

中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市山上區山上國民小學編

臺南市地方教育發展基金 109 年度附屬單位決算
目 次

甲、總說明	第 1-4	頁
乙、主要表		
1、基金來源、用途及餘絀表	第 5	頁
2、現金流量表	第 6	頁
3、平衡表	第 7-8	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表	第 9	頁
2、基金用途明細表	第 10-14	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 15-16	頁
4、長期負債變動表	第 17-18	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 19	頁
6、員工人數彙計表	第 20	頁
7、用人費用彙計表	第 21-22	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 23	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 24	頁
10、各項費用彙計表	第 25	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 26	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫，本年度法定預算數 32,938,000 元，決算數 36,228,078 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 9 班，學生人數 156 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 28 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 8 班，學生人數 159 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 28 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 29,778,732 元，較本年度法定預算數 26,671,000 元，增加 3,107,732 元，計增加 11.65%，主要係因：國小合理教師員額編制等計畫，以超收支併決算方式辦理。

(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 6,449,346 元，較本年度法定預算數 6,267,000 元，增加 182,346 元，計增加 2.91%。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 36,794,885 元，較法定預算數 32,869,000 元，增加 3,925,885 元，計增加 11.94%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 30,669 元，較法定預算數 100,000 元，減少 69,331 元，計減少 69.33%。主要係因：場地出租次數較預估少，依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數 12,836 元，較法定預算數 2,000 元，增加 10,836 元，計增加 541.80%。主要係因：報廢財產出售收入，依實際數繳庫。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

3. 利息收入：決算數 758 元，較法定預算數 1,000 元，減少 242 元，計減少 24.20%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 33,309,979 元，較法定預算數 32,732,000 元，增加 577,979 元，計增加 1.77%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、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 3,405,052 元，較法定預算數 0 元，增加 3,405,052 元。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、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 25,879 元，較法定預算數 28,000 元，減少 2,121 元，計減少 7.58%。
7. 雜項收入：決算數 9,712 元，較法定預算數 6,000 元，增加 3,712 元，計增加 61.87%。主要係因：資源回收收入，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 36,228,078 元，較法定預算數 32,938,000 元，增加 3,290,078 元，計增加 9.99%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 29,778,732 元，較法定預算數 26,671,000 元，增加 3,107,732 元，計增加 11.65%。主要係因：國小合理教師員額編制等計畫，以超收支併決算方式辦理。
2. 一般行政管理計畫：決算數 6,449,346 元，較法定預算數 6,267,000 元，增加 182,346 元，計增加 2.91%。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 69,000 元，本年度決算賸餘 566,807 元，賸餘原因：用人費用賸餘所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 566,807 元，流動資產淨增 5,277 元，流動負債淨增 554,433 元，業務活動之淨現金流入 1,115,963 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 2,891 元，減少其他負債 30,000 元，其他

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

活動之淨現金流出 32,891 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,083,072 元。

期初現金及約當現金 5,620,404 元。

期末現金及約當現金 6,703,476 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 142,990,727 元，較上年度決算數 160,690,357 元，減少 17,699,630 元，主要係因：代管資產折舊。

(二)負債決算數 141,100,616 元，較上年度決算數 159,367,053 元，減少 18,266,437 元，主要係因：代管資產折舊致應付代管資產相對應減少所致。

(三)基金餘額為累積餘額 1,890,111 元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 10,831,111 元，本年度增加決算數 2,696,943 元，減少決算數 887,523 元，累計折舊(以前年度+本年度)10,463,365 元，期末餘額 2,177,166 元。

(二)負債：無。

六、其他

(一)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為 4,179,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理國小合理教師員額編制等計 3,946,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市政府 109 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1090773605 號函、109 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1091603541 號函核定，同意辦理超支併決算。

(2)行政管理及推展計畫為辦理退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等 233,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市政府 109 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1090773605 號函、109 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1091603541 號函核定，同意辦理超支併決算。

2. 本年度奉准補辦預算：無。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

(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—臺南市山上區山上國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	32,869,000	100.00	36,794,885	100.00	3,925,885	11.94	35,642,635	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	692	0.00
415 違規罰款收入							692	0.00
43 勞務收入	100,000	0.30	30,669	0.08	-69,331	-69.33	155,733	0.44
431 服務收入	100,000	0.30	30,669	0.08	-69,331	-69.33	155,733	0.44
45 財產收入	3,000	0.01	13,594	0.04	10,594	353.13	1,317	0.00
451 財產處分收入	2,000	0.01	12,836	0.03	10,836	541.80		
454 利息收入	1,000	0.00	758	0.00	-242	-24.20	1,317	0.00
46 政府撥入收入	32,732,000	99.58	36,715,031	99.78	3,983,031	12.17	35,455,810	99.48
462 公庫撥款收入	32,732,000	99.58	33,309,979	90.53	577,979	1.77	32,487,966	91.15
46Y 政府其他撥入收入			3,405,052	9.25	3,405,052	0.00	2,967,844	8.33
4S 教學收入	28,000	0.09	25,879	0.07	-2,121	-7.58	25,726	0.07
4S1 學雜費收入	28,000	0.09	25,879	0.07	-2,121	-7.58	25,726	0.07
4Y 其他收入	6,000	0.02	9,712	0.03	3,712	61.87	3,357	0.01
4YY 雜項收入	6,000	0.02	9,712	0.03	3,712	61.87	3,357	0.01
5 基金用途	32,938,000	100.00	36,228,078	100.00	3,290,078	9.99	35,018,925	100.00
53 國民教育計畫	26,671,000	80.97	29,778,732	82.20	3,107,732	11.65	28,575,503	81.60
532 國民小學教育	26,671,000	80.97	29,778,732	82.20	3,107,732	11.65	28,575,503	81.60
5L 一般行政管理計畫	6,267,000	19.03	6,449,346	17.80	182,346	2.91	6,443,422	18.40
5L1 行政管理及推展	6,267,000	19.03	6,449,346	17.80	182,346	2.91	6,443,422	18.40
本期賸餘 (短絀-)	-69,000		566,807		635,807	-921.46	623,710	
期初基金餘額	656,594		1,323,304		666,710	101.54	699,594	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	587,594		1,890,111		1,302,517	221.67	1,323,304	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市山上區山上國民小學

現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-69,000	566,807	635,807	-921.46
812 調整非現金項目		549,156	549,156	
8123 流動資產淨減(淨增)		-5,277	-5,277	
8124 流動負債淨增(淨減)		554,433	554,433	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-69,000	1,115,963	1,184,963	-1,717.34
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產		-2,891	-2,891	
82C1 增加其他資產		-2,891	-2,891	
82D 減少短期債務及其他負債		-30,000	-30,000	
82D2 減少其他負債		-30,000	-30,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-32,891	-32,891	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-69,000	1,083,072	1,152,072	-1,669.67
84 期初現金及約當現金	5,131,327	5,620,404	489,077	9.53
85 期末現金及約當現金	5,062,327	6,703,476	1,641,149	32.42

不影響現金之其他活動：

減少代管資產+18,790,870元；減少應付代管資產-18,790,870元

臺南市地方教育發展基金—
平衡
中華民國109

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	142,990,727	100.00	160,690,357	100.00	-17,699,630	-11.01
流動資產	6,708,753	4.69	5,620,404	3.50	1,088,349	19.36
現金	6,703,476	4.69	5,620,404	3.50	1,083,072	19.27
銀行存款	6,703,476	4.69	5,620,404	3.50	1,083,072	19.27
銀行存款-市庫存款	2,443,741	1.71	1,692,157	1.05	751,584	44.42
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,826,594	1.28	1,693,773	1.05	132,821	7.84
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	65,208	0.05	69,935	0.04	-4,727	-6.76
銀行存款-保管款-午餐專戶	962,447	0.67	719,467	0.45	242,980	33.77
銀行存款-保管款-其他	1,125,306	0.79	1,134,892	0.71	-9,586	-0.84
銀行存款-保管款-保管款專戶	280,180	0.20	310,180	0.19	-30,000	-9.67
預付款項	5,277	0.00	0	0.00	5,277	0.00
預付費用	5,277	0.00	0	0.00	5,277	0.00
其他資產	136,281,974	95.31	155,069,953	96.50	-18,787,979	-12.12
什項資產	136,281,974	95.31	155,069,953	96.50	-18,787,979	-12.12
暫付及待結轉帳項	40,866	0.03	37,975	0.02	2,891	7.61
代管資產	136,241,108	95.28	155,031,978	96.48	-18,790,870	-12.12
代管資產-土地	131,320,219	91.84	132,322,028	82.35	-1,001,809	-0.76
代管資產-土地改良物	238,818	0.17	5,175,000	3.22	-4,936,182	-95.39
代管資產-房屋及設備	4,585,994	3.21	14,425,532	8.98	-9,839,538	-68.21
代管資產-機械及設備	2,039	0.00	478,646	0.30	-476,607	-99.57
代管資產-交通及運輸設備	415	0.00	87,500	0.05	-87,085	-99.53
代管資產-什項設備	93,623	0.07	2,543,272	1.58	-2,449,649	-96.32
合 計	142,990,727	100.00	160,690,357	100.00	-17,699,630	-11.01

註：

臺南市山上區山上國民小學

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	141,100,616	98.68	159,367,053	99.18	-18,266,437	-11.46
流動負債	4,579,328	3.20	4,024,895	2.50	554,433	13.78
應付款項	4,579,328	3.20	4,024,895	2.50	554,433	13.78
應付代收款	4,020,421	2.81	3,656,042	2.28	364,379	9.97
應付費用	558,907	0.39	368,853	0.23	190,054	51.53
其他負債	136,521,288	95.48	155,342,158	96.67	-18,820,870	-12.12
什項負債	136,521,288	95.48	155,342,158	96.67	-18,820,870	-12.12
存入保證金	280,180	0.20	310,180	0.19	-30,000	-9.67
應付代管資產	136,241,108	95.28	155,031,978	96.48	-18,790,870	-12.12
基金餘額	1,890,111	1.32	1,323,304	0.82	566,807	42.83
基金餘額	1,890,111	1.32	1,323,304	0.82	566,807	42.83
基金餘額	1,890,111	1.32	1,323,304	0.82	566,807	42.83
累積餘額	1,890,111	1.32	1,323,304	0.82	566,807	42.83
合 計	142,990,727	100.00	160,690,357	100.00	-17,699,630	-11.01

臺南市地方教育發展基金—臺南市山上區山上國民小學
基金來源明細表
 中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	32,869,000	36,794,885	3,925,885	11.94	
43 勞務收入	100,000	30,669	-69,331	-69.33	係場地出租次數較預估少，依實際數繳庫。
431服務收入	100,000	30,669	-69,331	-69.33	
45 財產收入	3,000	13,594	10,594	353.13	係報廢財產出售收入，依實際數繳庫。 係存款減少致利息收入減少，依實際數繳庫。
451財產處分收入	2,000	12,836	10,836	541.80	
454利息收入	1,000	758	-242	-24.20	
46 政府撥入收入	32,732,000	36,715,031	3,983,031	12.17	係國小合理教師員額編制計畫等超支併決算所致。
462公庫撥款收入	32,732,000	33,309,979	577,979	1.77	
46Y政府其他撥入收入		3,405,052	3,405,052	0.00	
4S 教學收入	28,000	25,879	-2,121	-7.58	
4S1學雜費收入	28,000	25,879	-2,121	-7.58	
4Y 其他收入	6,000	9,712	3,712	61.87	係資源回收收入，依實際數繳庫。
4YY雜項收入	6,000	9,712	3,712	61.87	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市山上區山上國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	32,938,000	36,228,078	3,290,078	9.99	
53 國民教育計畫	26,671,000	29,778,732	3,107,732	11.65	
532 國民小學教育	26,671,000	29,778,732	3,107,732	11.65	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		103,000	103,000		
1 用人費用		103,000	103,000		
11 正式員額薪資		103,000	103,000		
113 職員薪金		103,000	103,000		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		117,432	117,432		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		117,432	117,432		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		117,432	117,432		
743 獎勵費用		117,432	117,432		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		498,624	498,624		
2 服務費用		498,624	498,624		
27 一般服務費		498,624	498,624		
27D 計時與計件人員酬金		498,624	498,624		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498,624元，內容：充實行政人力1名
53210304 國小合理教師員額編制		1,165,519	1,165,519		
1 用人費用		1,165,519	1,165,519		
11 正式員額薪資		798,600	798,600		
113 職員薪金		798,600	798,600		
15 獎金		176,886	176,886		
152 年終獎金		176,886	176,886		
16 退休及卹償金		87,823	87,823		
161 職員退休及離職金		87,823	87,823		
18 福利費		102,210	102,210		
181 分擔員工保險費		102,210	102,210		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		785,014	785,014		
1 用人費用		785,014	785,014		
11 正式員額薪資		550,560	550,560		
113 職員薪金		550,560	550,560		

臺南市地方教育發展基金—臺南市山上區山上國民小學
基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		71,113	71,113		
124 兼職人員酬金		71,113	71,113		
15 獎金		68,820	68,820		
152 年終獎金		68,820	68,820		
16 退休及卹償金		47,136	47,136		
161 職員退休及離職金		47,136	47,136		
18 福利費		47,385	47,385		
181 分擔員工保險費		47,385	47,385		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		79,020	79,020		
1 用人費用		79,020	79,020		
12 聘僱及兼職人員薪資		79,020	79,020		
124 兼職人員酬金		79,020	79,020		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		10,800	10,800		
1 用人費用		10,800	10,800		
11 正式員額薪資		10,800	10,800		
113 職員薪金		10,800	10,800		
53210403 國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費-中央補助		1,037,077	1,037,077		
1 用人費用		1,035,477	1,035,477		
11 正式員額薪資		865,457	865,457		
113 職員薪金		865,457	865,457		
15 獎金		55,860	55,860		
152 年終獎金		55,860	55,860		
16 退休及卹償金		39,907	39,907		
161 職員退休及離職金		39,907	39,907		
18 福利費		74,253	74,253		
181 分擔員工保險費		73,423	73,423		
183 傷病醫藥費		830	830		
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)		48,000	48,000		
1 用人費用		48,000	48,000		
11 正式員額薪資		48,000	48,000		
113 職員薪金		48,000	48,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市山上區山上國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		36,640	36,640		
1 用人費用		36,640	36,640		
11 正式員額薪資		12,525	12,525		
113 職員薪金		12,525	12,525		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,115	24,115		
124 兼職人員酬金		24,115	24,115		
53220000 各校經常門分支計畫	26,671,000	25,856,606	-814,394	-3.05	
1 用人費用	25,074,000	24,600,822	-473,178	-1.89	
11 正式員額薪資	17,663,000	16,152,782	-1,510,218	-8.55	
113 職員薪金	17,663,000	16,152,782	-1,510,218	-8.55	
12 聘僱及兼職人員薪資	149,000	875,282	726,282	487.44	
124 兼職人員酬金	149,000	875,282	726,282	487.44	
13 超時工作報酬	154,000	197,744	43,744	28.41	
131 加班費	154,000	197,744	43,744	28.41	
15 獎金	3,848,000	4,132,632	284,632	7.40	
151 考績獎金	1,640,000	2,078,075	438,075	26.71	
152 年終獎金	2,208,000	2,054,557	-153,443	-6.95	
16 退休及卹償金	1,547,000	1,491,257	-55,743	-3.60	
161 職員退休及離職金	1,547,000	1,491,257	-55,743	-3.60	
18 福利費	1,713,000	1,751,125	38,125	2.23	
181 分擔員工保險費	1,520,000	1,530,525	10,525	0.69	
18Y 其他福利費	193,000	220,600	27,600	14.30	
2 服務費用	1,401,000	1,096,799	-304,201	-21.71	
21 水電費	220,000	148,094	-71,906	-32.68	
212 工作場所電費	212,000	130,616	-81,384	-38.39	
214 工作場所水費	8,000	17,478	9,478	118.48	
22 郵電費	91,000	29,847	-61,153	-67.20	
221 郵費	11,000	5,628	-5,372	-48.84	
222 電話費	50,000	20,019	-29,981	-59.96	
224 數據通信費	30,000	4,200	-25,800	-86.00	
23 旅運費	57,000	30,609	-26,391	-46.30	
231 國內旅費	57,000	30,609	-26,391	-46.30	
24 印刷裝訂與廣告費	25,000		-25,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	25,000		-25,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	178,000	186,515	8,515	4.78	

臺南市地方教育發展基金—臺南市山上區山上國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
252 一般房屋修護費	80,000	69,077	-10,923	-13.65	
254 其他建築修護費	30,000		-30,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	18,000	20,738	2,738	15.21	
256 交通及運輸設備修護費	30,000		-30,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	20,000	96,700	76,700	383.50	
27 一般服務費	775,000	637,184	-137,816	-17.78	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		260	260		
277 代理(辦)費	31,000	30,600	-400	-1.29	
279 外包費	576,000	571,084	-4,916	-0.85	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數526,000元(不含機械保全50,000元)，決算數547,900元(不含機械保全23,184元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	150,000	17,240	-132,760	-88.51	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150,000元，決算數17,240元，內容：臨時僱工1名
27F 體育活動費	18,000	18,000			
28 專業服務費	7,000	16,550	9,550	136.43	
282 專技人員酬金		6,400	6,400		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	10,150	3,150	45.00	
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	195,000	157,825	-37,175	-19.06	
31 使用材料費	3,000		-3,000	-100.00	
312 燃料	3,000		-3,000	-100.00	
32 用品消耗	192,000	157,825	-34,175	-17.80	
321 辦公(事務)用品	97,000	120,405	23,405	24.13	
323 農業與園藝用品及環境美化費	26,000	25,340	-660	-2.54	
326 食品	7,000	7,632	632	9.03	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	4,448	1,448	48.27	
32Y 其他用品消耗	59,000		-59,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)		160	160		
66 規費		160	160		

臺南市地方教育發展基金—臺南市山上區山上國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
661 行政規費與強制費		160	160		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		27,200	27,200		
28 專業服務費		27,200	27,200		
285 請課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		27,200	27,200		
3 材料及用品費		4,800	4,800		
32 用品消耗		4,800	4,800		
321 辦公(事務)用品		4,800	4,800		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		9,000	9,000		
2 服務費用		9,000	9,000		
27 一般服務費		9,000	9,000		
279 外包費		9,000	9,000		服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元，決算數9,000元，內容：校園安全及維護人力服務經費
5L 一般行政管理計畫	6,267,000	6,449,346	182,346	2.91	
5L1 行政管理及推展	6,267,000	6,449,346	182,346	2.91	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	6,267,000	6,217,836	-49,164	-0.78	
1 用人費用	6,255,000	6,205,836	-49,164	-0.79	
16 退休及卹償金	6,255,000	6,205,836	-49,164	-0.79	
161 職員退休及離職金	6,255,000	6,205,836	-49,164	-0.79	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		231,510	231,510		
1 用人費用		231,510	231,510		
18 福利費		231,510	231,510		
18Y 其他福利費		231,510	231,510		

臺南市山上區山上國民小學
耗資產及無形資產變動表
 109 年度

單位：新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
2,696,943	19,000	887,523	1,700,545	2,177,166
1,408,293		11,100	1,397,193	
1,107,000		198,970	502,175	612,559
139,000		638,782	-328,145	690,350
			41,509	105,210
42,650		24,798	87,813	769,047
	19,000	13,873		

註：

臺南市山上區山上國民小學

變動表

109 年度

單位：新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市山上區山上國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計								

臺南市地方教育發展基金—臺南市山上區山上國民小學

員工人數彙計表

中華民國 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	22	24	2	教師19人，公務人員3人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：教師係含提高國小教師員額編制至每班1.65名之正式教師1人(依據臺南市政府教育局109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函)，國小合理教師員額編制之正式教師1人(依據臺南市政府教育局109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函)，國小附設幼兒園增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人(依據臺南市政府教育局109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函)
職員	22	24	2	
兼任人員	0	1	1	兼任會計員1人
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	22	25	3	

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：臨時僱工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市山上區山上國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
18,541,724		197,744		4,434,198	1,666,123		1,974,973		26,814,762	1,049,530	27,864,292
18,541,724		197,744		4,419,400	1,632,557		1,932,166		26,723,591		26,723,591
				14,798	33,566		42,807		91,171	1,049,530	1,140,701
					6,205,836		231,510		6,437,346		6,437,346
							231,510		231,510		231,510
					6,205,836				6,205,836		6,205,836
18,541,724		197,744		4,434,198	7,871,959		2,206,483		33,252,108	1,049,530	34,301,638

臺南市地方教育發展基金—臺南市山上區山上國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

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

臺南市地方教育發展基金—臺南市山上區山上國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			32,938,000		36,228,078		3,290,078	9.99	53國民教育計畫增加原因：係因國小合理教師員額編制等計畫以超收支併決算方式辦理。
國民教育計畫			26,671,000		29,778,732		3,107,732	11.65	
一般行政管理計畫			6,267,000		6,449,346		182,346	2.91	

臺南市地方教育發展基金—臺南市山上區山上國民小學

各項費用彙計表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	31,329,000	34,301,638	2,972,638	9.49
11 正式員額薪資	17,663,000	18,541,724	878,724	4.97
12 聘僱及兼職人員薪資	149,000	1,049,530	900,530	604.38
13 超時工作報酬	154,000	197,744	43,744	28.41
15 獎金	3,848,000	4,434,198	586,198	15.23
16 退休及卹償金	7,802,000	7,871,959	69,959	0.90
18 福利費	1,713,000	2,206,483	493,483	28.81
2 服務費用	1,401,000	1,633,223	232,223	16.58
21 水電費	220,000	148,094	-71,906	-32.68
22 郵電費	91,000	29,847	-61,153	-67.20
23 旅運費	57,000	30,609	-26,391	-46.30
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	0	-25,000	-100.00
25 修理保養及保固費	178,000	186,515	8,515	4.78
27 一般服務費	775,000	1,146,408	371,408	47.92
28 專業服務費	7,000	43,750	36,750	525.00
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	195,000	162,625	-32,375	-16.60
31 使用材料費	3,000	0	-3,000	-100.00
32 用品消耗	192,000	162,625	-29,375	-15.30
6 稅捐及規費(強制費)	0	160	160	0.00
66 規費	0	160	160	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	130,432	117,432	903.32
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	129,432	117,432	978.60
合 計	32,938,000	36,228,078	3,290,078	9.99

臺南市地方教育發展基金—臺南市山上區山上國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	150,000	549,464	399,464	266.31	
27D 計時與計件人員酬金	150,000	515,864	365,864	243.91	
282 專技人員酬金		6,400	6,400		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		27,200	27,200		

主辦會計人員：汪淑慧



基金主持人：蘇耿義

