

中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日)

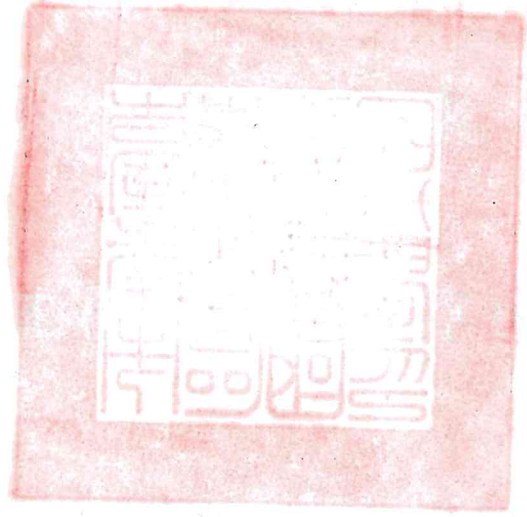
臺南市總決算

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)

臺南市南化區瑞峰國民小學編



臺南市地方教育發展基金110年度附屬單位決算
目次

甲、總說明	第	1 - 3	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表	第	4	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表	第	5	頁
2、基金用途明細表	第	6 - 9	頁
3、資本資產明細表	第	10 - 11	頁
4、長期負債明細表	第	12 - 13	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	14	頁
6、員工人數彙計表	第	15	頁
7、用人費用彙計表	第	16 - 17	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	18	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	19	頁
10、各項費用彙計表	第	20	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	21	頁
丙、會計報表			
壹、主要表			
1、平衡表	第	22 - 23	頁
2、收入支出表	第	24	頁
3、現金流量表	第	25	頁
丁、參考表			
壹、決算與會計收支對照表	第	26	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110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19,319,000元，決算數21,770,594元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班5班，學生人數12人；附設幼兒園1班，學生人數7人。

110學年度上學期，實際招收普通班5班，學生人數11人；附設幼兒園1班，學生人數3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20,021,684元，較本年度法定預算數17,891,000元，增加2,130,684元，計增加11.91%，主要係因：係超收教育局補助款所致。

(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1,748,910元，較本年度法定預算數1,428,000元，增加320,910元，計增加22.47%。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22,046,698元，較法定預算數19,234,000元，增加2,812,698元，計增加14.62%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數4,000元，較法定預算數0元，增加4,000元。主要係因：學校工程原有防盜及鋁窗殘值變賣繳庫收入增加。
2. 利息收入：決算數793元，較法定預算數1,000元，減少207元，計減少20.70%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
3. 公庫撥款收入：決算數20,396,716元，較法定預算數19,226,000元，增加1,170,716元，計增加6.09%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、子女教育補助、水電費等補助款所致。
4. 政府其他撥入收入：決算數1,640,669元，較法定預算數0元，增加1,640,669元。主要係因：超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、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)、國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費、提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助款所致。
5. 學雜費收入：決算數4,520元，較法定預算數7,000元，減少2,480元，計減少35.43%。
主要係因：依實際入學人員收取雜費，按實際數繳庫。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數21,770,594元，較法定預算數19,319,000元，增加2,451,594元，計增加12.69%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數20,021,684元，較法定預算數17,891,000元，增加2,130,684元，計增加11.91%。主要係因：係超收教育局補助款所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數1,748,910元，較法定預算數1,428,000元，增加320,910元，計增加22.47%。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85,000元，本年度決算賸餘數276,104元，賸餘原因：服務費用賸餘，並搏節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入801,709元。
- (二)投資活動之淨現金流入7,489元。
- (三)籌資活動之淨現金流入54,240元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增863,438元。
期初現金及約當現金4,948,495元。
期末現金及約當現金5,811,933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)	比較增減% (1)-(2)/(2)
銀行存款	5,811,933	4,948,495	17.45%
房屋建築及設備	7,286,190	7,460,934	-2.34%
機械及設備	615,155	636,359	-3.33%
交通及運輸設備	45,087	55,488	-18.74%
雜項設備	545,789	578,385	-5.64%
暫付及待結轉帳項	2,511	10,000	-74.89%
代管資產	8,758,164	9,062,575	-3.36%
資產合計	23,064,829	22,752,236	1.37%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係教育局撥入提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫等補助款，結轉下年度繼續支用。
2. 交通及運輸設備：主要減少係累計折舊增加所致。
3. 暫付及待結轉帳項：主要減少係各補助款項進帳後，預借款項轉正所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
應付代收款	3,690,770	3,604,647	2.39%
應付費用	883,320	443,838	99.02%
存入保證金	110,180	55,940	96.96%
應付代管資產	8,758,164	9,062,575	-3.36%
負債合計	13,442,434	13,167,000	2.09%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：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，結轉下年度繼續支用。
2. 存入保證金：主要增加係耐震補強、視聽設備工程等保固保證金。

(三)淨資產為累積餘額9,622,395元。

五、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2,817,000元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫等計2,402,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府110年6月30日府教會(二)字第1100796787號函、110年12月30日府教會(二)字第1101590881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415,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府110年6月30日府教會(二)字第1100796787號函、110年12月30日府教會(二)字第1101590881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。

(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—臺南市南化區瑞峰國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 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	19,234,000	100.00	22,046,698	100.00	2,812,698	14.62	20,536,998	100.00
45 財產收入	1,000	0.01	4,793	0.02	3,793	379.30	958	0.00
451財產處分收入			4,000	0.02	4,000	0.00		
454利息收入	1,000	0.01	793	0.00	-207	-20.70	958	0.00
46 政府撥入收入	19,226,000	99.96	22,037,385	99.96	2,811,385	14.62	20,520,918	99.92
462公庫撥款收入	19,226,000	99.96	20,396,716	92.52	1,170,716	6.09	18,980,917	92.42
46Y政府其他撥入收入			1,640,669	7.44	1,640,669	0.00	1,540,001	7.50
4S 教學收入	7,000	0.04	4,520	0.02	-2,480	-35.43	9,222	0.04
4S1學雜費收入	7,000	0.04	4,520	0.02	-2,480	-35.43	9,222	0.04
4Y 其他收入						0.00	5,900	0.03
4YY雜項收入							5,900	0.03
5 基金用途	19,319,000	100.00	21,770,594	100.00	2,451,594	12.69	20,985,913	100.00
53 國民教育計畫	17,891,000	92.61	20,021,684	91.97	2,130,684	11.91	19,267,582	91.81
5L 一般行政管理計畫	1,428,000	7.39	1,748,910	8.03	320,910	22.47	1,718,331	8.19
本期賸餘 (短絀-)	-85,000		276,104		361,104	-424.83	-448,915	
期初基金餘額	1,145,000		854,070		-290,930	-25.41	1,302,985	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,060,000		1,130,174		70,174	6.62	854,070	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區瑞峰國民小學

基金來源明細表

中華民國 110 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	19,234,000	22,046,698	2,812,698	14.62	
45 財產收入	1,000	4,793	3,793	379.30	
451 財產處分收入		4,000	4,000	0.00	110年學校耐震補強工程原有防盜及鋁窗殘值變賣繳庫。
454 利息收入	1,000	793	-207	-20.70	利息收入按實際情形覈實辦理繳庫。
46 政府撥入收入	19,226,000	22,037,385	2,811,385	14.62	
462 公庫撥款收入	19,226,000	20,396,716	1,170,716	6.09	
46Y 政府其他撥入收入		1,640,669	1,640,669	0.00	超收教育局國小教師員額編制至每班1.65名等補助款所致。
4S 教學收入	7,000	4,520	-2,480	-35.43	
4S1 學雜費收入	7,000	4,520	-2,480	-35.43	雜費收入按實際情形覈實辦理繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區瑞峰國民小學
基金用途明細表

中華民國 110 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	19,319,000	21,770,594	2,451,594	12.69	
53 國民教育計畫	17,891,000	20,021,684	2,130,684	11.91	53國民教育計畫增加原因:係教育局補助款超併所致。
532 國民小學教育	17,891,000	20,021,684	2,130,684	11.91	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		60,000	60,000		
1 用人費用		60,000	60,000		
11 正式員額薪資		60,000	60,000		
113 職員薪金		60,000	60,000		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		25,613	25,613		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		25,613	25,613		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		25,613	25,613		
743 獎勵費用		25,613	25,613		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		751,408	751,408		
1 用人費用		751,408	751,408		
11 正式員額薪資		586,724	586,724		
113 職員薪金		586,724	586,724		
15 獎金		65,730	65,730		
152 年終獎金		65,730	65,730		
16 退休及卹償金		47,469	47,469		
161 職員退休及離職金		47,469	47,469		
18 福利費		51,485	51,485		
181 分擔員工保險費		51,485	51,485		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		18,120	18,120		
1 用人費用		18,120	18,120		
12 聘僱及兼職人員薪資		18,120	18,120		
124 兼職人員酬金		18,120	18,120		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		21,600	21,600		
1 用人費用		21,600	21,600		
11 正式員額薪資		21,600	21,600		
113 職員薪金		21,600	21,600		
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		1,107,879	1,107,879		
1 用人費用		1,107,879	1,107,879		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區瑞峰國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 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	%	
11 正式員額薪資		1,023,426	1,023,426		
113 職員薪金		1,023,426	1,023,426		
16 退休及卹償金		27,993	27,993		
161 職員退休及離職金		27,993	27,993		
18 福利費		56,460	56,460		
181 分擔員工保險費		56,460	56,460		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		12,000	12,000		
1 用人費用		12,000	12,000		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
53220000 各校經常門分支計 畫	17,891,000	18,012,664	121,664	0.68	
1 用人費用	16,755,000	17,060,884	305,884	1.83	
11 正式員額薪資	11,861,000	11,768,619	-92,381	-0.78	
113 職員薪金	11,390,000	11,295,461	-94,539	-0.83	
114 員工工資	471,000	473,158	2,158	0.46	
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	292,656	198,656	211.34	
122 約僱職員薪金		115,836	115,836		
124 兼職人員酬金	94,000	176,820	82,820	88.11	
13 超時工作報酬	223,000	178,212	-44,788	-20.08	
131 加班費	223,000	178,212	-44,788	-20.08	
15 獎金	2,323,000	2,478,632	155,632	6.70	
151 考績獎金	993,000	1,121,679	128,679	12.96	
152 年終獎金	1,330,000	1,356,953	26,953	2.03	
16 退休及卹償金	1,061,000	1,007,557	-53,443	-5.04	
161 職員退休及離職金	1,038,000	935,377	-102,623	-9.89	
162 員工退休及離職金	23,000	72,180	49,180	213.83	
18 福利費	1,193,000	1,335,208	142,208	11.92	
181 分擔員工保險費	979,000	1,180,008	201,008	20.53	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	214,000	149,200	-64,800	-30.28	
2 服務費用	974,000	816,851	-157,149	-16.13	
21 水電費	140,000	135,220	-4,780	-3.41	
212 工作場所電費	138,000	117,796	-20,204	-14.64	
214 工作場所水費	2,000	17,424	15,424	771.20	
22 郵電費	64,000	31,076	-32,924	-51.44	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區瑞峰國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 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	%	
221 郵費	4,000	10,338	6,338	158.45	
222 電話費	30,000	16,538	-13,462	-44.87	
224 數據通信費	30,000	4,200	-25,800	-86.00	
23 旅運費	48,000	47,728	-272	-0.57	
231 國內旅費	48,000	47,728	-272	-0.57	
25 修理保養及保固費	222,000	116,486	-105,514	-47.53	
252 一般房屋修護費	51,000	13,978	-37,022	-72.59	
255 機械及設備修護費	50,000	65,000	15,000	30.00	
257 雜項設備修護費	121,000	37,508	-83,492	-69.00	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	455,000	435,841	-19,159	-4.21	
277 代理(辦)費	38,000	31,841	-6,159	-16.21	
279 外包費	403,000	390,000	-13,000	-3.23	服務費用支付編制外之進用人力情形：279 外包費：預算數378,000元(不含機械保全25,000元)，決算數378,000元(不含機械保全12,000元)，內容:校園安全及維護人力1名。
27F 體育活動費	14,000	14,000			
28 專業服務費	8,000	14,500	6,500	81.25	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		3,000	3,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	11,500	5,500	91.67	
288 委託考選訓練費	2,000		-2,000	-100.00	
29 公共關係費	36,000	36,000			
291 公共關係費	36,000	36,000			
3 材料及用品費	137,000	112,329	-24,671	-18.01	
31 使用材料費	3,000	991	-2,009	-66.97	
312 燃料	3,000	991	-2,009	-66.97	
32 用品消耗	134,000	111,338	-22,662	-16.91	
321 辦公(事務)用品	110,000	96,873	-13,127	-11.93	
322 報章雜誌	1,000		-1,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	3,000	5,841	2,841	94.70	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	4,000	6,300	2,300	57.50	
32Y 其他用品消耗	16,000	2,324	-13,676	-85.48	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區瑞峰國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 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	21,000	21,600	600	2.86	
45 雜項設備租金	21,000	21,600	600	2.86	
451 雜項設備租金	21,000	21,600	600	2.86	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000		-1,000	-100.00	
66 規費	1,000		-1,000	-100.00	
661 行政規費與強制費	1,000		-1,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
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	2,000		-2,000	-100.00	
751 技能競賽	2,000		-2,000	-100.00	
53221901 學校水電費		10,000	10,000		
2 服務費用		10,000	10,000		
21 水電費		10,000	10,000		
212 工作場所電費		10,000	10,000		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		2,400	2,400		
2 服務費用		2,400	2,400		
27 一般服務費		2,400	2,400		
279 外包費		2,400	2,400		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2,400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	1,428,000	1,748,910	320,910	22.47	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	1,428,000	1,748,910	320,910	22.47	
5L10330 教職員退休及撫卹給付	1,428,000	1,711,110	283,110	19.83	
1 用人費用	1,428,000	1,711,110	283,110	19.83	
16 退休及卹償金	1,428,000	1,711,110	283,110	19.83	
161 職員退休及離職金	1,428,000	1,711,110	283,110	19.83	
5L100400 調整待遇及其他經費		37,800	37,800		
1 用人費用		37,800	37,800		
18 福利費		37,800	37,800		
18Y 其他福利費		37,800	37,800		

臺南市地方教育發展基金—
資本資
中華民國

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	15,227,561	6,496,395		
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築	11,216,223	3,755,289		
機械及設備	2,279,257	1,642,898		
交通及運輸設備	90,000	34,512		
雜項設備	1,642,081	1,063,696		
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				
其他				

註：1、機械及設備主要增加:撥入NAS網路伺服器1臺、無線網路基地台10臺、電腦8臺、殺菌燈1臺、筆記型電腦1臺。
2、交通及運輸設備主要增加:行動電話機1臺。
3、雜項設備主要增加:微波爐1臺、冷凍庫1臺、圖書12本。

臺南市南化區瑞峰國民小學

產明細表

110 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		
353,186			592,131	8,492,221
			174,744	7,286,190
287,425			308,629	615,155
12,000			22,401	45,087
53,761			86,357	545,789

註：

臺南市地方教育發展基金—
長期負債
 中華民國

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：

臺南市南化區瑞峰國民小學

明細表

110 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—臺南市南化區瑞峰國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國110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			
合 計								

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區瑞峰國民小學

員工人數彙計表

中華民國 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	17	19	2	教師12人，公務人員3人，教保員2人，幼兒園廚工1人。職員增加原因:係(1)提高國小教師員額編制至每班1.65名1人，核准文號：教育局110年12月13日南市教課(二)字第1101453154號函(2)國小附設幼兒園增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人，核准文號：教育局110年11月4日南市教特(一)字第1101245508號函。
職員	16	18	2	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	代理人事主任 1人。
合 計	17	20	3	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費，內容:校園安全及維護人力1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區瑞峰國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	11,861,000		223,000		2,323,000	1,061,000		1,193,000		16,661,000	94,000	16,755,000
正式人員	11,861,000		223,000		2,323,000	1,061,000		1,193,000		16,661,000		16,661,000
聘僱人員												
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫						1,428,000				1,428,000		1,428,000
正式人員						1,428,000				1,428,000		1,428,000
其他人員												
合 計	11,861,000		223,000		2,323,000	2,489,000		1,193,000		18,089,000	94,000	18,183,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費:預算數378,000元(不含機械保全25,000元)，決算數380,400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993,000元，決算數1,121,679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1,330,000元，決算數1,422,683元，內容：教職員工年終獎金決算人數20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—臺南市南化區瑞峰國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 110 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
13,472,369	115,836	178,212		2,544,362	1,083,019		1,443,153		18,836,951	194,940	19,031,891
13,472,369		178,212		2,355,764	1,054,135		1,379,269		18,439,749		18,439,749
	115,836			117,859	7,218		18,670		259,583		259,583
				70,739	21,666		45,214		137,619	194,940	332,559
					1,711,110		37,800		1,748,910		1,748,910
							37,800		37,800		37,800
					1,711,110				1,711,110		1,711,110
13,472,369	115,836	178,212		2,544,362	2,794,129		1,480,953		20,585,861	194,940	20,780,801

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區瑞峰國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國110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—臺南市南化區瑞峰國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 110 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			19,319,000		21,770,594		2,451,594	12.69	
國民教育計畫			17,891,000		20,021,684		2,130,684	11.91	53國民教育計畫增加原因:係教育局補助款超併所致。
一般行政管理計畫			1,428,000		1,748,910		320,910	22.47	5L一般行政管理計畫增加原因:係為統籌支撥經費。

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區瑞峰國民小學

各項費用彙計表

中華民國110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	18,183,000	20,780,801	2,597,801	14.29
11 正式員額薪資	11,861,000	13,472,369	1,611,369	13.59
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	310,776	216,776	230.61
13 超時工作報酬	223,000	178,212	-44,788	-20.08
15 獎金	2,323,000	2,544,362	221,362	9.53
16 退休及卹償金	2,489,000	2,794,129	305,129	12.26
18 福利費	1,193,000	1,480,953	287,953	24.14
2 服務費用	974,000	829,251	-144,749	-14.86
21 水電費	140,000	145,220	5,220	3.73
22 郵電費	64,000	31,076	-32,924	-51.44
23 旅運費	48,000	47,728	-272	-0.57
25 修理保養及保固費	222,000	116,486	-105,514	-47.53
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	455,000	438,241	-16,759	-3.68
28 專業服務費	8,000	14,500	6,500	81.25
29 公共關係費	36,000	36,000	0	0.00
3 材料及用品費	137,000	112,329	-24,671	-18.01
31 使用材料費	3,000	991	-2,009	-66.97
32 用品消耗	134,000	111,338	-22,662	-16.91
4 租金、償債、利息及相關手續費	21,000	21,600	600	2.86
45 雜項設備租金	21,000	21,600	600	2.86
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	0	-1,000	-100.00
66 規費	1,000	0	-1,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	26,613	23,613	787.10
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	25,613	25,613	0.00
75 競賽及交流活動費	2,000	0	-2,000	-100.00
合 計	19,319,000	21,770,594	2,451,594	12.69

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區瑞峰國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 110 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	36,000	36,000			
291 公共關係費	36,000	36,000			
統計所需項目		3,000	3,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		3,000	3,000		特教宣導講師鐘點費。

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區瑞峰國民小學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
累計折舊-雜項設備	-1,150,053	-4.99	-1,063,696	-4.68	-86,357	8.12							
其他資產	8,760,675	37.98	9,072,575	39.88	-311,900	-3.44							
什項資產	8,760,675	37.98	9,072,575	39.88	-311,900	-3.44							
暫付及待結轉帳項	2,511	0.01	10,000	0.04	-7,489	-74.89							
代管資產	8,758,164	37.97	9,062,575	39.83	-304,411	-3.36							
代管資產-土地改良物	13,180	0.06	31,427	0.14	-18,247	-58.06							
代管資產-房屋及設備	8,717,589	37.80	9,003,753	39.57	-286,164	-3.18							
代管資產-機械及設備	10,903	0.05	10,903	0.05	0	0.00							
代管資產-交通及運輸設備	1,897	0.01	1,897	0.01	0	0.00							
代管資產-什項設備	14,595	0.06	14,595	0.06	0	0.00							
合計：	23,064,829	100.00	22,752,236	100.00	312,593	1.37	合計：	23,064,829	100.00	22,752,236	100.00	312,593	1.37
信託代理與保證資產			0		信託代理與保證負債					0			

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區瑞峰國民小學

收入支出表

中華民國110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	22,399,884	100.00			22,399,884	
財產收益	305,479	1.36			305,479	
財產孳息收入	793	0.00			793	
廢舊物品售價收入	4,000	0.02			4,000	
財產交易利益	200,552	0.90			200,552	
其他財產收入	100,134	0.45			100,134	
政府撥入收入	22,037,385	98.38			22,037,385	
公庫撥款收入	20,396,716	91.06			20,396,716	
政府其他撥入收入	1,640,669	7.32			1,640,669	
教學收入	4,520	0.02			4,520	
學雜費收入	4,520	0.02			4,520	
其他收入	52,500	0.23			52,500	
受贈收入	52,500	0.23			52,500	
支出	22,362,725	99.83			22,362,725	
人事支出	20,780,801	92.77			20,780,801	
人事支出	20,780,801	92.77			20,780,801	
業務支出	989,793	4.42			989,793	
業務支出	989,793	4.42			989,793	
折舊、折耗及攤銷	592,131	2.64			592,131	
固定資產折舊	592,131	2.64			592,131	
本期賸餘(短絀)	37,159	0.17			37,159	
期初淨資產	9,585,236	42.79			9,585,236	
解繳公庫						
期末淨資產	9,622,395	42.96			9,622,395	

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—臺南市南化區瑞峰國民小學
現金流量表

中華民國110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)	37,159
8002 調整非現金項目	764,550
81 業務活動之淨現金流入(流出)	801,709
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	199,858
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-192,369
83 投資活動之淨現金流入(流出)	7,489
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	144,240
8404 減少短期債務及其他負債	-90,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	54,240
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	863,438
87 期初現金及約當現金	4,948,495
88 期末現金及約當現金	5,811,933

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動:減少代管資產+304,411元;減少應付代管資產-304,411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—臺南市南化區瑞峰國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 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	22,046,698	353,186	22,399,884	收入
財產收入	4,793	300,686	305,479	財產收益
政府撥入收入	22,037,385		22,037,385	政府撥入收入
教學收入	4,520		4,520	教學收入
其他收入		52,500	52,500	其他收入
基金用途	21,770,594	592,131	22,362,725	支出
用人費用	20,780,801		20,780,801	人事支出
服務費用	829,251	160,542	989,793	業務支出
材料及用品費	112,329	-112,329		
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	26,613	-26,613		
		592,131	592,131	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	276,104	-238,945	37,159	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	854,070	8,731,166	9,585,236	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,130,174	8,492,221	9,622,395	期末淨資產

註：

主辦會計人員：顏志霖

幹事兼會計
顏志霖

基金主持人：王怡仁

臺南市南化區瑞峰
國民小學校長
王怡仁

