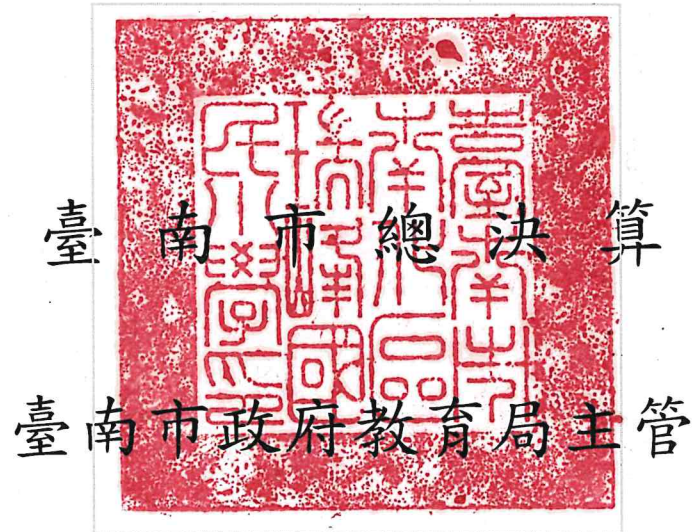


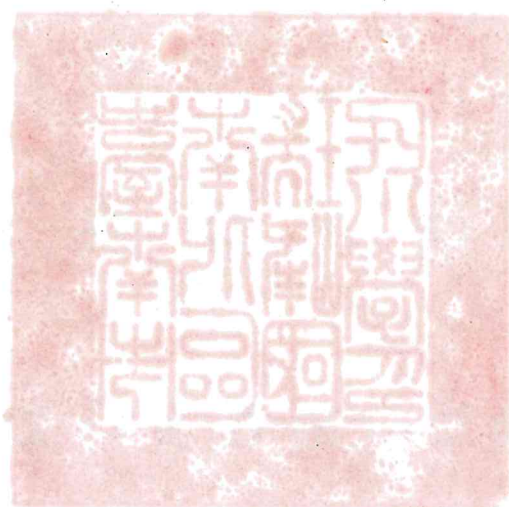
中華民國111年度
(111年1月1日至111年12月31日)



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)

臺南市南化區瑞峰國民小學編



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 - 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 - 10	頁
3、資本資產明細表.....	第	11 - 12	頁
4、長期負債明細表.....	第	13 - 14	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	15	頁
6、員工人數彙計表.....	第	16	頁
7、用人費用彙計表.....	第	17 - 18	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	19	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	20	頁
10、各項費用彙計表.....	第	21	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	22	頁
丙、會計報表			
壹、主要表			
1、平衡表.....	第	23 - 24	頁
2、收入支出表.....	第	25	頁
3、現金流量表.....	第	26	頁
丁、參考表			
壹、決算與會計收支對照表.....	第	27	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20,379,000元，決算數22,649,178元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，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。111學年度上學期，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2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20,686,266元，較本年度法定預算數18,851,000元，增加1,835,266元，計增加9.74%，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1,930,912元，較本年度法定預算數1,461,000元，增加469,912元，計增加32.16%。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、充實教學等設備，提高行政效率，增進教學品質。本年度決算數32,000元，較本年度法定預算數67,000元，減少35,000元，計減少52.24%，主要係因：善心人士已捐贈該項設備，並撙節開支所致。

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22,696,752元，較法定預算數20,224,000元，增加2,472,752元，計增加12.23%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數3,000元，較法定預算數0元，增加3,000元。主要係因：學校校內治安死角改善財物採購案逾期履約金繳庫收入增加。
2. 利息收入：決算數921元，較法定預算數1,000元，減少79元，計減少7.90%。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21,924,082元，較法定預算數20,220,000元，增加1,704,082元，計增加8.43%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、喪葬補助、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747,398元，較法定預算數0元，增加747,398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2,370元，較法定預算數3,000元，減少630元，計減少21.00%。主

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

要係因：依實際入學人員收取雜費，按實際數繳庫。

6. 雜項收入：決算數18,981元，較法定預算數0元，增加18,981元。主要係因：109學年度教職員工宿舍管理費繳庫及收回以前年度110學年度公立幼兒園依法改制增置人員經費賸餘款。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數22,649,178元，較法定預算數20,379,000元，增加2,270,178元，計增加11.14%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數20,686,266元，較法定預算數18,851,000元，增加1,835,266元，計增加9.74%。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1,930,912元，較法定預算數1,461,000元，增加469,912元，計增加32.16%。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。
3. 建築及設備計畫：決算數32,000元，較法定預算數67,000元，減少35,000元，計減少52.24%。主要係因：善心人士已捐助該項設備，撙節開支所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀155,000元，本年度決算賸餘數47,574元，賸餘原因：服務費用賸餘，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入2,209,016元。

(二)投資活動之淨現金流出45,273元。

(三)籌資活動之淨現金流入101,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增2,264,743元。

期初現金及約當現金5,811,933元。

期末現金及約當現金8,076,676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	8,076,676	5,811,933	38.97%
預付費用	309,276	0	-
房屋建築及設備	7,111,452	7,286,190	-2.40%
機械及設備	1,536,360	615,155	149.75%
交通及運輸設備	223,676	45,087	396.10%
雜項設備	609,094	545,789	11.60%
暫付及待結轉帳項	15,784	2,511	528.59%
代管資產	8,472,000	8,758,164	-3.27%
資產合計	26,354,318	23,064,829	14.26%

上表金額變動達10%以上之說明：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

1. 銀行存款：主要增加係應付代收款之各界善心人士及團體捐贈本校改善校園設施設備及增進教學教材與課程費用等款項。
2. 機械及設備：主要增加係國教署補助執行班班有冷氣計畫。
3. 交通及運輸設備：主要係增加監控攝影機電視等監控系統所致。
4. 雜項設備：主要係增加平板電腦充電車及電子警報喊話器所致。
5. 暫付及待結轉帳項：主要增加係各補助款項尚未進帳，預借款項所致。

(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	6,654,853	3,690,770	80.31%
應付費用	357,955	883,320	-59.48%
存入保證金	211,180	110,180	91.67%
應付代管資產	8,472,000	8,758,164	-3.27%
負債合計	15,695,988	13,442,434	16.76%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係因教育局補助款及外界捐贈款項增加所致。
2. 應付費用：主要減少係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費減少所致。
3. 存入保證金：主要增加係偏遠地區及非山非市設施設備工程等保固保證金。

(三)淨資產為累積餘額10,658,330元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數20,686,266元，較預算數18,851,000元，增加1,835,266元，係提高國小教師員額編制至每班1.65名計劃等，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1,930,912元，較預算數1,461,000元，增加469,912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。

(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—臺南市南化區瑞峰國民小學

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	20,224,000	100.00	22,696,752	100.00	2,472,752	12.23	22,046,698	100.00
41 徵收及依法分配收入			3,000	0.01	3,000	0.00		
415 違規罰款收入			3,000	0.01	3,000	0.00		
45 財產收入	1,000	0.00	921	0.00	-79	-7.90	4,793	0.02
451 財產處分收入							4,000	0.02
454 利息收入	1,000	0.00	921	0.00	-79	-7.90	793	0.00
46 政府撥入收入	20,220,000	99.98	22,671,480	99.89	2,451,480	12.12	22,037,385	99.96
462 公庫撥款收入	20,220,000	99.98	21,924,082	96.60	1,704,082	8.43	20,396,716	92.52
46Y 政府其他撥入收入			747,398	3.29	747,398	0.00	1,640,669	7.44
4S 教學收入	3,000	0.01	2,370	0.01	-630	-21.00	4,520	0.02
4S1 學雜費收入	3,000	0.01	2,370	0.01	-630	-21.00	4,520	0.02
4Y 其他收入			18,981	0.08	18,981	0.00		
4YY 雜項收入			18,981	0.08	18,981	0.00		
5 基金用途	20,379,000	100.77	22,649,178	99.79	2,270,178	11.14	21,770,594	98.75
53 國民教育計畫	18,851,000	93.21	20,686,266	91.14	1,835,266	9.74	20,021,684	90.81
5L 一般行政管理計畫	1,461,000	7.22	1,930,912	8.51	469,912	32.16	1,748,910	7.93
5M 建築及設備計畫	67,000	0.33	32,000	0.14	-35,000	-52.24		
購建固定資產	67,000	0.33	32,000	0.14	-35,000	-52.24		
本期賸餘(短絀)	-155,000		47,574		202,574	-130.69	276,104	
期初基金餘額	769,000		1,130,174		361,174	46.97	854,070	
解繳公庫								
期末基金餘額	614,000		1,177,748		563,748	91.82	1,130,174	

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 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	20,224,000	22,696,752	2,472,752	12.23	
41 徵收及依法分配收入		3,000	3,000	0.00	
415 違規罰款收入		3,000	3,000	0.00	本校校內治安死角改善財物採購案逾期違約金繳庫
45 財產收入	1,000	921	-79	-7.90	
454 利息收入	1,000	921	-79	-7.90	
46 政府撥入收入	20,220,000	22,671,480	2,451,480	12.12	
462 公庫撥款收入	20,220,000	21,924,082	1,704,082	8.43	
46Y 政府其他撥入收入		747,398	747,398	0.00	提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費。
4S 教學收入	3,000	2,370	-630	-21.00	
4S1 學雜費收入	3,000	2,370	-630	-21.00	幼兒園雜費收入按實際情形覈實辦理繳庫。
4Y 其他收入		18,981	18,981	0.00	
4YY 雜項收入		18,981	18,981	0.00	109學年度教職員工宿舍管理費繳庫及收回以前年度110學年度公立幼兒園依法改制增置人員經費賸餘款

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 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	20,379,000	22,649,178	2,270,178	11.14	
53 國民教育計畫	18,851,000	20,686,266	1,835,266	9.74	
532 國民小學教育	18,851,000	20,686,266	1,835,266	9.74	
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		78,279	78,279		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		78,279	78,279		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		78,279	78,279		
743 獎勵費用		78,279	78,279		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		488,920	488,920		
1 用人費用		488,920	488,920		
11 正式員額薪資		359,877	359,877		
113 職員薪金		359,877	359,877		
15 獎金		66,765	66,765		
152 年終獎金		66,765	66,765		
16 退休及卹償金		31,556	31,556		
161 職員退休及離職金		31,556	31,556		
18 福利費		30,722	30,722		
181 分擔員工保險費		30,722	30,722		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		33,720	33,720		
1 用人費用		33,720	33,720		
12 聘僱及兼職人員薪資		33,720	33,720		
124 兼職人員酬金		33,720	33,720		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		21,800	21,800		
1 用人費用		21,800	21,800		
11 正式員額薪資		21,800	21,800		
113 職員薪金		21,800	21,800		
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		397,366	397,366		
1 用人費用		397,366	397,366		

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 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	%	
11 正式員額薪資		344,914	344,914		
113 職員薪金		344,914	344,914		
16 退休及卹償金		17,172	17,172		
161 職員退休及離職金		17,172	17,172		
18 福利費		35,280	35,280		
181 分擔員工保險費		35,280	35,280		
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	18,851,000	19,553,889	702,889	3.73	
1 用人費用	17,733,000	18,461,551	728,551	4.11	
11 正式員額薪資	12,348,000	12,732,526	384,526	3.11	
113 職員薪金	11,877,000	12,244,006	367,006	3.09	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 本校兼代課教師鐘點費因疫情公 差假病假等增加，以及員工退休 及離職金因預算編列太低所致。
114 工員工資	471,000	488,520	17,520	3.72	
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	198,173	104,173	110.82	
124 兼職人員酬金	94,000	198,173	104,173	110.82	
13 超時工作報酬	233,000	211,472	-21,528	-9.24	
131 加班費	233,000	211,472	-21,528	-9.24	
15 獎金	2,547,000	2,710,772	163,772	6.43	
151 考績獎金	1,131,000	1,252,833	121,833	10.77	
152 年終獎金	1,416,000	1,457,939	41,939	2.96	
16 退休及卹償金	1,206,000	1,164,407	-41,593	-3.45	
161 職員退休及離職金	1,183,000	1,091,307	-91,693	-7.75	
162 工員退休及離職金	23,000	73,100	50,100	217.83	
18 福利費	1,305,000	1,444,201	139,201	10.67	
181 分擔員工保險費	1,091,000	1,230,902	139,902	12.82	
183 傷病醫藥費		12,500	12,500		
18Y 其他福利費	214,000	200,799	-13,201	-6.17	
2 服務費用	960,000	907,680	-52,320	-5.45	
21 水電費	120,000	152,233	32,233	26.86	
212 工作場所電費	118,000	134,123	16,123	13.66	

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 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	%	
214 工作場所水費	2,000	18,110	16,110	805.50	
22 郵電費	64,000	43,738	-20,262	-31.66	
221 郵費	4,000	7,330	3,330	83.25	
222 電話費	30,000	26,408	-3,592	-11.97	
224 數據通信費	30,000	10,000	-20,000	-66.67	
23 旅運費	48,000	46,322	-1,678	-3.50	
231 國內旅費	48,000	46,322	-1,678	-3.50	
25 修理保養及保固費	213,000	130,044	-82,956	-38.95	
251 土地改良物修護費		10,000	10,000		
252 一般房屋修護費	52,000	18,042	-33,958	-65.30	
255 機械及設備修護費	37,000	65,270	28,270	76.41	
257 雜項設備修護費	124,000	36,732	-87,268	-70.38	
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	458,000	462,668	4,668	1.02	
277 代理(辦)費	38,000	34,800	-3,200	-8.42	
279 外包費	406,000	413,868	7,868	1.94	服務費用支付編制外之進用人力情形：279 外包費：預算數381,000元(不含機械保全25,000元)，決算數401,868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	24,675	16,675	208.44	
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	21,675	15,675	261.25	
288 委託考選訓練費	2,000		-2,000	-100.00	
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	133,000	160,498	27,498	20.68	
31 使用材料費	3,000	515	-2,485	-82.83	
312 燃料	3,000	515	-2,485	-82.83	
32 用品消耗	130,000	159,983	29,983	23.06	
321 辦公(事務)用品	106,000	149,495	43,495	41.03	
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	8,758	5,758	191.93	

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 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	%	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	4,000	1,730	-2,270	-56.75	
32Y 其他用品消耗	16,000		-16,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	21,000	21,900	900	4.29	
45 雜項設備租金	21,000	21,900	900	4.29	
451 雜項設備租金	21,000	21,900	900	4.29	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	1,260	260	26.00	
66 規費	1,000	1,260	260	26.00	
661 行政規費與強制費	1,000	1,260	260	26.00	
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	
53221903 學校水電費-冷氣		40,292	40,292		
2 服務費用		40,292	40,292		
21 水電費		40,292	40,292		
212 工作場所電費		40,292	40,292		
5L 一般行政管理計畫	1,461,000	1,930,912	469,912	32.16	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	1,461,000	1,930,912	469,912	32.16	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,461,000	1,641,612	180,612	12.36	
1 用人費用	1,461,000	1,641,612	180,612	12.36	
16 退休及卹償金	1,461,000	1,641,612	180,612	12.36	
161 職員退休及離職金	1,461,000	1,641,612	180,612	12.36	
5L100400 調整待遇及其他經費		289,300	289,300		
1 用人費用		289,300	289,300		
18 福利費		289,300	289,300		
18Y 其他福利費		289,300	289,300		
5M 建築及設備計畫	67,000	32,000	-35,000	-52.24	5M建築及設備計畫減少原因：善心人士已捐助該項設備，撙節開支所致。
5M4 其他設備	67,000	32,000	-35,000	-52.24	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	67,000	32,000	-35,000	-52.24	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	67,000	32,000	-35,000	-52.24	

基金用途明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

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	15,580,747	7,088,526	67,000
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	3,930,033	
機械及設備	2,566,682	1,951,527	16,000
交通及運輸設備	102,000	56,913	
雜項設備	1,695,842	1,150,053	51,000
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：1、房屋及建築主要增加:電力系統改善工程。

2、機械及設備主要增加:冷氣22臺、平板電腦Apple ipad含觸控筆保護套10組。減少原因:液晶電視2臺科目調整。

3、交通及運輸設備主要增加:監控攝影機電視等監控系統1組。

4、雜項設備主要增加:平板電腦充電車5台、電子警報喊話器1組。減少原因:顯示器移動架1組科目調整。

臺南市南化區瑞峰國民小學

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		
4,394,462		71,500	3,334,601	9,480,582
2,808,655			2,983,393	7,111,452
1,237,180		64,000	251,975	1,536,360
200,000			21,411	223,676
148,627		7,500	77,822	609,094

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

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		-32,000	16,000		-16,000	
機械及設備		48,000		-32,000	16,000		-16,000	
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		19,000		32,000	51,000	32,000	-19,000	
雜項設備		19,000		32,000	51,000	32,000	-19,000	
購建中固定資產								
合 計		67,000			67,000	32,000	-35,000	

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 111 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:係提高國小教師員額編制至每班1.65名1人，國小附設幼兒園增置契約教保員1人。核准文號：111年11月1日南市教課(二)字第1111421126號函及111年11月15日南市教特(一)字第1111453516號函。
職員	16	18	2	
工友	1	1	0	
合 計	17	19	2	

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 111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	12,348,000		233,000		2,547,000	1,206,000		1,305,000		17,639,000	94,000	17,733,000
正式人員	12,348,000		233,000		2,547,000	1,206,000		1,305,000		17,639,000		17,639,000
聘僱人員												
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫						1,461,000				1,461,000		1,461,000
正式人員						1,461,000				1,461,000		1,461,000
其他人員						1,461,000				1,461,000		1,461,000
合 計	12,348,000		233,000		2,547,000	2,667,000		1,305,000		19,100,000	94,000	19,194,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：279 外包費：預算數381,000元(不含機械保全25,000元)，決算數401,868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1,131,000元，決算數1,252,833元，內容：教職員工考績獎金決算人數15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1,416,000元，決算數1,524,704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 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
13,531,117		211,472		2,777,537	1,213,135		1,510,203		19,243,464	231,893	19,475,357
13,531,117		211,472		2,758,021	1,188,669		1,455,332		19,144,611		19,144,611
				19,516					19,516		19,516
					24,466		54,871		79,337	231,893	311,230
					1,641,612		289,300		1,930,912		1,930,912
							289,300		289,300		289,300
					1,641,612				1,641,612		1,641,612
13,531,117		211,472		2,777,537	2,854,747		1,799,503		21,174,376	231,893	21,406,269

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 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	%	金額	%	
總 計			20,379,000		22,649,178			2,270,178	11.14	
國民教育計畫			18,851,000		20,686,266			1,835,266	9.74	
一般行政管理 計畫			1,461,000		1,930,912			469,912	32.16	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			67,000		32,000			-35,000	-52.24	5M建築及設備計畫減少原因：善心人士已捐助該項設備，撙節開支所致。

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	19,194,000	21,406,269	2,212,269	11.53
11 正式員額薪資	12,348,000	13,531,117	1,183,117	9.58
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	231,893	137,893	146.69
13 超時工作報酬	233,000	211,472	-21,528	-9.24
15 獎金	2,547,000	2,777,537	230,537	9.05
16 退休及卹償金	2,667,000	2,854,747	187,747	7.04
18 福利費	1,305,000	1,799,503	494,503	37.89
2 服務費用	960,000	947,972	-12,028	-1.25
21 水電費	120,000	192,525	72,525	60.44
22 郵電費	64,000	43,738	-20,262	-31.66
23 旅運費	48,000	46,322	-1,678	-3.50
25 修理保養及保固費	213,000	130,044	-82,956	-38.95
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	458,000	462,668	4,668	1.02
28 專業服務費	8,000	24,675	16,675	208.44
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	133,000	160,498	27,498	20.68
31 使用材料費	3,000	515	-2,485	-82.83
32 用品消耗	130,000	159,983	29,983	23.06
4 租金、償債、利息及相關手續費	21,000	21,900	900	4.29
45 雜項設備租金	21,000	21,900	900	4.29
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	67,000	32,000	-35,000	-52.24
51 購建固定資產	67,000	32,000	-35,000	-52.24
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	1,260	260	26.00
66 規費	1,000	1,260	260	26.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	79,279	76,279	2,542.63
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	78,279	78,279	0.00
75 競賽及交流活動費	2,000	0	-2,000	-100.00
合 計	20,379,000	22,649,178	2,270,178	11.14

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 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	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
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		特教宣導外聘講師鐘點費

臺南市地方教育發展基金—

平衡

中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	26,354,318	100.00	23,064,829	100.00	3,289,489	14.26
流動資產	8,385,952	31.82	5,811,933	25.20	2,574,019	44.29
現金	8,076,676	30.65	5,811,933	25.20	2,264,743	38.97
銀行存款	8,076,676	30.65	5,811,933	25.20	2,264,743	38.97
預付款項	309,276	1.17	0	0.00	309,276	0.00
預付費用	309,276	1.17	0	0.00	309,276	0.00
固定資產	9,480,582	35.97	8,492,221	36.82	988,361	11.64
房屋建築及設備	7,111,452	26.98	7,286,190	31.59	-174,738	-2.40
房屋建築及設備	14,024,878	53.22	11,216,223	48.63	2,808,655	25.04
累計折舊-房屋建築及設備	-6,913,426	-26.23	-3,930,033	-17.04	-2,983,393	75.91
機械及設備	1,536,360	5.83	615,155	2.67	921,205	149.75
機械及設備	3,739,862	14.19	2,566,682	11.13	1,173,180	45.71
累計折舊-機械及設備	-2,203,502	-8.36	-1,951,527	-8.46	-251,975	12.91
交通及運輸設備	223,676	0.85	45,087	0.20	178,589	396.10
交通及運輸設備	302,000	1.15	102,000	0.44	200,000	196.08
累計折舊-交通及運輸設備	-78,324	-0.30	-56,913	-0.25	-21,411	37.62
雜項設備	609,094	2.31	545,789	2.37	63,305	11.60
雜項設備	1,836,969	6.97	1,695,842	7.35	141,127	8.32
累計折舊-雜項設備	-1,227,875	-4.66	-1,150,053	-4.99	-77,822	6.77
其他資產	8,487,784	32.21	8,760,675	37.98	-272,891	-3.11
什項資產	8,487,784	32.21	8,760,675	37.98	-272,891	-3.11
暫付及待結轉帳項	15,784	0.06	2,511	0.01	13,273	528.59
代管資產	8,472,000	32.15	8,758,164	37.97	-286,164	-3.27
合 計	26,354,318	100.00	23,064,829	100.00	3,289,489	14.26

信託代理與保證資產

0

註：1. 經營珍貴動產、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。

臺南市南化區瑞峰國民小學
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	15,695,988	59.56	13,442,434	58.28	2,253,554	16.76
流動負債	7,012,808	26.61	4,574,090	19.83	2,438,718	53.32
應付款項	7,012,808	26.61	4,574,090	19.83	2,438,718	53.32
應付代收款	6,654,853	25.25	3,690,770	16.00	2,964,083	80.31
應付費用	357,955	1.36	883,320	3.83	-525,365	-59.48
其他負債	8,683,180	32.95	8,868,344	38.45	-185,164	-2.09
什項負債	8,683,180	32.95	8,868,344	38.45	-185,164	-2.09
存入保證金	211,180	0.80	110,180	0.48	101,000	91.67
應付代管資產	8,472,000	32.15	8,758,164	37.97	-286,164	-3.27
淨資產	10,658,330	40.44	9,622,395	41.72	1,035,935	10.77
淨資產	10,658,330	40.44	9,622,395	41.72	1,035,935	10.77
淨資產	10,658,330	40.44	9,622,395	41.72	1,035,935	10.77
累積餘額	10,658,330	40.44	9,622,395	41.72	1,035,935	10.77
合 計	26,354,318	100.00	23,064,829	100.00	3,289,489	14.26

信託代理與保證負債

0

註：

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	26,987,714	100.00	22,399,884	100.00	4,587,830	20.48
徵收及依法分配收入	3,000	0.01	0	0.00	3,000	0.00
違規罰款收入	3,000	0.01	0	0.00	3,000	0.00
財產收益	4,134,983	15.32	305,479	1.36	3,829,504	1,253.61
財產孳息收入	921	0.00	793	0.00	128	16.14
廢舊物品售價收入	0	0.00	4,000	0.02	-4,000	-100.00
財產交易利益	2,808,655	10.41	200,552	0.90	2,608,103	1,300.46
其他財產收入	1,325,407	4.91	100,134	0.45	1,225,273	1,223.63
政府撥入收入	22,671,480	84.01	22,037,385	98.38	634,095	2.88
公庫撥款收入	21,924,082	81.24	20,396,716	91.06	1,527,366	7.49
政府其他撥入收入	747,398	2.77	1,640,669	7.32	-893,271	-54.45
教學收入	2,370	0.01	4,520	0.02	-2,150	-47.57
學雜費收入	2,370	0.01	4,520	0.02	-2,150	-47.57
其他收入	175,881	0.65	52,500	0.23	123,381	235.01
受贈收入	156,900	0.58	52,500	0.23	104,400	198.86
雜項收入	18,981	0.07	0	0.00	18,981	0.00
支出	25,951,779	96.16	22,362,725	99.83	3,589,054	16.05
人事支出	21,406,269	79.32	20,780,801	92.77	625,468	3.01
人事支出	21,406,269	79.32	20,780,801	92.77	625,468	3.01
業務支出	1,210,909	4.49	989,793	4.42	221,116	22.34
業務支出	1,210,909	4.49	989,793	4.42	221,116	22.34
折舊、折耗及攤銷	3,334,601	12.36	592,131	2.64	2,742,470	463.15
固定資產折舊	3,334,601	12.36	592,131	2.64	2,742,470	463.15
本期賸餘（短絀）	1,035,935	3.84	37,159	0.17	998,776	2,687.84
期初淨資產	9,622,395	0.00	9,585,236	42.79	37,159	0.39
解繳公庫						
期末淨資產	10,658,330	39.49	9,622,395	42.96	1,035,935	10.77

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)	1,035,935
8002 調整非現金項目	1,173,081
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,209,016
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	142,458
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-187,731
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-45,273
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	101,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	101,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,264,743
87 期初現金及約當現金	5,811,933
88 期末現金及約當現金	8,076,676

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動:減少代管資產+286,164元;減少應付代管資產-286,164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 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	22,696,752	4,290,962	26,987,714	收入
徵收及依法分配收入	3,000		3,000	徵收及依法分配收入
財產收入	921	4,134,062	4,134,983	財產收益
政府撥入收入	22,671,480		22,671,480	政府撥入收入
教學收入	2,370		2,370	教學收入
其他收入	18,981	156,900	175,881	其他收入
基金用途	22,649,178	3,302,601	25,951,779	支出
用人費用	21,406,269		21,406,269	人事支出
服務費用	947,972	262,937	1,210,909	業務支出
材料及用品費	160,498	-160,498		
租金、償債、利息及相關手續費	21,900	-21,900		
稅捐及規費(強制費)	1,260	-1,260		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	79,279	-79,279		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	32,000	-32,000		
		3,334,601	3,334,601	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	47,574	988,361	1,035,935	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,130,174	8,492,221	9,622,395	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,177,748	9,480,582	10,658,330	期末淨資產

註：1. 財產收益：調整數4,134,062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156,900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262,937元係〈材料及用品費〉160,498+〈租金、償債、利息及相關手續費〉21,900+〈稅捐及規費(強制費)〉1,260+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉79,279之調整數合計。

4. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數32,000元係預算內購置財產。

5. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,334,601元係財產折舊。

主辦會計人員：黃國倫



基金主持人：王怡仁



