

中華民國 109 年度  
(109 年 1 月 1 日至 109 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 109 年度附屬單位決算  
目 次

甲、總說明 .....	第 1-3	頁
乙、主要表		
1、基金來源、用途及餘絀表 .....	第 4	頁
2、現金流量表 .....	第 5	頁
3、平衡表 .....	第 6-7	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表 .....	第 8	頁
2、基金用途明細表 .....	第 9-14	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 15-16	頁
4、長期負債變動表 .....	第 17-18	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表 .....	第 19	頁
6、員工人數彙計表 .....	第 20	頁
7、用人費用彙計表 .....	第 21-22	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 .....	第 23	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表 .....	第 24	頁
10、各項費用彙計表 .....	第 25	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表 .....	第 26	頁

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 109 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 25,068,000 元，決算數 29,016,284 元。

**(一)國民教育業務計畫：**

108 學年度下學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 57 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 29 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 55 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 25 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 24,251,730 元，較本年度法定預算數 21,801,000 元，增加 2,450,730 元，計增加 11.24%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數。

**(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 4,704,554 元，較本年度法定預算數 3,207,000 元，增加 1,497,554 元，計增加 46.70%。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 60,000 元，本年度法定預算數 60,000 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 28,948,670 元，較法定預算數 24,954,000 元，增加 3,994,670 元，計增加 16.01%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 10,963 元，較法定預算數 2,000 元，增加 8,963 元，計增加 448.15%。主要係因：報廢電腦等財產處分收入較預算增加，按實際

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 109 年度

情形核實辦理。

2. 利息收入：決算數 1,006 元，較法定預算數 1,000 元，增加 6 元，計增加 0.60%。
3. 公庫撥款收入：決算數 26,684,883 元，較法定預算數 24,926,000 元，增加 1,758,883 元，計增加 7.06%。
4. 政府其他撥入收入：決算數 2,225,078 元，較法定預算數 0 元，增加 2,225,078 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。
5. 學雜費收入：決算數 24,648 元，較法定預算數 23,000 元，增加 1,648 元，計增加 7.17%。
6. 雜項收入：決算數 2,092 元，較法定預算數 2,000 元，增加 92 元，計增加 4.60%。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 29,016,284 元，較法定預算數 25,068,000 元，增加 3,948,284 元，計增加 15.75%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 24,251,730 元，較法定預算數 21,801,000 元，增加 2,450,730 元，計增加 11.24%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 4,704,554 元，較法定預算數 3,207,000 元，增加 1,497,554 元，計增加 46.70%。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、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數 60,000 元，法定預算數 60,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 114,000 元，本年度決算短絀數 67,614 元，短絀原因：係公庫撥款收入短收所致。

#### 三、現金流量結果

- (一)業務活動之現金流量，本期短絀 67,614 元，流動負債淨增 1,171,527 元，業務活動之淨現金流入 1,103,913 元。
- (二)其他活動之現金流量，增加其他資產 30,995 元，減少其他負債 30,352 元，其他活動之淨現金流出 61,347 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 1,042,566 元。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 109 年度

期初現金及約當現金 4,480,084 元。

期末現金及約當現金 5,522,650 元。

**四、資產負債情況**

(一)資產決算數 42,233,341 元，較上年度決算數 49,241,157 元，減少 7,007,816 元，主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 40,613,588 元，較上年度決算數 47,553,790 元，減少 6,940,202 元，主要係因：代管資產提列折舊致應付代管資產相對應減少所致。

(三)基金餘額為累積餘額 1,619,753 元。

**五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況**

(一)資產：取得成本 55,177,236 元，本年度增加決算數 2,142,147 元，減少決算數 306,114 元，累計折舊 7,866,429 元，期末餘額 49,146,840 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：

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為 4,505,000 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 2,669,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市政府 109 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1090773605 號函、109 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1091603541 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、婚喪及生育補助、子女教育補助等 1,836,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市政府 109 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1090773605 號函、109 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1091603541 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：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 109 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	24,954,000	100.00	28,948,670	100.00	3,994,670	16.01	28,753,531	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	36,300	0.13
415 違規罰款收入							36,300	0.13
45 財產收入	3,000	0.01	11,969	0.04	8,969	298.97	6,965	0.02
451 財產處分收入	2,000	0.01	10,963	0.04	8,963	448.15	5,810	0.02
454 利息收入	1,000	0.00	1,006	0.00	6	0.60	1,155	0.00
46 政府撥入收入	24,926,000	99.89	28,909,961	99.87	3,983,961	15.98	28,686,674	99.77
462 公庫撥款收入	24,926,000	99.89	26,684,883	92.18	1,758,883	7.06	26,740,113	93.00
46Y 政府其他撥入收入			2,225,078	7.69	2,225,078	0.00	1,946,561	6.77
4S 教學收入	23,000	0.09	24,648	0.09	1,648	7.17	23,554	0.08
4S1 學雜費收入	23,000	0.09	24,648	0.09	1,648	7.17	23,554	0.08
4Y 其他收入	2,000	0.01	2,092	0.01	92	4.60	38	0.00
4YY 雜項收入	2,000	0.01	2,092	0.01	92	4.60	38	0.00
5 基金用途	25,068,000	100.00	29,016,284	100.00	3,948,284	15.75	28,398,356	100.00
53 國民教育計畫	21,801,000	86.97	24,251,730	83.58	2,450,730	11.24	24,174,410	85.13
532 國民小學教育	21,801,000	86.97	24,251,730	83.58	2,450,730	11.24	24,174,410	85.13
5L 一般行政管理計畫	3,207,000	12.79	4,704,554	16.21	1,497,554	46.70	4,181,946	14.73
5L1 行政管理及推展	3,207,000	12.79	4,704,554	16.21	1,497,554	46.70	4,181,946	14.73
5M 建築及設備計畫	60,000	0.24	60,000	0.21		0.00	42,000	0.15
5M3 交通及運輸設備	45,000	0.18	45,000	0.16				
5M4 其他設備	15,000	0.06	15,000	0.05			42,000	0.15
本期賸餘(短絀-)	-114,000		-67,614		46,386	-40.69	355,175	
期初基金餘額	1,210,192		1,687,367		477,175	39.43	1,332,192	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,096,192		1,619,753		523,561	47.76	1,687,367	

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109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)	-114,000	-67,614	46,386	-40.69
812 調整非現金項目		1,171,527	1,171,527	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,171,527	1,171,527	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-114,000	1,103,913	1,217,913	-1,068.34
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產		-30,995	-30,995	
82C1 增加其他資產		-30,995	-30,995	
82D 減少短期債務及其他負債		-30,352	-30,352	
82D2 減少其他負債		-30,352	-30,352	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-61,347	-61,347	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-114,000	1,042,566	1,156,566	-1,014.53
84 期初現金及約當現金	4,905,429	4,480,084	-425,345	-8.67
85 期末現金及約當現金	4,791,429	5,522,650	731,221	15.26

備註：不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+8,081,377元;減少應付代管資產-8,081,377元

臺南市地方教育發展基金—  
平衡  
中華民國109

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	42,233,341	100.00	49,241,157	100.00	-7,007,816	-14.23
流動資產	5,522,650	13.08	4,480,084	9.10	1,042,566	23.27
現金	5,522,650	13.08	4,480,084	9.10	1,042,566	23.27
銀行存款	5,522,650	13.08	4,480,084	9.10	1,042,566	23.27
銀行存款-市庫存款	2,110,865	5.00	1,943,932	3.95	166,933	8.59
銀行存款-保管款-代收專戶	2,786,532	6.60	1,947,109	3.95	839,423	43.11
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	93,220	0.22	113,670	0.23	-20,450	-17.99
銀行存款-保管款-午餐專戶	345,533	0.82	258,521	0.53	87,012	33.66
銀行存款-保管款-保管專戶	186,500	0.44	216,852	0.44	-30,352	-14.00
其他資產	36,710,691	86.92	44,761,073	90.90	-8,050,382	-17.99
什項資產	36,710,691	86.92	44,761,073	90.90	-8,050,382	-17.99
暫付及待結轉帳項	106,168	0.25	75,173	0.15	30,995	41.23
代管資產	36,604,523	86.67	44,685,900	90.75	-8,081,377	-18.08
代管資產-土地	36,246,600	85.82	36,246,600	73.61	0	0.00
代管資產-土地改良物	40,377	0.10	4,037,690	8.20	-3,997,313	-99.00
代管資產-房屋及設備	151,492	0.36	2,502,000	5.08	-2,350,508	-93.95
代管資產-機械及設備	928	0.00	274,275	0.56	-273,347	-99.66
代管資產-交通及運輸設備	470	0.00	47,000	0.10	-46,530	-99.00
代管資產-什項設備	164,656	0.39	1,578,335	3.21	-1,413,679	-89.57
合 計	42,233,341	100.00	49,241,157	100.00	-7,007,816	-14.23

信託代理與保證資產 2,220,697

保證品 2,220,697

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	40,613,588	96.16	47,553,790	96.57	-6,940,202	-14.59
流動負債	3,822,565	9.05	2,651,038	5.38	1,171,527	44.19
應付款項	3,822,565	9.05	2,651,038	5.38	1,171,527	44.19
應付代收款	3,331,453	7.89	2,394,473	4.86	936,980	39.13
應付費用	491,112	1.16	256,565	0.52	234,547	91.42
其他負債	36,791,023	87.11	44,902,752	91.19	-8,111,729	-18.07
什項負債	36,791,023	87.11	44,902,752	91.19	-8,111,729	-18.07
存入保證金	186,500	0.44	216,852	0.44	-30,352	-14.00
應付代管資產	36,604,523	86.67	44,685,900	90.75	-8,081,377	-18.08
基金餘額	1,619,753	3.84	1,687,367	3.43	-67,614	-4.01
基金餘額	1,619,753	3.84	1,687,367	3.43	-67,614	-4.01
基金餘額	1,619,753	3.84	1,687,367	3.43	-67,614	-4.01
累積餘額	1,619,753	3.84	1,687,367	3.43	-67,614	-4.01
合 計	42,233,341	100.00	49,241,157	100.00	-7,007,816	-14.23

信託代理與保證負債 2,220,697

應付保證品 2,220,697

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 109 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	24,954,000	28,948,670	3,994,670	16.01	
45 財產收入	3,000	11,969	8,969	298.97	
451 財產處分收入	2,000	10,963	8,963	448.15	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	1,006	6	0.60	
46 政府撥入收入	24,926,000	28,909,961	3,983,961	15.98	
462 公庫撥款收入	24,926,000	26,684,883	1,758,883	7.06	
46Y 政府其他撥入收入		2,225,078	2,225,078	0.00	係屬調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)撥款等，依規定以超收支併決算方式辦理。
4S 教學收入	23,000	24,648	1,648	7.17	
4S1 學雜費收入	23,000	24,648	1,648	7.17	
4Y 其他收入	2,000	2,092	92	4.60	
4YY 雜項收入	2,000	2,092	92	4.60	

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 109 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	25,068,000	29,016,284	3,948,284	15.75	
53 國民教育計畫	21,801,000	24,251,730	2,450,730	11.24	
532 國民小學教育	21,801,000	24,251,730	2,450,730	11.24	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,516	70,516		
1 用人費用		70,516	70,516		
11 正式員額薪資		70,516	70,516		
113 職員薪金		70,516	70,516		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		14,142	14,142		
1 用人費用		14,142	14,142		
12 聘僱及兼職人員薪資		13,860	13,860		
124 兼職人員酬金		13,860	13,860		
18 福利費		282	282		
181 分擔員工保險費		282	282		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		60,844	60,844		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		60,844	60,844		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		60,844	60,844		
743 獎勵費用		60,844	60,844		
53210304 國小合理教師員額編制		503,637	503,637		
1 用人費用		503,637	503,637		
11 正式員額薪資		399,992	399,992		
113 職員薪金		399,992	399,992		
15 獎金		30,729	30,729		
152 年終獎金		30,729	30,729		
16 退休及卹償金		23,946	23,946		
161 職員退休及離職金		23,946	23,946		
18 福利費		48,970	48,970		
181 分擔員工保險費		48,970	48,970		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		775,672	775,672		
1 用人費用		775,672	775,672		
11 正式員額薪資		572,670	572,670		

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)等計畫辦理超支併決算所致

## 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 109 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		572,670	572,670		
12 聘僱及兼職人員薪資		76,800	76,800		
124 兼職人員酬金		76,800	76,800		
15 獎金		26,959	26,959		
152 年終獎金		26,959	26,959		
16 退休及卹償金		48,155	48,155		
161 職員退休及離職金		48,155	48,155		
18 福利費		51,088	51,088		
181 分擔員工保險費		51,088	51,088		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		60,180	60,180		
1 用人費用		60,180	60,180		
12 聘僱及兼職人員薪資		60,180	60,180		
124 兼職人員酬金		60,180	60,180		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		21,600	21,600		
1 用人費用		21,600	21,600		
11 正式員額薪資		21,600	21,600		
113 職員薪金		21,600	21,600		
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		1,087,629	1,087,629		
1 用人費用		1,087,629	1,087,629		
11 正式員額薪資		868,780	868,780		
113 職員薪金		868,780	868,780		
15 獎金		60,495	60,495		
152 年終獎金		60,495	60,495		
16 退休及卹償金		51,840	51,840		
161 職員退休及離職金		51,840	51,840		
18 福利費		106,514	106,514		
181 分擔員工保險費		105,714	105,714		
183 傷病醫藥費		800	800		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		12,000	12,000		
1 用人費用		12,000	12,000		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
53220000 各校經常門分支計畫	21,801,000	21,628,510	-172,490	-0.79	

## 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 109 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	20,238,000	20,238,000			
11 正式員額薪資	14,105,000	13,261,165	-843,835	-5.98	
113 職員薪金	13,722,000	12,878,425	-843,575	-6.15	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	771,586	677,586	720.84	
122 約僱職員薪金		396,958	396,958		
124 兼職人員酬金	94,000	374,628	280,628	298.54	
13 超時工作報酬	174,000		-174,000	-100.00	
131 加班費	174,000		-174,000	-100.00	
15 獎金	3,138,000	3,431,090	293,090	9.34	
151 考績獎金	1,375,000	1,590,615	215,615	15.68	
152 年終獎金	1,763,000	1,840,475	77,475	4.39	
16 退休及卹償金	1,253,000	1,221,912	-31,088	-2.48	
161 職員退休及離職金	1,230,000	1,197,936	-32,064	-2.61	
162 工員退休及離職金	23,000	23,976	976	4.24	
18 福利費	1,474,000	1,552,247	78,247	5.31	
181 分擔員工保險費	1,239,000	1,378,247	139,247	11.24	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	235,000	168,000	-67,000	-28.51	
2 服務費用	1,005,000	900,384	-104,616	-10.41	
21 水電費	140,000	101,397	-38,603	-27.57	
212 工作場所電費	115,000	83,715	-31,285	-27.20	
214 工作場所水費	25,000	17,682	-7,318	-29.27	
22 郵電費	72,000	35,327	-36,673	-50.93	
221 郵費	10,000	6,160	-3,840	-38.40	
222 電話費	32,000	29,167	-2,833	-8.85	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	38,000	36,897	-1,103	-2.90	
231 國內旅費	38,000	36,897	-1,103	-2.90	
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	37,946	34,946	1,164.87	
241 印刷及裝訂費	3,000	37,946	34,946	1,164.87	
25 修理保養及保固費	144,000	177,044	33,044	22.95	
252 一般房屋修護費	37,000	45,241	8,241	22.27	
254 其他建築修護費	4,000	6,300	2,300	57.50	
255 機械及設備修護費	15,000	53,860	38,860	259.07	
256 交通及運輸設備修護費	34,000	31,913	-2,087	-6.14	

## 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 109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	%	
257 雜項設備修護費	50,000	39,730	-10,270	-20.54	
258 其他資產修護費	4,000		-4,000	-100.00	
26 保險費	18,000	17,237	-763	-4.24	
264 交通及運輸設備保險費	13,000	17,237	4,237	32.59	
26Y 其他保險費	5,000		-5,000	-100.00	
27 一般服務費	533,000	424,698	-108,302	-20.32	
277 代理(辦)費	32,000	31,500	-500	-1.56	
279 外包費	60,000	12,092	-47,908	-79.85	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數35,000元(不含機械保全25,000元)，決算數500元(不含機械保全11,592元)，內容：自來水公司勘查管路遷移服務費等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	427,000	367,106	-59,894	-14.03	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367,106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	9,000	21,838	12,838	142.64	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,038	-962	-32.07	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	19,800	13,800	230.00	
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	191,000	165,015	-25,985	-13.60	
31 使用材料費	55,000	48,742	-6,258	-11.38	
312 燃料	55,000	48,742	-6,258	-11.38	
32 用品消耗	136,000	116,273	-19,727	-14.51	
321 辦公(事務)用品	62,000	78,533	16,533	26.67	
322 報章雜誌	7,000	3,815	-3,185	-45.50	
323 農業與園藝用品及環境美化費	50,000	23,386	-26,614	-53.23	
326 食品		795	795		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	9,744	4,744	94.88	
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	343,000	307,251	-35,749	-10.42	
41 地租及水租	343,000	283,251	-59,749	-17.42	
411 一般土地租金	343,000	283,251	-59,749	-17.42	

## 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 109 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	%	
45 雜項設備租金		24,000	24,000		
451 雜項設備租金		24,000	24,000		
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	
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		-6,000	-100.00	
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		-3,000	-100.00	
751 技能競賽	3,000		-3,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		17,000	17,000		
2 服務費用		17,000	17,000		
24 印刷裝訂與廣告費		1,510	1,510		
241 印刷及裝訂費		1,510	1,510		
28 專業服務費		15,490	15,490		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		15,490	15,490		
5L 一般行政管理計畫	3,207,000	4,704,554	1,497,554	46.70	
5L1 行政管理及推展	3,207,000	4,704,554	1,497,554	46.70	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,207,000	3,193,488	-13,512	-0.42	
1 用人費用	3,201,000	3,187,488	-13,512	-0.42	
16 退休及卹償金	3,201,000	3,187,488	-13,512	-0.42	
161 職員退休及離職金	3,201,000	3,187,488	-13,512	-0.42	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	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		1,511,066	1,511,066		
1 用人費用		1,501,066	1,501,066		
11 正式員額薪資		275,072	275,072		

## 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 109 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		275,072	275,072		
12 聘僱及兼職人員薪資		135,369	135,369		
124 兼職人員酬金		135,369	135,369		
13 超時工作報酬		183,972	183,972		
131 加班費		183,972	183,972		
16 退休及卹償金		8,838	8,838		
161 職員退休及離職金		8,838	8,838		
18 福利費		897,815	897,815		
181 分擔員工保險費		18,940	18,940		
18Y 其他福利費		878,875	878,875		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		10,000	10,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		10,000	10,000		
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000		
5M 建築及設備計畫	60,000	60,000			
5M3 交通及運輸設備	45,000	45,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	45,000	45,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	45,000	45,000			
51 購建固定資產	45,000	45,000			
515 購置交通及運輸設備	45,000	45,000			
5M4 其他設備	15,000	15,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	15,000	15,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	15,000	15,000			
51 購建固定資產	15,000	15,000			
514 購置機械及設備	15,000	15,000			





臺南市地方教育發展基金—  
長期投資、固定資產、遞  
 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
<b>資產</b>	55,177,236	5,950,627	60,000
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	926,015	
機械及設備	3,083,733	2,044,078	15,000
交通及運輸設備	903,363	487,582	45,000
雜項設備	2,661,139	1,451,690	
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：土地改良物增加：主要係教育局補助校園排水改善工程  
 房屋及建築增加：主要係偏非學校設施設備計畫防蚊水溝蓋及防蚊不鏽鋼網工程  
 機械及設備增加：主要係教育局補助購置平板電腦、筆電、觀察床、換藥車組、血壓計、軀幹固定器、一般急救箱、電腦、行動裝置、網路環境建置等及預算內購置割草機；減少：主要係報廢電腦及照相機等  
 交通及運輸設備增加：主要係預算內購置電話總機語音系統及教育局補助購置電腦教室廣播系統；減少：主要係報廢教材提示機  
 雜項設備增加：主要係0206災後重建暨老舊校舍拆除重建經費設置1座公共藝術及教育局補助購置二胡、套笛及午餐廚房冰箱及水冷扇；減少：主要係報廢古琴及阮琴等  
 珍貴動產、不動產：無

臺南市左鎮區左鎮國民小學  
耗資產及無形資產變動表  
 109 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		
2,142,147		306,114	1,915,802	49,146,840
376,309			376,309	
48,606			854,936	45,755,394
409,300		206,461	221,850	1,020,644
144,106		12,955	73,104	473,828
1,163,826		86,698	389,603	1,896,974

註：

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
<b>負債</b> 長期債務		

註：土地改良物增加：主要係教育局補助校園排水改善工程  
 房屋及建築增加：主要係偏非學校設施設備計畫防蚊水溝蓋及防蚊不鏽鋼網工程  
 機械及設備增加：主要係教育局補助購置平板電腦、筆電、觀察床、換藥車組、血壓計、軀幹固定器、一般急救箱、電腦、行動裝置、網路環境建置等及預算內購置割草機；減少：主要係報廢電腦及照相機等  
 交通及運輸設備增加：主要係預算內購置電話總機語音系統及教育局補助購置電腦教室廣播系統；減少：主要係報廢教材提示機  
 雜項設備增加：主要係0206災後重建暨老舊校舍拆除重建經費設置1座公共藝術及教育局補助購置二胡、套笛及午餐廚房冰箱及水冷扇；減少：主要係報廢古琴及阮琴等  
 珍貴動產、不動產：無

臺南市左鎮區左鎮國民小學

變動表

109 年度

單位：新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	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109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		15,000			15,000	15,000		
機械及設備		15,000			15,000	15,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		45,000			45,000	45,000		
交通及運輸設備		45,000			45,000	45,000		
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		60,000			60,000	60,000		

## 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 109 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：109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函、109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函、109年10月29日南市教特(一)字第1091251697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：臨時司機1名；279外包費，內容：自來水公司勘查管路遷移服務費等勞力外包。

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 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	14,105,000		174,000		3,138,000	1,253,000		1,474,000		20,144,000	94,000	20,238,000
正式人員	14,105,000		174,000		3,138,000	1,253,000		1,474,000		20,144,000		20,144,000
聘僱人員											94,000	94,000
兼任人員												
一般行政管理計畫						3,201,000				3,201,000		3,201,000
正式人員												
兼任人員												
其他人員						3,201,000				3,201,000		3,201,000
合 計	14,105,000		174,000		3,138,000	4,454,000		1,474,000		23,345,000	94,000	23,439,000

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367,106元；279外包費：預算數35,000元(不含機械保全25,000元)，決算數500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1,375,000元，決算數1,590,615元，內容：教職員工考績獎金決算人數17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1,763,000元，決算數1,958,658元，內容：教職員工年終獎金決算人數24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 109 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
15,206,723	396,958			3,549,273	1,345,853		1,759,101		22,257,908	525,468	22,783,376
15,206,723				3,466,066	1,298,524		1,690,443		21,661,756		21,661,756
	396,958			38,969	23,562		48,182		507,671		507,671
				44,238	23,767		20,476		88,481	525,468	613,949
275,072		183,972			3,196,326		897,815		4,553,185	135,369	4,688,554
275,072		183,972					891,723		1,350,767		1,350,767
					8,838		6,092		14,930	135,369	150,299
					3,187,488				3,187,488		3,187,488
15,481,795	396,958	183,972		3,549,273	4,542,179		2,656,916		26,811,093	660,837	27,471,930

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109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 109 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			25,068,000		29,016,284		3,948,284	15.75	
國民教育計畫			21,801,000		24,251,730		2,450,730	11.24	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫辦理超支併決算所致
一般行政管理計畫			3,207,000		4,704,554		1,497,554	46.70	係為統籌支撥經費
建築及設備計畫			60,000		60,000		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109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	23,439,000	27,471,930	4,032,930	17.21
11 正式員額薪資	14,105,000	15,481,795	1,376,795	9.76
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	1,057,795	963,795	1,025.31
13 超時工作報酬	174,000	183,972	9,972	5.73
15 獎金	3,138,000	3,549,273	411,273	13.11
16 退休及卹償金	4,454,000	4,542,179	88,179	1.98
18 福利費	1,474,000	2,656,916	1,182,916	80.25
2 服務費用	1,005,000	917,384	-87,616	-8.72
21 水電費	140,000	101,397	-38,603	-27.57
22 郵電費	72,000	35,327	-36,673	-50.93
23 旅運費	38,000	36,897	-1,103	-2.90
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	39,456	36,456	1,215.20
25 修理保養及保固費	144,000	177,044	33,044	22.95
26 保險費	18,000	17,237	-763	-4.24
27 一般服務費	533,000	424,698	-108,302	-20.32
28 專業服務費	9,000	37,328	28,328	314.76
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	191,000	165,015	-25,985	-13.60
31 使用材料費	55,000	48,742	-6,258	-11.38
32 用品消耗	136,000	116,273	-19,727	-14.51
4 租金、償債、利息及相關手續費	343,000	307,251	-35,749	-10.42
41 地租及水租	343,000	283,251	-59,749	-17.42
45 雜項設備租金	0	24,000	24,000	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	60,000	60,000	0	0.00
51 購建固定資產	60,000	60,000	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	76,844	64,844	540.37
71 會費	3,000	0	-3,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	76,844	70,844	1,180.73
75 競賽及交流活動費	3,000	0	-3,000	-100.00
合 計	25,068,000	29,016,284	3,948,284	15.75

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區左鎮國民小學

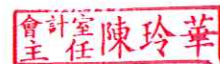
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 109 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	773,000	667,885	-105,115	-13.60	
27D 計時與計件人員酬金	427,000	367,106	-59,894	-14.03	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	17,528	14,528	484.27	
411 一般土地租金	343,000	283,251	-59,749	-17.42	

主辦會計人員：陳玲華



基金主持人：楊靜芳

