

中華民國 112 年度
(112 年 1 月 1 日至 112 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	6-11	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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 21,629,000 元，決算數 24,371,551 元。

(一)國民教育業務計畫：

111 學年度下學期，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 18 人。

112 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 56 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 14 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 21,691,168 元，較本年度法定預算數 19,396,000 元，增加 2,295,168 元，計增加 11.83%，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 2,640,383 元，較本年度法定預算數 2,193,000 元，增加 447,383 元，計增加 20.40%。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、三節慰問金等超支併決算之差異數。

(三)建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質。本年度決算數 40,000 元，本年度法定預算數 40,000 元。

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 23,626,039 元，較法定預算數 21,521,000 元，增加 2,105,039 元，計增加 9.78%，其增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 2,130 元，較法定預算數 1,000 元，增加 1,130 元，計增加 113.00%。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 21,522,704 元，較法定預算數 21,499,000 元，增加 23,704 元，計增加 0.11%。
3. 政府其他撥入收入：決算數 2,085,445 元，較法定預算數 0 元，增加 2,085,445 元。
主要係因：超收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。
4. 學雜費收入：決算數 13,760 元，較法定預算數 20,000 元，減少 6,240 元，計減少 31.20%。主要係因：幼兒園學生數較預計數低所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

5. 雜項收入：決算數 2,000 元，較法定預算數 1,000 元，增加 1,000 元，計增加 100.00%。主要係因：代辦經費懸帳，依實際數繳庫。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 24,371,551 元，較法定預算數 21,629,000 元，增加 2,742,551 元，計增加 12.68%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 21,691,168 元，較法定預算數 19,396,000 元，增加 2,295,168 元，計增加 11.83%。主要係因：係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）、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超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 2,640,383 元，較法定預算數 2,193,000 元，增加 447,383 元，計增加 20.40%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 40,000 元，法定預算數 40,000 元。

(三) 本期賸餘(短絀-)：預算短絀 108,000 元，本年度決算短絀數 745,512 元，短絀原因：係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 1,421,644 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 51,096 元。

(三) 本年度現金及約當現金之淨減 1,472,740 元。

期初現金及約當現金 5,345,691 元。

期末現金及約當現金 3,872,951 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	3,872,951	5,345,691	-27.55
預付費用	323,680	413,469	-21.72
土地	5,990,190	5,990,190	0
土地改良物	14,694,629	15,541,668	-5.45
房屋建築及設備	120,703,657	125,011,325	-3.45
機械及設備	3,071,186	2,838,820	8.19
交通及運輸及設備	245,913	238,571	3.08
雜項設備	1,272,462	1,650,639	-22.91
暫付及待結轉帳項	289,723	278,627	3.98
代管資產	20,655,571	20,702,863	-0.23
資產合計	171,119,962	178,011,863	-3.87

上表金額變動達 10% 以上之說明：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

1. 銀行存款：主要減少係動用以前年度基金賸餘所致。
2. 預付費用：主要減少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。
3. 雜項設備：主要減少係報廢電子白板等雜項設備。

(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	3,259,250	4,110,787	-20.71
應付費用	355,747	310,131	14.71
應付代管資產	20,655,571	20,702,863	-0.23
負債合計	24,270,568	25,123,781	-3.40

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係代辦計畫業務較上年度少所致。
2. 應付費用：主要增加係 112 年度校園維護人工保全等轉為應付費用所致。

(三)淨資產為累積餘額 146,849,394 元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數 21,691,168 元，較法定預算數 19,396,000 元，增加 2,295,168 元，係辦理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計劃等，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。
2. 一般行政管理計畫決算數 2,640,383 元，較法定預算數 2,193,000 元，增加 447,383 元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等，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—臺南市左鎮區光榮實驗小學

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	21,521,000	100.00	23,626,039	100.00	2,105,039	9.78	23,336,937	100.00
43 勞務收入						0.00	400	0.00
431服務收入							400	0.00
45 財產收入	1,000	0.00	2,130	0.01	1,130	113.00	4,197	0.02
451財產處分收入							3,015	0.01
454利息收入	1,000	0.00	2,130	0.01	1,130	113.00	1,182	0.01
46 政府撥入收入	21,499,000	99.90	23,608,149	99.92	2,109,149	9.81	23,310,257	99.89
462公庫撥款收入	21,499,000	99.90	21,522,704	91.10	23,704	0.11	22,016,024	94.34
46Y政府其他撥入收入			2,085,445	8.83	2,085,445	0.00	1,294,233	5.55
4S 教學收入	20,000	0.09	13,760	0.06	-6,240	-31.20	20,580	0.09
4S1學雜費收入	20,000	0.09	13,760	0.06	-6,240	-31.20	20,580	0.09
4Y 其他收入	1,000	0.00	2,000	0.01	1,000	100.00	1,503	0.01
4YY雜項收入	1,000	0.00	2,000	0.01	1,000	100.00	1,503	0.01
5 基金用途	21,629,000	100.50	24,371,551	103.16	2,742,551	12.68	23,074,733	98.88
53 國民教育計畫	19,396,000	90.13	21,691,168	91.81	2,295,168	11.83	20,326,744	87.10
5L 一般行政管理計畫	2,193,000	10.19	2,640,383	11.18	447,383	20.40	2,747,989	11.78
5M 建築及設備計畫	40,000	0.19	40,000	0.17		0.00		
購建固定資產	40,000	0.19	40,000	0.17				
本期賸餘(短絀)	-108,000		-745,512		-637,512	590.29	262,204	
期初基金餘額	1,184,000		1,616,869		432,869	36.56	1,354,665	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,076,000		871,357		-204,643	-19.02	1,616,869	

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 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	21,521,000	23,626,039	2,105,039	9.78	
45 財產收入	1,000	2,130	1,130	113.00	各專戶利息收入超收所致。
454利息收入	1,000	2,130	1,130	113.00	
46 政府撥入收入	21,499,000	23,608,149	2,109,149	9.81	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。
462公庫撥款收入	21,499,000	21,522,704	23,704	0.11	
46Y政府其他撥入收入		2,085,445	2,085,445	0.00	
4S 教學收入	20,000	13,760	-6,240	-31.20	幼兒園雜費收入，按實際情況核實辦理。
4S1學雜費收入	20,000	13,760	-6,240	-31.20	
4Y 其他收入	1,000	2,000	1,000	100.00	代辦經費懸帳清理收入，按實際情況核實辦理
4YY雜項收入	1,000	2,000	1,000	100.00	

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 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	21,629,000	24,371,551	2,742,551	12.68	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)、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超支併決算所致。
53 國民教育計畫	19,396,000	21,691,168	2,295,168	11.83	
532 國民小學教育	19,396,000	21,691,168	2,295,168	11.83	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		68,260	68,260		
1 用人費用		68,260	68,260		
11 正式員額薪資		68,260	68,260		
113 職員薪金		68,260	68,260		
53210304 國小合理教師員額編制		624,239	624,239		
1 用人費用		624,239	624,239		
11 正式員額薪資		475,715	475,715		
113 職員薪金		475,715	475,715		
15 獎金		53,823	53,823		
152 年終獎金		53,823	53,823		
16 退休及卹償金		28,974	28,974		
161 職員退休及離職金		28,974	28,974		
18 福利費		65,727	65,727		
181 分擔員工保險費		65,727	65,727		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		908,588	908,588		
1 用人費用		908,588	908,588		
11 正式員額薪資		685,329	685,329		
113 職員薪金		685,329	685,329		
12 聘僱及兼職人員薪資		44,344	44,344		
124 兼職人員酬金		44,344	44,344		
15 獎金		86,475	86,475		
152 年終獎金		86,475	86,475		
16 退休及卹償金		43,045	43,045		
161 職員退休及離職金		43,045	43,045		
18 福利費		49,395	49,395		
181 分擔員工保險費		49,395	49,395		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		53,280	53,280		

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 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	%	
1 用人費用		53,280	53,280		
11 正式員額薪資		48,177	48,177		
113 職員薪金		48,177	48,177		
12 聘僱及兼職人員薪資		5,103	5,103		
124 兼職人員酬金		5,103	5,103		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		24,500	24,500		
1 用人費用		24,500	24,500		
11 正式員額薪資		24,500	24,500		
113 職員薪金		24,500	24,500		
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		860,323	860,323		
1 用人費用		860,323	860,323		
11 正式員額薪資		706,200	706,200		
113 職員薪金		706,200	706,200		
15 獎金		20,034	20,034		
152 年終獎金		20,034	20,034		
16 退休及卹償金		42,357	42,357		
161 職員退休及離職金		42,357	42,357		
18 福利費		91,732	91,732		
181 分擔員工保險費		91,732	91,732		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		32,000	32,000		
1 用人費用		32,000	32,000		
11 正式員額薪資		32,000	32,000		
113 職員薪金		32,000	32,000		
53220000 各校經常門分支計畫	19,396,000	18,954,865	-441,135	-2.27	
1 用人費用	18,199,000	17,910,481	-288,519	-1.59	
11 正式員額薪資	12,290,000	11,986,010	-303,990	-2.47	
113 職員薪金	11,892,000	11,587,730	-304,270	-2.56	
114 工員工資	398,000	398,280	280	0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	270,548	168,548	165.24	
124 兼職人員酬金	102,000	270,548	168,548	165.24	
13 超時工作報酬	253,000	275,347	22,347	8.83	
131 加班費	253,000	275,347	22,347	8.83	
15 獎金	2,940,000	2,736,511	-203,489	-6.92	
151 考績獎金	1,404,000	1,332,860	-71,140	-5.07	

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 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	%	
152 年終獎金	1,536,000	1,403,651	-132,349	-8.62	
16 退休及卹償金	1,326,000	1,242,796	-83,204	-6.27	
161 職員退休及離職金	1,302,000	1,238,171	-63,829	-4.90	
162 工員退休及離職金	24,000	4,625	-19,375	-80.73	
18 福利費	1,288,000	1,399,269	111,269	8.64	
181 分擔員工保險費	1,072,000	1,224,530	152,530	14.23	
183 傷病醫藥費	34,000	12,500	-21,500	-63.24	
18Y 其他福利費	182,000	162,239	-19,761	-10.86	
2 服務費用	1,068,000	905,887	-162,113	-15.18	
21 水電費	188,000	129,087	-58,913	-31.34	
212 工作場所電費	170,000	122,777	-47,223	-27.78	
214 工作場所水費	18,000	6,310	-11,690	-64.94	
22 郵電費	69,000	29,911	-39,089	-56.65	
221 郵費	8,000	4,196	-3,804	-47.55	
222 電話費	40,000	25,715	-14,285	-35.71	
224 數據通信費	21,000		-21,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	40,921	-1,079	-2.57	
231 國內旅費	42,000	40,921	-1,079	-2.57	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	3,885	-1,115	-22.30	
241 印刷及裝訂費	5,000	3,885	-1,115	-22.30	
25 修理保養及保固費	202,000	149,201	-52,799	-26.14	
251 土地改良物修護費		34,865	34,865		
252 一般房屋修護費	88,000	12,110	-75,890	-86.24	
254 其他建築修護費	10,000	5,000	-5,000	-50.00	
255 機械及設備修護費	10,000	34,605	24,605	246.05	
256 交通及運輸設備修護費	50,000	19,500	-30,500	-61.00	
257 雜項設備修護費	41,000	43,121	2,121	5.17	
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	477,000	456,500	-20,500	-4.30	
277 代理(辦)費	27,000	27,000			

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 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	437,000	416,500	-20,500	-4.69	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數412,000元(不含機械保全25,000元)，決算數404,500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	13,000	13,000			
28 專業服務費	12,000	24,382	12,382	103.18	
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	18,840	12,840	214.00	
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	98,000	137,497	39,497	40.30	
31 使用材料費	2,000	500	-1,500	-75.00	
312 燃料	2,000	500	-1,500	-75.00	
32 用品消耗	96,000	136,997	40,997	42.71	
321 辦公(事務)用品	46,000	119,788	73,788	160.41	
322 報章雜誌	12,000	2,880	-9,120	-76.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	26,000	12,189	-13,811	-53.12	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	2,000	2,140	140	7.00	
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		-29,000	-100.00	
45 雜項設備租金	29,000		-29,000	-100.00	
451 雜項設備租金	29,000		-29,000	-100.00	
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		99,000	99,000		
2 服務費用		99,000	99,000		
21 水電費		99,000	99,000		
212 工作場所電費		99,000	99,000		

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 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	%	
53221902 校園安全及維護人力服務經費		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。
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		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		44,873	44,873		5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
2 服務費用		44,873	44,873		
21 水電費		18,623	18,623		
212 工作場所電費		18,623	18,623		
25 修理保養及保固費		26,250	26,250		
257 雜項設備修護費		26,250	26,250		
5L 一般行政管理計畫	2,193,000	2,640,383	447,383	20.40	
5L1 行政管理及推展	2,193,000	2,640,383	447,383	20.40	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,193,000	2,247,972	54,972	2.51	
1 用人費用	2,193,000	2,235,972	42,972	1.96	
16 退休及卹償金	2,193,000	2,235,972	42,972	1.96	
161 職員退休及離職金	2,193,000	2,235,972	42,972	1.96	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		12,000	12,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000		
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000		
5L100400 調整待遇及其他經費		392,411	392,411		
1 用人費用		392,411	392,411		
16 退休及卹償金		41,000	41,000		
162 工員退休及離職金		41,000	41,000		
18 福利費		351,411	351,411		
181 分擔員工保險費		4,421	4,421		
18Y 其他福利費		346,990	346,990		
5M 建築及設備計畫	40,000	40,000			
5M3 交通及運輸設備	40,000	40,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	40,000	40,000			

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 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 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	40,000	40,000			
51 購建固定資產	40,000	40,000			
515 購置交通及運輸設備	40,000	40,000			

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	165,797,583	14,526,370	40,000
非理財目的之長期投資			
土地	5,990,190		
土地改良物	16,106,364	564,696	
房屋及建築	135,377,410	10,366,085	
機械及設備	5,065,871	2,227,051	
交通及運輸設備	415,756	177,185	40,000
雜項設備	2,841,992	1,191,353	
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.房屋及建築：增加原因主要係廁所及教室整建增值。
2.機械及設備：增加原因主要係撥入地震預警系統電腦。
3.交通及運輸設備：增加原因主要係購置擴音機等系統。
4.雜項設備：增加原因主要係購置半戶外球場防護網等;減少原因主要係報廢電子式黑板。
5.電腦軟體：增加原因主要係購置軟體;減少因主要係軟提折舊攤銷完畢。

產明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

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

112 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			
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		40,000			40,000	40,000		
交通及運輸設備		40,000			40,000	40,000		
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		40,000			40,000	40,000		

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	16	19	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：112年12月12日南市教課(二)字第1121596326號函、核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121636774號函、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15日南市教特(一)字第121447105號函。
職員	15	18	3	
工友	1	1	0	
合 計	16	19	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名及校園環境清潔等勞力外包。

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 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	12,290,000		253,000		2,940,000	1,326,000		1,288,000		18,097,000	102,000	18,199,000
正式人員	12,290,000		253,000		2,940,000	1,326,000		1,288,000		18,097,000		18,097,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						2,193,000				2,193,000		2,193,000
正式人員						2,193,000				2,193,000		2,193,000
其他人員												
合 計	12,290,000		253,000		2,940,000	3,519,000		1,288,000		20,290,000	102,000	20,392,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數412,000元(不含機械保全25,000元)，決算數425,740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1,404,000元，決算數1,332,860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1,536,000元，決算數1,563,983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 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
14,026,191		275,347		2,896,843	1,357,172		1,606,123		20,161,676	319,995	20,481,671
14,026,191		275,347		2,896,843	1,341,988		1,572,600		20,112,969		20,112,969
					15,184		33,523		48,707	319,995	368,702
					2,276,972		351,411		2,628,383		2,628,383
					41,000		351,411		392,411		392,411
					2,235,972				2,235,972		2,235,972
14,026,191		275,347		2,896,843	3,634,144		1,957,534		22,790,059	319,995	23,110,054

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 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			21,629,000		24,371,551			2,742,551	12.68	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)、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超支併決算所致。
國民教育計畫			19,396,000		21,691,168			2,295,168	11.83	
一般行政管理計畫			2,193,000		2,640,383			447,383	20.40	
建築及設備計畫			40,000		40,000			0	0.00	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	20,392,000	23,110,054	2,718,054	13.33
11 正式員額薪資	12,290,000	14,026,191	1,736,191	14.13
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	319,995	217,995	213.72
13 超時工作報酬	253,000	275,347	22,347	8.83
15 獎金	2,940,000	2,896,843	-43,157	-1.47
16 退休及卹償金	3,519,000	3,634,144	115,144	3.27
18 福利費	1,288,000	1,957,534	669,534	51.98
2 服務費用	1,068,000	1,071,000	3,000	0.28
21 水電費	188,000	246,710	58,710	31.23
22 郵電費	69,000	29,911	-39,089	-56.65
23 旅運費	42,000	40,921	-1,079	-2.57
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	3,885	-1,115	-22.30
25 修理保養及保固費	202,000	175,451	-26,549	-13.14
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	477,000	477,740	740	0.16
28 專業服務費	12,000	24,382	12,382	103.18
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	98,000	137,497	39,497	40.30
31 使用材料費	2,000	500	-1,500	-75.00
32 用品消耗	96,000	136,997	40,997	42.71
4 租金、償債、利息及相關手續費	29,000	0	-29,000	-100.00
45 雜項設備租金	29,000	0	-29,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	40,000	40,000	0	0.00
51 購建固定資產	40,000	40,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	13,000	11,000	550.00
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	12,000	12,000	0.00
合 計	21,629,000	24,371,551	2,742,551	12.68

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 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	%	
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	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112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	171,119,962	100.00	178,011,863	100.00	-6,891,901	-3.87
流動資產	4,196,631	2.45	5,759,160	3.24	-1,562,529	-27.13
現金	3,872,951	2.26	5,345,691	3.00	-1,472,740	-27.55
銀行存款	3,872,951	2.26	5,345,691	3.00	-1,472,740	-27.55
預付款項	323,680	0.19	413,469	0.23	-89,789	-21.72
預付費用	323,680	0.19	413,469	0.23	-89,789	-21.72
固定資產	145,978,037	85.31	151,271,213	84.98	-5,293,176	-3.50
土地	5,990,190	3.50	5,990,190	3.37	0	0.00
土地	5,990,190	3.50	5,990,190	3.37	0	0.00
土地改良物	14,694,629	8.59	15,541,668	8.73	-847,039	-5.45
土地改良物	16,106,364	9.41	16,106,364	9.05	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,411,735	-0.82	-564,696	-0.32	-847,039	150.00
房屋建築及設備	120,703,657	70.54	125,011,325	70.23	-4,307,668	-3.45
房屋建築及設備	135,472,410	79.17	135,377,410	76.05	95,000	0.07
累計折舊-房屋建築及設備	-14,768,753	-8.63	-10,366,085	-5.82	-4,402,668	42.47
機械及設備	3,071,186	1.79	2,838,820	1.59	232,366	8.19
機械及設備	6,058,904	3.54	5,065,871	2.85	993,033	19.60
累計折舊-機械及設備	-2,987,718	-1.75	-2,227,051	-1.25	-760,667	34.16
交通及運輸設備	245,913	0.14	238,571	0.13	7,342	3.08
交通及運輸設備	480,756	0.28	415,756	0.23	65,000	15.63
累計折舊-交通及運輸設備	-234,843	-0.14	-177,185	-0.10	-57,658	32.54
雜項設備	1,272,462	0.74	1,650,639	0.93	-378,177	-22.91
雜項設備	2,925,672	1.71	2,841,992	1.60	83,680	2.94
累計折舊-雜項設備	-1,653,210	-0.97	-1,191,353	-0.67	-461,857	38.77
其他資產	20,945,294	12.24	20,981,490	11.79	-36,196	-0.17
什項資產	20,945,294	12.24	20,981,490	11.79	-36,196	-0.17
暫付及待結轉帳項	289,723	0.17	278,627	0.16	11,096	3.98
代管資產	20,655,571	12.07	20,702,863	11.63	-47,292	-0.23
合 計	171,119,962	100.00	178,011,863	100.00	-6,891,901	-3.87

信託代理與保證資產 600,000

保證品 600,000

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	24,270,568	14.18	25,123,781	14.11	-853,213	-3.40
流動負債	3,614,997	2.11	4,420,918	2.48	-805,921	-18.23
應付款項	3,614,997	2.11	4,420,918	2.48	-805,921	-18.23
應付代收款	3,259,250	1.90	4,110,787	2.31	-851,537	-20.71
應付費用	355,747	0.21	310,131	0.17	45,616	14.71
其他負債	20,655,571	12.07	20,702,863	11.63	-47,292	-0.23
什項負債	20,655,571	12.07	20,702,863	11.63	-47,292	-0.23
應付代管資產	20,655,571	12.07	20,702,863	11.63	-47,292	-0.23
淨資產	146,849,394	85.82	152,888,082	85.89	-6,038,688	-3.95
淨資產	146,849,394	85.82	152,888,082	85.89	-6,038,688	-3.95
淨資產	146,849,394	85.82	152,888,082	85.89	-6,038,688	-3.95
累積餘額	146,849,394	85.82	152,888,082	85.89	-6,038,688	-3.95
合 計	171,119,962	100.00	178,011,863	100.00	-6,891,901	-3.87

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	24,883,748	100.00	49,228,396	100.00	-24,344,648	-49.45
勞務收入	0	0.00	400	0.00	-400	-100.00
服務收入	0	0.00	400	0.00	-400	-100.00
財產收益	1,259,839	5.06	25,837,150	52.48	-24,577,311	-95.12
財產孳息收入	2,130	0.01	1,182	0.00	948	80.20
廢舊物品售價收入	0	0.00	3,015	0.01	-3,015	-100.00
財產交易利益	896,689	3.60	17,812,894	36.18	-16,916,205	-94.97
其他財產收入	361,020	1.45	8,020,059	16.29	-7,659,039	-95.50
政府撥入收入	23,608,149	94.87	23,310,257	47.35	297,892	1.28
公庫撥款收入	21,522,704	86.49	22,016,024	44.72	-493,320	-2.24
政府其他撥入收入	2,085,445	8.38	1,294,233	2.63	791,212	61.13
教學收入	13,760	0.06	20,580	0.04	-6,820	-33.14
學雜費收入	13,760	0.06	20,580	0.04	-6,820	-33.14
其他收入	2,000	0.01	60,009	0.12	-58,009	-96.67
受贈收入	0	0.00	58,506	0.12	-58,506	-100.00
雜項收入	2,000	0.01	1,503	0.00	497	33.07
支出	30,922,436	124.27	29,054,035	59.02	1,868,401	6.43
人事支出	23,110,054	92.87	21,727,850	44.14	1,382,204	6.36
人事支出	23,110,054	92.87	21,727,850	44.14	1,382,204	6.36
業務支出	1,221,497	4.91	1,346,883	2.74	-125,386	-9.31
業務支出	1,221,497	4.91	1,346,883	2.74	-125,386	-9.31
財產損失	450	0.00	23,785	0.05	-23,335	-98.11
財產交易損失	450	0.00	23,785	0.05	-23,335	-98.11
折舊、折耗及攤銷	6,590,435	26.48	5,955,517	12.10	634,918	10.66
固定資產折舊	6,574,439	26.42	5,955,517	12.10	618,922	10.39
無形資產攤銷	15,996	0.06	0	0.00	15,996	0.00
本期賸餘（短絀）	-6,038,688	-24.27	20,174,361	40.98	-26,213,049	-129.93
期初淨資產	152,888,082	614.41	132,713,721	269.59	20,174,361	15.20
解繳公庫						
期末淨資產	146,849,394	590.14	152,888,082	310.57	-6,038,688	-3.95

：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)	-6,038,688
8002 調整非現金項目	4,617,044
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,421,644
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	1,422,321
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,473,417
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-51,096
84 籌資活動之現金流量	
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,472,740
87 期初現金及約當現金	5,345,691
88 期末現金及約當現金	3,872,951

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+47,292元;減少應付代管資產-47,292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 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	23,626,039	1,257,709	24,883,748	收入
財產收入	2,130	1,257,709	1,259,839	財產收益
政府撥入收入	23,608,149		23,608,149	政府撥入收入
教學收入	13,760		13,760	教學收入
其他收入	2,000		2,000	其他收入
基金用途	24,371,551	6,550,885	30,922,436	支出
用人費用	23,110,054		23,110,054	人事支出
服務費用	1,071,000	150,497	1,221,497	業務支出
材料及用品費	137,497	-137,497		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
		450	450	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	40,000	-40,000		
		6,590,435	6,590,435	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-745,512	-5,293,176	-6,038,688	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,616,869	151,271,213	152,888,082	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	871,357	145,978,037	146,849,394	期末淨資產

註：調整數說明如下：

- 1、財產收益：調整數1,257,709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150,497元，主要係(材料及用品費)137,497+(會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費)13,000之調整數合計。
- 3、財產損失：調整數450元係財產報廢。
- 4、購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數40,000元係預算內購置財產。
- 5、折舊、折耗及攤銷：調整數6,590,435元係財產折舊。

電子檔要上傳

主辦會計人員：孟蘊慧



基金主持人：蔡坤良

