情況核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數 3,015 元，較法定預算數 0 元，增加 3,015 元。主要係因：財產報廢變賣收入，按實際情況核實辦理。
3. 利息收入：決算數 1,182 元，較法定預算數 1,000 元，增加 182 元，計增加 18.20%。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 22,016,024 元，較法定預算數 21,007,000 元，增加 1,009,024 元，計增加 4.80%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 1,294,233 元，較法定預算數 0 元，增加 1,294,233 元。主要係因：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 名等補助款所致。
6. 學雜費收入：決算數 20,580 元，較法定預算數 20,000 元，增加 580 元，計增加

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 111 年度

2.90%。

7. 雜項收入：決算數 1,503 元，較法定預算數 1,000 元，增加 503 元，計增加 50.30%。主要係因：資源回收收入，按實際情況核實辦理。。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 23,074,733 元，較法定預算數 21,200,000 元，增加 1,874,733 元，計增加 8.84%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 20,326,744 元，較法定預算數 18,952,000 元，增加 1,374,744 元，計增加 7.25%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 2,747,989 元，較法定預算數 2,248,000 元，增加 499,989 元，計增加 22.24%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、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 171,000 元，本年度決算賸餘數 262,204 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入 383,075 元。

(二)投資活動之淨現金流出 202,265 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 111,900 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 68,910 元。

期初現金及約當現金 5,276,781 元。

期末現金及約當現金 5,345,691 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)	(1)-(2)/(2)
銀行存款	5,345,691	5,276,781	1.31%
預付費用	413,469	20,760	1,891.66%
土地	5,990,190	5,990,190	0.00%
土地改良物	15,541,668	0	-
房屋建築及設備	125,011,325	122,257,829	2.25%
機械及設備	2,838,820	1,982,852	43.17%
交通及運輸設備	238,571	173,552	37.46%
雜項設備	1,650,639	876,633	88.29%
暫付及代結轉	278,627	76,362	264.88%
代管資產	20,702,863	20,750,759	-0.23%
資產合計	178,011,863	157,483,718	13.09%

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係提高國小教師員額編制至每班 1.65 名等撥款數不足所致。

2. 土地改良物：主要增加係由台南市政府文化局撥入操場水土保持工程所致。

3. 機械及設備：主要增加係購置平板電腦及移撥入割草機等設備所致。

4. 交通及運輸設備：主要增加係購置監視系統等設備所致。

5. 雜項設備：主要增加係購置冷氣機等設備所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 111 年度

6. 暫付及代結轉：主要增加係小型學校校務發展計畫等經費尚未撥款借支所致。

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	(1)-(2)/(2)
應付代收款	4,110,787	3,080,081	33.46%
應付費用	310,131	827,257	-62.51%
存入保證金	0	111,900	-100.00%
應付代管資產	20,702,863	20,750,759	-0.23%
負債合計	25,123,781	24,769,997	1.43%

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係海洋教育中心維運計畫等教育局代辦經費增加所致。
2. 應付費用：主要減少係 111 學年度增置契約教保員等經費教育局撥款減少所致。
3. 存入保證金：主要減少係保固保證金到期退還廠商所致。

(三)淨資產為累積餘額 152,888,082 元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數 20,326,744 元，較預算數 18,952,000 元，增加 1,374,744 元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)計劃等，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 2,747,989 元，較預算數 2,248,000 元，增加 499,989 元。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等計劃等，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—臺南市左鎮區光榮實驗小學

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	21,029,000	100.00	23,336,937	100.00	2,307,937	10.98	24,481,360	100.00
43 勞務收入			400	0.00	400	0.00	8,000	0.03
431服務收入			400	0.00	400	0.00	8,000	0.03
45 財產收入	1,000	0.00	4,197	0.02	3,197	319.70	1,278	0.01
451財產處分收入			3,015	0.01	3,015	0.00	350	0.00
454利息收入	1,000	0.00	1,182	0.01	182	18.20	928	0.00
46 政府撥入收入	21,007,000	99.90	23,310,257	99.89	2,303,257	10.96	24,449,442	99.87
462公庫撥款收入	21,007,000	99.90	22,016,024	94.34	1,009,024	4.80	22,107,965	90.31
46Y政府其他撥入收入			1,294,233	5.55	1,294,233	0.00	2,341,477	9.56
4S 教學收入	20,000	0.10	20,580	0.09	580	2.90	21,640	0.09
4S1學雜費收入	20,000	0.10	20,580	0.09	580	2.90	21,640	0.09
4Y 其他收入	1,000	0.00	1,503	0.01	503	50.30	1,000	0.00
4YY雜項收入	1,000	0.00	1,503	0.01	503	50.30	1,000	0.00
5 基金用途	21,200,000	100.81	23,074,733	98.88	1,874,733	8.84	24,289,710	99.22
53 國民教育計畫	18,952,000	90.12	20,326,744	87.10	1,374,744	7.25	21,435,862	87.56
5L 一般行政管理計畫	2,248,000	10.69	2,747,989	11.78	499,989	22.24	2,775,848	11.34
5M 建築及設備計畫						0.00	78,000	0.32
購建固定資產							78,000	0.32
本期賸餘 (短絀)	-171,000		262,204		433,204	-253.34	191,650	
期初基金餘額	975,000		1,354,665		379,665	38.94	1,163,015	
解繳公庫								
期末基金餘額	804,000		1,616,869		812,869	101.10	1,354,665	

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	21,029,000	23,336,937	2,307,937	10.98	
43 勞務收入		400	400	0.00	
431服務收入		400	400	0.00	招標文件費收入繳庫，按實際情況核實辦理
45 財產收入	1,000	4,197	3,197	319.70	
451財產處分收入		3,015	3,015	0.00	財產報廢變賣收入，按實際情況核實辦理。
454利息收入	1,000	1,182	182	18.20	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	21,007,000	23,310,257	2,303,257	10.96	
462公庫撥款收入	21,007,000	22,016,024	1,009,024	4.80	
46Y政府其他撥入收入		1,294,233	1,294,233	0.00	調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)超收支併決算方式辦理。
4S 教學收入	20,000	20,580	580	2.90	
4S1學雜費收入	20,000	20,580	580	2.90	
4Y 其他收入	1,000	1,503	503	50.30	
4YY雜項收入	1,000	1,503	503	50.30	資源回收收入，按實際情況核實辦理。

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 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	21,200,000	23,074,733	1,874,733	8.84	
53 國民教育計畫	18,952,000	20,326,744	1,374,744	7.25	
532 國民小學教育	18,952,000	20,326,744	1,374,744	7.25	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		66,291	66,291		
1 用人費用		66,291	66,291		
11 正式員額薪資		66,291	66,291		
113 職員薪金		66,291	66,291		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		13,073	13,073		
1 用人費用		13,073	13,073		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,815	12,815		
124 兼職人員酬金		12,815	12,815		
18 福利費		258	258		
181 分擔員工保險費		258	258		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		91,438	91,438		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		91,438	91,438		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		91,438	91,438		
743 獎勵費用		91,438	91,438		
53210304 國小合理教師員額編制		467,199	467,199		
1 用人費用		467,199	467,199		
11 正式員額薪資		332,699	332,699		
113 職員薪金		332,699	332,699		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		23,520	23,520		
161 職員退休及離職金		23,520	23,520		
18 福利費		51,669	51,669		
181 分擔員工保險費		51,669	51,669		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		504,235	504,235		
1 用人費用		504,235	504,235		
11 正式員額薪資		329,850	329,850		
113 職員薪金		329,850	329,850		
12 聘僱及兼職人員薪資		38,400	38,400		

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 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	%	
124 兼職人員酬金		38,400	38,400		
15 獎金		72,555	72,555		
152 年終獎金		72,555	72,555		
16 退休及卹償金		32,011	32,011		
161 職員退休及離職金		32,011	32,011		
18 福利費		31,419	31,419		
181 分擔員工保險費		31,419	31,419		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		46,860	46,860		
1 用人費用		46,860	46,860		
12 聘僱及兼職人員薪資		46,860	46,860		
124 兼職人員酬金		46,860	46,860		
53210402 公立幼兒園保教費補助經費(附設)		11,400	11,400		
1 用人費用		11,400	11,400		
11 正式員額薪資		11,400	11,400		
113 職員薪金		11,400	11,400		
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		397,366	397,366		
1 用人費用		397,366	397,366		
11 正式員額薪資		337,631	337,631		
113 職員薪金		337,631	337,631		
16 退休及卹償金		21,627	21,627		
161 職員退休及離職金		21,627	21,627		
18 福利費		38,108	38,108		
181 分擔員工保險費		38,108	38,108		
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		
113 職員薪金		48,000	48,000		
53220000 各校經常門分支計畫	18,952,000	18,537,032	-414,968	-2.19	
1 用人費用	17,791,000	17,425,437	-365,563	-2.05	
11 正式員額薪資	12,202,000	11,657,625	-544,375	-4.46	
113 職員薪金	11,437,000	11,243,285	-193,715	-1.69	
114 工員工資	765,000	414,340	-350,660	-45.84	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	257,100	155,100	152.06	

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 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	%	
124 兼職人員酬金	102,000	257,100	155,100	152.06	
13 超時工作報酬	217,000	233,956	16,956	7.81	
131 加班費	217,000	233,956	16,956	7.81	
15 獎金	2,766,000	2,787,279	21,279	0.77	
151 考績獎金	1,241,000	1,351,075	110,075	8.87	
152 年終獎金	1,525,000	1,436,204	-88,796	-5.82	
16 退休及卹償金	1,196,000	1,133,478	-62,522	-5.23	
161 職員退休及離職金	1,150,000	1,108,783	-41,217	-3.58	
162 工員退休及離職金	46,000	24,695	-21,305	-46.32	
18 福利費	1,308,000	1,355,999	47,999	3.67	
181 分擔員工保險費	1,094,000	1,186,365	92,365	8.44	
18Y 其他福利費	214,000	169,634	-44,366	-20.73	
2 服務費用	1,032,000	939,720	-92,280	-8.94	
21 水電費	140,000	134,448	-5,552	-3.97	
212 工作場所電費	122,000	126,888	4,888	4.01	
214 工作場所水費	18,000	7,560	-10,440	-58.00	
22 郵電費	69,000	30,439	-38,561	-55.89	
221 郵費	8,000	2,800	-5,200	-65.00	
222 電話費	40,000	27,639	-12,361	-30.90	
224 數據通信費	21,000		-21,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	27,084	-14,916	-35.51	
231 國內旅費	42,000	27,084	-14,916	-35.51	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	25,486	20,486	409.72	
241 印刷及裝訂費	5,000	25,486	20,486	409.72	
25 修理保養及保固費	236,000	187,417	-48,583	-20.59	
252 一般房屋修護費	111,000	80,533	-30,467	-27.45	
254 其他建築修護費	10,000	9,100	-900	-9.00	
255 機械及設備修護費	10,000	49,154	39,154	391.54	
256 交通及運輸設備修護費	61,000	4,500	-56,500	-92.62	
257 雜項設備修護費	41,000	44,130	3,130	7.63	
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	470,000	445,640	-24,360	-5.18	
277 代理(辦)費	40,000	26,640	-13,360	-33.40	

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 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	%	
279 外包費	416,000	405,000	-11,000	-2.64	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393,000元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包。
27F 體育活動費	14,000	14,000			
28 專業服務費	9,000	29,206	20,206	224.51	
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	6,000	27,164	21,164	352.73	
29 公共關係費	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
3 材料及用品費	98,000	149,175	51,175	52.22	
31 使用材料費	2,000	850	-1,150	-57.50	
312 燃料	2,000	850	-1,150	-57.50	
32 用品消耗	96,000	148,325	52,325	54.51	
321 辦公(事務)用品	46,000	99,813	53,813	116.98	
322 報章雜誌	12,000	6,139	-5,861	-48.84	
323 農業與園藝用品及環境美化費	26,000	39,803	13,803	53.09	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	2,000	2,570	570	28.50	
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	29,000	21,700	-7,300	-25.17	
45 雜項設備租金	29,000	21,700	-7,300	-25.17	
451 雜項設備租金	29,000	21,700	-7,300	-25.17	
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			
53221901 學校水電費		65,000	65,000		
2 服務費用		65,000	65,000		
21 水電費		65,000	65,000		
212 工作場所電費		62,512	62,512		
214 工作場所水費		2,488	2,488		

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 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	%	
53221902 校園安全及維護人力服務經費		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。
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		
53221903 學校水電費-冷氣		57,982	57,982		
2 服務費用		57,982	57,982		
21 水電費		57,982	57,982		
212 工作場所電費		57,982	57,982		
5L 一般行政管理計畫	2,248,000	2,747,989	499,989	22.24	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	2,248,000	2,747,989	499,989	22.24	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,248,000	2,299,464	51,464	2.29	
1 用人費用	2,248,000	2,299,464	51,464	2.29	
16 退休及卹償金	2,248,000	2,299,464	51,464	2.29	
161 職員退休及離職金	2,248,000	2,279,856	31,856	1.42	
162 工員退休及離職金		19,608	19,608		
5L100400 調整待遇及其他經費		448,525	448,525		
1 用人費用		448,525	448,525		
18 福利費		448,525	448,525		
181 分擔員工保險費		7,675	7,675		
18Y 其他福利費		440,850	440,850		

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	140,290,133	8,931,077	
非理財目的之長期投資			
土地	5,990,190		
土地改良物			
房屋及建築	128,382,344	6,124,515	
機械及設備	3,873,094	1,890,242	
交通及運輸設備	300,756	127,204	
雜項設備	1,743,749	789,116	
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：增加原因主要係文化局撥入操場水土保持及景觀工程。
 2.房屋及建築：增加原因主要係電力系統改善工程及文化局撥入後棟教室修繕工程。
 3.機械及設備：增加原因主要係購置平板電腦、冷氣機等；減少原因：主要係報廢冷氣機、主機等。
 4.交通及運輸設備增加原因主要係教育局補助購置監視系統。
 5.雜項設備增：加原因：主要係平板電腦充電車等；減少原因：主要係報廢碎紙機、護貝機等。



臺南市左鎮區光榮實驗小學

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		
25,891,459		384,009	5,595,293	151,271,213
				5,990,190
16,106,364			564,696	15,541,668
6,995,066			4,241,570	125,011,325
1,524,786		332,009	336,809	2,838,820
115,000			49,981	238,571
1,150,243		52,000	402,237	1,650,639
</				

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：

臺南市左鎮區光榮實驗小學

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
	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—臺南市左鎮區光榮實驗小學

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	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：係提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人、國小合理教師員額編制1人、國小附設幼兒園增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人(核准文號：111年11月1日南市教課(二)字第1111421126號函、核准文號：111年11月28日南市教課(二)字第1111506975號函、核准文號：111年11月15日南市教特(一)字第1111453516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 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	12,202,000		217,000		2,766,000	1,196,000		1,308,000		17,689,000	102,000	17,791,000
正式人員	12,202,000		217,000		2,766,000	1,196,000		1,308,000		17,689,000		17,689,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						2,248,000				2,248,000		2,248,000
正式人員												
其他人員						2,248,000				2,248,000		2,248,000
合 計	12,202,000		217,000		2,766,000	3,444,000		1,308,000		19,937,000	102,000	20,039,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數391,000元(不含機械保全25,000元)，決算數413,868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1,241,000元，決算數1,351,075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1,525,000元，決算數1,568,070元，內容：教職員工年終獎金決算人數19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 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
12,783,496		233,956		2,919,145	1,210,636		1,477,453		18,624,686	355,175	18,979,861
12,783,496		233,956		2,881,402	1,197,006		1,442,298		18,538,158		18,538,158
				37,743	13,630		35,155		86,528	355,175	441,703
					2,299,464		448,525		2,747,989		2,747,989
							448,525		448,525		448,525
					2,299,464				2,299,464		2,299,464
12,783,496		233,956		2,919,145	3,510,100		1,925,978		21,372,675	355,175	21,727,850

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 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			21,200,000		23,074,733			1,874,733	8.84	
國民教育計畫			18,952,000		20,326,744			1,374,744	7.25	
一般行政管理計畫			2,248,000		2,747,989			499,989	22.24	5L一般行政管理計畫增加原因：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	20,039,000	21,727,850	1,688,850	8.43
11 正式員額薪資	12,202,000	12,783,496	581,496	4.77
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	355,175	253,175	248.21
13 超時工作報酬	217,000	233,956	16,956	7.81
15 獎金	2,766,000	2,919,145	153,145	5.54
16 退休及卹償金	3,444,000	3,510,100	66,100	1.92
18 福利費	1,308,000	1,925,978	617,978	47.25
2 服務費用	1,032,000	1,083,570	51,570	5.00
21 水電費	140,000	257,430	117,430	83.88
22 郵電費	69,000	30,439	-38,561	-55.89
23 旅運費	42,000	27,084	-14,916	-35.51
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	25,486	20,486	409.72
25 修理保養及保固費	236,000	187,417	-48,583	-20.59
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	470,000	466,508	-3,492	-0.74
28 專業服務費	9,000	29,206	20,206	224.51
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	98,000	149,175	51,175	52.22
31 使用材料費	2,000	850	-1,150	-57.50
32 用品消耗	96,000	148,325	52,325	54.51
4 租金、償債、利息及相關手續費	29,000	21,700	-7,300	-25.17
45 雜項設備租金	29,000	21,700	-7,300	-25.17
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	92,438	90,438	4,521.90
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	91,438	91,438	0.00
合 計	21,200,000	23,074,733	1,874,733	8.84

管制性項目及統計所需項目比較表

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	%	
管制性項目	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	3,000	2,042	-958	-31.93	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,042	-958	-31.93	

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	178,011,863	100.00	157,405,718	100.00	20,606,145	13.09
流動資產	5,759,160	3.24	5,297,541	3.37	461,619	8.71
現金	5,345,691	3.00	5,276,781	3.35	68,910	1.31
銀行存款	5,345,691	3.00	5,276,781	3.35	68,910	1.31
預付款項	413,469	0.23	20,760	0.01	392,709	1,891.66
預付費用	413,469	0.23	20,760	0.01	392,709	1,891.66
固定資產	151,271,213	84.98	131,281,056	83.40	19,990,157	15.23
土地	5,990,190	3.37	5,990,190	3.81	0	0.00
土地	5,990,190	3.37	5,990,190	3.81	0	0.00
土地改良物	15,541,668	8.73	0	0.00	15,541,668	0.00
土地改良物	16,106,364	9.05	0	0.00	16,106,364	0.00
累計折舊-土地改良物	-564,696	-0.32	0	0.00	-564,696	0.00
房屋建築及設備	125,011,325	70.23	122,257,829	77.67	2,753,496	2.25
房屋建築及設備	135,377,410	76.05	128,382,344	81.56	6,995,066	5.45
累計折舊-房屋建築及設備	-10,366,085	-5.82	-6,124,515	-3.89	-4,241,570	69.26
機械及設備	2,838,820	1.59	1,982,852	1.26	855,968	43.17
機械及設備	5,065,871	2.85	3,873,094	2.46	1,192,777	30.80
累計折舊-機械及設備	-2,227,051	-1.25	-1,890,242	-1.20	-336,809	17.82
交通及運輸設備	238,571	0.13	173,552	0.11	65,019	37.46
交通及運輸設備	415,756	0.23	300,756	0.19	115,000	38.24
累計折舊-交通及運輸設備	-177,185	-0.10	-127,204	-0.08	-49,981	39.29
雜項設備	1,650,639	0.93	876,633	0.56	774,006	88.29
雜項設備	2,841,992	1.60	1,665,749	1.06	1,176,243	70.61
累計折舊-雜項設備	-1,191,353	-0.67	-789,116	-0.50	-402,237	50.97
其他資產	20,981,490	11.79	20,827,121	13.23	154,369	0.74
什項資產	20,981,490	11.79	20,827,121	13.23	154,369	0.74
暫付及待結轉帳項	278,627	0.16	76,362	0.05	202,265	264.88
代管資產	20,702,863	11.63	20,750,759	13.18	-47,896	-0.23
合 計	178,011,863	100.00	157,405,718	100.00	20,606,145	13.09

信託代理與保證資產 600,000

保證品 600,000

註：1. 經營珍貴動產、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		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	25,123,781	14.11	24,769,997	15.74	353,784	1.43
流動負債	4,420,918	2.48	3,907,338	2.48	513,580	13.14
應付款項	4,420,918	2.48	3,907,338	2.48	513,580	13.14
應付代收款	4,110,787	2.31	3,080,081	1.96	1,030,706	33.46
應付費用	310,131	0.17	827,257	0.53	-517,126	-62.51
其他負債	20,702,863	11.63	20,862,659	13.25	-159,796	-0.77
什項負債	20,702,863	11.63	20,862,659	13.25	-159,796	-0.77
存入保證金	0	0.00	111,900	0.07	-111,900	-100.00
應付代管資產	20,702,863	11.63	20,750,759	13.18	-47,896	-0.23
淨資產	152,888,082	85.89	132,635,721	84.26	20,252,361	15.27
淨資產	152,888,082	85.89	132,635,721	84.26	20,252,361	15.27
淨資產	152,888,082	85.89	132,635,721	84.26	20,252,361	15.27
累積餘額	152,888,082	85.89	132,635,721	84.26	20,252,361	15.27
合 計	178,011,863	100.00	157,405,718	100.00	20,606,145	13.09

信託代理與保證負債 600,000

應付保證品 600,000

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區光榮實驗小學

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	49,228,396	100.00	24,968,610	100.00	24,259,786	97.16
勞務收入	400	0.00	8,000	0.03	-7,600	-95.00
服務收入	400	0.00	8,000	0.03	-7,600	-95.00
財產收益	25,837,150	52.48	459,528	1.84	25,377,622	5,522.54
財產孳息收入	1,182	0.00	928	0.00	254	27.37
廢舊物品售價收入	3,015	0.01	350	0.00	2,665	761.43
財產交易利益	17,812,894	36.18	308,250	1.23	17,504,644	5,678.72
其他財產收入	8,020,059	16.29	150,000	0.60	7,870,059	5,246.71
政府撥入收入	23,310,257	47.35	24,449,442	97.92	-1,139,185	-4.66
公庫撥款收入	22,016,024	44.72	22,107,965	88.54	-91,941	-0.42
政府其他撥入收入	1,294,233	2.63	2,341,477	9.38	-1,047,244	-44.73
教學收入	20,580	0.04	21,640	0.09	-1,060	-4.90
學雜費收入	20,580	0.04	21,640	0.09	-1,060	-4.90
其他收入	60,009	0.12	30,000	0.12	30,009	100.03
受贈收入	58,506	0.12	29,000	0.12	29,506	101.74
雜項收入	1,503	0.00	1,000	0.00	503	50.30
支出	29,054,035	59.02	29,693,512	118.92	-639,477	-2.15
人事支出	21,727,850	44.14	22,896,717	91.70	-1,168,867	-5.10
人事支出	21,727,850	44.14	22,896,717	91.70	-1,168,867	-5.10
業務支出	1,346,883	2.74	1,314,993	5.27	31,890	2.43
業務支出	1,346,883	2.74	1,314,993	5.27	31,890	2.43
財產損失	23,785	0.05	5,443	0.02	18,342	336.98
財產交易損失	23,785	0.05	5,443	0.02	18,342	336.98
折舊、折耗及攤銷	5,955,517	12.10	5,156,949	20.65	798,568	15.49
固定資產折舊	5,955,517	12.10	5,156,949	20.65	798,568	15.49
其他支出	0	0.00	319,410	1.28	-319,410	-100.00
其他支出	0	0.00	319,410	1.28	-319,410	-100.00
本期賸餘（短絀）	20,174,361	40.98	-4,724,902	-18.92	24,899,263	-38.94
期初淨資產	132,713,721	269.59	137,438,623	550.45	-4,724,902	7.39
解繳公庫						
期末淨資產	152,888,082	310.57	132,713,721	531.52	20,174,361	-31.55

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—臺南市左鎮區光榮實驗小學

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)	20,174,361
8002 調整非現金項目	-19,791,286
81 業務活動之淨現金流入(流出)	383,075
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	1,007,566
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,209,831
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-202,265
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-111,900
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-111,900
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	68,910
87 期初現金及約當現金	5,276,781
88 期末現金及約當現金	5,345,691

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+47,896元;減少應付代管資產-47,896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—臺南市左鎮區光榮實驗小學

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	23,336,937	25,891,459	49,228,396	收入
勞務收入	400		400	勞務收入
財產收入	4,197	25,832,953	25,837,150	財產收益
政府撥入收入	23,310,257		23,310,257	政府撥入收入
教學收入	20,580		20,580	教學收入
其他收入	1,503	58,506	60,009	其他收入
基金用途	23,074,733	5,979,302	29,054,035	支出
用人費用	21,727,850		21,727,850	人事支出
服務費用	1,083,570	263,313	1,346,883	業務支出
材料及用品費	149,175	-149,175		
租金、償債、利息及相關手續費	21,700	-21,700		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	92,438	-92,438		
		23,785	23,785	財產損失
		5,955,517	5,955,517	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	262,204	19,912,157	20,174,361	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,354,665	131,359,056	132,713,721	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,616,869	151,271,213	152,888,082	期末淨資產

註：調整數說明如下：

- 1、財產收益：調整數25,832,953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、其他收入：調整數58,506元，主要係分類科目變動。
- 3、服務費用/業務支出：調整數263,313元，主要係(材料及用品費)149,175+(租金、償債、利息及相關手續費)21,700+(會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費)92,438之調整數合計。
- 4、財產損失：調整數23,785元係財產報廢。
- 5、折舊、折耗及攤銷：調整數5,955,517元係財產折舊。

主辦會計人員：孟蘊慧



基金主持人：蔡坤良

