

中華民國 108 年度
(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

臺南市地方總決算

臺南市政府教育局主管

臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市善化區陽明國民小學編

臺南市地方教育發展基金 108 年度附屬單位決算
目 次

甲、總說明	第 1-4	頁
乙、主要表		
1、基金來源、用途及餘絀表	第 5	頁
2、現金流量表	第 6	頁
3、平衡表	第 7-8	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表	第 9	頁
2、基金用途明細表	第 10-14	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表	第 15-16	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 17	頁
5、員工人數彙計表	第 18	頁
6、用人費用彙計表	第 19-20	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 21	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 22	頁
9、各項費用彙計表	第 23	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 24	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫，本年度法定預算數 27,345,000 元，決算數 28,982,287 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 98 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 56 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 108 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 57 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 22,400,833 元，較本年度法定預算數 21,287,000 元，增加 1,113,833 元，計增加 5.23%，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 6,581,454 元，較本年度法定預算數 6,058,000 元，增加 523,454 元，計增加 8.64%。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 29,173,017 元，較法定預算數 27,272,000 元，增加 1,901,017 元，計增加 6.97%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 26,250 元，較法定預算數 0 元，增加 26,250 元。主要係因：創意遊戲器具廠商違約罰金。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

2. 服務收入：決算數 7,000 元，較法定預算數 1,000 元，增加 6,000 元，計增加 600.00%。主要係因：場地設施使用收入較預計增加所致。
3. 財產處分收入：決算數 5,729 元，較法定預算數 2,000 元，增加 3,729 元，計增加 186.45%。主要係因：遊戲設施報廢收入較預計增加所致。
4. 利息收入：決算數 227 元，較法定預算數 0 元，增加 227 元。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數 27,047,108 元，較法定預算數 27,243,000 元，減少 195,892 元，計減少 0.72%。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 2,018,866 元，較法定預算數 0 元，增加 2,018,866 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。
7. 學雜費收入：決算數 55,235 元，較法定預算數 26,000 元，增加 29,235 元，計增加 112.44%。主要係因：幼兒園學生人數較預計增加。
8. 雜項收入：決算數 12,602 元，較法定預算數 0 元，增加 12,602 元。主要係因：舊制勞退金清戶餘額、資源回收收入等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 28,982,287 元，較法定預算數 27,345,000 元，增加 1,637,287 元，計增加 5.99%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 22,400,833 元，較法定預算數 21,287,000 元，增加 1,113,833 元，計增加 5.23%。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)、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。
2. 一般行政管理計畫：決算數 6,581,454 元，較法定預算數 6,058,000 元，增加 523,454 元，計增加 8.64%。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 73,000 元，本年度決算賸餘數 190,730 元，賸餘原因：用人費用人員未補足，並撙節開支所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 190,730 元，流動資產淨增 989 元，流動負債淨減 622,941 元，業務活動之淨現金流出 433,200 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 6,319 元，減少短期債務及其他負債 15,362 元，其他活動之淨現金流出 9,043 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 442,243 元。

期初現金及約當現金 3,146,052 元。

期末現金及約當現金 2,703,809 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 161,416,000 元，包括：流動資產 2,706,389 元、其他資產 158,709,611 元。

(二)負債總額為 160,044,021 元，包括：流動負債 1,296,960 元、其他負債 158,747,061 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,371,979 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 8,548,309 元，本年度增加 1,252,639 元(包括房屋及建築 130,000 元、機械及設備 292,739 元、交通及運輸設備 197,900 元、雜項設備 632,000 元)，減少 372,413 元(機械及設備 40,596 元、雜項設備 331,817 元)，累計折舊 6,362,072 元，期末餘額 3,066,463 元。

(二)負債：無。

六、其他

(一)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項之說明：

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為 3,080,000 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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

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計畫等計 2,555,000 元，因未及於 108 年度編列預算，經臺南市政府 108 年 6 月 28 日府教會(二)字第 1080750574 號函、108 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1081519550 號函核定，同意辦理超支併決算。

(2)行政管理及推展計畫為辦理退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等 525,000 元，因未及於 108 年度編列預算，經臺南市政府 108 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1081519550 號函核定，同意辦理超支併決算。

2. 本年度奉准補辦預算：無。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產，應說明其總額及內容：無。

(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區陽明國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	27,272,000	100.00	29,173,017	100.00	1,901,017	6.97	28,849,721	100.00
41 徵收及依法分配收入			26,250	0.09	26,250	0.00		
415 違規罰款收入			26,250	0.09	26,250	0.00		
43 勞務收入	1,000	0.00	7,000	0.02	6,000	600.00	4,000	0.01
431 服務收入	1,000	0.00	7,000	0.02	6,000	600.00	4,000	0.01
45 財產收入	2,000	0.01	5,956	0.02	3,956	197.80	2,319	0.01
451 財產處分收入	2,000	0.01	5,729	0.02	3,729	186.45	2,100	0.01
454 利息收入			227	0.00	227	0.00	219	0.00
46 政府撥入收入	27,243,000	99.89	29,065,974	99.63	1,822,974	6.69	28,798,304	99.82
462 公庫撥款收入	27,243,000	99.89	27,047,108	92.71	-195,892	-0.72	26,828,604	92.99
46Y 政府其他撥入收入			2,018,866	6.92	2,018,866	0.00	1,969,700	6.83
4S 教學收入	26,000	0.10	55,235	0.19	29,235	112.44	44,462	0.15
4S1 學雜費收入	26,000	0.10	55,235	0.19	29,235	112.44	44,462	0.15
4Y 其他收入			12,602	0.04	12,602	0.00	636	0.00
4YY 雜項收入			12,602	0.04	12,602	0.00	636	0.00
5 基金用途	27,345,000	100.00	28,982,287	100.00	1,637,287	5.99	28,705,915	100.00
53 國民教育計畫	21,287,000	77.85	22,400,833	77.29	1,113,833	5.23	21,574,515	75.16
532 國民小學教育	21,287,000	77.85	22,400,833	77.29	1,113,833	5.23	21,574,515	75.16
5L 一般行政管理計畫	6,058,000	22.15	6,581,454	22.71	523,454	8.64	7,131,400	24.84
5L1 行政管理及推展	6,058,000	22.15	6,581,454	22.71	523,454	8.64	7,131,400	24.84
本期賸餘（短絀）	-73,000		190,730		263,730	-361.27	143,806	
期初基金餘額	949,443		1,181,249		231,806	24.41	1,037,443	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	876,443		1,371,979		495,536	56.54	1,181,249	

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108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-73,000	190,730	263,730	-361.27
812 調整非現金項目		-623,930	-623,930	
8123 流動資產淨減(淨增)		-989	-989	
8124 流動負債淨增(淨減)		-622,941	-622,941	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-73,000	-433,200	-360,200	493.42
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		6,319	6,319	
82D 減少短期債務及其他負債		-15,362	-15,362	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-9,043	-9,043	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-73,000	-442,243	-369,243	505.81
84 期初現金及約當現金	2,407,975	3,146,052	738,077	30.65
85 期末現金及約當現金	2,334,975	2,703,809	368,834	15.80

不影響現金之其他活動：增加代管資產-16,419,475元; 增加應付代管資產+16,419,475元

臺南市地方教育發展基金—
平衡
中華民國108

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	161,416,000	100.00	145,444,098	100.00	15,971,902	10.98
流動資產	2,706,389	1.68	3,147,643	2.16	-441,254	-14.02
現金	2,703,809	1.68	3,146,052	2.16	-442,243	-14.06
銀行存款	2,703,809	1.68	3,146,052	2.16	-442,243	-14.06
銀行存款-市庫存款	1,528,499	0.95	1,572,140	1.08	-43,641	-2.78
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,012,252	0.63	1,407,358	0.97	-395,106	-28.07
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	51,410	0.03	51,400	0.04	10	0.02
銀行存款-保管款-午餐專戶	42,017	0.03	30,182	0.02	11,835	39.21
銀行存款-保管款-其他	21	0.00	0	0.00	21	0.00
銀行存款-保管款-保管款專戶	69,610	0.04	84,972	0.06	-15,362	-18.08
預付款項	2,580	0.00	1,591	0.00	989	62.16
預付費用	2,580	0.00	1,591	0.00	989	62.16
其他資產	158,709,611	98.32	142,296,455	97.84	16,413,156	11.53
什項資產	158,709,611	98.32	142,296,455	97.84	16,413,156	11.53
暫付及待結轉帳項	32,160	0.02	38,479	0.03	-6,319	-16.42
代管資產	158,677,451	98.30	142,257,976	97.81	16,419,475	11.54
代管資產-土地	134,220,000	83.15	117,442,500	80.75	16,777,500	14.29
代管資產-土地改良物	3,453,123	2.14	3,453,123	2.37	0	0.00
代管資產-房屋及設備	18,288,523	11.33	18,023,896	12.39	264,627	1.47
代管資產-機械及設備	702,872	0.44	917,362	0.63	-214,490	-23.38
代管資產-交通及運輸設備	387,081	0.24	484,732	0.33	-97,651	-20.15
代管資產-什項設備	1,625,852	1.01	1,936,363	1.33	-310,511	-16.04
合 計	161,416,000	100.00	145,444,098	100.00	15,971,902	10.98

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	160,044,021	99.15	144,262,849	99.19	15,781,172	10.94
流動負債	1,296,960	0.80	1,919,901	1.32	-622,941	-32.45
應付款項	1,296,960	0.80	1,919,901	1.32	-622,941	-32.45
應付代收款	1,137,860	0.70	1,527,419	1.05	-389,559	-25.50
應付費用	159,100	0.10	392,482	0.27	-233,382	-59.46
其他負債	158,747,061	98.35	142,342,948	97.87	16,404,113	11.52
什項負債	158,747,061	98.35	142,342,948	97.87	16,404,113	11.52
存入保證金	69,610	0.04	84,972	0.06	-15,362	-18.08
應付代管資產	158,677,451	98.30	142,257,976	97.81	16,419,475	11.54
基金餘額	1,371,979	0.85	1,181,249	0.81	190,730	16.15
基金餘額	1,371,979	0.85	1,181,249	0.81	190,730	16.15
基金餘額	1,371,979	0.85	1,181,249	0.81	190,730	16.15
累積餘額	1,371,979	0.85	1,181,249	0.81	190,730	16.15
合 計	161,416,000	100.00	145,444,098	100.00	15,971,902	10.98

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	27,272,000	29,173,017	1,901,017	6.97	
41 徵收及依法分配收入		26,250	26,250	0.00	
415 違規罰款收入		26,250	26,250	0.00	創意遊戲場逾期違約金覈實繳庫
43 勞務收入	1,000	7,000	6,000	600.00	
431 服務收入	1,000	7,000	6,000	600.00	場地設施使用收入,依實際收入覈實辦理
45 財產收入	2,000	5,956	3,956	197.80	
451 財產處分收入	2,000	5,729	3,729	186.45	遊戲器材財產報廢收入,依實際收入覈實辦理
454 利息收入		227	227	0.00	
46 政府撥入收入	27,243,000	29,065,974	1,822,974	6.69	
462 公庫撥款收入	27,243,000	27,047,108	-195,892	-0.72	
46Y 政府其他撥入收入		2,018,866	2,018,866	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)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、國小合理教師員額編制等補助款所致
4S 教學收入	26,000	55,235	29,235	112.44	
4S1 學雜費收入	26,000	55,235	29,235	112.44	學雜費收入超出預期所致
4Y 其他收入		12,602	12,602	0.00	
4YY 雜項收入		12,602	12,602	0.00	資源回收收入、舊制退休銷戶繳庫

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	27,345,000	28,982,287	1,637,287	5.99	
53 國民教育計畫	21,287,000	22,400,833	1,113,833	5.23	
532 國民小學教育	21,287,000	22,400,833	1,113,833	5.23	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		68,194	68,194		
1 用人費用		68,194	68,194		
11 正式員額薪資		68,194	68,194		
113 職員薪金		68,194	68,194		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,437	25,437		
1 用人費用		25,437	25,437		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,960	24,960		
124 兼職人員酬金		24,960	24,960		
18 福利費		477	477		
181 分擔員工保險費		477	477		
53210304 國小合理教師員額編制		723,018	723,018		
1 用人費用		723,018	723,018		
11 正式員額薪資		443,421	443,421		
113 職員薪金		443,421	443,421		
12 聘僱及兼職人員薪資		135,040	135,040		
124 兼職人員酬金		135,040	135,040		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		25,868	25,868		
161 職員退休及離職金		25,868	25,868		
18 福利費		59,378	59,378		
181 分擔員工保險費		59,378	59,378		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		655,671	655,671		
1 用人費用		655,671	655,671		
11 正式員額薪資		483,976	483,976		
113 職員薪金		483,976	483,976		
12 聘僱及兼職人員薪資		70,400	70,400		
124 兼職人員酬金		70,400	70,400		
15 獎金		19,634	19,634		
152 年終獎金		19,634	19,634		
16 退休及卹償金		39,677	39,677		

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
161 職員退休及離職金		39,677	39,677		
18 福利費		41,984	41,984		
181 分擔員工保險費		41,984	41,984		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		24,900	24,900		
1 用人費用		24,900	24,900		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,900	24,900		
124 兼職人員酬金		24,900	24,900		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		17,100	17,100		
2 服務費用		17,100	17,100		
27 一般服務費		17,100	17,100		
27D 計時與計件人員酬金		17,100	17,100		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17,100元，內容：教保員2名教保費
53210403 國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費-中央補助		721,401	721,401		
1 用人費用		721,401	721,401		
11 正式員額薪資		644,503	644,503		
113 職員薪金		644,503	644,503		
15 獎金		300	300		
152 年終獎金		300	300		
16 退休及卹償金		24,642	24,642		
161 職員退休及離職金		24,642	24,642		
18 福利費		51,956	51,956		
181 分擔員工保險費		51,956	51,956		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		55,679	55,679		
1 用人費用		55,679	55,679		
11 正式員額薪資		55,679	55,679		
113 職員薪金		55,679	55,679		
53220000 各校經常門分支計畫	21,287,000	19,951,313	-1,335,687	-6.27	
1 用人費用	20,381,000	19,095,472	-1,285,528	-6.31	
11 正式員額薪資	13,884,000	13,101,970	-782,030	-5.63	
113 職員薪金	13,884,000	13,101,970	-782,030	-5.63	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：係進用代理教師節省人事費。

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 108 年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
12 聘僱及兼職人員薪資	89,000	215,054	126,054	141.63	
122 約僱職員薪金		10,535	10,535		
124 兼職人員酬金	89,000	204,519	115,519	129.80	
13 超時工作報酬	56,000	62,768	6,768	12.09	
131 加班費	56,000	62,768	6,768	12.09	
15 獎金	3,718,000	3,175,971	-542,029	-14.58	
151 考績獎金	1,982,000	1,494,321	-487,679	-24.61	
152 年終獎金	1,736,000	1,681,650	-54,350	-3.13	
16 退休及卹償金	1,247,000	1,151,321	-95,679	-7.67	
161 職員退休及離職金	1,247,000	1,151,321	-95,679	-7.67	
18 福利費	1,387,000	1,388,388	1,388	0.10	
181 分擔員工保險費	1,247,000	1,208,888	-38,112	-3.06	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	140,000	170,000	30,000	21.43	
2 服務費用	683,000	655,040	-27,960	-4.09	
21 水電費	160,000	116,394	-43,606	-27.25	
212 工作場所電費	115,000	100,202	-14,798	-12.87	
214 工作場所水費	45,000	16,192	-28,808	-64.02	
22 郵電費	60,000	77,216	17,216	28.69	
221 郵費	7,000	11,076	4,076	58.23	
222 電話費	23,000	44,410	21,410	93.09	
224 數據通信費	30,000	21,730	-8,270	-27.57	
23 旅運費	31,000	42,906	11,906	38.41	
231 國內旅費	31,000	41,776	10,776	34.76	
235 貨物運費		1,130	1,130		
24 印刷裝訂與廣告費		38,097	38,097		
241 印刷及裝訂費		38,097	38,097		
25 修理保養及保固費	109,000	80,868	-28,132	-25.81	
252 一般房屋修護費	30,000	13,107	-16,893	-56.31	
254 其他建築修護費		230	230		
255 機械及設備修護費	18,000	31,066	13,066	72.59	
256 交通及運輸設備修護費	11,000		-11,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	50,000	36,465	-13,535	-27.07	
27 一般服務費	269,000	241,609	-27,391	-10.18	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30		

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
277 代理(辦)費	25,000	23,622	-1,378	-5.51	279外包費:機械保全 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180,773元，內容：臨時僱工1名
279 外包費	50,000	23,184	-26,816	-53.63	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	180,773	773	0.43	
27F 體育活動費	14,000	14,000			
28 專業服務費	6,000	9,950	3,950	65.83	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	9,950	3,950	65.83	
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	157,386	-19,614	-11.08	
31 使用材料費	6,000	3,452	-2,548	-42.47	
312 燃料	6,000	3,452	-2,548	-42.47	
32 用品消耗	171,000	153,934	-17,066	-9.98	
321 辦公(事務)用品	130,000	121,516	-8,484	-6.53	
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	21,000	26,197	5,197	24.75	
324 化學藥劑與實驗用品	3,000	610	-2,390	-79.67	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	3,000			
32Y 其他用品消耗	10,000	2,611	-7,389	-73.89	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	42,415	2,415	6.04	
45 雜項設備租金	40,000	42,415	2,415	6.04	
451 雜項設備租金	40,000	42,415	2,415	6.04	
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	
53221205 午餐運送車資-市預算		141,120	141,120		
2 服務費用		141,120	141,120		
23 旅運費		141,120	141,120		
235 貨物運費		141,120	141,120		

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
53221601 推展傳統藝術教育		17,000	17,000		
3 材料及用品費		17,000	17,000		
32 用品消耗		17,000	17,000		
32Y 其他用品消耗		17,000	17,000		
5L 一般行政管理計畫	6,058,000	6,581,454	523,454	8.64	
5L1 行政管理及推展	6,058,000	6,581,454	523,454	8.64	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	6,058,000	6,233,224	175,224	2.89	
1 用人費用	6,058,000	6,233,224	175,224	2.89	
16 退休及卹償金	6,058,000	6,223,224	165,224	2.73	
161 職員退休及離職金	6,058,000	6,223,224	165,224	2.73	5L一般行政管理計畫增加原因:係為統籌支撥經費
18 福利費		10,000	10,000		
18Y 其他福利費		10,000	10,000		
5L100400 調整待遇及其他經費		348,230	348,230		
1 用人費用		348,230	348,230		
18 福利費		348,230	348,230		
18Y 其他福利費		348,230	348,230		

臺南市地方教育發展基金—
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	8,548,309	5,949,462	1,252,639	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	263,000	83,320		
房屋及建築	3,550,953	3,515,521	130,000	(1)
機械及設備	2,201,482	1,201,806	292,739	(1)
交通及運輸設備	234,596	60,888	197,900	(1)
雜項設備	2,298,278	1,087,927	632,000	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

臺南市善化區陽明國民小學

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

年 度 變 動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期 末 餘 額
減少				
金額	類型			
372,413			412,610	3,066,463
			10,416	169,264
			14,646	150,786
40,596	(5)	增加：主要係教育局補助校舍增值校園中庭磁磚、屋頂防漏修繕 增加：主要係教育局撥入嵌入式白板，75吋液晶顯示器、教育局補助充實改善幼兒教學環境設備配膳室活動工作台、個人電腦等；減少：主要係報廢個人電腦	250,286	1,001,533
		增加：主要係教育局補助購置擴大機1台、廣播控制機等	65,305	306,303
331,817	(5)	增加：主要係教育局補助購置充實改善幼兒教學環境設備配膳室設備、幼兒遊戲器材等；減少：主要係報廢投影機、教育展示裝置、遊戲器材、樂器、螢幕等	71,957	1,438,577

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地								
購建中固定資產								
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 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	17	21	4	教師16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，核准文號：108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函、108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函、108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函。
職員	17	21	4	
兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1人
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	17	22	5	

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：教保員2名教保費、臨時僱工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 108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	13,884,000		56,000		3,718,000	1,247,000		1,387,000		20,292,000	89,000	20,381,000
正式人員	13,884,000		56,000		3,718,000	1,247,000		1,387,000		20,292,000		20,292,000
聘僱人員												
兼任人員											89,000	89,000
一般行政管理計畫						6,058,000				6,058,000		6,058,000
正式人員						6,058,000				6,058,000		6,058,000
其他人員						6,058,000				6,058,000		6,058,000
合 計	13,884,000		56,000		3,718,000	7,305,000		1,387,000		26,350,000	89,000	26,439,000

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197,873元
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,982,000元，決算數1,494,321元，內容：教職員工考績獎金決算人數14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1,736,000元，決算數1,760,895元，內容：教職員工年終獎金決算人數22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 108 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
14,797,743	10,535	62,768		3,255,216	1,241,508		1,542,183		20,909,953	459,819	21,369,772
14,797,743		62,768		3,255,216	1,170,768		1,479,220		20,765,715		20,765,715
	10,535								10,535		10,535
					70,740		62,963		133,703	459,819	593,522
					6,223,224		358,230		6,581,454		6,581,454
							348,230		348,230		348,230
					6,223,224		10,000		6,233,224		6,233,224
14,797,743	10,535	62,768		3,255,216	7,464,732		1,900,413		27,491,407	459,819	27,951,226

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108年度

單位：新臺幣元

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

臺南市地方教育發展基金－臺南市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 108 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	
總 計			27,345,000		28,982,287		1,637,287	5.99
國民教育計畫			21,287,000		22,400,833		1,113,833	5.23
一般行政管理 計畫			6,058,000		6,581,454		523,454	8.64

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	26,439,000	27,951,226	1,512,226	5.72
11 正式員額薪資	13,884,000	14,797,743	913,743	6.58
12 聘僱及兼職人員薪資	89,000	470,354	381,354	428.49
13 超時工作報酬	56,000	62,768	6,768	12.09
15 獎金	3,718,000	3,255,216	-462,784	-12.45
16 退休及卹償金	7,305,000	7,464,732	159,732	2.19
18 福利費	1,387,000	1,900,413	513,413	37.02
2 服務費用	683,000	813,260	130,260	19.07
21 水電費	160,000	116,394	-43,606	-27.25
22 郵電費	60,000	77,216	17,216	28.69
23 旅運費	31,000	184,026	153,026	493.63
24 印刷裝訂與廣告費	0	38,097	38,097	0.00
25 修理保養及保固費	109,000	80,868	-28,132	-25.81
27 一般服務費	269,000	258,709	-10,291	-3.83
28 專業服務費	6,000	9,950	3,950	65.83
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	177,000	174,386	-2,614	-1.48
31 使用材料費	6,000	3,452	-2,548	-42.47
32 用品消耗	171,000	170,934	-66	-0.04
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	42,415	2,415	6.04
45 雜項設備租金	40,000	42,415	2,415	6.04
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	27,345,000	28,982,287	1,637,287	5.99

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 108年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	180,000	197,873	17,873	9.93	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	197,873	17,873	9.93	

主辦會計人員：王秀珍



基金主持人：羅永忠



