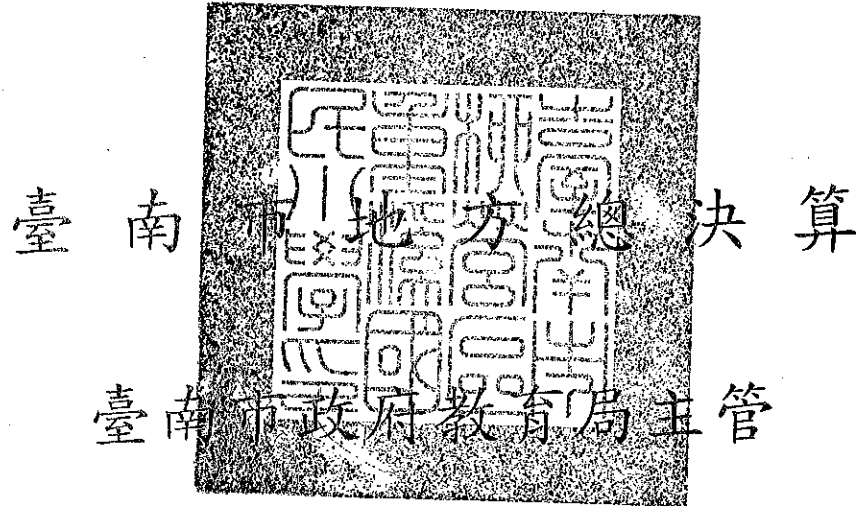


中華民國 108 年度
(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)



臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市柳營區重溪國民小學編

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 11-15	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表	第 16-17	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 18	頁
5、員工人數彙計表	第 19	頁
6、用人費用彙計表	第 20-21	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 22	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 23	頁
9、各項費用彙計表	第 24	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 25	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、學前教育業務計畫、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 26,149,000 元，決算數 29,215,199 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 81 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 16 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 75 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 19 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 22,445,465 元，較本年度法定預算數 19,990,000 元，增加 2,455,465 元，計增加 12.28%，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 6,724,621 元，較本年度法定預算數 6,113,000 元，增加 611,621 元，計增加 10.01%。主要係因：公務人員婚喪及生育補助、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，增進教學品質等。本年度決算數 45,113 元，較本年度法定預算數 46,000 元，減少 887 元，計減少 1.93%，主要係因：擷節開支所致。

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 29,573,718 元，較法定預算數 26,024,000 元，增加 3,549,718 元，計增加 13.64%，其增減情形分析如下：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

1. 服務收入：決算數 28,400 元，較法定預算數 30,000 元，減少 1,600 元，計減少 5.33%。主要係因：場地設施使用費收入不如預期，按實際情形辦理繳庫。
2. 財產處分收入：決算數 37,939 元，較法定預算數 0 元，增加 37,939 元。主要係因：報廢物資變賣收入，按實際情形辦理繳庫。
3. 利息收入：決算數 621 元，較法定預算數 1,000 元，減少 379 元，計減少 37.90%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 27,462,349 元，較法定預算數 25,967,000 元，增加 1,495,349 元，計增加 5.76%。主要係因：超收教育局統籌支撥之婚喪及生育補助、子女教育補助、午餐運送車資、推展傳統藝術教育等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數 2,021,454 元，較法定預算數 0 元，增加 2,021,454 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 16,059 元，較法定預算數 18,000 元，減少 1,941 元，計減少 10.78%。主要係因：學雜費收入不如預期，按實際情形辦理繳庫。
7. 雜項收入：決算數 6,896 元，較法定預算數 8,000 元，減少 1,104 元，計減少 13.80%。主要係因：資源回收出售款不如預期，按實際情形辦理繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 29,215,199 元，較法定預算數 26,149,000 元，增加 3,066,199 元，計增加 11.73%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 22,445,465 元，較法定預算數 19,990,000 元，增加 2,455,465 元，計增加 12.28%。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 6,724,621 元，較法定預算數 6,113,000 元，增加 611,621 元，計增加 10.01%。主要係因：公務人員婚喪及生育補助、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 45,113 元，較法定預算數 46,000 元，減少 887 元，計減少 1.93%。主要係因：擲節開支所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 125,000 元，本年度決算賸餘數 358,519 元，賸餘

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

原因：業務費摺節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 358,519 元，流動負債淨減 172,880 元，業務活動之淨現金流入 185,639 元。

(二)其他活動之現金流量，減少短期債務及其他負債 4,105 元，其他活動之淨現金流出 4,105 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 181,534 元。

期初現金及約當現金 3,623,947 元。

期末現金及約當現金 3,805,481 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 219,201,514 元，包括：流動資產 3,805,481 元、其他資產 215,396,033 元。

(二)負債總額為 217,727,057 元，包括：流動負債 2,280,594 元、其他負債 215,446,463 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,474,457 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 15,645,462 元，本年度增加 2,034,416 元(包括土地改良物 1,058,340 元、房屋及建築 276,960 元、機械及設備 438,636 元、交通及運輸設備 75,100 元、雜項設備 185,380 元)，減少 48,149 元(機械及設備 48,149 元)，累計折舊 7,719,147 元，期末餘額 9,912,582 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 3,545,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

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計畫等計 2,643,000 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公務人員婚喪及生育補助、子女教育補助等 902,000 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. 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—臺南市柳營區重溪國民小學
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	26,024,000	100.00	29,573,718	100.00	3,549,718	13.64	28,299,009	100.00
43 勞務收入	30,000	0.12	28,400	0.10	-1,600	-5.33	30,000	0.11
431服務收入	30,000	0.12	28,400	0.10	-1,600	-5.33	30,000	0.11
45 財產收入	1,000	0.00	38,560	0.13	37,560	3,756.00	2,283	0.01
451財產處分收入			37,939	0.13	37,939	0.00	1,750	0.01
454利息收入	1,000	0.00	621	0.00	-379	-37.90	533	0.00
46 政府撥入收入	25,967,000	99.78	29,483,803	99.70	3,516,803	13.54	28,235,712	99.78
462公庫撥款收入	25,967,000	99.78	27,462,349	92.86	1,495,349	5.76	26,481,779	93.58
46Y政府其他撥入收入			2,021,454	6.84	2,021,454	0.00	1,753,933	6.20
4S 教學收入	18,000	0.07	16,059	0.05	-1,941	-10.78	19,888	0.07
4S1學雜費收入	18,000	0.07	16,059	0.05	-1,941	-10.78	19,888	0.07
4Y 其他收入	8,000	0.03	6,896	0.02	-1,104	-13.80	11,126	0.04
4YY雜項收入	8,000	0.03	6,896	0.02	-1,104	-13.80	11,126	0.04
5 基金用途	26,149,000	100.00	29,215,199	100.00	3,066,199	11.73	28,346,701	100.00
53 國民教育計畫	19,990,000	76.45	22,445,465	76.83	2,455,465	12.28	20,675,922	72.94
532國民小學教育	19,990,000	76.45	22,445,465	76.83	2,455,465	12.28	20,675,922	72.94
5L 一般行政管理計畫	6,113,000	23.38	6,724,621	23.02	611,621	10.01	7,602,969	26.82
5L1行政管理及推展	6,113,000	23.38	6,724,621	23.02	611,621	10.01	7,602,969	26.82
5M 建築及設備計畫	46,000	0.18	45,113	0.15	-887	-1.93	67,810	0.24
5M4其他設備	46,000	0.18	45,113	0.15	-887	-1.93	67,810	0.24
本期賸餘(短絀)	-125,000		358,519		483,519	-386.82	-47,692	
期初基金餘額	1,047,630		1,115,938		68,308	6.52	1,163,630	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	922,630		1,474,457		551,827	59.81	1,115,938	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區重溪國民小學

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)	-125,000	358,519	483,519	-386.82
812 調整非現金項目		-172,880	-172,880	
8124 流動負債淨增(淨減)		-172,880	-172,880	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-125,000	185,639	310,639	-248.51
82 其他活動之現金流量				
82D 減少短期債務及其他負債		-4,105	-4,105	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-4,105	-4,105	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-125,000	181,534	306,534	-245.23
84 期初現金及約當現金	3,219,044	3,623,947	404,903	12.58
85 期末現金及約當現金	3,094,044	3,805,481	711,437	22.99

不影響現金之其他活動：減少代管資產+31,449元；減少應付代管資產-31,449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	219,201,514	100.00	219,051,429	100.00	150,085	0.07
流動資產	3,805,481	1.74	3,623,947	1.65	181,534	5.01
現金	3,805,481	1.74	3,623,947	1.65	181,534	5.01
銀行存款	3,805,481	1.74	3,623,947	1.65	181,534	5.01
銀行存款-市庫存款	1,655,902	0.76	1,392,906	0.64	262,996	18.88
銀行存款-保管款-代收專戶	1,746,509	0.80	1,803,425	0.82	-56,916	-3.16
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	46,245	0.02	80,408	0.04	-34,163	-42.49
銀行存款-保管款-午餐專戶	292,944	0.13	279,128	0.13	13,816	4.95
銀行存款-保管款-其他	13,451	0.01	13,545	0.01	-94	-0.69
銀行存款-保管款-保管專戶	50,430	0.02	54,535	0.02	-4,105	-7.53
其他資產	215,396,033	98.26	215,427,482	98.35	-31,449	-0.01
什項資產	215,396,033	98.26	215,427,482	98.35	-31,449	-0.01
代管資產	215,396,033	98.26	215,427,482	98.35	-31,449	-0.01
代管資產-土地	160,965,051	73.43	160,965,051	73.43	0	0.00
代管資產-土地改良物	7,267,061	3.32	7,267,061	3.32	0	0.00
代管資產-房屋及設備	43,899,014	20.03	43,899,014	20.04	0	0.00
代管資產-機械及設備	848,579	0.39	880,028	0.40	-31,449	-3.57
代管資產-交通及運輸設備	187,610	0.09	187,610	0.09	0	0.00
代管資產-什項設備	2,228,718	1.02	2,228,718	1.02	0	0.00
合 計	219,201,514	100.00	219,051,429	100.00	150,085	0.07

註：

臺南市柳營區重溪國民小學
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	217,727,057	99.33	217,935,491	99.49	-208,434	-0.10
流動負債	2,280,594	1.04	2,453,474	1.12	-172,880	-7.05
應付款項	2,280,594	1.04	2,453,474	1.12	-172,880	-7.05
應付代收款	2,099,149	0.96	2,176,506	0.99	-77,357	-3.55
應付費用	181,445	0.08	276,968	0.13	-95,523	-34.49
其他負債	215,446,463	98.29	215,482,017	98.37	-35,554	-0.02
什項負債	215,446,463	98.29	215,482,017	98.37	-35,554	-0.02
存入保證金	50,430	0.02	54,535	0.02	-4,105	-7.53
應付代管資產	215,396,033	98.26	215,427,482	98.35	-31,449	-0.01
基金餘額	1,474,457	0.67	1,115,938	0.51	358,519	32.13
基金餘額	1,474,457	0.67	1,115,938	0.51	358,519	32.13
基金餘額	1,474,457	0.67	1,115,938	0.51	358,519	32.13
累積餘額	1,474,457	0.67	1,115,938	0.51	358,519	32.13
合 計	219,201,514	100.00	219,051,429	100.00	150,085	0.07

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區重溪國民小學

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	26,024,000	29,573,718	3,549,718	13.64	
43 勞務收入	30,000	28,400	-1,600	-5.33	
431服務收入	30,000	28,400	-1,600	-5.33	係場地設施使用費收入不如預期，按實際情形辦理繳庫
45 財產收入	1,000	38,560	37,560	3,756.00	
451財產處分收入		37,939	37,939	0.00	係報廢物資變賣收入，按實際情形辦理繳庫
454利息收入	1,000	621	-379	-37.90	係各專戶利息收入不如預期，按實際情形辦理繳庫
46 政府撥入收入	25,967,000	29,483,803	3,516,803	13.54	
462公庫撥款收入	25,967,000	27,462,349	1,495,349	5.76	係為統籌支撥經費
46Y政府其他撥入收入		2,021,454	2,021,454	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經費、公立幼兒園導師費差額補助經費、國中小輔導教師人力運用計畫經費、提高國小教師員額編制至每班1.65名經費、國小合理教師員額編制經費
4S 教學收入	18,000	16,059	-1,941	-10.78	
4S1學雜費收入	18,000	16,059	-1,941	-10.78	係學雜費收入不如預期，按實際情形辦理繳庫
4Y 其他收入	8,000	6,896	-1,104	-13.80	
4YY雜項收入	8,000	6,896	-1,104	-13.80	係資源回收出售款不如預期，按實際情形辦理繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區重溪國民小學

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	26,149,000	29,215,199	3,066,199	11.73	
53 國民教育計畫	19,990,000	22,445,465	2,455,465	12.28	
532 國民小學教育	19,990,000	22,445,465	2,455,465	12.28	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,096	70,096		
1 用人費用		70,096	70,096		
11 正式員額薪資		70,096	70,096		
113 職員薪金		70,096	70,096		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)等經費辦理超支併決算
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,600	25,600		
1 用人費用		25,600	25,600		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,600	25,600		
124 兼職人員酬金		25,600	25,600		
53210304 國小合理教師員額編制		702,499	702,499		
1 用人費用		702,499	702,499		
11 正式員額薪資		479,200	479,200		
113 職員薪金		479,200	479,200		
12 聘僱及兼職人員薪資		132,800	132,800		
124 兼職人員酬金		132,800	132,800		
16 退休及卹償金		29,209	29,209		
161 職員退休及離職金		29,209	29,209		
18 福利費		61,290	61,290		
181 分擔員工保險費		61,290	61,290		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		829,233	829,233		
1 用人費用		829,233	829,233		
11 正式員額薪資		616,267	616,267		
113 職員薪金		616,267	616,267		
12 聘僱及兼職人員薪資		73,600	73,600		
124 兼職人員酬金		73,600	73,600		
16 退休及卹償金		61,796	61,796		
161 職員退休及離職金		61,796	61,796		
18 福利費		77,570	77,570		
181 分擔員工保險費		77,570	77,570		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		30,060	30,060		
1 用人費用		30,060	30,060		

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區重溪國民小學

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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		30,060	30,060		
124 兼職人員酬金		30,060	30,060		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		11,700	11,700		
2 服務費用		11,700	11,700		
27 一般服務費		11,700	11,700		
27D 計時與計件人員酬金		11,700	11,700		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11,700元，內容：教保員1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		736,453	736,453		
1 用人費用		735,653	735,653		
11 正式員額薪資		615,546	615,546		
113 職員薪金		615,546	615,546		
16 退休及卹償金		37,901	37,901		
161 職員退休及離職金		37,901	37,901		
18 福利費		82,206	82,206		
181 分擔員工保險費		81,271	81,271		
183 傷病醫藥費		935	935		
2 服務費用		800	800		
27 一般服務費		800	800		
27F 體育活動費		800	800		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		52,000	52,000		
1 用人費用		52,000	52,000		
11 正式員額薪資		52,000	52,000		
113 職員薪金		52,000	52,000		
53220000 各校經常門分支計畫	19,990,000	19,829,704	-160,296	-0.80	
1 用人費用	18,910,000	18,910,000			
11 正式員額薪資	13,092,000	12,959,671	-132,329	-1.01	
113 職員薪金	13,092,000	12,959,671	-132,329	-1.01	
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	170,886	87,886	105.89	
124 兼職人員酬金	83,000	170,886	87,886	105.89	
13 超時工作報酬	59,000		-59,000	-100.00	
131 加班費	59,000		-59,000	-100.00	
15 獎金	3,133,000	3,228,300	95,300	3.04	

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區重溪國民小學

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	%	
151 考績獎金	1,497,000	1,556,388	59,388	3.97	
152 年終獎金	1,636,000	1,671,912	35,912	2.20	
16 退休及卹償金	1,186,000	1,176,509	-9,491	-0.80	
161 職員退休及離職金	1,186,000	1,176,509	-9,491	-0.80	
18 福利費	1,357,000	1,374,634	17,634	1.30	
181 分擔員工保險費	1,167,000	1,182,634	15,634	1.34	
18Y 其他福利費	190,000	192,000	2,000	1.05	
2 服務費用	749,000	641,491	-107,509	-14.35	
21 水電費	140,000	98,746	-41,254	-29.47	
212 工作場所電費	103,000	84,088	-18,912	-18.36	
214 工作場所水費	37,000	14,658	-22,342	-60.38	
22 郵電費	78,000	43,321	-34,679	-44.46	
221 郵費	10,000	9,209	-791	-7.91	
222 電話費	30,000	15,282	-14,718	-49.06	
224 數據通信費	38,000	18,830	-19,170	-50.45	
23 旅運費	38,000	37,462	-538	-1.42	
231 國內旅費	38,000	37,462	-538	-1.42	
25 修理保養及保固費	169,000	169,000			
252 一般房屋修護費	70,000	93,318	23,318	33.31	
254 其他建築修護費	30,000		-30,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	35,000	34,466	-534	-1.53	
257 雜項設備修護費	34,000	41,216	7,216	21.22	
27 一般服務費	270,000	240,462	-29,538	-10.94	
277 代理(辦)費	27,000	26,762	-238	-0.88	
279 外包費	50,000	23,184	-26,816	-53.63	279外包費：機械保全
27D 計時與計件人員酬金	180,000	177,716	-2,284	-1.27	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180,000元，決算數177,716元，內容：臨時僱工1名
27F 體育活動費	13,000	12,800	-200	-1.54	
28 專業服務費	6,000	4,500	-1,500	-25.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	4,500	-1,500	-25.00	
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	145,000	93,075	-51,925	-35.81	
31 使用材料費	5,000	6,139	1,139	22.78	

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區重溪國民小學

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	%	
312 燃料	5,000	6,139	1,139	22.78	
32 用品消耗	140,000	86,936	-53,064	-37.90	
321 辦公(事務)用品	93,000	40,592	-52,408	-56.35	
322 報章雜誌	4,000	853	-3,147	-78.68	
323 農業與園藝用品及環境美化費	30,000	39,486	9,486	31.62	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	6,005	-1,995	-24.94	
32Y 其他用品消耗	5,000		-5,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	185,000	184,138	-862	-0.47	
41 地租及水租	149,000	148,138	-862	-0.58	
411 一般土地租金	149,000	148,138	-862	-0.58	
45 雜項設備租金	36,000	36,000			
451 雜項設備租金	36,000	36,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221205 午餐運送車資-市預算		141,120	141,120		
2 服務費用		141,120	141,120		
23 旅運費		141,120	141,120		
235 貨物運費		141,120	141,120		
53221601 推展傳統藝術教育		17,000	17,000		
2 服務費用		12,800	12,800		
28 專業服務費		12,800	12,800		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		12,800	12,800		
3 材料及用品費		4,200	4,200		
32 用品消耗		4,200	4,200		
321 辦公(事務)用品		4,200	4,200		
5L 一般行政管理計畫	6,113,000	6,724,621	611,621	10.01	
5L1 行政管理及推展	6,113,000	6,724,621	611,621	10.01	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	6,113,000	5,907,504	-205,496	-3.36	
1 用人費用	6,113,000	5,907,504	-205,496	-3.36	
16 退休及卹償金	6,113,000	5,907,504	-205,496	-3.36	
161 職員退休及離職金	6,113,000	5,907,504	-205,496	-3.36	

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區重溪國民小學

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	%	
5L100400 調整待遇及其他經費		817,117	817,117		
1 用人費用		817,117	817,117		
11 正式員額薪資		269,275	269,275		
113 職員薪金		269,275	269,275		5L一般行政管理計畫增加原因:係為統籌支撥經費
12 聘僱及兼職人員薪資		39,117	39,117		
124 兼職人員酬金		39,117	39,117		
13 超時工作報酬		91,744	91,744		
131 加班費		91,744	91,744		
15 獎金		50,030	50,030		
151 考績獎金		50,030	50,030		
16 退休及卹償金		741	741		
161 職員退休及離職金		741	741		
18 福利費		366,210	366,210		
181 分擔員工保險費		8,410	8,410		
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費		351,800	351,800		
5M 建築及設備計畫	46,000	45,113	-887	-1.93	
5M4 其他設備	46,000	45,113	-887	-1.93	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	46,000	45,113	-887	-1.93	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	46,000	45,113	-887	-1.93	
51 購建固定資產	46,000	45,113	-887	-1.93	
514 購置機械及設備	26,000	25,613	-387	-1.49	
516 購置雜項設備	20,000	19,500	-500	-2.50	

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
資產	15,645,462	6,311,568	2,034,416	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	4,061,128	1,413,823	1,058,340	(1)
房屋及建築	5,315,095	1,504,025	276,960	(1)
機械及設備	3,063,625	1,627,384	438,636	(1)
交通及運輸設備	651,772	400,317	75,100	(1)
雜項設備	2,553,842	1,366,019	185,380	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

臺南市柳營區重溪國民小學

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			
48,149			1,407,579	9,912,582
		增加:主要係教育局補助圍牆等	366,480	3,339,165
		增加:主要係教育局補助活動中心整修	384,348	3,703,682
48,149	(5)	增加:主要係教育局補助液晶顯示器及冷氣機等;減少:主要係報廢數位相機等	293,286	1,533,442
		增加:主要係教育局補助監視器及麥克風等	73,385	253,170
		增加:主要係教育局補助圖書及跳高測高器等	290,080	1,083,123

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區重溪國民小學

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		26,000			26,000	25,613	-387	
機械及設備		26,000			26,000	25,613	-387	
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	19,500	-500	
雜項設備		20,000			20,000	19,500	-500	
購建中固定資產								
合 計		46,000			46,000	45,113	-887	

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區重溪國民小學

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	16	19	3	教師14人，公務人員3人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係含合理教師員額編制教師1人、增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人，核准文號：108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函及108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函
職員	16	19	3	
兼任人員	0	1	1	兼任會計主任1人
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	16	20	4	

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1名教保費、臨時僱工1名

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區重溪國民小學

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	13,092,000		59,000		3,133,000	1,186,000		1,357,000		18,827,000	83,000	18,910,000
正式人員	13,092,000		59,000		3,133,000	1,186,000		1,357,000		18,827,000		18,827,000
兼任人員											83,000	83,000
一般行政管理計畫						6,113,000				6,113,000		6,113,000
正式人員						6,113,000						
兼任人員												
其他人員						6,113,000				6,113,000		6,113,000
合 計	13,092,000		59,000		3,133,000	7,299,000		1,357,000		24,940,000	83,000	25,023,000

備註：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180,000元，決算數189,416元
2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,497,000元，決算數1,606,418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1,636,000元，決算數1,671,912元，內容：教職員工年終獎金決算人數19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—臺南市柳營區重溪國民小學

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
14,792,780				3,228,300	1,305,415		1,595,700		20,922,195	432,946	21,355,141
14,792,780				3,185,165	1,289,296		1,561,627		20,828,868		20,828,868
				43,135	16,119		34,073		93,327	432,946	526,273
269,275		91,744		50,030	5,908,245		366,210		6,685,504	39,117	6,724,621
269,275		91,744		50,030			364,398		775,447		775,447
					741		1,812		2,553	39,117	41,670
					5,907,504				5,907,504		5,907,504
15,062,055		91,744		3,278,330	7,213,660		1,961,910		27,607,699	472,063	28,079,762

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區重溪國民小學
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—臺南市柳營區重溪國民小學

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			26,149,000		29,215,199		3,066,199	11.73	
國民教育計畫			19,990,000		22,445,465		2,455,465	12.28	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等經費辦理超支併決算
一般行政管理計畫			6,113,000		6,724,621		611,621	10.01	係統籌支撥經費
建築及設備計畫			46,000		45,113		-887	-1.93	

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區重溪國民小學
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	25,023,000	28,079,762	3,056,762	12.22
11 正式員額薪資	13,092,000	15,062,055	1,970,055	15.05
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	472,063	389,063	468.75
13 超時工作報酬	59,000	91,744	32,744	55.50
15 獎金	3,133,000	3,278,330	145,330	4.64
16 退休及卹償金	7,299,000	7,213,660	-85,340	-1.17
18 福利費	1,357,000	1,961,910	604,910	44.58
2 服務費用	749,000	807,911	58,911	7.87
21 水電費	140,000	98,746	-41,254	-29.47
22 郵電費	78,000	43,321	-34,679	-44.46
23 旅運費	38,000	178,582	140,582	369.95
25 修理保養及保固費	169,000	169,000	0	0.00
27 一般服務費	270,000	252,962	-17,038	-6.31
28 專業服務費	6,000	17,300	11,300	188.33
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	145,000	97,275	-47,725	-32.91
31 使用材料費	5,000	6,139	1,139	22.78
32 用品消耗	140,000	91,136	-48,864	-34.90
4 租金、償債、利息及相關手續費	185,000	184,138	-862	-0.47
41 地租及水租	149,000	148,138	-862	-0.58
45 雜項設備租金	36,000	36,000	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	46,000	45,113	-887	-1.93
51 購建固定資產	46,000	45,113	-887	-1.93
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
合 計	26,149,000	29,215,199	3,066,199	11.73

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區重溪國民小學

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	329,000	350,354	21,354	6.49	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	189,416	9,416	5.23	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		12,800	12,800		
411 一般土地租金	149,000	148,138	-862	-0.58	

主辦會計人員：張碧珊

會計室主任張碧珊

基金主持人：姜文通

重溪國小校長姜文通