

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)

臺南市永康區永信國民小學編



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 7-8	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表.....	第 9	頁
2、基金用途明細表.....	第 10-16	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 17-18	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 19	頁
5、員工人數彙計表.....	第 20	頁
6、用人費用彙計表.....	第 21-22	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 23	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 24	頁
9、各項費用彙計表.....	第 25	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 26	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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 152,293,000 元，決算數 170,988,852 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 69 班，學生人數 1,863 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 27 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 71 班，學生人數 1,922 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 26 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 164,275,182 元，較本年度法定預算數 148,091,000 元，增加 16,184,182 元，計增加 10.93%，主要係因：係辦理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)、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，因未及於 108 年度編列預算，以超支併決算方式辦理所致。

(二)一般行政管理業務計畫：

本計畫實施內容主要為配合教育業務推動、強化行政管理功能，進而提昇教育服務水準。本年度決算數 6,685,670 元，較本年度法定預算數 4,174,000 元，增加 2,511,670 元，計增加 60.17%。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 28,000 元，本年度法定預算數 28,000 元。

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 108 年度

#### 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 173,760,773 元，較法定預算數 152,057,000 元，增加 21,703,773 元，計增加 14.27%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 8,750 元，較法定預算數 0 元，增加 8,750 元。主要係因：係廠商逾期違約金罰款收入，按實際情形核實辦理繳庫。
2. 服務收入：決算數 4,100 元，較法定預算數 50,000 元，減少 45,900 元，計減少 91.80%。主要係因：主要係場地使用費收入未如預期所致。
3. 財產處分收入：決算數 18,143 元，較法定預算數 0 元，增加 18,143 元。主要係因：係報廢財產出售收入，按實際情形核實繳庫。
4. 利息收入：決算數 5,515 元，較法定預算數 4,000 元，增加 1,515 元，計增加 37.88%。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 163,629,695 元，較法定預算數 151,916,000 元，增加 11,713,695 元，計增加 7.71%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 10,040,629 元，較法定預算數 0 元，增加 10,040,629 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(附設及專設)、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 24,769 元，較法定預算數 27,000 元，減少 2,231 元，計減少 8.26%。
8. 雜項收入：決算數 29,172 元，較法定預算數 60,000 元，減少 30,828 元，計減少 51.38%。主要係因：主要係資源回收金收入較預計減少所致。

##### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 170,988,852 元，較法定預算數 152,293,000 元，增加 18,695,852 元，計增加 12.28%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 164,275,182 元，較法定預算數 148,091,000 元，增加 16,184,182 元，計增加 10.93%。主要係因：係辦理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

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 108 年度

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,因未及於108年度編列預算,以超支併決算方式辦理所致。

2. 一般行政管理計畫:決算數 6,685,670 元,較法定預算數 4,174,000 元,增加 2,511,670 元,計增加 60.17%。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 28,000 元,法定預算數 28,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-):預算短絀 236,000 元,本年度決算賸餘數 2,771,921 元,賸餘原因:用人費用賸餘,並樽節開支所致。

### 三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量,本期賸餘 2,771,921 元,流動資產淨增 132,511 元,流動負債淨增 4,298,111 元,業務活動之淨現金流入 6,937,521 元。

(二)其他活動之現金流量,增加其他資產 775,109 元,增加短期債務及其他負債 65,000 元,其他活動之淨現金流出 710,109 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 6,227,412 元。

期初現金及約當現金 23,639,916 元。

期末現金及約當現金 29,867,328 元。

### 四、資產負債情況

(一)資產總額為 1,035,969,539 元,包括:流動資產 30,037,146 元、其他資產 1,005,932,393 元。

(二)負債總額為 1,029,732,833 元,包括:流動負債 24,686,523 元、其他負債 1,005,046,310 元。

(三)基金餘額為累積餘額 6,236,706 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

(一)資產：取得成本 30,141,471 元，本年度增加 4,643,346 元(包括土地改良物 840,188 元、機械及設備 2,602,098 元、交通及運輸設備 522,550 元、雜項設備 678,510 元)，減少 60,600 元(機械及設備 59,800 元、交通及運輸設備 800 元)，累計折舊 14,061,594 元，期末餘額 20,662,623 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 21,783,000 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 19,269,000 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、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 2,514,000 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—臺南市永康區永信國民小學  
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	152,057,000	100.00	173,760,773	100.00	21,703,773	14.27	163,176,448	100.00
41 徵收及依法分配收入			8,750	0.01	8,750	0.00		
415 違規罰款收入			8,750	0.01	8,750	0.00		
43 勞務收入	50,000	0.03	4,100	0.00	-45,900	-91.80	57,800	0.04
431 服務收入	50,000	0.03	4,100	0.00	-45,900	-91.80	57,800	0.04
45 財產收入	4,000	0.00	23,658	0.01	19,658	491.45	50,013	0.03
451 財產處分收入			18,143	0.01	18,143	0.00	45,666	0.03
454 利息收入	4,000	0.00	5,515	0.00	1,515	37.88	4,347	0.00
46 政府撥入收入	151,916,000	99.91	173,670,324	99.95	21,754,324	14.32	162,991,522	99.89
462 公庫撥款收入	151,916,000	99.91	163,629,695	94.17	11,713,695	7.71	152,579,918	94.12
46Y 政府其他撥入收入			10,040,629	5.78	10,040,629	0.00	9,411,604	5.77
4S 教學收入	27,000	0.02	24,769	0.01	-2,231	-8.26	24,658	0.02
4S1 學雜費收入	27,000	0.02	24,769	0.01	-2,231	-8.26	24,658	0.02
4Y 其他收入	60,000	0.04	29,172	0.02	-30,828	-51.38	52,455	0.03
4YY 雜項收入	60,000	0.04	29,172	0.02	-30,828	-51.38	52,455	0.03
5 基金用途	152,293,000	100.00	170,988,852	100.00	18,695,852	12.28	164,111,520	100.00
53 國民教育計畫	148,091,000	97.24	164,275,182	96.07	16,184,182	10.93	151,988,415	92.61
532 國民小學教育	148,091,000	97.24	164,275,182	96.07	16,184,182	10.93	151,988,415	92.61
5L 一般行政管理計畫	4,174,000	2.74	6,685,670	3.91	2,511,670	60.17	12,085,105	7.36
5L1 行政管理及推展	4,174,000	2.74	6,685,670	3.91	2,511,670	60.17	12,085,105	7.36
5M 建築及設備計畫	28,000	0.02	28,000	0.02		0.00	38,000	0.02
5M4 其他設備	28,000	0.02	28,000	0.02			38,000	0.02
本期賸餘(短絀)	-236,000		2,771,921		3,007,921	-1,274.54	-935,072	
期初基金餘額	4,391,857		3,464,785		-927,072	-21.11	4,399,857	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,155,857		6,236,706		2,080,849	50.07	3,464,785	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學

## 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)	-236,000	2,771,921	3,007,921	-1.274.54
812 調整非現金項目		4,165,600	4,165,600	
8123 流動資產淨減(淨增)		-132,511	-132,511	
8124 流動負債淨增(淨減)		4,298,111	4,298,111	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-236,000	6,937,521	7,173,521	-3.039.63
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		65,000	65,000	
82C 增加其他資產		-775,109	-775,109	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-710,109	-710,109	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-236,000	6,227,412	6,463,412	-2.738.73
84 期初現金及約當現金	14,594,202	23,639,916	9,045,714	61.98
85 期末現金及約當現金	14,358,202	29,867,328	15,509,126	108.02

備註：不影響現金之其他活動：

增加代管資產-7,289,771元;增加應付代管資產+7,289,771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	1,035,969,539	100.00	1,021,544,736	100.00	14,424,803	1.41
流動資產	30,037,146	2.90	23,677,223	2.32	6,359,923	26.86
現金	29,867,328	2.88	23,639,916	2.31	6,227,412	26.34
銀行存款	29,867,328	2.88	23,639,916	2.31	6,227,412	26.34
銀行存款-市庫存款	6,670,027	0.64	3,866,342	0.38	2,803,685	72.52
銀行存款-保管款-代收款專戶	10,544,587	1.02	6,050,629	0.59	4,493,958	74.27
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	26,188	0.00	28,225	0.00	-2,037	-7.22
銀行存款-保管款-午餐專戶	2,970,496	0.29	4,979,044	0.49	-2,008,548	-40.34
銀行存款-保管款-其他	9,388,830	0.91	8,513,476	0.83	875,354	10.28
銀行存款-保管款-保管款專戶	267,200	0.03	202,200	0.02	65,000	32.15
預付款項	169,818	0.02	37,307	0.00	132,511	355.19
預付費用	169,818	0.02	37,307	0.00	132,511	355.19
其他資產	1,005,932,393	97.10	997,867,513	97.68	8,064,880	0.81
什項資產	1,005,932,393	97.10	997,867,513	97.68	8,064,880	0.81
暫付及待結轉帳項	1,153,283	0.11	378,174	0.04	775,109	204.96
代管資產	1,004,779,110	96.99	997,489,339	97.65	7,289,771	0.73
代管資產-土地	840,041,984	81.09	831,752,096	81.42	8,289,888	1.00
代管資產-土地改良物	5,231,680	0.51	5,231,680	0.51	0	0.00
代管資產-房屋及設備	150,618,911	14.54	150,618,911	14.74	0	0.00
代管資產-機械及設備	1,744,253	0.17	2,149,217	0.21	-404,964	-18.84
代管資產-交通及運輸設備	501,475	0.05	501,475	0.05	0	0.00
代管資產-什項設備	6,640,807	0.64	7,235,960	0.71	-595,153	-8.22
合 計	1,035,969,539	100.00	1,021,544,736	100.00	14,424,803	1.41

註：

臺南市永康區永信國民小學  
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	1,029,732,833	99.40	1,018,079,951	99.66	11,652,882	1.14
流動負債	24,686,523	2.38	20,388,412	2.00	4,298,111	21.08
應付款項	24,686,523	2.38	20,388,412	2.00	4,298,111	21.08
應付代收款	24,083,384	2.32	19,949,548	1.95	4,133,836	20.72
應付費用	603,139	0.06	438,864	0.04	164,275	37.43
其他負債	1,005,046,310	97.02	997,691,539	97.66	7,354,771	0.74
什項負債	1,005,046,310	97.02	997,691,539	97.66	7,354,771	0.74
存入保證金	267,200	0.03	202,200	0.02	65,000	32.15
應付代管資產	1,004,779,110	96.99	997,489,339	97.65	7,289,771	0.73
基金餘額	6,236,706	0.60	3,464,785	0.34	2,771,921	80.00
基金餘額	6,236,706	0.60	3,464,785	0.34	2,771,921	80.00
基金餘額	6,236,706	0.60	3,464,785	0.34	2,771,921	80.00
累積餘額	6,236,706	0.60	3,464,785	0.34	2,771,921	80.00
合 計	1,035,969,539	100.00	1,021,544,736	100.00	14,424,803	1.41

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學  
**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	152,057,000	173,760,773	21,703,773	14.27	
41 徵收及依法分配收入		8,750	8,750	0.00	
415 違規罰款收入		8,750	8,750	0.00	係廠商逾期違約金罰款收入，按實際情形核實辦理繳庫
43 勞務收入	50,000	4,100	-45,900	-91.80	
431 服務收入	50,000	4,100	-45,900	-91.80	主要係場地使用費收入未如預期所致
45 財產收入	4,000	23,658	19,658	491.45	
451 財產處分收入		18,143	18,143	0.00	係報廢財產出售收入，按實際情形核實繳庫
454 利息收入	4,000	5,515	1,515	37.88	係利息收入，按實際情形核實辦理繳庫
46 政府撥入收入	151,916,000	173,670,324	21,754,324	14.32	
462 公庫撥款收入	151,916,000	163,629,695	11,713,695	7.71	
46Y 政府其他撥入收入		10,040,629	10,040,629	0.00	主要係超收國小合理教師員額編制計畫等補助款所致
4S 教學收入	27,000	24,769	-2,231	-8.26	
4S1 學雜費收入	27,000	24,769	-2,231	-8.26	
4Y 其他收入	60,000	29,172	-30,828	-51.38	
4YY 雜項收入	60,000	29,172	-30,828	-51.38	主要係資源回收金收入較預計減少所致

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學

## 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	152,293,000	170,988,852	18,695,852	12.28	
53 國民教育計畫	148,091,000	164,275,182	16,184,182	10.93	
532 國民小學教育	148,091,000	164,275,182	16,184,182	10.93	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		831,390	831,390		
1 用人費用		831,390	831,390		
11 正式員額薪資		831,390	831,390		
113 職員薪金		831,390	831,390		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		852,257	852,257		
1 用人費用		852,257	852,257		
11 正式員額薪資		670,925	670,925		
113 職員薪金		670,925	670,925		
15 獎金		76,590	76,590		
152 年終獎金		76,590	76,590		
16 退休及卹償金		51,800	51,800		
161 職員退休及離職金		51,800	51,800		
18 福利費		52,942	52,942		
181 分擔員工保險費		52,942	52,942		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		50,240	50,240		
1 用人費用		50,240	50,240		
12 聘僱及兼職人員薪資		50,240	50,240		
124 兼職人員酬金		50,240	50,240		
53210304 國小合理教師員額編制		2,431,286	2,431,286		
1 用人費用		2,431,286	2,431,286		
11 正式員額薪資		787,996	787,996		
113 職員薪金		787,996	787,996		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,376,187	1,376,187		
124 兼職人員酬金		1,376,187	1,376,187		

53國民教育計畫增加原因：係辦理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)、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，因未及於108年度編列預算，以超支併決算方式辦理所致。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學

## 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	%	
15 獎金		128,102	128,102		
152 年終獎金		128,102	128,102		
16 退休及卹償金		44,833	44,833		
161 職員退休及離職金		44,833	44,833		
18 福利費		94,168	94,168		
181 分擔員工保險費		94,168	94,168		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		8,159,087	8,159,087		
1 用人費用		8,159,087	8,159,087		
11 正式員額薪資		6,213,330	6,213,330		
113 職員薪金		6,213,330	6,213,330		
12 聘僱及兼職人員薪資		122,240	122,240		
124 兼職人員酬金		122,240	122,240		
15 獎金		731,849	731,849		
152 年終獎金		731,849	731,849		
16 退休及卹償金		553,937	553,937		
161 職員退休及離職金		553,937	553,937		
18 福利費		537,731	537,731		
181 分擔員工保險費		537,731	537,731		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		109,740	109,740		
1 用人費用		109,740	109,740		
12 聘僱及兼職人員薪資		109,740	109,740		
124 兼職人員酬金		109,740	109,740		
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		
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		788,619	788,619		
1 用人費用		787,819	787,819		
11 正式員額薪資		598,808	598,808		
113 職員薪金		598,808	598,808		
15 獎金		55,504	55,504		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學

## 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	%	
152 年終獎金		55,504	55,504		
16 退休及卹償金		42,262	42,262		
161 職員退休及離職金		42,262	42,262		
18 福利費		91,245	91,245		
181 分擔員工保險費		89,845	89,845		
183 傷病醫藥費		1,400	1,400		
2 服務費用		800	800		
27 一般服務費		800	800		
27F 體育活動費		800	800		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		43,485	43,485		
1 用人費用		43,485	43,485		
11 正式員額薪資		43,485	43,485		
113 職員薪金		43,485	43,485		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		74,360	74,360		
1 用人費用		74,360	74,360		
11 正式員額薪資		27,913	27,913		
113 職員薪金		27,913	27,913		
12 聘僱及兼職人員薪資		45,494	45,494		
124 兼職人員酬金		45,494	45,494		
18 福利費		953	953		
181 分擔員工保險費		953	953		
53220000 各校經常門分支計 畫	148,091,000	150,678,528	2,587,528	1.75	
1 用人費用	143,297,000	146,262,143	2,965,143	2.07	
11 正式員額薪資	100,224,000	102,059,928	1,835,928	1.83	
113 職員薪金	99,459,000	101,294,448	1,835,448	1.85	
114 工員工資	765,000	765,480	480	0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	693,000	1,434,141	741,141	106.95	
124 兼職人員酬金	693,000	1,434,141	741,141	106.95	
13 超時工作報酬	188,000	243,592	55,592	29.57	
131 加班費	188,000	243,592	55,592	29.57	
15 獎金	23,618,000	23,199,345	-418,655	-1.77	
151 考績獎金	11,090,000	11,134,202	44,202	0.40	
152 年終獎金	12,528,000	12,065,143	-462,857	-3.69	
16 退休及卹償金	8,987,000	9,120,236	133,236	1.48	
161 職員退休及離職金	8,941,000	9,073,292	132,292	1.48	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學

## 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	%	
162 工員退休及離職金	46,000	46,944	944	2.05	
18 福利費	9,587,000	10,204,901	617,901	6.45	
181 分擔員工保險費	8,944,000	9,626,248	682,248	7.63	
183 傷病醫藥費		28,000	28,000		
18Y 其他福利費	643,000	550,653	-92,347	-14.36	
2 服務費用	4,036,000	3,856,624	-179,376	-4.44	
21 水電費	1,201,000	1,149,994	-51,006	-4.25	
212 工作場所電費	1,061,000	1,037,678	-23,322	-2.20	
214 工作場所水費	140,000	112,316	-27,684	-19.77	
22 郵電費	181,000	145,570	-35,430	-19.57	
221 郵費	19,000	28,536	9,536	50.19	
222 電話費	37,000	34,350	-2,650	-7.16	
224 數據通信費	125,000	82,684	-42,316	-33.85	
23 旅運費	103,000	45,595	-57,405	-55.73	
231 國內旅費	103,000	45,595	-57,405	-55.73	
24 印刷裝訂與廣告費	143,000	217,055	74,055	51.79	
241 印刷及裝訂費	143,000	217,055	74,055	51.79	
25 修理保養及保固費	833,000	848,541	15,541	1.87	
252 一般房屋修護費	343,000	295,477	-47,523	-13.86	
254 其他建築修護費	30,000	55,440	25,440	84.80	
255 機械及設備修護費	272,000	272,454	454	0.17	
256 交通及運輸設備修護費	68,000	104,200	36,200	53.24	
257 雜項設備修護費	120,000	120,970	970	0.81	
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00	
26Y 其他保險費	3,000		-3,000	-100.00	
27 一般服務費	1,269,000	1,238,714	-30,286	-2.39	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		300	300		
277 代理(辦)費	126,000	111,993	-14,007	-11.12	
279 外包費	50,000	34,776	-15,224	-30.45	279外包費：機械保全
27D 計時與計件人員酬金	998,000	996,445	-1,555	-0.16	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998,000元，決算數996,445元，內容：進用身心障礙人士2名、臨時僱工
27F 體育活動費	95,000	95,200	200	0.21	
28 專業服務費	205,000	113,155	-91,845	-44.80	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學

## 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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	193,000	88,705	-104,295	-54.04	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	12,000	24,450	12,450	103.75	
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	659,000	522,851	-136,149	-20.66	
31 使用材料費	4,000	6,904	2,904	72.60	
312 燃料	4,000	6,904	2,904	72.60	
32 用品消耗	655,000	515,947	-139,053	-21.23	
321 辦公(事務)用品	444,000	365,922	-78,078	-17.59	
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	90,000	92,804	2,804	3.12	
326 食品	10,000	33,200	23,200	232.00	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	30,000	24,021	-5,979	-19.93	
32Y 其他用品消耗	78,000		-78,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	45,000	3,000	-42,000	-93.33	
44 交通及運輸設備租金	20,000	3,000	-17,000	-85.00	
442 車租	20,000	3,000	-17,000	-85.00	
45 雜項設備租金	25,000		-25,000	-100.00	
451 雜項設備租金	25,000		-25,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)		22,000	22,000		
66 規費		22,000	22,000		
665 未足額進用身障人員差 額補助費		22,000	22,000		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	54,000	11,910	-42,090	-77.94	
71 會費	4,000	4,000			
713 職業團體會費	4,000	4,000			
75 競賽及交流活動費	50,000	7,910	-42,090	-84.18	
751 技能競賽	50,000	7,910	-42,090	-84.18	
53221502 特教學生助理人員		194,490	194,490		
2 服務費用		194,490	194,490		
27 一般服務費		194,490	194,490		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學

## 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		194,490	194,490		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194,490元，內容：特教學生助理人員2名  5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
53221601 推展傳統藝術教育		30,000	30,000		
2 服務費用		30,000	30,000		
28 專業服務費		30,000	30,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		30,000	30,000		
53221901 學校水電費		20,000	20,000		
2 服務費用		20,000	20,000		
21 水電費		20,000	20,000		
212 工作場所電費		20,000	20,000		
5L 一般行政管理計畫	4,174,000	6,685,670	2,511,670	60.17	
5L1 行政管理及推展	4,174,000	6,685,670	2,511,670	60.17	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,174,000	4,134,348	-39,652	-0.95	
1 用人費用	4,168,000	4,128,348	-39,652	-0.95	
16 退休及卹償金	4,168,000	4,128,348	-39,652	-0.95	
161 職員退休及離職金	4,168,000	4,128,348	-39,652	-0.95	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		2,551,322	2,551,322		
1 用人費用		2,551,322	2,551,322		
16 退休及卹償金		362,000	362,000		
162 工員退休及離職金		362,000	362,000		
18 福利費		2,189,322	2,189,322		
181 分擔員工保險費		41,032	41,032		
18Y 其他福利費		2,148,290	2,148,290		
5M 建築及設備計畫	28,000	28,000			
5M4 其他設備	28,000	28,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	28,000	28,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	28,000	28,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學

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	%	
51 購建固定資產	28,000	28,000			
514 購置機械及設備	28,000	28,000			

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	30,141,471	12,205,605	4,643,346	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,378,529	1,284,029	840,188	(1)
房屋及建築	16,553,564	3,100,496		
機械及設備	5,289,350	3,592,785	2,602,098	(1)
交通及運輸設備	1,794,923	1,072,770	522,550	(1)
雜項設備	5,125,105	3,155,525	678,510	(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：

臺南市永康區永信國民小學

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			
60,600			1,855,989	20,662,623
		增加:教育局補助107年8月豪雨災後 復建工程修繕代管棒球場工程	93,648	841,040
59,800	(5)	增加:1教育局補助個人電腦43台2受 贈自動體外心臟電擊器1台3網路交換 器28台4筆記型電腦1台5電子秤1台; 減少:報廢數位照相機伺服器	371,520	13,081,548
800	(5)	增加:1充實及改善公立幼兒園教學環 境設施設備經費購置1部擴音機2教育 局補助消防安全設備1組3忠孝棒球場 建置簡易廁所計畫購置貨櫃內含廁所 相關設備4強化校園安全防護採購全 校廁所設置緊急求救鈴; 減少:遊戲 器材軟墊報廢	651,301	3,587,562
		增加:1充實及改善公立幼兒園教學環 境設施設備經費購置1臺飲水機及1臺 電冰箱及1式防焰窗簾及1套積木2由 家長會捐贈1部投影機3充實體育訓練 設備經費購置9座安全欄架4充實及改 善公立幼兒園教學環境設施設備經費 購置1座戶外遊戲場5教育局補助特教 班設備經費投影機1台6藝術團隊經費 購置1支管樂器7禾聯電視機2台	181,444	1,062,459
			558,076	2,090,014

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學  
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								
購建中國定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中國定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中國定資產								
機械及設備		28,000			28,000	28,000		
機械及設備		28,000			28,000	28,000		
購建中國定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中國定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中國定資產								
合 計		28,000			28,000	28,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學  
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	119	136	17	教師124人，公務人員8人，教保員1人，幼兒園廚工1人，職員增加原因：係含增2班增教師4人、提高國小教師員額編制至每班1.65名9人、專任輔導教師1人、教保員1人、幼兒園廚工1人及合理教師1人，核准文號：108年8月30日南市教課(二)字第1081008828號函、108年9月19日南市教課(二)字第1081015423號函、108年11月27日南市教安(一)字第1081353196號函、108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函及108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函
職員	117	134	17	
工友	2	2	0	
合 計	119	136	17	

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2名、教保員1名教保費、進用身心障礙人士2名、臨時僱工

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學

## 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	100,224,000		188,000		23,618,000	8,987,000		9,587,000		142,604,000	693,000	143,297,000
正式人員	100,224,000		188,000		23,618,000	8,987,000		9,587,000		142,604,000		142,604,000
兼任人員											693,000	693,000
一般行政管理計畫						4,168,000				4,168,000		4,168,000
正式人員												
其他人員						4,168,000				4,168,000		4,168,000
合 計	100,224,000		188,000		23,618,000	13,155,000		9,587,000		146,772,000	693,000	147,465,000

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998,000元，決算數1,202,635元

2. 各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數11,090,000元，決算數11,134,202元，內容：教職員工考績獎金決算人數114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12,528,000元，決算數13,057,188元，內容：教職員工年終獎金決算人數132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—臺南市永康區永信國民小學  
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
111,233,775		243,592		24,191,390	9,813,068		10,981,940		156,463,765	3,138,042	159,601,807
111,233,775		243,592		24,172,578	9,737,121		10,861,343		156,248,909		156,248,909
				18,812	75,947		120,097		214,856	3,138,042	3,352,898
					4,490,348		2,189,322		6,679,670		6,679,670
					362,000		2,189,322		2,551,322		2,551,322
					4,128,348				4,128,348		4,128,348
111,233,775		243,592		24,191,390	14,303,416		13,171,262		163,143,435	3,138,042	166,281,477

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學

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—臺南市永康區永信國民小學

## 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			152,293,000		170,988,852		18,695.852	12.28	
國民教育計畫			148,091,000		164,275,182		16,184.182	10.93	主要係辦理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)、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計畫，因未及於108年度編列預算，以超支併決算方式辦理所致
一般行政管理計畫			4,174,000		6,685,670		2,511,670	60.17	係為統籌支撥經費
建築及設備計畫			28,000		28,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學  
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	147,465,000	166,281,477	18,816,477	12.76
11 正式員額薪資	100,224,000	111,233,775	11,009,775	10.99
12 聘僱及兼職人員薪資	693,000	3,138,042	2,445,042	352.82
13 超時工作報酬	188,000	243,592	55,592	29.57
15 獎金	23,618,000	24,191,390	573,390	2.43
16 退休及卹償金	13,155,000	14,303,416	1,148,416	8.73
18 福利費	9,587,000	13,171,262	3,584,262	37.39
2 服務費用	4,036,000	4,113,614	77,614	1.92
21 水電費	1,201,000	1,169,994	-31,006	-2.58
22 郵電費	181,000	145,570	-35,430	-19.57
23 旅運費	103,000	45,595	-57,405	-55.73
24 印刷裝訂與廣告費	143,000	217,055	74,055	51.79
25 修理保養及保固費	833,000	848,541	15,541	1.87
26 保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
27 一般服務費	1,269,000	1,445,704	176,704	13.92
28 專業服務費	205,000	143,155	-61,845	-30.17
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	659,000	522,851	-136,149	-20.66
31 使用材料費	4,000	6,904	2,904	72.60
32 用品消耗	655,000	515,947	-139,053	-21.23
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	3,000	-42,000	-93.33
44 交通及運輸設備租金	20,000	3,000	-17,000	-85.00
45 雜項設備租金	25,000	0	-25,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	28,000	28,000	0	0.00
51 購建固定資產	28,000	28,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	22,000	22,000	0.00
66 規費	0	22,000	22,000	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	60,000	17,910	-42,090	-70.15
71 會費	4,000	4,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	50,000	7,910	-42,090	-84.18
合 計	152,293,000	170,988,852	18,695,852	12.28

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學

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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	1,191,000	1,321,340	130,340	10.94	
27D 計時與計件人員酬金	998,000	1,202,635	204,635	20.50	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	193,000	118,705	-74,295	-38.49	



主辦會計人員：張雅雯



基金主持人：周豐榮



