

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)

臺南市左鎮區左鎮國民小學編



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 11-16	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表 .....	第 18-19	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 25,357,000 元，決算數 28,398,356 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 61 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 52 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 29 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 24,174,410 元，較本年度法定預算數 22,102,000 元，增加 2,072,410 元，計增加 9.38%。

**(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 4,181,946 元，較本年度法定預算數 3,213,000 元，增加 968,946 元，計增加 30.16%。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 42,000 元，本年度法定預算數 42,000 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 28,753,531 元，較法定預算數 25,235,000 元，增加 3,518,531 元，計增加 13.94%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 36,300 元，較法定預算數 0 元，增加 36,300 元。主要係因：廠商逾期違約金罰款收入，按實際情形核實辦理。

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 108 年度

2. 財產處分收入：決算數 5,810 元，較法定預算數 1,000 元，增加 4,810 元，計增加 481.00%。主要係因：報廢電腦等財產處分收入較預算增加，按實際情形核實辦理。
3. 利息收入：決算數 1,155 元，較法定預算數 1,000 元，增加 155 元，計增加 15.50%。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 26,740,113 元，較法定預算數 25,212,000 元，增加 1,528,113 元，計增加 6.06%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 1,946,561 元，較法定預算數 0 元，增加 1,946,561 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 23,554 元，較法定預算數 18,000 元，增加 5,554 元，計增加 30.86%。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 38 元，較法定預算數 3,000 元，減少 2,962 元，計減少 98.73%。主要係因：資源回收收入不如預期所致。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 28,398,356 元，較法定預算數 25,357,000 元，增加 3,041,356 元，計增加 11.99%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 24,174,410 元，較法定預算數 22,102,000 元，增加 2,072,410 元，計增加 9.38%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 4,181,946 元，較法定預算數 3,213,000 元，增加 968,946 元，計增加 30.16%。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 42,000 元，法定預算數 42,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 122,000 元，本年度決算賸餘數 355,175 元，賸餘原因：用人費用賸餘，並摶節開支所致。

#### 三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 355,175 元，流動負債淨減 941,299 元，業務

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 108 年度

活動之淨現金流出 586,124 元。

(二)其他活動之現金流量，增加短期債務及其他負債 41,852 元，增加其他資產 3,073 元，其他活動之淨現金流入 38,779 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 547,345 元。

期初現金及約當現金 5,027,429 元。

期末現金及約當現金 4,480,084 元。

#### 四、資產負債情況

(一)資產總額為 49,241,157 元，包括：流動資產 4,480,084 元、其他資產 44,761,073 元。

(二)負債總額為 47,553,790 元，包括：流動負債 2,651,038 元、其他負債 44,902,752 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,687,367 元。

#### 五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 6,769,237 元，本年度增加 48,501,623 元(包括房屋及建築 47,487,739 元、機械及設備 225,584 元、雜項設備 788,300 元)，減少 93,624 元(機械及設備 42,099 元、雜項設備 51,525 元)，累計折舊 5,950,627 元，期末餘額 49,226,609 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 3,630,000 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 2,320,000 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)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

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 108 年度

助、舊制勞工退休準備金補提差額等 1,310,000 元，因未及於 108 年度編列預算，經臺南市政府 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—臺南市左鎮區左鎮國民小學  
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	25,235,000	100.00	28,753,531	100.00	3,518,531	13.94	27,547,600	100.00
41 徵收及依法分配收入			36,300	0.13	36,300	0.00		
415 違規罰款收入			36,300	0.13	36,300	0.00		
45 財產收入	2,000	0.01	6,965	0.02	4,965	248.25	249,614	0.91
451 財產處分收入	1,000	0.00	5,810	0.02	4,810	481.00	248,420	0.90
454 利息收入	1,000	0.00	1,155	0.00	155	15.50	1,194	0.00
46 政府撥入收入	25,212,000	99.91	28,686,674	99.77	3,474,674	13.78	27,278,226	99.02
462 公庫撥款收入	25,212,000	99.91	26,740,113	93.00	1,528,113	6.06	25,424,714	92.29
46Y 政府其他撥入收入			1,946,561	6.77	1,946,561	0.00	1,853,512	6.73
4S 教學收入	18,000	0.07	23,554	0.08	5,554	30.86	16,160	0.06
4S1 學雜費收入	18,000	0.07	23,554	0.08	5,554	30.86	16,160	0.06
4Y 其他收入	3,000	0.01	38	0.00	-2,962	-98.73	3,600	0.01
4YY 雜項收入	3,000	0.01	38	0.00	-2,962	-98.73	3,600	0.01
5 基金用途	25,357,000	100.00	28,398,356	100.00	3,041,356	11.99	27,115,262	100.00
53 國民教育計畫	22,102,000	87.16	24,174,410	85.13	2,072,410	9.38	23,088,160	85.15
532 國民小學教育	22,102,000	87.16	24,174,410	85.13	2,072,410	9.38	23,088,160	85.15
5L 一般行政管理計畫	3,213,000	12.67	4,181,946	14.73	968,946	30.16	4,027,102	14.85
5L1 行政管理及推展	3,213,000	12.67	4,181,946	14.73	968,946	30.16	4,027,102	14.85
5M 建築及設備計畫	42,000	0.17	42,000	0.15		0.00		
5M4 其他設備	42,000	0.17	42,000	0.15				
本期賸餘(短絀-)	-122,000		355,175		477,175	-391.13	432,338	
期初基金餘額	791,854		1,332,192		540,338	68.24	899,854	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	669,854		1,687,367		1,017,513	151.90	1,332,192	

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

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)	-122,000	355,175	477,175	-391.13
812 調整非現金項目		-941,299	-941,299	
8124 流動負債淨增(淨減)		-941,299	-941,299	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-122,000	-586,124	-464,124	380.43
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		41,852	41,852	
82C 增加其他資產		-3,073	-3,073	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		38,779	38,779	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-122,000	-547,345	-425,345	348.64
84 期初現金及約當現金	3,300,152	5,027,429	1,727,277	52.34
85 期末現金及約當現金	3,178,152	4,480,084	1,301,932	40.97

備註：不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+617,570元;減少應付代管資產-617,570元



## 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	%
資 產	49,241,157	100.00	50,402,999	100.00	-1,161,842	-2.31
流動資產	4,480,084	9.10	5,027,429	9.97	-547,345	-10.89
現金	4,480,084	9.10	5,027,429	9.97	-547,345	-10.89
銀行存款	4,480,084	9.10	5,027,429	9.97	-547,345	-10.89
銀行存款-市庫存款	1,943,932	3.95	1,717,334	3.41	226,598	13.19
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,947,109	3.95	2,780,593	5.52	-833,484	-29.98
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	113,670	0.23	117,444	0.23	-3,774	-3.21
銀行存款-保管款-午餐專戶	258,521	0.53	237,058	0.47	21,463	9.05
銀行存款-保管款-保管款專戶	216,852	0.44	175,000	0.35	41,852	23.92
其他資產	44,761,073	90.90	45,375,570	90.03	-614,497	-1.35
什項資產	44,761,073	90.90	45,375,570	90.03	-614,497	-1.35
暫付及待結轉帳項	75,173	0.15	72,100	0.14	3,073	4.26
代管資產	44,685,900	90.75	45,303,470	89.88	-617,570	-1.36
代管資產-土地	36,246,600	73.61	36,246,600	71.91	0	0.00
代管資產-土地改良物	4,037,690	8.20	4,037,690	8.01	0	0.00
代管資產-房屋及設備	2,502,000	5.08	2,502,000	4.96	0	0.00
代管資產-機械及設備	274,275	0.56	430,363	0.85	-156,088	-36.27
代管資產-交通及運輸設備	47,000	0.10	47,000	0.09	0	0.00
代管資產-什項設備	1,578,335	3.21	2,039,817	4.05	-461,482	-22.62
合 計	49,241,157	100.00	50,402,999	100.00	-1,161,842	-2.31

信託代理與保證資產 2,875,347

保證品 2,875,347

註：

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	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	47,553,790	96.57	49,070,807	97.36	-1,517,017	-3.09
流動負債	2,651,038	5.38	3,592,337	7.13	-941,299	-26.20
應付款項	2,651,038	5.38	3,592,337	7.13	-941,299	-26.20
應付代收款	2,394,473	4.86	3,207,195	6.36	-812,722	-25.34
應付費用	256,565	0.52	385,142	0.76	-128,577	-33.38
其他負債	44,902,752	91.19	45,478,470	90.23	-575,718	-1.27
什項負債	44,902,752	91.19	45,478,470	90.23	-575,718	-1.27
存入保證金	216,852	0.44	175,000	0.35	41,852	23.92
應付代管資產	44,685,900	90.75	45,303,470	89.88	-617,570	-1.36
基金餘額	1,687,367	3.43	1,332,192	2.64	355,175	26.66
基金餘額	1,687,367	3.43	1,332,192	2.64	355,175	26.66
基金餘額	1,687,367	3.43	1,332,192	2.64	355,175	26.66
累積餘額	1,687,367	3.43	1,332,192	2.64	355,175	26.66
合 計	49,241,157	100.00	50,402,999	100.00	-1,161,842	-2.31
信託代理與保證負債	2,875,347					
應付保證品	2,875,347					

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 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	25,235,000	28,753,531	3,518,531	13.94	
41 徵收及依法分配收入		36,300	36,300	0.00	
415 違規罰款收入		36,300	36,300	0.00	係廠商逾期違約金罰款收入，按實際情形核實辦理。
45 財產收入	2,000	6,965	4,965	248.25	
451 財產處分收入	1,000	5,810	4,810	481.00	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	1,155	155	15.50	係利息收入，按實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	25,212,000	28,686,674	3,474,674	13.78	
462 公庫撥款收入	25,212,000	26,740,113	1,528,113	6.06	
46Y 政府其他撥入收入		1,946,561	1,946,561	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	18,000	23,554	5,554	30.86	
4S1 學雜費收入	18,000	23,554	5,554	30.86	係幼兒園雜費收入，按實際情形核實辦理。
4Y 其他收入	3,000	38	-2,962	-98.73	
4YY 雜項收入	3,000	38	-2,962	-98.73	係資源回收收入，按實際情形核實辦理。

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區左鎮國民小學

## 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	25,357,000	28,398,356	3,041,356	11.99	
53 國民教育計畫	22,102,000	24,174,410	2,072,410	9.38	
532 國民小學教育	22,102,000	24,174,410	2,072,410	9.38	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		68,192	68,192		
1 用人費用		68,192	68,192		
11 正式員額薪資		68,192	68,192		
113 職員薪金		68,192	68,192		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		11,740	11,740		
1 用人費用		11,740	11,740		
12 聘僱及兼職人員薪資		11,740	11,740		
124 兼職人員酬金		11,740	11,740		
53210304 國小合理教師員額編制		563,025	563,025		
1 用人費用		563,025	563,025		
11 正式員額薪資		411,088	411,088		
113 職員薪金		411,088	411,088		
15 獎金		70,487	70,487		
152 年終獎金		70,487	70,487		
16 退休及卹償金		26,516	26,516		
161 職員退休及離職金		26,516	26,516		
18 福利費		54,934	54,934		
181 分擔員工保險費		54,934	54,934		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		600,986	600,986		
1 用人費用		600,986	600,986		
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		76,160	76,160		
124 兼職人員酬金		76,160	76,160		
15 獎金		11,573	11,573		
152 年終獎金		11,573	11,573		
16 退休及卹償金		31,332	31,332		
161 職員退休及離職金		31,332	31,332		
18 福利費		49,179	49,179		
181 分擔員工保險費		49,179	49,179		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		68,880	68,880		

## 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 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		68,880	68,880		
12 聘僱及兼職人員薪資		68,880	68,880		
124 兼職人員酬金		68,880	68,880		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		23,400	23,400		
2 服務費用		23,400	23,400		
27 一般服務費		23,400	23,400		
27D 計時與計件人員酬金		23,400	23,400		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23,400元，內容：教保員2名教保費
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		791,251	791,251		
1 用人費用		791,251	791,251		
11 正式員額薪資		646,195	646,195		
113 職員薪金		646,195	646,195		
15 獎金		32,101	32,101		
152 年終獎金		32,101	32,101		
16 退休及卹償金		39,400	39,400		
161 職員退休及離職金		39,400	39,400		
18 福利費		73,555	73,555		
181 分擔員工保險費		73,555	73,555		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		13,000	13,000		
1 用人費用		13,000	13,000		
11 正式員額薪資		13,000	13,000		
113 職員薪金		13,000	13,000		
53220000 各校經常門分支計畫	22,102,000	22,008,936	-93,064	-0.42	
1 用人費用	20,280,000	20,280,000			
11 正式員額薪資	14,100,000	13,956,851	-143,149	-1.02	
113 職員薪金	13,717,000	13,574,111	-142,889	-1.04	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	76,000	412,631	336,631	442.94	
122 約僱職員薪金		148,835	148,835		
124 兼職人員酬金	76,000	263,796	187,796	247.10	
13 超時工作報酬	70,000		-70,000	-100.00	
131 加班費	70,000		-70,000	-100.00	



## 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 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	%	
15 獎金	3,237,000	3,191,468	-45,532	-1.41	
151 考績獎金	1,535,000	1,492,076	-42,924	-2.80	
152 年終獎金	1,702,000	1,699,392	-2,608	-0.15	
16 退休及卹償金	1,280,000	1,241,213	-38,787	-3.03	
161 職員退休及離職金	1,257,000	1,217,237	-39,763	-3.16	
162 工員退休及離職金	23,000	23,976	976	4.24	
18 福利費	1,517,000	1,477,837	-39,163	-2.58	
181 分擔員工保險費	1,279,000	1,298,337	19,337	1.51	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	238,000	176,000	-62,000	-26.05	
2 服務費用	1,196,000	1,119,932	-76,068	-6.36	
21 水電費	140,000	140,000			
212 工作場所電費	115,000	116,009	1,009	0.88	
214 工作場所水費	25,000	23,991	-1,009	-4.04	
22 郵電費	78,000	43,387	-34,613	-44.38	
221 郵費	10,000	12,165	2,165	21.65	
222 電話費	38,000	31,222	-6,778	-17.84	
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	120,000	141,466	21,466	17.89	
241 印刷及裝訂費	120,000	141,466	21,466	17.89	
25 修理保養及保固費	156,000	113,061	-42,939	-27.53	
252 一般房屋修護費	33,000	19,530	-13,470	-40.82	
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	27,940	12,940	86.27	
256 交通及運輸設備修護費	30,000	21,622	-8,378	-27.93	
257 雜項設備修護費	70,000	43,969	-26,031	-37.19	
258 其他資產修護費	4,000		-4,000	-100.00	
26 保險費	18,000	10,030	-7,970	-44.28	
264 交通及運輸設備保險費	13,000	7,730	-5,270	-40.54	
26Y 其他保險費	5,000	2,300	-2,700	-54.00	
27 一般服務費	531,000	492,042	-38,958	-7.34	
277 代理(辦)費	40,000	36,300	-3,700	-9.25	

## 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 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	%	
279 外包費	50,000	14,742	-35,258	-70.52	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數25,000元(不含機械保全25,000元)，決算數3,150元(不含機械保全11,592元)，內容：樹木修剪及清運等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	427,000	427,000			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427,000元，決算數427,000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	67,000	93,946	26,946	40.22	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	61,000	65,446	4,446	7.29	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	28,500	22,500	375.00	
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	259,000	287,144	28,144	10.87	
31 使用材料費	53,000	67,261	14,261	26.91	
312 燃料	53,000	67,261	14,261	26.91	
32 用品消耗	206,000	219,883	13,883	6.74	
321 辦公(事務)用品	96,000	124,721	28,721	29.92	
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	50,000	42,185	-7,815	-15.63	
326 食品	2,000	6,005	4,005	200.25	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	8,181	3,181	63.62	
32Y 其他用品消耗	46,000	35,911	-10,089	-21.93	
4 租金、償債、利息及相關手續費	343,000	303,250	-39,750	-11.59	
41 地租及水租	343,000	283,250	-59,750	-17.42	
411 一般土地租金	343,000	283,250	-59,750	-17.42	
45 雜項設備租金		20,000	20,000		
451 雜項設備租金		20,000	20,000		
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	17,410	-590	-3.28	
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	
66 規費	7,000	6,180	-820	-11.71	
661 行政規費與強制費	1,000		-1,000	-100.00	

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 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	%	
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	1,200	-4,800	-80.00	
71 會費	3,000		-3,000	-100.00	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000		-1,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	3,000	1,200	-1,800	-60.00	
751 技能競賽	3,000	1,200	-1,800	-60.00	
53221601 推展傳統藝術教育		15,000	15,000		
2 服務費用		13,500	13,500		
24 印刷裝訂與廣告費		2,085	2,085		
241 印刷及裝訂費		2,085	2,085		
28 專業服務費		11,415	11,415		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		11,415	11,415		
3 材料及用品費		1,500	1,500		
32 用品消耗		1,500	1,500		
321 辦公（事務）用品		1,500	1,500		
53221901 學校水電費		10,000	10,000		
2 服務費用		10,000	10,000		
21 水電費		10,000	10,000		
212 工作場所電費		10,000	10,000		
5L 一般行政管理計畫	3,213,000	4,181,946	968,946	30.16	
5L1 行政管理及推展	3,213,000	4,181,946	968,946	30.16	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,213,000	3,206,316	-6,684	-0.21	
1 用人費用	3,201,000	3,200,316	-684	-0.02	
16 退休及卹償金	3,201,000	3,200,316	-684	-0.02	
161 職員退休及離職金	3,201,000	3,200,316	-684	-0.02	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	6,000	-6,000	-50.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	6,000	-6,000	-50.00	
744 慰問、照護及濟助金	12,000	6,000	-6,000	-50.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		975,630	975,630		
1 用人費用		975,630	975,630		
11 正式員額薪資		5,150	5,150		

## 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 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	%	
113 職員薪金		5,150	5,150		
12 聘僱及兼職人員薪資		132,834	132,834		
124 兼職人員酬金		132,834	132,834		
13 超時工作報酬		111,200	111,200		
131 加班費		111,200	111,200		
15 獎金		55,542	55,542		
151 考績獎金		55,542	55,542		
16 退休及卹償金		467,568	467,568		
161 職員退休及離職金		8,568	8,568		
162 工員退休及離職金		459,000	459,000		
18 福利費		203,336	203,336		
181 分擔員工保險費		3,736	3,736		
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費		193,600	193,600		
5M 建築及設備計畫	42,000	42,000			
5M4 其他設備	42,000	42,000			
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	42,000	42,000			
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	42,000	42,000			
51 購建固定資產	42,000	42,000			
516 購置雜項設備	42,000	42,000			



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	
			金額	類型
<b>資產</b>	6,769,237	4,372,852	48,501,623	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,041,262	1,041,262		
房屋及建築			47,487,739	(1)
機械及設備	2,900,248	1,672,078	225,584	(1)
交通及運輸設備	903,363	405,196		
雜項設備	1,924,364	1,254,316	788,300	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				
遞耗資產				
其他				
<b>負債</b>				
長期債務				

註：

## 臺南市左鎮區左鎮國民小學

## 負債增減情形表

108 年度

單位:新臺幣元

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
減少 金額	類型			
93,624			1,577,775	49,226,609
42,099	(5)	校舍新建47,487,739元 校務基金購置1台冷氣機30,000元、 老舊校舍拆除重建工程工管費購置1 台冷氣機30,000元、充實健康中心設 備經費購置1組三合一急救甦醒器27, 000元及1組抽氣式骨折固定器10,000 元、教育局撥入個人電腦4台53,464 元及網路交換器3台75,120元電腦等 財產不堪使用報廢42,099元	926,015 372,000	46,561,724 1,039,655
51,525	(5)	國樂基金購置2台柳琴22,400元、校 務基金購置1張辦公桌12,900元、預 算購置2張辦公桌42,000元、兒童創 意遊戲場經費購置1座創意遊具550,0 00元改善及充實學校午餐廚房相關設 備經費購置1台抽油煙機35,000元DOC 近用計畫經費購置1台空拍機30,000 元安全設施改善計畫經費設置1座欄 杆96,000元電視等財產不堪使用報廢 51,525元	82,386 197,374	415,781 1,209,449

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108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			
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		42,000			42,000	42,000		
雜項設備		42,000			42,000	42,000		
購建中固定資產								
合 計		42,000			42,000	42,000		



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 108 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	
職員	17	20	3	
工友	1	1	0	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。
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：教保員2名教保費、臨時司機1名；279外包費，內容：樹木修剪及清運等勞力外包。

## 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 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	14,100,000		70,000		3,237,000	1,280,000		1,517,000		20,204,000	76,000	20,280,000
正式人員	14,100,000		70,000		3,237,000	1,280,000		1,517,000		20,204,000		20,204,000
聘僱人員												
兼任人員											76,000	76,000
一般行政管理計畫						3,201,000				3,201,000		3,201,000
正式人員						3,201,000				3,201,000		3,201,000
兼任人員												
其他人員						3,201,000				3,201,000		3,201,000
合 計	14,100,000		70,000		3,237,000	4,481,000		1,517,000		23,405,000	76,000	23,481,000

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427,000元，決算數450,400元；279外包費：預算數25,000元(不含機械保全25,000元)，決算數3,150元(不含機械保全11,592元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,535,000元，決算數1,547,618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1,702,000元，決算數1,813,553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—臺南市左鎮區左鎮國民小學

## 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
15,528,068	148,835			3,305,629	1,338,461		1,655,505		21,976,498	420,576	22,397,074
15,528,068				3,305,629	1,312,405		1,625,831		21,771,933		21,771,933
	148,835				9,082		18,547		176,464		176,464
					16,974		11,127		28,101	420,576	448,677
5,150		111,200		55,542	3,667,884		203,336		4,043,112	132,834	4,175,946
5,150		111,200		55,542	459,000		199,600		830,492		830,492
					8,568		3,736		12,304	132,834	145,138
					3,200,316				3,200,316		3,200,316
15,533,218	148,835	111,200		3,361,171	5,006,345		1,858,841		26,019,610	553,410	26,573,020

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—臺南市左鎮區左鎮國民小學

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	數量	%		
總 計			25,357,000		28,398,356		3,041,356	11.99	
國民教育計畫			22,102,000		24,174,410		2,072,410	9.38	
一般行政管理 計畫			3,213,000		4,181,946		968,946	30.16	係為統籌支撥經費
建築及設備計 畫			42,000		42,000		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	23,481,000	26,573,020	3,092,020	13.17
11 正式員額薪資	14,100,000	15,533,218	1,433,218	10.16
12 聘僱及兼職人員薪資	76,000	702,245	626,245	824.01
13 超時工作報酬	70,000	111,200	41,200	58.86
15 獎金	3,237,000	3,361,171	124,171	3.84
16 退休及卹償金	4,481,000	5,006,345	525,345	11.72
18 福利費	1,517,000	1,858,841	341,841	22.53
2 服務費用	1,196,000	1,166,832	-29,168	-2.44
21 水電費	140,000	150,000	10,000	7.14
22 郵電費	78,000	43,387	-34,613	-44.38
23 旅運費	38,000	38,000	0	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	143,551	23,551	19.63
25 修理保養及保固費	156,000	113,061	-42,939	-27.53
26 保險費	18,000	10,030	-7,970	-44.28
27 一般服務費	531,000	515,442	-15,558	-2.93
28 專業服務費	67,000	105,361	38,361	57.26
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	259,000	288,644	29,644	11.45
31 使用材料費	53,000	67,261	14,261	26.91
32 用品消耗	206,000	221,383	15,383	7.47
4 租金、償債、利息及相關手續費	343,000	303,250	-39,750	-11.59
41 地租及水租	343,000	283,250	-59,750	-17.42
45 雜項設備租金	0	20,000	20,000	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	42,000	42,000	0	0.00
51 購建固定資產	42,000	42,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	17,410	-590	-3.28
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	7,000	6,180	-820	-11.71
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	7,200	-10,800	-60.00
71 會費	3,000	0	-3,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	6,000	-6,000	-50.00
75 競賽及交流活動費	3,000	1,200	-1,800	-60.00
合 計	25,357,000	28,398,356	3,041,356	11.99

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 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	831,000	810,511	-20,489	-2.47	
27D 計時與計件人員酬金	427,000	450,400	23,400	5.48	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	61,000	76,861	15,861	26.00	
411 一般土地租金	343,000	283,250	-59,750	-17.42	





主辦會計人員：陳玲華



基金主持人：楊靜芳



