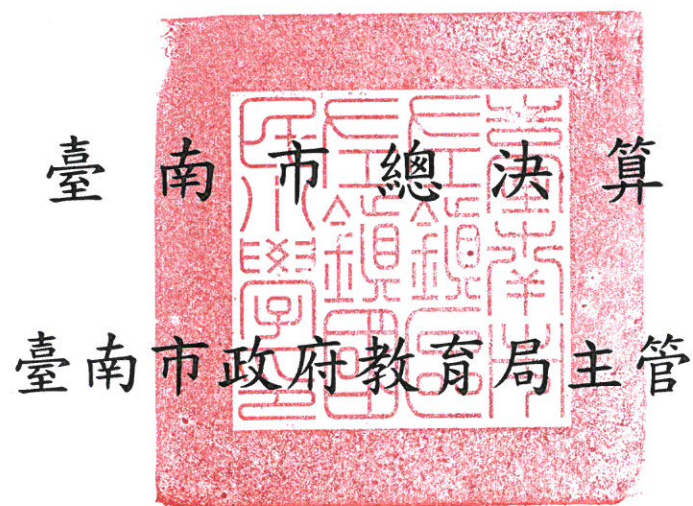


中華民國 113 年度
(113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日)



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 113 年度附屬單位決算 目 次

甲、總說明.....	第	1-4	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表.....	第	5	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表.....	第	6	頁
2、基金用途明細表.....	第	7-12	頁
3、資本資產明細表.....	第	13-14	頁
4、長期負債明細表.....	第	15-16	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	17	頁
6、員工人數彙計表.....	第	18	頁
7、用人費用彙計表.....	第	19-20	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	21	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	22	頁
10、各項費用彙計表.....	第	23	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	24	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	25-26	頁
2、收入支出表.....	第	27	頁
3、現金流量表.....	第	28	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	29	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 113 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 25,316,000 元，決算數 30,210,365 元。

(一)國民教育業務計畫：

112 學年度下學期，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。

113 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 60 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 21 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 26,428,946 元，較本年度法定預算數 21,897,000 元，增加 4,531,946 元，計增加 20.70%，主要係因：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)、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 3,719,519 元，較本年度法定預算數 3,357,000 元，增加 362,519 元，計增加 10.80%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、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 61,900 元，較本年度法定預算數 62,000 元，減少 100 元，計減少 0.16%。

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 31,037,250 元，較法定預算數 25,182,000 元，增加 5,855,250 元，計增加 23.25%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 1,000 元，較法定預算 0 元，增加 1,000 元。主要係因：場地費收入，依實際情形核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數 7,480 元，較法定預算數 0 元，增加 7,480 元。主要係因：出售廢舊物資售價收入，依實際情形核實辦理。
3. 利息收入：決算數 8,269 元，較法定預算數 1,000 元，增加 7,269 元，計增 726.90%。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 28,586,515 元，較法定預算數 25,144,000 元，增加 3,442,515 元，計增加 13.69%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、子女教育補助、特教學生助理人員、水電費等補助款所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 113 年度

5. 政府其他撥入收入：決算數 2,393,869 元，較法定預算數 0 元，增加 2,393,869 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 17,642 元，較法定預算數 15,000 元，增加 2,642 元，計增加 17.61%。主要係因：幼兒園學生入學人數高於預計數所致。
7. 雜項收入：決算數 22,475 元，較法定預算數 22,000 元，增加 475 元，計增加 2.16%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 30,210,365 元，較法定預算數 25,316,000 元，增加 4,894,365 元，計增加 19.33%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 26,428,946 元，較法定預算數 21,897,000 元，增加 4,531,946 元，計增加 20.70%。主要係因：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)、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。
2. 一般行政管理計畫：決算數 3,719,519 元，較法定預算數 3,357,000 元，增加 362,519 元，計增加 10.80%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、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 61,900 元，較法定預算數 62,000 元，減少 100 元，計減少 0.16%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 134,000 元，本年度決算賸餘 826,885，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 750,545 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 89,657 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 2,000 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 662,888 元。

期初現金及約當現金 6,299,959 元。

期末現金及約當現金 6,962,847 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	6,962,847	6,299,959	10.52
預付費用	94,281	440,360	-78.59
土地改良物	23,850	41,340	-42.31
房屋建築及設備	79,016,627	78,774,389	0.31

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 113 年度

機械及設備	2,709,388	2,959,501	-8.45
交通及運輸及設備	465,852	246,420	89.05
雜項設備	997,386	1,301,272	-23.35
電腦軟體	0	110,500	-100.00
暫付及待結轉帳項	134,644	106,887	25.97
代管資產	36,475,684	36,475,684	-
應付代管資產	-36,475,684	-36,475,684	-
資產合計	90,404,875	90,280,628	0.14

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係用人費用賸餘，並撙節開支所致。
2. 預付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班 1.65 名等超併經費撥款數撥入轉正所致。
3. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
4. 交通及運輸及設備：主要增加係增購喊話器等設備。
5. 雜項設備：主要減少係報廢投影機等設備。
6. 電腦軟體：主要減少係攤銷學生教學軟體。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係學習扶助計畫、活化教學與多元學習計畫等經費尚未轉正所致。

(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	5,034,318	5,392,206	-6.64
應付費用	276,514	402,945	-31.38
存入保證金	85,000	83,000	2.41
負債合計	5,395,832	5,878,151	-8.21

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助等經費減少所致。

(三) 淨資產為累積餘額 85,009,043 元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數 26,428,946 元，較預算數 21,897,000 元，增加 4,531,946 元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、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畫等，因未及於 113 年度編列預算，經臺南市政府 113 年 6 月 28 日府教會(二)字第 1130901900 號函、113 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1132629616 號函核定，同意辦理超支併決算。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 113 年度

2. 一般行政管理計畫決算數 3,719,519 元，較預算數 3,357,000 元，增加 362,519 元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助計畫等，因未及於 113 年度編列預算，經臺南市政府 113 年 6 月 28 日府教會(二)字第 1130901900 號函、113 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1132629616 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 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	25,182,000	100.00	31,037,250	100.00	5,855,250	23.25	27,270,625	100.00
43 勞務收入			1,000	0.00	1,000	0.00	500	0.00
431服務收入			1,000	0.00	1,000		500	0.00
45 財產收入	1,000	0.00	15,749	0.05	14,749	1,474.90	3,193	0.01
451財產處分收入			7,480	0.02	7,480			
454利息收入	1,000	0.00	8,269	0.03	7,269	726.90	3,193	0.01
46 政府撥入收入	25,144,000	99.85	30,980,384	99.82	5,836,384	23.21	27,249,985	99.92
462公庫撥款收入	25,144,000	99.85	28,586,515	92.10	3,442,515	13.69	24,891,120	91.27
46Y政府其他撥入收入			2,393,869	7.71	2,393,869		2,358,865	8.65
4S 教學收入	15,000	0.06	17,642	0.06	2,642	17.61	16,947	0.06
4S1學雜費收入	15,000	0.06	17,642	0.06	2,642	17.61	16,947	0.06
4Y 其他收入	22,000	0.09	22,475	0.07	475	2.16		
4YY雜項收入	22,000	0.09	22,475	0.07	475	2.16		
5 基金用途	25,316,000	100.53	30,210,365	97.34	4,894,365	19.33	28,902,350	105.98
53 國民教育計畫	21,897,000	86.95	26,428,946	85.15	4,531,946	20.70	24,896,402	91.29
5L 一般行政管理計畫	3,357,000	13.33	3,719,519	11.98	362,519	10.80	3,985,948	14.62
5M 建築及設備計畫	62,000	0.25	61,900	0.20	-100	-0.16	20,000	0.07
購建固定資產	62,000	0.25	61,900	0.20	-100	-0.16	20,000	0.07
本期賸餘（短絀）	-134,000		826,885		960,885	-717.08	-1,631,725	
期初基金餘額	2,487,780		969,055		-1,518,725	-61.05	2,600,780	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,353,780		1,795,940		-557,840	-23.70	969,055	

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 113 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	25,182,000	31,037,250	5,855,250	23.25	
43 勞務收入		1,000	1,000	0.00	
431服務收入		1,000	1,000	0.00	場地費收入，按實際情形核實辦理。
45 財產收入	1,000	15,749	14,749	1,474.90	
451財產處分收入		7,480	7,480	0.00	出售報廢物資收入，按實際情形核實辦理。
454利息收入	1,000	8,269	7,269	726.90	各專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	25,144,000	30,980,384	5,836,384	23.21	
462公庫撥款收入	25,144,000	28,586,515	3,442,515	13.69	月退休金、撫慰金及用人費用等，超收支併決算方式辦理。
46Y政府其他撥入收入		2,393,869	2,393,869	0.00	調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，超收支併決算方式辦理。
4S 教學收入	15,000	17,642	2,642	17.61	
4S1學雜費收入	15,000	17,642	2,642	17.61	幼兒園雜費收入因學生數增加而超收。
4Y 其他收入	22,000	22,475	475	2.16	
4YY雜項收入	22,000	22,475	475	2.16	

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 113 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	25,316,000	30,210,365	4,894,365	19.33	53國民教育計畫增加原因：係因國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等超支併決算所致。
53 國民教育計畫	21,897,000	26,428,946	4,531,946	20.70	
532 國民小學教育	21,897,000	26,428,946	4,531,946	20.70	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		71,117	71,117		
1 用人費用		71,117	71,117		
11 正式員額薪資		71,117	71,117		
113 職員薪金		71,117	71,117		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,536	25,536		
1 用人費用		25,536	25,536		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,536	25,536		
124 兼職人員酬金		25,536	25,536		
53210304 國小合理教師員額編制		718,262	718,262		
1 用人費用		718,262	718,262		
11 正式員額薪資		547,927	547,927		
113 職員薪金		547,927	547,927		
15 獎金		67,320	67,320		
152 年終獎金		67,320	67,320		
16 退休及卹償金		33,252	33,252		
161 職員退休及離職金		33,252	33,252		
18 福利費		69,763	69,763		
181 分擔員工保險費		69,763	69,763		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,697,410	1,697,410		
1 用人費用		1,697,410	1,697,410		
11 正式員額薪資		1,224,179	1,224,179		
113 職員薪金		1,224,179	1,224,179		
12 聘僱及兼職人員薪資		71,516	71,516		
124 兼職人員酬金		71,516	71,516		
15 獎金		119,370	119,370		
152 年終獎金		119,370	119,370		
16 退休及卹償金		159,735	159,735		
161 職員退休及離職金		159,735	159,735		
18 福利費		122,610	122,610		
181 分擔員工保險費		122,610	122,610		

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 113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		53,460	53,460		
1 用人費用		53,460	53,460		
12 聘僱及兼職人員薪資		53,460	53,460		
124 兼職人員酬金		53,460	53,460		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		46,300	46,300		
1 用人費用		46,300	46,300		
11 正式員額薪資		46,300	46,300		
113 職員薪金		46,300	46,300		
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		1,160,306	1,160,306		
1 用人費用		1,160,306	1,160,306		
11 正式員額薪資		916,393	916,393		
113 職員薪金		916,393	916,393		
15 獎金		72,462	72,462		
152 年終獎金		72,462	72,462		
16 退休及卹償金		54,720	54,720		
161 職員退休及離職金		54,720	54,720		
18 福利費		116,731	116,731		
181 分擔員工保險費		116,731	116,731		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		9,400	9,400		
1 用人費用		9,400	9,400		
11 正式員額薪資		9,400	9,400		
113 職員薪金		9,400	9,400		
53220000 各校經常門分支計畫	21,897,000	22,552,124	655,124	2.99	
1 用人費用	19,723,000	20,658,392	935,392	4.74	
11 正式員額薪資	13,233,000	13,760,659	527,659	3.99	
113 職員薪金	12,835,000	13,335,499	500,499	3.90	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：係教職員調薪、考績晉級等俸級增加用人費用所致。
114 工員工資	398,000	425,160	27,160	6.82	
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	301,680	202,680	204.73	
124 兼職人員酬金	99,000	301,680	202,680	204.73	
13 加（夜）班費	341,000	319,305	-21,695	-6.36	
134 未休假加班費	341,000	319,305	-21,695	-6.36	

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 113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	3,152,000	3,202,909	50,909	1.62	
151 考績獎金	1,524,000	1,615,035	91,035	5.97	
152 年終獎金	1,628,000	1,587,874	-40,126	-2.46	
16 退休及卹償金	1,478,000	1,428,036	-49,964	-3.38	
161 職員退休及離職金	1,454,000	1,428,036	-25,964	-1.79	
162 工員退休及離職金	24,000		-24,000	-100.00	
18 福利費	1,420,000	1,645,803	225,803	15.90	
181 分擔員工保險費	1,162,000	1,444,903	282,903	24.35	
183 傷病醫藥費	36,000	10,000	-26,000	-72.22	
18Y 其他福利費	222,000	190,900	-31,100	-14.01	
2 服務費用	1,604,000	1,441,869	-162,131	-10.11	
21 水電費	218,000	130,130	-87,870	-40.31	
212 工作場所電費	188,000	118,171	-69,829	-37.14	
214 工作場所水費	30,000	11,959	-18,041	-60.14	
22 郵電費	72,000	40,365	-31,635	-43.94	
221 郵費	10,000	8,594	-1,406	-14.06	
222 電話費	32,000	31,771	-229	-0.72	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	38,000	38,200	200	0.53	
231 國內旅費	38,000	38,000			
235 貨物運費		200	200		
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	11,922	8,922	297.40	
241 印刷及裝訂費	3,000	11,922	8,922	297.40	
25 修理保養及保固費	227,000	207,213	-19,787	-8.72	
252 一般房屋修護費	50,000	11,125	-38,875	-77.75	
254 其他建築修護費	4,000	20,325	16,325	408.13	
255 機械及設備修護費	15,000	46,760	31,760	211.73	
256 交通及運輸設備修護費	89,000	56,270	-32,730	-36.78	
257 雜項設備修護費	57,000	72,733	15,733	27.60	
258 其他資產修護費	12,000		-12,000	-100.00	
26 保險費	18,000	1,049	-16,951	-94.17	
264 交通及運輸設備保險費	13,000		-13,000	-100.00	
26Y 其他保險費	5,000	1,049	-3,951	-79.02	
27 一般服務費	940,000	923,352	-16,648	-1.77	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		150	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 113 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	28,000	24,400	-3,600	-12.86	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數424,000元(不含機械保全25,000元)，決算數312,855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。
279 外包費	449,000	324,855	-124,145	-27.65	
27D 計時與計件人員酬金	445,000	556,967	111,967	25.16	
27F 體育活動費	18,000	16,980	-1,020	-5.67	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556,967元，內容：臨時司機1名、臨時僱工1名。
28 專業服務費	16,000	17,638	1,638	10.24	
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	10,000	12,096	2,096	20.96	
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	181,000	152,788	-28,212	-15.59	
31 使用材料費	57,000	46,996	-10,004	-17.55	
312 燃料	57,000	46,996	-10,004	-17.55	
32 用品消耗	124,000	105,792	-18,208	-14.68	
321 辦公(事務)用品	43,000	76,116	33,116	77.01	
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	54,000	9,505	-44,495	-82.40	
326 食品		5,381	5,381		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	11,910	3,910	48.88	
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	365,000	280,215	-84,785	-23.23	
41 地租及水租	343,000	276,313	-66,687	-19.44	
411 一般土地租金	343,000	276,313	-66,687	-19.44	
45 雜項設備租金	22,000	3,902	-18,098	-82.26	
451 雜項設備租金	22,000	3,902	-18,098	-82.26	
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	

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 113 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	%	
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	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		39,031	39,031		
2 服務費用		39,031	39,031		
27 一般服務費		39,031	39,031		
27D 計時與計件人員酬金		39,031	39,031		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39,031元，內容：特教學生助理人員1名。
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		56,000	56,000		
2 服務費用		56,000	56,000		
21 水電費		56,000	56,000		
212 工作場所電費		56,000	56,000		
5L 一般行政管理計畫	3,357,000	3,719,519	362,519	10.80	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	3,357,000	3,719,519	362,519	10.80	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,357,000	3,536,519	179,519	5.35	
1 用人費用	3,351,000	3,530,519	179,519	5.36	
16 退休及卹償金	3,351,000	3,530,519	179,519	5.36	
161 職員退休及離職金	3,351,000	3,530,519	179,519	5.36	
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		183,000	183,000		
1 用人費用		183,000	183,000		

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 113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	%	
18 福利費		183,000	183,000		
18Y 其他福利費		183,000	183,000		
5M 建築及設備計畫	62,000	61,900	-100	-0.16	
5M4 其他設備	62,000	61,900	-100	-0.16	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	62,000	61,900	-100	-0.16	
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	62,000	61,900	-100	-0.16	
51 購建固定資產	62,000	61,900	-100	-0.16	
516 購置雜項設備	62,000	61,900	-100	-0.16	

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	99,109,843	15,676,421	62,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,619,071	1,577,731	
房屋及建築	85,495,883	6,721,494	
機械及設備	6,145,920	3,186,419	
交通及運輸設備	1,051,404	804,984	
雜項設備	4,687,065	3,385,793	62,000
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	110,500		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.房屋及建築：增加原因主要係房屋增蓋雨棚價值調增。
2.機械及設備：增加原因主要係購主機電腦等設備；減少原因主要係報廢數主機電腦等設備等。
3.交通及運輸設備：增加原因主要係購置空調設備等
4.雜項設備：增加原因主要係購置遊戲器材等；減少原因主要係報廢喇叭等設備。
5.電腦軟體：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

113 年度

單位：新臺幣元

單位:新臺幣/

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		
3,138,272	18,000	435,992	2,922,599	83,213,103
			17,490	23,850
1,822,948			1,580,710	79,016,627
466,884		299,092	417,905	2,709,388
360,000			140,568	465,852
488,440		26,400	765,926	997,386
	</			

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

113 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113年度

單位：新臺幣元

項 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		62,000			62,000	61,900	-100	
雜項設備		62,000			62,000	61,900	-100	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		62,000			62,000	61,900	-100	

註:本年度購置無形資產決算數0元

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 113 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每班1.65名教師1人、國小合理教師員額編制教師1人、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：113年11月22日南市教課(二)字第1132399398號函、核准文號：113年11月6日南市教課(二)字第1132323198號、核准文號：113年9月4日南市教特(一)字第1131151329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(含學前)、臨時司機1名、臨時僱工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。

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 113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	加(夜) 班費	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	13,233,000		341,000		3,152,000	1,478,000		1,420,000		19,624,000	99,000	19,723,000
正式人員	13,233,000		341,000		3,152,000	1,478,000		1,420,000		19,624,000		19,624,000
兼任人員											99,000	99,000
一般行政管理計畫						3,351,000				3,351,000		3,351,000
正式人員												
其他人員						3,351,000				3,351,000		3,351,000
合 計	13,233,000		341,000		3,152,000	4,829,000		1,420,000		22,975,000	99,000	23,074,000

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595,998元；279外包費：預算數424,000元(不含機械保全25,000元)，決算數312,855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1,524,000元，決算數1,615,035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1,628,000元，決算數1,847,026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 113年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
16,575,975		319,305		3,462,061	1,675,743		1,954,907		23,987,991	452,192	24,440,183
16,575,975		319,305		3,462,061	1,637,761		1,877,864		23,872,966		23,872,966
					37,982		77,043		115,025	452,192	567,217
					3,530,519		183,000		3,713,519		3,713,519
							183,000		183,000		183,000
					3,530,519				3,530,519		3,530,519
16,575,975		319,305		3,462,061	5,206,262		2,137,907		27,701,510	452,192	28,153,702

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113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 113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	%	金額	%	
總 計			25,316,000		30,210,365			4,894,365	19.33	國民教育計畫增加原因：係因國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等超支併決算所致。 一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
國民教育計畫			21,897,000		26,428,946			4,531,946	20.70	
一般行政管理計畫			3,357,000		3,719,519			362,519	10.80	
建築及設備計畫			62,000		61,900			-100	-0.16	

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113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	23,074,000	28,153,702	5,079,702	22.01
11 正式員額薪資	13,233,000	16,575,975	3,342,975	25.26
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	452,192	353,192	356.76
13 加(夜)班費	341,000	319,305	-21,695	-6.36
15 獎金	3,152,000	3,462,061	310,061	9.84
16 退休及卹償金	4,829,000	5,206,262	377,262	7.81
18 福利費	1,420,000	2,137,907	717,907	50.56
2 服務費用	1,604,000	1,536,900	-67,100	-4.18
21 水電費	218,000	186,130	-31,870	-14.62
22 郵電費	72,000	40,365	-31,635	-43.94
23 旅運費	38,000	38,200	200	0.53
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	11,922	8,922	297.40
25 修理保養及保固費	227,000	207,213	-19,787	-8.72
26 保險費	18,000	1,049	-16,951	-94.17
27 一般服務費	940,000	962,383	22,383	2.38
28 專業服務費	16,000	17,638	1,638	10.24
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	181,000	152,788	-28,212	-15.59
31 使用材料費	57,000	46,996	-10,004	-17.55
32 用品消耗	124,000	105,792	-18,208	-14.68
4 租金、償債、利息及相關手續費	365,000	280,215	-84,785	-23.23
41 地租及水租	343,000	276,313	-66,687	-19.44
45 雜項設備租金	22,000	3,902	-18,098	-82.26
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	62,000	61,900	-100	-0.16
51 購建固定資產	62,000	61,900	-100	-0.16
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	25,316,000	30,210,365	4,894,365	19.33

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 113年 度

單位：新臺幣元

項 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	874,353	83,353	10.54	
27D 計時與計件人員酬金	445,000	595,998	150,998	33.93	
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	276,313	-66,687	-19.44	

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	90,404,875	100.00	90,280,628	100.00	124,247	0.14
流動資產	7,057,128	7.81	6,740,319	7.47	316,809	4.70
現金	6,962,847	7.70	6,299,959	6.98	662,888	10.52
銀行存款	6,962,847	7.70	6,299,959	6.98	662,888	10.52
預付款項	94,281	0.10	440,360	0.49	-346,079	-78.59
預付費用	94,281	0.10	440,360	0.49	-346,079	-78.59
固定資產	83,213,103	92.04	83,322,922	92.29	-109,819	-0.13
土地改良物	23,850	0.03	41,340	0.05	-17,490	-42.31
土地改良物	1,619,071	1.79	1,619,071	1.79	-	-
累計折舊-土地改良物	-1,595,221	-1.76	-1,577,731	-1.75	-17,490	-1.11
房屋建築及設備	79,016,627	87.40	78,774,389	87.26	242,238	0.31
房屋建築及設備	87,318,831	96.59	85,495,883	94.70	1,822,948	2.13
累計折舊-房屋建築及設備	-8,302,204	-9.18	-6,721,494	-7.45	-1,580,710	-23.52
機械及設備	2,709,388	3.00	2,959,501	3.28	-250,113	-8.45
機械及設備	6,313,712	6.98	6,145,920	6.81	167,792	2.73
累計折舊-機械及設備	-3,604,324	-3.99	-3,186,419	-3.53	-417,905	-13.12
交通及運輸設備	465,852	0.52	246,420	0.27	219,432	89.05
交通及運輸設備	1,411,404	1.56	1,051,404	1.16	360,000	34.24
累計折舊-交通及運輸設備	-945,552	-1.05	-804,984	-0.89	-140,568	-17.46
雜項設備	997,386	1.10	1,301,272	1.44	-303,886	-23.35
雜項設備	5,149,105	5.70	4,687,065	5.19	462,040	9.86
累計折舊-雜項設備	-4,151,719	-4.59	-3,385,793	-3.75	-765,926	-22.62
無形資產	-	-	110,500	0.12	-110,500	-100.00
無形資產	-	-	110,500	0.12	-110,500	-100.00
電腦軟體	-	-	110,500	0.12	-110,500	-100.00
其他資產	134,644	0.15	106,887	0.12	27,757	25.97
什項資產	134,644	0.15	106,887	0.12	27,757	25.97
暫付及待結轉帳項	134,644	0.15	106,887	0.12	27,757	25.97
代管資產	36,475,684	40.35	36,475,684	40.40	-	-
應付代管資產	-36,475,684	-40.35	-36,475,684	-40.40	-	-
合 計	90,404,875	100.00	90,280,628	100.00	124,247	0.14
信託代理與保證資產	886,200					
保證品	886,200					

註：1. 經管珍貴動產、不動產總額：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。

金一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	5,395,832	5.97	5,878,151	6.51	- 482,319	- 8.21
流動負債	5,310,832	5.87	5,795,151	6.42	- 484,319	- 8.36
應付款項	5,310,832	5.87	5,795,151	6.42	- 484,319	- 8.36
應付代收款	5,034,318	5.57	5,392,206	5.97	- 357,888	- 6.64
應付費用	276,514	0.31	402,945	0.45	- 126,431	- 31.38
其他負債	85,000	0.09	83,000	0.09	2,000	2.41
什項負債	85,000	0.09	83,000	0.09	2,000	2.41
存入保證金	85,000	0.09	83,000	0.09	2,000	2.41
淨資產	85,009,043	94.03	84,402,477	93.49	606,566	0.72
淨資產	85,009,043	94.03	84,402,477	93.49	606,566	0.72
淨資產	85,009,043	94.03	84,402,477	93.49	606,566	0.72
累積餘額	85,009,043	94.03	84,402,477	93.49	606,566	0.72
合 計	90,404,875	100.00	90,280,628	100.00	124,247	0.14

信託代理與保證負債 886,200

應付保證品 886,200

註：

00629-26

臺南市地方教育發展基金—左鎮區左鎮國民小學
收入支出表
中華民國113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	34,113,622	100.00	29,111,951	100.00	5,001,671	17.18
勞務收入	1,000	0.00	500	0.00	500	100.00
服務收入	1,000	0.00	500	0.00	500	100.00
財產收益	3,092,121	9.06	1,844,519	6.34	1,247,602	67.64
財產孳息收入	8,269	0.02	3,193	0.01	5,076	158.97
廢舊物品售價收入	7,480	0.02	-	0.00	7,480	-
財產交易利益	136,000	0.40	-	0.00	136,000	-
其他財產收入	2,940,372	8.62	1,841,326	6.32	1,099,046	59.69
政府撥入收入	30,980,384	90.82	27,249,985	93.60	3,730,399	13.69
公庫撥款收入	28,586,515	83.80	24,891,120	85.50	3,695,395	14.85
政府其他撥入收入	2,393,869	7.02	2,358,865	8.10	35,004	1.48
教學收入	17,642	0.05	16,947	0.06	695	4.10
學雜費收入	17,642	0.05	16,947	0.06	695	4.10
其他收入	22,475	0.07	-	0.00	22,475	-
雜項收入	22,475	0.07	-	0.00	22,475	-
支出	33,507,056	98.22	31,953,382	109.76	1,553,674	4.86
人事支出	28,153,702	82.53	26,880,796	92.34	1,272,906	4.74
人事支出	28,153,702	82.53	26,880,796	92.34	1,272,906	4.74
業務支出	1,994,763	5.85	2,001,554	6.88	-	-0.34
業務支出	1,994,763	5.85	2,001,554	6.88	-	-0.34
財產損失	3,256	0.01	2,272	0.01	984	43.31
財產交易損失	3,256	0.01	2,272	0.01	984	43.31
折舊、折耗及攤銷	3,355,335	9.84	3,068,760	10.54	286,575	9.34
固定資產折舊	3,244,835	9.51	3,028,810	10.40	216,025	7.13
無形資產攤銷	110,500	0.32	39,950	0.14	70,550	176.60
本期賸餘（短絀）	606,566	1.78	-	-9.76	3,447,997	-121.35
期初淨資產	84,402,477	247.42	87,243,908	299.68	-	-3.26
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	-
期末淨資產	85,009,043	249.19	84,402,477	289.92	606,566	0.72

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113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)	606,566
8002 調整非現金項目	143,979
81 業務活動之淨現金流入(流出)	750,545
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	1,377,422
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,467,079
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-89,657
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	101,000
8404 減少短期債務及其他負債	-99,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	2,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	662,888
87 期初現金及約當現金	6,299,959
88 期末現金及約當現金	6,962,847

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—左鎮區左鎮國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 113 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	31,037,250	3,076,372	34,113,622	收入
勞務收入	1,000	-	1,000	勞務收入
財產收入	15,749	3,076,372	3,092,121	財產收益
政府撥入收入	30,980,384	-	30,980,384	政府撥入收入
教學收入	17,642	-	17,642	教學收入
其他收入	22,475	-	22,475	其他收入
基金用途	30,210,365	3,296,691	33,507,056	支出
用人費用	28,153,702	-	28,153,702	人事支出
服務費用	1,536,900	457,863	1,994,763	業務支出
材料及用品費	152,788	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	280,215	-	-	
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	-	-	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	61,900	3,256	3,256	財產損失
		61,900	-	
		3,355,335	3,355,335	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	826,885	220,319	606,566	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	969,055	83,433,422	84,402,477	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,795,940	83,213,103	85,009,043	期末淨資產

調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,076,372元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數457,863元係〈材料及用品費〉152,788元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉280,215元+〈稅捐及規費(強制費)〉17,860元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉7,000元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數3,256元主要係財產報廢。
4. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出：調整數61,900元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,355,335元係財產折舊。

主辦會計人員：孟蘊慧



基金主持人：楊靜芳

