

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



臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市永康區復興國民小學編

臺南市地方教育發展基金 108 年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明	第 1-4	頁
乙、主要表		
1、基金來源、用途及餘絀表	第 5	頁
2、現金流量表	第 6	頁
3、平衡表	第 8-9	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表	第 10	頁
2、基金用途明細表	第 11-17	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表	第 18-19	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 20	頁
5、員工人數彙計表	第 21	頁
6、用人費用彙計表	第 22-23	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 24	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 25	頁
9、各項費用彙計表	第 26	頁
10、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 108 年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫，本年度法定預算數 83,986,000 元，決算數 88,421,664 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 15 班，學生人數 331 人；附設幼兒園 4 班，學生人數 104 人；藝才班 4 班，學生人數 58 人；特教班 1 班，學生人數 7 人；補校 1 班，學生人數 23 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 16 班，學生人數 353 人；附設幼兒園 4 班，學生人數 104 人；藝才班 4 班，學生人數 55 人；特教班 1 班，學生人數 5 人；補校 1 班，學生人數 23 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 63,021,777 元，較本年度法定預算數 59,226,000 元，增加 3,795,777 元，計增加 6.41%。

(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 25,399,887 元，較本年度法定預算數 24,760,000 元，增加 639,887 元，計增加 2.58%。

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 89,275,025 元，較法定預算數 83,784,000 元，增加 5,491,025 元，計增加 6.55%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 7,105 元，較法定預算數 0 元，增加 7,105 元。主要係因：107 年永續校園改造計畫工程逾期罰款收入，按實際情形核實辦理。
2. 服務收入：決算數 28,000 元，較法定預算數 50,000 元，減少 22,000 元，計減少 44.00%。主要係因：場地出借較預期少，按實際情形核實辦理。
3. 財產處分收入：決算數 14,050 元，較法定預算數 0 元，增加 14,050 元。主

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

要係因：財產報廢收入，按實際情形核實辦理。

4. 利息收入：決算數 2,768 元，較法定預算數 2,000 元，增加 768 元，計增加 38.40%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數 83,498,240 元，較法定預算數 83,625,000 元，減少 126,760 元，計減少 0.15%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 5,599,978 元，較法定預算數 0 元，增加 5,599,978 元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、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)、國民小學充實行政人力計畫、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 107,760 元，較法定預算數 95,000 元，增加 12,760 元，計增加 13.43%。主要係因：幼兒園學雜費繳庫，按實際情形核實辦理。
8. 雜項收入：決算數 17,124 元，較法定預算數 12,000 元，增加 5,124 元，計增加 42.70%。主要係因：資源回收收入及以前年度幼兒園學費繳庫收入，按實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 88,421,664 元，較法定預算數 83,986,000 元，增加 4,435,664 元，計增加 5.28%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 63,021,777 元，較法定預算數 59,226,000 元，增加 3,795,777 元，計增加 6.41%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 25,399,887 元，較法定預算數 24,760,000 元，增加 639,887 元，計增加 2.58%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 202,000 元，本年度決算賸餘數 853,361 元，賸餘原因：用人費用依實際數執行賸餘，並摺節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 853,361 元，流動資產淨增 20,786 元，流動負債淨減 1,862,473 元，業務活動之淨現金流出 1,029,898 元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 28,316 元，增加短期債務及其他負債 4,756 元，其他活動之淨現金流入 33,072 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 996,826 元。

期初現金及約當現金 11,581,257 元。

期末現金及約當現金 10,584,431 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 206,381,333 元，包括：流動資產 10,605,217 元、其他資產 195,776,116 元。

(二)負債總額為 201,657,537 元，包括：流動負債 5,705,023 元、其他負債 195,952,514 元。

(三)基金餘額為累積餘額 4,723,796 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 18,759,096 元，本年度增加 4,630,083 元(包括土地改良物 297,720 元、房屋及建築 1,465,973 元、機械及設備 1,031,753 元、交通及運輸設備 1,530,614 元、雜項設備 304,023 元)，減少 98,224 元(機械及設備 86,224 元、雜項設備 12,000 元)，累計折舊 8,834,969 元，期末餘額 14,455,986 元。

(二)負債：無。

六、其他

(一)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項之說明：

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為 7,680,000 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)等計 6,944,000 元，因未及於 108 年度編列預算，經臺南市政府 108 年 6 月 28 日府教會(二)字第 1080750574 號函、108 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1081519550 號函核定，同意辦理超支併決算。

(2)行政管理及推展計畫為辦理退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

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 736,000 元，因未及於 108 年度編列預算，經臺南市政府 108 年 6 月 28 日府教會(二)字第 1080750574 號函、108 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1081519550 號函核定，同意辦理超支併決算。

2. 本年度奉准補辦預算：無。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產，應說明其總額及內容：無。

(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區復興國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	83,784,000	100.00	89,275,025	100.00	5,491,025	6.55	88,902,535	100.00
41 徵收及依法分配收入			7,105	0.01	7,105	0.00	9,450	0.01
415 違規罰款收入			7,105	0.01	7,105	0.00	9,450	0.01
43 勞務收入	50,000	0.06	28,000	0.03	-22,000	-44.00	21,800	0.02
431 服務收入	50,000	0.06	28,000	0.03	-22,000	-44.00	21,800	0.02
45 財產收入	2,000	0.00	16,818	0.02	14,818	740.90	17,366	0.02
451 財產處分收入			14,050	0.02	14,050	0.00	14,840	0.02
454 利息收入	2,000	0.00	2,768	0.00	768	38.40	2,526	0.00
46 政府撥入收入	83,625,000	99.81	89,098,218	99.80	5,473,218	6.54	88,742,059	99.82
462 公庫撥款收入	83,625,000	99.81	83,498,240	93.53	-126,760	-0.15	83,882,323	94.35
46Y 政府其他撥入收入			5,599,978	6.27	5,599,978	0.00	4,859,736	5.47
4S 教學收入	95,000	0.11	107,760	0.12	12,760	13.43	94,498	0.11
4S1 學雜費收入	95,000	0.11	107,760	0.12	12,760	13.43	94,498	0.11
4Y 其他收入	12,000	0.01	17,124	0.02	5,124	42.70	17,362	0.02
4YY 雜項收入	12,000	0.01	17,124	0.02	5,124	42.70	17,362	0.02
5 基金用途	83,986,000	100.00	88,421,664	100.00	4,435,664	5.28	89,602,280	100.00
53 國民教育計畫	59,226,000	70.52	63,021,777	71.27	3,795,777	6.41	62,665,589	69.94
532 國民小學教育	59,226,000	70.52	63,021,777	71.27	3,795,777	6.41	62,665,589	69.94
5L 一般行政管理計畫	24,760,000	29.48	25,399,887	28.73	639,887	2.58	26,821,291	29.93
5L1 行政管理及推展	24,760,000	29.48	25,399,887	28.73	639,887	2.58	26,821,291	29.93
5M 建築及設備計畫						0.00	115,400	0.13
5M4 其他設備							115,400	0.13
本期賸餘(短絀-)	-202,000		853,361		1,055,361	-522.46	-699,745	
期初基金餘額	4,304,180		3,870,435		-433,745	-10.08	4,570,180	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,102,180		4,723,796		621,616	15.15	3,870,435	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區復興國民小學

現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-202,000	853,361	1,055,361	-522.46
812 調整非現金項目		-1,883,259	-1,883,259	
8123 流動資產淨減(淨增)		-20,786	-20,786	
8124 流動負債淨增(淨減)		-1,862,473	-1,862,473	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-202,000	-1,029,898	-827,898	409.85
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		28,316	28,316	
825 增加短期債務及其他負債		4,756	4,756	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		33,072	33,072	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-202,000	-996,826	-794,826	393.48
84 期初現金及約當現金	10,716,837	11,581,257	864,420	8.07
85 期末現金及約當現金	10,514,837	10,584,431	69,594	0.66

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+889,800元;減少應付代管資產-889,800元

臺南市地方教育發展基金—

平衡

中華民國108

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	206,381,333	100.00	208,275,489	100.00	-1,894,156	-0.91
流動資產	10,605,217	5.14	11,581,257	5.56	-976,040	-8.43
現金	10,584,431	5.13	11,581,257	5.56	-996,826	-8.61
銀行存款	10,584,431	5.13	11,581,257	5.56	-996,826	-8.61
銀行存款-市庫存款	5,002,276	2.42	4,543,885	2.18	458,391	10.09
銀行存款-保管款-代收專戶	2,986,716	1.45	4,392,257	2.11	-1,405,541	-32.00
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	23,402	0.01	30,974	0.01	-7,572	-24.45
銀行存款-保管款-午餐專戶	2,182,996	1.06	2,228,560	1.07	-45,564	-2.04
銀行存款-保管款-其他	161,267	0.08	162,563	0.08	-1,296	-0.80
銀行存款-保管款-保管專戶	227,774	0.11	223,018	0.11	4,756	2.13
預付款項	20,786	0.01	0	0.00	20,786	0.00
預付費用	20,786	0.01	0	0.00	20,786	0.00
其他資產	195,776,116	94.86	196,694,232	94.44	-918,116	-0.47
什項資產	195,776,116	94.86	196,694,232	94.44	-918,116	-0.47
暫付及待結轉帳項	51,376	0.02	79,692	0.04	-28,316	-35.53
代管資產	195,724,740	94.84	196,614,540	94.40	-889,800	-0.45
代管資產-土地改良物	4,079,142	1.98	4,079,142	1.96	0	0.00
代管資產-房屋及設備	185,968,237	90.11	185,968,237	89.29	0	0.00
代管資產-機械及設備	1,972,414	0.96	1,972,414	0.95	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	285,463	0.14	1,075,463	0.52	-790,000	-73.46
代管資產-什項設備	3,419,484	1.66	3,519,284	1.69	-99,800	-2.84
合 計	206,381,333	100.00	208,275,489	100.00	-1,894,156	-0.91

註：

臺南市永康區復興國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	201,657,537	97.71	204,405,054	98.14	-2,747,517	-1.34
流動負債	5,705,023	2.76	7,567,496	3.63	-1,862,473	-24.61
應付款項	5,705,023	2.76	7,567,496	3.63	-1,862,473	-24.61
應付代收款	5,405,757	2.62	6,894,046	3.31	-1,488,289	-21.59
應付費用	299,266	0.15	673,450	0.32	-374,184	-55.56
其他負債	195,952,514	94.95	196,837,558	94.51	-885,044	-0.45
什項負債	195,952,514	94.95	196,837,558	94.51	-885,044	-0.45
存入保證金	227,774	0.11	223,018	0.11	4,756	2.13
應付代管資產	195,724,740	94.84	196,614,540	94.40	-889,800	-0.45
基金餘額	4,723,796	2.29	3,870,435	1.86	853,361	22.05
基金餘額	4,723,796	2.29	3,870,435	1.86	853,361	22.05
基金餘額	4,723,796	2.29	3,870,435	1.86	853,361	22.05
累積餘額	4,723,796	2.29	3,870,435	1.86	853,361	22.05
合 計	206,381,333	100.00	208,275,489	100.00	-1,894,156	-0.91

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區復興國民小學

基金來源明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	83,784,000	89,275,025	5,491,025	6.55	
41 徵收及依法分配收入		7,105	7,105	0.00	
415 違規罰款收入		7,105	7,105	0.00	係107年永續校園改造計畫工程逾期罰款收入，按實際情形核實辦理
43 勞務收入	50,000	28,000	-22,000	-44.00	
431 服務收入	50,000	28,000	-22,000	-44.00	場地租借收入較預期少，按實際情形核實辦理
45 財產收入	2,000	16,818	14,818	740.90	
451 財產處分收入		14,050	14,050	0.00	財產報廢收入，按實際情形核實辦理
454 利息收入	2,000	2,768	768	38.40	108專戶利息收入，按實際情形核實辦理
46 政府撥入收入	83,625,000	89,098,218	5,473,218	6.54	
462 公庫撥款收入	83,625,000	83,498,240	-126,760	-0.15	
46Y 政府其他撥入收入		5,599,978	5,599,978	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等撥款，依規定以超支併決算辦理
4S 教學收入	95,000	107,760	12,760	13.43	
4S1 學雜費收入	95,000	107,760	12,760	13.43	幼兒園學雜費繳庫收入，按實際情形核實辦理
4Y 其他收入	12,000	17,124	5,124	42.70	
4YY 雜項收入	12,000	17,124	5,124	42.70	資源回收收入及以前年度幼兒園學費繳庫收入，按實際情形核實辦理

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區復興國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5 基金用途	83,986,000	88,421,664	4,435,664	5.28	
53 國民教育計畫	59,226,000	63,021,777	3,795,777	6.41	
532 國民小學教育	59,226,000	63,021,777	3,795,777	6.41	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		533,289	533,289		
1 用人費用		533,289	533,289		
11 正式員額薪資		227,343	227,343		
113 職員薪金		227,343	227,343		
12 聘僱及兼職人員薪資		257,452	257,452		
124 兼職人員酬金		257,452	257,452		
16 退休及卹償金		16,042	16,042		
161 職員退休及離職金		16,042	16,042		
18 福利費		32,452	32,452		
181 分擔員工保險費		32,452	32,452		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,062,983	1,062,983		
1 用人費用		1,062,983	1,062,983		
11 正式員額薪資		766,128	766,128		
113 職員薪金		766,128	766,128		
15 獎金		159,880	159,880		
151 考績獎金		64,570	64,570		
152 年終獎金		95,310	95,310		
16 退休及卹償金		69,133	69,133		
161 職員退休及離職金		69,133	69,133		
18 福利費		67,842	67,842		
181 分擔員工保險費		67,842	67,842		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		13,290	13,290		
1 用人費用		13,290	13,290		
12 聘僱及兼職人員薪資		13,021	13,021		
124 兼職人員酬金		13,021	13,021		
18 福利費		269	269		
181 分擔員工保險費		269	269		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		249,498	249,498		
2 服務費用		249,498	249,498		
27 一般服務費		249,498	249,498		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區復興國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27D 計時與計件人員酬金		249,498	249,498		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249,498元，內容：充實行政人力1名
53210304 國小合理教師員額編制		1,636,563	1,636,563		
1 用人費用		1,636,563	1,636,563		
11 正式員額薪資		1,017,322	1,017,322		
113 職員薪金		1,017,322	1,017,322		
12 聘僱及兼職人員薪資		320,960	320,960		
124 兼職人員酬金		320,960	320,960		
15 獎金		100,060	100,060		
152 年終獎金		100,060	100,060		
16 退休及卹償金		66,924	66,924		
161 職員退休及離職金		66,924	66,924		
18 福利費		131,297	131,297		
181 分擔員工保險費		131,297	131,297		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,284,103	1,284,103		
1 用人費用		1,284,103	1,284,103		
11 正式員額薪資		953,569	953,569		
113 職員薪金		953,569	953,569		
12 聘僱及兼職人員薪資		128,640	128,640		
124 兼職人員酬金		128,640	128,640		
16 退休及卹償金		94,222	94,222		
161 職員退休及離職金		94,222	94,222		
18 福利費		107,672	107,672		
181 分擔員工保險費		107,672	107,672		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		116,100	116,100		
1 用人費用		116,100	116,100		
12 聘僱及兼職人員薪資		116,100	116,100		
124 兼職人員酬金		116,100	116,100		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		11,700	11,700		
2 服務費用		11,700	11,700		
27 一般服務費		11,700	11,700		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區復興國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27D 計時與計件人員酬金		11,700	11,700		服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數0元，決算數11,700元，內容：教保員1名教保費
53210403 國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費-中央補助		993,358	993,358		
1 用人費用		991,558	991,558		
11 正式員額薪資		816,176	816,176		
113 職員薪金		816,176	816,176		
16 退休及卹償金		54,928	54,928		
161 職員退休及離職金		54,928	54,928		
18 福利費		120,454	120,454		
181 分擔員工保險費		120,454	120,454		
2 服務費用		1,800	1,800		
27 一般服務費		1,800	1,800		
27F 體育活動費		1,800	1,800		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		190,970	190,970		
1 用人費用		190,970	190,970		
11 正式員額薪資		190,970	190,970		
113 職員薪金		190,970	190,970		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		140,957	140,957		
1 用人費用		140,957	140,957		
11 正式員額薪資		61,386	61,386		
113 職員薪金		61,386	61,386		
12 聘僱及兼職人員薪資		78,813	78,813		
124 兼職人員酬金		78,813	78,813		
18 福利費		758	758		
181 分擔員工保險費		758	758		
53220000 各校經常門分支計畫	59,226,000	56,352,971	-2,873,029	-4.85	
1 用人費用	56,265,000	53,599,137	-2,665,863	-4.74	
11 正式員額薪資	38,930,000	36,309,842	-2,620,158	-6.73	
113 職員薪金	38,547,000	36,309,842	-2,237,158	-5.80	53國民教育計畫-各校經常門分支計畫-用人費用差異3%以上原因：係管控教師2名、減少工友1名及新進教師薪水較低所致
114 工員工資	383,000		-383,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區復興國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
12 聘僱及兼職人員薪資	536,000	1,486,494	950,494	177.33	
124 兼職人員酬金	536,000	1,486,494	950,494	177.33	
13 超時工作報酬	165,000	159,240	-5,760	-3.49	
131 加班費	165,000	159,240	-5,760	-3.49	
15 獎金	9,324,000	8,598,372	-725,628	-7.78	
151 考績獎金	4,458,000	4,185,163	-272,837	-6.12	
152 年終獎金	4,866,000	4,413,209	-452,791	-9.31	
16 退休及卹償金	3,409,000	3,196,755	-212,245	-6.23	
161 職員退休及離職金	3,386,000	3,196,755	-189,245	-5.59	
162 工員退休及離職金	23,000		-23,000	-100.00	
18 福利費	3,901,000	3,848,434	-52,566	-1.35	
181 分擔員工保險費	3,449,000	3,482,114	33,114	0.96	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	452,000	360,320	-91,680	-20.28	
2 服務費用	2,480,000	2,391,807	-88,193	-3.56	
21 水電費	706,000	701,207	-4,793	-0.68	
212 工作場所電費	636,000	611,092	-24,908	-3.92	
214 工作場所水費	70,000	90,115	20,115	28.74	
22 郵電費	130,000	86,409	-43,591	-33.53	
221 郵費	20,000	9,730	-10,270	-51.35	
222 電話費	80,000	61,079	-18,921	-23.65	
224 數據通信費	30,000	15,600	-14,400	-48.00	
23 旅運費	43,000	22,432	-20,568	-47.83	
231 國內旅費	43,000	19,432	-23,568	-54.81	
235 貨物運費		3,000	3,000		
24 印刷裝訂與廣告費	35,000	57,516	22,516	64.33	
241 印刷及裝訂費	35,000	57,516	22,516	64.33	
25 修理保養及保固費	402,000	380,265	-21,735	-5.41	
251 土地改良物修護費	35,000	420	-34,580	-98.80	
252 一般房屋修護費	169,000	218,815	49,815	29.48	
255 機械及設備修護費	35,000	38,907	3,907	11.16	
256 交通及運輸設備修護費	67,000	38,789	-28,211	-42.11	
257 雜項設備修護費	96,000	83,334	-12,666	-13.19	
26 保險費	15,000	5,650	-9,350	-62.33	
264 交通及運輸設備保險費	15,000	1,954	-13,046	-86.97	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區復興國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
26Y 其他保險費		3,696	3,696		
27 一般服務費	1,052,000	1,029,682	-22,318	-2.12	
277 代理(辦)費	68,000	61,870	-6,130	-9.01	
279 外包費	50,000	74,234	24,234	48.47	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(不含機械保全50,000元)，決算數51,050元(不含機械保全23,184元)，內容：校舍水電維修、環境消毒、校園水塔清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	896,000	855,938	-40,062	-4.47	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896,000元，決算數855,938元，內容：臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名、特教專車駕駛1名
27F 體育活動費	38,000	37,640	-360	-0.95	
28 專業服務費	25,000	36,646	11,646	46.58	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,446	-554	-18.47	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	22,000	34,200	12,200	55.45	
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	403,000	289,494	-113,506	-28.17	
31 使用材料費	50,000	28,500	-21,500	-43.00	
312 燃料	50,000	28,500	-21,500	-43.00	
32 用品消耗	353,000	260,994	-92,006	-26.06	
321 辦公(事務)用品	246,000	200,825	-45,175	-18.36	
322 報章雜誌	5,000	3,826	-1,174	-23.48	
323 農業與園藝用品及環境美化費	40,000	24,666	-15,334	-38.34	
326 食品		1,132	1,132		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,000	22,289	10,289	85.74	
32Y 其他用品消耗	50,000	8,256	-41,744	-83.49	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	51,923	11,923	29.81	
44 交通及運輸設備租金		6,000	6,000		
442 車租		6,000	6,000		
45 雜項設備租金	40,000	45,923	5,923	14.81	
451 雜項設備租金	40,000	45,923	5,923	14.81	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區復興國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	17,250	-750	-4.17	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
646 使用牌照稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	7,000	6,020	-980	-14.00	
661 行政規費與強制費	1,000	750	-250	-25.00	
663 汽車燃料使用費	6,000	5,270	-730	-12.17	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000	3,360	-16,640	-83.20	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
712 學術團體會費	1,000		-1,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	6,000		-6,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	6,000		-6,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	12,000	2,360	-9,640	-80.33	
751 技能競賽	12,000	2,360	-9,640	-80.33	
53221502 特教學生助理人員		401,995	401,995		
2 服務費用		401,995	401,995		
27 一般服務費		401,995	401,995		
27D 計時與計件人員酬金		401,995	401,995		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401,995元，內容：特教學生助理人員3名
53221601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		
2 服務費用		16,305	16,305		
28 專業服務費		16,305	16,305		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,305	16,305		
3 材料及用品費		17,695	17,695		
32 用品消耗		17,695	17,695		
321 辦公(事務)用品		17,695	17,695		
5L 一般行政管理計畫	24,760,000	25,399,887	639,887	2.58	
5L1 行政管理及推展	24,760,000	25,399,887	639,887	2.58	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	24,760,000	24,867,015	107,015	0.43	
1 用人費用	24,688,000	24,843,015	155,015	0.63	
16 退休及卹償金	24,688,000	24,843,015	155,015	0.63	
161 職員退休及離職金	24,688,000	24,843,015	155,015	0.63	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區復興國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	72,000	24,000	-48,000	-66.67	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	72,000	24,000	-48,000	-66.67	
744 慰問、照護及濟助金	72,000	24,000	-48,000	-66.67	
5L100400 調整待遇及其他經費		532,872	532,872		
1 用人費用		532,872	532,872		
18 福利費		532,872	532,872		
181 分擔員工保險費		8,789	8,789		
18Y 其他福利費		524,083	524,083		

臺南市地方教育發展基金—
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	18,759,096	6,734,508	4,630,083	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	688,871	301,399	297,720	(1)
房屋及建築	8,051,729	1,506,079	1,465,973	(1)
機械及設備	3,739,682	1,918,429	1,031,753	(1)
交通及運輸設備	1,166,698	317,701	1,530,614	(1)
雜項設備	5,112,116	2,690,900	304,023	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

臺南市永康區復興國民小學

負債增減情形表

108 年度

單位:新臺幣元

年度變動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額
減少				
金額	類型			
98,224			2,100,461	14,455,986
		連鎖磚整修工程	317,460	367,732
		107永續校園改造計畫遮陽板工程等	170,151	7,841,472
86,224	(5)	購置個人電腦2台及教育局撥入白板 液晶顯示器等及報廢投影機電腦等	516,332	2,250,450
		補助款購置消防廣播主機及身心障礙 學生交通車	177,426	2,202,185
12,000	(5)	樂齡學習中心購置飲水機1台及補助 款購置高爾夫練習桿等及報廢大鼓等	919,092	1,794,147

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區復興國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計			
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備								
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								

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區復興國民小學
員工人數彙計表
 中華民國 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	48	54	6	教師48人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係含提高國小教師員額編制至每班1.65名2人、國小合理教師員額編制2人、專任輔導教師1人、增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人，核准文號：108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函、108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函、108年11月27日南市教安(一)字第1081353196號函及108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函
職員	47	54	7	
工友	1	0	-1	
合 計	48	54	6	

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3名、充實行政人力1名、教保員1名教保費、臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名、特教專車駕駛1名；279外包費，內容：校舍水電維修、環境消毒、校園水塔清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區復興國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										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	38,930,000		165,000		9,324,000	3,409,000		3,901,000		55,729,000	536,000	56,265,000
正式人員	38,930,000		165,000		9,324,000	3,409,000		3,901,000		55,729,000		55,729,000
兼任人員											536,000	536,000
一般行政管理計畫						24,688,000				24,688,000		24,688,000
正式人員						24,688,000				24,688,000		24,688,000
其他人員						24,688,000				24,688,000		24,688,000
合 計	38,930,000		165,000		9,324,000	28,097,000		3,901,000		80,417,000	536,000	80,953,000

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896,000元，決算數1,519,131元；279外包費：預算數0元(不含機械保全50,000元)，決算數51,050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4,458,000元，決算數4,249,733元，內容：教職員考績獎金決算人數41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4,866,000元，決算數4,608,579元，內容：教職員年終獎金決算人數57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—臺南市永康區復興國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
40,342,736		159,240		8,858,312	3,498,004		4,309,178		57,167,470	2,401,480	59,568,950
40,342,736		159,240		8,821,171	3,421,987		4,132,376		56,877,510		56,877,510
				37,141	76,017		176,802		289,960	2,401,480	2,691,440
					24,843,015		532,872		25,375,887		25,375,887
							532,872		532,872		532,872
					24,843,015				24,843,015		24,843,015
40,342,736		159,240		8,858,312	28,341,019		4,842,050		82,543,357	2,401,480	84,944,837

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區復興國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區復興國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 108 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			83,986,000		88,421,664		4,435,664	5.28	
國民教育計畫			59,226,000		63,021,777		3,795,777	6.41	
一般行政管理 計畫			24,760,000		25,399,887		639,887	2.58	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區復興國民小學

各項費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	80,953,000	84,944,837	3,991,837	4.93
11 正式員額薪資	38,930,000	40,342,736	1,412,736	3.63
12 聘僱及兼職人員薪資	536,000	2,401,480	1,865,480	348.04
13 超時工作報酬	165,000	159,240	-5,760	-3.49
15 獎金	9,324,000	8,858,312	-465,688	-4.99
16 退休及卹償金	28,097,000	28,341,019	244,019	0.87
18 福利費	3,901,000	4,842,050	941,050	24.12
2 服務費用	2,480,000	3,073,105	593,105	23.92
21 水電費	706,000	701,207	-4,793	-0.68
22 郵電費	130,000	86,409	-43,591	-33.53
23 旅運費	43,000	22,432	-20,568	-47.83
24 印刷裝訂與廣告費	35,000	57,516	22,516	64.33
25 修理保養及保固費	402,000	380,265	-21,735	-5.41
26 保險費	15,000	5,650	-9,350	-62.33
27 一般服務費	1,052,000	1,694,675	642,675	61.09
28 專業服務費	25,000	52,951	27,951	111.80
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	403,000	307,189	-95,811	-23.77
31 使用材料費	50,000	28,500	-21,500	-43.00
32 用品消耗	353,000	278,689	-74,311	-21.05
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	51,923	11,923	29.81
44 交通及運輸設備租金	0	6,000	6,000	0.00
45 雜項設備租金	40,000	45,923	5,923	14.81
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	17,250	-750	-4.17
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	7,000	6,020	-980	-14.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	92,000	27,360	-64,640	-70.26
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	6,000	0	-6,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	72,000	24,000	-48,000	-66.67
75 競賽及交流活動費	12,000	2,360	-9,640	-80.33
合 計	83,986,000	88,421,664	4,435,664	5.28

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區復興國民小學

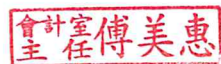
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	899,000	1,537,882	638,882	71.07	
27D 計時與計件人員酬金	896,000	1,519,131	623,131	69.55	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	18,751	15,751	525.03	

主辦會計人員：傅美惠



基金主持人：杜雨霖



