

臺南市山上區山上國民小學
臺南市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
37,263	基金來源	33,929	31,888	2,041
0	勞務收入	10	1	9
0	服務收入	10	1	9
507	財產收入	2	2	0
506	財產處分收入	1	1	0
1	利息收入	1	1	0
36,724	政府撥入收入	33,887	31,848	2,039
33,482	公庫撥款收入	33,887	31,848	2,039
3,242	政府其他撥入收入	0	0	0
27	教學收入	29	28	1
27	學雜費收入	29	28	1
6	其他收入	1	9	-8
6	雜項收入	1	9	-8
36,024	基金用途	34,128	32,173	1,955
29,544	國民教育計畫	28,239	26,331	1,908
29,544	國民小學教育	28,239	26,331	1,908
6,481	一般行政管理計畫	5,788	5,742	46
6,481	行政管理及推展	5,788	5,742	46
0	建築及設備計畫	101	100	1
0	營建及修建工程	63	0	63
0	其他設備	38	100	-62
1,239	本期賸餘(短絀-)	-199	-285	86
1,890	期初基金餘額	2,844	1,808	1,036
0	解繳公庫	0	0	0
3,129	期末基金餘額	2,645	1,523	1,122

備註：

臺南市山上區山上國民小學
臺南市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
業務活動之現金流量						
	本期賸餘(短絀)			-199		
	調整非現金項目			0		
	流動資產淨減(淨增)			0		
	流動負債淨增(淨減)			0		
	業務活動之淨現金流入(流出)			-199		
其他活動之現金流量						
	增加短期債務及其他負債			0		
	增加其他負債			0		
	增加其他資產			0		
	增加其他資產			0		
	其他活動之淨現金流入(流出)			0		
	現金及約當現金之淨增(淨減)			-199		
	期初現金及約當現金			7,671		
	期末現金及約當現金			7,472		

註：

臺南市山上區山上國民小學
臺南市地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
勞務收入				10	
服務收入	年	1	10,000	10	場地設施使用費收入(收支對列)
財產收入				2	
財產處分收入	年	1	1,000	1	廢舊物資變賣收入
利息收入	年	1	1,000	1	公庫存款利息收入
政府撥入收入				33,887	
公庫撥款收入	年	1	33,887,000	33,887	公庫撥款收入
教學收入				29	
學雜費收入	年	1	29,000	29	幼兒園雜費收入(收支對列)
其他收入				1	
雜項收入	年	1	1,000	1	資源回收收入(收支對列)
總 計：				33,929	

臺南市山上區山上國民小學

臺南市地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
29,544	53 國民教育計畫	28,239	26,331	
29,544	532 國民小學教育	28,239	26,331	
27,645	1 用人費用	26,406	24,513	
18,852	11 正式員額薪資	18,177	16,947	
571	113 職員薪金	0	0	
575		0	0	
11		0	0	
1,085		0	0	
96		0	0	
48		0	0	
19		0	0	
16,448		18,177	16,947	詳用人費用明細(教職員薪資-- 教員18名、職員3名)
630	12 聘僱及兼職人員薪資	141	141	
536	124 兼職人員酬金	141	141	兼代課鐘點費
26		0	0	
69		0	0	
245	13 超時工作報酬	304	260	
245	131 加班費	304	260	詳用人費用明細(不休假加班費)
4,131	15 獎金	3,988	3,763	
1,939	151 考績獎金	1,716	1,645	詳用人費用明細(教職員考績獎 金)
2,046	152 年終獎金	2,272	2,118	詳用人費用明細(教職員年終獎 金)
69		0	0	
77		0	0	
1,728	16 退休及卹償金	2,021	1,729	
56	161 職員退休及離職金	0	0	
52		0	0	
32		0	0	
1,587		2,021	1,729	詳用人費用明細(教職員退撫基 金提撥)
2,058	18 福利費	1,775	1,673	
1,627	181 分擔員工保險費	1,567	1,480	詳用人費用明細(教職員公保、 勞健保費)
73		0	0	
52		0	0	
56		0	0	
17	183 傷病醫藥費	8	0	校長健康檢查費
0		18	0	40歲以上公務人員及教師兼行政 職務人員健康檢查費
233	18Y 其他福利費	182	193	詳用人費用明細(教職員休假補 助費)
1,710	2 服務費用	1,685	1,672	
101	21 水電費	292	200	
87	212 工作場所電費	114	120	電費(一般性補助款)
0		98	72	電費(以前年度賸餘款)

臺南市山上區山上國民小學
臺南市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0212	工作場所電費	72	0	冷氣電費(一般性補助款)
14214	工作場所水費	8	8	水費(一般性補助款)
2222	郵電費	84	84	
0221	郵費	9	9	郵資
18222	電話費	45	45	電話費
4224	數據通信費	30	30	學校數據交換、網路通訊費
2223	旅運費	57	200	
22231	國內旅費	57	57	接洽公務、出席各類會議等出差旅費
0235	貨物運費	0	143	
424	印刷裝訂與廣告費	20	20	
4241	印刷及裝訂費	20	20	各項資料、考卷印刷及裝訂等經費
11625	修理保養及保固費	217	326	
55252	一般房屋修護費	97	53	校舍門窗、水電、廁所修繕等經費
0		0	75	
0254	其他建築修護費	10	10	捲門、水塔及變電室處修繕等經費
6255	機械及設備修護費	50	48	電腦、資訊及週邊設備維護等經費
2256	交通及運輸設備修護費	30	30	廣播、電話系統、通訊設備修護費等經費
0		0	90	
54257	雜項設備修護費	30	20	消防設備、飲水機等雜項設備保養、維修費等經費
1,34427	一般服務費	933	776	
1276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
31277	代理(辦)費	21	18	辦理午餐工作人員午餐等經費
0		11	10	戶外教育相關隨行人員等經費
2279	外包費	0	0	
552		216	150	勞力外包
0		50	50	保全系統服務費
0		402	381	校園安全及維護人力1名薪資等各項經費
13227D	計時與計件人員酬金	216	150	臨時僱工工資
609		0	0	
1727F	體育活動費	17	17	自強活動費
5228	專業服務費	10	6	
16285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
32		0	0	
4287	委託檢驗(定)試驗認證費	7	6	消防、建物安檢申報等經費

臺南市山上區山上國民小學
臺南市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
028A	電腦軟體服務費	3	0	人事系統軟體維護費
4829	公共關係費	72	60	
48291	公共關係費	72	60	機關首長公共關係費
1793	材料及用品費	147	145	
031	使用材料費	3	3	
0312	燃料	3	3	割草機用油等經費
17932	用品消耗	144	142	
128321	辦公(事務)用品	9	9	特教班教材編輯費及特教宣導等經費
0		29	28	幼兒園辦公及教學用消耗品及非消耗品等經費(收支對列)
0		61	60	辦公及教學用之消耗品及非消耗品等經費(含收支對列11,000元)
29323	農業與園藝用品及環境美化費	12	12	校園綠美化環境及環境清潔用品清潔衛生用品等經費
7326	食品	5	5	研習、比賽等便當及茶水費等經費
7328	醫療用品(非醫療院所使用)	3	3	健康中心醫療用品耗材補充等經費
832Y	其他用品消耗	25	25	學生獎品、社會教育經費、畢業典禮活動及運動會經費等經費
84	租金、償債、利息及相關手續費	0	0	
845	雜項設備租金	0	0	
8451	雜項設備租金	0	0	
16	稅捐及規費(強制費)	0	0	
166	規費	0	0	
1661	行政規費與強制費	0	0	
17	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1	1	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護理師公會會費等經費
075	競賽及交流活動費	0	0	
0751	技能競賽	0	0	
6,4815L	一般行政管理計畫	5,788	5,742	
6,4815L1	行政管理及推展	5,788	5,742	
6,4691	用人費用	5,776	5,730	
6,24816	退休及卹償金	5,776	5,730	
6,248161	職員退休及離職金	5,776	5,730	月退休人員月退休金、月撫慰金及服務獎章獎勵金等經費
22118	福利費	0	0	
22118Y	其他福利費	0	0	

臺南市山上區山上國民小學

臺南市地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
127	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	
1274	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	
12744	慰問、照護及濟助金	12	12	月退休人員照護慰問金及三節慰問金等經費
05M	建築及設備計畫	101	100	
05M2	營建及修建工程	63	0	
05	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	63	0	
051	購建固定資產	63	0	
0513	擴充改良房屋建築及設備	63	0	防盜百葉窗(以前年度贖餘款)
05M4	其他設備	38	100	
05	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	100	
051	購建固定資產	38	100	
0514	購置機械及設備	13	48	碎紙機(以前年度贖餘款)
0516	購置雜項設備	25	52	電冰箱(以前年度贖餘款)
36,024	總計	34,128	32,173	

臺南市山上區山上國民小學
臺南市地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				28,239	
國民小學教育				28,239	
一般行政管理計畫				5,788	
行政管理及推展				5,788	
建築及設備計畫				101	
營建及修建工程				63	
其他設備				38	
合 計				34,128	

臺南市山上區山上國民小學
臺南市地方教育發展基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數				34,128	
國民教育計畫				28,239	
一般行政管理計畫				5,788	
建築及設備計畫				101	
上年度預算數				32,173	
國民教育計畫				26,331	
一般行政管理計畫				5,742	
建築及設備計畫				100	
前年度決算數				36,024	
國民教育計畫				29,544	
一般行政管理計畫				6,481	
109年度決算數				36,228	
國民教育計畫				29,779	
一般行政管理計畫				6,449	
108年度決算數				35,019	
國民教育計畫				28,576	
一般行政管理計畫				6,443	

臺南市山上區山上國民小學
臺南市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 112 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	21	0	21	
職員	21	0	21	
總 計	21	0	21	

- 註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
- 註2：本基金於服務費用支付編制外之進用人力，預算編列於三級用途別科目279 外包費，編列內容：校園安全及維護人力1名。

臺南市山上區
臺南市地方
用人費用
中華民國

科 目	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
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	18,177		304		2,272	1,716		7,797
國民教育計畫	18,177		304		2,272	1,716		2,021
職員薪金	18,177							
兼職人員酬金								
加班費			304					
考績獎金						1,716		
年終獎金					2,272			
職員退休及離職金								2,021
分擔員工保險費								
傷病醫藥費								
其他福利費								
一般行政管理計畫								5,776
職員退休及離職金								5,776

本基金於服務費用支付編制外之進用人力，預算編列於三級用途別科目27D計時與計件人員酬金，預算金額21萬6千元；預算編列於三級用途別科目279外包費，預算金額66萬8千元。

山上國民小學
教育發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		1,567	26		182		32,041	141	32,182
		1,567	26		182		26,265	141	26,406
							18,177		18,177
								141	141
							304		304
							1,716		1,716
							2,272		2,272
							2,021		2,021
		1,567					1,567		1,567
			26				26		26
					182		182		182
							5,776		5,776
							5,776		5,776

臺南市山上區山上國民小學
臺南市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
34,113	30,243	用人費用	32,182	26,406	5,776	0
18,852	16,947	正式員額薪資	18,177	18,177	0	0
18,852	16,947	職員薪金	18,177	18,177	0	0
630	141	聘僱及兼職人員薪資	141	141	0	0
630	141	兼職人員酬金	141	141	0	0
245	260	超時工作報酬	304	304	0	0
245	260	加班費	304	304	0	0
4,131	3,763	獎金	3,988	3,988	0	0
1,939	1,645	考績獎金	1,716	1,716	0	0
2,192	2,118	年終獎金	2,272	2,272	0	0
7,975	7,459	退休及卹償金	7,797	2,021	5,776	0
7,975	7,459	職員退休及離職金	7,797	2,021	5,776	0
2,279	1,673	福利費	1,775	1,775	0	0
1,809	1,480	分擔員工保險費	1,567	1,567	0	0
17		傷病醫藥費	26	26	0	0
454	193	其他福利費	182	182	0	0
1,710	1,672	服務費用	1,685	1,685	0	0
101	200	水電費	292	292	0	0
87	192	工作場所電費	284	284	0	0
14	8	工作場所水費	8	8	0	0
22	84	郵電費	84	84	0	0
	9	郵費	9	9	0	0
18	45	電話費	45	45	0	0
4	30	數據通信費	30	30	0	0
22	200	旅運費	57	57	0	0
22	57	國內旅費	57	57	0	0
	143	貨物運費	0	0	0	0
4	20	印刷裝訂與廣告費	20	20	0	0
4	20	印刷及裝訂費	20	20	0	0
116	326	修理保養及保固費	217	217	0	0

臺南市山上區山上國民小學
臺南市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	國民教育計 畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
55	128	一般房屋修護費	97	97	0	0
	10	其他建築修護費	10	10	0	0
6	48	機械及設備修護費	50	50	0	0
2	120	交通及運輸設備修 護費	30	30	0	0
54	20	雜項設備修護費	30	30	0	0
1,344	776	一般服務費	933	933	0	0
1		佣金、匯費、經理 費及手續費	0	0	0	0
31	28	代理(辦)費	32	32	0	0
555	581	外包費	668	668	0	0
741	150	計時與計件人員酬 金	216	216	0	0
17	17	體育活動費	17	17	0	0
52	6	專業服務費	10	10	0	0
48		講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	0	0	0	0
4	6	委託檢驗(定)試驗 認證費	7	7	0	0
		電腦軟體服務費	3	3	0	0
48	60	公共關係費	72	72	0	0
48	60	公共關係費	72	72	0	0
179	145	材料及用品費	147	147	0	0
	3	使用材料費	3	3	0	0
	3	燃料	3	3	0	0
179	142	用品消耗	144	144	0	0
128	97	辦公(事務)用品	99	99	0	0
29	12	農業與園藝用品及 環境美化費	12	12	0	0
7	5	食品	5	5	0	0
7	3	醫療用品(非醫療 院所使用)	3	3	0	0

臺南市山上區山上國民小學
臺南市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	國民教育計 畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
8	25	其他用品消耗	25	25	0	0
8		租金、償債、利息及相 關手續費	0	0	0	0
8		雜項設備租金	0	0	0	0
8		雜項設備租金	0	0	0	0
	100	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	101	0	0	101
	100	購建固定資產	101	0	0	101
		擴充改良房屋建築 及設備	63	0	0	63
	48	購置機械及設備	13	0	0	13
	52	購置雜項設備	25	0	0	25
1		稅捐及規費(強制費)	0	0	0	0
1		規費	0	0	0	0
1		行政規費與強制費	0	0	0	0
13	13	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	13	1	12	0
1	1	會費	1	1	0	0
1	1	職業團體會費	1	1	0	0
12	12	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	12	0	12	0
12	12	慰問、照護及濟助 金	12	0	12	0
		競賽及交流活動費	0	0	0	0
		技能競賽	0	0	0	0
36,024	32,173	合 計	34,128	28,239	5,788	101

臺南市山上區山上國民小學

臺南市地方教育發展基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
142,789	資 產 合 計	142,305	142,504	-199
142,789	資 產	142,305	142,504	-199
7,956	流動資產	7,472	7,671	-199
7,956	現金	7,472	7,671	-199
7,956	銀行存款	7,472	7,671	-199
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
134,833	其他資產	134,833	134,833	0
134,833	什項資產	134,833	134,833	0
160	暫付及待結轉帳 項	160	160	0
134,672	代管資產	134,672	134,672	0
139,660	負 債	139,660	139,660	0
4,722	流動負債	4,722	4,722	0
4,722	應付款項	4,722	4,722	0
3,822	應付代收款	3,822	3,822	0
900	應付費用	900	900	0
134,938	其他負債	134,938	134,938	0
134,938	什項負債	134,938	134,938	0
266	存入保證金	266	266	0
134,672	應付代管資產	134,672	134,672	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
3,129	基金餘額	2,645	2,844	-199
3,129	基金餘額	2,645	2,844	-199
3,129	基金餘額	2,645	2,844	-199
3,129	累積餘額	2,645	2,844	-199
142,789	負債及基金餘額合計	142,305	142,504	-199
	信託代理與保證資產 保證品	4,255 4,255	信託代理與保證負債 應付保證品	4,255 4,255

臺南市山上區山上國民小學

臺南市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘 額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地									
土地改良物	1,507	1,507							
房屋及建築	5,552	5,552	63	(1)				63	
機械及設備	2,951	2,178	13	(1)			309	477	
交通及運輸設備	262	231					31		
雜項設備	1,917	943	25	(1)			139	860	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	12,189	10,411	101				479	1,400	

註：(1)增置(2)重估增值(3)撥入(4)受贈(5)報廢(6)變賣(7)撥出(8)遺失折價攤銷(9)無形資產攤銷(10)其他