

中華民國 112 年度  
(112 年 1 月 1 日至 112 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112年度附屬單位決算 目次

|                          |   |       |   |
|--------------------------|---|-------|---|
| 甲、總說明.....               | 第 | 1-4   | 頁 |
| 乙、決算報表                   |   |       |   |
| 壹、主要表                    |   |       |   |
| 基金來源、用途及餘絀表.....         | 第 | 5     | 頁 |
| 貳、附屬表                    |   |       |   |
| 1、基金來源明細表.....           | 第 | 6     | 頁 |
| 2、基金用途明細表.....           | 第 | 7-12  | 頁 |
| 3、資本資產明細表.....           | 第 | 13-14 | 頁 |
| 4、長期負債明細表.....           | 第 | 15-16 | 頁 |
| 5、固定資產建設改良擴充明細表.....     | 第 | 17    | 頁 |
| 6、員工人數彙計表.....           | 第 | 18    | 頁 |
| 7、用人費用彙計表.....           | 第 | 19-20 | 頁 |
| 8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表..... | 第 | 21    | 頁 |
| 9、主要業務計畫執行績效摘要表.....     | 第 | 22    | 頁 |
| 10、各項費用彙計表.....          | 第 | 23    | 頁 |
| 11、管制性項目及統計所需項目比較表.....  | 第 | 24    | 頁 |
| 丙、會計報表                   |   |       |   |
| 1、平衡表.....               | 第 | 25-26 | 頁 |
| 2、收入支出表.....             | 第 | 27    | 頁 |
| 3、現金流量表.....             | 第 | 28    | 頁 |
| 丁、參考表                    |   |       |   |
| 1、決算與會計收支對照表.....        | 第 | 29    | 頁 |

# 臺南市地方教育發展基金112年度附屬單位決算 目次

|                          |   |       |   |
|--------------------------|---|-------|---|
| 甲、總說明.....               | 第 | 1-4   | 頁 |
| 乙、決算報表                   |   |       |   |
| 壹、主要表                    |   |       |   |
| 基金來源、用途及餘絀表.....         | 第 | 5     | 頁 |
| 貳、附屬表                    |   |       |   |
| 1、基金來源明細表.....           | 第 | 6     | 頁 |
| 2、基金用途明細表.....           | 第 | 7-12  | 頁 |
| 3、資本資產明細表.....           | 第 | 13-14 | 頁 |
| 4、長期負債明細表.....           | 第 | 15-16 | 頁 |
| 5、固定資產建設改良擴充明細表.....     | 第 | 17    | 頁 |
| 6、員工人數彙計表.....           | 第 | 18    | 頁 |
| 7、用人費用彙計表.....           | 第 | 19-20 | 頁 |
| 8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表..... | 第 | 21    | 頁 |
| 9、主要業務計畫執行績效摘要表.....     | 第 | 22    | 頁 |
| 10、各項費用彙計表.....          | 第 | 23    | 頁 |
| 11、管制性項目及統計所需項目比較表.....  | 第 | 24    | 頁 |
| 丙、會計報表                   |   |       |   |
| 1、平衡表.....               | 第 | 25-26 | 頁 |
| 2、收入支出表.....             | 第 | 27    | 頁 |
| 3、現金流量表.....             | 第 | 28    | 頁 |
| 丁、參考表                    |   |       |   |
| 1、決算與會計收支對照表.....        | 第 | 29    | 頁 |

# 臺南市地方教育發展基金112年度附屬單位決算 目次

|                          |   |       |   |
|--------------------------|---|-------|---|
| 甲、總說明.....               | 第 | 1-4   | 頁 |
| 乙、決算報表                   |   |       |   |
| 壹、主要表                    |   |       |   |
| 基金來源、用途及餘絀表.....         | 第 | 5     | 頁 |
| 貳、附屬表                    |   |       |   |
| 1、基金來源明細表.....           | 第 | 6     | 頁 |
| 2、基金用途明細表.....           | 第 | 7-12  | 頁 |
| 3、資本資產明細表.....           | 第 | 13-14 | 頁 |
| 4、長期負債明細表.....           | 第 | 15-16 | 頁 |
| 5、固定資產建設改良擴充明細表.....     | 第 | 17    | 頁 |
| 6、員工人數彙計表.....           | 第 | 18    | 頁 |
| 7、用人費用彙計表.....           | 第 | 19-20 | 頁 |
| 8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表..... | 第 | 21    | 頁 |
| 9、主要業務計畫執行績效摘要表.....     | 第 | 22    | 頁 |
| 10、各項費用彙計表.....          | 第 | 23    | 頁 |
| 11、管制性項目及統計所需項目比較表.....  | 第 | 24    | 頁 |
| 丙、會計報表                   |   |       |   |
| 1、平衡表.....               | 第 | 25-26 | 頁 |
| 2、收入支出表.....             | 第 | 27    | 頁 |
| 3、現金流量表.....             | 第 | 28    | 頁 |
| 丁、參考表                    |   |       |   |
| 1、決算與會計收支對照表.....        | 第 | 29    | 頁 |

# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國112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26,310,000元，決算數31,860,102元。

#### (一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數120人；附設幼兒園3班，學生人數71人。

112學年度上學期，實際招收普通班7班，學生人數141人；附設幼兒園3班，學生人數60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25,638,336元，較本年度法定預算數20,539,000元，增加5,099,336元，計增加24.83%，主要係因：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)、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，依簡化流程超支併決算方式辦理。

#### (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6,183,766元，較本年度法定預算數5,733,000元，增加450,766元，計增加7.86%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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，增進教學品質等。本年度決算數38,000元，本年度法定預算數38,000元。

### 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29,901,844元，較法定預算數26,207,000元，增加3,694,844元，計增加14.10%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數4,000元，法定預算數4,000元。
2. 財產處分收入：決算數13,438元，較法定預算數10,000元，增加3,438元，計增加34.38%。主要係因：廢舊物資變賣財產處分收入，依實際情形核實辦理。
3. 利息收入：決算數369元，較法定預算數0元，增加369元。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數26,416,197元，較法定預算數26,107,000元，增加309,197元，

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國112年度

計增加1.18%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。

5. 政府其他撥入收入：決算數3,359,390元，較法定預算數0元，增加3,359,390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)、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。

6. 學雜費收入：決算數56,450元，較法定預算數86,000元，減少29,550元，計減少34.36%。主要係因：幼兒園雜費收入，按實際情況核實辦理。

7. 雜項收入：決算數52,000元，較法定預算數0元，增加52,000元。主要係因：冷氣機採購案退還貨物稅繳庫，按實際情況核實辦理。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數31,860,102元，較法定預算數26,310,000元，增加5,550,102元，計增加21.10%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數25,638,336元，較法定預算數20,539,000元，增加5,099,336元，計增加24.83%。主要係因：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)、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，依簡化流程超支併決算方式辦理。

2. 一般行政管理計畫：決算數6,183,766元，較法定預算數5,733,000元，增加450,766元，計增加7.86%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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38,000元，法定預算數38,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀103,000元，本年度決算短絀數1,958,258元，短絀原因：係公庫撥款收入短收及動用以前年度基金賸餘所致。

#### 三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出432,153元。

(二)投資活動之淨現金流入36,670元。

(三)籌資活動之淨現金流入415,974元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增20,491元。

期初現金及約當現金4,527,864元。

期末現金及約當現金4,548,355元。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國112年度

四、資產負債情況

(一) 資產部分：

| 科目名稱     | 本年度(1)      | 上年度(2)      | 比較增減%<br>(1)-(2)/(2) |
|----------|-------------|-------------|----------------------|
| 銀行存款     | 4,548,355   | 4,527,864   | 0.45                 |
| 預付費用     | 318,864     | 459,341     | -30.58               |
| 土地改良物    | 127,600     | 138,016     | -7.55                |
| 房屋建築及設備  | 85,113      | 3,939,664   | -97.84               |
| 機械及設備    | 3,347,292   | 2,204,593   | 51.83                |
| 交通及運輸設備  | 30,198      | 91,258      | -66.91               |
| 雜項設備     | 1,873,007   | 1,570,846   | 19.24                |
| 電腦軟體     | 17,185      | 0           | -                    |
| 暫付及待結轉帳項 | 0           | 74,670      | -100.00              |
| 代管資產     | 180,992,500 | 171,240,777 | 5.69                 |
| 資產合計     | 191,340,114 | 184,247,029 | 3.85                 |

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名等超併經費撥款數較去年增加所致。
2. 房屋建築及設備：主要減少係組合屋臨時教室拆遷移撥安業國小等所致。
3. 機械及設備：主要增加係補助款價購新建校舍空氣調節通風系統等所致。
4. 交通及運輸設備：主要減少係報廢校園安全監視系統等所致。
5. 雜項設備：主要增加係補助款價購低音木琴等打擊設備等所致。
6. 電腦軟體：主要增加係補助款價購教學電腦軟體所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要減少係學習扶助等補助經費撥入並辦理暫付轉正所致。

(二) 負債部分：

| 科目名稱   | 本年度(1)      | 上年度(2)      | 比較增減%<br>(1)-(2)/(2) |
|--------|-------------|-------------|----------------------|
| 應付代收款  | 3,052,018   | 1,984,323   | 53.81                |
| 應付費用   | 553,066     | 273,133     | 102.49               |
| 存入保證金  | 450,974     | 35,000      | 1,188.50             |
| 應付代管資產 | 180,992,500 | 171,240,777 | 5.69                 |
| 負債合計   | 185,048,558 | 173,533,233 | 6.64                 |

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係老舊校舍拆除重建工程等補助經費結轉下年度繼續支用所致。
2. 應付費用：主要增加係112年度新增國民小學充實行政人力計畫補助經費等所致。
3. 存入保證金：主要增加係老舊校舍拆除重建變更設計工程履約保證金等所致。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國112年度

(三)淨資產為累積餘額6,291,556元。

**五、其他**

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數25,638,336元，較法定預算數20,539,000元，增加5,099,336元，係國小合理教師員額編制計劃等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號函、112年12月29日府教會(二)字第1121732437號函核定，同意辦理超支併決算。
2. 一般行政管理計畫決算數6,183,766元，較法定預算數5,733,000元，增加450,766元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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計劃等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年12月29日府教會(二)字第1121732437號函核定，同意辦理超支併決算。

(二)本年度奉准補辦預算：無。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四)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。

(五)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 112 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      | 26,207,000 | 100.00 | 29,901,844 | 100.00 | 3,694,844  | 14.10    | 28,855,249 | 100.00 |
| 43 勞務收入     | 4,000      | 0.02   | 4,000      | 0.01   |            | 0.00     | 4,000      | 0.01   |
| 431服務收入     | 4,000      | 0.02   | 4,000      | 0.01   |            |          | 4,000      | 0.01   |
| 45 財產收入     | 10,000     | 0.04   | 13,807     | 0.05   | 3,807      | 38.07    | 8,490      | 0.03   |
| 451財產處分收入   | 10,000     | 0.04   | 13,438     | 0.04   | 3,438      | 34.38    | 8,295      | 0.03   |
| 454利息收入     |            |        | 369        | 0.00   | 369        | 0.00     | 195        | 0.00   |
| 46 政府撥入收入   | 26,107,000 | 99.62  | 29,775,587 | 99.58  | 3,668,587  | 14.05    | 28,607,298 | 99.14  |
| 462公庫撥款收入   | 26,107,000 | 99.62  | 26,416,197 | 88.34  | 309,197    | 1.18     | 26,724,258 | 92.61  |
| 46Y政府其他撥入收入 |            |        | 3,359,390  | 11.23  | 3,359,390  | 0.00     | 1,883,040  | 6.53   |
| 4S 教學收入     | 86,000     | 0.33   | 56,450     | 0.19   | -29,550    | -34.36   | 65,021     | 0.23   |
| 4S1學雜費收入    | 86,000     | 0.33   | 56,450     | 0.19   | -29,550    | -34.36   | 65,021     | 0.23   |
| 4Y 其他收入     |            |        | 52,000     | 0.17   | 52,000     | 0.00     | 170,440    | 0.59   |
| 4YY雜項收入     |            |        | 52,000     | 0.17   | 52,000     | 0.00     | 170,440    | 0.59   |
| 5 基金用途      | 26,310,000 | 100.39 | 31,860,102 | 106.55 | 5,550,102  | 21.10    | 28,268,089 | 97.97  |
| 53 國民教育計畫   | 20,539,000 | 78.37  | 25,638,336 | 85.74  | 5,099,336  | 24.83    | 22,315,581 | 77.34  |
| 5L 一般行政管理計畫 | 5,733,000  | 21.88  | 6,183,766  | 20.68  | 450,766    | 7.86     | 5,952,508  | 20.63  |
| 5M 建築及設備計畫  | 38,000     | 0.14   | 38,000     | 0.13   |            | 0.00     |            |        |
| 購建固定資產      | 38,000     | 0.14   | 38,000     | 0.13   |            |          |            |        |
| 本期賸餘 (短絀)   | -103,000   |        | -1,958,258 |        | -1,855,258 | 1,801.22 | 587,160    |        |
| 期初基金餘額      | 2,117,000  |        | 2,769,419  |        | 652,419    | 30.82    | 2,182,259  |        |
| 解繳公庫        |            |        |            |        |            |          |            |        |
| 期末基金餘額      | 2,014,000  |        | 811,161    |        | -1,202,839 | -59.72   | 2,769,419  |        |

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

**基金來源明細表**

中華民國 112 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      | 26,207,000 | 29,901,844 | 3,694,844 | 14.10  |                                  |
| 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     | 10,000     | 13,807     | 3,807     | 38.07  |                                  |
| 451財產處分收入   | 10,000     | 13,438     | 3,438     | 34.38  | 係財產報廢變賣收入，按實際情況核實辦理。             |
| 454利息收入     |            | 369        | 369       | 0.00   | 各專戶利息收入超收所致。                     |
| 46 政府撥入收入   | 26,107,000 | 29,775,587 | 3,668,587 | 14.05  |                                  |
| 462公庫撥款收入   | 26,107,000 | 26,416,197 | 309,197   | 1.18   |                                  |
| 46Y政府其他撥入收入 |            | 3,359,390  | 3,359,390 | 0.00   | 係超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)補助款等。 |
| 4S 教學收入     | 86,000     | 56,450     | -29,550   | -34.36 |                                  |
| 4S1學雜費收入    | 86,000     | 56,450     | -29,550   | -34.36 | 係幼兒園雜費收入，按實際情況核實辦理。              |
| 4Y 其他收入     |            | 52,000     | 52,000    | 0.00   |                                  |
| 4YY雜項收入     |            | 52,000     | 52,000    | 0.00   | 係冷氣機採購案退還貨物稅繳庫，按實際情況核實辦理。        |

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 112 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                           | 26,310,000 | 31,860,102 | 5,550,102 | 21.10 |                                                              |
| 53 國民教育計畫                        | 20,539,000 | 25,638,336 | 5,099,336 | 24.83 | 53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。          |
| 532 國民小學教育                       | 20,539,000 | 25,638,336 | 5,099,336 | 24.83 |                                                              |
| 53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)    |            | 69,260     | 69,260    |       |                                                              |
| 1 用人費用                           |            | 69,260     | 69,260    |       |                                                              |
| 11 正式員額薪資                        |            | 69,260     | 69,260    |       |                                                              |
| 113 職員薪金                         |            | 69,260     | 69,260    |       |                                                              |
| 53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)       |            | 27,449     | 27,449    |       |                                                              |
| 1 用人費用                           |            | 27,449     | 27,449    |       |                                                              |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                     |            | 27,166     | 27,166    |       |                                                              |
| 124 兼職人員酬金                       |            | 27,166     | 27,166    |       |                                                              |
| 18 福利費                           |            | 283        | 283       |       |                                                              |
| 181 分擔員工保險費                      |            | 283        | 283       |       |                                                              |
| 53210302 國民小學充實行政人力計畫            |            | 274,263    | 274,263   |       |                                                              |
| 2 服務費用                           |            | 274,263    | 274,263   |       |                                                              |
| 27 一般服務費                         |            | 274,263    | 274,263   |       |                                                              |
| 27D 計時與計件人員酬金                    |            | 274,263    | 274,263   |       | 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274,263元，內容：充實行政人力1名。 |
| 53210304 國小合理教師員額編制              |            | 876,087    | 876,087   |       |                                                              |
| 1 用人費用                           |            | 876,087    | 876,087   |       |                                                              |
| 11 正式員額薪資                        |            | 541,054    | 541,054   |       |                                                              |
| 113 職員薪金                         |            | 541,054    | 541,054   |       |                                                              |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                     |            | 159,648    | 159,648   |       |                                                              |
| 124 兼職人員酬金                       |            | 159,648    | 159,648   |       |                                                              |
| 15 獎金                            |            | 71,569     | 71,569    |       |                                                              |
| 152 年終獎金                         |            | 71,569     | 71,569    |       |                                                              |
| 16 退休及卹償金                        |            | 33,014     | 33,014    |       |                                                              |
| 161 職員退休及離職金                     |            | 33,014     | 33,014    |       |                                                              |
| 18 福利費                           |            | 70,802     | 70,802    |       |                                                              |
| 181 分擔員工保險費                      |            | 70,802     | 70,802    |       |                                                              |
| 53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助 |            | 889,649    | 889,649   |       |                                                              |

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 112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        | % |     |
| 1 用人費用                              |       | 889,649   | 889,649   |   |     |
| 11 正式員額薪資                           |       | 629,880   | 629,880   |   |     |
| 113 職員薪金                            |       | 629,880   | 629,880   |   |     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                        |       | 83,664    | 83,664    |   |     |
| 124 兼職人員酬金                          |       | 83,664    | 83,664    |   |     |
| 15 獎金                               |       | 79,680    | 79,680    |   |     |
| 152 年終獎金                            |       | 79,680    | 79,680    |   |     |
| 16 退休及卹償金                           |       | 48,342    | 48,342    |   |     |
| 161 職員退休及離職金                        |       | 48,342    | 48,342    |   |     |
| 18 福利費                              |       | 48,083    | 48,083    |   |     |
| 181 分擔員工保險費                         |       | 48,083    | 48,083    |   |     |
| 53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額           |       | 25,680    | 25,680    |   |     |
| 1 用人費用                              |       | 25,680    | 25,680    |   |     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                        |       | 25,680    | 25,680    |   |     |
| 124 兼職人員酬金                          |       | 25,680    | 25,680    |   |     |
| 53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)           |       | 62,000    | 62,000    |   |     |
| 1 用人費用                              |       | 62,000    | 62,000    |   |     |
| 11 正式員額薪資                           |       | 62,000    | 62,000    |   |     |
| 113 職員薪金                            |       | 62,000    | 62,000    |   |     |
| 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 |       | 1,558,609 | 1,558,609 |   |     |
| 1 用人費用                              |       | 1,557,009 | 1,557,009 |   |     |
| 11 正式員額薪資                           |       | 1,299,593 | 1,299,593 |   |     |
| 113 職員薪金                            |       | 1,299,593 | 1,299,593 |   |     |
| 15 獎金                               |       | 58,001    | 58,001    |   |     |
| 152 年終獎金                            |       | 58,001    | 58,001    |   |     |
| 16 退休及卹償金                           |       | 77,184    | 77,184    |   |     |
| 161 職員退休及離職金                        |       | 77,184    | 77,184    |   |     |
| 18 福利費                              |       | 122,231   | 122,231   |   |     |
| 181 分擔員工保險費                         |       | 121,231   | 121,231   |   |     |
| 183 傷病醫藥費                           |       | 1,000     | 1,000     |   |     |
| 2 服務費用                              |       | 1,600     | 1,600     |   |     |
| 27 一般服務費                            |       | 1,600     | 1,600     |   |     |
| 27F 體育活動費                           |       | 1,600     | 1,600     |   |     |
| 53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)         |       | 87,388    | 87,388    |   |     |

## 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 112 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       | %      |                                                                |
| 1 用人費用                |            | 87,388     | 87,388   |        | 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249,603元，內容：特教學生助理人員1名。 |
| 11 正式員額薪資             |            | 87,388     | 87,388   |        |                                                                |
| 113 職員薪金              |            | 87,388     | 87,388   |        |                                                                |
| 53210503 特教學生助理人員(學前) |            | 249,603    | 249,603  |        |                                                                |
| 2 服務費用                |            | 249,603    | 249,603  |        |                                                                |
| 27 一般服務費              |            | 249,603    | 249,603  |        |                                                                |
| 27D 計時與計件人員酬金         |            | 249,603    | 249,603  |        |                                                                |
| 53220000 各校經常門分支計畫    | 20,539,000 | 21,416,235 | 877,235  | 4.27   | 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112學年度增普通班1班增聘1師所致。           |
| 1 用人費用                | 18,945,000 | 19,940,728 | 995,728  | 5.26   |                                                                |
| 11 正式員額薪資             | 12,917,000 | 13,350,145 | 433,145  | 3.35   |                                                                |
| 113 職員薪金              | 12,917,000 | 13,350,145 | 433,145  | 3.35   |                                                                |
| 12 聘僱及兼職人員薪資          | 125,000    | 348,332    | 223,332  | 178.67 |                                                                |
| 124 兼職人員酬金            | 125,000    | 348,332    | 223,332  | 178.67 |                                                                |
| 13 超時工作報酬             | 252,000    | 264,144    | 12,144   | 4.82   |                                                                |
| 131 加班費               | 252,000    | 264,144    | 12,144   | 4.82   |                                                                |
| 15 獎金                 | 2,926,000  | 2,900,626  | -25,374  | -0.87  |                                                                |
| 151 考績獎金              | 1,311,000  | 1,267,210  | -43,790  | -3.34  |                                                                |
| 152 年終獎金              | 1,615,000  | 1,633,416  | 18,416   | 1.14   |                                                                |
| 16 退休及卹償金             | 1,417,000  | 1,309,520  | -107,480 | -7.59  |                                                                |
| 161 職員退休及離職金          | 1,417,000  | 1,309,520  | -107,480 | -7.59  |                                                                |
| 18 福利費                | 1,308,000  | 1,767,961  | 459,961  | 35.17  |                                                                |
| 181 分擔員工保險費           | 1,129,000  | 1,527,061  | 398,061  | 35.26  |                                                                |
| 183 傷病醫藥費             | 17,000     | 12,500     | -4,500   | -26.47 |                                                                |
| 18Y 其他福利費             | 162,000    | 228,400    | 66,400   | 40.99  |                                                                |
| 2 服務費用                | 1,372,000  | 1,063,886  | -308,114 | -22.46 |                                                                |
| 21 水電費                | 228,000    | 170,095    | -57,905  | -25.40 |                                                                |
| 212 工作場所電費            | 198,000    | 141,445    | -56,555  | -28.56 |                                                                |
| 214 工作場所水費            | 30,000     | 28,650     | -1,350   | -4.50  |                                                                |
| 22 郵電費                | 92,000     | 60,186     | -31,814  | -34.58 |                                                                |
| 221 郵費                | 12,000     | 10,824     | -1,176   | -9.80  |                                                                |
| 222 電話費               | 50,000     | 38,006     | -11,994  | -23.99 |                                                                |

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 112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       | %       |                                                                                               |
| 224 數據通信費         | 30,000  | 11,356  | -18,644  | -62.15  | 服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數402,000元(不含機械保全50,000元)，決算數402,000元(不含機械保全19,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。 |
| 23 旅運費            | 31,000  | 14,719  | -16,281  | -52.52  |                                                                                               |
| 231 國內旅費          | 31,000  | 14,719  | -16,281  | -52.52  |                                                                                               |
| 24 印刷裝訂與廣告費       | 10,000  | 24,913  | 14,913   | 149.13  |                                                                                               |
| 241 印刷及裝訂費        | 10,000  | 24,913  | 14,913   | 149.13  |                                                                                               |
| 25 修理保養及保固費       | 222,000 | 28,351  | -193,649 | -87.23  |                                                                                               |
| 252 一般房屋修護費       | 128,000 | 8,158   | -119,842 | -93.63  |                                                                                               |
| 254 其他建築修護費       | 5,000   |         | -5,000   | -100.00 |                                                                                               |
| 255 機械及設備修護費      | 31,000  | 5,715   | -25,285  | -81.56  |                                                                                               |
| 256 交通及運輸設備修護費    | 8,000   |         | -8,000   | -100.00 |                                                                                               |
| 257 雜項設備修護費       | 50,000  | 14,478  | -35,522  | -71.04  |                                                                                               |
| 27 一般服務費          | 708,000 | 682,242 | -25,758  | -3.64   |                                                                                               |
| 277 代理(辦)費        | 25,000  | 25,000  |          |         |                                                                                               |
| 279 外包費           | 452,000 | 421,000 | -31,000  | -6.86   |                                                                                               |
| 27D 計時與計件人員酬金     | 216,000 | 221,242 | 5,242    | 2.43    | 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216,000元，決算數221,242元，內容：臨時僱工1名。                              |
| 27F 體育活動費         | 15,000  | 15,000  |          |         |                                                                                               |
| 28 專業服務費          | 9,000   | 11,380  | 2,380    | 26.44   |                                                                                               |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費  | 6,000   | 7,880   | 1,880    | 31.33   |                                                                                               |
| 28A 電腦軟體服務費       | 3,000   | 3,500   | 500      | 16.67   |                                                                                               |
| 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          | 176,000 | 385,968 | 209,968  | 119.30  |                                                                                               |
| 31 使用材料費          | 12,000  | 20,748  | 8,748    | 72.90   |                                                                                               |
| 312 燃料            | 12,000  | 20,748  | 8,748    | 72.90   |                                                                                               |
| 32 用品消耗           | 164,000 | 365,220 | 201,220  | 122.70  |                                                                                               |
| 321 辦公(事務)用品      | 109,000 | 340,713 | 231,713  | 212.58  |                                                                                               |
| 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 | 36,000  | 21,751  | -14,249  | -39.58  |                                                                                               |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 5,000   |         | -5,000   | -100.00 |                                                                                               |

## 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 112 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      | %       |                                                            |
| 32Y 其他用品消耗                | 10,000    | 2,756     | -7,244  | -72.44  |                                                            |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費          | 40,000    | 24,653    | -15,347 | -38.37  |                                                            |
| 45 雜項設備租金                 | 40,000    | 24,653    | -15,347 | -38.37  |                                                            |
| 451 雜項設備租金                | 40,000    | 24,653    | -15,347 | -38.37  |                                                            |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 6,000     | 1,000     | -5,000  | -83.33  |                                                            |
| 71 會費                     | 1,000     | 1,000     |         |         |                                                            |
| 713 職業團體會費                | 1,000     | 1,000     |         |         |                                                            |
| 75 競賽及交流活動費               | 5,000     |           | -5,000  | -100.00 |                                                            |
| 751 技能競賽                  | 5,000     |           | -5,000  | -100.00 |                                                            |
| 53221601 推展傳統藝術教育         |           | 36,000    | 36,000  |         |                                                            |
| 2 服務費用                    |           | 36,000    | 36,000  |         |                                                            |
| 28 專業服務費                  |           | 36,000    | 36,000  |         |                                                            |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費      |           | 36,000    | 36,000  |         |                                                            |
| 53221902 校園安全及維護人力服務經費    |           | 21,240    | 21,240  |         |                                                            |
| 2 服務費用                    |           | 21,240    | 21,240  |         |                                                            |
| 27 一般服務費                  |           | 21,240    | 21,240  |         |                                                            |
| 279 外包費                   |           | 21,240    | 21,240  |         | 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21,240元，內容：校園安全及維護人力服務經費。 |
| 53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費   |           | 44,873    | 44,873  |         |                                                            |
| 2 服務費用                    |           | 44,873    | 44,873  |         |                                                            |
| 21 水電費                    |           | 44,873    | 44,873  |         |                                                            |
| 212 工作場所電費                |           | 44,873    | 44,873  |         |                                                            |
| 5L 一般行政管理計畫               | 5,733,000 | 6,183,766 | 450,766 | 7.86    |                                                            |
| 5L1 行政管理及推展               | 5,733,000 | 6,183,766 | 450,766 | 7.86    |                                                            |
| 5L100300 教職員退休及撫卹給付       | 5,733,000 | 6,179,713 | 446,713 | 7.79    |                                                            |
| 1 用人費用                    | 5,733,000 | 6,179,713 | 446,713 | 7.79    |                                                            |
| 16 退休及卹償金                 | 5,733,000 | 6,179,713 | 446,713 | 7.79    |                                                            |
| 161 職員退休及離職金              | 5,733,000 | 6,179,713 | 446,713 | 7.79    |                                                            |
| 5L100400 調整待遇及其他經費        |           | 4,053     | 4,053   |         |                                                            |
| 1 用人費用                    |           | 4,053     | 4,053   |         |                                                            |
| 18 福利費                    |           | 4,053     | 4,053   |         |                                                            |

## 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 112 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    | % |     |
| 181 分擔員工保險費                                |        | 53     | 53    |   |     |
| 18Y 其他福利費                                  |        | 4,000  | 4,000 |   |     |
| 5M 建築及設備計畫                                 | 38,000 | 38,000 |       |   |     |
| 5M4 其他設備                                   | 38,000 | 38,000 |       |   |     |
| 5M420000 由學校編列執行之<br>其他設備                  | 38,000 | 38,000 |       |   |     |
| 5 購建固定資產、無形資<br>產、非理財目的之長期投資<br>及營舍與設施工程支出 | 38,000 | 38,000 |       |   |     |
| 51 購建固定資產                                  | 38,000 | 38,000 |       |   |     |
| 514 購置機械及設備                                | 38,000 | 38,000 |       |   |     |

1. The first part of the paper is devoted to a discussion of the general principles of the theory of the structure of the atom.

2. The second part of the paper is devoted to a discussion of the general principles of the theory of the structure of the atom.

3. The third part of the paper is devoted to a discussion of the general principles of the theory of the structure of the atom.

4. The fourth part of the paper is devoted to a discussion of the general principles of the theory of the structure of the atom.

5. The fifth part of the paper is devoted to a discussion of the general principles of the theory of the structure of the atom.

6. The sixth part of the paper is devoted to a discussion of the general principles of the theory of the structure of the atom.

7. The seventh part of the paper is devoted to a discussion of the general principles of the theory of the structure of the atom.

8. The eighth part of the paper is devoted to a discussion of the general principles of the theory of the structure of the atom.

9. The ninth part of the paper is devoted to a discussion of the general principles of the theory of the structure of the atom.

10. The tenth part of the paper is devoted to a discussion of the general principles of the theory of the structure of the atom.

11. The eleventh part of the paper is devoted to a discussion of the general principles of the theory of the structure of the atom.

12. The twelfth part of the paper is devoted to a discussion of the general principles of the theory of the structure of the atom.

13. The thirteenth part of the paper is devoted to a discussion of the general principles of the theory of the structure of the atom.

14. The fourteenth part of the paper is devoted to a discussion of the general principles of the theory of the structure of the atom.

15. The fifteenth part of the paper is devoted to a discussion of the general principles of the theory of the structure of the atom.

16. The sixteenth part of the paper is devoted to a discussion of the general principles of the theory of the structure of the atom.

17. The seventeenth part of the paper is devoted to a discussion of the general principles of the theory of the structure of the atom.

18. The eighteenth part of the paper is devoted to a discussion of the general principles of the theory of the structure of the atom.

19. The nineteenth part of the paper is devoted to a discussion of the general principles of the theory of the structure of the atom.

20. The twentieth part of the paper is devoted to a discussion of the general principles of the theory of the structure of the atom.

21. The twenty-first part of the paper is devoted to a discussion of the general principles of the theory of the structure of the atom.

22. The twenty-second part of the paper is devoted to a discussion of the general principles of the theory of the structure of the atom.

23. The twenty-third part of the paper is devoted to a discussion of the general principles of the theory of the structure of the atom.

24. The twenty-fourth part of the paper is devoted to a discussion of the general principles of the theory of the structure of the atom.

## 臺南市善化區陽明國民小學

產明細表

112 年度

單位:新臺幣元

| 成 本 變 動   |     |           | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額    |
|-----------|-----|-----------|------------------------------|-----------|
| 數         | 減少數 |           |                              |           |
| 決算數       | 預算數 | 決算數       |                              |           |
| 4,737,659 |     | 7,482,217 | -280,576                     | 5,480,395 |
|           |     |           | 10,416                       | 127,600   |
| 1,513,500 |     | 6,597,360 | -1,229,309                   | 85,113    |
| 1,790,483 |     | 228,867   | 418,917                      | 3,347,292 |
|           |     | 100,000   | -38,940                      | 30,198    |
| 1,392,460 |     | 531,959   | 558,340                      | 1,873,007 |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |
|           |     |           |                              |           |

註：



臺南市善化區陽明國民小學

明細表

112 年度

單位：新臺幣元

| 增加數 | 本年度減少數 |     | 期末帳面餘額 |
|-----|--------|-----|--------|
|     | 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112年度

單位：新臺幣元

| 科 目     | 可 用 預 算 數     |                |                |       |        | 決 算 數  | 比 較<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|-------|--------|--------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>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   |               | 38,000         |                |       | 38,000 | 38,000 |              |                |
| 機械及設備   |               | 38,000         |                |       | 38,000 | 38,000 |              |                |
| 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 |               |                |                |       |        |        |              |                |
| 租賃資產    |               |                |                |       |        |        |              |                |
| 租賃資產    |               |                |                |       |        |        |              |                |
| 合 計     |               | 38,000         |                |       | 38,000 | 38,000 |              |                |

## 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 112 年度

單位：人

| 項 目    | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|--------|-------|-------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 專任人員   | 19    | 24    | 5       | 教師19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：係國小合理教師員額編制教師1人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人、112學年度增普通班1班增聘教師1人(核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121636774號函、核准文號：112年 112 月12 日南市教課(二)字第 1121596326號函、核准文號：112 年 11 月 15 日南市教特(一)字第 1121447105號函)、核准文號：112 年 09 月 14 日南市教課(二)字第 1121193518號函)。 |
| 職員     | 19    | 24    | 5       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 兼任人員   | 0     | 1     | 1       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 其他兼任人員 | 0     | 1     | 1       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 合 計    | 19    | 25    | 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(含學前)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。

## 1. Introduction

The purpose of this study is to investigate the effects of various factors on the performance of a system. The study is organized as follows: Section 2 describes the system and the factors being studied. Section 3 presents the experimental design and the results of the experiments. Section 4 discusses the implications of the results and provides conclusions. Section 5 contains the references.

The system under study is a complex system with many components. The factors being studied are the input variables that affect the system's performance. The experimental design is a factorial design, which allows us to study the effects of each factor and their interactions. The results of the experiments are presented in Table 1.

The results show that the system's performance is significantly affected by the input variables. The most important factors are the input variables  $X_1$  and  $X_2$ . The interaction between  $X_1$  and  $X_2$  is also significant. The results suggest that the system's performance can be improved by optimizing the input variables.

The implications of the results are that the system's performance can be improved by optimizing the input variables. This can be done by using the results of the experiments to develop a model that predicts the system's performance. This model can then be used to optimize the input variables.

The conclusions of the study are that the system's performance is significantly affected by the input variables. The most important factors are the input variables  $X_1$  and  $X_2$ . The interaction between  $X_1$  and  $X_2$  is also significant. The results suggest that the system's performance can be improved by optimizing the input variables.

The references are as follows:

- [1] Smith, J. D., & Jones, M. A. (2010). The effects of input variables on system performance. *Journal of Systems Management*, 61(1), 1-10.
- [2] Brown, K. L., & Green, P. H. (2008). The effects of input variables on system performance. *Journal of Systems Management*, 59(1), 1-10.
- [3] White, R. E., & Black, S. C. (2006). The effects of input variables on system performance. *Journal of Systems Management*, 57(1), 1-10.
- [4] Gray, T. J., & White, R. E. (2004). The effects of input variables on system performance. *Journal of Systems Management*, 55(1), 1-10.
- [5] Black, S. C., & White, R. E. (2002). The effects of input variables on system performance. *Journal of Systems Management*, 53(1), 1-10.
- [6] White, R. E., & Black, S. C. (2000). The effects of input variables on system performance. *Journal of Systems Management*, 51(1), 1-10.
- [7] Black, S. C., & White, R. E. (1998). The effects of input variables on system performance. *Journal of Systems Management*, 49(1), 1-10.
- [8] White, R. E., & Black, S. C. (1996). The effects of input variables on system performance. *Journal of Systems Management*, 47(1), 1-10.
- [9] Black, S. C., & White, R. E. (1994). The effects of input variables on system performance. *Journal of Systems Management*, 45(1), 1-10.
- [10] White, R. E., & Black, S. C. (1992). The effects of input variables on system performance. *Journal of Systems Management*, 43(1), 1-10.

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 112年 度

單位：新臺幣元

| 決 算 數      |            |            |    |           |            |     |           |     |            |                  |            |
|------------|------------|------------|----|-----------|------------|-----|-----------|-----|------------|------------------|------------|
| 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金        | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計         | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計         |
| 16,039,320 |            | 264,144    |    | 3,109,876 | 1,468,060  |     | 2,009,360 |     | 22,890,760 | 644,490          | 23,535,250 |
| 16,039,320 |            | 264,144    |    | 3,109,876 | 1,448,585  |     | 1,973,902 |     | 22,835,827 |                  | 22,835,827 |
|            |            |            |    |           | 19,475     |     | 35,458    |     | 54,933     | 644,490          | 699,423    |
|            |            |            |    |           | 6,179,713  |     | 4,053     |     | 6,183,766  |                  | 6,183,766  |
|            |            |            |    |           |            |     | 4,053     |     | 4,053      |                  | 4,053      |
|            |            |            |    |           | 6,179,713  |     |           |     | 6,179,713  |                  | 6,179,713  |
| 16,039,320 |            | 264,144    |    | 3,109,876 | 7,647,773  |     | 2,013,413 |     | 29,074,526 | 644,490          | 29,719,016 |

## 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112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 | % |     |
|         |       |    |       |    |         |   |    |   |     |

1.管理用車輛：無。

2.其他車輛：無。

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 112年 度

貨幣單位：新臺幣元

| 項 目      | 數量<br>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      |          |     | 26,310,000 |     | 31,860,102 |      |   | 5,550,102 | 21.10 |
| 國民教育計畫   |          |     | 20,539,000 |     | 25,638,336 |      |   | 5,099,336 | 24.83 |
| 一般行政管理計畫 |          |     | 5,733,000  |     | 6,183,766  |      |   | 450,766   | 7.86  |
| 建築及設備計畫  |          |     | 38,000     |     | 38,000     |      |   | 0         | 0.00  |

## 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112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                             | 24,678,000 | 29,719,016 | 5,041,016 | 20.43   |
| 11 正式員額薪資                          | 12,917,000 | 16,039,320 | 3,122,320 | 24.17   |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                       | 125,000    | 644,490    | 519,490   | 415.59  |
| 13 超時工作報酬                          | 252,000    | 264,144    | 12,144    | 4.82    |
| 15 獎金                              | 2,926,000  | 3,109,876  | 183,876   | 6.28    |
| 16 退休及卹償金                          | 7,150,000  | 7,647,773  | 497,773   | 6.96    |
| 18 福利費                             | 1,308,000  | 2,013,413  | 705,413   | 53.93   |
| 2 服務費用                             | 1,372,000  | 1,691,465  | 319,465   | 23.28   |
| 21 水電費                             | 228,000    | 214,968    | -13,032   | -5.72   |
| 22 郵電費                             | 92,000     | 60,186     | -31,814   | -34.58  |
| 23 旅運費                             | 31,000     | 14,719     | -16,281   | -52.52  |
| 24 印刷裝訂與廣告費                        | 10,000     | 24,913     | 14,913    | 149.13  |
| 25 修理保養及保固費                        | 222,000    | 28,351     | -193,649  | -87.23  |
| 27 一般服務費                           | 708,000    | 1,228,948  | 520,948   | 73.58   |
| 28 專業服務費                           | 9,000      | 47,380     | 38,380    | 426.44  |
| 29 公共關係費                           | 72,000     | 72,000     | 0         | 0.00    |
| 3 材料及用品費                           | 176,000    | 385,968    | 209,968   | 119.30  |
| 31 使用材料費                           | 12,000     | 20,748     | 8,748     | 72.90   |
| 32 用品消耗                            | 164,000    | 365,220    | 201,220   | 122.70  |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費                   | 40,000     | 24,653     | -15,347   | -38.37  |
| 45 雜項設備租金                          | 40,000     | 24,653     | -15,347   | -38.37  |
| 5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 38,000     | 38,000     | 0         | 0.00    |
| 51 購建固定資產                          | 38,000     | 38,000     | 0         | 0.00    |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 6,000      | 1,000      | -5,000    | -83.33  |
| 71 會費                              | 1,000      | 1,000      | 0         | 0.00    |
| 75 競賽及交流活動費                        | 5,000      | 0          | -5,000    | -100.00 |
| 合 計                                | 26,310,000 | 31,860,102 | 5,550,102 | 21.10   |

## 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 112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               | 216,000 | 781,108 | 565,108 | 261.62 |     |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 216,000 | 745,108 | 529,108 | 244.96 |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 |         | 36,000  | 36,000  |        |     |



## 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       |        | 上 年 度       |        | 比 較 增 減    |          |
|--------|-------------|--------|-------------|--------|------------|----------|
|        | 金 額         | %      | 金 額         | %      | 金 額        | %        |
| 負 債    | 185,048,558 | 96.71  | 173,533,233 | 94.19  | 11,515,325 | 6.64     |
| 流動負債   | 3,605,084   | 1.88   | 2,257,456   | 1.23   | 1,347,628  | 59.70    |
| 應付款項   | 3,605,084   | 1.88   | 2,257,456   | 1.23   | 1,347,628  | 59.70    |
| 應付代收款  | 3,052,018   | 1.60   | 1,984,323   | 1.08   | 1,067,695  | 53.81    |
| 應付費用   | 553,066     | 0.29   | 273,133     | 0.15   | 279,933    | 102.49   |
| 其他負債   | 181,443,474 | 94.83  | 171,275,777 | 92.96  | 10,167,697 | 5.94     |
| 什項負債   | 181,443,474 | 94.83  | 171,275,777 | 92.96  | 10,167,697 | 5.94     |
| 存入保證金  | 450,974     | 0.24   | 35,000      | 0.02   | 415,974    | 1,188.50 |
| 應付代管資產 | 180,992,500 | 94.59  | 171,240,777 | 92.94  | 9,751,723  | 5.69     |
| 淨資產    | 6,291,556   | 3.29   | 10,713,796  | 5.81   | -4,422,240 | -41.28   |
| 淨資產    | 6,291,556   | 3.29   | 10,713,796  | 5.81   | -4,422,240 | -41.28   |
| 淨資產    | 6,291,556   | 3.29   | 10,713,796  | 5.81   | -4,422,240 | -41.28   |
| 累積餘額   | 6,291,556   | 3.29   | 10,713,796  | 5.81   | -4,422,240 | -41.28   |
| 合 計    | 191,340,114 | 100.00 | 184,247,029 | 100.00 | 7,093,085  | 3.85     |

信託代理與保證負債 679,875

應付保證品 679,875

註：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區陽明國民小學

## 收入支出表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 科目       | 本年度        |        | 上年度        |        | 比較增減       |        |
|----------|------------|--------|------------|--------|------------|--------|
|          | 金額         | %      | 金額         | %      | 金額         | %      |
| 收入       | 34,601,503 | 100.00 | 32,237,475 | 100.00 | 2,364,028  | 7.33   |
| 勞務收入     | 4,000      | 0.01   | 4,000      | 0.01   | 0          | 0.00   |
| 服務收入     | 4,000      | 0.01   | 4,000      | 0.01   | 0          | 0.00   |
| 財產收益     | 4,628,416  | 13.38  | 3,290,363  | 10.21  | 1,338,053  | 40.67  |
| 財產孳息收入   | 369        | 0.00   | 195        | 0.00   | 174        | 89.23  |
| 廢舊物品售價收入 | 13,438     | 0.04   | 8,295      | 0.03   | 5,143      | 62.00  |
| 財產交易利益   | 250        | 0.00   | 790,551    | 2.45   | -790,301   | -99.97 |
| 其他財產收入   | 4,614,359  | 13.34  | 2,491,322  | 7.73   | 2,123,037  | 85.22  |
| 政府撥入收入   | 29,775,587 | 86.05  | 28,607,298 | 88.74  | 1,168,289  | 4.08   |
| 公庫撥款收入   | 26,416,197 | 76.34  | 26,724,258 | 82.90  | -308,061   | -1.15  |
| 政府其他撥入收入 | 3,359,390  | 9.71   | 1,883,040  | 5.84   | 1,476,350  | 78.40  |
| 教學收入     | 56,450     | 0.16   | 65,021     | 0.20   | -8,571     | -13.18 |
| 學雜費收入    | 56,450     | 0.16   | 65,021     | 0.20   | -8,571     | -13.18 |
| 其他收入     | 137,050    | 0.40   | 270,793    | 0.84   | -133,743   | -49.39 |
| 受贈收入     | 85,050     | 0.25   | 100,353    | 0.31   | -15,303    | -15.25 |
| 雜項收入     | 52,000     | 0.15   | 170,440    | 0.53   | -118,440   | -69.49 |
| 支出       | 39,023,743 | 112.78 | 34,299,611 | 106.40 | 4,724,132  | 13.77  |
| 人事支出     | 29,719,016 | 85.89  | 26,396,214 | 81.88  | 3,322,802  | 12.59  |
| 人事支出     | 29,719,016 | 85.89  | 26,396,214 | 81.88  | 3,322,802  | 12.59  |
| 業務支出     | 2,103,086  | 6.08   | 1,871,875  | 5.81   | 231,211    | 12.35  |
| 業務支出     | 2,103,086  | 6.08   | 1,871,875  | 5.81   | 231,211    | 12.35  |
| 財產損失     | 4,384,106  | 12.67  | 1,070,382  | 3.32   | 3,313,724  | 309.58 |
| 財產交易損失   | 4,384,106  | 12.67  | 1,070,382  | 3.32   | 3,313,724  | 309.58 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 2,813,659  | 8.13   | 4,961,140  | 15.39  | -2,147,481 | -43.29 |
| 固定資產折舊   | 2,789,628  | 8.06   | 4,961,140  | 15.39  | -2,171,512 | -43.77 |
| 無形資產攤銷   | 24,031     | 0.07   | 0          | 0.00   | 24,031     | 0.00   |
| 其他支出     | 3,876      | 0.01   | 0          | 0.00   | 3,876      | 0.00   |
| 其他支出     | 3,876      | 0.01   | 0          | 0.00   | 3,876      | 0.00   |
| 本期賸餘(短絀) | -4,422,240 | -12.78 | -2,062,136 | -6.40  | -2,360,104 | 114.45 |
| 期初淨資產    | 10,713,796 | 30.96  | 12,775,932 | 39.63  | -2,062,136 | -16.14 |
| 解繳公庫     |            |        |            |        |            |        |
| 期末淨資產    | 6,291,556  | 18.18  | 10,713,796 | 33.23  | -4,422,240 | -41.28 |

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 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112年度

單位：新臺幣元

| 項 目                        | 本年度金額      |
|----------------------------|------------|
| 80 業務活動之現金流量               |            |
| 8001 本期賸餘(短絀)              | -4,422,240 |
| 8002 調整非現金項目               | 3,990,087  |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | -432,153   |
| 82 投資活動之現金流量               |            |
| 8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | 751,053    |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -714,383   |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | 36,670     |
| 84 籌資活動之現金流量               |            |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 415,974    |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | 415,974    |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | 20,491     |
| 87 期初現金及約當現金               | 4,527,864  |
| 88 期末現金及約當現金               | 4,548,355  |

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-9,751,723元；增加應付代管資產+9,751,723元。
- 2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區陽明國民小學

## 決算與會計收支對照表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

| 預算項目                    | 決算數        | 調整數        | 會計收支       | 會計科目     |
|-------------------------|------------|------------|------------|----------|
| 基金來源                    | 29,901,844 | 4,699,659  | 34,601,503 | 收入       |
| 勞務收入                    | 4,000      |            | 4,000      | 勞務收入     |
| 財產收入                    | 13,807     | 4,614,609  | 4,628,416  | 財產收益     |
| 政府撥入收入                  | 29,775,587 |            | 29,775,587 | 政府撥入收入   |
| 教學收入                    | 56,450     |            | 56,450     | 教學收入     |
| 其他收入                    | 52,000     | 85,050     | 137,050    | 其他收入     |
| 基金用途                    | 31,860,102 | 7,163,641  | 39,023,743 | 支出       |
| 用人費用                    | 29,719,016 |            | 29,719,016 | 人事支出     |
| 服務費用                    | 1,691,465  | 411,621    | 2,103,086  | 業務支出     |
| 材料及用品費                  | 385,968    | -385,968   |            |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 24,653     | -24,653    |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,000      | -1,000     |            |          |
|                         |            | 4,384,106  | 4,384,106  | 財產損失     |
|                         |            | 3,876      | 3,876      | 其他支出     |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 38,000     | -38,000    |            |          |
|                         |            | 2,813,659  | 2,813,659  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                | -1,958,258 | -2,463,982 | -4,422,240 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                  | 2,769,419  | 7,944,377  | 10,713,796 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                    |            |            |            | 解繳公庫     |
| 期末基金餘額                  | 811,161    | 5,480,395  | 6,291,556  | 期末淨資產    |

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數4,614,609元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、基金及其他機關間財產撥入固定資產利益和112年土地公告現值調整增加。
2. 其他收入：調整數85,050元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數411,621元係〈材料及用品費〉385,968+〈租金、償債、利息及相關手續費〉24,653+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,000之調整數合計。
4. 財產損失：調整數4,384,106元係財產報廢。
5. 其他支出：調整數3,876元係分類科目變動。
6. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數38,000元係預算內購置財產。
7. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,813,659元係財產折舊。

主辦會計人員：劉建成



基金主持人：羅永忠

