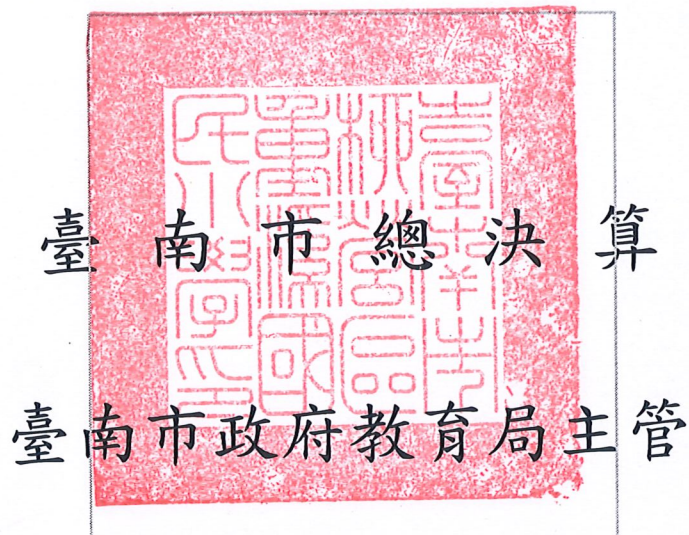


中華民國112年度  
(112年1月1日至112年12月31日)



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112年度附屬單位決算  
目 次

甲、總說明	第	1-3	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表	第	4	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表	第	5	頁
2、基金用途明細表	第	6-11	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			
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			
1、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112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28,866,000元，決算數31,143,071元。

(一)國民教育業務計畫：

111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15人。

112學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數79人；附設幼兒園1班，學生人數13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25,531,964元，較本年度法定預算數23,552,000元，增加1,979,964元，計增加8.41%。

(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5,546,107元，較本年度法定預算數5,249,000元，增加297,107元，計增加5.66%。

(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65,000元，本年度法定預算數65,000元。

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30,788,467元，較法定預算數28,683,000元，增加2,105,467元，計增加7.34%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數38,900元，較法定預算數30,000元，增加8,900元，計增加29.67%。  
主要係因：場地設施使用費，按實際情形核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數3,580元，較法定預算數0元，增加3,580元。主要係因：財產報廢變賣收入，按實際情形核實辦理。
3. 租金收入：決算數111,671元，較法定預算數76,000元，增加35,671元，計增加46.94%。主要係因：太陽能光電租金收入，按實際情形核實辦理。
4. 利息收入：決算數1,046元，較法定預算數1,000元，增加46元，計增加4.60%。
5. 公庫撥款收入：決算數28,112,061元，較法定預算數28,531,000元，減少418,939元，計減少1.47%。
6. 政府其他撥入收入：決算數2,480,548元，較法定預算數0元，增加2,480,548元。主要



## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國112年度

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13,581元，較法定預算數18,000元，減少4,419元，計減少24.55%。主要係因：幼兒園學雜費收入，按實際情形核實辦理。

8. 雜項收入：決算數27,080元，較法定預算數27,000元，增加80元，計增加0.30%。

#### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數31,143,071元，較法定預算數28,866,000元，增加2,277,071元，計增加7.89%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數25,531,964元，較法定預算數23,552,000元，增加1,979,964元，計增加8.41%。

2. 一般行政管理計畫：決算數5,546,107元，較法定預算數5,249,000元，增加297,107元，計增加5.66%。

3. 建築及設備計畫：決算數65,000元，法定預算數65,000元。

(三) 本期賸餘(短絀-)：預算短絀183,000元，本年度決算短絀數354,604元，短絀原因：係公庫撥款收入短收及移用以前年度剩餘基金所致。

#### 三、現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流入501,742元。

(二) 投資活動之淨現金流入16,324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520,066元。

期初現金及約當現金5,327,474元。

期末現金及約當現金5,847,540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	5,847,540	5,327,474	9.76
預付費用	381,808	450,241	-15.20
土地改良物	2,279,642	2,246,121	1.49
房屋建築及設備	4,270,890	4,414,722	-3.26
機械及設備	3,446,265	3,335,704	3.31
交通及運輸設備	350,136	350,437	-0.09
雜項設備	2,508,343	2,793,568	-10.21
電腦軟體	22,716	28,320	-19.79



臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國112年度

暫付及待結轉帳項	7,250	88,574	-91.81
代管資產	178,167,763	178,821,725	-0.37
資產合計	197,282,353	197,856,886	-0.29

上表金額變動達10%以上之說明：

- 1 預付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班 1.65 名及國小合理教師員額編制等補助款撥入，科目轉正。
- 2 雜項設備：主要減少係報廢監視系統等。
- 3 電腦軟體：主要減少係電腦軟體攤銷。
- 4 暫付及待結轉帳項：主要減少係學習扶助、海洋教育等經費撥入，科目轉正。

(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	4,113,005	3,438,968	19.60
應付費用	407,164	358,288	13.64
存入保證金	130,110	128,110	1.56
應付代管資產	178,167,763	178,821,725	-0.37
負債合計	182,818,042	182,747,091	0.04

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係山野教育、5G 新科技學習示範等補助款撥入。
2. 應付費用：主要增加係補助款結轉下年度繼續支用。

(三)淨資產為累積餘額14,464,311元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數25,531,964元，較法定預算數23,552,000元，增加1,979,964元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)計劃等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號函、112年12月29日府教會(二)字第1121732437號函核定，同意辦理超支併決算。
2. 一般行政管理計畫決算數5,546,107元，較法定預算數5,249,000元，增加297,107元，係因子女教育補助計劃等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年12月29日府教會(二)字第1121732437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。

# 2023年工作总结

姓名	张三	李四	王五
部门	市场部	销售部	运营部
职位	经理	副经理	专员

在过去的一年中，我们团队在领导的带领下，紧紧围绕公司的发展目标，积极开展各项工作。在业务拓展、客户服务、团队建设等方面取得了显著成绩。同时，我们也深刻认识到自身存在的不足，将在新的一年中加以改进。

项目	计划	实际	备注
销售额	1000万	1100万	超额完成
客户满意度	90%	92%	持续提升
团队建设	完成	完成	全员参与
市场拓展	完成	完成	开拓新市场
客户服务	完成	完成	提升服务质量

在取得成绩的同时，我们也面临一些挑战。例如，市场竞争日益激烈，客户需求不断变化。我们将通过加强市场调研、提升产品竞争力、优化服务流程等方式，积极应对挑战，实现可持续发展。

新的一年，我们将继续秉承“客户至上、诚信为本”的经营理念，加大投入，创新求变。我们将重点抓好以下几个方面的工作：一是深化市场拓展，二是提升产品品质，三是加强团队建设，四是优化客户服务。我们相信，通过全员的共同努力，一定能够实现公司的宏伟目标。

回首过去，我们充满自豪；展望未来，我们信心满满。我们将以更加饱满的热情、更加务实的作风，投入到新一年的工作中去，为公司的发展贡献更大的力量。

感谢公司领导的支持和信任，感谢同事们的大力配合。新的一年，让我们携手共进，共创辉煌！



## 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 112 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	28,683,000	100.00	30,788,467	100.00	2,105,467	7.34	31,283,805	100.00
43 勞務收入	30,000	0.10	38,900	0.13	8,900	29.67	29,000	0.09
431 服務收入	30,000	0.10	38,900	0.13	8,900	29.67	29,000	0.09
45 財產收入	77,000	0.27	116,297	0.38	39,297	51.04	57,849	0.18
451 財產處分收入			3,580	0.01	3,580	0.00	18,707	0.06
452 租金收入	76,000	0.26	111,671	0.36	35,671	46.94	38,141	0.12
454 利息收入	1,000	0.00	1,046	0.00	46	4.60	1,001	0.00
46 政府撥入收入	28,531,000	99.47	30,592,609	99.36	2,061,609	7.23	31,178,485	99.66
462 公庫撥款收入	28,531,000	99.47	28,112,061	91.31	-418,939	-1.47	29,581,761	94.56
46Y 政府其他撥入收入			2,480,548	8.06	2,480,548	0.00	1,596,724	5.10
4S 教學收入	18,000	0.06	13,581	0.04	-4,419	-24.55	13,393	0.04
4S1 學雜費收入	18,000	0.06	13,581	0.04	-4,419	-24.55	13,393	0.04
4Y 其他收入	27,000	0.09	27,080	0.09	80	0.30	5,078	0.02
4YY 雜項收入	27,000	0.09	27,080	0.09	80	0.30	5,078	0.02
5 基金用途	28,866,000	100.64	31,143,071	101.15	2,277,071	7.89	30,991,332	99.07
53 國民教育計畫	23,552,000	82.11	25,531,964	82.93	1,979,964	8.41	25,115,438	80.28
5L 一般行政管理計畫	5,249,000	18.30	5,546,107	18.01	297,107	5.66	5,828,122	18.63
5M 建築及設備計畫	65,000	0.23	65,000	0.21	0.00	0.00	47,772	0.15
購建固定資產	65,000	0.23	65,000	0.21			47,772	0.15
本期賸餘(短絀)	-183,000		-354,604		-171,604	93.77	292,473	
期初基金餘額	1,490,000		1,940,923		450,923	30.26	1,648,450	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,307,000		1,586,319		279,319	21.37	1,940,923	

填表說明：



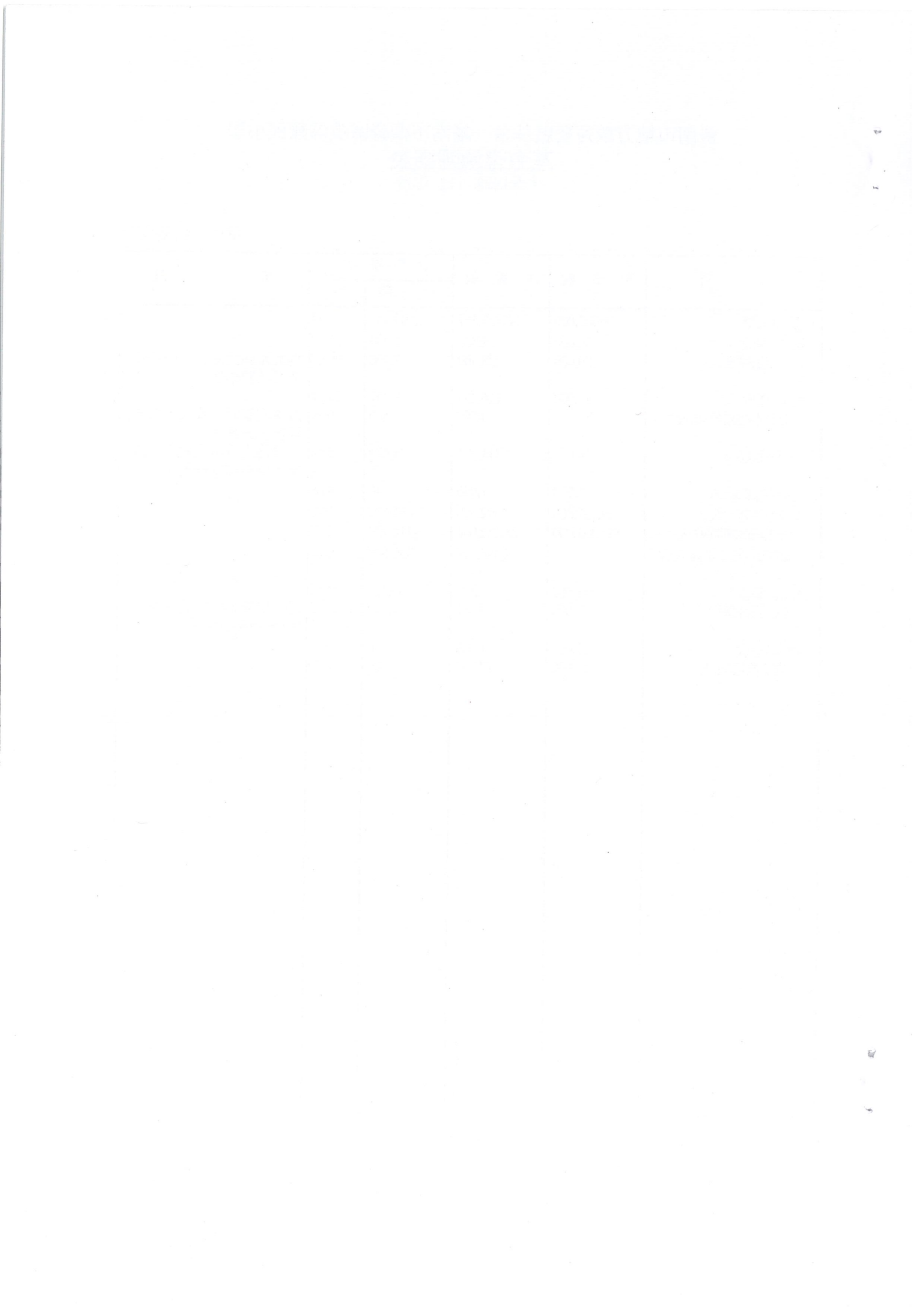


臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區重溪國民小學  
**基金來源明細表**  
 中華民國 112 年度

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	28,683,000	30,788,467	2,105,467	7.34	
43 勞務收入	30,000	38,900	8,900	29.67	
431服務收入	30,000	38,900	8,900	29.67	場地設施使用費，按實際情形核實辦理。
45 財產收入	77,000	116,297	39,297	51.04	
451財產處分收入		3,580	3,580	0.00	財產報廢變賣收入，按實際情形核實辦理。
452租金收入	76,000	111,671	35,671	46.94	太陽能光電租金收入，按實際情形核實辦理。
454利息收入	1,000	1,046	46	4.60	
46 政府撥入收入	28,531,000	30,592,609	2,061,609	7.23	
462公庫撥款收入	28,531,000	28,112,061	-418,939	-1.47	
46Y政府其他撥入收入		2,480,548	2,480,548	0.00	
4S 教學收入	18,000	13,581	-4,419	-24.55	
4S1學雜費收入	18,000	13,581	-4,419	-24.55	幼兒園學雜費收入，按實際情形核實辦理。
4Y 其他收入	27,000	27,080	80	0.30	
4YY雜項收入	27,000	27,080	80	0.30	

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 112 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	28,866,000	31,143,071	2,277,071	7.89	
53 國民教育計畫	23,552,000	25,531,964	1,979,964	8.41	
532 國民小學教育	23,552,000	25,531,964	1,979,964	8.41	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		71,064	71,064		
1 用人費用		71,064	71,064		
11 正式員額薪資		71,064	71,064		
113 職員薪金		71,064	71,064		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		22,848	22,848		
1 用人費用		22,848	22,848		
12 聘僱及兼職人員薪資		22,848	22,848		
124 兼職人員酬金		22,848	22,848		
53210304 國小合理教師員額編制		827,899	827,899		
1 用人費用		827,899	827,899		
11 正式員額薪資		557,787	557,787		
113 職員薪金		557,787	557,787		
12 聘僱及兼職人員薪資		152,260	152,260		
124 兼職人員酬金		152,260	152,260		
15 獎金		61,710	61,710		
152 年終獎金		61,710	61,710		
16 退休及卹償金		17,352	17,352		
161 職員退休及離職金		17,352	17,352		
18 福利費		38,790	38,790		
181 分擔員工保險費		38,790	38,790		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,031,779	1,031,779		
1 用人費用		1,031,779	1,031,779		
11 正式員額薪資		630,734	630,734		
113 職員薪金		630,734	630,734		
12 聘僱及兼職人員薪資		75,936	75,936		
124 兼職人員酬金		75,936	75,936		
15 獎金		82,905	82,905		
152 年終獎金		82,905	82,905		
16 退休及卹償金		115,619	115,619		
161 職員退休及離職金		115,619	115,619		
18 福利費		126,585	126,585		



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 112 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	%	
181 分擔員工保險費		126,585	126,585		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		32,340	32,340		
1 用人費用		32,340	32,340		
12 聘僱及兼職人員薪資		31,547	31,547		
124 兼職人員酬金		31,547	31,547		
18 福利費		793	793		
181 分擔員工保險費		793	793		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		23,103	23,103		
1 用人費用		23,103	23,103		
11 正式員額薪資		23,103	23,103		
113 職員薪金		23,103	23,103		
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		827,903	827,903		
1 用人費用		827,903	827,903		
11 正式員額薪資		646,228	646,228		
113 職員薪金		646,228	646,228		
15 獎金		67,641	67,641		
152 年終獎金		67,641	67,641		
16 退休及卹償金		46,410	46,410		
161 職員退休及離職金		46,410	46,410		
18 福利費		67,541	67,541		
181 分擔員工保險費		67,541	67,541		
19 提繳費		83	83		
191 提繳工資墊償費用		83	83		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		32,000	32,000		
1 用人費用		32,000	32,000		
11 正式員額薪資		32,000	32,000		
113 職員薪金		32,000	32,000		
53210503 特教學生助理人員(學前)		67,436	67,436		
2 服務費用		67,436	67,436		
27 一般服務費		67,436	67,436		
27D 計時與計件人員酬金		67,436	67,436		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67,436元,內容:特教學生助理人員(學前)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

## 基金用途明細表

中華民國 112 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	23,552,000	22,488,608	-1,063,392	-4.52	
1 用人費用	21,795,000	21,144,019	-650,981	-2.99	
11 正式員額薪資	14,705,000	13,791,581	-913,419	-6.21	
113 職員薪金	14,705,000	13,791,581	-913,419	-6.21	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	233,722	131,722	129.14	
124 兼職人員酬金	102,000	233,722	131,722	129.14	
13 超時工作報酬	308,000	289,640	-18,360	-5.96	
131 加班費	308,000	289,640	-18,360	-5.96	
15 獎金	3,561,000	3,786,460	225,460	6.33	
151 考績獎金	1,723,000	1,986,275	263,275	15.28	
152 年終獎金	1,838,000	1,800,185	-37,815	-2.06	
16 退休及卹償金	1,652,000	1,530,469	-121,531	-7.36	
161 職員退休及離職金	1,652,000	1,530,469	-121,531	-7.36	
18 福利費	1,467,000	1,512,147	45,147	3.08	
181 分擔員工保險費	1,272,000	1,344,617	72,617	5.71	
183 傷病醫藥費	13,000	8,000	-5,000	-38.46	
18Y 其他福利費	182,000	159,530	-22,470	-12.35	
2 服務費用	1,388,000	1,023,769	-364,231	-26.24	
21 水電費	188,000	111,329	-76,671	-40.78	
212 工作場所電費	156,000	91,339	-64,661	-41.45	
214 工作場所水費	32,000	19,990	-12,010	-37.53	
22 郵電費	78,000	31,513	-46,487	-59.60	
221 郵費	10,000	10,159	159	1.59	
222 電話費	30,000	18,929	-11,071	-36.90	
224 數據通信費	38,000	2,425	-35,575	-93.62	
23 旅運費	38,000	27,257	-10,743	-28.27	
231 國內旅費	38,000	27,257	-10,743	-28.27	
25 修理保養及保固費	295,000	86,538	-208,462	-70.67	
252 一般房屋修護費	154,000	24,328	-129,672	-84.20	
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	10,700	-44,300	-80.55	
257 雜項設備修護費	40,000	51,510	11,510	28.78	
27 一般服務費	708,000	684,672	-23,328	-3.29	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,200	1,200		
277 代理(辦)費	27,000	29,465	2,465	9.13	



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 112 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	452,000	426,000	-26,000	-5.75	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數402,000元(不含機械保全50,000元)，決算數402,000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	216,000	215,007	-993	-0.46	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215,007元，內容:臨時僱工5名。
27F 體育活動費	13,000	13,000			
28 專業服務費	9,000	10,460	1,460	16.22	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	6,960	960	16.00	
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	183,000	134,262	-48,738	-26.63	
31 使用材料費	6,000	6,800	800	13.33	
312 燃料	6,000	6,800	800	13.33	
32 用品消耗	177,000	127,462	-49,538	-27.99	
321 辦公(事務)用品	131,000	95,738	-35,262	-26.92	
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	30,000	21,907	-8,093	-26.98	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	7,449	-551	-6.89	
32Y 其他用品消耗	5,000	2,368	-2,632	-52.64	
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)		800	800		
66 規費		800	800		
661 行政規費與強制費		800	800		
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			



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 112 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	%	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221502 特教學生助理人員		27,398	27,398		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27,398元,內容:特教學生助理人員1名。
2 服務費用		27,398	27,398		
27 一般服務費		27,398	27,398		
27D 計時與計件人員酬金		27,398	27,398		
53221601 推展傳統藝術教育		20,000	20,000		
3 材料及用品費		20,000	20,000		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21,240元,內容:校園安全及維護人力服務經費。
32 用品消耗		20,000	20,000		
321 辦公(事務)用品		20,000	20,000		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		21,240	21,240		
2 服務費用		21,240	21,240		
27 一般服務費		21,240	21,240		
279 外包費		21,240	21,240		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		38,346	38,346		
2 服務費用		38,346	38,346		
21 水電費		38,346	38,346		
212 工作場所電費		38,346	38,346		
5L 一般行政管理計畫	5,249,000	5,546,107	297,107	5.66	
5L1 行政管理及推展	5,249,000	5,546,107	297,107	5.66	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,249,000	5,306,864	57,864	1.10	
1 用人費用	5,249,000	5,306,864	57,864	1.10	
16 退休及卹償金	5,249,000	5,306,864	57,864	1.10	
161 職員退休及離職金	5,249,000	5,306,864	57,864	1.10	
5L100400 調整待遇及其他經費		239,243	239,243		
1 用人費用		239,243	239,243		
18 福利費		239,243	239,243		
181 分擔員工保險費		4,943	4,943		
18Y 其他福利費		234,300	234,300		
5M 建築及設備計畫	65,000	65,000			
5M4 其他設備	65,000	65,000			

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 112 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	%	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	65,000	65,000			
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	65,000	65,000			
51 購建固定資產	65,000	65,000			
514 購置機械及設備	22,000	22,000			
516 購置雜項設備	43,000	43,000			



## 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
<b>資產</b>	25,198,937	12,030,065	65,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,410,281	3,164,160	
房屋及建築	6,887,597	2,472,875	
機械及設備	6,373,454	3,037,750	22,000
交通及運輸設備	1,041,329	690,892	
雜項設備	5,457,956	2,664,388	43,000
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	28,320		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：1.土地改良物增加原因：校門口及中庭積水改善改善等。  
2.機械及設備增加原因：平板電腦及充電器及VR頭戴式顯示器；減少原因：報廢個人電腦、數位攝影機等。  
4.交通及運輸設備增加原因：購置數位監視器等；減少原因：報廢廣播控制機等。  
5.雜項設備增加原因：購置教學購置桌及金屬感應門等；減少原因：報廢滅火器等。  
6.電腦軟體減少原因：電腦軟體攤銷。



臺南市柳營區重溪國民小學

產明細表

112 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		
1,976,054		310,180	1,956,754	12,877,992
553,121			519,600	2,279,642
			143,832	4,270,890
944,223		243,576	590,086	3,446,265
99,000		52,000	47,301	350,136
379,710		9,000	655,935	2,508,343
		5,604		22,716

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
<b>負債</b> 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

112 年度

單位:新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
	預算數	決算數	

註：

	Date		
Name	Age	Sex	Religion

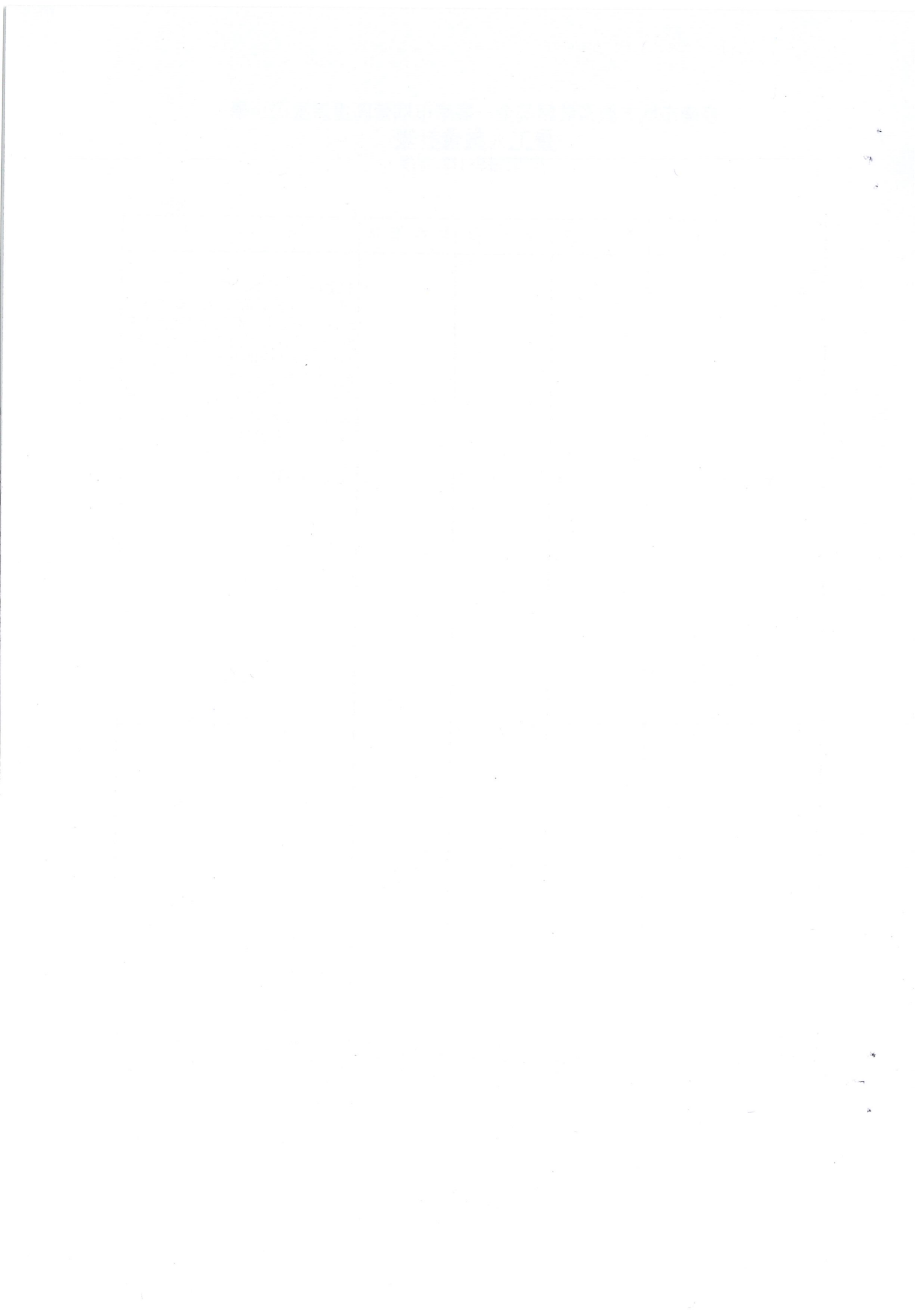
## 臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區重溪國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國112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		22,000			22,000	22,000		
機械及設備		22,000			22,000	22,000		
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		43,000			43,000	43,000		
雜項設備		43,000			43,000	43,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		65,000			65,000	65,000		





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 112年度

單位：新臺幣元

科目	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	14,705,000		308,000		3,561,000	1,652,000		1,467,000		21,693,000	102,000	21,795,000
正式人員	14,705,000		308,000		3,561,000	1,652,000		1,467,000		21,693,000		21,693,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						5,249,000				5,249,000		5,249,000
正式人員						5,249,000				5,249,000		5,249,000
其他人員						5,249,000				5,249,000		5,249,000
合 計	14,705,000		308,000		3,561,000	6,901,000		1,467,000		26,942,000	102,000	27,044,000

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309,841元；279外包費：預算數402,000元(不含機械保全50,000元)，決算數423,240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1,723,000元，決算數1,986,275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1,838,000元，決算數2,012,441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 112 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
15,752,497		289,640		3,998,716	1,709,850		1,745,856	83	23,496,642	516,313	24,012,955
15,752,497		289,640		3,998,716	1,686,025		1,695,616	83	23,422,577		23,422,577
					23,825		50,240		74,065	516,313	590,378
					5,306,864		239,243		5,546,107		5,546,107
							239,243		239,243		239,243
					5,306,864				5,306,864		5,306,864
15,752,497		289,640		3,998,716	7,016,714		1,985,099	83	29,042,749	516,313	29,559,062





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112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 112 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			28,866,000		31,143,071		2,277,071	7.89	
國民教育計畫			23,552,000		25,531,964		1,979,964	8.41	
一般行政管理 計畫			5,249,000		5,546,107		297,107	5.66	
建築及設備計 畫			65,000		65,000		0	0.00	





## 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112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	27,044,000	29,559,062	2,515,062	9.30
11 正式員額薪資	14,705,000	15,752,497	1,047,497	7.12
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	516,313	414,313	406.19
13 超時工作報酬	308,000	289,640	-18,360	-5.96
15 獎金	3,561,000	3,998,716	437,716	12.29
16 退休及卹償金	6,901,000	7,016,714	115,714	1.68
18 福利費	1,467,000	1,985,099	518,099	35.32
19 提繳費	0	83	83	0.00
2 服務費用	1,388,000	1,178,189	-209,811	-15.12
21 水電費	188,000	149,675	-38,325	-20.39
22 郵電費	78,000	31,513	-46,487	-59.60
23 旅運費	38,000	27,257	-10,743	-28.27
25 修理保養及保固費	295,000	86,538	-208,462	-70.67
27 一般服務費	708,000	800,746	92,746	13.10
28 專業服務費	9,000	10,460	1,460	16.22
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	183,000	154,262	-28,738	-15.70
31 使用材料費	6,000	6,800	800	13.33
32 用品消耗	177,000	147,462	-29,538	-16.69
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	65,000	65,000	0	0.00
51 購建固定資產	65,000	65,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	800	800	0.00
66 規費	0	800	800	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	28,866,000	31,143,071	2,277,071	7.89



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 112 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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	365,000	458,599	93,599	25.64	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	309,841	93,841	43.44	
411 一般土地租金	149,000	148,758	-242	-0.16	





Table 1

1998

Year	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...

Source: ...

Notes: ...

...

...

## 臺南市地方教育發展基金—

平衡

中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	197,282,353	100.00	197,856,886	100.00	-574,533	-0.29
流動資產	6,229,348	3.16	5,777,715	2.92	451,633	7.82
現金	5,847,540	2.96	5,327,474	2.69	520,066	9.76
銀行存款	5,847,540	2.96	5,327,474	2.69	520,066	9.76
預付款項	381,808	0.19	450,241	0.23	-68,433	-15.20
預付費用	381,808	0.19	450,241	0.23	-68,433	-15.20
固定資產	12,855,276	6.52	13,140,552	6.64	-285,276	-2.17
土地改良物	2,279,642	1.16	2,246,121	1.14	33,521	1.49
土地改良物	5,963,402	3.02	5,410,281	2.73	553,121	10.22
累計折舊-土地改良物	-3,683,760	-1.87	-3,164,160	-1.60	-519,600	16.42
房屋建築及設備	4,270,890	2.16	4,414,722	2.23	-143,832	-3.26
房屋建築及設備	6,887,597	3.49	6,887,597	3.48	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-2,616,707	-1.33	-2,472,875	-1.25	-143,832	5.82
機械及設備	3,446,265	1.75	3,335,704	1.69	110,561	3.31
機械及設備	7,074,101	3.59	6,373,454	3.22	700,647	10.99
累計折舊-機械及設備	-3,627,836	-1.84	-3,037,750	-1.54	-590,086	19.43
交通及運輸設備	350,136	0.18	350,437	0.18	-301	-0.09
交通及運輸設備	1,088,329	0.55	1,041,329	0.53	47,000	4.51
累計折舊-交通及運輸設備	-738,193	-0.37	-690,892	-0.35	-47,301	6.85
雜項設備	2,508,343	1.27	2,793,568	1.41	-285,225	-10.21
雜項設備	5,828,666	2.95	5,457,956	2.76	370,710	6.79
累計折舊-雜項設備	-3,320,323	-1.68	-2,664,388	-1.35	-655,935	24.62
無形資產	22,716	0.01	28,320	0.01	-5,604	-19.79
無形資產	22,716	0.01	28,320	0.01	-5,604	-19.79
電腦軟體	22,716	0.01	28,320	0.01	-5,604	-19.79
其他資產	178,175,013	90.31	178,910,299	90.42	-735,286	-0.41
什項資產	178,175,013	90.31	178,910,299	90.42	-735,286	-0.41
暫付及待結轉帳項	7,250	0.00	88,574	0.04	-81,324	-91.81
代管資產	178,167,763	90.31	178,821,725	90.38	-653,962	-0.37
合 計	197,282,353	100.00	197,856,886	100.00	-574,533	-0.29

信託代理與保證資產

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	182,818,042	92.67	182,747,091	92.36	70,951	0.04
流動負債	4,520,169	2.29	3,797,256	1.92	722,913	19.04
應付款項	4,520,169	2.29	3,797,256	1.92	722,913	19.04
應付代收款	4,113,005	2.08	3,438,968	1.74	674,037	19.60
應付費用	407,164	0.21	358,288	0.18	48,876	13.64
其他負債	178,297,873	90.38	178,949,835	90.44	-651,962	-0.36
什項負債	178,297,873	90.38	178,949,835	90.44	-651,962	-0.36
存入保證金	130,110	0.07	128,110	0.06	2,000	1.56
應付代管資產	178,167,763	90.31	178,821,725	90.38	-653,962	-0.37
淨資產	14,464,311	7.33	15,109,795	7.64	-645,484	-4.27
淨資產	14,464,311	7.33	15,109,795	7.64	-645,484	-4.27
淨資產	14,464,311	7.33	15,109,795	7.64	-645,484	-4.27
累積餘額	14,464,311	7.33	15,109,795	7.64	-645,484	-4.27
合 計	197,282,353	100.00	197,856,886	100.00	-574,533	-0.29

信託代理與保證負債

0

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112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	32,699,521	100.00	35,479,708	100.00	-2,780,187	-7.84
勞務收入	38,900	0.12	29,000	0.08	9,900	34.14
服務收入	38,900	0.12	29,000	0.08	9,900	34.14
財產收益	1,869,001	5.72	4,216,752	11.88	-2,347,751	-55.68
財產孳息收入	112,717	0.34	39,142	0.11	73,575	187.97
廢舊物品售價收入	3,580	0.01	16,577	0.05	-12,997	-78.40
財產交易利益	15,490	0.05	53,430	0.15	-37,940	-71.01
其他財產收入	1,737,214	5.31	4,107,603	11.58	-2,370,389	-57.71
政府撥入收入	30,592,609	93.56	31,178,485	87.88	-585,876	-1.88
公庫撥款收入	28,112,061	85.97	29,581,761	83.38	-1,469,700	-4.97
政府其他撥入收入	2,480,548	7.59	1,596,724	4.50	883,824	55.35
教學收入	13,581	0.04	13,393	0.04	188	1.40
學雜費收入	13,581	0.04	13,393	0.04	188	1.40
其他收入	185,430	0.57	42,078	0.12	143,352	340.68
受贈收入	158,350	0.48	37,000	0.10	121,350	327.97
雜項收入	27,080	0.08	5,078	0.01	22,002	433.28
支出	33,345,005	101.97	34,289,385	96.65	-944,380	-2.75
人事支出	29,559,062	90.40	29,341,099	82.70	217,963	0.74
人事支出	29,559,062	90.40	29,341,099	82.70	217,963	0.74
業務支出	1,519,009	4.65	1,602,461	4.52	-83,452	-5.21
業務支出	1,519,009	4.65	1,602,461	4.52	-83,452	-5.21
財產損失	3,034	0.01	1,177,869	3.32	-1,174,835	-99.74
財產交易損失	3,034	0.01	1,177,869	3.32	-1,174,835	-99.74
折舊、折耗及攤銷	2,263,900	6.92	2,167,956	6.11	95,944	4.43
固定資產折舊	2,258,296	6.91	2,167,956	6.11	90,340	4.17
無形資產攤銷	5,604	0.02	0	0.00	5,604	0.00
本期賸餘(短絀)	-645,484	-1.97	1,190,323	3.35	-1,835,807	-154.23
期初淨資產	15,109,795	46.21	13,919,472	39.23	1,190,323	8.55
解繳公庫						
期末淨資產	14,464,311	44.23	15,109,795	42.59	-645,484	-4.27

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112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)	-645,484
8002 調整非現金項目	1,147,226
81 業務活動之淨現金流入(流出)	501,742
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	290,534
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-274,210
83 投資活動之淨現金流入(流出)	16,324
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	89,042
8404 減少短期債務及其他負債	-87,042
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)	520,066
87 期初現金及約當現金	5,327,474
88 期末現金及約當現金	5,847,540

備註: 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+653,962元；減少應付代管資產-653,962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。

10

THE UNIVERSITY OF CHICAGO  
LIBRARY

No.	Title
1	The History of the United States
2	The Constitution of the United States
3	The Federal Government
4	The State Government
5	The Local Government
6	The Judiciary
7	The Executive
8	The Legislative

11



## 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 112 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	30,788,467	1,911,054	32,699,521	收入
勞務收入	38,900		38,900	勞務收入
財產收入	116,297	1,752,704	1,869,001	財產收益
政府撥入收入	30,592,609		30,592,609	政府撥入收入
教學收入	13,581		13,581	教學收入
其他收入	27,080	158,350	185,430	其他收入
基金用途	31,143,071	2,201,934	33,345,005	支出
用人費用	29,559,062		29,559,062	人事支出
服務費用	1,178,189	340,820	1,519,009	業務支出
材料及用品費	154,262	-154,262		
租金、償債、利息及相關手續費	184,758	-184,758		
稅捐及規費(強制費)	800	-800		
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	65,000	-65,000		
		2,263,900	2,263,900	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-354,604	-290,880	-645,484	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,940,923	13,168,872	15,109,795	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,586,319	12,877,992	14,464,311	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,752,704元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 其他收入：調整數158,350元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數340,820元係〈材料及用品費〉154,262+〈租金、償債、利息及相關手續費〉184,758+〈稅捐及規費(強制費)〉800+〈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。
4. 財產損失：調整數3,034元係財產報廢。
5. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數65,000元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,263,900元係財產折舊。

Blank header area with faint markings.

Large empty table grid with multiple columns and rows.

Small handwritten mark or stamp in the top right corner.

Small handwritten mark or stamp in the bottom right corner.

主辦會計人員：歐陽正杰 

基金主持人：吳建邦 

