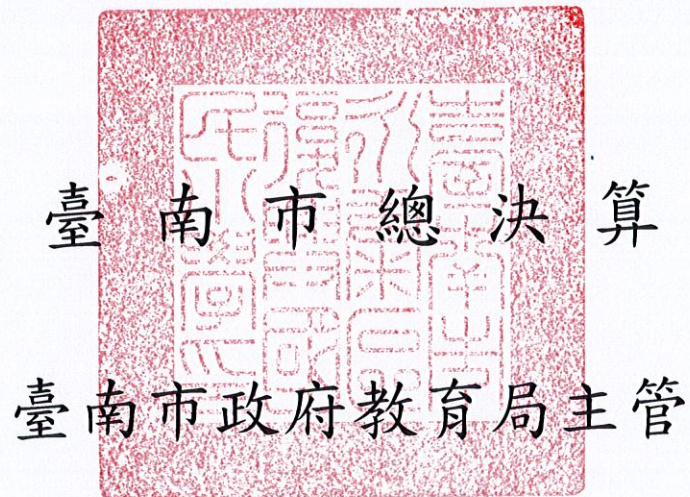


中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市永康區復興國民小學編

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 84,041,000 元，決算數 92,494,151 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 16 班，學生人數 355 人；附設幼兒園 4 班，學生人數 104 人；藝才班 4 班，學生人數 54 人；特教班 1 班，學生人數 6 人；補校 1 班，學生人數 17 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 17 班，學生人數 392 人；附設幼兒園 4 班，學生人數 98 人；藝才班 4 班，學生人數 59 人；特教班 1 班，學生人數 6 人；補校 1 班，學生人數 17 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 67,043,034 元，較本年度法定預算數 59,431,000 元，增加 7,612,034 元，計增加 12.81%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數。

(二)一般行政管理業務計畫：

本計畫實施內容主要為配合教育業務推動、強化行政管理功能，進而提昇教育服務水準。本年度決算數 25,336,838 元，較本年度法定預算數 24,487,000 元，增加 849,838 元，計增加 3.47%。

(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 114,279 元，較本年度法定預算數 123,000 元，減少 8,721 元，計減少 7.09%。

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 91,387,631 元，較法定預算數 83,842,000 元，增加 7,545,631 元，計增加 9.00%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 2,500 元，較法定預算數 0 元，增加 2,500 元。主要

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

係因：遊戲場設施改善逾期罰款收入，按實際情形核實辦理。

2. 服務收入：決算數 29,750 元，較法定預算數 50,000 元，減少 20,250 元，計減少 40.50%。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 26,272 元，較法定預算數 0 元，增加 26,272 元。主要係因：財產報廢收入，按實際情形核實辦理。
4. 利息收入：決算數 1,709 元，較法定預算數 2,000 元，減少 291 元，計減少 14.55%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
5. 公庫撥款收入：決算數 84,739,467 元，較法定預算數 83,683,000 元，增加 1,056,467 元，計增加 1.26%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 6,433,393 元，較法定預算數 0 元，增加 6,433,393 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)、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)、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 128,285 元，較法定預算數 95,000 元，增加 33,285 元，計增加 35.04%。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 26,255 元，較法定預算數 12,000 元，增加 14,255 元，計增加 118.79%。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 92,494,151 元，較法定預算數 84,041,000 元，增加 8,453,151 元，計增加 10.06%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 67,043,034 元，較法定預算數 59,431,000 元，增加 7,612,034 元，計增加 12.81%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 25,336,838 元，較法定預算數 24,487,000 元，增加 849,838 元，計增加 3.47%。
3. 建築及設備計畫：決算數 114,279 元，較法定預算數 123,000 元，減少 8,721 元，計減少 7.09%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 199,000 元，本年度決算短絀數 1,106,520 元，短

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

細原因：係公庫撥款收入短收所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期短絀 1,106,520 元，流動資產淨減 20,786 元，流動負債淨增 1,179,390 元，業務活動之淨現金流入 93,656 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 51,376 元，減少其他負債 76,194 元，其他活動之淨現金流入 24,818 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 68,838 元。

期初現金及約當現金 10,584,431 元。

期末現金及約當現金 10,653,269 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 154,327,148 元，較上年度決算數 206,381,333 元，減少 52,054,185 元，主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 150,709,872 元，較上年度決算數 201,657,537 元，減少 50,947,665 元，主要係因：代管資產提列折舊致應付代管資產相對應減少所致。

(三)基金餘額為累積餘額 3,617,276 元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 23,290,955 元，本年度增加決算數 5,251,790 元，減少決算數 1,687,576 元，累計折舊 9,128,117 元，期末餘額 17,727,052 元。

(二)負債：無。

六、其他

(一)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為 9,232,000 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 7,860,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市政府 109 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1090773605 號函、109 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1091603541 號函核定，同意辦理超支併決算。

(2)行政管理及推展計畫為辦理退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等 1,372,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市政府 109 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1090773605 號函、109 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1091603541 號函核

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

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—臺南市永康區復興國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	83,842,000	100.00	91,387,631	100.00	7,545,631	9.00	89,275,025	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,500	0.00	2,500	0.00	7,105	0.01
415 違規罰款收入			2,500	0.00	2,500	0.00	7,105	0.01
43 勞務收入	50,000	0.06	29,750	0.03	-20,250	-40.50	28,000	0.03
431 服務收入	50,000	0.06	29,750	0.03	-20,250	-40.50	28,000	0.03
45 財產收入	2,000	0.00	27,981	0.03	25,981	1,299.05	16,818	0.02
451 財產處分收入			26,272	0.03	26,272	0.00	14,050	0.02
454 利息收入	2,000	0.00	1,709	0.00	-291	-14.55	2,768	0.00
46 政府撥入收入	83,683,000	99.81	91,172,860	99.76	7,489,860	8.95	89,098,218	99.80
462 公庫撥款收入	83,683,000	99.81	84,739,467	92.73	1,056,467	1.26	83,498,240	93.53
46Y 政府其他撥入收入			6,433,393	7.04	6,433,393	0.00	5,599,978	6.27
4S 教學收入	95,000	0.11	128,285	0.14	33,285	35.04	107,760	0.12
4S1 學雜費收入	95,000	0.11	128,285	0.14	33,285	35.04	107,760	0.12
4Y 其他收入	12,000	0.01	26,255	0.03	14,255	118.79	17,124	0.02
4YY 雜項收入	12,000	0.01	26,255	0.03	14,255	118.79	17,124	0.02
5 基金用途	84,041,000	100.00	92,494,151	100.00	8,453,151	10.06	88,421,664	100.00
53 國民教育計畫	59,431,000	70.72	67,043,034	72.48	7,612,034	12.81	63,021,777	71.27
5L 一般行政管理計畫	24,487,000	29.14	25,336,838	27.39	849,838	3.47	25,399,887	28.73
5M 建築及設備計畫	123,000	0.15	114,279	0.12	-8,721	-7.09		
購建固定資產	123,000	0.15	114,279	0.12	-8,721	-7.09		
本期賸餘(短絀-)	-199,000		-1,106,520		-907,520	456.04	853,361	
期初基金餘額	3,668,435		4,723,796		1,055,361	28.77	3,870,435	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,469,435		3,617,276		147,841	4.26	4,723,796	

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109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-199,000	-1,106,520	-907,520	456.04
812 調整非現金項目		1,200,176	1,200,176	
8123 流動資產淨減(淨增)		20,786	20,786	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,179,390	1,179,390	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-199,000	93,656	292,656	-147.06
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		51,376	51,376	
8241 減少其他資產		51,376	51,376	
82D 減少短期債務及其他負債		-76,194	-76,194	
82D2 減少其他負債		-76,194	-76,194	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-24,818	-24,818	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-199,000	68,838	267,838	-134.59
84 期初現金及約當現金	11,379,257	10,584,431	-794,826	-6.98
85 期末現金及約當現金	11,180,257	10,653,269	-526,988	-4.71

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+52,050,861元；減少應付代管資產-52,050,861元

臺南市地方教育發展基金—
平衡
中華民國109

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	154,327,148	100.00	206,381,333	100.00	-52,054,185	-25.22
流動資產	10,653,269	6.90	10,605,217	5.14	48,052	0.45
現金	10,653,269	6.90	10,584,431	5.13	68,838	0.65
銀行存款	10,653,269	6.90	10,584,431	5.13	68,838	0.65
銀行存款-市庫存款	4,417,316	2.86	5,002,276	2.42	-584,960	-11.69
銀行存款-保管款-代收專戶	3,789,277	2.46	2,986,716	1.45	802,561	26.87
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	15,922	0.01	23,402	0.01	-7,480	-31.96
銀行存款-保管款-午餐專戶	2,116,487	1.37	2,182,996	1.06	-66,509	-3.05
銀行存款-保管款-其他	162,687	0.11	161,267	0.08	1,420	0.88
銀行存款-保管款-保管專戶	151,580	0.10	227,774	0.11	-76,194	-33.45
預付款項	0	0.00	20,786	0.01	-20,786	-100.00
預付費用	0	0.00	20,786	0.01	-20,786	-100.00
其他資產	143,673,879	93.10	195,776,116	94.86	-52,102,237	-26.61
什項資產	143,673,879	93.10	195,776,116	94.86	-52,102,237	-26.61
暫付及待結轉帳項	0	0.00	51,376	0.02	-51,376	-100.00
代管資產	143,673,879	93.10	195,724,740	94.84	-52,050,861	-26.59
代管資產-土地改良物	724,429	0.47	4,079,142	1.98	-3,354,713	-82.24
代管資產-房屋及設備	142,899,534	92.60	185,968,237	90.11	-43,068,703	-23.16
代管資產-機械及設備	12,460	0.01	1,972,414	0.96	-1,959,954	-99.37
代管資產-交通及運輸設備	8,983	0.01	285,463	0.14	-276,480	-96.85
代管資產-什項設備	28,473	0.02	3,419,484	1.66	-3,391,011	-99.17
合 計	154,327,148	100.00	206,381,333	100.00	-52,054,185	-25.22

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	150,709,872	97.66	201,657,537	97.71	-50,947,665	-25.26
流動負債	6,884,413	4.46	5,705,023	2.76	1,179,390	20.67
應付款項	6,884,413	4.46	5,705,023	2.76	1,179,390	20.67
應付代收款	6,084,373	3.94	5,405,757	2.62	678,616	12.55
應付費用	800,040	0.52	299,266	0.15	500,774	167.33
其他負債	143,825,459	93.20	195,952,514	94.95	-52,127,055	-26.60
什項負債	143,825,459	93.20	195,952,514	94.95	-52,127,055	-26.60
存入保證金	151,580	0.10	227,774	0.11	-76,194	-33.45
應付代管資產	143,673,879	93.10	195,724,740	94.84	-52,050,861	-26.59
基金餘額	3,617,276	2.34	4,723,796	2.29	-1,106,520	-23.42
基金餘額	3,617,276	2.34	4,723,796	2.29	-1,106,520	-23.42
基金餘額	3,617,276	2.34	4,723,796	2.29	-1,106,520	-23.42
累積餘額	3,617,276	2.34	4,723,796	2.29	-1,106,520	-23.42
合 計	154,327,148	100.00	206,381,333	100.00	-52,054,185	-25.22

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	83,842,000	91,387,631	7,545,631	9.00	
41 徵收及依法分配收入		2,500	2,500	0.00	
415 違規罰款收入		2,500	2,500	0.00	係遊戲場設施改善逾期罰款收入，按實際情形核實辦理
43 勞務收入	50,000	29,750	-20,250	-40.50	
431 服務收入	50,000	29,750	-20,250	-40.50	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	27,981	25,981	1,299.05	
451 財產處分收入		26,272	26,272	0.00	財產報廢收入，按實際情形核實辦理
454 利息收入	2,000	1,709	-291	-14.55	109年專戶利息收入，按實際情形核實辦理
46 政府撥入收入	83,683,000	91,172,860	7,489,860	8.95	
462 公庫撥款收入	83,683,000	84,739,467	1,056,467	1.26	
46Y 政府其他撥入收入		6,433,393	6,433,393	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	128,285	33,285	35.04	
4S1 學雜費收入	95,000	128,285	33,285	35.04	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	26,255	14,255	118.79	
4YY 雜項收入	12,000	26,255	14,255	118.79	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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	84,041,000	92,494,151	8,453,151	10.06	
53 國民教育計畫	59,431,000	67,043,034	7,612,034	12.81	
532 國民小學教育	59,431,000	67,043,034	7,612,034	12.81	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		590,378	590,378		
1 用人費用		590,378	590,378		
11 正式員額薪資		236,615	236,615		
113 職員薪金		236,615	236,615		
12 聘僱及兼職人員薪資		298,880	298,880		
124 兼職人員酬金		298,880	298,880		
16 退休及卹償金		17,669	17,669		
161 職員退休及離職金		17,669	17,669		
18 福利費		37,214	37,214		
181 分擔員工保險費		37,214	37,214		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,126,484	1,126,484		
1 用人費用		1,126,484	1,126,484		
11 正式員額薪資		814,455	814,455		
113 職員薪金		814,455	814,455		
15 獎金		169,225	169,225		
151 考績獎金		72,370	72,370		
152 年終獎金		96,855	96,855		
16 退休及卹償金		72,395	72,395		
161 職員退休及離職金		72,395	72,395		
18 福利費		70,409	70,409		
181 分擔員工保險費		70,409	70,409		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		364,970	364,970		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		364,970	364,970		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		364,970	364,970		
743 獎勵費用		364,970	364,970		
53210304 國小合理教師員額編制		1,997,981	1,997,981		
1 用人費用		1,997,981	1,997,981		
11 正式員額薪資		1,282,658	1,282,658		
113 職員薪金		1,282,658	1,282,658		

53國民教育計畫增加原因：係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算經費

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		343,274	343,274		
124 兼職人員酬金		343,274	343,274		
15 獎金		137,582	137,582		
152 年終獎金		137,582	137,582		
16 退休及卹償金		79,968	79,968		
161 職員退休及離職金		79,968	79,968		
18 福利費		154,499	154,499		
181 分擔員工保險費		154,499	154,499		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		1,341,763	1,341,763		
1 用人費用		1,341,763	1,341,763		
11 正式員額薪資		1,066,835	1,066,835		
113 職員薪金		1,066,835	1,066,835		
15 獎金		93,549	93,549		
152 年終獎金		93,549	93,549		
16 退休及卹償金		88,922	88,922		
161 職員退休及離職金		88,922	88,922		
18 福利費		92,457	92,457		
181 分擔員工保險費		92,457	92,457		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		98,640	98,640		
1 用人費用		98,640	98,640		
12 聘僱及兼職人員薪資		98,640	98,640		
124 兼職人員酬金		98,640	98,640		
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		1,473,722	1,473,722		
1 用人費用		1,472,522	1,472,522		
11 正式員額薪資		1,112,718	1,112,718		
113 職員薪金		1,112,718	1,112,718		
13 超時工作報酬		10,360	10,360		
131 加班費		10,360	10,360		
15 獎金		134,895	134,895		
152 年終獎金		134,895	134,895		

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
16 退休及卹償金		67,208	67,208		
161 職員退休及離職金		67,208	67,208		
18 福利費		147,341	147,341		
181 分擔員工保險費		145,941	145,941		
183 傷病醫藥費		1,400	1,400		
2 服務費用		1,200	1,200		
27 一般服務費		1,200	1,200		
27F 體育活動費		1,200	1,200		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		182,904	182,904		
1 用人費用		182,904	182,904		
11 正式員額薪資		182,904	182,904		
113 職員薪金		182,904	182,904		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		138,268	138,268		
1 用人費用		138,268	138,268		
11 正式員額薪資		60,000	60,000		
113 職員薪金		60,000	60,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		76,800	76,800		
124 兼職人員酬金		76,800	76,800		
18 福利費		1,468	1,468		
181 分擔員工保險費		1,468	1,468		
53220000 各校經常門分支計 畫	59,431,000	59,210,755	-220,245	-0.37	
1 用人費用	55,917,000	55,869,927	-47,073	-0.08	
11 正式員額薪資	39,116,000	37,769,832	-1,346,168	-3.44	
113 職員薪金	39,116,000	37,769,832	-1,346,168	-3.44	
12 聘僱及兼職人員薪資	645,000	1,570,526	925,526	143.49	
124 兼職人員酬金	645,000	1,570,526	925,526	143.49	
13 超時工作報酬	340,000	322,656	-17,344	-5.10	
131 加班費	340,000	322,656	-17,344	-5.10	
15 獎金	8,625,000	8,804,060	179,060	2.08	
151 考績獎金	3,736,000	4,123,643	387,643	10.38	
152 年終獎金	4,889,000	4,680,417	-208,583	-4.27	
16 退休及卹償金	3,437,000	3,344,491	-92,509	-2.69	
161 職員退休及離職金	3,437,000	3,344,491	-92,509	-2.69	
18 福利費	3,754,000	4,058,362	304,362	8.11	
181 分擔員工保險費	3,369,000	3,615,146	246,146	7.31	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
183 傷病醫藥費		16,500	16,500		
18Y 其他福利費	385,000	426,716	41,716	10.84	
2 服務費用	3,050,000	3,034,972	-15,028	-0.49	
21 水電費	767,000	708,518	-58,482	-7.62	
212 工作場所電費	677,000	618,862	-58,138	-8.59	
214 工作場所水費	90,000	89,656	-344	-0.38	
22 郵電費	116,000	94,158	-21,842	-18.83	
221 郵費	20,000	19,877	-123	-0.62	
222 電話費	70,000	59,761	-10,239	-14.63	
224 數據通信費	26,000	14,520	-11,480	-44.15	
23 旅運費	43,000	16,856	-26,144	-60.80	
231 國內旅費	43,000	16,856	-26,144	-60.80	
24 印刷裝訂與廣告費	35,000	80,622	45,622	130.35	
241 印刷及裝訂費	35,000	80,622	45,622	130.35	
25 修理保養及保固費	393,000	439,482	46,482	11.83	
251 土地改良物修護費		6,300	6,300		
252 一般房屋修護費	199,000	204,295	5,295	2.66	
255 機械及設備修護費	35,000	104,677	69,677	199.08	
256 交通及運輸設備修護費	63,000	69,721	6,721	10.67	
257 雜項設備修護費	96,000	54,489	-41,511	-43.24	
26 保險費	15,000	31,405	16,405	109.37	
264 交通及運輸設備保險費	15,000	27,833	12,833	85.55	
26Y 其他保險費		3,572	3,572		
27 一般服務費	1,583,000	1,555,285	-27,715	-1.75	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30		
277 代理(辦)費	35,000	35,525	525	1.50	
279 外包費	616,000	598,404	-17,596	-2.86	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數566,000元(不含機械保全50,000元)，決算數575,220元(不含機械保全23,184元)，內容：校園安全及維護人力1名、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

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
27D 計時與計件人員酬金	893,000	889,726	-3,274	-0.37	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893,000元，決算數889,726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	39,000	31,600	-7,400	-18.97	
28 專業服務費	26,000	36,646	10,646	40.95	
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	23,000	34,200	11,200	48.70	
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	382,000	230,568	-151,432	-39.64	
31 使用材料費	114,000	28,045	-85,955	-75.40	
312 燃料	114,000	28,045	-85,955	-75.40	
32 用品消耗	268,000	202,523	-65,477	-24.43	
321 辦公(事務)用品	172,000	135,805	-36,195	-21.04	
322 報章雜誌	5,000	1,200	-3,800	-76.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	40,000	41,752	1,752	4.38	
326 食品		2,960	2,960		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,000	20,806	8,806	73.38	
32Y 其他用品消耗	39,000		-39,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	58,900	13,900	30.89	
44 交通及運輸設備租金		2,500	2,500		
442 車租		2,500	2,500		
45 雜項設備租金	45,000	56,400	11,400	25.33	
451 雜項設備租金	45,000	56,400	11,400	25.33	
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	15,388	-2,612	-14.51	
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	4,158	-2,842	-40.60	
661 行政規費與強制費	1,000	450	-550	-55.00	
663 汽車燃料使用費	6,000	3,708	-2,292	-38.20	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	1,000	-18,000	-94.74	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
71 會費	1,000	1,000			
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		-12,000	-100.00	
751 技能競賽	12,000		-12,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		459,369	459,369		
2 服務費用		459,369	459,369		
27 一般服務費		459,369	459,369		
27D 計時與計件人員酬金		459,369	459,369		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459,369元，內容：特教學生助理人員3名
53221601 推展傳統藝術教育		38,000	38,000		
2 服務費用		29,351	29,351		
28 專業服務費		29,351	29,351		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		29,351	29,351		
3 材料及用品費		8,649	8,649		
32 用品消耗		8,649	8,649		
321 辦公（事務）用品		8,649	8,649		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		9,000	9,000		
2 服務費用		9,000	9,000		
27 一般服務費		9,000	9,000		
279 外包費		9,000	9,000		服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元，決算數9,000元，內容：校園安全及維護人力服務經費
5L 一般行政管理計畫	24,487,000	25,336,838	849,838	3.47	
5L1 行政管理及推展	24,487,000	25,336,838	849,838	3.47	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	24,487,000	24,860,434	373,434	1.53	
1 用人費用	24,463,000	24,836,434	373,434	1.53	
16 退休及卹償金	24,463,000	24,836,434	373,434	1.53	
161 職員退休及離職金	24,463,000	24,836,434	373,434	1.53	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	24,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000			

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 109年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
744 慰問、照護及濟助金	24,000	24,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		476,404	476,404		
1 用人費用		476,404	476,404		
18 福利費		476,404	476,404		
181 分擔員工保險費		8,929	8,929		
18Y 其他福利費		467,475	467,475		
5M 建築及設備計畫	123,000	114,279	-8,721	-7.09	
5M4 其他設備	123,000	114,279	-8,721	-7.09	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	123,000	114,279	-8,721	-7.09	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	123,000	114,279	-8,721	-7.09	
51 購建固定資產	123,000	114,279	-8,721	-7.09	
516 購置雜項設備	123,000	114,279	-8,721	-7.09	

臺南市地方教育發展基金—
長期投資、固定資產、遞
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	23,290,955	8,834,969	123,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	986,591	618,859	
房屋及建築	9,517,702	1,676,230	
機械及設備	4,685,211	2,434,761	
交通及運輸設備	2,697,312	495,127	
雜項設備	5,404,139	3,609,992	123,000
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：一、資產主要增減原因如下：

- 1.土地改良物增加原因：校園內外人行道整修工程增值
 - 2.房屋及建築設備增加原因：圖書室改善工程及廁所管路工程增值
 - 3.機械及設備增加原因：教育局撥入紫外線殺菌燈、教學網路連結器等及購置筆記型電腦、冷氣機等；減少原因：報廢電腦、印表機、冷氣機等
 - 4.交通及運輸設備增加原因：購置火災廣播主機、移動式音響擴音機
 - 5.雜項設備增加原因：購置電視機、熱顯像儀、碎紙機、飲水機等；減少原因：報廢遊戲場多元攀爬組、瑜珈墊等
- 二、珍貴動產、不動產：無

臺南市永康區復興國民小學
耗資產及無形資產變動表
 109 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
5,251,790		1,687,576	293,148	17,727,052
1,100,216			101,433	1,366,515
1,046,062			188,567	8,698,967
1,587,453		485,211	289,796	3,062,896
101,000			280,643	2,022,542
1,417,059		1,202,365	-567,291	2,576,132

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		

註：

臺南市永康區復興國民小學

變動表

109 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109年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
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		123,000			123,000	114,279	-8,721	
雜項設備		123,000			123,000	114,279	-8,721	
購建中固定資產								
合 計		123,000			123,000	114,279	-8,721	

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 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	49	58	9	教師51人、公務人員4人、教保員1人、幼兒園廚工2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3人、專任輔導教師1人、增置契約教保員1人及幼兒園廚工2人，核准文號：109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函、109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函、109年11月9日南市教安(一)字第1091291288號函及109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函
職員	49	58	9	
合 計	49	58	9	

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、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：校園安全及維護人力1名、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 109 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	39,116,000		340,000		8,625,000	3,437,000		3,754,000		55,272,000	645,000	55,917,000
正式人員	39,116,000		340,000		8,625,000	3,437,000		3,754,000		55,272,000		55,272,000
兼任人員											645,000	645,000
一般行政管理計畫						24,463,000				24,463,000		24,463,000
正式人員						24,463,000				24,463,000		24,463,000
其他人員						24,463,000				24,463,000		24,463,000
合 計	39,116,000		340,000		8,625,000	27,900,000		3,754,000		79,735,000	645,000	80,380,000

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893,000元，決算數1,349,095元；279外包費：預算數566,000元(不含機械保全50,000元)，決算數584,220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3,736,000元，決算數4,196,013元，內容：教職員考績獎金決算人數43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4,889,000元，決算數5,143,298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 109 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
42,536,817		333,016		9,339,311	3,670,653		4,561,750		60,441,547	2,388,120	62,829,667
42,536,817		333,016		9,311,818	3,599,346		4,386,559		60,167,556		60,167,556
				27,493	71,307		175,191		273,991	2,388,120	2,662,111
					24,836,434		476,404		25,312,838		25,312,838
							476,404		476,404		476,404
					24,836,434				24,836,434		24,836,434
42,536,817		333,016		9,339,311	28,507,087		5,038,154		85,754,385	2,388,120	88,142,505

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109年度

單位：新臺幣元

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

臺南市地方教育發展基金—臺南市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 109 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			84,041,000		92,494,151		8,453,151	10.06	
國民教育計畫			59,431,000		67,043,034		7,612,034	12.81	係為調整教師授課 節數及導師費實施 計畫(小教)等超支併 決算經費
一般行政管理 計畫			24,487,000		25,336,838		849,838	3.47	
建築及設備計 畫			123,000		114,279		-8,721	-7.09	

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	80,380,000	88,142,505	7,762,505	9.66
11 正式員額薪資	39,116,000	42,536,817	3,420,817	8.75
12 聘僱及兼職人員薪資	645,000	2,388,120	1,743,120	270.25
13 超時工作報酬	340,000	333,016	-6,984	-2.05
15 獎金	8,625,000	9,339,311	714,311	8.28
16 退休及卹償金	27,900,000	28,507,087	607,087	2.18
18 福利費	3,754,000	5,038,154	1,284,154	34.21
2 服務費用	3,050,000	3,533,892	483,892	15.87
21 水電費	767,000	708,518	-58,482	-7.62
22 郵電費	116,000	94,158	-21,842	-18.83
23 旅運費	43,000	16,856	-26,144	-60.80
24 印刷裝訂與廣告費	35,000	80,622	45,622	130.35
25 修理保養及保固費	393,000	439,482	46,482	11.83
26 保險費	15,000	31,405	16,405	109.37
27 一般服務費	1,583,000	2,024,854	441,854	27.91
28 專業服務費	26,000	65,997	39,997	153.83
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	382,000	239,217	-142,783	-37.38
31 使用材料費	114,000	28,045	-85,955	-75.40
32 用品消耗	268,000	211,172	-56,828	-21.20
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	58,900	13,900	30.89
44 交通及運輸設備租金	0	2,500	2,500	0.00
45 雜項設備租金	45,000	56,400	11,400	25.33
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	123,000	114,279	-8,721	-7.09
51 購建固定資產	123,000	114,279	-8,721	-7.09
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	15,388	-2,612	-14.51
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	7,000	4,158	-2,842	-40.60
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	43,000	389,970	346,970	806.91
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
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	24,000	388,970	364,970	1,520.71
75 競賽及交流活動費	12,000	0	-12,000	-100.00
合 計	84,041,000	92,494,151	8,453,151	10.06

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 109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	896,000	1,380,892	484,892	54.12	
27D 計時與計件人員酬金	893,000	1,349,095	456,095	51.07	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	31,797	28,797	959.90	

主辦會計人員：傅美惠



基金主持人：杜雨霖



