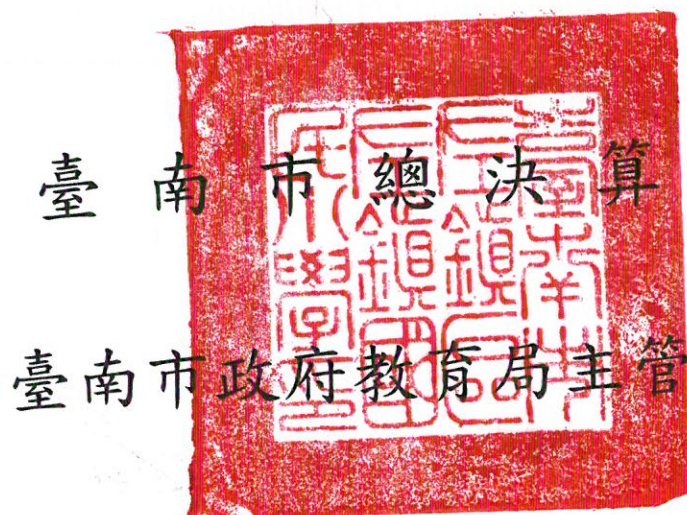


中華民國 112 年度
(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)



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)

臺南市左鎮區左鎮國民小學編

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 26,240,000 元，決算數 28,902,350 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 43 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 21 人。

112 學年度上學期，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 15 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 24,896,402 元，較本年度法定預算數 23,175,000 元，增加 1,721,402 元，計增加 7.43%。

(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 3,985,948 元，較本年度法定預算數 3,045,000 元，增加 940,948 元，計增加 30.90%。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、退休人員服務獎章獎勵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 20,000 元，本年度法定預算數 20,000 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 27,270,625 元，較法定預算數 26,127,000 元，增加 1,143,625 元，計增加 4.38%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 500 元，較法定預算數 0 元，增加 500 元。主要係因：場地費收入。
2. 利息收入：決算數 3,193 元，較法定預算數 1,000 元，增加 2,193 元，計增加 219.30%。主要係因：各專戶利息收入超收。
3. 公庫撥款收入：決算數 24,891,120 元，較法定預算數 26,105,000 元，減少 1,213,880 元，計減少 4.65%。
4. 政府其他撥入收入：決算數 2,358,865 元，較法定預算數 0 元，增加 2,358,865 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 名及國小合理教師員額編制等補助款所致。
5. 學雜費收入：決算數 16,947 元，較法定預算數 20,000 元，減少 3,053 元，計減少

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

15.27%。主要係因：幼兒園學生入學人數少於預算數所致。

6. 雜項收入：決算數 0 元，較法定預算數 1,000 元，減少 1,000 元，計減少 100.00%。

主要係因：本年度無資源回收收入。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 28,902,350 元，較法定預算數 26,240,000 元，增加 2,662,350 元，計增加 10.15%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 24,896,402 元，較法定預算數 23,175,000 元，增加 1,721,402 元，計增加 7.43%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 3,985,948 元，較法定預算數 3,045,000 元，增加 940,948 元，計增加 30.90%。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、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 20,000 元，法定預算數 20,000 元。

(三) 本期賸餘(短絀-)：預算短絀 113,000 元，本年度決算短絀數 1,631,725 元。短絀原因：係公庫撥款收入短收所致。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流出 1,228,917 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 81,767 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 62,000 元。

(四) 本年度現金及約當現金之淨減 1,248,684 元。

期初現金及約當現金 7,548,643 元。

期末現金及約當現金 6,299,959 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	6,299,959	7,548,643	-16.54
預付費用	440,360	565,908	-22.19
土地改良物	41,340	0	-
房屋建築及設備	78,774,389	80,291,779	-1.89
機械及設備	2,959,501	2,226,914	32.90
交通及運輸及設備	246,420	353,408	-30.27
雜項設備	1,301,272	1,753,177	-25.78
電腦軟體	110,500	17,850	519.05
暫付及待結轉	106,887	45,120	136.89
代管資產	36,475,684	36,475,684	0
資產合計	126,756,312	129,278,483	-1.95

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：主要減少係國小合理教師員額編制等補助款撥入轉正所致。
3. 土地改良物：主要增加係操場圍牆欄杆土地改良物增值所致。
4. 機械及設備：主要增加係購置雙硬碟電腦等設備。
5. 交通及運輸及設備：主要減少係報廢喊話器等設備。
6. 雜項設備：主要減少係報廢投影機等設備。
7. 電腦軟體：主要增加係增購學生教學軟體。
8. 暫付及待結轉：主要增加係代辦經費 112 年度西拉雅語等經費尚未撥款所致。

(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	5,392,206	5,165,277	4.39
應付費用	402,945	372,614	8.14
存入保證金	83,000	21,000	295.24
應付代管資產	36,475,684	36,475,684	0
負債合計	42,353,835	42,034,575	0.76

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 存入保證金：主要增加係廠商保證保固金及履約保證金增加所致。

(三)淨資產為累積餘額 84,402,477 元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數 24,896,402 元，較法定預算數 23,175,000 元，增加 1,721,402 元，係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 3,985,948 元，較法定預算數 3,045,000 元，增加 940,948 元，係退休教育人員及公務人員退休金等，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—臺南市左鎮區左鎮國民小學
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	26,127,000	100.00	27,270,625	100.00	1,143,625	4.38	27,938,386	100.00
43 勞務收入			500	0.00	500	0.00		
431服務收入			500	0.00	500	0.00		
45 財產收入	1,000	0.00	3,193	0.01	2,193	219.30	2,861	0.01
451財產處分收入							935	0.00
454利息收入	1,000	0.00	3,193	0.01	2,193	219.30	1,926	0.01
46 政府撥入收入	26,105,000	99.92	27,249,985	99.92	1,144,985	4.39	27,915,425	99.92
462公庫撥款收入	26,105,000	99.92	24,891,120	91.27	-1,213,880	-4.65	26,660,762	95.43
46Y政府其他撥入收入			2,358,865	8.65	2,358,865	0.00	1,254,663	4.49
4S 教學收入	20,000	0.08	16,947	0.06	-3,053	-15.27	19,950	0.07
4S1學雜費收入	20,000	0.08	16,947	0.06	-3,053	-15.27	19,950	0.07
4Y 其他收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00	150	0.00
4YY雜項收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00	150	0.00
5 基金用途	26,240,000	100.43	28,902,350	105.98	2,662,350	10.15	27,660,101	99.00
53 國民教育計畫	23,175,000	88.70	24,896,402	91.29	1,721,402	7.43	23,028,360	82.43
5L 一般行政管理計畫	3,045,000	11.65	3,985,948	14.62	940,948	30.90	4,631,741	16.58
5M 建築及設備計畫	20,000	0.08	20,000	0.07		0.00		
購建固定資產	20,000	0.08	20,000	0.07				
本期賸餘 (短絀)	-113,000		-1,631,725		-1,518,725	1,344.00	278,285	
期初基金餘額	2,198,000		2,600,780		402,780	18.32	2,322,495	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,085,000		969,055		-1,115,945	-53.52	2,600,780	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區左鎮國民小學
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	26,127,000	27,270,625	1,143,625	4.38	
43 勞務收入		500	500	0.00	
431服務收入		500	500	0.00	場地費收入，按實際情形核實辦理。
45 財產收入	1,000	3,193	2,193	219.30	
454利息收入	1,000	3,193	2,193	219.30	各專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	26,105,000	27,249,985	1,144,985	4.39	
462公庫撥款收入	26,105,000	24,891,120	-1,213,880	-4.65	
46Y政府其他撥入收入		2,358,865	2,358,865	0.00	係超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)補助款等。
4S 教學收入	20,000	16,947	-3,053	-15.27	
4S1學雜費收入	20,000	16,947	-3,053	-15.27	幼兒園雜費短收，按實際情形核實辦理。
4Y 其他收入	1,000		-1,000	-100.00	
4YY雜項收入	1,000		-1,000	-100.00	無資源回收收入

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區左鎮國民小學
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	26,240,000	28,902,350	2,662,350	10.15	
53 國民教育計畫	23,175,000	24,896,402	1,721,402	7.43	
532 國民小學教育	23,175,000	24,896,402	1,721,402	7.43	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		68,467	68,467		
1 用人費用		68,467	68,467		
11 正式員額薪資		68,467	68,467		
113 職員薪金		68,467	68,467		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		12,351	12,351		
1 用人費用		12,351	12,351		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,351	12,351		
124 兼職人員酬金		12,351	12,351		
53210304 國小合理教師員額編制		630,603	630,603		
1 用人費用		630,603	630,603		
11 正式員額薪資		493,961	493,961		
113 職員薪金		493,961	493,961		
15 獎金		34,251	34,251		
152 年終獎金		34,251	34,251		
16 退休及卹償金		29,214	29,214		
161 職員退休及離職金		29,214	29,214		
18 福利費		73,177	73,177		
181 分擔員工保險費		73,177	73,177		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,293,842	1,293,842		
1 用人費用		1,293,842	1,293,842		
11 正式員額薪資		901,440	901,440		
113 職員薪金		901,440	901,440		
12 聘僱及兼職人員薪資		98,792	98,792		
124 兼職人員酬金		98,792	98,792		
15 獎金		117,240	117,240		
152 年終獎金		117,240	117,240		
16 退休及卹償金		91,619	91,619		
161 職員退休及離職金		91,619	91,619		
18 福利費		84,751	84,751		
181 分擔員工保險費		84,751	84,751		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		56,160	56,160		

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區左鎮國民小學

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		56,160	56,160		
12 聘僱及兼職人員薪資		56,160	56,160		
124 兼職人員酬金		56,160	56,160		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		51,000	51,000		
1 用人費用		51,000	51,000		
11 正式員額薪資		51,000	51,000		
113 職員薪金		51,000	51,000		
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		955,740	955,740		
1 用人費用		955,740	955,740		
11 正式員額薪資		765,868	765,868		
113 職員薪金		765,868	765,868		
15 獎金		69,262	69,262		
152 年終獎金		69,262	69,262		
16 退休及卹償金		37,680	37,680		
161 職員退休及離職金		37,680	37,680		
18 福利費		82,930	82,930		
181 分擔員工保險費		82,930	82,930		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		14,000	14,000		
1 用人費用		14,000	14,000		
11 正式員額薪資		14,000	14,000		
113 職員薪金		14,000	14,000		
53220000 各校經常門分支計畫	23,175,000	21,745,833	-1,429,167	-6.17	
1 用人費用	21,036,000	19,818,685	-1,217,315	-5.79	
11 正式員額薪資	14,095,000	13,018,087	-1,076,913	-7.64	
113 職員薪金	13,697,000	12,619,807	-1,077,193	-7.86	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。
114 工員工資	398,000	398,280	280	0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	305,606	211,606	225.11	
124 兼職人員酬金	94,000	305,606	211,606	225.11	
13 超時工作報酬	349,000	314,872	-34,128	-9.78	
131 加班費	349,000	314,872	-34,128	-9.78	
15 獎金	3,412,000	3,177,889	-234,111	-6.86	
151 考績獎金	1,650,000	1,472,720	-177,280	-10.74	

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區左鎮國民小學

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	1,762,000	1,705,169	-56,831	-3.23	
16 退休及卹償金	1,587,000	1,324,261	-262,739	-16.56	
161 職員退休及離職金	1,563,000	1,322,263	-240,737	-15.40	
162 工員退休及離職金	24,000	1,998	-22,002	-91.68	
18 福利費	1,499,000	1,677,970	178,970	11.94	
181 分擔員工保險費	1,243,000	1,491,570	248,570	20.00	
183 傷病醫藥費	34,000	8,000	-26,000	-76.47	
18Y 其他福利費	222,000	178,400	-43,600	-19.64	
2 服務費用	1,563,000	1,422,073	-140,927	-9.02	
21 水電費	188,000	150,618	-37,382	-19.88	
212 工作場所電費	158,000	139,487	-18,513	-11.72	
214 工作場所水費	30,000	11,131	-18,869	-62.90	
22 郵電費	72,000	42,235	-29,765	-41.34	
221 郵費	10,000	8,801	-1,199	-11.99	
222 電話費	32,000	33,434	1,434	4.48	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	38,000	38,000			
231 國內旅費	38,000	38,000			
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	5,935	2,935	97.83	
241 印刷及裝訂費	3,000	5,935	2,935	97.83	
25 修理保養及保固費	236,000	183,780	-52,220	-22.13	
252 一般房屋修護費	98,000	49,519	-48,481	-49.47	
254 其他建築修護費	4,000		-4,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	15,000	26,260	11,260	75.07	
256 交通及運輸設備修護費	69,000	36,538	-32,462	-47.05	
257 雜項設備修護費	47,000	71,463	24,463	52.05	
258 其他資產修護費	3,000		-3,000	-100.00	
26 保險費	19,000	11,118	-7,882	-41.48	
264 交通及運輸設備保險費	14,000	10,468	-3,532	-25.23	
26Y 其他保險費	5,000	650	-4,350	-87.00	
27 一般服務費	923,000	901,085	-21,915	-2.37	
277 代理(辦)費	27,000	23,800	-3,200	-11.85	

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區左鎮國民小學

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	420,300	-16,700	-3.82	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408,300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。
27D 計時與計件人員酬金	445,000	442,985	-2,015	-0.45	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445,000元，決算數442,985元，內容：臨時司機1名。
27F 體育活動費	14,000	14,000			
28 專業服務費	12,000	17,302	5,302	44.18	
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	11,760	5,760	96.00	
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	185,000	191,899	6,899	3.73	
31 使用材料費	60,000	60,077	77	0.13	
312 燃料	60,000	60,077	77	0.13	
32 用品消耗	125,000	131,822	6,822	5.46	
321 辦公(事務)用品	52,000	58,545	6,545	12.59	
322 報章雜誌	7,000	2,880	-4,120	-58.86	
323 農業與園藝用品及環境美化費	49,000	51,486	2,486	5.07	
326 食品		8,840	8,840		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	10,071	5,071	101.42	
32Y 其他用品消耗	12,000		-12,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	367,000	294,316	-72,684	-19.80	
41 地租及水租	343,000	276,316	-66,684	-19.44	
411 一般土地租金	343,000	276,316	-66,684	-19.44	
45 雜項設備租金	24,000	18,000	-6,000	-25.00	
451 雜項設備租金	24,000	18,000	-6,000	-25.00	
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	17,860	-140	-0.78	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
646 使用牌照稅	11,000	11,230	230	2.09	

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區左鎮國民小學

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	%	
66 規費	7,000	6,630	-370	-5.29	
661 行政規費與強制費	1,000	450	-550	-55.00	
663 汽車燃料使用費	6,000	6,180	180	3.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	1,000	-5,000	-83.33	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	3,000		-3,000	-100.00	
751 技能競賽	3,000		-3,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		2,293	2,293		
2 服務費用		2,293	2,293		
27 一般服務費		2,293	2,293		
27D 計時與計件人員酬金		2,293	2,293		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2,293元，內容：特教學生助理人員1名。
53221902 校園安全及維護人力服務經費		21,240	21,240		
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		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。
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		44,873	44,873		
2 服務費用		44,873	44,873		
21 水電費		23,873	23,873		
212 工作場所電費		23,873	23,873		
25 修理保養及保固費		21,000	21,000		
257 雜項設備修護費		21,000	21,000		
5L 一般行政管理計畫	3,045,000	3,985,948	940,948	30.90	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	3,045,000	3,985,948	940,948	30.90	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,045,000	3,683,088	638,088	20.96	
1 用人費用	3,039,000	3,677,088	638,088	21.00	
16 退休及卹償金	3,039,000	3,677,088	638,088	21.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區左鎮國民小學
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	%	
161 職員退休及離職金	3,039,000	3,677,088	638,088	21.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		302,860	302,860		
1 用人費用		302,860	302,860		
16 退休及卹償金		34,000	34,000		
162 工員退休及離職金		34,000	34,000		
18 福利費		268,860	268,860		
18Y 其他福利費		268,860	268,860		
5M 建築及設備計畫	20,000	20,000			
5M4 其他設備	20,000	20,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	20,000	20,000			
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	20,000	20,000			
51 購建固定資產	20,000	20,000			
516 購置雜項設備	20,000	20,000			

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	97,500,846	12,857,718	20,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,417,571	1,417,571	
房屋及建築	85,467,883	5,176,104	
機械及設備	4,920,594	2,693,680	
交通及運輸設備	1,064,404	710,996	
雜項設備	4,612,544	2,859,367	20,000
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	17,850		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.土地改良物：增加原因主要係土地改良物增值。
 2.房屋及建築：增加原因主要係電力系統改善工程。
 3.機械及設備：增加原因主要係購置雷射雕刻機等設備；減少原因：主要係報廢數位照相機等。
 4.交通及運輸設備：減少原因主要係報廢收錄音機等。
 5.雜項設備：增加原因主要係購置平板電腦充電車等；減少原因主要係報廢冷氣機等。
 6.電腦軟體：增加原因主要係購置教學軟體等。；減少原因主要係教學軟體攤銷。

臺南市左鎮區左鎮國民小學

產明細表

112 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		
1,861,326		252,329	2,818,703	83,433,422
201,500			160,160	41,340
28,000			1,545,390	78,774,389
1,318,226		92,900	492,739	2,959,501
		13,000	93,988	246,420
181,000		106,479	526,426	1,301,272
132,600		39,950		110,500

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：

臺南市左鎮區左鎮國民小學

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—臺南市左鎮區左鎮國民小學
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								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		20,000			20,000	20,000		
雜項設備		20,000			20,000	20,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		20,000			20,000	20,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區左鎮國民小學
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	18	21	3	教師13人，公務人員4人，教保員2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	17	20	3	
工友	1	1	0	
合 計	18	21	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：特教學生助理人員1名、臨時司機1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境清潔等勞力外包。

(含特劑)  會計室主任 蘇慧

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區左鎮國民小學
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	14,095,000		349,000		3,412,000	1,587,000		1,499,000		20,942,000	94,000	21,036,000
正式人員	14,095,000		349,000		3,412,000	1,587,000		1,499,000		20,942,000		20,942,000
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫						3,039,000				3,039,000		3,039,000
正式人員						3,039,000				3,039,000		3,039,000
其他人員						3,039,000				3,039,000		3,039,000
合 計	14,095,000		349,000		3,412,000	4,626,000		1,499,000		23,981,000	94,000	24,075,000

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445,000元，決算數445,278元；279外包費：預算數412,000元(不含機械保全25,000元)，決算數429,540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1,650,000元，決算數1,472,720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1,762,000元，決算數1,925,922元，內容：教職員工年終獎金決算人數22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—臺南市左鎮區左鎮國民小學
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
15,312,823		314,872		3,398,642	1,482,774		1,918,828		22,427,939	472,909	22,900,848
15,312,823		314,872		3,398,642	1,452,137		1,855,148		22,333,622		22,333,622
					30,637		63,680		94,317	472,909	567,226
					3,711,088		268,860		3,979,948		3,979,948
					34,000		268,860		302,860		302,860
					3,677,088				3,677,088		3,677,088
15,312,823		314,872		3,398,642	5,193,862		2,187,688		26,407,887	472,909	26,880,796

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區左鎮國民小學

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：本年度無增購及汰舊換新之車輛，截至本年度終了小客車1臺。

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區左鎮國民小學

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	%		
總 計			26,240,000		28,902,350		2,662,350	10.15	
國民教育計畫			23,175,000		24,896,402		1,721,402	7.43	
一般行政管理 計畫			3,045,000		3,985,948		940,948	30.90	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
建築及設備計畫			20,000		20,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區左鎮國民小學
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	24,075,000	26,880,796	2,805,796	11.65
11 正式員額薪資	14,095,000	15,312,823	1,217,823	8.64
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	472,909	378,909	403.09
13 超時工作報酬	349,000	314,872	-34,128	-9.78
15 獎金	3,412,000	3,398,642	-13,358	-0.39
16 退休及卹償金	4,626,000	5,193,862	567,862	12.28
18 福利費	1,499,000	2,187,688	688,688	45.94
2 服務費用	1,563,000	1,490,479	-72,521	-4.64
21 水電費	188,000	174,491	-13,509	-7.19
22 郵電費	72,000	42,235	-29,765	-41.34
23 旅運費	38,000	38,000	0	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	5,935	2,935	97.83
25 修理保養及保固費	236,000	204,780	-31,220	-13.23
26 保險費	19,000	11,118	-7,882	-41.48
27 一般服務費	923,000	924,618	1,618	0.18
28 專業服務費	12,000	17,302	5,302	44.18
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	185,000	191,899	6,899	3.73
31 使用材料費	60,000	60,077	77	0.13
32 用品消耗	125,000	131,822	6,822	5.46
4 租金、償債、利息及相關手續費	367,000	294,316	-72,684	-19.80
41 地租及水租	343,000	276,316	-66,684	-19.44
45 雜項設備租金	24,000	18,000	-6,000	-25.00
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	20,000	20,000	0	0.00
51 購建固定資產	20,000	20,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	17,860	-140	-0.78
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	7,000	6,630	-370	-5.29
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	7,000	-5,000	-41.67
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	3,000	0	-3,000	-100.00
合 計	26,240,000	28,902,350	2,662,350	10.15

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區左鎮國民小學
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	791,000	723,636	-67,364	-8.52	
27D 計時與計件人員酬金	445,000	445,278	278	0.06	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,042	-958	-31.93	
411 一般土地租金	343,000	276,316	-66,684	-19.44	

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	126,756,312	100.00	129,278,483	100.00	-2,522,171	-1.95
流動資產	6,740,319	5.32	8,114,551	6.28	-1,374,232	-16.94
現金	6,299,959	4.97	7,548,643	5.84	-1,248,684	-16.54
銀行存款	6,299,959	4.97	7,548,643	5.84	-1,248,684	-16.54
預付款項	440,360	0.35	565,908	0.44	-125,548	-22.19
預付費用	440,360	0.35	565,908	0.44	-125,548	-22.19
固定資產	83,322,922	65.73	84,625,278	65.46	-1,302,356	-1.54
土地改良物	41,340	0.03	0	0.00	41,340	0.00
土地改良物	1,619,071	1.28	1,417,571	1.10	201,500	14.21
累計折舊-土地改良物	-1,577,731	-1.24	-1,417,571	-1.10	-160,160	11.30
房屋建築及設備	78,774,389	62.15	80,291,779	62.11	-1,517,390	-1.89
房屋建築及設備	85,495,883	67.45	85,467,883	66.11	28,000	0.03
累計折舊-房屋建築及設備	-6,721,494	-5.30	-5,176,104	-4.00	-1,545,390	29.86
機械及設備	2,959,501	2.33	2,226,914	1.72	732,587	32.90
機械及設備	6,145,920	4.85	4,920,594	3.81	1,225,326	24.90
累計折舊-機械及設備	-3,186,419	-2.51	-2,693,680	-2.08	-492,739	18.29
交通及運輸設備	246,420	0.19	353,408	0.27	-106,988	-30.27
交通及運輸設備	1,051,404	0.83	1,064,404	0.82	-13,000	-1.22
累計折舊-交通及運輸設備	-804,984	-0.64	-710,996	-0.55	-93,988	13.22
雜項設備	1,301,272	1.03	1,753,177	1.36	-451,905	-25.78
雜項設備	4,687,065	3.70	4,612,544	3.57	74,521	1.62
累計折舊-雜項設備	-3,385,793	-2.67	-2,859,367	-2.21	-526,426	18.41
無形資產	110,500	0.09	17,850	0.01	92,650	519.05
無形資產	110,500	0.09	17,850	0.01	92,650	519.05
電腦軟體	110,500	0.09	17,850	0.01	92,650	519.05
其他資產	36,582,571	28.86	36,520,804	28.25	61,767	0.17
什項資產	36,582,571	28.86	36,520,804	28.25	61,767	0.17
暫付及待結轉帳項	106,887	0.08	45,120	0.03	61,767	136.89
代管資產	36,475,684	28.78	36,475,684	28.21	0	0.00
合 計	126,756,312	100.00	129,278,483	100.00	-2,522,171	-1.95

信託代理與保證資產 2,210,697

保證品 2,210,697

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。

臺南市左鎮區左鎮國民小學

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	42,353,835	33.41	42,034,575	32.51	319,260	0.76
流動負債	5,795,151	4.57	5,537,891	4.28	257,260	4.65
應付款項	5,795,151	4.57	5,537,891	4.28	257,260	4.65
應付代收款	5,392,206	4.25	5,165,277	4.00	226,929	4.39
應付費用	402,945	0.32	372,614	0.29	30,331	8.14
其他負債	36,558,684	28.84	36,496,684	28.23	62,000	0.17
什項負債	36,558,684	28.84	36,496,684	28.23	62,000	0.17
存入保證金	83,000	0.07	21,000	0.02	62,000	295.24
應付代管資產	36,475,684	28.78	36,475,684	28.21	0	0.00
淨資產	84,402,477	66.59	87,243,908	67.49	-2,841,431	-3.26
淨資產	84,402,477	66.59	87,243,908	67.49	-2,841,431	-3.26
淨資產	84,402,477	66.59	87,243,908	67.49	-2,841,431	-3.26
累積餘額	84,402,477	66.59	87,243,908	67.49	-2,841,431	-3.26
合 計	126,756,312	100.00	129,278,483	100.00	-2,522,171	-1.95

信託代理與保證負債 2,210,697

應付保證品 2,210,697

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區左鎮國民小學

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	29,111,951	100.00	33,391,012	100.00	-4,279,061	-12.82
勞務收入	500	0.00	0	0.00	500	0.00
服務收入	500	0.00	0	0.00	500	0.00
財產收益	1,844,519	6.34	5,337,160	15.98	-3,492,641	-65.44
財產孳息收入	3,193	0.01	1,926	0.01	1,267	65.78
廢舊物品售價收入	0	0.00	935	0.00	-935	-100.00
財產交易利益	0	0.00	24,350	0.07	-24,350	-100.00
其他財產收入	1,841,326	6.32	5,309,949	15.90	-3,468,623	-65.32
政府撥入收入	27,249,985	93.60	27,915,425	83.60	-665,440	-2.38
公庫撥款收入	24,891,120	85.50	26,660,762	79.84	-1,769,642	-6.64
政府其他撥入收入	2,358,865	8.10	1,254,663	3.76	1,104,202	88.01
教學收入	16,947	0.06	19,950	0.06	-3,003	-15.05
學雜費收入	16,947	0.06	19,950	0.06	-3,003	-15.05
其他收入	0	0.00	118,477	0.35	-118,477	-100.00
受贈收入	0	0.00	118,327	0.35	-118,327	-100.00
雜項收入	0	0.00	150	0.00	-150	-100.00
支出	31,953,382	109.76	30,343,816	90.87	1,609,566	5.30
人事支出	26,880,796	92.34	25,581,393	76.61	1,299,403	5.08
人事支出	26,880,796	92.34	25,581,393	76.61	1,299,403	5.08
業務支出	2,001,554	6.88	2,078,708	6.23	-77,154	-3.71
業務支出	2,001,554	6.88	2,078,708	6.23	-77,154	-3.71
財產損失	2,272	0.01	2,120	0.01	152	7.17
財產交易損失	2,272	0.01	2,120	0.01	152	7.17
折舊、折耗及攤銷	3,068,760	10.54	2,681,595	8.03	387,165	14.44
固定資產折舊	3,028,810	10.40	2,681,595	8.03	347,215	12.95
無形資產攤銷	39,950	0.14	0	0.00	39,950	0.00
本期賸餘(短絀)	-2,841,431	-9.76	3,047,196	9.13	-5,888,627	-193.25
期初淨資產	87,243,908	299.68	84,196,712	252.15	3,047,196	3.62
解繳公庫						
期末淨資產	84,402,477	289.92	87,243,908	261.28	-2,841,431	-3.26

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。

臺南市左鎮區左鎮國民小學
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	%
合 計	126,756,312	100.00	129,278,483	100.00	-2,522,171	-1.95

信託代理與保證負債 2,210,697

應付保證品 2,210,697

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區左鎮國民小學
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)	-2,841,431
8002 調整非現金項目	1,612,514
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,228,917
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	1,437,995
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,519,762
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-81,767
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	175,071
8404 減少短期債務及其他負債	-113,071
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	62,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,248,684
87 期初現金及約當現金	7,548,643
88 期末現金及約當現金	6,299,959

備註：

1.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—臺南市左鎮區左鎮國民小學

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	27,270,625	1,841,326	29,111,951	收入
勞務收入	500		500	勞務收入
財產收入	3,193	1,841,326	1,844,519	財產收益
政府撥入收入	27,249,985		27,249,985	政府撥入收入
教學收入	16,947		16,947	教學收入
基金用途	28,902,350	3,051,032	31,953,382	支出
用人費用	26,880,796		26,880,796	人事支出
服務費用	1,490,479	511,075	2,001,554	業務支出
材料及用品費	191,899	-191,899		
租金、償債、利息及相關手續費	294,316	-294,316		
稅捐及規費(強制費)	17,860	-17,860		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	20,000	-20,000		
		3,068,760	3,068,760	折舊、折耗及攤銷
財產損失			2,272	財產損失
本期賸餘(短絀)	-1,631,725	-1,209,706	-2,841,431	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,600,780	84,643,128	87,243,908	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	969,055	83,433,422	84,402,477	期末淨資產

註：調整數說明如下：

- 1、財產收益：調整數1,841,326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511,075元，主要係(材料及用品費)191,899+(租金、償債、利息及相關手續費)294,316+(稅捐及規費(強制費))17,860+(會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費)7,000之調整數合計。
- 3、財產損失：調整數2,272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20,000元係預算內購置財產。
- 5、折舊、折耗及攤銷：調整數3,068,760元係財產折舊。

电子档案要上传

主辦會計人員：孟蘊慧



基金主持人：楊靜芳

