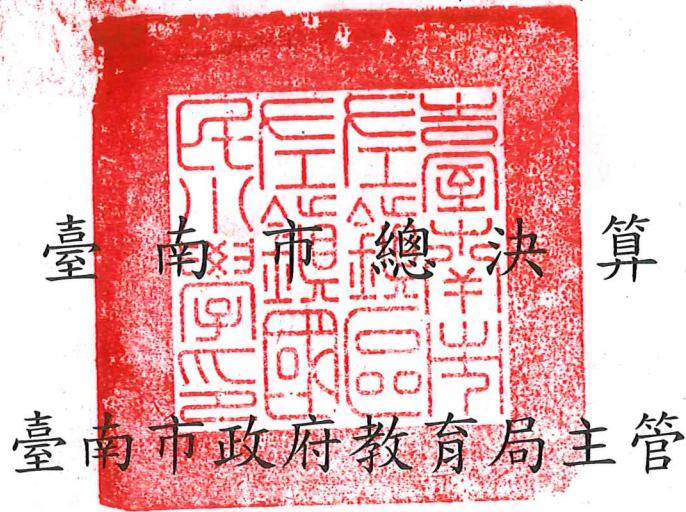


中華民國 110 年度
(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)



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110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			
壹、主要表			
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			
壹、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110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，本年度法定預算數26,537,000元，決算數27,779,432元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，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24人。

110學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數50人；附設幼兒園1班，學生人數23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24,670,284元，較本年度法定預算數23,366,000元，增加1,304,284元，計增加5.58%。

(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3,109,148元，較本年度法定預算數3,171,000元，減少61,852元，計減少1.95%。

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28,482,174元，較法定預算數26,401,000元，增加2,081,174元，計增加7.88%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數2,000元，較法定預算數0元，增加2,000元。主要係因：廠商違約罰款收入，按實際情形核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數2,100元，較法定預算數0元，增加2,100元。主要係因：報廢電腦等財產處分收入，按實際情形核實辦理。
3. 利息收入：決算數1,625元，較法定預算數1,000元，增加625元，計增加62.50%。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25,954,852元，較法定預算數26,376,000元，減少421,148元，計減少1.60%。
5. 政府其他撥入收入：決算數2,497,567元，較法定預算數0元，增加2,497,567元。主要係因：超收教育局之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21,480元，較法定預算數23,000元，減少1,520元，計減少6.61%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

7. 雜項收入：決算數2,550元，較法定預算數1,000元，增加1,550元，計增加155.00%。

主要係因：資源回收收入較預算增加，按實際情形核實辦理。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數27,779,432元，較法定預算數26,537,000元，增加1,242,432元，計增加4.68%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數24,670,284元，較法定預算數23,366,000元，增加1,304,284元，計增加5.58%。
2. 一般行政管理計畫：決算數3,109,148元，較法定預算數3,171,000元，減少61,852元，計減少1.95%。

(三) 本期賸餘(短絀-)：預算短絀136,000元，本年度決算賸餘數702,742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

(一) 業務活動之淨現金流入1,925,374元。

(二) 投資活動之淨現金流出34,164元。

(三) 籌資活動之淨現金流入12,500元。

(四) 本年度現金及約當現金之淨增1,903,710元。

期初現金及約當現金5,522,650元。

期末現金及約當現金7,426,360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	7,426,360	5,522,650	34.47
預付費用	30,420	0	-
房屋建築及設備	78,531,587	45,755,394	71.63
機械及設備	1,347,945	1,020,644	32.07
交通及運輸設備	462,738	473,828	-2.34
雜項設備	1,531,947	1,896,974	-19.24
暫付及待結轉帳項	140,332	106,168	32.18
代管資產	36,475,914	36,604,523	-0.35
資產合計	125,947,243	91,380,181	37.83

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係110學年度國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費等補助款，結轉下年度繼續支用。
2. 預付費用：主要增加係國小兼任及代課教師鐘點費調增差額經費尚未撥入所致。
3. 房屋建築及設備：主要增加係老舊校舍拆除重建工程-新建校舍等所致。
4. 機械及設備：主要增加係教育局補助購置電腦、筆記型電腦及平板電腦等所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

5. 雜項設備：主要減少係報廢翹翹板及提列折舊所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係110學年度小型學校校務發展經費第二期款等尚未撥入所致。

(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	4,261,369	3,331,453	27.91
應付費用	814,248	491,112	65.80
存入保證金	199,000	186,500	6.70
應付代管資產	36,475,914	36,604,523	-0.35
負債合計	41,750,531	40,613,588	2.80

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係活化教學與多元學習計畫等補助款轉入下年度繼續支用。
2. 應付費用：主要增加係110學年度國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費等補助款轉入下年度繼續支用。

(三) 淨資產為累積餘額84,196,712元。

五、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3,172,000元，奉准明細如下：

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3,172,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府110年6月30日府教會(二)字第1100796787號函、110年12月30日府教會(二)字第1101590881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 110 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	26,401,000	100.00	28,482,174	100.00	2,081,174	7.88	28,948,670	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,000	0.01	2,000	0.00		
415 違規罰款收入			2,000	0.01	2,000	0.00		
45 財產收入	1,000	0.00	3,725	0.01	2,725	272.50	11,969	0.04
451 財產處分收入			2,100	0.01	2,100	0.00	10,963	0.04
454 利息收入	1,000	0.00	1,625	0.01	625	62.50	1,006	0.00
46 政府撥入收入	26,376,000	99.91	28,452,419	99.90	2,076,419	7.87	28,909,961	99.87
462 公庫撥款收入	26,376,000	99.91	25,954,852	91.13	-421,148	-1.60	26,684,883	92.18
46Y 政府其他撥入收入			2,497,567	8.77	2,497,567	0.00	2,225,078	7.69
4S 教學收入	23,000	0.09	21,480	0.08	-1,520	-6.61	24,648	0.09
4S1 學雜費收入	23,000	0.09	21,480	0.08	-1,520	-6.61	24,648	0.09
4Y 其他收入	1,000	0.00	2,550	0.01	1,550	155.00	2,092	0.01
4YY 雜項收入	1,000	0.00	2,550	0.01	1,550	155.00	2,092	0.01
5 基金用途	26,537,000	100.00	27,779,432	100.00	1,242,432	4.68	29,016,284	100.00
53 國民教育計畫	23,366,000	88.05	24,670,284	88.81	1,304,284	5.58	24,251,730	83.58
5L 一般行政管理計畫	3,171,000	11.95	3,109,148	11.19	-61,852	-1.95	4,704,554	16.21
5M 建築及設備計畫						0.00	60,000	0.21
購建固定資產							60,000	0.21
本期賸餘(短絀-)	-136,000		702,742		838,742	-616.72	-67,614	
期初基金餘額	1,573,000		1,619,753		46,753	2.97	1,687,367	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,437,000		2,322,495		885,495	61.62	1,619,753	

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 110 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	26,401,000	28,482,174	2,081,174	7.88	
41 徵收及依法分配收入		2,000	2,000	0.00	
415 違規罰款收入		2,000	2,000	0.00	係廠商違約罰款收入，按實際情形核實辦理。
45 財產收入	1,000	3,725	2,725	272.50	
451 財產處分收入		2,100	2,100	0.00	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	1,625	625	62.50	係利息收入，按實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	26,376,000	28,452,419	2,076,419	7.87	
462 公庫撥款收入	26,376,000	25,954,852	-421,148	-1.60	
46Y 政府其他撥入收入		2,497,567	2,497,567	0.00	係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	21,480	-1,520	-6.61	
4S1 學雜費收入	23,000	21,480	-1,520	-6.61	
4Y 其他收入	1,000	2,550	1,550	155.00	
4YY 雜項收入	1,000	2,550	1,550	155.00	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 110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	26,537,000	27,779,432	1,242,432	4.68	
53 國民教育計畫	23,366,000	24,670,284	1,304,284	5.58	
532 國民小學教育	23,366,000	24,670,284	1,304,284	5.58	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		68,038	68,038		
1 用人費用		68,038	68,038		
11 正式員額薪資		68,038	68,038		
113 職員薪金		68,038	68,038		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		108,302	108,302		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		108,302	108,302		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		108,302	108,302		
743 獎勵費用		108,302	108,302		
53210304 國小合理教師員額編制		483,903	483,903		
1 用人費用		483,903	483,903		
11 正式員額薪資		348,598	348,598		
113 職員薪金		348,598	348,598		
15 獎金		52,676	52,676		
152 年終獎金		52,676	52,676		
16 退休及卹償金		25,452	25,452		
161 職員退休及離職金		25,452	25,452		
18 福利費		57,177	57,177		
181 分擔員工保險費		57,177	57,177		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,127,778	1,127,778		
1 用人費用		1,127,778	1,127,778		
11 正式員額薪資		820,640	820,640		
113 職員薪金		820,640	820,640		
12 聘僱及兼職人員薪資		72,320	72,320		
124 兼職人員酬金		72,320	72,320		
15 獎金		81,218	81,218		
152 年終獎金		81,218	81,218		
16 退休及卹償金		77,785	77,785		
161 職員退休及離職金		77,785	77,785		
18 福利費		75,815	75,815		
181 分擔員工保險費		75,815	75,815		

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 110 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	%	
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		32,580	32,580		
1 用人費用		32,580	32,580		
12 聘僱及兼職人員薪資		32,580	32,580		
124 兼職人員酬金		32,580	32,580		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		20,280	20,280		
1 用人費用		20,280	20,280		
11 正式員額薪資		20,280	20,280		
113 職員薪金		20,280	20,280		
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		1,176,406	1,176,406		
1 用人費用		1,176,406	1,176,406		
11 正式員額薪資		838,008	838,008		
113 職員薪金		838,008	838,008		
15 獎金		55,770	55,770		
152 年終獎金		55,770	55,770		
16 退休及卹償金		91,117	91,117		
161 職員退休及離職金		91,117	91,117		
18 福利費		191,511	191,511		
181 分擔員工保險費		190,711	190,711		
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	23,366,000	21,621,107	-1,744,893	-7.47	
1 用人費用	21,232,000	19,663,046	-1,568,954	-7.39	
11 正式員額薪資	14,506,000	12,440,723	-2,065,277	-14.24	
113 職員薪金	14,123,000	12,057,983	-2,065,017	-14.62	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	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	742,879	648,879	690.30	
122 約僱職員薪資		311,750	311,750		
124 兼職人員酬金	94,000	431,129	337,129	358.65	

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 110 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	%	
13 超時工作報酬	280,000	264,618	-15,382	-5.49	
131 加班費	280,000	264,618	-15,382	-5.49	
15 獎金	3,480,000	3,385,725	-94,275	-2.71	
151 考績獎金	1,667,000	1,611,383	-55,617	-3.34	
152 年終獎金	1,813,000	1,774,342	-38,658	-2.13	
16 退休及卹償金	1,414,000	1,168,418	-245,582	-17.37	
161 職員退休及離職金	1,391,000	1,144,442	-246,558	-17.73	
162 工員退休及離職金	23,000	23,976	976	4.24	
18 福利費	1,458,000	1,660,683	202,683	13.90	
181 分擔員工保險費	1,223,000	1,470,083	247,083	20.20	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	235,000	181,100	-53,900	-22.94	
2 服務費用	1,569,000	1,417,973	-151,027	-9.63	
21 水電費	150,000	120,147	-29,853	-19.90	
212 工作場所電費	120,000	105,666	-14,334	-11.95	
214 工作場所水費	30,000	14,481	-15,519	-51.73	
22 郵電費	72,000	46,663	-25,337	-35.19	
221 郵費	10,000	8,000	-2,000	-20.00	
222 電話費	32,000	38,663	6,663	20.82	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	38,000	31,990	-6,010	-15.82	
231 國內旅費	38,000	31,990	-6,010	-15.82	
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	10,976	7,976	265.87	
241 印刷及裝訂費	3,000	10,976	7,976	265.87	
25 修理保養及保固費	337,000	327,975	-9,025	-2.68	
252 一般房屋修護費	172,000	214,789	42,789	24.88	
254 其他建築修護費	4,000	1,500	-2,500	-62.50	
255 機械及設備修護費	15,000	30,860	15,860	105.73	
256 交通及運輸設備修護費	92,000	32,798	-59,202	-64.35	
257 雜項設備修護費	50,000	48,028	-1,972	-3.94	
258 其他資產修護費	4,000		-4,000	-100.00	
26 保險費	18,000	9,789	-8,211	-45.62	
264 交通及運輸設備保險費	13,000	9,789	-3,211	-24.70	
26Y 其他保險費	5,000		-5,000	-100.00	
27 一般服務費	894,000	807,849	-86,151	-9.64	

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 110 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	%	
277 代理(辦)費	40,000	31,500	-8,500	-21.25	
279 外包費	413,000	390,000	-23,000	-5.57	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數388,000元(不含機械保全25,000元)，決算數378,000元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	427,000	372,949	-54,051	-12.66	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372,949元，內容：臨時司機1名。
27F 體育活動費	14,000	13,400	-600	-4.29	
28 專業服務費	9,000	14,584	5,584	62.04	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	4,084	1,084	36.13	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	10,500	4,500	75.00	
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	174,000	240,909	66,909	38.45	
31 使用材料費	47,000	46,360	-640	-1.36	
312 燃料	47,000	46,360	-640	-1.36	
32 用品消耗	127,000	194,549	67,549	53.19	
321 辦公(事務)用品	53,000	169,633	116,633	220.06	
322 報章雜誌	7,000	3,236	-3,764	-53.77	
323 農業與園藝用品及環境美化費	50,000	17,000	-33,000	-66.00	
326 食品		480	480		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	4,200	-800	-16.00	
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	280,319	-86,681	-23.62	
41 地租及水租	343,000	276,319	-66,681	-19.44	
411 一般土地租金	343,000	276,319	-66,681	-19.44	
45 雜項設備租金	24,000	4,000	-20,000	-83.33	
451 雜項設備租金	24,000	4,000	-20,000	-83.33	
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 110 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		490	490		
2 服務費用		490	490		
27 一般服務費		490	490		
27D 計時與計件人員酬金		490	490		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490元，內容：特教學生助理人員1名。
53221601 推展傳統藝術教育		17,000	17,000		
2 服務費用		16,337	16,337		
28 專業服務費		16,337	16,337		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,337	16,337		
3 材料及用品費		663	663		
32 用品消耗		663	663		
321 辦公（事務）用品		663	663		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		2,400	2,400		
2 服務費用		2,400	2,400		
27 一般服務費		2,400	2,400		
279 外包費		2,400	2,400		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2,400元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
5L 一般行政管理計畫	3,171,000	3,109,148	-61,852	-1.95	
5L1 行政管理及推展	3,171,000	3,109,148	-61,852	-1.95	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,171,000	2,966,748	-204,252	-6.44	
1 用人費用	3,165,000	2,960,748	-204,252	-6.45	
16 退休及卹償金	3,165,000	2,960,748	-204,252	-6.45	
161 職員退休及離職金	3,165,000	2,960,748	-204,252	-6.45	

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 110 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	%	
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		142,400	142,400		
1 用人費用		142,400	142,400		
18 福利費		142,400	142,400		
18Y 其他福利費		142,400	142,400		

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	57,013,269	7,866,429		
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	47,536,345	1,780,951		
機械及設備	3,286,572	2,265,928		
交通及運輸設備	1,034,514	560,686		
雜項設備	3,738,267	1,841,293		
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				
其他				

註：房屋及建築增加：主要係偏非學校教育經費補助設施設備、視聽教室優化計畫、幼兒園改善教學環境設施設備採購案等工程及老舊校舍拆除重建工程、新建校舍。
 機械及設備增加：主要係教育局撥入無線網路基地台、顯示器、其他影像設備、電腦及補助購置數位機會中心全景相機、視聽教室電腦(含螢幕)、投影機及幼兒園電腦(含螢幕)及前導學校筆記型電腦及平板電腦；減少：主要係報廢電腦等。
 交通及運輸設備增加：主要係教育局補助購置監視系統；減少：主要係報廢教材提示機。
 雜項設備增加：主要係教育局補助購置視聽教室電子講桌、電子琴等及藝術團隊數位鋼琴等；減少：主要係報廢翹翹板。

臺南市左鎮區左鎮國民小學

產明細表

110 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		
35,701,860		454,971	2,519,512	81,874,217
34,678,446			1,902,253	78,531,587
758,414		399,061	32,052	1,347,945
90,000		25,910	75,180	462,738
175,000		30,000	510,027	1,531,947

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

110 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110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			
合 計								

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 110 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：係國小合理教師員額編制教師1人(核准文號：110年12月22日南市教課(二)字第1101531528號函)，提高國小教師員額編制至每班1.65名1人(核准文號：110年12月13日南市教課(二)字第1101453154號函)，幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人(核准文號：110年11月4日南市教特(一)字第1101245508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 110 年度

單位：新臺幣元

科目	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	14,506,000		280,000		3,480,000	1,414,000		1,458,000		21,138,000	94,000	21,232,000
正式人員	14,506,000		280,000		3,480,000	1,414,000		1,458,000		21,138,000		21,138,000
聘僱人員												
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫						3,165,000				3,165,000		3,165,000
正式人員						3,165,000				3,165,000		3,165,000
其他人員												
合 計	14,506,000		280,000		3,480,000	4,579,000		1,458,000		24,303,000	94,000	24,397,000

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373,439元；279外包費：預算數388,000元(不含機械保全25,000元)，決算數380,400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1,667,000元，決算數1,611,383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1,813,000元，決算數1,964,006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 110 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
14,548,287	311,750	264,618		3,575,389	1,362,772		1,985,186		22,048,002	536,029	22,584,031
14,548,287		264,618		3,511,651	1,323,271		1,921,334		21,569,161		21,569,161
	311,750			46,763	19,080		42,527		420,120		420,120
				16,975	20,421		21,325		58,721	536,029	594,750
					2,960,748		142,400		3,103,148		3,103,148
							142,400		142,400		142,400
					2,960,748				2,960,748		2,960,748
14,548,287	311,750	264,618		3,575,389	4,323,520		2,127,586		25,151,150	536,029	25,687,179

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110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：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。
- 2.其他車輛：無。

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 110 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			26,537,000		27,779,432		1,242,432	4.68	
國民教育計畫			23,366,000		24,670,284		1,304,284	5.58	
一般行政管理 計畫			3,171,000		3,109,148		-61,852	-1.95	

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110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	24,397,000	25,687,179	1,290,179	5.29
11 正式員額薪資	14,506,000	14,548,287	42,287	0.29
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	847,779	753,779	801.89
13 超時工作報酬	280,000	264,618	-15,382	-5.49
15 獎金	3,480,000	3,575,389	95,389	2.74
16 退休及卹償金	4,579,000	4,323,520	-255,480	-5.58
18 福利費	1,458,000	2,127,586	669,586	45.92
2 服務費用	1,569,000	1,437,200	-131,800	-8.40
21 水電費	150,000	120,147	-29,853	-19.90
22 郵電費	72,000	46,663	-25,337	-35.19
23 旅運費	38,000	31,990	-6,010	-15.82
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	10,976	7,976	265.87
25 修理保養及保固費	337,000	327,975	-9,025	-2.68
26 保險費	18,000	9,789	-8,211	-45.62
27 一般服務費	894,000	810,739	-83,261	-9.31
28 專業服務費	9,000	30,921	21,921	243.57
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	174,000	241,572	67,572	38.83
31 使用材料費	47,000	46,360	-640	-1.36
32 用品消耗	127,000	195,212	68,212	53.71
4 租金、償債、利息及相關手續費	367,000	280,319	-86,681	-23.62
41 地租及水租	343,000	276,319	-66,681	-19.44
45 雜項設備租金	24,000	4,000	-20,000	-83.33
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	115,302	103,302	860.85
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	114,302	108,302	1,805.03
75 競賽及交流活動費	3,000	0	-3,000	-100.00
合 計	26,537,000	27,779,432	1,242,432	4.68

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 110 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	670,179	-102,821	-13.30	
27D 計時與計件人員酬金	427,000	373,439	-53,561	-12.54	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	20,421	17,421	580.70	
411 一般土地租金	343,000	276,319	-66,681	-19.44	

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區左鎮國民小學
平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資產	125,947,243	100.00	91,380,181	100.00	34,567,062	37.83	負債	41,750,531	33.15	40,613,588	44.44	1,136,943	2.80
流動資產	7,456,780	5.92	5,522,650	6.04	1,934,130	35.02	流動負債	5,075,617	4.03	3,822,565	4.18	1,253,052	32.78
現金	7,426,360	5.90	5,522,650	6.04	1,903,710	34.47	應付款項	5,075,617	4.03	3,822,565	4.18	1,253,052	32.78
銀行存款	7,426,360	5.90	5,522,650	6.04	1,903,710	34.47	應付代收款	4,261,369	3.38	3,331,453	3.65	929,916	27.91
銀行存款-市庫存款	3,106,323	2.47	2,110,865	2.31	995,458	47.16	應付代收款	4,261,369	3.38	3,331,453	3.65	929,916	27.91
銀行存款-保管款-代收專戶	3,306,164	2.63	2,786,532	3.05	519,632	18.65	應付費用	814,248	0.65	491,112	0.54	323,136	65.80
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	85,804	0.07	93,220	0.10	-7,416	-7.96	應付費用	814,248	0.65	491,112	0.54	323,136	65.80
銀行存款-保管款-午餐專戶	729,069	0.58	345,533	0.38	383,536	111.00	其他負債	36,674,914	29.12	36,791,023	40.26	-116,109	-0.32
銀行存款-保管款-保管專戶	199,000	0.16	186,500	0.20	12,500	6.70	什項負債	36,674,914	29.12	36,791,023	40.26	-116,109	-0.32
預付款項	30,420	0.02	0	0.00	30,420	0.00	存入保證金	199,000	0.16	186,500	0.20	12,500	6.70
預付費用	30,420	0.02	0	0.00	30,420	0.00	存入保證金	199,000	0.16	186,500	0.20	12,500	6.70
固定資產	81,874,217	65.01	49,146,840	53.78	32,727,377	66.59	應付代管資產	36,475,914	28.96	36,604,523	40.06	-128,609	-0.35
土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	0.00	應付代管資產	36,475,914	28.96	36,604,523	40.06	-128,609	-0.35
土地改良物	1,417,571	1.13	1,417,571	1.55	0	0.00	淨資產	84,196,712	66.85	50,766,593	55.56	33,430,119	65.85
累計折舊-土地改良物	-1,417,571	-1.13	-1,417,571	-1.55	0	0.00	淨資產	84,196,712	66.85	50,766,593	55.56	33,430,119	65.85
房屋建築及設備	78,531,587	62.35	45,755,394	50.07	32,776,193	71.63	累積餘額	84,196,712	66.85	50,766,593	55.56	33,430,119	65.85
房屋建築及設備	82,214,791	65.28	47,536,345	52.02	34,678,446	72.95							
累計折舊-房屋建築及設備	-3,683,204	-2.92	-1,780,951	-1.95	-1,902,253	106.81							
機械及設備	1,347,945	1.07	1,020,644	1.12	327,301	32.07							
機械及設備	3,645,925	2.89	3,286,572	3.60	359,353	10.93							
累計折舊-機械及設備	-2,297,980	-1.82	-2,265,928	-2.48	-32,052	1.41							
交通及運輸設備	462,738	0.37	473,828	0.52	-11,090	-2.34							
合計：	125,947,243	100.00	91,380,181	100.00	34,567,062	37.83	合計：	125,947,243	100.00	91,380,181	100.00	34,567,062	37.83

信託代理與保證資產
保證品

2,210,697
2,210,697

信託代理與保證負債
應付保證品

2,210,697
2,210,697

註：1. 經營珍貴動產、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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區左鎮國民小學
平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
交通及運輸設備	1,098,604	0.87	1,034,514	1.13	64,090	6.20							
累計折舊-交通及運輸設備	-635,866	-0.50	-560,686	-0.61	-75,180	13.41							
雜項設備	1,531,947	1.22	1,896,974	2.08	-365,027	-19.24							
雜項設備	3,883,267	3.08	3,738,267	4.09	145,000	3.88							
累計折舊-雜項設備	-2,351,320	-1.87	-1,841,293	-2.01	-510,027	27.70							
其他資產	36,616,246	29.07	36,710,691	40.17	-94,445	-0.26							
什項資產	36,616,246	29.07	36,710,691	40.17	-94,445	-0.26							
暫付及待結轉帳項	140,332	0.11	106,168	0.12	34,164	32.18							
代管資產	36,475,914	28.96	36,604,523	40.06	-128,609	-0.35							
代管資產-土地	36,246,600	28.78	36,246,600	39.67	0	0.00							
代管資產-土地改良物	40,377	0.03	40,377	0.04	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	25,020	0.02	151,492	0.17	-126,472	-83.48							
代管資產-機械及設備	851	0.00	928	0.00	-77	-8.30							
代管資產-交通及運輸設備	470	0.00	470	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	162,596	0.13	164,656	0.18	-2,060	-1.25							
合計：	125,947,243	100.00	91,380,181	100.00	34,567,062	37.83	合計：	125,947,243	100.00	91,380,181	100.00	34,567,062	37.83

信託代理與保證資產 2,210,697 信託代理與保證負債 2,210,697
保證品 2,210,697 應付保證品 2,210,697

註：1. 經營珍貴動產、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110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	64,184,034	100.00			64,184,034	
徵收及依法分配收入	2,000	0.00			2,000	
違規罰款收入	2,000	0.00			2,000	
財產收益	35,705,585	55.63			35,705,585	
財產孳息收入	1,625	0.00			1,625	
廢舊物品售價收入	2,100	0.00			2,100	
財產交易利益	601,050	0.94			601,050	
其他財產收入	35,100,810	54.69			35,100,810	
政府撥入收入	28,452,419	44.33			28,452,419	
公庫撥款收入	25,954,852	40.44			25,954,852	
政府其他撥入收入	2,497,567	3.89			2,497,567	
教學收入	21,480	0.03			21,480	
學雜費收入	21,480	0.03			21,480	
其他收入	2,550	0.00			2,550	
雜項收入	2,550	0.00			2,550	
支出	30,753,915	47.92			30,753,915	
人事支出	25,687,179	40.02			25,687,179	
人事支出	25,687,179	40.02			25,687,179	
業務支出	2,092,253	3.26			2,092,253	
業務支出	2,092,253	3.26			2,092,253	
財產損失	4,553	0.01			4,553	
財產交易損失	4,553	0.01			4,553	
折舊、折耗及攤銷	2,969,930	4.63			2,969,930	
固定資產折舊	2,969,930	4.63			2,969,930	
本期賸餘(短絀)	33,430,119	52.08			33,430,119	
期初淨資產	50,766,593	79.10			50,766,593	
解繳公庫						
期末淨資產	84,196,712	131.18			84,196,712	

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110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)	33,430,119
8002 調整非現金項目	-31,504,745
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,925,374
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	1,427,035
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,461,199
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-34,164
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	189,000
8404 減少短期債務及其他負債	-176,500
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	12,500
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,903,710
87 期初現金及約當現金	5,522,650
88 期末現金及約當現金	7,426,360

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+128,609元;減少應付代管資產-128,609元。
- 2.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 110 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	28,482,174	35,701,860	64,184,034	收入
徵收及依法分配收入	2,000		2,000	徵收及依法分配收入
財產收入	3,725	35,701.860	35,705.585	財產收益
政府撥入收入	28,452,419		28,452,419	政府撥入收入
教學收入	21,480		21,480	教學收入
其他收入	2,550		2,550	其他收入
基金用途	27,779,432	2,974,483	30,753,915	支出
用人費用	25,687.179		25,687.179	人事支出
服務費用	1,437,200	655.053	2,092,253	業務支出
材料及用品費	241,572	-241,572		
租金、償債、利息及相關手續費	280,319	-280,319		
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	115,302	-115,302		
		4,553	4,553	財產損失
		2,969,930	2,969,930	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	702,742	32,727,377	33,430,119	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,619,753	49,146,840	50,766,593	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,322,495	81,874,217	84,196,712	期末淨資產

註：

主辦會計人員：陳玲華



基金主持人：楊靜芳

