

中 華 民 國 109 年 度
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)

臺 南 市 總 決 算

臺南市政府教育局主管

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 109 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 10-15	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 16-17	頁
4、長期負債變動表	第 18-19	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 20	頁
6、員工人數彙計表	第 21	頁
7、用人費用彙計表	第 22-23	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 24	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 25	頁
10、各項費用彙計表	第 26	頁
11、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 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 158,917,000 元，決算數 179,678,062 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，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。

109 學年度上學期，實際招收普通班 72 班，學生人數 1,933 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 173,329,224 元，較本年度法定預算數 154,698,000 元，增加 18,631,224 元，計增加 12.04%，主要係因：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 109 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 6,264,838 元，較本年度法定預算數 4,135,000 元，增加 2,129,838 元，計增加 51.51%。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 84,000 元，法定預算數 84,000 元。

二、基金來源、用途及餘絀情形

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 178,426,689 元，較法定預算數 158,706,000 元，增加 19,720,689 元，計增加 12.43%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 676 元，較法定預算數 0 元，增加 676 元。主要係因：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 8,000 元，較法定預算數 40,000 元，減少 32,000 元，計減少 80.00%。主要係因：場地使用費收入未如預期所致。
3. 財產處分收入：決算數 33,965 元，較法定預算數 0 元，增加 33,965 元。主要係因：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 4,186 元，較法定預算數 4,000 元，增加 186 元，計增加 4.65%。
5. 公庫撥款收入：決算數 166,952,359 元，較法定預算數 158,585,000 元，增加 8,367,359 元，計增加 5.28%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 11,352,768 元，較法定預算數 0 元，增加 11,352,768 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)、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 54,102 元，較法定預算數 27,000 元，增加 27,102 元，計增加 100.38%。主要係因：幼兒園雜費收入，按實際情形核實繳庫。
8. 雜項收入：決算數 20,633 元，較法定預算數 50,000 元，減少 29,367 元，計減少 58.73%。主要係因：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 179,678,062 元，較法定預算數 158,917,000 元，增加 20,761,062 元，計增加 13.06%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 173,329,224 元，較法定預算數 154,698,000 元，增加 18,631,224 元，計增加 12.04%。主要係因：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)、

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

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 109 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 6,264,838 元，較法定預算數 4,135,000 元，增加 2,129,838 元，計增加 51.51%。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 84,000 元，法定預算數 84,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 211,000 元，本年度決算短絀數 1,251,373 元，短絀原因：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，本期賸餘短絀 1,251,373 元，流動資產淨減 169,818 元，流動負債淨減 595,691 元，業務活動之淨現金流出 1,677,246 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 1,153,283 元，減少其他負債 23,000 元，其他活動之淨現金流入 1,130,283 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 546,963 元。

期初現金及約當現金 29,867,328 元。

期末現金及約當現金 29,320,365 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 978,881,840 元，較上年度決算數 1,035,969,539 元，減少 57,087,699 元，主要係因：代管資產減少所致。

(二)負債決算數 973,896,507 元，較上年度決算數 1,029,732,833 元，減少 55,836,326 元，主要係因：應付代管資產減少所致。

(三)基金餘額為累積餘額 4,985,333 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 34,724,217 元，本年度增加決算數 5,091,435 元，減少決算數 2,388,604 元，累計折舊 14,150,475 元，期末餘額 23,276,573 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 21,983,000 元，奉准明細如下：

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

(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 19,850,000 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、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 2,133,000 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. 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—臺南市永康區永信國民小學
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	158,706,000	100.00	178,426,689	100.00	19,720,689	12.43	173,760,773	100.00
41 徵收及依法分配收入			676	0.00	676	0.00	8,750	0.01
415 違規罰款收入			676	0.00	676	0.00	8,750	0.01
43 勞務收入	40,000	0.03	8,000	0.00	-32,000	-80.00	4,100	0.00
431 服務收入	40,000	0.03	8,000	0.00	-32,000	-80.00	4,100	0.00
45 財產收入	4,000	0.00	38,151	0.02	34,151	853.78	23,658	0.01
451 財產處分收入			33,965	0.02	33,965	0.00	18,143	0.01
454 利息收入	4,000	0.00	4,186	0.00	186	4.65	5,515	0.00
46 政府撥入收入	158,585,000	99.92	178,305,127	99.93	19,720,127	12.44	173,670,324	99.95
462 公庫撥款收入	158,585,000	99.92	166,952,359	93.57	8,367,359	5.28	163,629,695	94.17
46Y 政府其他撥入收入			11,352,768	6.36	11,352,768	0.00	10,040,629	5.78
4S 教學收入	27,000	0.02	54,102	0.03	27,102	100.38	24,769	0.01
4S1 學雜費收入	27,000	0.02	54,102	0.03	27,102	100.38	24,769	0.01
4Y 其他收入	50,000	0.03	20,633	0.01	-29,367	-58.73	29,172	0.02
4YY 雜項收入	50,000	0.03	20,633	0.01	-29,367	-58.73	29,172	0.02
5 基金用途	158,917,000	100.00	179,678,062	100.00	20,761,062	13.06	170,988,852	100.00
53 國民教育計畫	154,698,000	97.35	173,329,224	96.47	18,631,224	12.04	164,275,182	96.07
532 國民小學教育	154,698,000	97.35	173,329,224	96.47	18,631,224	12.04	164,275,182	96.07
5L 一般行政管理計畫	4,135,000	2.60	6,264,838	3.49	2,129,838	51.51	6,685,670	3.91
5L1 行政管理及推展	4,135,000	2.60	6,264,838	3.49	2,129,838	51.51	6,685,670	3.91
5M 建築及設備計畫	84,000	0.05	84,000	0.05		0.00	28,000	0.02
5M4 其他設備	84,000	0.05	84,000	0.05			28,000	0.02
本期賸餘（短絀-）	-211,000		-1,251,373		-1,040,373	493.07	2,771,921	
期初基金餘額	3,228,785		6,236,706		3,007,921	93.16	3,464,785	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,017,785		4,985,333		1,967,548	65.20	6,236,706	

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)	-211,000	-1,251,373	-1,040,373	493.07
812 調整非現金項目		-425,873	-425,873	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-211,000	-1,677,246	-1,466,246	694.90
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		1,153,283	1,153,283	
82D 減少短期債務及其他負債		-23,000	-23,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		1,130,283	1,130,283	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-211,000	-546,963	-335,963	159.22
84 期初現金及約當現金	23,403,916	29,867,328	6,463,412	27.62
85 期末現金及約當現金	23,192,916	29,320,365	6,127,449	26.42

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+55,217,635元;減少應付代管資產-55,217,635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	978,881,840	100.00	1,035,969,539	100.00	-57,087,699	-5.51
流動資產	29,320,365	3.00	30,037,146	2.90	-716,781	-2.39
現金	29,320,365	3.00	29,867,328	2.88	-546,963	-1.83
銀行存款	29,320,365	3.00	29,867,328	2.88	-546,963	-1.83
銀行存款-市庫存款	6,191,231	0.63	6,670,027	0.64	-478,796	-7.18
銀行存款-保管款-代收款專戶	9,987,208	1.02	10,544,587	1.02	-557,379	-5.29
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	23,730	0.00	26,188	0.00	-2,458	-9.39
銀行存款-保管款-午餐專戶	3,503,012	0.36	2,970,496	0.29	532,516	17.93
銀行存款-保管款-其他	9,370,984	0.96	9,388,830	0.91	-17,846	-0.19
銀行存款-保管款-保管款專戶	244,200	0.02	267,200	0.03	-23,000	-8.61
預付款項	0	0.00	169,818	0.02	-169,818	-100.00
預付費用	0	0.00	169,818	0.02	-169,818	-100.00
其他資產	949,561,475	97.00	1,005,932,393	97.10	-56,370,918	-5.60
什項資產	949,561,475	97.00	1,005,932,393	97.10	-56,370,918	-5.60
暫付及待結轉帳項	0	0.00	1,153,283	0.11	-1,153,283	-100.00
代管資產	949,561,475	97.00	1,004,779,110	96.99	-55,217,635	-5.50
代管資產-土地	845,568,576	86.38	840,041,984	81.09	5,526,592	0.66
代管資產-土地改良物	52,317	0.01	5,231,680	0.51	-5,179,363	-99.00
代管資產-房屋及設備	103,864,707	10.61	150,618,911	14.54	-46,754,204	-31.04
代管資產-機械及設備	32,361	0.00	1,744,253	0.17	-1,711,892	-98.14
代管資產-交通及運輸設備	5,013	0.00	501,475	0.05	-496,462	-99.00
代管資產-什項設備	38,501	0.00	6,640,807	0.64	-6,602,306	-99.42
合 計	978,881,840	100.00	1,035,969,539	100.00	-57,087,699	-5.51

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	973,896,507	99.49	1,029,732,833	99.40	-55,836,326	-5.42
流動負債	24,090,832	2.46	24,686,523	2.38	-595,691	-2.41
應付款項	24,090,832	2.46	24,686,523	2.38	-595,691	-2.41
應付代收款	22,884,934	2.34	24,083,384	2.32	-1,198,450	-4.98
應付費用	1,205,898	0.12	603,139	0.06	602,759	99.94
其他負債	949,805,675	97.03	1,005,046,310	97.02	-55,240,635	-5.50
什項負債	949,805,675	97.03	1,005,046,310	97.02	-55,240,635	-5.50
存入保證金	244,200	0.02	267,200	0.03	-23,000	-8.61
應付代管資產	949,561,475	97.00	1,004,779,110	96.99	-55,217,635	-5.50
基金餘額	4,985,333	0.51	6,236,706	0.60	-1,251,373	-20.06
基金餘額	4,985,333	0.51	6,236,706	0.60	-1,251,373	-20.06
基金餘額	4,985,333	0.51	6,236,706	0.60	-1,251,373	-20.06
累積餘額	4,985,333	0.51	6,236,706	0.60	-1,251,373	-20.06
合 計	978,881,840	100.00	1,035,969,539	100.00	-57,087,699	-5.51

註：

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 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	158,706,000	178,426,689	19,720,689	12.43	
41 徵收及依法分配收入		676	676	0.00	
415 違規罰款收入		676	676	0.00	主要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	40,000	8,000	-32,000	-80.00	
431 服務收入	40,000	8,000	-32,000	-80.00	主要係場地使用費收入未如預期所致
45 財產收入	4,000	38,151	34,151	853.78	
451 財產處分收入		33,965	33,965	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	4,186	186	4.65	
46 政府撥入收入	158,585,000	178,305,127	19,720,127	12.44	
462 公庫撥款收入	158,585,000	166,952,359	8,367,359	5.28	
46Y 政府其他撥入收入		11,352,768	11,352,768	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	54,102	27,102	100.38	
4S1 學雜費收入	27,000	54,102	27,102	100.38	主要係幼兒園雜費收入，按實際情形核實繳庫
4Y 其他收入	50,000	20,633	-29,367	-58.73	
4YY 雜項收入	50,000	20,633	-29,367	-58.73	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 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	158,917,000	179,678,062	20,761,062	13.06	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)等超支併決算所致
53 國民教育計畫	154,698,000	173,329,224	18,631,224	12.04	
532 國民小學教育	154,698,000	173,329,224	18,631,224	12.04	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		852,003	852,003		
1 用人費用		852,003	852,003		
11 正式員額薪資		852,003	852,003		
113 職員薪金		852,003	852,003		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,196,020	1,196,020		
1 用人費用		1,196,020	1,196,020		
11 正式員額薪資		908,620	908,620		
113 職員薪金		908,620	908,620		
15 獎金		131,243	131,243		
151 考績獎金		53,115	53,115		
152 年終獎金		78,128	78,128		
16 退休及卹償金		78,585	78,585		
161 職員退休及離職金		78,585	78,585		
18 福利費		77,572	77,572		
181 分擔員工保險費		77,572	77,572		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		37,760	37,760		
1 用人費用		37,760	37,760		
12 聘僱及兼職人員薪資		37,760	37,760		
124 兼職人員酬金		37,760	37,760		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		1,431,050	1,431,050		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,431,050	1,431,050		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,431,050	1,431,050		
743 獎勵費用		1,431,050	1,431,050		
53210304 國小合理教師員額編制		2,375,590	2,375,590		
1 用人費用		2,375,590	2,375,590		
11 正式員額薪資		586,335	586,335		
113 職員薪金		586,335	586,335		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,657,280	1,657,280		

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 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	%	
124 兼職人員酬金		1,657,280	1,657,280		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		23,643	23,643		
161 職員退休及離職金		23,643	23,643		
18 福利費		49,021	49,021		
181 分擔員工保險費		49,021	49,021		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		8,242,880	8,242,880		
1 用人費用		8,242,880	8,242,880		
11 正式員額薪資		6,261,725	6,261,725		
113 職員薪金		6,261,725	6,261,725		
12 聘僱及兼職人員薪資		115,520	115,520		
124 兼職人員酬金		115,520	115,520		
15 獎金		795,393	795,393		
152 年終獎金		795,393	795,393		
16 退休及卹償金		550,577	550,577		
161 職員退休及離職金		550,577	550,577		
18 福利費		519,665	519,665		
181 分擔員工保險費		519,665	519,665		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		182,460	182,460		
1 用人費用		182,460	182,460		
12 聘僱及兼職人員薪資		182,460	182,460		
124 兼職人員酬金		182,460	182,460		
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		1,182,638	1,182,638		
1 用人費用		1,181,800	1,181,800		
11 正式員額薪資		968,671	968,671		
113 職員薪金		968,671	968,671		
15 獎金		70,110	70,110		
152 年終獎金		70,110	70,110		
16 退休及卹償金		46,339	46,339		

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 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	%	
161 職員退休及離職金		46,339	46,339		
18 福利費		96,680	96,680		
181 分擔員工保險費		95,280	95,280		
183 傷病醫藥費		1,400	1,400		
2 服務費用		838	838		
23 旅運費		38	38		
231 國內旅費		38	38		
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)		43,452	43,452		
1 用人費用		43,452	43,452		
11 正式員額薪資		43,452	43,452		
113 職員薪金		43,452	43,452		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		76,178	76,178		
1 用人費用		76,178	76,178		
11 正式員額薪資		22,696	22,696		
113 職員薪金		22,696	22,696		
12 聘僱及兼職人員薪資		52,480	52,480		
124 兼職人員酬金		52,480	52,480		
18 福利費		1,002	1,002		
181 分擔員工保險費		1,002	1,002		
53220000 各校經常門分支計畫	154,698,000	157,397,445	2,699,445	1.74	
1 用人費用	149,568,000	152,592,322	3,024,322	2.02	
11 正式員額薪資	104,518,000	105,846,675	1,328,675	1.27	
113 職員薪金	103,753,000	105,081,195	1,328,195	1.28	
114 工員工資	765,000	765,480	480	0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	884,000	1,151,773	267,773	30.29	
124 兼職人員酬金	884,000	1,151,773	267,773	30.29	
13 超時工作報酬	474,000	463,160	-10,840	-2.29	
131 加班費	474,000	463,160	-10,840	-2.29	
15 獎金	24,584,000	25,090,928	506,928	2.06	
151 考績獎金	11,519,000	12,151,037	632,037	5.49	
152 年終獎金	13,065,000	12,939,891	-125,109	-0.96	
16 退休及卹償金	9,379,000	9,505,041	126,041	1.34	
161 職員退休及離職金	9,333,000	9,458,097	125,097	1.34	

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 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	%	
162 工員退休及離職金	46,000	46,944	944	2.05	
18 福利費	9,729,000	10,534,745	805,745	8.28	
181 分擔員工保險費	9,108,000	9,920,045	812,045	8.92	
18Y 其他福利費	621,000	614,700	-6,300	-1.01	
2 服務費用	4,420,000	4,067,584	-352,416	-7.97	
21 水電費	1,264,000	1,195,091	-68,909	-5.45	
212 工作場所電費	1,036,000	1,079,990	43,990	4.25	
214 工作場所水費	228,000	115,101	-112,899	-49.52	
22 郵電費	181,000	143,467	-37,533	-20.74	
221 郵費	19,000	31,967	12,967	68.25	
222 電話費	37,000	33,578	-3,422	-9.25	
224 數據通信費	125,000	77,922	-47,078	-37.66	
23 旅運費	103,000	46,045	-56,955	-55.30	
231 國內旅費	103,000	46,045	-56,955	-55.30	
24 印刷裝訂與廣告費	143,000	201,936	58,936	41.21	
241 印刷及裝訂費	143,000	201,936	58,936	41.21	
25 修理保養及保固費	845,000	718,375	-126,625	-14.99	
251 土地改良物修護費		35,720	35,720		
252 一般房屋修護費	355,000	180,300	-174,700	-49.21	
254 其他建築修護費	30,000	28,350	-1,650	-5.50	
255 機械及設備修護費	272,000	200,955	-71,045	-26.12	
256 交通及運輸設備修護費	68,000	121,115	53,115	78.11	
257 雜項設備修護費	120,000	151,935	31,935	26.61	
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	1,577,000	1,566,411	-10,589	-0.67	
277 代理(辦)費	30,000	30,000			
279 外包費	416,000	406,776	-9,224	-2.22	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數366,000元(不含機械保全50,000元)，決算數372,000元(不含機械保全34,776元)，內容：校園安全及維護人力1名、廁所消毒清潔費用等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	1,032,000	1,035,235	3,235	0.31	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1,032,000元，決算數1,035,235元，內容：進用身心障礙人士2名、臨時僱工1名

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 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	%	
27F 體育活動費	99,000	94,400	-4,600	-4.65	
28 專業服務費	206,000	98,259	-107,741	-52.30	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	193,000	73,359	-119,641	-61.99	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	13,000	24,900	11,900	91.54	
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	611,000	711,679	100,679	16.48	
31 使用材料費	4,000	6,962	2,962	74.05	
312 燃料	4,000	6,962	2,962	74.05	
32 用品消耗	607,000	704,717	97,717	16.10	
321 辦公（事務）用品	396,000	570,154	174,154	43.98	
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	39,943	-50,057	-55.62	
326 食品	10,000	47,660	37,660	376.60	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	30,000	46,960	16,960	56.53	
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	1,500	-43,500	-96.67	
44 交通及運輸設備租金	20,000	1,500	-18,500	-92.50	
442 車租	20,000	1,500	-18,500	-92.50	
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	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	54,000	24,360	-29,640	-54.89	
71 會費	4,000	4,600	600	15.00	
713 職業團體會費	4,000	4,600	600	15.00	
75 競賽及交流活動費	50,000	19,760	-30,240	-60.48	
751 技能競賽	50,000	19,760	-30,240	-60.48	
53221502 特教學生助理人員		291,948	291,948		
2 服務費用		291,948	291,948		
27 一般服務費		291,948	291,948		
27D 計時與計件人員酬金		291,948	291,948		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291,948元，內容：特教學生助 理人員2名

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 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	%	
53221902 校園安全及維護人力服務經費		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
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		
5L 一般行政管理計畫	4,135,000	6,264,838	2,129,838	51.51	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
5L1 行政管理及推展	4,135,000	6,264,838	2,129,838	51.51	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,135,000	4,438,073	303,073	7.33	
1 用人費用	4,129,000	4,432,073	303,073	7.34	
16 退休及卹償金	4,129,000	4,432,073	303,073	7.34	
161 職員退休及離職金	4,129,000	4,432,073	303,073	7.34	
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		1,826,765	1,826,765		
1 用人費用		1,826,765	1,826,765		
18 福利費		1,826,765	1,826,765		
181 分擔員工保險費		34,169	34,169		
18Y 其他福利費		1,792,596	1,792,596		
5M 建築及設備計畫	84,000	84,000			
5M4 其他設備	84,000	84,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	84,000	84,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	84,000	84,000			
51 購建固定資產	84,000	84,000			
514 購置機械及設備	84,000	84,000			

臺南市地方教育發展基金—
長期投資、固定資產、遞耗資產
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	34,724,217	14,061,594	84,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,218,717	1,377,677	
房屋及建築	16,553,564	3,472,016	
機械及設備	7,831,648	4,244,086	84,000
交通及運輸設備	2,316,673	1,254,214	
雜項設備	5,803,615	3,713,601	
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註： 1.機械及設備:增加主要係筆記型電腦、製冰機、電腦設備、75吋顯示器、其他影像設備等；減少主要係報廢個人電腦等
 2.交通及運輸設備:增加主要係購置貨櫃屋-大會議室、數位錄影機及數位攝影機、監視器、LED照明燈組等加帳；減少主要係報廢對講機
 3.雜項設備:增加主要係增置遮陽棚一組-C棟校舍隔熱斜屋頂、單桿柵欄機、廚房鋁合金採光罩、戶外組合座椅、防護網、鐵捲門、鑄鋁水溝蓋等；減少主要係報廢投影機等
 4.珍貴動產、不動產:無

臺南市永康區永信國民小學
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		
5,091,435		2,388,604	88,881	23,276,573
			136,972	704,068
			371,520	12,710,028
2,432,403		1,194,809	-63,844	4,889,000
333,610		97,200	126,255	1,172,614
2,325,422		1,096,595	-482,022	3,800,863

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：

臺南市永康區永信國民小學

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－臺南市永康區永信國民小學

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		84,000			84,000	84,000		
機械及設備		84,000			84,000	84,000		
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		84,000			84,000	84,000		

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 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	124	137	13	教師125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：係職員未足額進用減少1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2人、教保員1人、幼兒園廚工1人及合理教師1人，核准文號：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、109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函及109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函
職員	122	135	13	
工友	2	2	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	代理會計主任1人
合 計	124	138	14	

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、進用身心障礙人士2名、臨時僱工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、廁所消毒清潔等勞力外包

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 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	104,518,000		474,000		24,584,000	9,379,000		9,729,000		148,684,000	884,000	149,568,000
正式人員	104,518,000		474,000		24,584,000	9,379,000		9,729,000		148,684,000		148,684,000
兼任人員											884,000	884,000
一般行政管理計畫						4,129,000				4,129,000		4,129,000
正式人員												
其他人員						4,129,000				4,129,000		4,129,000
合 計	104,518,000		474,000		24,584,000	13,508,000		9,729,000		152,813,000	884,000	153,697,000

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1,032,000元，決算數1,327,183元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全50,000元)，決算數381,000元(不含機械保全34,776元)

2. 各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數11,519,000元，決算數12,204,152元，內容：教職員工考績獎金決算人數121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13,065,000元，決算數13,942,833元，內容：教職員工年終獎金決算人數145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 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
115,500,977		463,160		26,146,985	10,204,185		11,278,685		163,593,992	3,197,273	166,791,265
115,500,977		463,160		26,112,457	10,139,005		11,158,937		163,374,536		163,374,536
				34,528	65,180		119,748		219,456	3,197,273	3,416,729
					4,432,073		1,826,765		6,258,838		6,258,838
							1,826,765		1,826,765		1,826,765
					4,432,073				4,432,073		4,432,073
115,500,977		463,160		26,146,985	14,636,258		13,105,450		169,852,830	3,197,273	173,050,103

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－臺南市永康區永信國民小學
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	%	金額	%	
總 計			158,917,000		179,678,062			20,761,062	13.06	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)等超支併決算所致 一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
國民教育計畫			154,698,000		173,329,224			18,631,224	12.04	
一般行政管理計畫			4,135,000		6,264,838			2,129,838	51.51	
建築及設備計畫			84,000		84,000			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	153,697,000	173,050,103	19,353,103	12.59
11 正式員額薪資	104,518,000	115,500,977	10,982,977	10.51
12 聘僱及兼職人員薪資	884,000	3,197,273	2,313,273	261.68
13 超時工作報酬	474,000	463,160	-10,840	-2.29
15 獎金	24,584,000	26,146,985	1,562,985	6.36
16 退休及卹償金	13,508,000	14,636,258	1,128,258	8.35
18 福利費	9,729,000	13,105,450	3,376,450	34.71
2 服務費用	4,420,000	4,369,370	-50,630	-1.15
21 水電費	1,264,000	1,195,091	-68,909	-5.45
22 郵電費	181,000	143,467	-37,533	-20.74
23 旅運費	103,000	46,083	-56,917	-55.26
24 印刷裝訂與廣告費	143,000	201,936	58,936	41.21
25 修理保養及保固費	845,000	718,375	-126,625	-14.99
26 保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
27 一般服務費	1,577,000	1,868,159	291,159	18.46
28 專業服務費	206,000	98,259	-107,741	-52.30
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	611,000	711,679	100,679	16.48
31 使用材料費	4,000	6,962	2,962	74.05
32 用品消耗	607,000	704,717	97,717	16.10
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	1,500	-43,500	-96.67
44 交通及運輸設備租金	20,000	1,500	-18,500	-92.50
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	84,000	84,000	0	0.00
51 購建固定資產	84,000	84,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	60,000	1,461,410	1,401,410	2,335.68
71 會費	4,000	4,600	600	15.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	1,437,050	1,431,050	3,850.83
75 競賽及交流活動費	50,000	19,760	-30,240	-60.48
合 計	158,917,000	179,678,062	20,761,062	13.06

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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	1,225,000	1,400,542	175,542	14.33	
27D 計時與計件人員酬金	1,032,000	1,327,183	295,183	28.60	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	193,000	73,359	-119,641	-61.99	

主辦會計人員：楊惠宜

基金主持人：周豐榮