

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)

臺南市柳營區重溪國民小學編

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 1-4	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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 16-17	頁
4、長期負債變動表	第 18-19	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 20	頁
6、員工人數彙計表	第 21	頁
7、用人費用彙計表	第 22-23	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 24	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 25	頁
10、各項費用彙計表	第 26	頁
11、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 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 26,664,000 元，決算數 30,330,595 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 75 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 22 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 76 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 22 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 23,446,311 元，較本年度法定預算數 20,676,000 元，增加 2,770,311 元，計增加 13.40%，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 6,808,999 元，較本年度法定預算數 5,908,000 元，增加 900,999 元，計增加 15.25%。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 75,285 元，較本年度法定預算數 80,000 元，減少 4,715 元，計減少 5.89%，主要係因：擲節開支所致。

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 30,298,003 元，較法定預算數 26,538,000 元，增加 3,760,003 元，計增加 14.17%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 27,000 元，較法定預算數 30,000 元，減少 3,000 元，

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

計減少 10.00%。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 3,929 元，較法定預算數 0 元，增加 3,929 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 722 元，較法定預算數 1,000 元，減少 278 元，計減少 27.80%。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 27,796,462 元，較法定預算數 26,481,000 元，增加 1,315,462 元，計增加 4.97%。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 2,423,689 元，較法定預算數 0 元，增加 2,423,689 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 40,475 元，較法定預算數 18,000 元，增加 22,475 元，計增加 124.86%。主要係因：超收學雜費收入，按實際情形辦理繳庫。
7. 雜項收入：決算數 5,726 元，較法定預算數 8,000 元，減少 2,274 元，計減少 28.43%。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 30,330,595 元，較法定預算數 26,664,000 元，增加 3,666,595 元，計增加 13.75%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 23,446,311 元，較法定預算數 20,676,000 元，增加 2,770,311 元，計增加 13.40%。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 6,808,999 元，較法定預算數 5,908,000 元，增加 900,999 元，計增加 15.25%。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 75,285 元，較法定預算數 80,000 元，減少 4,715 元，計減少 5.89%。主要係因：擲節開支所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 126,000 元，本年度決算短絀數 32,592 元，短

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

絀原因：動用以前年度基金賸餘所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期短絀 32,592 元，流動負債淨增 915,513 元，業務活動之淨現金流入 882,921 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他負債 4,680 元，其他活動之淨現金流入 4,680 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 887,601 元。

期初現金及約當現金 3,805,481 元。

期末現金及約當現金 4,693,082 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 184,838,945 元，較上年度決算數 219,201,514 元，減少 34,362,569 元，主要係因：代管資產提列折舊及報廢財產所致。

(二)負債決算數 183,397,080 元，較上年度決算數 217,727,057 元，減少 34,329,977 元，主要係因：應付代管資產提列折舊及報廢財產所致。

(三)基金餘額為累積餘額 1,441,865 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 17,631,729 元，本年度增加決算數 1,768,180 元，減少決算數 69,762 元，累計折舊 9,000,808 元，期末餘額 10,329,339 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 4,208,000 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)計畫等計 2,953,000 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公務人員婚喪及生育補助、子女教育補助等 1,255,000 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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

(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
總 說 明
中華民國 109 年度

- (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—臺南市柳營區重溪國民小學

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	26,538,000	100.00	30,298,003	100.00	3,760,003	14.17	29,573,718	100.00
43 勞務收入	30,000	0.11	27,000	0.09	-3,000	-10.00	28,400	0.10
431服務收入	30,000	0.11	27,000	0.09	-3,000	-10.00	28,400	0.10
45 財產收入	1,000	0.00	4,651	0.02	3,651	365.10	38,560	0.13
451財產處分收入			3,929	0.01	3,929	0.00	37,939	0.13
454利息收入	1,000	0.00	722	0.00	-278	-27.80	621	0.00
46 政府撥入收入	26,481,000	99.79	30,220,151	99.74	3,739,151	14.12	29,483,803	99.70
462公庫撥款收入	26,481,000	99.79	27,796,462	91.74	1,315,462	4.97	27,462,349	92.86
46Y政府其他撥入收入			2,423,689	8.00	2,423,689	0.00	2,021,454	6.84
4S 教學收入	18,000	0.07	40,475	0.13	22,475	124.86	16,059	0.05
4S1學雜費收入	18,000	0.07	40,475	0.13	22,475	124.86	16,059	0.05
4Y 其他收入	8,000	0.03	5,726	0.02	-2,274	-28.43	6,896	0.02
4YY雜項收入	8,000	0.03	5,726	0.02	-2,274	-28.43	6,896	0.02
5 基金用途	26,664,000	100.00	30,330,595	100.00	3,666,595	13.75	29,215,199	100.00
53 國民教育計畫	20,676,000	77.54	23,446,311	77.30	2,770,311	13.40	22,445,465	76.83
532國民小學教育	20,676,000	77.54	23,446,311	77.30	2,770,311	13.40	22,445,465	76.83
5L 一般行政管理計畫	5,908,000	22.16	6,808,999	22.45	900,999	15.25	6,724,621	23.02
5L1行政管理及推展	5,908,000	22.16	6,808,999	22.45	900,999	15.25	6,724,621	23.02
5M 建築及設備計畫	80,000	0.30	75,285	0.25	-4,715	-5.89	45,113	0.15
5M2營建及修建工程	80,000	0.30	75,285	0.25	-4,715	-5.89		
5M4其他設備							45,113	0.15
本期賸餘(短絀-)	-126,000		-32,592		93,408	-74.13	358,519	
期初基金餘額	990,938		1,474,457		483,519	48.79	1,115,938	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	864,938		1,441,865		576,927	66.70	1,474,457	

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)	-126,000	-32,592	93,408	-74.13
812 調整非現金項目		915,513	915,513	
8124 流動負債淨增(淨減)		915,513	915,513	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-126,000	882,921	1,008,921	-800.73
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		4,680	4,680	
8252 增加其他負債		4,680	4,680	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		4,680	4,680	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-126,000	887,601	1,013,601	-804.45
84 期初現金及約當現金	3,498,947	3,805,481	306,534	8.76
85 期末現金及約當現金	3,372,947	4,693,082	1,320,135	39.14

備註：不影響現金之其他活動：
減少代管資產+35,250,170元；減少應付代管資產-35,250,170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	184,838,945	100.00	219,201,514	100.00	-34,362,569	-15.68
流動資產	4,693,082	2.54	3,805,481	1.74	887,601	23.32
現金	4,693,082	2.54	3,805,481	1.74	887,601	23.32
銀行存款	4,693,082	2.54	3,805,481	1.74	887,601	23.32
銀行存款-市庫存款	1,931,905	1.05	1,655,902	0.76	276,003	16.67
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,322,561	1.26	1,746,509	0.80	576,052	32.98
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	34,272	0.02	46,245	0.02	-11,973	-25.89
銀行存款-保管款-午餐專戶	333,653	0.18	292,944	0.13	40,709	13.90
銀行存款-保管款-其他	15,581	0.01	13,451	0.01	2,130	15.84
銀行存款-保管款-保管款專戶	55,110	0.03	50,430	0.02	4,680	9.28
其他資產	180,145,863	97.46	215,396,033	98.26	-35,250,170	-16.37
什項資產	180,145,863	97.46	215,396,033	98.26	-35,250,170	-16.37
代管資產	180,145,863	97.46	215,396,033	98.26	-35,250,170	-16.37
代管資產-土地	160,965,051	87.08	160,965,051	73.43	0	0.00
代管資產-土地改良物	76,301	0.04	7,267,061	3.32	-7,190,760	-98.95
代管資產-房屋及設備	19,067,321	10.32	43,899,014	20.03	-24,831,693	-56.57
代管資產-機械及設備	8,486	0.00	848,579	0.39	-840,093	-99.00
代管資產-交通及運輸設備	8,212	0.00	187,610	0.09	-179,398	-95.62
代管資產-什項設備	20,492	0.01	2,228,718	1.02	-2,208,226	-99.08
合 計	184,838,945	100.00	219,201,514	100.00	-34,362,569	-15.68

註：

基金一
平衡
民國109

臺南市柳營區重溪國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

或 %	科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
-15.68	負債	183,397,080	99.22	217,727,057	99.33	-34,329,977	-15.77
23.32	流動負債	3,196,107	1.73	2,280,594	1.04	915,513	40.14
23.32	應付款項	3,196,107	1.73	2,280,594	1.04	915,513	40.14
23.32	應付代收款	2,706,067	1.46	2,099,149	0.96	606,918	28.91
16.67	應付費用	490,040	0.27	181,445	0.08	308,595	170.08
32.98	其他負債	180,200,973	97.49	215,446,463	98.29	-35,245,490	-16.36
-25.89	什項負債	180,200,973	97.49	215,446,463	98.29	-35,245,490	-16.36
13.90	存入保證金	55,110	0.03	50,430	0.02	4,680	9.28
15.84	應付代管資產	180,145,863	97.46	215,396,033	98.26	-35,250,170	-16.37
9.28	基金餘額	1,441,865	0.78	1,474,457	0.67	-32,592	-2.21
-16.37	基金餘額	1,441,865	0.78	1,474,457	0.67	-32,592	-2.21
-16.37	基金餘額	1,441,865	0.78	1,474,457	0.67	-32,592	-2.21
0.00	累積餘額	1,441,865	0.78	1,474,457	0.67	-32,592	-2.21
-98.95							
-56.57							
-99.00							
-95.62							
-99.08							
-15.68	合 計	184,838,945	100.00	219,201,514	100.00	-34,362,569	-15.68

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 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	26,538,000	30,298,003	3,760,003	14.17	
43 勞務收入	30,000	27,000	-3,000	-10.00	
431服務收入	30,000	27,000	-3,000	-10.00	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	4,651	3,651	365.10	
451財產處分收入		3,929	3,929	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	722	-278	-27.80	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	26,481,000	30,220,151	3,739,151	14.12	
462公庫撥款收入	26,481,000	27,796,462	1,315,462	4.97	係為統籌支撥經費
46Y政府其他撥入收入		2,423,689	2,423,689	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(小教)等補助款
4S 教學收入	18,000	40,475	22,475	124.86	
4S1學雜費收入	18,000	40,475	22,475	124.86	係超收學雜費收入，按實際情形辦理繳庫
4Y 其他收入	8,000	5,726	-2,274	-28.43	
4YY雜項收入	8,000	5,726	-2,274	-28.43	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 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	26,664,000	30,330,595	3,666,595	13.75	
53 國民教育計畫	20,676,000	23,446,311	2,770,311	13.40	
532 國民小學教育	20,676,000	23,446,311	2,770,311	13.40	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,512	70,512		
1 用人費用		70,512	70,512		
11 正式員額薪資		70,512	70,512		
113 職員薪金		70,512	70,512		
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		730,467	730,467		
1 用人費用		730,467	730,467		
11 正式員額薪資		460,552	460,552		
113 職員薪金		460,552	460,552		
12 聘僱及兼職人員薪資		136,960	136,960		
124 兼職人員酬金		136,960	136,960		
15 獎金		43,127	43,127		
152 年終獎金		43,127	43,127		
16 退休及卹償金		29,112	29,112		
161 職員退休及離職金		29,112	29,112		
18 福利費		60,716	60,716		
181 分擔員工保險費		60,716	60,716		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		899,984	899,984		
1 用人費用		899,984	899,984		
11 正式員額薪資		601,867	601,867		
113 職員薪金		601,867	601,867		
12 聘僱及兼職人員薪資		73,280	73,280		
124 兼職人員酬金		73,280	73,280		
15 獎金		68,791	68,791		
152 年終獎金		68,791	68,791		
16 退休及卹償金		69,662	69,662		
161 職員退休及離職金		69,662	69,662		

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

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 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	%	
18 福利費		86,384	86,384		
181 分擔員工保險費		86,384	86,384		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		30,180	30,180		
1 用人費用		30,180	30,180		
12 聘僱及兼職人員薪資		30,180	30,180		
124 兼職人員酬金		30,180	30,180		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		10,800	10,800		
1 用人費用		10,800	10,800		
11 正式員額薪資		10,800	10,800		
113 職員薪金		10,800	10,800		
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		1,068,714	1,068,714		
1 用人費用		1,068,714	1,068,714		
11 正式員額薪資		886,477	886,477		
113 職員薪金		886,477	886,477		
15 獎金		46,604	46,604		
152 年終獎金		46,604	46,604		
16 退休及卹償金		42,975	42,975		
161 職員退休及離職金		42,975	42,975		
18 福利費		92,658	92,658		
181 分擔員工保險費		91,723	91,723		
183 傷病醫藥費		935	935		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		48,000	48,000		
1 用人費用		48,000	48,000		
11 正式員額薪資		48,000	48,000		
113 職員薪金		48,000	48,000		
53220000 各校經常門分支計畫	20,676,000	20,535,054	-140,946	-0.68	
1 用人費用	19,138,000	19,138,000			
11 正式員額薪資	13,119,000	13,009,011	-109,989	-0.84	
113 職員薪金	13,119,000	13,009,011	-109,989	-0.84	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	174,760	72,760	71.33	
124 兼職人員酬金	102,000	174,760	72,760	71.33	
13 超時工作報酬	139,000		-139,000	-100.00	
131 加班費	139,000		-139,000	-100.00	

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	%	
15 獎金	3,290,000	3,422,695	132,695	4.03	
151 考績獎金	1,650,000	1,729,690	79,690	4.83	
152 年終獎金	1,640,000	1,693,005	53,005	3.23	
16 退休及卹償金	1,178,000	1,203,751	25,751	2.19	
161 職員退休及離職金	1,178,000	1,203,751	25,751	2.19	
18 福利費	1,310,000	1,327,783	17,783	1.36	
181 分擔員工保險費	1,139,000	1,199,783	60,783	5.34	
18Y 其他福利費	171,000	128,000	-43,000	-25.15	
2 服務費用	1,218,000	1,109,468	-108,532	-8.91	
21 水電費	140,000	102,335	-37,665	-26.90	
212 工作場所電費	110,000	88,749	-21,251	-19.32	
214 工作場所水費	30,000	13,586	-16,414	-54.71	
22 郵電費	78,000	44,722	-33,278	-42.66	
221 郵費	10,000	10,611	611	6.11	
222 電話費	30,000	16,324	-13,676	-45.59	
224 數據通信費	38,000	17,787	-20,213	-53.19	
23 旅運費	179,000	173,794	-5,206	-2.91	
231 國內旅費	38,000	32,794	-5,206	-13.70	
235 貨物運費	141,000	141,000			
25 修理保養及保固費	139,000	139,000			
252 一般房屋修護費	40,000	47,139	7,139	17.85	
254 其他建築修護費	30,000	4,169	-25,831	-86.10	
255 機械及設備修護費	35,000	40,062	5,062	14.46	
257 雜項設備修護費	34,000	47,630	13,630	40.09	
27 一般服務費	628,000	595,617	-32,383	-5.16	
277 代理(辦)費	19,000	18,768	-232	-1.22	
279 外包費	416,000	389,184	-26,816	-6.45	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數366,000元(不含機械保全50,000元)，決算數366,000元(不含機械保全23,184元)，內容：校園安全及維護人力1名
27D 計時與計件人員酬金	180,000	174,865	-5,135	-2.85	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174,865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	6,000			

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 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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	6,000			
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	134,000	101,586	-32,414	-24.19	
31 使用材料費	5,000	3,600	-1,400	-28.00	
312 燃料	5,000	3,600	-1,400	-28.00	
32 用品消耗	129,000	97,986	-31,014	-24.04	
321 辦公(事務)用品	83,000	33,814	-49,186	-59.26	
322 報章雜誌	3,000	590	-2,410	-80.33	
323 農業與園藝用品及環境美化費	30,000	51,807	21,807	72.69	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	11,775	3,775	47.19	
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	185,000			
41 地租及水租	149,000	149,000			
411 一般土地租金	149,000	149,000			
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			
53221601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		8,968	8,968		
28 專業服務費		8,968	8,968		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		8,968	8,968		
3 材料及用品費		9,032	9,032		
32 用品消耗		9,032	9,032		
321 辦公(事務)用品		9,032	9,032		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		9,000	9,000		
2 服務費用		9,000	9,000		
27 一般服務費		9,000	9,000		

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 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	%	
279 外包費		9,000	9,000		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9,000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	5,908,000	6,808,999	900,999	15.25	
5L1 行政管理及推展	5,908,000	6,808,999	900,999	15.25	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,908,000	5,762,048	-145,952	-2.47	
1 用人費用	5,908,000	5,762,048	-145,952	-2.47	
16 退休及卹償金	5,908,000	5,762,048	-145,952	-2.47	
161 職員退休及離職金	5,908,000	5,762,048	-145,952	-2.47	5L一般行政管理計畫增加原因:係為統籌支撥經費
5L100400 調整待遇及其他經費		1,046,951	1,046,951		
1 用人費用		1,046,951	1,046,951		
11 正式員額薪資		450,743	450,743		
113 職員薪金		450,743	450,743		
12 聘僱及兼職人員薪資		36,322	36,322		
124 兼職人員酬金		36,322	36,322		
13 超時工作報酬		181,768	181,768		
131 加班費		181,768	181,768		
16 退休及卹償金		727	727		
161 職員退休及離職金		727	727		
18 福利費		377,391	377,391		
181 分擔員工保險費		7,791	7,791		
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費		360,100	360,100		
5M 建築及設備計畫	80,000	75,285	-4,715	-5.89	
5M2 營建及修建工程	80,000	75,285	-4,715	-5.89	
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	80,000	75,285	-4,715	-5.89	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	80,000	75,285	-4,715	-5.89	
51 購建固定資產	80,000	75,285	-4,715	-5.89	
513 擴充改良房屋建築及設備	80,000	75,285	-4,715	-5.89	

臺南市地方教育發展基金—
長期投資、固定資產、遞耗資產
中華民國

臺南市
耗資產
109 年度

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	17,631,729	7,719,147	80,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,119,468	1,780,303	
房屋及建築	5,592,055	1,888,373	80,000
機械及設備	3,454,112	1,920,670	
交通及運輸設備	726,872	473,702	
雜項設備	2,739,222	1,656,099	
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：(一)資產主要增減原因如下：

- 1.房屋及建築：增加原因：係購置遮雨棚。
 - 2.機械及設備：增加原因：係購置清洗機等。
 - 3.交通及運輸設備：增加原因：係購置廣播控制機等。
 - 4.雜項設備：增加原因：係購置兒童輔導教具、笛管等；減少原因：係財產帳調整等。
- (二)經管珍貴動產、不動產：無。

註：

臺南市柳營區重溪國民小學
 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		
1,768,180		69,762	1,281,661	10,329,339
			441,446	2,897,719
75,285			110,496	3,668,471
779,338			401,450	1,911,330
147,000			66,299	333,871
766,557		69,762	261,970	1,517,948

註：

臺南市地方教育發展基金—
長期負債
 中華民國

臺南市
變動表
 109 年度

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務		

增加數

決

註：

註：

臺南市柳營區重溪國民小學
變動表
109 年度

單位：新臺幣元

年度	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		80,000			80,000	75,285	-4,715	
房屋及建築		80,000			80,000	75,285	-4,715	
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		80,000			80,000	75,285	-4,715	

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 109 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：109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函及109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函
職員	16	19	3	
兼任人員	0	1	1	兼任會計員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：臨時僱工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力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 109 年度

單位：新臺幣

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	13,119,000		139,000		3,290,000	1,178,000		1,310,000		19,036,000	102,000	19,138,000
正式人員	13,119,000		139,000		3,290,000	1,178,000		1,310,000		19,036,000		19,036,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						5,908,000				5,908,000		5,908,000
正式人員						5,908,000						5,908,000
兼任人員												
其他人員						5,908,000				5,908,000		5,908,000
合 計	13,119,000		139,000		3,290,000	7,086,000		1,310,000		24,944,000	102,000	25,046,000

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180,000元，決算數174,865元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全50,000元)，決算數375,000元(不含機械保全23,184元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,650,000元，決算數1,729,690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1,640,000元，決算數1,851,527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—臺南市柳營區重溪國民小學
 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
15,087.219				3,581.217	1,345.500		1,567.541		21,581.477	440.780	22,022.257
15,087.219				3,538.771	1,327.271		1,529.508		21,482.769		21,482.769
				42,446	18,229		38,033		98,708	440.780	539,488
450,743		181,768			5,762.775		377,391		6,772.677	36,322	6,808,999
450,743		181,768					375,676		1,008.187		1,008,187
					727		1,715		2,442	36,322	38,764
					5,762,048				5,762,048		5,762,048
15,537,962		181,768		3,581,217	7,108,275		1,944,932		28,354,154	477,102	28,831,256

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 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 %	金額 %		
總 計			26,664,000		30,330,595		3,666,595	13.75	
國民教育計畫			20,676,000		23,446,311		2,770,311	13.40	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			5,908,000		6,808,999		900,999	15.25	係統籌支撥經費
建築及設備計畫			80,000		75,285		-4,715	-5.89	

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	25,046,000	28,831,256	3,785,256	15.11
11 正式員額薪資	13,119,000	15,537,962	2,418,962	18.44
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	477,102	375,102	367.75
13 超時工作報酬	139,000	181,768	42,768	30.77
15 獎金	3,290,000	3,581,217	291,217	8.85
16 退休及卹償金	7,086,000	7,108,275	22,275	0.31
18 福利費	1,310,000	1,944,932	634,932	48.47
2 服務費用	1,218,000	1,127,436	-90,564	-7.44
21 水電費	140,000	102,335	-37,665	-26.90
22 郵電費	78,000	44,722	-33,278	-42.66
23 旅運費	179,000	173,794	-5,206	-2.91
25 修理保養及保固費	139,000	139,000	0	0.00
27 一般服務費	628,000	604,617	-23,383	-3.72
28 專業服務費	6,000	14,968	8,968	149.47
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	134,000	110,618	-23,382	-17.45
31 使用材料費	5,000	3,600	-1,400	-28.00
32 用品消耗	129,000	107,018	-21,982	-17.04
4 租金、償債、利息及相關手續費	185,000	185,000	0	0.00
41 地租及水租	149,000	149,000	0	0.00
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	80,000	75,285	-4,715	-5.89
51 購建固定資產	80,000	75,285	-4,715	-5.89
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	26,664,000	30,330,595	3,666,595	13.75

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區重溪國民小學

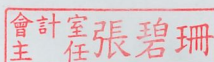
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 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	329,000	332,833	3,833	1.17	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	174,865	-5,135	-2.85	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		8,968	8,968		
411 一般土地租金	149,000	149,000			

主辦會計人員：張碧珊



基金主持人：姜文通

