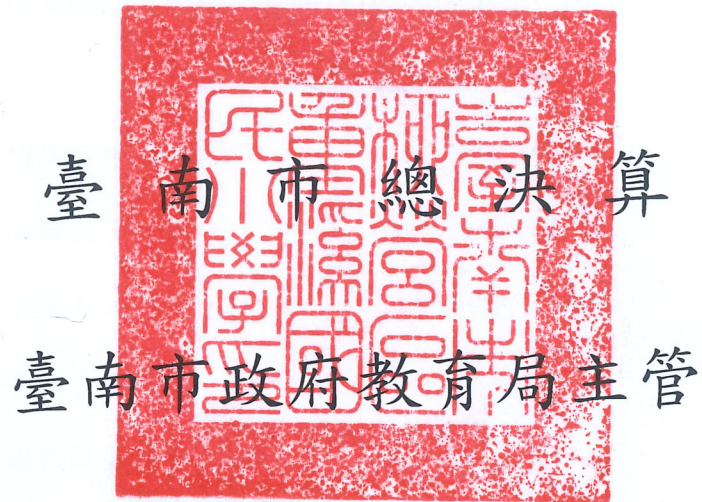


存

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)

臺南市柳營區重溪國民小學編

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	1~4	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	7~11	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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數27,382,000元，決算數31,319,267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76人；附設幼兒園1班，學生人數21人。

110學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數84人；附設幼兒園1班，學生人數15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25,118,664元，較本年度法定預算數21,698,000元，增加3,420,664元，計增加15.76%，主要係因：提高國小教師員額編制至每班1.65名、國小合理教師員額編制計畫及國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費等超支併決算之差異數所致。

(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6,147,461元，較本年度法定預算數5,630,000元，增加517,461元，計增加9.19%。

(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53,142元，較本年度法定預算數54,000元，減少858元，計減少1.59%。

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31,525,852元，較法定預算數27,202,000元，增加4,323,852元，計增加15.90%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數5,894元，較法定預算數0元，增加5,894元。主要係因：廠商逾期違約金，按實際情形辦理繳庫。
2. 服務收入：決算數36,000元，較法定預算數30,000元，增加6,000元，計增加20.00%。主要係因：場地租借次數較預期增加，依實際情形辦理繳庫。
3. 財產處分收入：決算數13,201元，較法定預算數0元，增加13,201元。主要係因：報廢物資變賣收入，按實際情形辦理繳庫。
4. 租金收入：決算數81,885元，較法定預算數76,000元，增加5,885元，計增加7.74%。
5. 利息收入：決算數929元，較法定預算數1,000元，減少71元，計減少7.10%。
6. 公庫撥款收入：決算數28,607,191元，較法定預算數27,069,000元，增加1,538,191

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

元，計增加5.68%。

7. 政府其他撥入收入：決算數2,735,563元，較法定預算數0元，增加2,735,563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。

8. 學雜費收入：決算數33,254元，較法定預算數18,000元，增加15,254元，計增加84.74%。主要係因：超收幼兒園原住民生學費，按實際情形辦理繳庫。

9. 雜項收入：決算數11,935元，較法定預算數8,000元，增加3,935元，計增加49.19%。主要係因：資源回收收入較預期增加，按實際情形辦理繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數31,319,267元，較法定預算數27,382,000元，增加3,937,267元，計增加14.38%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數25,118,664元，較法定預算數21,698,000元，增加3,420,664元，計增加15.76%。主要係因：提高國小教師員額編制至每班1.65名、國小合理教師員額編制計畫及國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費等超支併決算之差異數所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數6,147,461元，較法定預算數5,630,000元，增加517,461元，計增加9.19%。

3. 建築及設備計畫：決算數53,142元，較法定預算數54,000元，減少858元，計減少1.59%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀180,000元，本年度決算賸餘數206,585元，賸餘原因：擲節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入1,725,424元。

(二)投資活動之淨現金流出58,452元。

(三)籌資活動之淨現金流入44,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增1,710,972元。

期初現金及約當現金4,693,082元。

期末現金及約當現金6,404,054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	6,404,054	4,693,082	36.46
土地改良物	2,546,184	2,897,719	-12.13
房屋建築及設備	3,585,564	3,668,471	-2.26

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
機械及設備	2,510,250	1,911,330	31.34
交通及運輸設備	345,183	333,871	3.39
雜項設備	3,283,841	1,517,948	116.33
暫付及待結轉帳項	5,310	0	-
代管資產	179,477,271	180,145,863	-0.37
資產合計	198,157,657	195,168,284	1.53

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係安心上工計畫及課後輔導照顧等補助款，結轉下年度繼續支用。
2. 土地改良物：主要減少係攤提折舊所致。
3. 機械及設備：主要增加係撥入無線網路基地台、嵌入式拉門黑板、75吋觸控液晶顯示器及個人電腦等。
4. 雜項設備：主要增加係購置視聽教室沙發椅、智慧教室水洗黑板及兒童遊戲場一座等。
5. 暫付及待結轉帳項：主要增加係教育優先區計畫補助款尚未撥入本校而預先支付所致。

(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	3,789,258	2,706,067	40.03
應付費用	872,546	490,040	78.06
存入保證金	99,110	55,110	79.84
應付代管資產	179,477,271	180,145,863	-0.37
負債合計	184,238,185	183,397,080	0.46

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係課後輔導照顧、捐助教學活動、安心上工計畫等尚未支用所致。
2. 應付費用：主要增加係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費計畫等尚未付款所致。
3. 存入保證金：主要增加係兒童遊戲場改善工程等保固保證金。

(三)淨資產為累積餘額13,919,472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4,292,000元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫等計3,773,000

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

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)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519,000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—臺南市柳營區重溪國民小學
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	27,202,000	100.00	31,525,852	100.00	4,323,852	15.90	30,298,003	100.00
41 徵收及依法分配收入			5,894	0.02	5,894	0.00		
415 違規罰款收入			5,894	0.02	5,894	0.00		
43 勞務收入	30,000	0.11	36,000	0.11	6,000	20.00	27,000	0.09
431 服務收入	30,000	0.11	36,000	0.11	6,000	20.00	27,000	0.09
45 財產收入	77,000	0.28	96,015	0.30	19,015	24.69	4,651	0.02
451 財產處分收入			13,201	0.04	13,201	0.00	3,929	0.01
452 租金收入	76,000	0.28	81,885	0.26	5,885	7.74		
454 利息收入	1,000	0.00	929	0.00	-71	-7.10	722	0.00
46 政府撥入收入	27,069,000	99.51	31,342,754	99.42	4,273,754	15.79	30,220,151	99.74
462 公庫撥款收入	27,069,000	99.51	28,607,191	90.74	1,538,191	5.68	27,796,462	91.74
46Y 政府其他撥入收入			2,735,563	8.68	2,735,563	0.00	2,423,689	8.00
4S 教學收入	18,000	0.07	33,254	0.11	15,254	84.74	40,475	0.13
4S1 學雜費收入	18,000	0.07	33,254	0.11	15,254	84.74	40,475	0.13
4Y 其他收入	8,000	0.03	11,935	0.04	3,935	49.19	5,726	0.02
4YY 雜項收入	8,000	0.03	11,935	0.04	3,935	49.19	5,726	0.02
5 基金用途	27,382,000	100.00	31,319,267	100.00	3,937,267	14.38	30,330,595	100.00
53 國民教育計畫	21,698,000	79.24	25,118,664	80.20	3,420,664	15.76	23,446,311	77.30
5L 一般行政管理計畫	5,630,000	20.56	6,147,461	19.63	517,461	9.19	6,808,999	22.45
5M 建築及設備計畫	54,000	0.20	53,142	0.17	-858	-1.59	75,285	0.25
購建固定資產	54,000	0.20	53,142	0.17	-858	-1.59	75,285	0.25
本期賸餘 (短絀-)	-180,000		206,585		386,585	-214.77	-32,592	
期初基金餘額	1,348,000		1,441,865		93,865	6.96	1,474,457	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,168,000		1,648,450		480,450	41.13	1,441,865	

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	27,202,000	31,525,852	4,323,852	15.90	
41 徵收及依法分配收入		5,894	5,894	0.00	
415 違規罰款收入		5,894	5,894	0.00	係廠商逾期違約金，按實際情形辦理繳庫。
43 勞務收入	30,000	36,000	6,000	20.00	
431 服務收入	30,000	36,000	6,000	20.00	係場地租借次數較預期增加，依實際情形辦理繳庫。
45 財產收入	77,000	96,015	19,015	24.69	
451 財產處分收入		13,201	13,201	0.00	係廢舊物資變賣所得，按實際情形辦理繳庫。
452 租金收入	76,000	81,885	5,885	7.74	
454 利息收入	1,000	929	-71	-7.10	
46 政府撥入收入	27,069,000	31,342,754	4,273,754	15.79	
462 公庫撥款收入	27,069,000	28,607,191	1,538,191	5.68	
46Y 政府其他撥入收入		2,735,563	2,735,563	0.00	係提高國小教師員額編制至每班1.65名等奉准辦理超支併決算計畫。
4S 教學收入	18,000	33,254	15,254	84.74	
4S1 學雜費收入	18,000	33,254	15,254	84.74	係超收幼兒園原住民生學費，依實際情形辦理繳庫。
4Y 其他收入	8,000	11,935	3,935	49.19	
4YY 雜項收入	8,000	11,935	3,935	49.19	係資源回收收入較預期增加所致。

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 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	27,382,000	31,319,267	3,937,267	14.38	
53 國民教育計畫	21,698,000	25,118,664	3,420,664	15.76	53國民教育計畫增加原因:係提高國小教師員額編制至每班1.65名、國小合理教師員額編制計畫及國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費等超支併決算之差異數所致。
532 國民小學教育	21,698,000	25,118,664	3,420,664	15.76	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,416	70,416		
1 用人費用		70,416	70,416		
11 正式員額薪資		70,416	70,416		
113 職員薪金		70,416	70,416		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		23,040	23,040		
1 用人費用		23,040	23,040		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,040	23,040		
124 兼職人員酬金		23,040	23,040		
53210304 國小合理教師員額編制		735,079	735,079		
1 用人費用		735,079	735,079		
11 正式員額薪資		452,430	452,430		
113 職員薪金		452,430	452,430		
12 聘僱及兼職人員薪資		123,200	123,200		
124 兼職人員酬金		123,200	123,200		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		32,027	32,027		
161 職員退休及離職金		32,027	32,027		
18 福利費		68,111	68,111		
181 分擔員工保險費		68,111	68,111		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		905,844	905,844		
1 用人費用		905,844	905,844		
11 正式員額薪資		689,955	689,955		
113 職員薪金		689,955	689,955		
12 聘僱及兼職人員薪資		68,800	68,800		
124 兼職人員酬金		68,800	68,800		
16 退休及卹償金		66,467	66,467		
161 職員退休及離職金		66,467	66,467		

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 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	%	
18 福利費		80,622	80,622		
181 分擔員工保險費		80,622	80,622		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		12,420	12,420		
1 用人費用		12,420	12,420		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,420	12,420		
124 兼職人員酬金		12,420	12,420		
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		1,210,971	1,210,971		
1 用人費用		1,210,971	1,210,971		
11 正式員額薪資		1,048,880	1,048,880		
113 職員薪金		1,048,880	1,048,880		
15 獎金		58,950	58,950		
152 年終獎金		58,950	58,950		
16 退休及卹償金		31,100	31,100		
161 職員退休及離職金		31,100	31,100		
18 福利費		72,041	72,041		
181 分擔員工保險費		71,106	71,106		
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		
53210503 特教學生助理人員(學前)		150,499	150,499		
2 服務費用		150,499	150,499		
27 一般服務費		150,499	150,499		
27D 計時與計件人員酬金		150,499	150,499		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150,499元，內容：特教學生助理人員1名。
53220000 各校經常門分支計畫	21,698,000	21,930,195	232,195	1.07	

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	%	
1 用人費用	19,928,000	20,371,181	443,181	2.22	
11 正式員額薪資	13,519,000	13,630,983	111,983	0.83	
113 職員薪金	13,519,000	13,630,983	111,983	0.83	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	236,629	134,629	131.99	
124 兼職人員酬金	102,000	236,629	134,629	131.99	
13 超時工作報酬	222,000	259,776	37,776	17.02	
131 加班費	222,000	259,776	37,776	17.02	
15 獎金	3,453,000	3,428,412	-24,588	-0.71	
151 考績獎金	1,763,000	1,743,885	-19,115	-1.08	
152 年終獎金	1,690,000	1,684,527	-5,473	-0.32	
16 退休及卹償金	1,335,000	1,324,380	-10,620	-0.80	
161 職員退休及離職金	1,335,000	1,324,380	-10,620	-0.80	
18 福利費	1,297,000	1,491,001	194,001	14.96	
181 分擔員工保險費	1,126,000	1,293,701	167,701	14.89	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	171,000	187,800	16,800	9.82	
2 服務費用	1,450,000	1,292,174	-157,826	-10.88	
21 水電費	140,000	98,921	-41,079	-29.34	
212 工作場所電費	110,000	87,578	-22,422	-20.38	
214 工作場所水費	30,000	11,343	-18,657	-62.19	
22 郵電費	78,000	45,656	-32,344	-41.47	
221 郵費	10,000	10,385	385	3.85	
222 電話費	30,000	17,499	-12,501	-41.67	
224 數據通信費	38,000	17,772	-20,228	-53.23	
23 旅運費	176,000	159,840	-16,160	-9.18	
231 國內旅費	38,000	21,840	-16,160	-42.53	
235 貨物運費	138,000	138,000			
25 修理保養及保固費	354,000	354,735	735	0.21	
251 土地改良物修護費	21,000	25,000	4,000	19.05	
252 一般房屋修護費	170,000	185,973	15,973	9.40	
254 其他建築修護費	60,000	31,555	-28,445	-47.41	
255 機械及設備修護費	65,000	50,782	-14,218	-21.87	
257 雜項設備修護費	38,000	60,625	22,625	59.54	
258 其他資產修護費		800	800		
27 一般服務費	648,000	579,022	-68,978	-10.64	
277 代理(辦)費	27,000	18,062	-8,938	-33.10	

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 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	%	
279 外包費	428,000	402,000	-26,000	-6.07	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數378,000元(不含機械保全50,000元)，決算數378,000元(不含機械保全24,000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	146,350	-33,650	-18.69	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146,350元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	13,000	12,610	-390	-3.00	
28 專業服務費	6,000	6,000			
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	79,138	-54,862	-40.94	
31 使用材料費	5,000	4,500	-500	-10.00	
312 燃料	5,000	4,500	-500	-10.00	
32 用品消耗	129,000	74,638	-54,362	-42.14	
321 辦公(事務)用品	83,000	44,755	-38,245	-46.08	
322 報章雜誌	3,000	618	-2,382	-79.40	
323 農業與園藝用品及環境美化費	30,000	21,811	-8,189	-27.30	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	7,454	-546	-6.83	
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	182,842	-2,158	-1.17	
41 地租及水租	149,000	146,842	-2,158	-1.45	
411 一般土地租金	149,000	146,842	-2,158	-1.45	
45 雜項設備租金	36,000	36,000			
451 雜項設備租金	36,000	36,000			
6 稅捐及規費(強制費)		3,860	3,860		
66 規費		3,860	3,860		
661 行政規費與強制費		3,860	3,860		
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			

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 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	%	
53221601 推展傳統藝術教育		19,000	19,000		
2 服務費用		6,943	6,943		
28 專業服務費		6,943	6,943		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		6,943	6,943		
3 材料及用品費		12,057	12,057		
32 用品消耗		12,057	12,057		
321 辦公（事務）用品		12,057	12,057		
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	5,630,000	6,147,461	517,461	9.19	
5L1 行政管理及推展	5,630,000	6,147,461	517,461	9.19	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	5,630,000	5,629,176	-824	-0.01	
1 用人費用	5,630,000	5,629,176	-824	-0.01	
16 退休及卹償金	5,630,000	5,629,176	-824	-0.01	
161 職員退休及離職金	5,630,000	5,629,176	-824	-0.01	
5L100400 調整待遇及其他經 費		518,285	518,285		
1 用人費用		518,285	518,285		
18 福利費		518,285	518,285		
181 分擔員工保險費		3,308	3,308		
18Y 其他福利費		514,977	514,977		
5M 建築及設備計畫	54,000	53,142	-858	-1.59	
5M4 其他設備	54,000	53,142	-858	-1.59	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	54,000	53,142	-858	-1.59	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	54,000	53,142	-858	-1.59	
51 購建固定資產	54,000	53,142	-858	-1.59	
514 購置機械及設備		53,142	53,142		
516 購置雜項設備	54,000		-54,000	-100.00	

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	19,330,147	9,000,808	54,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,119,468	2,221,749	
房屋及建築	5,667,340	1,998,869	
機械及設備	4,233,450	2,322,120	54,000
交通及運輸設備	873,872	540,001	
雜項設備	3,436,017	1,918,069	
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：資產主要增減原因如下：

- 1.土地改良物:增加原因係人行步道修繕。
- 2.房屋建築及設備:增加原因係活動中心門窗整修、牆壁內牆修補增值。
- 3.機械及設備:增加原因係受贈75吋觸控液晶顯示器2臺、個人電腦22臺、購置螢幕顯示器1臺、冷氣機2臺等；減少原因係報廢數位攝影機(空拍機)1架、印表機1臺等。
- 4.交通及運輸設備:增加原因係購置擴大機1部、麥克風3支等。
- 5.雜項設備:增加原因係購置沙發椅20組幼兒園圖書設備及遊戲場一座等；減少原因係報廢投影機3部等。

註：

臺南市柳營區重溪國民小學

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		
4,492,093		861,128	1,689,282	12,271,022
98,000			449,535	2,546,184
713,487			796,394	3,585,564
1,257,771		461,034	197,817	2,510,250
108,142			96,830	345,183
2,314,693		400,094	148,706	3,283,841

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：

臺南市柳營區重溪國民小學

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			
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				54,000	54,000	53,142	-858	
機械及設備				54,000	54,000	53,142	-858	
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		54,000		-54,000	0			
雜項設備		54,000		-54,000	0			
購建中固定資產								
合 計		54,000			54,000	53,142	-858	

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 110 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：增加合理教師1人(核准文號:110年12月3日南市教課(二)字第1101436776號函)；契約進用教保員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	16	19	3	
兼任人員	0	1	1	代理會計主任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：特教學生助理人員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。

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 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	13,519,000		222,000		3,453,000	1,335,000		1,297,000		19,826,000	102,000	19,928,000
正式人員	13,519,000		222,000		3,453,000	1,335,000		1,297,000		19,826,000		19,826,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						5,630,000				5,630,000		5,630,000
正式人員						5,630,000				5,630,000		5,630,000
其他人員						5,630,000				5,630,000		5,630,000
合 計	13,519,000		222,000		3,453,000	6,965,000		1,297,000		25,456,000	102,000	25,558,000

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296,849元；279外包費：預算數378,000元(不含機械保全50,000元)，決算數380,400元(不含機械保全24,000元)。
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,763,000元，決算數1,743,885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1,690,000元，決算數1,802,788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。

主任邱嘉玲

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 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
15,951,464		259,776		3,546,673	1,453,974		1,711,775		22,923,662	464,089	23,387,751
15,951,464		259,776		3,537,267	1,424,246		1,669,420		22,842,173		22,842,173
				9,406	29,728		42,355		81,489	464,089	545,578
					5,629,176		518,285		6,147,461		6,147,461
							518,285		518,285		518,285
					5,629,176				5,629,176		5,629,176
15,951,464		259,776		3,546,673	7,083,150		2,230,060		29,071,123	464,089	29,535,212

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	%	

備註:

- 1.管理用車輛:無。
- 2.其他車輛:無。

國
一
計
建
畫

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 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			27,382,000		31,319,267		3,937,267	14.38	增加原因:係提高國 小教師員額編制至 每班1.65名、國小 合理教師員額編制 計畫及國小附設幼 兒園增置契約教保 員及護士補助經費 等超支併決算之差 異數所致。
國民教育計畫			21,698,000		25,118,664		3,420,664	15.76	
一般行政管理 計畫			5,630,000		6,147,461		517,461	9.19	
建築及設備計 畫			54,000		53,142		-858	-1.59	

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	25,558,000	29,535,212	3,977,212	15.56
11 正式員額薪資	13,519,000	15,951,464	2,432,464	17.99
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	464,089	362,089	354.99
13 超時工作報酬	222,000	259,776	37,776	17.02
15 獎金	3,453,000	3,546,673	93,673	2.71
16 退休及卹償金	6,965,000	7,083,150	118,150	1.70
18 福利費	1,297,000	2,230,060	933,060	71.94
2 服務費用	1,450,000	1,452,016	2,016	0.14
21 水電費	140,000	98,921	-41,079	-29.34
22 郵電費	78,000	45,656	-32,344	-41.47
23 旅運費	176,000	159,840	-16,160	-9.18
25 修理保養及保固費	354,000	354,735	735	0.21
27 一般服務費	648,000	731,921	83,921	12.95
28 專業服務費	6,000	12,943	6,943	115.72
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	134,000	91,195	-42,805	-31.94
31 使用材料費	5,000	4,500	-500	-10.00
32 用品消耗	129,000	86,695	-42,305	-32.79
4 租金、償債、利息及相關手續費	185,000	182,842	-2,158	-1.17
41 地租及水租	149,000	146,842	-2,158	-1.45
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	54,000	53,142	-858	-1.59
51 購建固定資產	54,000	53,142	-858	-1.59
6 稅捐及規費(強制費)	0	3,860	3,860	0.00
66 規費	0	3,860	3,860	0.00
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	27,382,000	31,319,267	3,937,267	14.38

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 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	329,000	450,634	121,634	36.97	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	296,849	116,849	64.92	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		6,943	6,943		
411 一般土地租金	149,000	146,842	-2,158	-1.45	

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區重溪國民小學

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	198,157,657	100.00	195,168,284	100.00	2,989,373	1.53	負債	184,238,185	92.98	183,397,080	93.97	841,105	0.46
流動資產	6,404,054	3.23	4,693,082	2.40	1,710,972	36.46	流動負債	4,661,804	2.35	3,196,107	1.64	1,465,697	45.86
現金	6,404,054	3.23	4,693,082	2.40	1,710,972	36.46	應付款項	4,661,804	2.35	3,196,107	1.64	1,465,697	45.86
銀行存款	6,404,054	3.23	4,693,082	2.40	1,710,972	36.46	應付代收款	3,789,258	1.91	2,706,067	1.39	1,083,191	40.03
銀行存款-市庫存款	2,520,996	1.27	1,931,905	0.99	589,091	30.49	應付代收款	3,789,258	1.91	2,706,067	1.39	1,083,191	40.03
銀行存款-保管款-代收專戶	3,307,040	1.67	2,322,561	1.19	984,479	42.39	應付費用	872,546	0.44	490,040	0.25	382,506	78.06
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	109,591	0.06	34,272	0.02	75,319	219.77	應付費用	872,546	0.44	490,040	0.25	382,506	78.06
銀行存款-保管款-午餐專戶	349,736	0.18	333,653	0.17	16,083	4.82	其他負債	179,576,381	90.62	180,200,973	92.33	-624,592	-0.35
銀行存款-保管款-其他	17,581	0.01	15,581	0.01	2,000	12.84	什項負債	179,576,381	90.62	180,200,973	92.33	-624,592	-0.35
銀行存款-保管款-保管專戶	99,110	0.05	55,110	0.03	44,000	79.84	存入保證金	99,110	0.05	55,110	0.03	44,000	79.84
固定資產	12,271,022	6.19	10,329,339	5.29	1,941,683	18.80	存入保證金	99,110	0.05	55,110	0.03	44,000	79.84
土地改良物	2,546,184	1.28	2,897,719	1.48	-351,535	-12.13	應付代管資產	179,477,271	90.57	180,145,863	92.30	-668,592	-0.37
土地改良物	5,217,468	2.63	5,119,468	2.62	98,000	1.91	應付代管資產	179,477,271	90.57	180,145,863	92.30	-668,592	-0.37
累計折舊-土地改良物	-2,671,284	-1.35	-2,221,749	-1.14	-449,535	20.23	淨資產	13,919,472	7.02	11,771,204	6.03	2,148,268	18.25
房屋建築及設備	3,585,564	1.81	3,668,471	1.88	-82,907	-2.26	淨資產	13,919,472	7.02	11,771,204	6.03	2,148,268	18.25
房屋建築及設備	6,380,827	3.22	5,667,340	2.90	713,487	12.59	累積餘額	13,919,472	7.02	11,771,204	6.03	2,148,268	18.25
累計折舊-房屋建築及設備	-2,795,263	-1.41	-1,998,869	-1.02	-796,394	39.84							
機械及設備	2,510,250	1.27	1,911,330	0.98	598,920	31.34							
機械及設備	5,030,187	2.54	4,233,450	2.17	796,737	18.82							
累計折舊-機械及設備	-2,519,937	-1.27	-2,322,120	-1.19	-197,817	8.52							
交通及運輸設備	345,183	0.17	333,871	0.17	11,312	3.39							
合計：	198,157,657	100.00	195,168,284	100.00	2,989,373	1.53	合計：	198,157,657	100.00	195,168,284	100.00	2,989,373	1.53

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 經管珍貴資產、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—臺南市柳營區重溪國民小學

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	982,014	0.50	873,872	0.45	108,142	12.38							
累計折舊-交通及運輸設備	-636,831	-0.32	-540,001	-0.28	-96,830	17.93							
雜項設備	3,283,841	1.66	1,517,948	0.78	1,765,893	116.33							
雜項設備	5,350,616	2.70	3,436,017	1.76	1,914,599	55.72							
累計折舊-雜項設備	-2,066,775	-1.04	-1,918,069	-0.98	-148,706	7.75							
其他資產	179,482,581	90.58	180,145,863	92.30	-663,282	-0.37							
什項資產	179,482,581	90.58	180,145,863	92.30	-663,282	-0.37							
暫付及待結轉帳項	5,310	0.00	0	0.00	5,310	0.00							
代管資產	179,477,271	90.57	180,145,863	92.30	-668,592	-0.37							
代管資產-土地	160,965,051	81.23	160,965,051	82.48	0	0.00							
代管資產-土地改良物	72,671	0.04	76,301	0.04	-3,630	-4.76							
代管資產-房屋及設備	18,415,163	9.29	19,067,321	9.77	-652,158	-3.42							
代管資產-機械及設備	2,188	0.00	8,486	0.00	-6,298	-74.22							
代管資產-交通及運輸設備	6,228	0.00	8,212	0.00	-1,984	-24.16							
代管資產-什項設備	15,970	0.01	20,492	0.01	-4,522	-22.07							
合計：	198,157,657	100.00	195,168,284	100.00	2,989,373	1.53	合計：	198,157,657	100.00	195,168,284	100.00	2,989,373	1.53
信託代理與保證資產			0		信託代理與保證負債					0			

註：1. 經管珍貴資產、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—臺南市柳營區重溪國民小學

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	35,877,303	100.00			35,877,303	
徵收及依法分配收入	5,894	0.02			5,894	
違規罰款收入	5,894	0.02			5,894	
勞務收入	36,000	0.10			36,000	
服務收入	36,000	0.10			36,000	
財產收益	4,100,791	11.43			4,100,791	
財產孳息收入	82,814	0.23			82,814	
廢舊物品售價收入	13,201	0.04			13,201	
財產交易利益	566,368	1.58			566,368	
其他財產收入	3,438,408	9.58			3,438,408	
政府撥入收入	31,342,754	87.36			31,342,754	
公庫撥款收入	28,607,191	79.74			28,607,191	
政府其他撥入收入	2,735,563	7.62			2,735,563	
教學收入	33,254	0.09			33,254	
學雜費收入	33,254	0.09			33,254	
其他收入	358,610	1.00			358,610	
受贈收入	346,675	0.97			346,675	
雜項收入	11,935	0.03			11,935	
支出	33,729,035	94.01			33,729,035	
人事支出	29,535,212	82.32			29,535,212	
人事支出	29,535,212	82.32			29,535,212	
業務支出	1,730,913	4.82			1,730,913	
業務支出	1,730,913	4.82			1,730,913	
財產損失	24,620	0.07			24,620	
財產交易損失	24,620	0.07			24,620	
折舊、折耗及攤銷	2,438,290	6.80			2,438,290	
固定資產折舊	2,438,290	6.80			2,438,290	
本期賸餘(短絀)	2,148,268	5.99			2,148,268	
期初淨資產	11,771,204	32.81			11,771,204	
解繳公庫						
期末淨資產	13,919,472	38.80			13,919,472	

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—臺南市柳營區重溪國民小學

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)	2,148,268
8002 調整非現金項目	-422,844
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,725,424
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	32,000
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-90,452
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-58,452
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	184,040
8404 減少短期債務及其他負債	-140,040
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	44,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,710,972
87 期初現金及約當現金	4,693,082
88 期末現金及約當現金	6,404,054

備註:

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+668,592元；減少應付代管資產-668,592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—臺南市柳營區重溪國民小學

決算與會計收支對照表

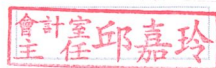
中華民國 110 年度

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	31,525,852	4,351,451	35,877,303	收入
徵收及依法分配收入	5,894		5,894	徵收及依法分配收入
勞務收入	36,000		36,000	勞務收入
財產收入	96,015	4,004,776	4,100,791	財產收益
政府撥入收入	31,342,754		31,342,754	政府撥入收入
教學收入	33,254		33,254	教學收入
其他收入	11,935	346,675	358,610	其他收入
基金用途	31,319,267	2,409,768	33,729,035	支出
用人費用	29,535,212		29,535,212	人事支出
服務費用	1,452,016	278,897	1,730,913	業務支出
材料及用品費	91,195	-91,195		
租金、償債、利息及相關手續費	182,842	-182,842		
稅捐及規費(強制費)	3,860	-3,860		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	53,142	-53,142	24,620	財產損失
		2,438,290	2,438,290	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	206,585	1,941,683	2,148,268	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,441,865	10,329,339	11,771,204	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,648,450	12,271,022	13,919,472	期末淨資產

註：

主辦會計人員：邱嘉玲



基金主持人：姜文通

