

中華民國 108 年度

(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)



臺南市地方總局主管
決算

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)

臺南市左鎮區光榮國民小學編

臺南市地方教育發展基金108年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明	第 1-4	頁
乙、主要表		
1、基金來源、用途及餘絀表.....	第 5	頁
2、現金流量表.....	第 6	頁
3、平衡表.....	第 8-9	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表.....	第 10	頁
2、基金用途明細表.....	第 11-15	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 16-19	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 20	頁
5、員工人數彙計表.....	第 21	頁
6、用人費用彙計表.....	第 22-23	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 24	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 25	頁
9、各項費用彙計表.....	第 26	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 27	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 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 21,056,000 元，決算數 24,147,047 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 42 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 22 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 46 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 26 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 19,704,275 元，較本年度法定預算數 18,408,000 元，增加 1,296,275 元，計增加 7.04%。

(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 4,210,772 元，較本年度法定預算數 2,416,000 元，增加 1,794,772 元，計增加 74.29%。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。

(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 232,000 元，本年度法定預算數 232,000 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 24,238,316 元，較法定預算數 20,743,000 元，增加 3,495,316 元，計增加 16.85%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 7,000 元，較法定預算數 3,000 元，增加 4,000 元，計增加 133.33%。主要係因：租借場地設施使用費收入較預算增加，按實際情形核

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

實辦理。

2. 財產處分收入：決算數 800 元，較法定預算數 1,000 元，減少 200 元，計減少 20.00%。主要係因：報廢電腦等財產處分收入較預算減少，按實際情形核實辦理。

3. 利息收入：決算數 950 元，較法定預算數 1,000 元，減少 50 元，計減少 5.00%。

4. 公庫撥款收入：決算數 22,362,795 元，較法定預算數 20,715,000 元，增加 1,647,795 元，計增加 7.95%。

5. 政府其他撥入收入：決算數 1,841,482 元，較法定預算數 0 元，增加 1,841,482 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 22,156 元，較法定預算數 20,000 元，增加 2,156 元，計增加 10.78%。主要係因：幼兒園雜費收入較預算增加，按實際情形核實辦理。

7. 雜項收入：決算數 3,133 元，較法定預算數 3,000 元，增加 133 元，計增加 4.43%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 24,147,047 元，較法定預算數 21,056,000 元，增加 3,091,047 元，計增加 14.68%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 19,704,275 元，較法定預算數 18,408,000 元，增加 1,296,275 元，計增加 7.04%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 4,210,772 元，較法定預算數 2,416,000 元，增加 1,794,772 元，計增加 74.29%。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。

3. 建築及設備計畫：決算數 232,000 元，法定預算數 232,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 313,000 元，本年度決算賸餘數 91,269 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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 91,269 元，流動負債淨減 86,234 元，業務活動之淨現金流入 5,035 元。

(二)其他活動之現金流量，增加短期債務及其他負債 122,727 元，增加其他資產 49,584 元，其他活動之淨現金流入 73,143 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 78,178 元。

期初現金及約當現金 4,994,812 元。

期末現金及約當現金 5,072,990 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 27,697,556 元，包括：流動資產 5,072,990 元、其他資產 22,624,566 元。

(二)負債總額為 25,674,524 元，包括：流動負債 2,826,353 元、其他負債 22,848,171 元。

(三)基金餘額為累積餘額 2,023,032 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 5,730,650 元，本年度增加 2,477,935 元(包括房屋及建築 235,743 元、機械及設備 1,427,569 元、交通及運輸設備 254,756 元、雜項設備 559,867 元)，減少 458,980 元(機械及設備 60,000 元、雜項設備 398,980 元)，累計折舊 2,799,370 元，期末餘額 4,950,235 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之說明：

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為 4,150,000 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 2,349,000 元，因未及於 108 年度編列預算，經臺南市政府 108 年 6 月

28 日府教會(二)字第 1080750574 號函、108 年 12 月 31 日府教會(二)字

第 1081519550 號函核定，同意辦理超支併決算。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

(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 1,801,000 元，因未及於 108 年度編列預算，經臺南市政府 108 年 6 月 28 日府教會(二)字第 1080750574 號函、108 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1081519550 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，應說明其總額及內容：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－臺南市左鎮區光榮國民小學
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 108 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	20,743,000	100.00	24,238,316	100.00	3,495,316	16.85	21,091,012	100.00
43 勞務收入	3,000	0.01	7,000	0.03	4,000	133.33	7,800	0.04
431 服務收入	3,000	0.01	7,000	0.03	4,000	133.33	7,800	0.04
45 財產收入	2,000	0.01	1,750	0.01	-250	-12.50	1,343	0.01
451 財產處分收入	1,000	0.00	800	0.00	-200	-20.00	600	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	950	0.00	-50	-5.00	743	0.00
46 政府撥入收入	20,715,000	99.87	24,204,277	99.86	3,489,277	16.84	21,061,137	99.86
462 公庫撥款收入	20,715,000	99.87	22,362,795	92.26	1,647,795	7.95	19,311,170	91.56
46Y 政府其他撥入收入			1,841,482	7.60	1,841,482	0.00	1,749,967	8.30
4S 教學收入	20,000	0.10	22,156	0.09	2,156	10.78	19,450	0.09
4S1 學雜費收入	20,000	0.10	22,156	0.09	2,156	10.78	19,450	0.09
4Y 其他收入	3,000	0.01	3,133	0.01	133	4.43	1,282	0.01
4YY 雜項收入	3,000	0.01	3,133	0.01	133	4.43	1,282	0.01
5 基金用途	21,056,000	100.00	24,147,047	100.00	3,091,047	14.68	22,324,438	100.00
53 國民教育計畫	18,408,000	87.42	19,704,275	81.60	1,296,275	7.04	19,610,786	87.84
532 國民小學教育	18,408,000	87.42	19,704,275	81.60	1,296,275	7.04	19,610,786	87.84
5L 一般行政管理計畫	2,416,000	11.47	4,210,772	17.44	1,794,772	74.29	2,638,118	11.82
5L1 行政管理及推展	2,416,000	11.47	4,210,772	17.44	1,794,772	74.29	2,638,118	11.82
5M 建築及設備計畫	232,000	1.10	232,000	0.96		0.00	75,534	0.34
5M4 其他設備	232,000	1.10	232,000	0.96		0.00	75,534	0.34
本期賸餘 (短絀)-	-313,000		91,269		404,269	-129.16	-1,233,426	
期初基金餘額	3,052,189		1,931,763		-1,120,426	-36.71	3,165,189	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,739,189		2,023,032		-716,157	-26.14	1,931,763	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區光榮國民小學

現金流量表

中華民國108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)		91,269	404,269	-129.16
812 調整非現金項目		-86,234	-86,234	
8124 流動負債淨增(淨減)		-86,234	-86,234	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-313,000	5,035	318,035	-101.61
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		122,727	122,727	
82C 增加其他資產		-49,584	-49,584	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		73,143	73,143	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-313,000	78,178	391,178	-124.98
84 期初現金及約當現金	5,878,828	4,994,812	-884,016	-15.04
85 期末現金及約當現金	5,565,828	5,072,990	-492,838	-8.85

備註：不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+235,500元;減少應付代管資產-235,500元

00630-6

臺南市地方教育發展基金—
平衡
中華民國108

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
流動資產	27,697,556	100.00	27,805,294	100.00	-107,738	-0.39
現金	5,072,990	18.32	4,994,812	17.96	78,178	1.57
銀行存款	5,072,990	18.32	4,994,812	17.96	78,178	1.57
銀行存款-市庫存款	5,072,990	18.32	4,994,812	17.96	78,178	1.57
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,242,404	8.10	2,333,888	8.39	-91,484	-3.92
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	1,660,806	6.00	1,762,830	6.34	-102,024	-5.79
銀行存款-保管款-午餐專戶	25,038	0.09	25,026	0.09	12	0.05
銀行存款-保管款-其他	556,117	2.01	395,935	1.42	160,182	40.46
銀行存款-保管款-保管款專戶	277,996	1.00	289,231	1.04	-11,235	-3.88
銀行存款-保管款-保管款專戶	310,629	1.12	187,902	0.68	122,727	65.31
其他資產	22,624,566	81.68	22,810,482	82.04	-185,916	-0.82
什項資產	22,624,566	81.68	22,810,482	82.04	-185,916	-0.82
暫付及待結轉帳項	87,024	0.31	37,440	0.13	49,584	132.44
代管資產	22,537,542	81.37	22,773,042	81.90	-235,500	-1.03
代管資產-土地	19,353,600	69.87	19,353,600	69.60	0	0.00
代管資產-房屋及設備	2,963,770	10.70	2,963,770	10.66	0	0.00
代管資產-機械及設備	59,797	0.22	280,297	1.01	-220,500	-78.67
代管資產-什項設備	160,375	0.58	175,375	0.63	-15,000	-8.55
合 計	27,697,556	100.00	27,805,294	100.00	-107,738	-0.39

註：

00630-8

臺南市左鎮區光榮國民小學
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						
流動負債	25,674,524	92.70	25,873,551	93.05	-199,007	-0.77
應付款項	2,826,353	10.20	2,912,587	10.47	-86,234	-2.96
應付代收款	2,826,353	10.20	2,912,587	10.47	-86,234	-2.96
應付費用	2,606,981	9.41	2,510,462	9.03	96,519	3.84
其他負債	219,372	0.79	402,125	1.45	-182,753	-45.45
什項負債	22,848,171	82.49	22,960,944	82.58	-112,773	-0.49
存入保證金	22,848,171	82.49	22,960,944	82.58	-112,773	-0.49
應付代管資產	310,629	1.12	187,902	0.68	122,727	65.31
基金餘額	22,537,542	81.37	22,773,042	81.90	-235,500	-1.03
基金餘額	2,023,032	7.30	1,931,763	6.95	91,269	4.72
基金餘額	2,023,032	7.30	1,931,763	6.95	91,269	4.72
基金餘額	2,023,032	7.30	1,931,763	6.95	91,269	4.72
累積餘額	2,023,032	7.30	1,931,763	6.95	91,269	4.72
合 計	27,697,556	100.00	27,805,294	100.00	-107,738	-0.39

臺南市地方教育發展基金－臺南市左鎮區光榮國民小學
基金來源明細表
中華民國 108 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	20,743,000	24,238,316	3,495,316	16.85	
43 勞務收入	3,000	7,000	4,000	133.33	
431服務收入	3,000	7,000	4,000	133.33	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	1,750	-250	-12.50	
451財產處分收入	1,000	800	-200	-20.00	係報廢電腦等財產出售收入，按實際情形核實辦理。
454利息收入	1,000	950	-50	-5.00	
46 政府撥入收入	20,715,000	24,204,277	3,489,277	16.84	
462公庫撥款收入	20,715,000	22,362,795	1,647,795	7.95	
46Y政府其他撥入收入		1,841,482	1,841,482	0.00	係屬國小合理教師員額編制撥款等，依規定以超收支併決算方式辦理。
4S 教學收入	20,000	22,156	2,156	10.78	
4S1學雜費收入	20,000	22,156	2,156	10.78	係幼兒園雜費收入，按實際情形核實辦理。
4Y 其他收入	3,000	3,133	133	4.43	
4YY雜項收入	3,000	3,133	133	4.43	

填表說明：

00630-10

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區光榮國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 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	21,056,000	24,147,047	3,091,047	14.68	
53 國民教育計畫	18,408,000	19,704,275	1,296,275	7.04	
532 國民小學教育	18,408,000	19,704,275	1,296,275	7.04	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		65,872	65,872		
1 用人費用		65,872	65,872		
11 正式員額薪資		65,872	65,872		
113 職員薪金		65,872	65,872		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		10,762	10,762		
1 用人費用		10,762	10,762		
12 聘僱及兼職人員薪資		10,762	10,762		
124 兼職人員酬金		10,762	10,762		
53210304 國小合理教師員額編制		499,452	499,452		
1 用人費用		499,452	499,452		
11 正式員額薪資		410,200	410,200		
113 職員薪金		410,200	410,200		
15 獎金		9,154	9,154		
152 年終獎金		9,154	9,154		
16 退休及卹償金		24,673	24,673		
161 職員退休及離職金		24,673	24,673		
18 福利費		55,425	55,425		
181 分擔員工保險費		55,425	55,425		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		605,892	605,892		
1 用人費用		605,892	605,892		
11 正式員額薪資		432,742	432,742		
113 職員薪金		432,742	432,742		
12 聘僱及兼職人員薪資		66,880	66,880		
124 兼職人員酬金		66,880	66,880		
15 獎金		18,658	18,658		
152 年終獎金		18,658	18,658		
16 退休及卹償金		33,800	33,800		
161 職員退休及離職金		33,800	33,800		
18 福利費		53,812	53,812		
181 分擔員工保險費		53,812	53,812		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		50,160	50,160		

00630-11

臺南市地方教育發展基金－臺南市左鎮區光榮國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 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		50,160	50,160		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0元，決算數11,700元，內容：教保員1名教保費
12 聘僱及兼職人員薪資		50,160	50,160		
124 兼職人員酬金		50,160	50,160		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		11,700	11,700		
2 服務費用		11,700	11,700		
27 一般服務費		11,700	11,700		
27D 計時與計件人員酬金		11,700	11,700		
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		731,239	731,239		
1 用人費用		729,639	729,639		
11 正式員額薪資		606,116	606,116		
113 職員薪金		606,116	606,116		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：係新進教師薪點較低及管控1名教師所致
16 退休及卹償金		40,110	40,110		
161 職員退休及離職金		40,110	40,110		
18 福利費		83,413	83,413		
181 分擔員工保險費		82,583	82,583		
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)		52,000	52,000		
1 用人費用	18,408,000	17,536,505	-871,495	-4.73	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：係新進教師薪點較低及管控1名教師所致
11 正式員額薪資		52,000	52,000		
113 職員薪金		52,000	52,000		
53220000 各校經常門分支計畫		52,000	52,000		
1 用人費用	18,408,000	17,536,505	-871,495	-4.73	
11 正式員額薪資	17,676,000	16,820,029	-855,971	-4.84	
113 職員薪金	12,339,000	11,483,858	-855,142	-6.93	
113 職員薪金	11,574,000	10,718,378	-855,622	-7.39	
114 工員工資	765,000	765,480	480	0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	319,589	236,589	285.05	

00630-12

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區光榮國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 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	83,000	319,589	236,589	285.05	
13 超時工作報酬	60,000	91,432	31,432	52.39	
131 加班費	60,000	91,432	31,432	52.39	
15 獎金	2,813,000	2,600,939	-212,061	-7.54	
151 考績獎金	1,331,000	1,234,463	-96,537	-7.25	
152 年終獎金	1,482,000	1,366,476	-115,524	-7.80	
16 退休及卹償金	1,049,000	987,463	-61,537	-5.87	
161 職員退休及離職金	1,003,000	941,527	-61,473	-6.13	
162 工員退休及離職金	46,000	45,936	-64	-0.14	
18 福利費	1,332,000	1,336,748	4,748	0.36	
181 分擔員工保險費	1,118,000	1,137,452	19,452	1.74	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	214,000	195,796	-18,204	-8.51	
2 服務費用	514,000	533,329	19,329	3.76	
21 水電費	140,000	140,000			
212 工作場所電費	113,000	129,248	16,248	14.38	
214 工作場所水費	27,000	10,752	-16,248	-60.18	
22 郵電費	69,000	48,850	-20,170	-29.23	
221 郵費	8,000	8,895	895	11.19	
222 電話費	40,000	39,935	-65	-0.16	
224 數據通信費	21,000		-21,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	45,613	3,613	8.60	
231 國內旅費	42,000	41,613	-387	-0.92	
235 貨物運費		4,000	4,000		
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	14,735	9,735	194.70	
241 印刷及裝訂費	5,000	14,735	9,735	194.70	
25 修理保養及保固費	111,000	151,118	40,118	36.14	
252 一般房屋修護費	42,000	89,020	47,020	111.95	
254 其他建築修護費	5,000		-5,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	10,000	41,950	31,950	319.50	
256 交通及運輸設備修護費		2,000	2,000		
257 雜項設備修護費	51,000	18,148	-32,852	-64.42	
258 其他資產修護費	3,000		-3,000	-100.00	
26 保險費	1,000	462	-538	-53.80	
26Y 其他保險費	1,000	462	-538	-53.80	

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區光榮國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 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	%	
27 一般服務費	89,000	75,475	-13,525	-15.20	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		40	40		
277 代理(辦)費	40,000	39,220	-780	-1.95	
279 外包費	35,000	22,218	-12,782	-36.52	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數10,000元(不含機械保全25,000元)，決算數0元(不含機械保全22,218元)
27F 體育活動費	14,000	13,997	-3	-0.02	
28 專業服務費	9,000	9,096	96	1.07	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,446	-554	-18.47	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	6,650	650	10.83	
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	174,000	175,747	1,747	1.00	
31 使用材料費	2,000	600	-1,400	-70.00	
312 燃料	2,000	600	-1,400	-70.00	
32 用品消耗	172,000	175,147	3,147	1.83	
321 辦公(事務)用品	122,000	132,741	10,741	8.80	
322 報章雜誌	12,000	9,445	-2,555	-21.29	
323 農業與園藝用品及環境美化費	26,000	27,284	1,284	4.94	
326 食品		240	240		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	2,000	3,542	1,542	77.10	
32Y 其他用品消耗	10,000	1,895	-8,105	-81.05	
4 租金、償債、利息及相關手續費	42,000	6,400	-35,600	-84.76	
45 雜項設備租金	42,000	6,400	-35,600	-84.76	
451 雜項設備租金	42,000	6,400	-35,600	-84.76	
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		32,000	32,000		
2 服務費用		31,389	31,389		

00630-14

臺南市地方教育發展基金－臺南市左鎮區光榮國民小學
基金用途明細表
中華民國 108 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	%	
28 專業服務費		31,389	31,389		
285 講課鐘點、稿費、出席 密查及查詢費		31,389	31,389		
3 材料及用品費		611	611		
32 用品消耗		611	611		
321 辦公（事務）用品		611	611		
53221901 學校水電費		108,693	108,693		
2 服務費用		108,693	108,693		
21 水電費		108,693	108,693		
212 工作場所電費		100,703	100,703		
214 工作場所水費		7,990	7,990		
5L 一般行政管理計畫	2,416,000	4,210,772	1,794,772	74.29	
5L1 行政管理及推展	2,416,000	4,210,772	1,794,772	74.29	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	2,416,000	2,410,572	-5,428	-0.22	
1 用人費用	2,416,000	2,410,572	-5,428	-0.22	
16 退休及卹償金	2,416,000	2,410,572	-5,428	-0.22	
161 職員退休及離職金	2,416,000	2,410,572	-5,428	-0.22	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		1,800,200	1,800,200		
1 用人費用		1,800,200	1,800,200		
16 退休及卹償金		1,710,000	1,710,000		
162 工員退休及離職金		1,710,000	1,710,000		
18 福利費		90,200	90,200		
18Y 其他福利費		90,200	90,200		
5M 建築及設備計畫	232,000	232,000			
5M4 其他設備	232,000	232,000			
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	232,000	232,000			
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	232,000	232,000			
51 購建固定資產	232,000	232,000			
514 購置機械及設備	26,000	26,000			
516 購置雜項設備	206,000	206,000			

臺南市地方教育發展基金—
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	類型
資產				
非理財目的之長期投資				
土地	5,730,650	2,656,442	2,477,935	
土地改良物				
房屋及建築	2,623,800	1,077,343	235,743	(1)
機械及設備	1,461,941	839,061	1,427,569	(1)
交通及運輸設備	130,000	57,540	254,756	(1)
雜項設備	1,514,909	682,498	559,867	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				
遞耗資產				

註：

臺南市左鎮區光榮國民小學

負債增減情形表

108 年度

年度變動			主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額
金額	減少	類型			
458,980			由國教署補助偏遠地區國小數位英語學習教室建置工程大修代管資產235,743元	142,928	4,950,235
60,000	(5)		係增置電腦主機26,305元、12年國教前導計畫補助筆記型電腦30,000元、偏遠地區國小數位英語學習教室經費購置筆記型電腦觸控顯示器平板電腦充電車713,641元、偏遠地區學校及非山非市學校設施設備計畫經費購置冷氣機獨輪車訓練架顯微鏡空氣清淨機筆記型電腦數位照相機及平板電腦544,159元、十二年國教課程前導學校計畫經費購置筆記型電腦60,000元、教育局撥入個人電腦4台53,464元報廢筆電電腦	51,396	1,730,804
			1偏遠地區國小數位英語學習教室經費購置擴大機87,109元2偏遠地區學校及非山非市學校設施設備計畫經費購置廣播系統等設備126,200元3校務發展基金購置機車41,447元	273,242	1,717,207
398,980	(5)		係基金撥除購置除溼機37,000元鋼琴93,000元電視78,000元、光榮社區基金購置小提琴100,000元、偏遠地區國小數位英語學習教室經費購置投影機桌椅118,250元、偏遠地區學校及非山非市學校設施設備計畫經費購置冰箱樂業足球門及原木書桌桌椅組13,617元報廢幼兒園遊戲器材及地板	-218,689	1,211,987

單位：新臺幣元

單位:新臺幣元

臺南市地方教育發展基金—
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
其他 負債 長期債務				

::
註

臺南市左鎮區光榮國民小學

負債增減情形表

108 年度

單位:新臺幣元

年 度 變 動					單位:新臺幣
減少		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期 末 餘 額	
金額	類型				

臺南市地方教育發展基金－臺南市左鎮區光榮國民小學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數			決 算 數	比 較 數	本 年 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉 先行辦理數			
土地						
土地						
購建中國固定資產						
土地改良物						
土地						
購建中國固定資產						
房屋及建築						
購建中國固定資產						
機械及設備		26,000		26,000		
購建中國固定資產		26,000		26,000		
交通及運輸設備						
購建中國固定資產						
交通及運輸設備						
購建中國固定資產		206,000		206,000		
雜項設備		206,000		206,000		
購建中國固定資產						
合 計		232,000		232,000		232,000

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區光榮國民小學

員工人數彙計表

中華民國 108 年度

項 目		預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員 職員		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：108年10月30日 南市教課(二)字第1081246512號 函、108年11月27日南市教課(二)字 第1081341070號函、108年11月7日 南市教特(一)字第1081277074號 函。
		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：27D計時與計件人員酬金，內容：教保員1名教保
費：279外包費，內容：機械保全。

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區光榮國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 108 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	12,339,000		60,000		2,813,000	1,049,000		1,332,000		17,593,000	83,000	17,676,000
正式人員	12,339,000		60,000		2,813,000	1,049,000		1,332,000		17,593,000		17,593,000
兼任人員											83,000	83,000
--行政管理計畫						2,416,000				2,416,000		2,416,000
正式人員						2,416,000				2,416,000		2,416,000
其他人員					2,813,000	3,465,000		1,332,000		20,009,000	83,000	20,092,000
合 計	12,339,000		60,000		2,813,000							

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0元，決算數11,700元；279外包費：預算數10,000元(不含機械保全25,000元)，決算數0元(不含機械保全22,218元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,331,000元，決算數1,234,463元，內容：教職員工考績獎金決算人數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1,482,000元，決算數1,394,288元，內容：教職員工年終獎金決算人數20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－臺南市左鎮區光榮國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 108 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
13,050,788		91,432		2,628,751	1,086,046		1,529,398		18,386,415	447,391	18,833,806
13,050,788		91,432		2,628,751	1,060,004		1,473,170		18,304,145		18,304,145
					26,042		56,228		82,270	447,391	529,661
					4,120,572		90,200		4,210,772		4,210,772
					1,710,000		90,200		1,800,200		1,800,200
					2,410,572				2,410,572		2,410,572
13,050,788		91,432		2,628,751	5,206,618		1,619,598		22,597,187	447,391	23,044,578

臺南市地方教育發展基金－臺南市左鎮區光榮國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國108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—臺南市左鎮區光榮國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 108 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	%	金額	
總 計								
國民教育計畫			21,056,000		24,147,047		3,091,047	14.68
一般行政管理計畫			18,408,000		19,704,275		1,296,275	7.04
建築及設備計畫			2,416,000		4,210,772		1,794,772	74.29
			232,000		232,000		0	0.00
								係為統籌支撥經費

臺南市地方教育發展基金－臺南市左鎮區光榮國民小學
各項費用彙計表
中華民國108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	20,092,000	23,044,578	2,952,578	14.70
11 正式員額薪資	12,339,000	13,050,788	711,788	5.77
12 聘任及兼職人員薪資	83,000	447,391	364,391	439.03
13 超時工作報酬	60,000	91,432	31,432	52.39
15 獎金	2,813,000	2,628,751	-184,249	-6.55
16 退休及卹償金	3,465,000	5,206,618	1,741,618	50.26
18 福利費	1,332,000	1,619,598	287,598	21.59
2 服務費用	514,000	686,711	172,711	33.60
21 水電費	140,000	248,693	108,693	77.64
22 郵電費	69,000	48,830	-20,170	-29.23
23 旅運費	42,000	45,613	3,613	8.60
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	14,735	9,735	194.70
25 修理保養及保固費	111,000	151,118	40,118	36.14
26 保險費	1,000	462	-538	-53.80
27 一般服務費	89,000	88,775	-225	-0.25
28 專業服務費	9,000	40,485	31,485	349.83
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	174,000	176,358	2,358	1.36
31 使用材料費	2,000	600	-1,400	-70.00
32 用品消耗	172,000	175,758	3,758	2.18
4 租金、償債、利息及相關手續費	42,000	6,400	-35,600	-84.76
45 雜項設備租金	42,000	6,400	-35,600	-84.76
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	232,000	232,000	0	0.00
51 購建固定資產	232,000	232,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
合 計	21,056,000	24,147,047	3,091,047	14.68

臺南市地方教育發展基金－臺南市左鎮區光榮國民小學

管制性項目及統計所需項目比較表

中 華 民 國 108 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	45,535	42,535	1,417.83	
27D 計時與計件人員酬金		11,700	11,700		
285 請課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	33,835	30,835	1,027.83	

主辦會計人員：陳玲華



基金主持人：蔡坤良

