

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)

臺南市善化區陽明國民小學編

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 10-14	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 15-16	頁
4、長期負債變動表	第 17-18	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 19	頁
6、員工人數彙計表	第 20	頁
7、用人費用彙計表	第 21-22	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 23	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 24	頁
10、各項費用彙計表	第 25	頁
11、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 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，本年度法定預算數 27,953,000 元，決算數 30,876,398 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 110 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 57 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 113 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 79 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 24,520,282 元，較本年度法定預算數 21,729,000 元，增加 2,791,282 元，計增加 12.85%，主要係因：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。

(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 6,356,116 元，較本年度法定預算數 6,224,000 元，增加 132,116 元，計增加 2.12%。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。

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 30,529,103 元，較法定預算數 27,910,000 元，增加 2,619,103 元，計增加 9.38%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 26,400 元，較法定預算數 0 元，增加 26,400 元。主

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

要係因：創意遊戲場廠商逾期違約罰金。

2. 服務收入：決算數 4,000 元，法定預算數 4,000 元。

3. 財產處分收入：決算數 4,800 元，較法定預算數 0 元，增加 4,800 元。主要係因：汰換冷氣等財產報廢，依實際收入覈實辦理所致。

4. 利息收入：決算數 135 元，較法定預算數 1,000 元，減少 865 元，計減少 86.50%。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 27,826,631 元，較法定預算數 27,851,000 元，減少 24,369 元，計減少 0.09%。主要係因：短收市庫撥款收入所致。

6. 政府其他撥入收入：決算數 2,591,287 元，較法定預算數 0 元，增加 2,591,287 元。主要係因：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 67,844 元，較法定預算數 54,000 元，增加 13,844 元，計增加 25.64%。主要係因：幼兒園學生人數較預計增加。

8. 雜項收入：決算數 8,006 元，較法定預算數 0 元，增加 8,006 元。主要係因：繳回以前年度計畫賸餘款。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 30,876,398 元，較法定預算數 27,953,000 元，增加 2,923,398 元，計增加 10.46%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 24,520,282 元，較法定預算數 21,729,000 元，增加 2,791,282 元，計增加 12.85%。主要係因：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。

2. 一般行政管理計畫：決算數 6,356,116 元，較法定預算數 6,224,000 元，增加 132,116 元，計增加 2.12%。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。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 43,000 元，本年度決算短絀數 347,295 元，短絀原因：係公庫撥款收入短收所致。

三、現金流量結果

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

(一)業務活動之現金流量，本期短絀 347,295 元，流動資產淨減 2,580 元，流動負債淨增 470,294 元，業務活動之淨現金流入 125,579 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 35,090 元，增加其他負債 21,390 元，其他活動之淨現金流出 13,700 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 111,879 元。

期初現金及約當現金 2,703,809 元。

期末現金及約當現金 2,815,688 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 150,489,489 元，較上年度決算數 161,416,000 元，減少 10,926,511 元，增減主要係因：代管資產帳務調整提列折舊。

(二)負債總額為 149,464,805 元，較上年度決算數 160,044,021 元，減少 10,579,216 元，增減主要係因：代管資產帳務調整提列折舊。

(三)基金餘額為累積餘額 1,024,684 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 9,428,535 元，本年度增加決算數 3,661,509 元，減少決算數 342,737 元，累計折舊(以前年度+本年度) 8,567,086 元，期末餘額 4,180,221 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 3,133,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理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計畫等計 3,000,000 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 133,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市政府 109 年

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

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—臺南市善化區陽明國民小學

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	27,910,000	100.00	30,529,103	100.00	2,619,103	9.38	29,173,017	100.00
41 徵收及依法分配收入			26,400	0.09	26,400	0.00	26,250	0.09
415違規罰款收入			26,400	0.09	26,400	0.00	26,250	0.09
43 勞務收入	4,000	0.01	4,000	0.01		0.00	7,000	0.02
431服務收入	4,000	0.01	4,000	0.01			7,000	0.02
45 財產收入	1,000	0.00	4,935	0.02	3,935	393.50	5,956	0.02
451財產處分收入			4,800	0.02	4,800	0.00	5,729	0.02
454利息收入	1,000	0.00	135	0.00	-865	-86.50	227	0.00
46 政府撥入收入	27,851,000	99.79	30,417,918	99.64	2,566,918	9.22	29,065,974	99.63
462公庫撥款收入	27,851,000	99.79	27,826,631	91.15	-24,369	-0.09	27,047,108	92.71
46Y政府其他撥入收入			2,591,287	8.49	2,591,287	0.00	2,018,866	6.92
4S 教學收入	54,000	0.19	67,844	0.22	13,844	25.64	55,235	0.19
4S1學雜費收入	54,000	0.19	67,844	0.22	13,844	25.64	55,235	0.19
4Y 其他收入			8,006	0.03	8,006	0.00	12,602	0.04
4YY雜項收入			8,006	0.03	8,006	0.00	12,602	0.04
5 基金用途	27,953,000	100.00	30,876,398	100.00	2,923,398	10.46	28,982,287	100.00
53 國民教育計畫	21,729,000	77.73	24,520,282	79.41	2,791,282	12.85	22,400,833	77.29
532國民小學教育	21,729,000	77.73	24,520,282	79.41	2,791,282	12.85	22,400,833	77.29
5L 一般行政管理計畫	6,224,000	22.27	6,356,116	20.59	132,116	2.12	6,581,454	22.71
5L1行政管理及推展	6,224,000	22.27	6,356,116	20.59	132,116	2.12	6,581,454	22.71
本期賸餘(短絀-)	-43,000		-347,295		-304,295	707.66	190,730	
期初基金餘額	1,108,249		1,371,979		263,730	23.80	1,181,249	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,065,249		1,024,684		-40,565	-3.81	1,371,979	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區陽明國民小學

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)	-43,000	-347,295	-304,295	707.66
812 調整非現金項目		472,874	472,874	
8123 流動資產淨減(淨增)		2,580	2,580	
8124 流動負債淨增(淨減)		470,294	470,294	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-43,000	125,579	168,579	-392.04
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		21,390	21,390	
8252 增加其他負債		21,390	21,390	
82C 增加其他資產		-35,090	-35,090	
82C1 增加其他資產		-35,090	-35,090	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-13,700	-13,700	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-43,000	111,879	154,879	-360.18
84 期初現金及約當現金	3,073,052	2,703,809	-369,243	-12.02
85 期末現金及約當現金	3,030,052	2,815,688	-214,364	-7.07

不影響現金之其他活動：減少代管資產+11,070,900元；減少應付代管資產-11,070,900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	150,489,489	100.00	161,416,000	100.00	-10,926,511	-6.77
流動資產	2,815,688	1.87	2,706,389	1.68	109,299	4.04
現金	2,815,688	1.87	2,703,809	1.68	111,879	4.14
銀行存款	2,815,688	1.87	2,703,809	1.68	111,879	4.14
銀行存款-市庫存款	1,512,692	1.01	1,528,499	0.95	-15,807	-1.03
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,100,744	0.73	1,012,252	0.63	88,492	8.74
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	51,417	0.03	51,410	0.03	7	0.01
銀行存款-保管款-午餐專戶	59,835	0.04	42,017	0.03	17,818	42.41
銀行存款-保管款-其他	0	0.00	21	0.00	-21	-100.00
銀行存款-保管款-保管款專戶	91,000	0.06	69,610	0.04	21,390	30.73
預付款項	0	0.00	2,580	0.00	-2,580	-100.00
預付費用	0	0.00	2,580	0.00	-2,580	-100.00
其他資產	147,673,801	98.13	158,709,611	98.32	-11,035,810	-6.95
什項資產	147,673,801	98.13	158,709,611	98.32	-11,035,810	-6.95
暫付及待結轉帳項	67,250	0.04	32,160	0.02	35,090	109.11
代管資產	147,606,551	98.08	158,677,451	98.30	-11,070,900	-6.98
代管資產-土地	143,168,000	95.13	134,220,000	83.15	8,948,000	6.67
代管資產-土地改良物	466,689	0.31	3,453,123	2.14	-2,986,434	-86.49
代管資產-房屋及設備	3,961,033	2.63	18,288,523	11.33	-14,327,490	-78.34
代管資產-機械及設備	5,961	0.00	702,872	0.44	-696,911	-99.15
代管資產-交通及運輸設備	0	0.00	387,081	0.24	-387,081	-100.00
代管資產-什項設備	4,868	0.00	1,625,852	1.01	-1,620,984	-99.70
合 計	150,489,489	100.00	161,416,000	100.00	-10,926,511	-6.77

信託代理與保證資產

2,719,500

保證品

2,719,500

註：

臺南市善化區陽明國民小學

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	149,464,805	99.32	160,044,021	99.15	-10,579,216	-6.61
流動負債	1,767,254	1.17	1,296,960	0.80	470,294	36.26
應付款項	1,767,254	1.17	1,296,960	0.80	470,294	36.26
應付代收款	1,279,246	0.85	1,137,860	0.70	141,386	12.43
應付費用	488,008	0.32	159,100	0.10	328,908	206.73
其他負債	147,697,551	98.14	158,747,061	98.35	-11,049,510	-6.96
什項負債	147,697,551	98.14	158,747,061	98.35	-11,049,510	-6.96
存入保證金	91,000	0.06	69,610	0.04	21,390	30.73
應付代管資產	147,606,551	98.08	158,677,451	98.30	-11,070,900	-6.98
基金餘額	1,024,684	0.68	1,371,979	0.85	-347,295	-25.31
基金餘額	1,024,684	0.68	1,371,979	0.85	-347,295	-25.31
基金餘額	1,024,684	0.68	1,371,979	0.85	-347,295	-25.31
累積餘額	1,024,684	0.68	1,371,979	0.85	-347,295	-25.31
合 計	150,489,489	100.00	161,416,000	100.00	-10,926,511	-6.77

信託代理與保證負債

2,719,500

應付保證品

2,719,500

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區陽明國民小學

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	27,910,000	30,529,103	2,619,103	9.38	
41 徵收及依法分配收入		26,400	26,400	0.00	
415 違規罰款收入		26,400	26,400	0.00	創意遊戲場逾期違約金覈實繳庫
43 勞務收入	4,000	4,000		0.00	
431 服務收入	4,000	4,000		0.00	
45 財產收入	1,000	4,935	3,935	393.50	
451 財產處分收入		4,800	4,800	0.00	冷氣等財產報廢收入,依實際收入覈實辦理
454 利息收入	1,000	135	-865	-86.50	公庫利息較預計為少,依實際收入覈實辦理
46 政府撥入收入	27,851,000	30,417,918	2,566,918	9.22	
462 公庫撥款收入	27,851,000	27,826,631	-24,369	-0.09	
46Y 政府其他撥入收入		2,591,287	2,591,287	0.00	超收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)、國小合理教師員額編制等補助款所致
4S 教學收入	54,000	67,844	13,844	25.64	
4S1 學雜費收入	54,000	67,844	13,844	25.64	學雜費收入超出預期所致
4Y 其他收入		8,006	8,006	0.00	
4YY 雜項收入		8,006	8,006	0.00	繳回以前年度計畫賸餘款

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區陽明國民小學

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	27,953,000	30,876,398	2,923,398	10.46	53國民教育計畫增加原因：係支付調整教師授課節及導師費實施計畫(小教)等超併案款項
53 國民教育計畫	21,729,000	24,520,282	2,791,282	12.85	
532 國民小學教育	21,729,000	24,520,282	2,791,282	12.85	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,484	70,484		
1 用人費用		70,484	70,484		
11 正式員額薪資		70,484	70,484		
113 職員薪金		70,484	70,484		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,089	26,089		
1 用人費用		26,089	26,089		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,600	25,600		
124 兼職人員酬金		25,600	25,600		
18 福利費		489	489		
181 分擔員工保險費		489	489		
53210304 國小合理教師員額編制		861,290	861,290		
1 用人費用		861,290	861,290		
11 正式員額薪資		555,407	555,407		
113 職員薪金		555,407	555,407		
12 聘僱及兼職人員薪資		133,760	133,760		
124 兼職人員酬金		133,760	133,760		
15 獎金		68,791	68,791		
152 年終獎金		68,791	68,791		
16 退休及卹償金		34,902	34,902		
161 職員退休及離職金		34,902	34,902		
18 福利費		68,430	68,430		
181 分擔員工保險費		68,430	68,430		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		758,447	758,447		
1 用人費用		758,447	758,447		
11 正式員額薪資		529,290	529,290		
113 職員薪金		529,290	529,290		
12 聘僱及兼職人員薪資		72,320	72,320		
124 兼職人員酬金		72,320	72,320		
15 獎金		65,029	65,029		
152 年終獎金		65,029	65,029		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區陽明國民小學

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		43,819	43,819		
161 職員退休及離職金		43,819	43,819		
18 福利費		47,989	47,989		
181 分擔員工保險費		47,989	47,989		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		27,540	27,540		
1 用人費用		27,540	27,540		
12 聘僱及兼職人員薪資		27,540	27,540		
124 兼職人員酬金		27,540	27,540		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		20,885	20,885		
1 用人費用		20,885	20,885		
11 正式員額薪資		20,885	20,885		
113 職員薪金		20,885	20,885		
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		1,045,703	1,045,703		
1 用人費用		1,044,903	1,044,903		
11 正式員額薪資		911,790	911,790		
113 職員薪金		911,790	911,790		
15 獎金		51,488	51,488		
152 年終獎金		51,488	51,488		
16 退休及卹償金		26,592	26,592		
161 職員退休及離職金		26,592	26,592		
18 福利費		55,033	55,033		
181 分擔員工保險費		55,033	55,033		
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)		75,033	75,033		
1 用人費用		75,033	75,033		
11 正式員額薪資		75,033	75,033		
113 職員薪金		75,033	75,033		
53220000 各校經常門分支計畫	21,729,000	21,551,567	-177,433	-0.82	
1 用人費用	20,292,000	20,170,945	-121,055	-0.60	
11 正式員額薪資	14,197,000	13,688,605	-508,395	-3.58	
113 職員薪金	14,197,000	13,688,605	-508,395	-3.58	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區陽明國民小學

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	110,000	276,247	166,247	151.13	
124 兼職人員酬金	110,000	276,247	166,247	151.13	
13 超時工作報酬	142,000	157,200	15,200	10.70	
131 加班費	142,000	157,200	15,200	10.70	
15 獎金	3,131,000	3,279,210	148,210	4.73	
151 考績獎金	1,358,000	1,630,195	272,195	20.04	
152 年終獎金	1,773,000	1,649,015	-123,985	-6.99	
16 退休及卹償金	1,280,000	1,177,886	-102,114	-7.98	
161 職員退休及離職金	1,280,000	1,177,886	-102,114	-7.98	
18 福利費	1,432,000	1,591,797	159,797	11.16	
181 分擔員工保險費	1,261,000	1,360,797	99,797	7.91	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	171,000	225,000	54,000	31.58	
2 服務費用	1,214,000	1,174,286	-39,714	-3.27	
21 水電費	160,000	156,417	-3,583	-2.24	
212 工作場所電費	115,000	141,599	26,599	23.13	
214 工作場所水費	45,000	14,818	-30,182	-67.07	
22 郵電費	68,000	77,490	9,490	13.96	
221 郵費	8,000	11,710	3,710	46.38	
222 電話費	30,000	37,904	7,904	26.35	
224 數據通信費	30,000	27,876	-2,124	-7.08	
23 旅運費	172,000	166,809	-5,191	-3.02	
231 國內旅費	31,000	24,304	-6,696	-21.60	
235 貨物運費	141,000	142,505	1,505	1.07	
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	55,506	47,506	593.83	
241 印刷及裝訂費	8,000	55,506	47,506	593.83	
25 修理保養及保固費	104,000	63,172	-40,828	-39.26	
252 一般房屋修護費	41,000	27,539	-13,461	-32.83	
254 其他建築修護費		3,990	3,990		
255 機械及設備修護費	3,000	14,068	11,068	368.93	
256 交通及運輸設備修護費	10,000		-10,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	50,000	17,575	-32,425	-64.85	
27 一般服務費	648,000	601,892	-46,108	-7.12	
277 代理(辦)費	17,000	17,148	148	0.87	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區陽明國民小學

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	%	
279 外包費	437,000	392,184	-44,816	-10.26	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費:預算數387,000元(不含機械保全50,000元)，決算數369,000元(不含機械保全23,184元)，內容：校園安全及維護人力1名
27D 計時與計件人員酬金	180,000	180,400	400	0.22	
27F 體育活動費	14,000	12,160	-1,840	-13.14	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180,000元，決算數180,400元，內容：臨時僱工1名
28 專業服務費	6,000	5,000	-1,000	-16.67	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	5,000	-1,000	-16.67	
29 公共關係費	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	177,000	178,705	1,705	0.96	
31 使用材料費	6,000	9,556	3,556	59.27	
312 燃料	6,000	9,556	3,556	59.27	
32 用品消耗	171,000	169,149	-1,851	-1.08	
321 辦公(事務)用品	109,000	113,599	4,599	4.22	
322 報章雜誌	4,000		-4,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	42,000	7,280	-34,720	-82.67	
324 化學藥劑與實驗用品	3,000		-3,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	17,808	14,808	493.60	
32Y 其他用品消耗	10,000	30,462	20,462	204.62	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	24,000	-16,000	-40.00	
45 雜項設備租金	40,000	24,000	-16,000	-40.00	
451 雜項設備租金	40,000	24,000	-16,000	-40.00	
6 稅捐及規費(強制費)		1,220	1,220		
66 規費		1,220	1,220		
661 行政規費與強制費		1,220	1,220		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	2,411	-3,589	-59.82	
71 會費	1,000	1,300	300	30.00	
713 職業團體會費	1,000	1,300	300	30.00	
75 競賽及交流活動費	5,000	1,111	-3,889	-77.78	
751 技能競賽	5,000	1,111	-3,889	-77.78	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區陽明國民小學

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	%	
53221502 特教學生助理人員		56,244	56,244		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56,244元，內容：特教學生助理人員1名
2 服務費用		56,244	56,244		
27 一般服務費		56,244	56,244		
27D 計時與計件人員酬金		56,244	56,244		
53221601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		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		18,000	18,000		
28 專業服務費		18,000	18,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		18,000	18,000		
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		
5L 一般行政管理計畫	6,224,000	6,356,116	132,116	2.12	
5L1 行政管理及推展	6,224,000	6,356,116	132,116	2.12	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	6,224,000	6,171,816	-52,184	-0.84	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
1 用人費用	6,224,000	6,171,816	-52,184	-0.84	
16 退休及卹償金	6,224,000	6,171,816	-52,184	-0.84	
161 職員退休及離職金	6,224,000	6,171,816	-52,184	-0.84	
5L100400 調整待遇及其他經費		184,300	184,300		
1 用人費用		184,300	184,300		
18 福利費		184,300	184,300		
18Y 其他福利費		184,300	184,300		

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	9,428,535	6,362,072	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	263,000	93,736	
房屋及建築	3,680,953	3,530,167	
機械及設備	2,453,625	1,452,092	
交通及運輸設備	432,496	126,193	
雜項設備	2,598,461	1,159,884	
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：增加原因：係房屋及建築：教育局補助幼兒園增班工程、走廊遮陽百葉窗板等；機械及設備：數位照相機等；雜項設備：電視、白板、紫外線機、地方政府建設經費補助行進大鼓、特大鼓等；減少原因：機械及設備係報廢電腦、語音合成器等；雜項設備：體重身高計等
二、珍貴動產、不動產：無

臺南市善化區陽明國民小學
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		
3,661,509		342,737	2,205,014	4,180,221
			10,416	158,848
2,517,305			1,580,035	1,088,056
245,092		192,327	143,782	910,516
			82,265	224,038
899,112		150,410	388,516	1,798,763

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：

臺南市善化區陽明國民小學

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—臺南市善化區陽明國民小學

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								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計								

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區陽明國民小學

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	17	22	5	教師17人、公務人員2人、教保員2人、幼兒園廚工1人；職員增加原因：係含國小合理教師員額編制1人、提高國小教師員額編制至每班1.65名1人、國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費教保員1人廚工1人、幼兒園增班教師1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10月29日南市教特(一)字第1091251697號函、109年5月6日南市教特(一)字第1090337264號函。
職員	17	22	5	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	17	23	6	兼任人事管理員1人

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1名、臨時僱工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區陽明國民小學

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	14,197,000		142,000		3,131,000	1,280,000		1,432,000		20,182,000	110,000	20,292,000
正式人員	14,197,000		142,000		3,131,000	1,280,000		1,432,000		20,182,000		20,182,000
兼任人員											110,000	110,000
一般行政管理計畫						6,224,000				6,224,000		6,224,000
正式人員						6,224,000				6,224,000		6,224,000
其他人員						6,224,000				6,224,000		6,224,000
合 計	14,197,000		142,000		3,131,000	7,504,000		1,432,000		26,406,000	110,000	26,516,000

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180,000元，決算數236,644元；279外包費：預算數387,000元(不含機械保全50,000元)，決算數378,000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1,358,000元，決算數1,630,195元，內容：教職員工考績獎金決算人數15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1,773,000元，決算數1,834,323元，內容：教職員工年終獎金決算人數23名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區陽明國民小學

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
15,851,494		157,200		3,464,518	1,283,199		1,763,738		22,520,149	535,467	23,055,616
15,851,494		157,200		3,464,518	1,260,795		1,729,027		22,463,034		22,463,034
					22,404		34,711		57,115	535,467	592,582
					6,171,816		184,300		6,356,116		6,356,116
							184,300		184,300		184,300
					6,171,816				6,171,816		6,171,816
15,851,494		157,200		3,464,518	7,455,015		1,948,038		28,876,265	535,467	29,411,732

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區陽明國民小學

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—臺南市善化區陽明國民小學

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			27,953,000		30,876,398			2,923,398	10.46	53國民教育計畫增加原因：係支付調整教師授課節及導師費實施計畫(小教)等超併案款項
國民教育計畫			21,729,000		24,520,282			2,791,282	12.85	
一般行政管理計畫			6,224,000		6,356,116			132,116	2.12	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區陽明國民小學

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	26,516,000	29,411,732	2,895,732	10.92
11 正式員額薪資	14,197,000	15,851,494	1,654,494	11.65
12 聘僱及兼職人員薪資	110,000	535,467	425,467	386.79
13 超時工作報酬	142,000	157,200	15,200	10.70
15 獎金	3,131,000	3,464,518	333,518	10.65
16 退休及卹償金	7,504,000	7,455,015	-48,985	-0.65
18 福利費	1,432,000	1,948,038	516,038	36.04
2 服務費用	1,214,000	1,258,330	44,330	3.65
21 水電費	160,000	156,417	-3,583	-2.24
22 郵電費	68,000	77,490	9,490	13.96
23 旅運費	172,000	166,809	-5,191	-3.02
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	55,506	47,506	593.83
25 修理保養及保固費	104,000	63,172	-40,828	-39.26
27 一般服務費	648,000	667,936	19,936	3.08
28 專業服務費	6,000	23,000	17,000	283.33
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	177,000	178,705	1,705	0.96
31 使用材料費	6,000	9,556	3,556	59.27
32 用品消耗	171,000	169,149	-1,851	-1.08
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	24,000	-16,000	-40.00
45 雜項設備租金	40,000	24,000	-16,000	-40.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,220	1,220	0.00
66 規費	0	1,220	1,220	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	2,411	-3,589	-59.82
71 會費	1,000	1,300	300	30.00
75 競賽及交流活動費	5,000	1,111	-3,889	-77.78
合 計	27,953,000	30,876,398	2,923,398	10.46

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區陽明國民小學

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	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	180,000	254,644	74,644	41.47	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	236,644	56,644	31.47	特教學生助理人員經費
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		18,000	18,000		傳統藝術經費

主辦會計人員：王秀珍



基金主持人：羅永忠



