

中 華 民 國 110 年 度

臺南市總預算

臺南市政府教育局主管

臺南市地方教育發展基金

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

臺南市左鎮區光榮國民小學

會計室主任 陳玲華

光榮國小校長 蔡坤良

臺南市左鎮區光榮國民小學

臺南市地方教育發展基金

目 次

中華民國110年度

甲、業務計畫及預算說明.....	第	頁至第	頁
乙、預算主要表			
1、基金來源、用途及餘絀預計表.....	第 1	頁至第 1	頁
2、現金流量預計表.....	第 2	頁至第 2	頁
丙、預算明細表			
1、基金來源明細表.....	第 3	頁至第 3	頁
2、基金用途明細表.....	第 4	頁至第 7	頁
丁、預算附表			
單位(或計畫)成本分析表.....	第 8	頁至第 8	頁
戊、預算參考表			
1、預計平衡表.....	第 9	頁至第 9	頁
2、5年來主要業務計畫分析表.....	第 10	頁至第 10	頁
3、員工人數彙計表.....	第 11	頁至第 11	頁
4、用人費用彙計表.....	第 12	頁至第 13	頁
5、各項費用彙計表.....	第 14	頁至第 16	頁
己、附 錄			
資本資產明細表.....	第 17	頁至第 17	頁

臺南市左鎮區光榮國民小學
臺南市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
24,238	基金來源	20,710	20,747	-37
7	勞務收入	0	4	-4
7	服務收入	0	4	-4
2	財產收入	1	2	-1
1	財產處分收入	0	1	-1
1	利息收入	1	1	0
24,204	政府撥入收入	20,688	20,716	-28
22,363	公庫撥款收入	20,688	20,716	-28
1,841	政府其他撥入收入	0	0	0
22	教學收入	20	23	-3
22	學雜費收入	20	23	-3
3	其他收入	1	2	-1
3	雜項收入	1	2	-1
24,147	基金用途	20,898	20,951	-53
19,704	國民教育計畫	18,542	18,540	2
19,704	國民小學教育	18,542	18,540	2
4,211	一般行政管理計畫	2,278	2,411	-133
4,211	行政管理及推展	2,278	2,411	-133
232	建築及設備計畫	78	0	78
232	其他設備	78	0	78
91	本期賸餘 (短絀-)	-188	-204	16
1,932	期初基金餘額	1,819	1,619	200
0	解繳公庫	0	0	0
2,023	期末基金餘額	1,631	1,415	216

備註：

00630-1

會計室 陳玲華 主任

光榮國小 蔡坤良 校長

臺南市左鎮區光榮國民小學
臺南市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
業務活動之現金流量						
	本期賸餘(短絀)			-188		
	調整非現金項目			0		
	流動負債淨增(淨減)			0		
	業務活動之淨現金流入(流出)			-188		
其他活動之現金流量						
	增加短期債務及其他負債			0		
	增加其他負債			0		
	增加其他資產			0		
	增加其他資產			0		
	其他活動之淨現金流入(流出)			0		
	現金及約當現金之淨增(淨減)			-188		
	期初現金及約當現金			4,869		
	期末現金及約當現金			4,681		

註：

臺南市左鎮區光榮國民小學
臺南市地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 110 年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率(元)	金 額	
財產收入				1	
利息收入	年	1	1,000	1	公庫存款利息收入
政府撥入收入				20,688	
公庫撥款收入	年	1	20,688,000	20,688	公庫撥款收入
教學收入				20	
學雜費收入	年	1	20,000	20	幼兒園雜費收入(收支對列)
其他收入				1	
雜項收入	年	1	1,000	1	資源回收收入(收支對列)
總 計：				20,710	

臺南市左鎮區光榮國民小學
臺南市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
19,704	53 國民教育計畫	18,542	18,540	
19,704	532 國民小學教育	18,542	18,540	
18,834	1 用人費用	17,273	17,275	
13,051	11 正式員額薪資	11,947	12,094	
52	113 職員薪金	0	0	
10,718		11,182	11,329	詳用人費用明細(教職員薪資-- 教員13名、職員2名)
410		0	0	
433		0	0	
66		0	0	
606		0	0	
765	114 工員工資	765	765	詳用人費用明細(工員薪資--工 友2名)
447	12 聘僱及兼職人員薪資	102	102	
320	124 兼職人員酬金	102	102	兼代課鐘點費
11		0	0	
50		0	0	
67		0	0	
91	13 超時工作報酬	217	147	
91	131 加班費	217	147	詳用人費用明細(不休假加班費)
2,629	15 獎金	2,713	2,631	
1,234	151 考績獎金	1,220	1,119	詳用人費用明細(教職員工考績 獎金)
1,366	152 年終獎金	1,493	1,512	詳用人費用明細(教職員工年終 獎金)
19		0	0	
9		0	0	
1,086	16 退休及卹償金	1,077	1,021	
25	161 職員退休及離職金	0	0	
34		0	0	
40		0	0	
942		1,031	975	詳用人費用明細(教職員退撫基 金提撥)
46	162 工員退休及離職金	46	46	詳用人費用明細(工友勞工退休 準備金提撥)
1,529	18 福利費	1,217	1,280	
1,137	181 分擔員工保險費	1,003	1,066	詳用人費用明細(教職員工公保 、勞健保費)
83		0	0	
54		0	0	
55		0	0	
1	183 傷病醫藥費	0	0	
4		0	0	
196	18Y 其他福利費	214	214	詳用人費用明細(教職員工休假 補助費)
687	2 服務費用	1,109	1,088	

臺南市左鎮區光榮國民小學
臺南市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
24921	水電費	240	210	
129212	工作場所電費	167	158	電費(一般性補助款)
1010		0	0	
11214	工作場所水費	31	22	電費(以前年度賸餘款)
8		42	30	水費(一般性補助款)
4922	郵電費	0	0	
9221	郵費	69	69	
40222	電話費	8	8	郵資
0224	數據通信費	40	40	電話費
4623	旅運費	21	21	校園網路費
42231	國內旅費	42	42	
4235	貨物運費	42	42	接洽公務、出席各類會議等出差旅費
1524	印刷裝訂與廣告費	0	0	
15241	印刷及裝訂費	5	5	
15125	修理保養及保固費	5	5	各項資料、考卷印刷及裝訂等經費(含收支對列3,000元)
89252	一般房屋修護費	228	257	
0		61	47	辦公房屋、校舍門窗玻璃、教室、水電及廁所等修繕(以前年度賸餘款)
0254	其他建築修護費	42	45	辦公房屋、校舍門窗玻璃、教室、水電及廁所等修繕
0		10	5	大門、水塔等處保養修繕等經費
42255	機械及設備修護費	0	75	
2256	交通及運輸設備修護費	10	10	電腦及週邊設備維修等經費
18257	雜項設備修護費	61	1	電信、電視、廣播系統及通訊設備維修等經費
0		20	20	飲水維護等經費
0		21	21	辦公室、教室雜項設備維修等經費
0258	其他資產修護費	0	30	
026	保險費	3	3	凡不屬於以上各項之其他資產修理維護等經費
026Y	其他保險費	1	1	
8927	一般服務費	1	1	學生參加校外活動保險等經費
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	467	447	
39277	代理(辦)費	0	0	
0		32	32	辦理午餐工作人員午餐等經費
22279	外包費	8	0	戶外教育相關隨行人員等經費
0		25	25	保全系統服務費
		10	10	勞力外包

臺南市左鎮區光榮國民小學
臺南市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0279	外包費	378	366	校園安全及維護人力1名薪資等各項經費
1227D	計時與計件人員酬金	0	0	
227F	體育活動費	0	0	
14		14	14	自強活動費
4028	專業服務費	9	9	
2285	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	3	3	辦理特教宣導講授鐘點費等經費
31		0	0	
7287	委託檢驗(定)試驗認證 費	6	6	消防及建物安檢費簽證及申報等經費
4829	公共關係費	48	48	
48291	公共關係費	48	48	機關首長公共關係費
1763	材料及用品費	116	133	
131	使用材料費	2	2	
1312	燃料	2	2	割草機用油等經費
17632	用品消耗	114	131	
1321	辦公(事務)用品	0	0	
133		18	30	辦公椅(以前年度贖餘款)
0		17	17	電腦及週邊設備等消耗品及非消耗品等經費
0		29	34	辦公用及教學用之消耗品及非消耗品等經費(含收支對列15,000元)
9322	報章雜誌	12	12	報章雜誌、圖書購置等經費
27323	農業與園藝用品及環境 美化費	26	26	校園綠美化環境及環境整潔用清潔衛生用品等經費(含收支對列3,000元)
0326	食品	0	0	
4328	醫療用品(非醫療院所 使用)	2	2	健康中心醫療保健用品等經費
232Y	其他用品消耗	10	10	學生獎品、社會教育經費、畢業典禮活動及運動會等經費
64	租金、償債、利息及相關 手續費	42	42	
645	雜項設備租金	42	42	
6451	雜項設備租金	42	42	影印機租金等經費
17	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	2	2	
171	會費	2	2	
0712	學術團體會費	1	1	童軍、體育等相關團體會費
1713	職業團體會費	1	1	護理師公會會費
4,211SL	一般行政管理計畫	2,278	2,411	

臺南市左鎮區光榮國民小學
臺南市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
4,211	5L1	行政管理及推展	2,278	2,411	月退休人員月退休金、月撫慰金及服務獎章獎勵金等經費
4,211	1	用人費用	2,278	2,411	
4,121	16	退休及卹償金	2,278	2,411	
2,411	161	職員退休及離職金	2,278	2,411	
1,710	162	工員退休及離職金	0	0	
90	18	福利費	0	0	
90	18Y	其他福利費	0	0	
232	5M	建築及設備計畫	78	0	
232	5M4	其他設備	78	0	
232	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	78	0	
232	51	購建固定資產	78	0	貨櫃(以前年度賸餘款)
26	514	購置機械及設備	0	0	
206	516	購置雜項設備	78	0	
24,147		總計	20,898	20,951	

臺南市左鎮區光榮國民小學
臺南市地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 110 年 度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				18,542	
國民小學教育				18,542	
一般行政管理計畫				2,278	
行政管理及推展				2,278	
建築及設備計畫				78	
其他設備				78	
合 計				20,898	

臺南市左鎮區光榮國民小學
臺南市地方教育發展基金

預計平衡表
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
27,698	資 產 合 計	27,306	27,494	-188
27,698	資 產	27,306	27,494	-188
5,073	流動資產	4,681	4,869	-188
5,073	現金	4,681	4,869	-188
5,073	銀行存款	4,681	4,869	-188
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
22,625	其他資產	22,625	22,625	0
22,625	什項資產	22,625	22,625	0
87	暫付及待結轉帳 項	87	87	0
22,538	代管資產	22,538	22,538	0
25,675	負 債	25,675	25,675	0
2,826	流動負債	2,826	2,826	0
2,826	應付款項	2,826	2,826	0
2,607	應付代收款	2,607	2,607	0
219	應付費用	219	219	0
22,848	其他負債	22,848	22,848	0
22,848	什項負債	22,848	22,848	0
311	存入保證金	311	311	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
22,538	應付代管資產	22,538	22,538	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
2,023	基金餘額	1,631	1,819	-188
2,023	基金餘額	1,631	1,819	-188
2,023	基金餘額	1,631	1,819	-188
2,023	累積餘額	1,631	1,819	-188
27,698	負債及基金餘額合計	27,306	27,494	-188

臺南市左鎮區光榮國民小學
臺南市地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 110 年 度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數				20,898	
國民教育計畫				18,542	
一般行政管理計畫				2,278	
建築及設備計畫				78	
上年度預算數				20,951	
國民教育計畫				18,540	
一般行政管理計畫				2,411	
前年度決算數				24,147	
國民教育計畫				19,704	
一般行政管理計畫				4,211	
建築及設備計畫				232	
107年度決算數				22,324	
國民教育計畫				19,611	
一般行政管理計畫				2,638	
建築及設備計畫				76	
106年度決算數				22,430	
國民教育計畫				19,967	
一般行政管理計畫				2,464	

臺南市左鎮區光榮國民小學
臺南市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 110 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	17	0	17	
職員	15	0	15	
工友	2	0	2	
總 計	17	0	17	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，概不列入本表。

2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：本基金於服務費用支付編制外之進用人力，預算編列於三級用途別科目279外包費，編列內容：校園安全及維護人力1名。

臺南市左鎮區
臺南市地方
用人費用
中華民國

科 目	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
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	11,947		217		1,493	1,220		3,355
國民教育計畫	11,947		217		1,493	1,220		1,077
職員薪金	11,182							
工員工資	765							
兼職人員酬金								
加班費			217					
考績獎金						1,220		
年終獎金					1,493			
職員退休及離職金								1,031
工員退休及離職金								46
分擔員工保險費								
其他福利費								
一般行政管理計畫								2,278
職員退休及離職金								2,278

本基金於服務費用支付編制外之進用人力，預算編列於三級用途別科目279外包費，預算金額38萬8千元。

光榮國民小學
教育發展基金
彙計表
110年度

單位：新臺幣千元

卸償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		1,003			214		19,449	102	19,551
		1,003			214		17,171	102	17,273
							11,182		11,182
							765		765
								102	102
							217		217
							1,220		1,220
							1,493		1,493
							1,031		1,031
							46		46
		1,003					1,003		1,003
					214		214		214
							2,278		2,278
							2,278		2,278

臺南市左鎮區光榮國民小學
臺南市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計 畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫	
23,045	19,686	用人費用	19,551	17,273	2,278	0	
13,051	12,094	正式員額薪資	11,947	11,947	0	0	
12,285	11,329	職員薪金	11,182	11,182	0	0	
765	765	工員工資	765	765	0	0	
447	102	聘僱及兼職人員薪資	102	102	0	0	
447	102	兼職人員酬金	102	102	0	0	
91	147	超時工作報酬	217	217	0	0	
91	147	加班費	217	217	0	0	
2,629	2,631	獎金	2,713	2,713	0	0	
1,234	1,119	考績獎金	1,220	1,220	0	0	
1,394	1,512	年終獎金	1,493	1,493	0	0	
5,207	3,432	退休及卹償金	3,355	1,077	2,278	0	
3,451	3,386	職員退休及離職金	3,309	1,031	2,278	0	
1,756	46	工員退休及離職金	46	46	0	0	
1,620	1,280	福利費	1,217	1,217	0	0	
1,329	1,066	分擔員工保險費	1,003	1,003	0	0	
4		傷病醫藥費	0	0	0	0	
286	214	其他福利費	214	214	0	0	
687	1,088	服務費用	1,109	1,109	0	0	
249	210	水電費	240	240	0	0	
230	180	工作場所電費	198	198	0	0	
19	30	工作場所水費	42	42	0	0	
49	69	郵電費	69	69	0	0	
9	8	郵費	8	8	0	0	
40	40	電話費	40	40	0	0	
	21	數據通信費	21	21	0	0	
46	42	旅運費	42	42	0	0	
42	42	國內旅費	42	42	0	0	
4		貨物運費	0	0	0	0	
15	5	印刷裝訂與廣告費	5	5	0	0	

臺南市左鎮區光榮國民小學
臺南市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計 畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫	
15	5	印刷及裝訂費	5	5	0	0	
151	257	修理保養及保固費	228	228	0	0	
89	92	一般房屋修護費	103	103	0	0	
	80	其他建築修護費	10	10	0	0	
42	10	機械及設備修護費	10	10	0	0	
2	1	交通及運輸設備修 護費	61	61	0	0	
18	71	雜項設備修護費	41	41	0	0	
	3	其他資產修護費	3	3	0	0	
	1	保險費	1	1	0	0	
	1	其他保險費	1	1	0	0	
89	447	一般服務費	467	467	0	0	
		佣金、匯費、經理 費及手續費	0	0	0	0	
39	32	代理(辦)費	40	40	0	0	
22	401	外包費	413	413	0	0	
12		計時與計件人員酬 金	0	0	0	0	
16	14	體育活動費	14	14	0	0	
40	9	專業服務費	9	9	0	0	
34	3	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	3	3	0	0	
7	6	委託檢驗(定)試驗 認證費	6	6	0	0	
48	48	公共關係費	48	48	0	0	
48	48	公共關係費	48	48	0	0	
176	133	材料及用品費	116	116	0	0	
1	2	使用材料費	2	2	0	0	
1	2	燃料	2	2	0	0	
176	131	用品消耗	114	114	0	0	
133	81	辦公(事務)用品	64	64	0	0	

臺南市左鎮區光榮國民小學
臺南市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計 畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫	
9	12	報章雜誌	12	12	0	0	
27	26	農業與園藝用品及 環境美化費	26	26	0	0	
		食品	0	0	0	0	
4	2	醫療用品(非醫療院 所使用)	2	2	0	0	
2	10	其他用品消耗	10	10	0	0	
6	42	租金、償債、利息及相 關手續費	42	42	0	0	
6	42	雜項設備租金	42	42	0	0	
6	42	雜項設備租金	42	42	0	0	
232		購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	78	0	0	78	
232		購建固定資產	78	0	0	78	
26		購置機械及設備	0	0	0	0	
206		購置雜項設備	78	0	0	78	
1	2	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	2	2	0	0	
1	2	會費	2	2	0	0	
	1	學術團體會費	1	1	0	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	0	
24,147	20,951	合 計	20,898	18,542	2,278	78	

臺南市左鎮區光榮國民小學

臺南市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動					本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金 額	類型	金 額	類型			
非理財目的之長期投資									
土地									
土地改良物									
房屋及建築	2,860	1,184						55	1,621
機械及設備	2,830	1,594						478	758
交通及運輸設備	385	162						67	156
雜項設備	1,676	695	78	(1)				231	828
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	7,751	3,635	78					831	3,363

註：