

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114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(一)
41,384	基金來源	40,790	37,644	3,146
76	勞務收入	0	100	-100
76	服務收入	0	100	-100
17	財產收入	88	15	73
1	財產處分收入	3	9	-6
0	租金收入	75	0	75
16	利息收入	10	6	4
41,225	政府撥入收入	40,559	37,481	3,078
35,912	公庫撥款收入	40,559	37,481	3,078
5,313	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	100	0	100
0	使用規費收入	100	0	100
27	教學收入	38	48	-10
27	學雜費收入	38	48	-10
39	其他收入	5	0	5
39	雜項收入	5	0	5
43,128	基金用途	40,950	37,734	3,216
36,691	國民教育計畫	35,515	32,388	3,127
36,691	國民小學教育	35,515	32,388	3,127
6,338	一般行政管理計畫	5,435	5,346	89
6,338	行政管理及推展	5,435	5,346	89
100	建築及設備計畫	0	0	0
63	營建及修建工程	0	0	0
37	其他設備	0	0	0
-1,744	本期賸餘(短絀)	-160	-90	-70
3,531	期初基金餘額	1,697	3,332	-1,635
0	解繳公庫	0	0	0
1,787	期末基金餘額	1,537	3,242	-1,705

會計室 楊惠芬

臺南市山上區 蘇耿義
山上國民小學校長

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114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)			-160		
調整非現金項目						
	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)			-160		
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)			-160		
	期初現金及約當現金			7,475		
	期末現金及約當現金			7,315		

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 114 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	
財產收入				88	
財產處分收入	年	1	3,000	3	廢舊物資變賣收入
租金收入	年	1	75,000	75	太陽光電發電系統租金 收入(收支對列)
利息收入	年	1	10,000	10	公庫存款利息收入
政府撥入收入				40,559	
公庫撥款收入	年	1	40,559,000	40,559	公庫撥款收入
規費收入				100	
使用規費收入	年	1	100,000	100	場地設施出借收入(收支 對列)
教學收入				38	
學雜費收入	年	1	38,000	38	幼兒園雜費收入(收支對 列)
其他收入				5	
雜項收入	年	1	5,000	5	資源回收收入(收支對 列)
總 計：				40,790	

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114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
36,691	53 國民教育計畫	35,515	32,388	
36,691	532 國民小學教育	35,515	32,388	
34,140	1 用人費用	33,231	30,254	
22,467	11 正式員額薪資	22,950	21,017	
1,853	113 職員薪金	0	0	
587		0	0	
38		0	0	
828		0	0	
40		0	0	
13		0	0	
18,990		22,950	21,017	詳用人費用明細(教職員薪資-- 教員24名、職員3名、教保員1名)
118		0	0	
720	12 聘僱及兼職人員薪資	197	181	
59	124 兼職人員酬金	0	0	
616		197	181	兼代課鐘點費
45		0	0	
296	13 加(夜)班費	430	294	
296	131 延長工時加班費	0	0	
0	134 未休假加班費	430	294	詳用人費用明細(未休假加班費)
5,174	15 獎金	4,889	4,436	
2,504	151 考績獎金	2,020	1,809	詳用人費用明細(教職員考績獎 金)
2,227	152 年終獎金	2,869	2,627	詳用人費用明細(教職員年終獎 金)
66		0	0	
85		0	0	
293		0	0	
2,752	16 退休及卹償金	2,544	2,324	
227	161 職員退休及離職金	0	0	
284		0	0	
56		0	0	
2,184		2,544	2,324	詳用人費用明細(教職員退撫基 金提撥)
2,731	18 福利費	2,221	2,002	
1,893	181 分擔員工保險費	1,960	1,801	詳用人費用明細(教職員公保、 勞健保費)
126		0	0	
1		0	0	
90		0	0	
419		0	0	
1	183 傷病醫藥費	0	0	
18		10	10	校長健康檢查費
0		9	9	40歲以上公務人員及教師兼行政 職務人員健康檢查費

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114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
184	18Y 其他福利費	242	182	詳用人費用明細(教職員休假補助費)
2,329	服務費用	2,050	1,923	
193	21 水電費	444	407	
102	212 工作場所電費	160	75	電費(以前年度賸餘款)
62		0	0	
0		106	181	電費(一般性補助款)
0		168	128	冷氣電費(一般性補助款)
0		0	15	
30	214 工作場所水費	10	8	水費(一般性補助款)
17	22 郵電費	90	90	
0	221 郵費	15	15	郵資
17	222 電話費	45	45	電話費
0	224 數據通信費	30	30	學校數據交換、網路通訊費
25	23 旅運費	57	57	
25	231 國內旅費	57	57	接洽公務、出席各類會議等出差旅費
11	24 印刷裝訂與廣告費	20	20	
11	241 印刷及裝訂費	20	20	各項資料、考卷印刷及裝訂等經費
85	25 修理保養及保固費	365	297	
9	252 一般房屋修護費	161	138	校舍門窗、水電、廁所修繕等經費(含收支對列80,000元)
0	254 其他建築修護費	25	30	捲門、水塔及變電室處修繕等經費
50	255 機械及設備修護費	54	54	電腦、資訊及週邊設備維護等經費
7	256 交通及運輸設備修護費	95	45	廣播、電話系統、通訊設備修護費等經費(含收支對列50,000元)
20	257 雜項設備修護費	30	30	消防設備、飲水機等雜項設備保養、維修費等經費
1,879	27 一般服務費	992	970	
1	276 佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	匯款匯費及手續費等經費
32	277 代理(辦)費	21	21	辦理午餐工作人員午餐等經費
0		18	17	戶外教育相關隨行人員等經費
624	279 外包費	50	50	保全系統服務費
21		0	0	
0		200	200	勞力外包
0		442	424	校園安全及維護人力1名薪資等各項經費
261	27D 計時與計件人員酬金	232	232	臨時僱工工資
178		0	0	
580		0	0	
165		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114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
17	27F 體育活動費	28	25	自強活動費
46	28 專業服務費	10	10	
31	285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	0	0	
11	287 委託檢驗（定）試驗認 證費	7	7	消防、建物安檢申報等經費
4	28A 電腦軟體服務費	3	3	人事系統軟體維護費
72	29 公共關係費	72	72	
72	291 公共關係費	72	72	機關首長公共關係費
211	3 材料及用品費	207	177	
3	31 使用材料費	5	5	
3	312 燃料	5	5	割草機用油等經費
207	32 用品消耗	202	172	
150	321 辦公（事務）用品	9	9	特教班教材編輯費及特教宣導文 具用品等經費
3		0	0	
0		38	48	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		94	65	辦公及教學用之消耗品及非消耗 品等經費(含收支對列50,000元)
0		10	0	體適能檢測設備器材等經費
28	323 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
3	324 化學藥劑與實驗用品	0	0	
0	326 食品	3	3	研習、比賽等便當及茶水費等經 費
4	328 醫療用品（非醫療院所 使用）	6	5	健康中心醫療用品耗材補充等經 費
20	32Y 其他用品消耗	30	30	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
10	4 租金、償債、利息及相關 手續費	26	33	
2	44 交通及運輸設備租金	0	0	
2	442 車租	0	0	
8	45 雜項設備租金	26	33	
8	451 雜項設備租金	26	33	影印機、帳棚、鐵架帆布、桌椅 等器材租金等經費
1	7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	1	1	
1	71 會費	1	1	
1	713 職業團體會費	1	1	護理師公會會費等經費
6,338	5L 一般行政管理計畫	5,435	5,346	
6,338	5L1 行政管理及推展	5,435	5,346	

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114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
6,326	1 用人費用	5,423	5,334	
5,872	16 退休及卹償金	5,423	5,334	
5,872	161 職員退休及離職金	5,423	5,334	月退休人員月退休金、月撫慰金及服務獎章獎勵金等經費
454	18 福利費	0	0	
454	18Y 其他福利費	0	0	
12	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	
12	74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	
12	744 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
100	5M 建築及設備計畫	0	0	
63	5M2 營建及修建工程	0	0	
63	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	0	0	
63	51 購建固定資產	0	0	
63	513 擴充改良房屋建築及設備	0	0	
37	5M4 其他設備	0	0	
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	0	0	
37	51 購建固定資產	0	0	
12	514 購置機械及設備	0	0	
25	516 購置雜項設備	0	0	
43,128	總計	40,950	37,734	

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 114 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				35,515	
國民小學教育				35,515	
一般行政管理計畫				5,435	
行政管理及推展				5,435	
合 計				40,950	

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 114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				40,950	
國民教育計畫				35,515	
一般行政管理計畫				5,435	
上年度預算數				37,734	
國民教育計畫				32,388	
一般行政管理計畫				5,346	
前年度決算數				43,128	
國民教育計畫				36,691	
一般行政管理計畫				6,338	
建築及設備計畫				100	
111年度決算數				37,490	
國民教育計畫				30,911	
一般行政管理計畫				6,479	
建築及設備計畫				100	
110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	

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 114 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	25	3	28	
職員	25	3	28	
總 計	25	3	28	

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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	22,950		430		2,869	2,020		7,967
國民教育計畫	22,950		430		2,869	2,020		2,544
職員薪金	22,950							
兼職人員酬金								
未休假加班費			430					
考績獎金						2,020		
年終獎金					2,869			
職員退休及離職金								2,544
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								5,423
職員退休及離職金								5,423

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23萬2千元；預算編列於三級用途別科目279外包費，預算金額69萬2千元。

山上國民小學
教育發展基金
彙計表
114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				
		1,960	19		242		38,457	197	38,654
		1,960	19		242		33,034	197	33,231
							22,950		22,950
								197	197
							430		430
							2,020		2,020
							2,869		2,869
							2,544		2,544
		1,960					1,960		1,960
			19				19		19
					242		242		242
							5,423		5,423
							5,423		5,423

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114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
40,465	35,588	用人費用	38,654	33,231	5,423	0
22,467	21,017	正式員額薪資	22,950	22,950	0	0
22,467	21,017	職員薪金	22,950	22,950	0	0
720	181	聘僱及兼職人員薪資	197	197	0	0
720	181	兼職人員酬金	197	197	0	0
296	294	加(夜)班費	430	430	0	0
296		延長工時加班費	0	0	0	0
	294	未休假加班費	430	430	0	0
5,174	4,436	獎金	4,889	4,889	0	0
2,504	1,809	考績獎金	2,020	2,020	0	0
2,670	2,627	年終獎金	2,869	2,869	0	0
8,624	7,658	退休及卹償金	7,967	2,544	5,423	0
8,624	7,658	職員退休及離職金	7,967	2,544	5,423	0
3,185	2,002	福利費	2,221	2,221	0	0
2,529	1,801	分擔員工保險費	1,960	1,960	0	0
19	19	傷病醫藥費	19	19	0	0
638	182	其他福利費	242	242	0	0
2,329	1,923	服務費用	2,050	2,050	0	0
193	407	水電費	444	444	0	0
164	399	工作場所電費	434	434	0	0
30	8	工作場所水費	10	10	0	0
17	90	郵電費	90	90	0	0
	15	郵費	15	15	0	0
17	45	電話費	45	45	0	0
	30	數據通信費	30	30	0	0
25	57	旅運費	57	57	0	0
25	57	國內旅費	57	57	0	0
11	20	印刷裝訂與廣告費	20	20	0	0
11	20	印刷及裝訂費	20	20	0	0
85	297	修理保養及保固費	365	365	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114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
9	138	一般房屋修護費	161	161	0	0
	30	其他建築修護費	25	25	0	0
50	54	機械及設備修護費	54	54	0	0
7	45	交通及運輸設備修 護費	95	95	0	0
20	30	雜項設備修護費	30	30	0	0
1,879	970	一般服務費	992	992	0	0
1	1	佣金、匯費、經理 費及手續費	1	1	0	0
32	38	代理(辦)費	39	39	0	0
645	674	外包費	692	692	0	0
1,185	232	計時與計件人員酬 金	232	232	0	0
17	25	體育活動費	28	28	0	0
46	10	專業服務費	10	10	0	0
31		講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	0	0	0	0
11	7	委託檢驗(定)試驗 認證費	7	7	0	0
4	3	電腦軟體服務費	3	3	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
211	177	材料及用品費	207	207	0	0
3	5	使用材料費	5	5	0	0
3	5	燃料	5	5	0	0
207	172	用品消耗	202	202	0	0
153	122	辦公(事務)用品	151	151	0	0
28	12	農業與園藝用品及 環境美化費	12	12	0	0
3		化學藥劑與實驗用 品	0	0	0	0
	3	食品	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114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
4	5	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	0	0
20	30	其他用品消耗	30	30	0	0
10	33	租金、償債、利息及相關手續費	26	26	0	0
2		交通及運輸設備租金	0	0	0	0
2		車租	0	0	0	0
8	33	雜項設備租金	26	26	0	0
8	33	雜項設備租金	26	26	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	0	0	0	0
100		購建固定資產	0	0	0	0
63		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	0
12		購置機械及設備	0	0	0	0
25		購置雜項設備	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
43,128	37,734	合計	40,950	35,515	5,435	0

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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
8,397	資 產 合 計	8,147	8,307	-160
8,397	資 產	8,147	8,307	-160
8,322	流動資產	8,072	8,232	-160
7,565	現金	7,315	7,475	-160
7,565	銀行存款	7,315	7,475	-160
757	預付款項	757	757	0
757	預付費用	757	757	0
76	其他資產	76	76	0
76	什項資產	76	76	0
76	暫付及待結轉帳 項	76	76	0
135,785	代管資產	135,785	135,785	0
-135,785	應付代管資產	-135,785	-135,785	0
6,611	負 債	6,611	6,611	0
6,362	流動負債	6,362	6,362	0
6,362	應付款項	6,362	6,362	0
5,875	應付代收款	5,875	5,875	0
487	應付費用	487	487	0
249	其他負債	249	249	0
249	什項負債	249	249	0
249	存入保證金	249	249	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
1,787	基金餘額	1,537	1,697	-160
1,787	基金餘額	1,537	1,697	-160
1,787	基金餘額	1,537	1,697	-160
1,787	累積餘額	1,537	1,697	-160
8,397	負債及基金餘額合計	8,147	8,307	-160

信託代理與保證資產
保證品

2,090
2,090

信託代理與保證負債
應付保證品

2,090
2,090

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114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	89,398	9,830					1,494	78,074	
機械及設備	9,550	4,322					1,213	4,015	
交通及運輸設備	402	314					38	50	
雜項設備	3,494	2,029					667	798	
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	104,351	18,002					3,412	82,937	

註：(1)增置(2)重估增值(3)撥入(4)受贈(5)換入(6)報廢(7)變賣(8)撥出(9)換出(10)遺失(11)無形資產
攤銷(12)其他