

中華民國111年度
(111年1月1日至111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111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111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32,173,000元，決算數37,489,783元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班8班，學生人數160人；附設幼兒園1班，學生人數29人。

111學年度上學期，實際招收普通班9班，學生人數175人；附設幼兒園1班，學生人數25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30,911,076元，較本年度法定預算數26,331,000元，增加4,580,076元，計增加17.39%，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6,478,707元，較本年度法定預算數5,742,000元，增加736,707元，計增加12.83%。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。本年度決算數100,000元，本年度法定預算數100,000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37,891,854元，較法定預算數31,888,000元，增加6,003,854元，計增加18.83%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數0元，較法定預算數1,000元，減少1,000元，計減少100.00%。主要係因：場地設施由於疫情緣故及北一棟校舍拆除重建當圖書室及儲物間使用未租借，依實際情形入帳。
2. 財產處分收入：決算數7,975元，較法定預算數1,000元，增加6,975元，計增加697.50%。主要係因：廢舊物資變賣收入，依實際情形入帳。
3. 利息收入：決算數4,399元，較法定預算1,000元，增加3,399元，計增加339.90%。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35,100,824元，較法定預算數31,848,000元，增加3,252,824元，計增加10.21%。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、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2,751,662元，較法定預算數0元，增加2,751,662元。主要

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

係因：超收教育局之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26,041,較法定預算數28,000元，減少1,959元，計減少7.00%。

主要係因：幼兒園招生人數較預期少。

7. 雜項收入：決算數953元，較法定預算數9,000元，減少8,047元，計減少89.41%。主要

係因：繳回109年機會中心二代健保費及資源回收收入不如預期所致，依實際情形入帳。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數37,489,783元，較法定預算數32,173,000元，增加5,316,783元，計增加16.53%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數30,911,076元，較法定預算數26,331,000元，增加4,580,076元，計增加17.39%。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6,478,707元，較法定預算數5,742,000元，增加736,707元，計增加12.83%。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、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100,000元，法定預算數100,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀285,000元，本年度決算賸餘數402,071元，賸餘原因：擲節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入489,461元。

(二)投資活動之淨現金流入60,449元。

(三)籌資活動之淨現金流出46,500元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增503,410元。

期初現金及約當現金7,956,436元。

期末現金及約當現金8,459,846元。

四、資產負債情況

(一)資產部分：

| 科目名稱 | 本年度(1) | 上年度(2) | (1)-(2)/(2) |
|---------|-----------|-----------|-------------|
| 銀行存款 | 8,459,846 | 7,956,436 | 6.33% |
| 預付費用 | 1,121,032 | 0 | - |
| 房屋建築及設備 | 194,883 | 0 | - |
| 機械及設備 | 3,122,901 | 1,033,240 | 202.24% |
| 交通及運輸設備 | 136,361 | 66,795 | 104.15% |
| 雜項設備 | 1,926,288 | 861,083 | 123.71% |
| 電腦軟體 | 53,625 | 0 | - |

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

| | | | |
|----------|-------------|-------------|----------|
| 暫付及待結轉帳項 | 0 | 160,449 | -100.00% |
| 代管資產 | 135,590,408 | 134,672,073 | 0.68% |
| 資產合計 | 150,605,344 | 144,750,076 | 4.05% |

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費等補助款，結轉下年度繼續使用。
2. 預付費用：主要增加係提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助款於年底尚未撥入款項，以預付費用先行支付所致。
3. 房屋建築及設備：主要增加係老舊廁所整修工程等所致。
4. 機械及設備：主要增加係撥入筆記型電腦、購買吹葉機等。
5. 交通及運輸設備：主要增加係購入擴音機、錄影系統等。
6. 雜項設備：主要增加係購入籃球架、印表機等。
7. 電腦軟體：主要增加係購買電腦軟體-閱讀素養中文素養題組帳號授權。
8. 暫付及待結轉帳項：主要減少係西拉雅復育課程、原住民語開課經費等已於年底撥入補助款所致。

(二)負債部分：

| 科目名稱 | 本年度(1) | 上年度(2) | (1)-(2)/(2) |
|--------|-------------|-------------|-------------|
| 應付代收款 | 5,396,453 | 3,822,123 | 41.19% |
| 應付費用 | 434,301 | 900,209 | -51.76% |
| 存入保證金 | 219,000 | 265,500 | -17.51% |
| 應付代管資產 | 135,590,408 | 134,672,073 | 0.68% |
| 負債合計 | 141,640,162 | 139,659,905 | 1.42% |

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係本年度新增課後照顧身心障礙、家鄉繪本等補助款所致。
2. 應付費用：主要減少係國民小學充實行政人力計畫等賸餘款較去年減少所致。
3. 存入保證金：主要減少係退還新建兒童遊戲場履約保證金、廁所整修工程保固金所致。

(三)淨資產為累積餘額8,965,182元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數30,911,076元，較預算數26,331,000元，增加4,580,076元，係國小合理教師員額編制計劃等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年6月30日府教會(二)字第1110835792號函、111年12月30日府教會(二)字第1111674209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6,478,707元，較預算數5,742,000元，增加736,707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、退休人員服務獎章獎勵金等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年6月30日府教會(二)字第1110835792號函、111年12月30日府教會(二)字第1111674209號函核定，同意辦理

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

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—臺南市山上區山上國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 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 | 31,888,000 | 100.00 | 37,891,854 | 100.00 | 6,003,854 | 18.83 | 37,263,332 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | 1,000 | 0.00 | | | -1,000 | -100.00 | | |
| 431 服務收入 | 1,000 | 0.00 | | | -1,000 | -100.00 | | |
| 45 財產收入 | 2,000 | 0.01 | 12,374 | 0.03 | 10,374 | 518.70 | 506,577 | 1.36 |
| 451 財產處分收入 | 1,000 | 0.00 | 7,975 | 0.02 | 6,975 | 697.50 | 505,572 | 1.36 |
| 454 利息收入 | 1,000 | 0.00 | 4,399 | 0.01 | 3,399 | 339.90 | 1,005 | 0.00 |
| 46 政府撥入收入 | 31,848,000 | 99.87 | 37,852,486 | 99.90 | 6,004,486 | 18.85 | 36,724,026 | 98.55 |
| 462 公庫撥款收入 | 31,848,000 | 99.87 | 35,100,824 | 92.63 | 3,252,824 | 10.21 | 33,481,840 | 89.85 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | | 2,751,662 | 7.26 | 2,751,662 | 0.00 | 3,242,186 | 8.70 |
| 4S 教學收入 | 28,000 | 0.09 | 26,041 | 0.07 | -1,959 | -7.00 | 27,029 | 0.07 |
| 4S1 學雜費收入 | 28,000 | 0.09 | 26,041 | 0.07 | -1,959 | -7.00 | 27,029 | 0.07 |
| 4Y 其他收入 | 9,000 | 0.03 | 953 | 0.00 | -8,047 | -89.41 | 5,700 | 0.02 |
| 4YY 雜項收入 | 9,000 | 0.03 | 953 | 0.00 | -8,047 | -89.41 | 5,700 | 0.02 |
| 5 基金用途 | 32,173,000 | 100.89 | 37,489,783 | 98.94 | 5,316,783 | 16.53 | 36,024,390 | 96.68 |
| 53 國民教育計畫 | 26,331,000 | 82.57 | 30,911,076 | 81.58 | 4,580,076 | 17.39 | 29,543,857 | 79.28 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 5,742,000 | 18.01 | 6,478,707 | 17.10 | 736,707 | 12.83 | 6,480,533 | 17.39 |
| 5M 建築及設備計畫 | 100,000 | 0.31 | 100,000 | 0.26 | | 0.00 | | |
| 購建固定資產 | 100,000 | 0.31 | 100,000 | 0.26 | | | | |
| 本期賸餘(短絀) | -285,000 | | 402,071 | | 687,071 | -241.08 | 1,238,942 | |
| 期初基金餘額 | 1,808,111 | | 3,129,053 | | 1,320,942 | 73.06 | 1,890,111 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 1,523,111 | | 3,531,124 | | 2,008,013 | 131.84 | 3,129,053 | |

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

基金來源明細表

中華民國 111 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 | 31,888,000 | 37,891,854 | 6,003,854 | 18.83 | |
| 43 勞務收入 | 1,000 | | -1,000 | -100.00 | |
| 431服務收入 | 1,000 | | -1,000 | -100.00 | 係活動中心因疫情緣故及北一棟校舍拆除重建當圖書室及儲物間使用未租借，依實際情形入帳。 |
| 45 財產收入 | 2,000 | 12,374 | 10,374 | 518.70 | |
| 451財產處分收入 | 1,000 | 7,975 | 6,975 | 697.50 | 係廢舊物資變賣收入較預期多，依實際情形入帳。 |
| 454利息收入 | 1,000 | 4,399 | 3,399 | 339.90 | 係公庫利息收入較預期多，依實際情形入帳。 |
| 46 政府撥入收入 | 31,848,000 | 37,852,486 | 6,004,486 | 18.85 | |
| 462公庫撥款收入 | 31,848,000 | 35,100,824 | 3,252,824 | 10.21 | 係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助，依實際情形入帳。 |
| 46Y政府其他撥入收入 | | 2,751,662 | 2,751,662 | 0.00 | 係國小合理教師員額編制計畫等超支併決算所致。 |
| 4S 教學收入 | 28,000 | 26,041 | -1,959 | -7.00 | |
| 4S1學雜費收入 | 28,000 | 26,041 | -1,959 | -7.00 | |
| 4Y 其他收入 | 9,000 | 953 | -8,047 | -89.41 | |
| 4YY雜項收入 | 9,000 | 953 | -8,047 | -89.41 | 係繳回109年機會中心二代健保費及資源回收收入不如預期所致，依實際情形入帳。 |

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 111 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 | 32,173,000 | 37,489,783 | 5,316,783 | 16.53 | |
| 53 國民教育計畫 | 26,331,000 | 30,911,076 | 4,580,076 | 17.39 | 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。 |
| 532 國民小學教育 | 26,331,000 | 30,911,076 | 4,580,076 | 17.39 | |
| 53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教) | | 101,000 | 101,000 | | |
| 1 用人費用 | | 101,000 | 101,000 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 101,000 | 101,000 | | |
| 113 職員薪金 | | 101,000 | 101,000 | | |
| 53210302 國民小學充實行政人力計畫 | | 566,516 | 566,516 | | |
| 2 服務費用 | | 566,516 | 566,516 | | |
| 27 一般服務費 | | 566,516 | 566,516 | | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 566,516 | 566,516 | | 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566,516元，內容：充實行政人力1名。 |
| 53210304 國小合理教師員額編制 | | 1,280,075 | 1,280,075 | | |
| 1 用人費用 | | 1,280,075 | 1,280,075 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 942,429 | 942,429 | | |
| 113 職員薪金 | | 942,429 | 942,429 | | |
| 15 獎金 | | 78,128 | 78,128 | | |
| 152 年終獎金 | | 78,128 | 78,128 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 138,585 | 138,585 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 138,585 | 138,585 | | |
| 18 福利費 | | 120,933 | 120,933 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 120,933 | 120,933 | | |
| 53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助 | | 533,965 | 533,965 | | |
| 1 用人費用 | | 533,965 | 533,965 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 383,210 | 383,210 | | |
| 113 職員薪金 | | 383,210 | 383,210 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 1,280 | 1,280 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 1,280 | 1,280 | | |
| 15 獎金 | | 75,045 | 75,045 | | |
| 152 年終獎金 | | 75,045 | 75,045 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 38,389 | 38,389 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 38,389 | 38,389 | | |

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 111 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 | % | |
| 18 福利費 | | 36,041 | 36,041 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 36,041 | 36,041 | | |
| 53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額 | | 71,520 | 71,520 | | |
| 1 用人費用 | | 71,520 | 71,520 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 71,520 | 71,520 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 71,520 | 71,520 | | |
| 53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設) | | 11,400 | 11,400 | | |
| 1 用人費用 | | 11,400 | 11,400 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 11,400 | 11,400 | | |
| 113 職員薪金 | | 11,400 | 11,400 | | |
| 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 | | 427,632 | 427,632 | | |
| 1 用人費用 | | 426,032 | 426,032 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 358,723 | 358,723 | | |
| 113 職員薪金 | | 358,723 | 358,723 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 20,515 | 20,515 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 20,515 | 20,515 | | |
| 18 福利費 | | 46,794 | 46,794 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 46,794 | 46,794 | | |
| 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 | | |
| 53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教) | | 47,729 | 47,729 | | |
| 1 用人費用 | | 47,729 | 47,729 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 16,286 | 16,286 | | |
| 113 職員薪金 | | 16,286 | 16,286 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 31,443 | 31,443 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 31,443 | 31,443 | | |
| 53210503 特教學生助理人員(學前) | | 42,767 | 42,767 | | |
| 2 服務費用 | | 42,767 | 42,767 | | |

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 111 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 | % | |
| 27 一般服務費 | | 42,767 | 42,767 | | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 42,767 | 42,767 | | 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42,767元，內容：特教學生助理人員(學前)1名。 |
| 53220000 各校經常門分支計畫 | 26,331,000 | 27,566,839 | 1,235,839 | 4.69 | |
| 1 用人費用 | 24,513,000 | 25,973,654 | 1,460,654 | 5.96 | |
| 11 正式員額薪資 | 16,947,000 | 17,385,901 | 438,901 | 2.59 | |
| 113 職員薪金 | 16,947,000 | 17,385,901 | 438,901 | 2.59 | 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：係因晉用薪級較高教師致人事費增加。 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 141,000 | 605,059 | 464,059 | 329.12 | |
| 124 兼職人員酬金 | 141,000 | 605,059 | 464,059 | 329.12 | |
| 13 超時工作報酬 | 260,000 | 280,464 | 20,464 | 7.87 | |
| 131 加班費 | 260,000 | 280,464 | 20,464 | 7.87 | |
| 15 獎金 | 3,763,000 | 4,037,285 | 274,285 | 7.29 | |
| 151 考績獎金 | 1,645,000 | 1,929,430 | 284,430 | 17.29 | |
| 152 年終獎金 | 2,118,000 | 2,107,855 | -10,145 | -0.48 | |
| 16 退休及卹償金 | 1,729,000 | 1,803,232 | 74,232 | 4.29 | |
| 161 職員退休及離職金 | 1,729,000 | 1,803,232 | 74,232 | 4.29 | |
| 18 福利費 | 1,673,000 | 1,861,713 | 188,713 | 11.28 | |
| 181 分擔員工保險費 | 1,480,000 | 1,680,913 | 200,913 | 13.58 | |
| 183 傷病醫藥費 | | 8,000 | 8,000 | | |
| 18Y 其他福利費 | 193,000 | 172,800 | -20,200 | -10.47 | |
| 2 服務費用 | 1,672,000 | 1,394,014 | -277,986 | -16.63 | |
| 21 水電費 | 200,000 | 125,604 | -74,396 | -37.20 | |
| 212 工作場所電費 | 192,000 | 103,727 | -88,273 | -45.98 | |
| 214 工作場所水費 | 8,000 | 21,877 | 13,877 | 173.46 | |
| 22 郵電費 | 84,000 | 16,089 | -67,911 | -80.85 | |
| 221 郵費 | 9,000 | 270 | -8,730 | -97.00 | |
| 222 電話費 | 45,000 | 15,819 | -29,181 | -64.85 | |
| 224 數據通信費 | 30,000 | | -30,000 | -100.00 | |
| 23 旅運費 | 200,000 | 165,757 | -34,243 | -17.12 | |
| 231 國內旅費 | 57,000 | 22,757 | -34,243 | -60.08 | |
| 235 貨物運費 | 143,000 | 143,000 | | | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 20,000 | 5,767 | -14,233 | -71.17 | |

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 111 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 | % | |
| 241 印刷及裝訂費 | 20,000 | 5,767 | -14,233 | -71.17 | |
| 25 修理保養及保固費 | 326,000 | 280,171 | -45,829 | -14.06 | |
| 252 一般房屋修護費 | 128,000 | 79,666 | -48,334 | -37.76 | |
| 254 其他建築修護費 | 10,000 | | -10,000 | -100.00 | |
| 255 機械及設備修護費 | 48,000 | 48,000 | | | |
| 256 交通及運輸設備修護費 | 120,000 | 98,600 | -21,400 | -17.83 | |
| 257 雜項設備修護費 | 20,000 | 53,905 | 33,905 | 169.53 | |
| 27 一般服務費 | 776,000 | 736,762 | -39,238 | -5.06 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | | 1,530 | 1,530 | | |
| 277 代理(辦)費 | 28,000 | 25,232 | -2,768 | -9.89 | |
| 279 外包費 | 581,000 | 546,609 | -34,391 | -5.92 | 服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數531,000元(不含機械保全50,000元)，決算數534,609元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗、校舍水電維修等勞力外包。 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 150,000 | 146,391 | -3,609 | -2.41 | 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146,391元，內容：臨時僱工4名。 |
| 27F 體育活動費 | 17,000 | 17,000 | | | |
| 28 專業服務費 | 6,000 | 3,864 | -2,136 | -35.60 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 6,000 | 3,864 | -2,136 | -35.60 | |
| 29 公共關係費 | 60,000 | 60,000 | | | |
| 291 公共關係費 | 60,000 | 60,000 | | | |
| 3 材料及用品費 | 145,000 | 193,171 | 48,171 | 33.22 | |
| 31 使用材料費 | 3,000 | 2,338 | -662 | -22.07 | |
| 312 燃料 | 3,000 | 2,338 | -662 | -22.07 | |
| 32 用品消耗 | 142,000 | 190,833 | 48,833 | 34.39 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 97,000 | 146,811 | 49,811 | 51.35 | |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費 | 12,000 | 15,475 | 3,475 | 28.96 | |
| 326 食品 | 5,000 | 1,950 | -3,050 | -61.00 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 3,000 | 8,003 | 5,003 | 166.77 | |
| 32Y 其他用品消耗 | 25,000 | 18,594 | -6,406 | -25.62 | |

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111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 | % | |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | | 5,000 | 5,000 | | |
| 44 交通及運輸設備租金 | | 5,000 | 5,000 | | |
| 442 車租 | | 5,000 | 5,000 | | |
| 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 | | 34,000 | 34,000 | | |
| 2 服務費用 | | 28,432 | 28,432 | | |
| 28 專業服務費 | | 28,432 | 28,432 | | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | | 28,432 | 28,432 | | |
| 3 材料及用品費 | | 5,568 | 5,568 | | |
| 32 用品消耗 | | 5,568 | 5,568 | | |
| 321 辦公(事務)用品 | | 5,568 | 5,568 | | |
| 53221902 校園安全及維護人力服務經費 | | 20,868 | 20,868 | | |
| 2 服務費用 | | 20,868 | 20,868 | | |
| 27 一般服務費 | | 20,868 | 20,868 | | |
| 279 外包費 | | 20,868 | 20,868 | | 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20,868元，內容：校園安全及維護人力服務經費。 |
| 53221903 學校水電費-冷氣 | | 91,984 | 91,984 | | |
| 2 服務費用 | | 91,984 | 91,984 | | |
| 21 水電費 | | 91,984 | 91,984 | | |
| 212 工作場所電費 | | 91,984 | 91,984 | | |
| 53221904 勞力替代經費差額 | | 66,781 | 66,781 | | |
| 2 服務費用 | | 66,781 | 66,781 | | |
| 27 一般服務費 | | 66,781 | 66,781 | | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 66,781 | 66,781 | | 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66,781元，內容：勞力替代經費差額。 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 5,742,000 | 6,478,707 | 736,707 | 12.83 | 5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。 |
| 5L1 行政管理及推展 | 5,742,000 | 6,478,707 | 736,707 | 12.83 | |
| 5L100300 教職員退休及撫卹給付 | 5,742,000 | 5,938,397 | 196,397 | 3.42 | |

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 111 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 | 5,730,000 | 5,926,397 | 196,397 | 3.43 | |
| 16 退休及卹償金 | 5,730,000 | 5,926,397 | 196,397 | 3.43 | |
| 161 職員退休及離職金 | 5,730,000 | 5,926,397 | 196,397 | 3.43 | |
| 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 | | 540,310 | 540,310 | | |
| 1 用人費用 | | 540,310 | 540,310 | | |
| 18 福利費 | | 540,310 | 540,310 | | |
| 18Y 其他福利費 | | 540,310 | 540,310 | | |
| 5M 建築及設備計畫 | 100,000 | 100,000 | | | |
| 5M4 其他設備 | 100,000 | 100,000 | | | |
| 5M420000 由學校編列執行之其他設備 | 100,000 | 100,000 | | | |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 100,000 | 100,000 | | | |
| 51 購建固定資產 | 100,000 | 100,000 | | | |
| 514 購置機械及設備 | 48,000 | 48,000 | | | |
| 516 購置雜項設備 | 52,000 | 52,000 | | | |

| 項 目 | 取得成本/ 期初餘額 | 以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 | 本 年 度 |
|------------|---------------|----------------------------|--------|
| | | | 增加 |
| | | | 預算數 |
| 資產 | 12,329,387 | 9,475,857 | 44,000 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | 282,503 | | |
| 土地改良物 | 1,686,614 | 1,645,894 | |
| 房屋及建築 | 2,352,381 | 2,036,073 | |
| 機械及設備 | 4,187,030 | 2,549,123 | |
| 交通及運輸設備 | 257,300 | 165,828 | |
| 雜項設備 | 3,563,559 | 3,078,939 | 44,000 |
| 租賃資產 | | | |
| 租賃權益改良 | | | |
| 收藏品及傳承資產 | | | |
| 購建中固定資產 | | | |
| 遞耗資產 | | | |
| 權利 | | | |
| 電腦軟體 | | | |
| 發展中之無形資產 | | | |
| 其他 | | | |

註：減少部分：

機械及設備：係主機系統、個人電腦等報廢。

雜項設備：係電視機、投影機等報廢。

電腦軟體：係提列軟體攤銷。

增加部分：

房屋及建築：係走廊遮陽工程、多功能教室整建工程等。

機械及設備：係購買觸控顯示器黑板、平板電腦等。

交通及運輸設備：係購置音響設備等。

雜項設備：係撥入工作檯、購買投影機等。

電腦軟體：係購買網路版線上教學平臺。

臺南市山上區山上國民小學

產明細表

111 年度

單位：新臺幣元

| 成本變動 | | 本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 | 期末帳面金額 |
|-----------|-----|------------------------------|-----------|
| 數 | 減少數 | | |
| 決算數 | 預算數 | 決算數 | |
| 5,293,738 | | 358,352 | 5,434,058 |
| 1,128,260 | | | 194,883 |
| 2,601,286 | | 30,447 | 3,122,901 |
| 110,000 | | | 136,361 |
| 1,395,692 | | 323,030 | 1,926,288 |
| 58,500 | | 4,875 | 53,625 |

註：

| 項 目 | 期初帳面餘額 | 本年度 |
|--------|--------|-----|
| | | 預算數 |
| 負債 | | |
| 長期債務 | | |
| 應付租賃款 | | |
| 其他長期負債 | | |

註：

臺南市山上區山上國民小學

明細表

111 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111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 | | 48,000 | | | 48,000 | 48,000 | | |
| 機械及設備 | | 48,000 | | | 48,000 | 48,000 | | |
| 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 | | 52,000 | | | 52,000 | 52,000 | | |
| 雜項設備 | | 52,000 | | | 52,000 | 52,000 | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 100,000 | | | 100,000 | 100,000 | | |

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 111 年度

單位：人

| 項 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註 |
|--------|-------|-------|---------|---|
| 專任人員 | 21 | 26 | 5 | 教師21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：係國小合理教師員額編制教師3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(核准文號：111年11月28日南市教課(二)字第1111506975號函、核准文號：111年11月1日南市教課(二)字第1111421126號函、核准文號：111年11月15日南市教特(一)字第1111453516號函)。 |
| 職員 | 21 | 26 | 5 | |
| 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 | 21 | 27 | 6 | |

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4名、充實行政人力1名、特教學生助理人員(含學前)1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗、校舍水電維修等勞力外包。

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(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

| 科目 | 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 | 16,947,000 | | 260,000 | | 3,763,000 | 1,729,000 | | 1,673,000 | | 24,372,000 | 141,000 | 24,513,000 |
| 正式人員 | 16,947,000 | | 260,000 | | 3,763,000 | 1,729,000 | | 1,673,000 | | 24,372,000 | | 24,372,000 |
| 兼任人員 | | | | | | | | | | | 141,000 | 141,000 |
| 一般行政管理計畫 | | | | | | 5,730,000 | | | | 5,730,000 | | 5,730,000 |
| 正式人員 | | | | | | 5,730,000 | | | | 5,730,000 | | 5,730,000 |
| 其他人員 | | | | | | 5,730,000 | | | | 5,730,000 | | 5,730,000 |
| 合 計 | 16,947,000 | | 260,000 | | 3,763,000 | 7,459,000 | | 1,673,000 | | 30,102,000 | 141,000 | 30,243,000 |

- 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150,000元，決算數822,455元；279外包費：預算數531,000元(不含機械保全50,000元)，決算數555,477元(不含機械保全12,000元)。
- 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,645,000元，決算數1,929,430元，內容：教職員考績獎金決算人數20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2,118,000元，決算數2,261,028元，內容：教職員年終獎金決算人數25名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。

臺南市地方教育發展基金—臺南市山上區山上國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 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 |
| 19,246,949 | | 280,464 | | 4,190,458 | 2,000,721 | | 2,065,481 | | 27,784,073 | 709,302 | 28,493,375 |
| 19,246,949 | | 280,464 | | 4,186,086 | 1,963,888 | | 2,012,702 | | 27,690,089 | | 27,690,089 |
| | | | | 4,372 | 36,833 | | 52,779 | | 93,984 | 709,302 | 803,286 |
| | | | | | 5,926,397 | | 540,310 | | 6,466,707 | | 6,466,707 |
| | | | | | | | 540,310 | | 540,310 | | 540,310 |
| | | | | | 5,926,397 | | | | 5,926,397 | | 5,926,397 |
| 19,246,949 | | 280,464 | | 4,190,458 | 7,927,118 | | 2,605,791 | | 34,250,780 | 709,302 | 34,960,082 |

臺南市地方教育發展基金—臺南市立山上國民中學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111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 111 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 | | | 32,173,000 | | 37,489,783 | | 5,316,783 | 16.53 | |
| 國民教育計畫 | | | 26,331,000 | | 30,911,076 | | 4,580,076 | 17.39 | 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。 |
| 一般行政管理計畫 | | | 5,742,000 | | 6,478,707 | | 736,707 | 12.83 | 5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。 |
| 建築及設備計畫 | | | 100,000 | | 100,000 | | 0 | 0.00 | |

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111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 | 30,243,000 | 34,960,082 | 4,717,082 | 15.60 |
| 11 正式員額薪資 | 16,947,000 | 19,246,949 | 2,299,949 | 13.57 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 141,000 | 709,302 | 568,302 | 403.05 |
| 13 超時工作報酬 | 260,000 | 280,464 | 20,464 | 7.87 |
| 15 獎金 | 3,763,000 | 4,190,458 | 427,458 | 11.36 |
| 16 退休及卹償金 | 7,459,000 | 7,927,118 | 468,118 | 6.28 |
| 18 福利費 | 1,673,000 | 2,605,791 | 932,791 | 55.76 |
| 2 服務費用 | 1,672,000 | 2,212,962 | 540,962 | 32.35 |
| 21 水電費 | 200,000 | 217,588 | 17,588 | 8.79 |
| 22 郵電費 | 84,000 | 16,089 | -67,911 | -80.85 |
| 23 旅運費 | 200,000 | 165,757 | -34,243 | -17.12 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 20,000 | 5,767 | -14,233 | -71.17 |
| 25 修理保養及保固費 | 326,000 | 280,171 | -45,829 | -14.06 |
| 27 一般服務費 | 776,000 | 1,435,294 | 659,294 | 84.96 |
| 28 專業服務費 | 6,000 | 32,296 | 26,296 | 438.27 |
| 29 公共關係費 | 60,000 | 60,000 | 0 | 0.00 |
| 3 材料及用品費 | 145,000 | 198,739 | 53,739 | 37.06 |
| 31 使用材料費 | 3,000 | 2,338 | -662 | -22.07 |
| 32 用品消耗 | 142,000 | 196,401 | 54,401 | 38.31 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 0 | 5,000 | 5,000 | 0.00 |
| 44 交通及運輸設備租金 | 0 | 5,000 | 5,000 | 0.00 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 100,000 | 100,000 | 0 | 0.00 |
| 51 購建固定資產 | 100,000 | 100,000 | 0 | 0.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 13,000 | 13,000 | 0 | 0.00 |
| 71 會費 | 1,000 | 1,000 | 0 | 0.00 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 12,000 | 12,000 | 0 | 0.00 |
| 合 計 | 32,173,000 | 37,489,783 | 5,316,783 | 16.53 |

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 111 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 | 60,000 | 60,000 | | | |
| 291 公共關係費 | 60,000 | 60,000 | | | |
| 統計所需項目 | 150,000 | 850,887 | 700,887 | 467.26 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 150,000 | 822,455 | 672,455 | 448.30 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | | 28,432 | 28,432 | | |

| 科 目 | 本年度 | | 上年度 | | 比較增減 | |
|--------------|-------------|--------|-------------|--------|-----------|---------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 實 產 | 150,605,344 | 100.00 | 144,750,076 | 100.00 | 5,855,268 | 4.05 |
| 流動資產 | 9,580,878 | 6.36 | 7,956,436 | 5.50 | 1,624,442 | 20.42 |
| 現金 | 8,459,846 | 5.62 | 7,956,436 | 5.50 | 503,410 | 6.33 |
| 銀行存款 | 8,459,846 | 5.62 | 7,956,436 | 5.50 | 503,410 | 6.33 |
| 預付款項 | 1,121,032 | 0.74 | 0 | 0.00 | 1,121,032 | 0.00 |
| 預付費用 | 1,121,032 | 0.74 | 0 | 0.00 | 1,121,032 | 0.00 |
| 固定資產 | 5,380,433 | 3.57 | 1,961,118 | 1.35 | 3,419,315 | 174.36 |
| 土地改良物 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 土地改良物 | 1,507,293 | 1.00 | 1,507,293 | 1.04 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-土地改良物 | -1,507,293 | -1.00 | -1,507,293 | -1.04 | 0 | 0.00 |
| 房屋建築及設備 | 194,883 | 0.13 | 0 | 0.00 | 194,883 | 0.00 |
| 房屋建築及設備 | 6,680,527 | 4.44 | 5,552,267 | 3.84 | 1,128,260 | 20.32 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -6,485,644 | -4.31 | -5,552,267 | -3.84 | -933,377 | 16.81 |
| 機械及設備 | 3,122,901 | 2.07 | 1,033,240 | 0.71 | 2,089,661 | 202.24 |
| 機械及設備 | 5,473,540 | 3.63 | 2,902,701 | 2.01 | 2,570,839 | 88.57 |
| 累計折舊-機械及設備 | -2,350,639 | -1.56 | -1,869,461 | -1.29 | -481,178 | 25.74 |
| 交通及運輸設備 | 136,361 | 0.09 | 66,795 | 0.05 | 69,566 | 104.15 |
| 交通及運輸設備 | 372,135 | 0.25 | 262,135 | 0.18 | 110,000 | 41.96 |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -235,774 | -0.16 | -195,340 | -0.13 | -40,434 | 20.70 |
| 雜項設備 | 1,926,288 | 1.28 | 861,083 | 0.59 | 1,065,205 | 123.71 |
| 雜項設備 | 2,938,114 | 1.95 | 1,865,452 | 1.29 | 1,072,662 | 57.50 |
| 累計折舊-雜項設備 | -1,011,826 | -0.67 | -1,004,369 | -0.69 | -7,457 | 0.74 |
| 無形資產 | 53,625 | 0.04 | 0 | 0.00 | 53,625 | 0.00 |
| 無形資產 | 53,625 | 0.04 | 0 | 0.00 | 53,625 | 0.00 |
| 電腦軟體 | 53,625 | 0.04 | 0 | 0.00 | 53,625 | 0.00 |
| 其他資產 | 135,590,408 | 90.03 | 134,832,522 | 93.15 | 757,886 | 0.56 |
| 什項資產 | 135,590,408 | 90.03 | 134,832,522 | 93.15 | 757,886 | 0.56 |
| 暫付及待結轉帳項 | 0 | 0.00 | 160,449 | 0.11 | -160,449 | -100.00 |
| 代管資產 | 135,590,408 | 90.03 | 134,672,073 | 93.04 | 918,335 | 0.68 |
| 合 計 | 150,605,344 | 100.00 | 144,750,076 | 100.00 | 5,855,268 | 4.05 |

信託代理與保證資產 2,127,300

保證品 2,127,300

註：1. 經管珍貴動產、不動產：無。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，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 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|--------|-------------|--------|-------------|--------|-----------|--------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 負 債 | 141,640,162 | 94.05 | 139,659,905 | 96.48 | 1,980,257 | 1.42 |
| 流動負債 | 5,830,754 | 3.87 | 4,722,332 | 3.26 | 1,108,422 | 23.47 |
| 應付款項 | 5,830,754 | 3.87 | 4,722,332 | 3.26 | 1,108,422 | 23.47 |
| 應付代收款 | 5,396,453 | 3.58 | 3,822,123 | 2.64 | 1,574,330 | 41.19 |
| 應付費用 | 434,301 | 0.29 | 900,209 | 0.62 | -465,908 | -51.76 |
| 其他負債 | 135,809,408 | 90.18 | 134,937,573 | 93.22 | 871,835 | 0.65 |
| 什項負債 | 135,809,408 | 90.18 | 134,937,573 | 93.22 | 871,835 | 0.65 |
| 存入保證金 | 219,000 | 0.15 | 265,500 | 0.18 | -46,500 | -17.51 |
| 應付代管資產 | 135,590,408 | 90.03 | 134,672,073 | 93.04 | 918,335 | 0.68 |
| 淨資產 | 8,965,182 | 5.95 | 5,090,171 | 3.52 | 3,875,011 | 76.13 |
| 淨資產 | 8,965,182 | 5.95 | 5,090,171 | 3.52 | 3,875,011 | 76.13 |
| 淨資產 | 8,965,182 | 5.95 | 5,090,171 | 3.52 | 3,875,011 | 76.13 |
| 累積餘額 | 8,965,182 | 5.95 | 5,090,171 | 3.52 | 3,875,011 | 76.13 |
| 合 計 | 150,605,344 | 100.00 | 144,750,076 | 100.00 | 5,855,268 | 4.05 |

信託代理與保證負債 2,127,300

應付保證品 2,127,300

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市山上區山上國民小學

收入支出表

中華民國111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 | 43,085,592 | 100.00 | 38,253,649 | 100.00 | 4,831,943 | 12.63 |
| 財產收益 | 5,119,112 | 11.88 | 1,496,894 | 3.91 | 3,622,218 | 241.98 |
| 財產孳息收入 | 4,399 | 0.01 | 1,005 | 0.00 | 3,394 | 337.71 |
| 廢舊物品售價收入 | 7,975 | 0.02 | 505,572 | 1.32 | -497,597 | -98.42 |
| 財產交易利益 | 1,214,982 | 2.82 | 845,317 | 2.21 | 369,665 | 43.73 |
| 其他財產收入 | 3,891,756 | 9.03 | 145,000 | 0.38 | 3,746,756 | 2,583.97 |
| 政府撥入收入 | 37,852,486 | 87.85 | 36,724,026 | 96.00 | 1,128,460 | 3.07 |
| 公庫撥款收入 | 35,100,824 | 81.47 | 33,481,840 | 87.53 | 1,618,984 | 4.84 |
| 政府其他撥入收入 | 2,751,662 | 6.39 | 3,242,186 | 8.48 | -490,524 | -15.13 |
| 教學收入 | 26,041 | 0.06 | 27,029 | 0.07 | -988 | -3.66 |
| 學雜費收入 | 26,041 | 0.06 | 27,029 | 0.07 | -988 | -3.66 |
| 其他收入 | 87,953 | 0.20 | 5,700 | 0.01 | 82,253 | 1,443.04 |
| 受贈收入 | 87,000 | 0.20 | 0 | 0.00 | 87,000 | 0.00 |
| 雜項收入 | 953 | 0.00 | 5,700 | 0.01 | -4,747 | -83.28 |
| 支出 | 39,210,581 | 91.01 | 37,230,755 | 97.33 | 1,979,826 | 5.32 |
| 人事支出 | 34,960,082 | 81.14 | 34,113,264 | 89.18 | 846,818 | 2.48 |
| 人事支出 | 34,960,082 | 81.14 | 34,113,264 | 89.18 | 846,818 | 2.48 |
| 業務支出 | 2,429,701 | 5.64 | 1,911,126 | 5.00 | 518,575 | 27.13 |
| 業務支出 | 2,429,701 | 5.64 | 1,911,126 | 5.00 | 518,575 | 27.13 |
| 財產損失 | 3,533 | 0.01 | 695,349 | 1.82 | -691,816 | -99.49 |
| 財產交易損失 | 3,533 | 0.01 | 695,349 | 1.82 | -691,816 | -99.49 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 1,817,265 | 4.22 | 511,016 | 1.34 | 1,306,249 | 255.62 |
| 固定資產折舊 | 1,812,390 | 4.21 | 511,016 | 1.34 | 1,301,374 | 254.66 |
| 無形資產攤銷 | 4,875 | 0.01 | 0 | 0.00 | 4,875 | 0.00 |
| 本期賸餘(短絀) | 3,875,011 | 8.99 | 1,022,894 | 2.67 | 2,852,117 | 278.83 |
| 期初淨資產 | 5,090,171 | 11.81 | 4,067,277 | 10.63 | 1,022,894 | 25.15 |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 期末淨資產 | 8,965,182 | 20.81 | 5,090,171 | 13.31 | 3,875,011 | 76.13 |

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—臺南市山上區山上國民小學

現金流量表

中華民國111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) | 3,875,011 |
| 8002 調整非現金項目 | -3,385,550 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | 489,461 |
| 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 | 600,337 |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -539,888 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | 60,449 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 39,000 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -85,500 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | -46,500 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | 503,410 |
| 87 期初現金及約當現金 | 7,956,436 |
| 88 期末現金及約當現金 | 8,459,846 |

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-918,335元;增加應付代管資產+918,335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—臺南市山上區山上國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 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 | 37,891,854 | 5,193,738 | 43,085,592 | 收入 |
| 財產收入 | 12,374 | 5,106,738 | 5,119,112 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 37,852,486 | | 37,852,486 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 26,041 | | 26,041 | 教學收入 |
| 其他收入 | 953 | 87,000 | 87,953 | 其他收入 |
| 基金用途 | 37,489,783 | 1,720,798 | 39,210,581 | 支出 |
| 用人費用 | 34,960,082 | | 34,960,082 | 人事支出 |
| 服務費用 | 2,212,962 | 216,739 | 2,429,701 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 198,739 | -198,739 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 5,000 | -5,000 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 13,000 | -13,000 | | |
| 購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資 | 100,000 | -100,000 | | |
| | | 3,533 | 3,533 | 財產損失 |
| | | 1,817,265 | 1,817,265 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 402,071 | 3,472,940 | 3,875,011 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 3,129,053 | 1,961,118 | 5,090,171 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 3,531,124 | 5,434,058 | 8,965,182 | 期末淨資產 |

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數5,106,738元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及基金及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 其他收入：調整數87,000元係財產受贈及分類科目變動。
3. 服務費用/業務支出：調整數216,739元係〈服務費用材料及用品費〉198,739+〈租金、償債、利息及相關手續費〉5,000+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉13,000之調整數合計。
4. 財產損失：調整數3,533元係財產報廢。
5. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數100,000元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,817,265元係財產折舊。

主辦會計人員：楊惠芬



基金主持人：蘇耿義

