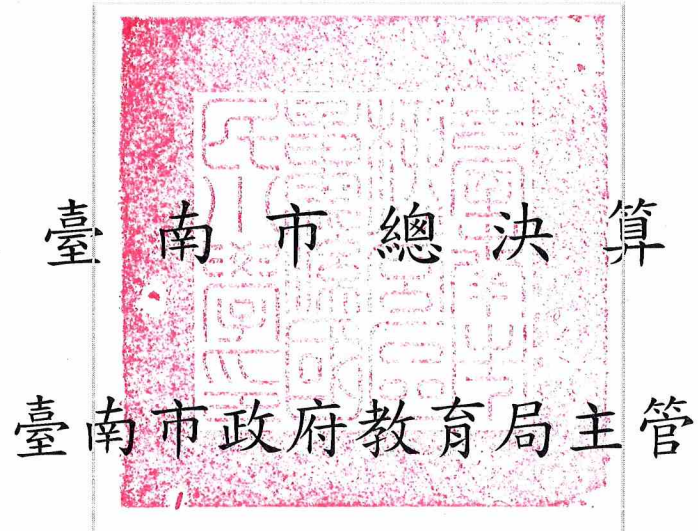


中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)



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)

臺南市柳營區重溪國民小學編

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	14-15	頁
4、長期負債明細表·····	第	16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表·····	第	18	頁
6、員工人數彙計表·····	第	19	頁
7、用人費用彙計表·····	第	20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第	22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表·····	第	23	頁
10、各項費用彙計表·····	第	24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表·····	第	25	頁
丙、會計報表			
1、平衡表·····	第	26-27	頁
2、收入支出表·····	第	28	頁
3、現金流量表·····	第	29	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表·····	第	30	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29,725,000元，決算數33,300,055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78人；附設幼兒園1班，學生人數14人。

113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2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27,533,796元，較本年度法定預算數24,110,000元，增加3,423,796元，計增加14.20%，主要係因：提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助等計畫超支併決算所致。

(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5,506,797元，較本年度法定預算數5,354,000元，增加152,797元，計增加2.85%。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、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金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259,462元，較本年度法定預算數261,000元，減少1,538元，計減少0.59%。

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33,552,499元，較法定預算數29,366,000元，增加4,186,499元，計增加14.26%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數70,500元，較法定預算數30,000元，增加40,500元，計增加135.00%。主要係因：場地設施使用費依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數5,303元，較法定預算數0元，增加5,303元。主要係因：廢舊物資變賣收入依實際數繳庫。
3. 租金收入：決算數74,171元，較法定預算數73,000元，增加1,171元，計增加1.60%。
4. 利息收入：決算數1,104元，較法定預算數1,000元，增加104元，計增加10.40%。主要係因：各專戶利息收入超收。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

5. 公庫撥款收入：決算數30,681,681元，較法定預算數29,236,000元，增加1,445,681元，計增加4.94%。
6. 政府其他撥入收入：決算數2,698,032元，較法定預算數0元，增加2,698,032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。
7. 學雜費收入：決算數14,043元，較法定預算數18,000元，減少3,957元，計減少21.98%。主要係因：幼兒園學雜費收入依實際數繳庫。
8. 雜項收入：決算數7,665元，較法定預算數8,000元，減少335元，計減少4.19%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數33,300,055元，較法定預算數29,725,000元，增加3,575,055元，計增加12.03%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數27,533,796元，較法定預算數24,110,000元，增加3,423,796元，計增加14.20%。主要係因：提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助等超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數5,506,797元，較法定預算數5,354,000元，增加152,797元，計增加2.85%。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、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數259,462元，較法定預算數261,000元，減少1,538元，計減少0.59%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀359,000元，本年度決算賸餘數252,444元，賸餘原因：用人費用減少並撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入566,840元。
 - (二)投資活動之淨現金流出295,005元。
 - (三)籌資活動之淨現金流入16,890元。
 - (四)本年度現金及約當現金之淨增288,725元。
- 期初現金及約當現金5,847,540元。
- 期末現金及約當現金6,136,265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	6,136,265	5,847,540	4.94
預付費用	100,056	381,808	-73.79

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

土地改良物	1,756,127	2,279,642	-22.96
房屋建築及設備	6,147,303	4,270,890	43.93
機械及設備	4,748,334	3,446,265	37.78
交通及運輸設備	849,280	350,136	142.56
雜項設備	2,715,348	2,508,343	8.25
電腦軟體	48,763	22,716	114.66
暫付及待結轉帳項	42,793	7,250	490
代管資產	178,727,881	178,167,763	0.31
應付代管資產	-178,727,881	-178,167,763	0.31
資產合計	22,544,269	19,114,590	17.94

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係國小合理教師員額編制等補助款尚未撥入，先行預付辦理之減少數。
2. 土地改良物：主要減少係攤提折舊。
3. 房屋建築及設備：主要增加係幼兒園2歲專班修繕工程及活動中心性別友善廁所等。
4. 機械及設備：主要增加係購置相機及割草機等。
5. 交通及運輸設備：主要增加係購置電話通訊系統等。
6. 電腦軟體：主要增加係購置米菲多版國中小授權套裝軟體等。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係教育局補助計畫經費尚未撥入，先行預付辦理之增加數。

(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	4,003,730	4,113,005	-2.66
應付費用	289,621	407,164	-28.87
存入保證金	147,000	130,110	12.98
負債合計	4,440,351	4,650,279	-4.51

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係補助款結轉下年度繼續支用數較上年度減少。
2. 存入保證金：主要增加係收113年戶外球場整修工程履約保證金等。

(三)淨資產為累積餘額18,103,918元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數27,533,796元，較預算數24,110,000元，增加3,423,796元，係辦理提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助等計畫，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5,506,797元，較預算數5,354,000元，增加152,797元，係為辦理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、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等，因未及於113年度編列預算，經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－臺南市柳營區重溪國民小學

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	29,366,000	100.00	33,552,499	100.00	4,186,499	14.26	30,788,467	100.00
43 勞務收入	30,000	0.10	70,500	0.21	40,500	135.00	38,900	0.13
431服務收入	30,000	0.10	70,500	0.21	40,500	135.00	38,900	0.13
45 財產收入	74,000	0.25	80,578	0.24	6,578	8.89	116,297	0.38
451財產處分收入			5,303	0.02	5,303		3,580	0.01
452租金收入	73,000	0.25	74,171	0.22	1,171	1.60	111,671	0.36
454利息收入	1,000	0.00	1,104	0.00	104	10.40	1,046	0.00
46 政府撥入收入	29,236,000	99.56	33,379,713	99.49	4,143,713	14.17	30,592,609	99.36
462公庫撥款收入	29,236,000	99.56	30,681,681	91.44	1,445,681	4.94	28,112,061	91.31
46Y政府其他撥入收入			2,698,032	8.04	2,698,032		2,480,548	8.06
4S 教學收入	18,000	0.06	14,043	0.04	-3,957	-21.98	13,581	0.04
4S1學雜費收入	18,000	0.06	14,043	0.04	-3,957	-21.98	13,581	0.04
4Y 其他收入	8,000	0.03	7,665	0.02	-335	-4.19	27,080	0.09
4YY雜項收入	8,000	0.03	7,665	0.02	-335	-4.19	27,080	0.09
5 基金用途	29,725,000	101.22	33,300,055	99.25	3,575,055	12.03	31,143,071	101.15
53 國民教育計畫	24,110,000	82.10	27,533,796	82.06	3,423,796	14.20	25,531,964	82.93
5L 一般行政管理計畫	5,354,000	18.23	5,506,797	16.41	152,797	2.85	5,546,107	18.01
5M 建築及設備計畫	261,000	0.89	259,462	0.77	-1,538	-0.59	65,000	0.21
購建固定資產	261,000	0.89	259,462	0.77	-1,538	-0.59	65,000	0.21
本期賸餘（短絀）	-359,000		252,444		611,444	-170.32	-354,604	
期初基金餘額	1,758,000		1,586,319		-171,681	-9.77	1,940,923	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,399,000		1,838,763		439,763	31.43	1,586,319	

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 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	29,366,000	33,552,499	4,186,499	14.26	
43 勞務收入	30,000	70,500	40,500	135.00	
431服務收入	30,000	70,500	40,500	135.00	場地設施使用費依實際數繳庫。
45 財產收入	74,000	80,578	6,578	8.89	
451財產處分收入		5,303	5,303	0.00	廢舊物資變賣收入依實際數繳庫。
452租金收入	73,000	74,171	1,171	1.60	
454利息收入	1,000	1,104	104	10.40	專戶利息收入依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	29,236,000	33,379,713	4,143,713	14.17	
462公庫撥款收入	29,236,000	30,681,681	1,445,681	4.94	
46Y政府其他撥入收入		2,698,032	2,698,032	0.00	超收提高國小教師員額編制至每班1.65名等中央補助款。
4S 教學收入	18,000	14,043	-3,957	-21.98	
4S1學雜費收入	18,000	14,043	-3,957	-21.98	幼兒園學雜費收入依實際數繳庫。
4Y 其他收入	8,000	7,665	-335	-4.19	
4YY雜項收入	8,000	7,665	-335	-4.19	

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 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	29,725,000	33,300,055	3,575,055	12.03	53 國民教育計畫增加原因：係辦理提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助等計畫，因未及於113年度編列預算，以超支併決算方式辦理所致。
53 國民教育計畫	24,110,000	27,533,796	3,423,796	14.20	
532 國民小學教育	24,110,000	27,533,796	3,423,796	14.20	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		71,548	71,548		
1 用人費用		71,548	71,548		
11 正式員額薪資		71,548	71,548		
113 職員薪金		71,548	71,548		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,208	26,208		
1 用人費用		26,208	26,208		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,208	26,208		
124 兼職人員酬金		26,208	26,208		
53210304 國小合理教師員額編制		833,316	833,316		
1 用人費用		833,316	833,316		
11 正式員額薪資		556,281	556,281		
113 職員薪金		556,281	556,281		
12 聘僱及兼職人員薪資		108,864	108,864		
124 兼職人員酬金		108,864	108,864		
15 獎金		67,320	67,320		
152 年終獎金		67,320	67,320		
16 退休及卹償金		16,608	16,608		
161 職員退休及離職金		16,608	16,608		
18 福利費		84,243	84,243		
181 分擔員工保險費		84,243	84,243		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,699,204	1,699,204		
1 用人費用		1,699,204	1,699,204		
11 正式員額薪資		1,272,599	1,272,599		
113 職員薪金		1,272,599	1,272,599		
12 聘僱及兼職人員薪資		60,621	60,621		
124 兼職人員酬金		60,621	60,621		
15 獎金		115,095	115,095		
152 年終獎金		115,095	115,095		
16 退休及卹償金		122,837	122,837		

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 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	%	
161 職員退休及離職金		122,837	122,837		
18 福利費		128,052	128,052		
181 分擔員工保險費		128,052	128,052		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		17,220	17,220		
1 用人費用		17,220	17,220		
12 聘僱及兼職人員薪資		17,220	17,220		
124 兼職人員酬金		17,220	17,220		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		34,166	34,166		
1 用人費用		34,166	34,166		
11 正式員額薪資		34,166	34,166		
113 職員薪金		34,166	34,166		
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		1,114,891	1,114,891		
1 用人費用		1,114,891	1,114,891		
11 正式員額薪資		938,454	938,454		
113 職員薪金		938,454	938,454		
15 獎金		24,167	24,167		
152 年終獎金		24,167	24,167		
16 退休及卹償金		64,686	64,686		
161 職員退休及離職金		64,686	64,686		
18 福利費		87,584	87,584		
181 分擔員工保險費		86,784	86,784		
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)		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		
53210503 特教學生助理人員(學前)		110,963	110,963		
2 服務費用		110,963	110,963		
27 一般服務費		110,963	110,963		
27D 計時與計件人員酬金		110,963	110,963		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110,963元，內容：特教學生助理人員1名(學前)。

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 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	%	
53220000 各校經常門分支計畫	24,110,000	23,542,880	-567,120	-2.35	
1 用人費用	22,374,000	21,961,431	-412,569	-1.84	
11 正式員額薪資	15,080,000	14,582,136	-497,864	-3.30	
113 職員薪金	15,080,000	14,582,136	-497,864	-3.30	
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	178,567	71,567	66.89	
124 兼職人員酬金	107,000	178,567	71,567	66.89	
13 加（夜）班費	313,000	322,712	9,712	3.10	
134 未休假加班費	313,000	322,712	9,712	3.10	
15 獎金	3,672,000	3,694,934	22,934	0.62	
151 考績獎金	1,787,000	2,058,160	271,160	15.17	
152 年終獎金	1,885,000	1,636,774	-248,226	-13.17	
16 退休及卹償金	1,700,000	1,615,527	-84,473	-4.97	
161 職員退休及離職金	1,700,000	1,615,527	-84,473	-4.97	
18 福利費	1,502,000	1,567,555	65,555	4.36	
181 分擔員工保險費	1,301,000	1,379,955	78,955	6.07	
183 傷病醫藥費	19,000	19,000			
18Y 其他福利費	182,000	168,600	-13,400	-7.36	
2 服務費用	1,395,000	1,247,103	-147,897	-10.60	
21 水電費	218,000	137,701	-80,299	-36.83	
212 工作場所電費	186,000	121,257	-64,743	-34.81	
214 工作場所水費	32,000	16,444	-15,556	-48.61	
22 郵電費	78,000	45,816	-32,184	-41.26	
221 郵費	10,000	13,716	3,716	37.16	
222 電話費	30,000	26,973	-3,027	-10.09	
224 數據通信費	38,000	5,127	-32,873	-86.51	
23 旅運費	38,000	32,862	-5,138	-13.52	
231 國內旅費	38,000	32,862	-5,138	-13.52	
24 印刷裝訂與廣告費		2,035	2,035		
241 印刷及裝訂費		2,035	2,035		
25 修理保養及保固費	244,000	240,857	-3,143	-1.29	
252 一般房屋修護費	103,000	115,758	12,758	12.39	
254 其他建築修護費	46,000		-46,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	55,000	48,109	-6,891	-12.53	
257 雜項設備修護費	40,000	76,990	36,990	92.48	
27 一般服務費	736,000	706,332	-29,668	-4.03	

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 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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		400	400		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50,000元)，決算數331,155元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
277 代理(辦)費	30,000	29,672	-328	-1.09	
279 外包費	474,000	355,155	-118,845	-25.07	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	305,935	89,935	41.64	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216,000元，決算數305,935元，內容：臨時僱工7名。
27F 體育活動費	16,000	15,170	-830	-5.19	
28 專業服務費	9,000	9,500	500	5.56	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	6,000			
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	155,000	136,280	-18,720	-12.08	
31 使用材料費	6,000	6,390	390	6.50	
312 燃料	6,000	6,390	390	6.50	
32 用品消耗	149,000	129,890	-19,110	-12.83	
321 辦公(事務)用品	105,000	77,658	-27,342	-26.04	
322 報章雜誌	3,000		-3,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	28,000	45,564	17,564	62.73	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	6,668	-1,332	-16.65	
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	184,758	-242	-0.13	
41 地租及水租	149,000	148,758	-242	-0.16	
411 一般土地租金	149,000	148,758	-242	-0.16	
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)		12,308	12,308		
66 規費		12,308	12,308		
661 行政規費與強制費		12,308	12,308		

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 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	%	
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		
3 材料及用品費		18,000	18,000		
32 用品消耗		18,000	18,000		
321 辦公（事務）用品		18,000	18,000		
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	5,354,000	5,506,797	152,797	2.85	
5L1 行政管理及推展	5,354,000	5,506,797	152,797	2.85	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,354,000	5,369,889	15,889	0.30	
1 用人費用	5,354,000	5,369,889	15,889	0.30	
16 退休及卹償金	5,354,000	5,369,889	15,889	0.30	
161 職員退休及離職金	5,354,000	5,369,889	15,889	0.30	
5L100400 調整待遇及其他經費		136,908	136,908		
1 用人費用		136,908	136,908		
18 福利費		136,908	136,908		
181 分擔員工保險費		1,808	1,808		
18Y 其他福利費		135,100	135,100		
5M 建築及設備計畫	261,000	259,462	-1,538	-0.59	
5M3 交通及運輸設備	148,000	148,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	148,000	148,000			
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	148,000	148,000			
51 購建固定資產	148,000	148,000			
515 購置交通及運輸設備	148,000	148,000			
5M4 其他設備	113,000	111,462	-1,538	-1.36	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	113,000	111,462	-1,538	-1.36	
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	113,000	111,462	-1,538	-1.36	

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	%	
51 購建固定資產	113,000	111,462	-1,538	-1.36	
514 購置機械及設備	113,000	111,462	-1,538	-1.36	

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	26,864,811	13,986,819	261,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,963,402	3,683,760	
房屋及建築	6,887,597	2,616,707	
機械及設備	7,074,101	3,627,836	113,000
交通及運輸設備	1,088,329	738,193	148,000
雜項設備	5,828,666	3,320,323	
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	22,716		
發展中之無形資產			
其他			

註：資產主要增減原因如下：

- 1.房屋及建築：增加原因 係幼兒園2歲專班修繕工程及活動中心性別友善廁所等。
- 2.機械及設備：增加原因 係購置相機及割草機等。減少原因 係報廢個人電腦等。
- 3.交通及運輸設備：增加原因 購置電話通訊系統等。減少原因 係報廢話機系統等。
- 4.雜項設備：增加原因 購置冰箱及投影機等。減少原因 係報廢投影機等。
- 5.電腦軟體：增加原因 購置米菲多版國中小授權套裝軟體等。減少原因 係電腦軟體攤銷。

臺南市柳營區重溪國民小學

產明細表

113 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		
6,052,622	6,000	483,244	2,182,215	16,265,155
			523,515	1,756,127
2,032,605			156,192	6,147,303
2,433,886		280,549	851,268	4,748,334
770,600		163,500	107,956	849,280
769,031		18,742	543,284	2,715,348

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

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		113,000			113,000	111,462	-1,538	
機械及設備		113,000			113,000	111,462	-1,538	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		148,000			148,000	148,000		
交通及運輸設備		148,000			148,000	148,000		
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		261,000			261,000	259,462	-1,538	

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—臺南市柳營區重溪國民小學

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	16	20	4	教師14人，公務人員3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1人、國小附設幼兒園增置契約教保員2人及幼兒園廚工1人（核准文號：113年11月6日南市教課(二)字第1132323198號函、核准文號：113年9月4日南市教特（一）字第1131151329號函）
職員	16	20	4	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	16	21	5	兼任會計員1人

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(學前)1名、臨時僱工7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 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	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	15,080,000		313,000		3,672,000	1,700,000		1,502,000		22,267,000	107,000	22,374,000
正式人員	15,080,000		313,000		3,672,000	1,700,000		1,502,000		22,267,000		22,267,000
兼任人員											107,000	107,000
一般行政管理計畫						5,354,000				5,354,000		5,354,000
正式人員												
其他人員						5,354,000				5,354,000		5,354,000
合 計	15,080,000		313,000		3,672,000	7,054,000		1,502,000		27,621,000	107,000	27,728,000

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216,000元，決算數416,898元；279外包費：預算數424,000元(不含機械保全50,000元)，決算數331,155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1,787,000元，決算數2,058,160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1,885,000元，決算數1,843,356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。

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	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
17,464,584		322,712		3,901,516	1,819,658		1,867,434		25,375,904	391,480	25,767,384
17,464,584		322,712		3,901,516	1,803,229		1,826,681		25,318,722		25,318,722
					16,429		40,753		57,182	391,480	448,662
					5,369,889		136,908		5,506,797		5,506,797
							136,908		136,908		136,908
					5,369,889		5,369,889		5,369,889		5,369,889
17,464,584		322,712		3,901,516	7,189,547		2,004,342		30,882,701	391,480	31,274,181

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	%	

備註：

1.管理用車輛:無。

2.其他車輛:無。

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 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			29,725,000		33,300,055			3,575,055	12.03	主要係辦理提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助等計畫，因未及於113年度編列預算，以超支併決算方式辦理所致。
國民教育計畫			24,110,000		27,533,796			3,423,796	14.20	
一般行政管理計畫			5,354,000		5,506,797			152,797	2.85	
建築及設備計畫			261,000		259,462			-1,538	-0.59	

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	27,728,000	31,274,181	3,546,181	12.79
11 正式員額薪資	15,080,000	17,464,584	2,384,584	15.81
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	391,480	284,480	265.87
13 加（夜）班費	313,000	322,712	9,712	3.10
15 獎金	3,672,000	3,901,516	229,516	6.25
16 退休及卹償金	7,054,000	7,189,547	135,547	1.92
18 福利費	1,502,000	2,004,342	502,342	33.44
2 服務費用	1,395,000	1,414,066	19,066	1.37
21 水電費	218,000	193,701	-24,299	-11.15
22 郵電費	78,000	45,816	-32,184	-41.26
23 旅運費	38,000	32,862	-5,138	-13.52
24 印刷裝訂與廣告費	0	2,035	2,035	0.00
25 修理保養及保固費	244,000	240,857	-3,143	-1.29
27 一般服務費	736,000	817,295	81,295	11.05
28 專業服務費	9,000	9,500	500	5.56
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	155,000	154,280	-720	-0.46
31 使用材料費	6,000	6,390	390	6.50
32 用品消耗	149,000	147,890	-1,110	-0.74
4 租金、償債、利息及相關手續費	185,000	184,758	-242	-0.13
41 地租及水租	149,000	148,758	-242	-0.16
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、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	261,000	259,462	-1,538	-0.59
51 購建固定資產	261,000	259,462	-1,538	-0.59
6 稅捐及規費(強制費)	0	12,308	12,308	0.00
66 規費	0	12,308	12,308	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	29,725,000	33,300,055	3,575,055	12.03

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

[illegible]

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	22,544,269	100.00	19,114,590	100.00	3,429,679	17.94
流動資產	6,236,321	27.66	6,229,348	32.59	6,973	0.11
現金	6,136,265	27.22	5,847,540	30.59	288,725	4.94
銀行存款	6,136,265	27.22	5,847,540	30.59	288,725	4.94
預付款項	100,056	0.44	381,808	2.00	- 281,752	- 73.79
預付費用	100,056	0.44	381,808	2.00	- 281,752	- 73.79
固定資產	16,216,392	71.93	12,855,276	67.25	3,361,116	26.15
土地改良物	1,756,127	7.79	2,279,642	11.93	- 523,515	- 22.96
土地改良物	5,963,402	26.45	5,963,402	31.20	-	-
累計折舊-土地改良物	- 4,207,275	- 18.66	- 3,683,760	- 19.27	- 523,515	- 14.21
房屋建築及設備	6,147,303	27.27	4,270,890	22.34	1,876,413	43.93
房屋建築及設備	8,920,202	39.57	6,887,597	36.03	2,032,605	29.51
累計折舊-房屋建築及設備	- 2,772,899	- 12.30	- 2,616,707	- 13.69	- 156,192	- 5.97
機械及設備	4,748,334	21.06	3,446,265	18.03	1,302,069	37.78
機械及設備	9,227,438	40.93	7,074,101	37.01	2,153,337	30.44
累計折舊-機械及設備	- 4,479,104	- 19.87	- 3,627,836	- 18.98	- 851,268	- 23.46
交通及運輸設備	849,280	3.77	350,136	1.83	499,144	142.56
交通及運輸設備	1,695,429	7.52	1,088,329	5.69	607,100	55.78
累計折舊-交通及運輸設備	- 846,149	- 3.75	- 738,193	- 3.86	- 107,956	- 14.62
雜項設備	2,715,348	12.04	2,508,343	13.12	207,005	8.25
雜項設備	6,578,955	29.18	5,828,666	30.49	750,289	12.87
累計折舊-雜項設備	- 3,863,607	- 17.14	- 3,320,323	- 17.37	- 543,284	- 16.36
無形資產	48,763	0.22	22,716	0.12	26,047	114.66
無形資產	48,763	0.22	22,716	0.12	26,047	114.66
電腦軟體	48,763	0.22	22,716	0.12	26,047	114.66
其他資產	42,793	0.19	7,250	0.04	35,543	490
什項資產	42,793	0.19	7,250	0.04	35,543	490
暫付及待結轉帳項	42,793	0.19	7,250	0.04	35,543	490
代管資產	178,727,881	792.79	178,167,763	932.10	560,118	0.31
應付代管資產	- 178,727,881	- 792.79	- 178,167,763	- 932.10	- 560,118	- 0.31
合 計	22,544,269	100.00	19,114,590	100.00	3,429,679	17.94

信託代理與保證資產

-

保證品

-

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—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		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	4,440,351	19.70	4,650,279	24.33	- 209,928	- 4.51
流動負債	4,293,351	19.04	4,520,169	23.65	- 226,818	- 5.02
應付款項	4,293,351	19.04	4,520,169	23.65	- 226,818	- 5.02
應付代收款	4,003,730	17.76	4,113,005	21.52	- 109,275	- 2.66
應付費用	289,621	1.28	407,164	2.13	- 117,543	- 28.87
其他負債	147,000	0.65	130,110	0.68	16,890	12.98
什項負債	147,000	0.65	130,110	0.68	16,890	12.98
存入保證金	147,000	0.65	130,110	0.68	16,890	12.98
淨資產	18,103,918	80.30	14,464,311	75.67	3,639,607	25.16
淨資產	18,103,918	80.30	14,464,311	75.67	3,639,607	25.16
淨資產	18,103,918	80.30	14,464,311	75.67	3,639,607	25.16
累積餘額	18,103,918	80.30	14,464,311	75.67	3,639,607	25.16
合 計	22,544,269	100.00	19,114,590	100.00	3,429,679	17.94

信託代理與保證負債

-

應付保證品

-

註：

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	39,159,679	100.00	6,835,000	100.00	32,324,679	472.93
勞務收入	70,500	0.18	2,000	0.03	68,500	3425.00
服務收入	70,500	0.18	2,000	0.03	68,500	3425.00
財產收益	5,687,758	14.52	-	0.00	5,687,758	-
財產孳息收入	75,275	0.19	-	0.00	75,275	-
廢舊物品售價收入	5,303	0.01	-	0.00	5,303	-
其他財產收入	5,607,180	14.32	-	0.00	5,607,180	-
政府撥入收入	33,379,713	85.24	6,833,000	99.97	26,546,713	388.51
公庫撥款收入	30,681,681	78.35	6,833,000	99.97	23,848,681	349.02
政府其他撥入收入	2,698,032	6.89	-	0.00	2,698,032	-
教學收入	14,043	0.04	-	0.00	14,043	-
學雜費收入	14,043	0.04	-	0.00	14,043	-
其他收入	7,665	0.02	-	0.00	7,665	-
雜項收入	7,665	0.02	-	0.00	7,665	-
支出	35,520,072	90.71	5,753,421	84.18	29,766,651	517.37
人事支出	31,274,181	79.86	5,546,711	81.15	25,727,470	463.83
人事支出	31,274,181	79.86	5,546,711	81.15	25,727,470	463.83
業務支出	1,766,412	4.51	25,657	0.38	1,740,755	6784.72
業務支出	1,766,412	4.51	25,657	0.38	1,740,755	6784.72
財產損失	119,229	0.30	-	0.00	119,229	-
財產交易損失	119,229	0.30	-	0.00	119,229	-
折舊、折耗及攤銷	2,360,250	6.03	181,053	2.65	2,179,197	1203.62
固定資產折舊	2,339,797	5.98	180,586	2.64	2,159,211	1195.67
無形資產攤銷	20,453	0.05	467	0.01	19,986	4279.66
本期賸餘（短絀）	3,639,607	9.29	1,081,579	15.82	2,558,028	236.51
期初淨資產	14,464,311	36.94	15,109,795	221.07	645,484	-4.27
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	-
期末淨資產	18,103,918	46.23	16,191,374	236.89	1,912,544	11.81

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—臺南市柳營區重溪國民小學

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)	3,639,607
8002 調整非現金項目	-3,072,767
81 業務活動之淨現金流入(流出)	566,840
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	431,927
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-726,932
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-295,005
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	466,060
8404 減少短期債務及其他負債	-449,170
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	16,890
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	288,725
87 期初現金及約當現金	5,847,540
88 期末現金及約當現金	6,136,265

備註: 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-560,118元；增加應付代管資產+560,118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 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	33,552,499	5,607,180	39,159,679	收入
勞務收入	70,500	-	70,500	勞務收入
財產收入	80,578	5,607,180	5,687,758	財產收益
政府撥入收入	33,379,713	-	33,379,713	政府撥入收入
教學收入	14,043	-	14,043	教學收入
其他收入	7,665	-	7,665	其他收入
基金用途	33,300,055	2,220,017	35,520,072	支出
用人費用	31,274,181	-	31,274,181	人事支出
服務費用	1,414,066	352,346	1,766,412	業務支出
材料及用品費	154,280	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	184,758	-	-	
稅捐及規費(強制費)	12,308	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-	-	
		119,229	119,229	財產損失
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	259,462	-	-	
		2,360,250	2,360,250	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	252,444	3,387,163	3,639,607	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,586,319	12,877,992	14,464,311	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		-	-	淨資產調整數
期末基金餘額	1,838,763	16,265,155	18,103,918	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數5,607,180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352,346元係〈材料及用品費〉154,280+〈租金、償債、利息及相關手續費〉184,758+〈稅捐及規費(強制費)〉12,308+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,000之調整數合計。

3. 財產損失：調整數119,229元係財產報廢。

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259,462元係預算內購置財產。

5. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,360,250元係財產折舊。

主辦會計人員：邱明靜



基金主持人：吳建邦

