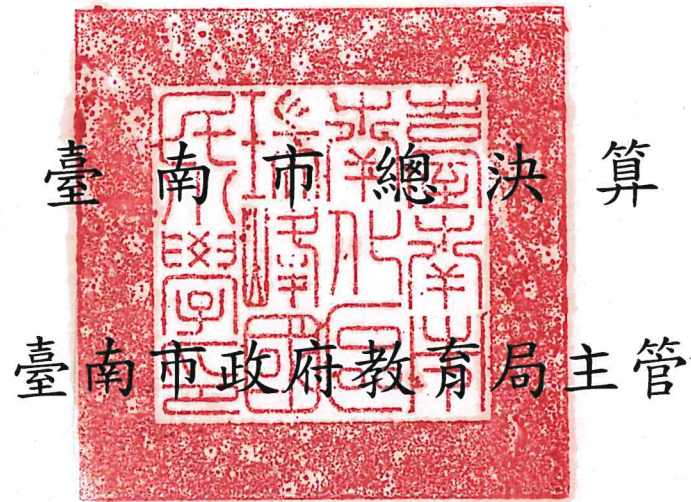


中華民國112年度  
(112年1月1日至112年12月31日)



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112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	7-10	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			
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			
1、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112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21,187,000元，決算數22,128,225元。

#### (一)國民教育業務計畫：

111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2人。

112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20,438,181元，較本年度法定預算數19,667,000元，增加771,181元，計增加3.92%，主要係因：提高國小教師員額編制至每班1.65名計劃等，辦理超支併決算作業。

#### (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1,679,044元，較本年度法定預算數1,509,000元，增加170,044元，計增加11.27%。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，增進教學品質等。本年度決算數11,000元，法定預算數11,000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21,925,496元，較法定預算數21,013,000元，增加912,496元，計增加4.34%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數6,150元，較法定預算數0元，增加6,150元。主要係因：報廢財產變賣款項，核實辦理繳庫。
2. 租金收入：決算數179,230元，較法定預算數130,000元，增加49,230元，計增加37.87%。主要係因：太陽光電售電收入租金，核實辦理繳庫。
3. 利息收入：決算數2,272元，較法定預算數1,000元，增加1,272元，計增加127.20%。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20,258,063元，較法定預算數20,869,000元，減少610,937元，計減少2.93%。主要係因：短收市庫撥款收入所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數1,460,381元，較法定預算數0元，增加1,460,381元。主要

## 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國112年度

代管資產	8,183,811	8,472,000	-3.40
資產合計	24,269,291	26,354,318	-7.91

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少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減少所致。
2. 預付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫經費撥款轉正所致。
3. 交通及運輸設備：主要增加係視聽教室音響擴大機等設備所致。
4. 雜項設備：主要增加係廚房冷凍櫃、多功能講桌、發展傳統藝術之古箏樂器等所致。
5. 暫付及待結轉帳項：主要增加係數項補助款項尚未辦理轉正，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	4,693,633	6,654,854	-29.47
應付費用	591,763	357,955	65.32
存入保證金	140,180	211,180	-33.62
應付代管資產	8,183,811	8,472,000	-3.40
負債合計	13,609,387	15,695,988	-13.29

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係因教育局補助款及外界捐贈款項減少所致。
2. 應付費用：主要增加係因國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費所致。
3. 存入保證金：主要減少係因工程保固金期滿辦理退回所致。

## (三) 淨資產為累積餘額10,659,904元。

## 五、其他

## (一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數20,438,181元，較法定預算數19,667,000元，增加771,181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112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號函、112年12月29日府教會(二)字第1121732437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1,679,044元，較法定預算數1,509,000元，增加170,044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、子女教育補助計劃等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號函、112年12月29日府教會(二)字第1121732437號函核定，同意辦理超支併決算。

## (二) 本年度奉准補辦預算：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 112 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	21,013,000	100.00	21,925,496	100.00	912,496	4.34	22,696,752	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	3,000	0.01
415 違規罰款收入							3,000	0.01
45 財產收入	131,000	0.62	187,652	0.86	56,652	43.25	921	0.00
451 財產處分收入			6,150	0.03	6,150			
452 租金收入	130,000	0.62	179,230	0.82	49,230	37.87		
454 利息收入	1,000	0.00	2,272	0.01	1,272	127.20	921	0.00
46 政府撥入收入	20,869,000	99.31	21,718,444	99.06	849,444	4.07	22,671,480	99.89
462 公庫撥款收入	20,869,000	99.31	20,258,063	92.40	-610,937	-2.93	21,924,082	96.60
46Y 政府其他撥入收入			1,460,381	6.66	1,460,381		747,398	3.29
4S 教學收入	2,000	0.01	1,900	0.01	-100	-5.00	2,370	0.01
4S1 學雜費收入	2,000	0.01	1,900	0.01	-100	-5.00	2,370	0.01
4Y 其他收入	11,000	0.05	17,500	0.08	6,500	59.09	18,981	0.08
4YY 雜項收入	11,000	0.05	17,500	0.08	6,500	59.09	18,981	0.08
5 基金用途	21,187,000	100.83	22,128,225	100.92	941,225	4.44	22,649,178	99.79
53 國民教育計畫	19,667,000	93.59	20,438,181	93.22	771,181	3.92	20,686,266	91.14
5L 一般行政管理計畫	1,509,000	7.18	1,679,044	7.66	170,044	11.27	1,930,912	8.51
5M 建築及設備計畫	11,000	0.05	11,000	0.05		0.00	32,000	0.14
購建固定資產	11,000	0.05	11,000	0.05			32,000	0.14
本期賸餘(短絀)	-174,000		-202,729		-28,729	16.51	47,574	
期初基金餘額	975,000		1,177,748		202,748	20.79	1,130,174	
解繳公庫								
期末基金餘額	801,000		975,019		174,019	21.73	1,177,748	

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 112 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	21,187,000	22,128,225	941,225	4.44	
53 國民教育計畫	19,667,000	20,438,181	771,181	3.92	
532 國民小學教育	19,667,000	20,438,181	771,181	3.92	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		59,065	59,065		
1 用人費用		59,065	59,065		
11 正式員額薪資		59,065	59,065		
113 職員薪金		59,065	59,065		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,880	26,880		
1 用人費用		26,880	26,880		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,880	26,880		
124 兼職人員酬金		26,880	26,880		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		785,122	785,122		
1 用人費用		785,122	785,122		
11 正式員額薪資		582,128	582,128		
113 職員薪金		582,128	582,128		
15 獎金		70,530	70,530		
152 年終獎金		70,530	70,530		
16 退休及卹償金		69,677	69,677		
161 職員退休及離職金		69,677	69,677		
18 福利費		62,787	62,787		
181 分擔員工保險費		62,787	62,787		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		60,480	60,480		
1 用人費用		60,480	60,480		
12 聘僱及兼職人員薪資		60,480	60,480		
124 兼職人員酬金		60,480	60,480		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		38,000	38,000		
1 用人費用		38,000	38,000		
11 正式員額薪資		38,000	38,000		
113 職員薪金		38,000	38,000		
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		858,842	858,842		
1 用人費用		858,842	858,842		
11 正式員額薪資		716,002	716,002		
113 職員薪金		716,002	716,002		

## 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 112 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	5,000	9,281	4,281	85.62	
222 電話費	20,000	26,364	6,364	31.82	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	48,000	48,000			
231 國內旅費	48,000	48,000			
24 印刷裝訂與廣告費		4,000	4,000		
241 印刷及裝訂費		4,000	4,000		
25 修理保養及保固費	243,000	310,391	67,391	27.73	
251 土地改良物修護費		15,000	15,000		
252 一般房屋修護費	35,000	187,750	152,750	436.43	
255 機械及設備修護費	105,000	31,228	-73,772	-70.26	
257 雜項設備修護費	103,000	76,413	-26,587	-25.81	
26 保險費	1,000	1,638	638	63.80	
26Y 其他保險費	1,000	1,638	638	63.80	
27 一般服務費	479,000	479,609	609	0.13	
277 代理(辦)費	38,000	33,600	-4,400	-11.58	
279 外包費	427,000	432,009	5,009	1.17	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數402,000元(不含機械保全25,000元)，決算數420,009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	14,000	23,800	9,800	70.00	
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	17,300	11,300	188.33	
288 委託考選訓練費	2,000		-2,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	296,000	223,487	-72,513	-24.50	
31 使用材料費	3,000	4,849	1,849	61.63	
312 燃料	3,000	4,849	1,849	61.63	
32 用品消耗	293,000	218,638	-74,362	-25.38	
321 辦公(事務)用品	269,000	194,137	-74,863	-27.83	
322 報章雜誌	1,000		-1,000	-100.00	



臺南市南化區瑞峰國民小學

**產明細表**

112 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		
928,330		182,909	541,118	9,684,885
			174,738	6,936,714
515,071		10,000	389,399	1,652,032
125,400			71,587	277,489
287,859		172,909	-94,606	818,650

註：



臺南市南化區瑞峰國民小學

明細表

112 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112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								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備		11,000			11,000	11,000		
交通及運輸設備		11,000			11,000	11,000		
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		11,000			11,000	11,000		

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	17	18	1	教師12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幼兒園廚工1人。核准文號：112年9月14日南市教課(二)字第1121193518號函及112年11月15日南市教特(一)字第1121447105號函。
職員	16	17	1	
工友	1	1	0	
合 計	17	18	1	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算										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	12,722,000		281,000		2,534,000	1,318,000		1,325,000		18,180,000	94,000	18,274,000
正式人員	12,722,000		281,000		2,534,000	1,318,000		1,325,000		18,180,000		18,180,000
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫						1,509,000				1,509,000		1,509,000
正式人員						1,509,000				1,509,000		1,509,000
其他人員						1,509,000				1,509,000		1,509,000
合 計	12,722,000		281,000		2,534,000	2,827,000		1,325,000		19,689,000	94,000	19,783,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：279 外包費：預算數402,000元(不含機械保全25,000元)，決算數420,009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1,099,000元，決算數1,180,964元，內容：教職員工考績獎金決算人數17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1,435,000元，決算數1,582,832元，內容：教職員工年終獎金決算人數18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—臺南市南化區瑞峰國民小學  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 112 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
13,017,286		212,304		2,763,796	1,268,438		1,537,405		18,799,229	252,976	19,052,205
13,017,286		212,304		2,763,796	1,238,082		1,474,210		18,705,678		18,705,678
					30,356		63,195		93,551	252,976	346,527
					1,538,232		140,812		✓ 1,679,044		1,679,044
					523 1,538,232		524 140,812		✓ 140,812		140,812
13,017,286		212,304		2,763,796	2,806,670		1,678,217		✓ 1,538,232		1,538,232
									20,478,273	252,976	20,731,249

正式  
兼任  
一般行政  
正式人員  
其他人員  
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

**增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表**

中華民國112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 112 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			21,187,000		22,128,225		941,225	4.44	統籌開支按實際情形核實辦理。
國民教育計畫			19,667,000		20,438,181		771,181	3.92	
一般行政管理計畫			1,509,000		1,679,044		170,044	11.27	
建築及設備計畫			11,000		11,000		0	0.00	

## 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112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	19,783,000	20,731,249	948,249	4.79
11 正式員額薪資	12,722,000	13,017,286	295,286	2.32
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	252,976	158,976	169.12
13 超時工作報酬	281,000	212,304	-68,696	-24.45
15 獎金	2,534,000	2,763,796	229,796	9.07
16 退休及卹償金	2,827,000	2,806,670	-20,330	-0.72
18 福利費	1,325,000	1,678,217	353,217	26.66
2 服務費用	1,072,000	1,136,016	64,016	5.97
21 水電費	160,000	160,933	933	0.58
22 郵電費	55,000	35,645	-19,355	-35.19
23 旅運費	48,000	48,000	0	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	0	4,000	4,000	0.00
25 修理保養及保固費	243,000	310,391	67,391	27.73
26 保險費	1,000	1,638	638	63.80
27 一般服務費	479,000	479,609	609	0.13
28 專業服務費	14,000	23,800	9,800	70.00
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	296,000	223,487	-72,513	-24.50
31 使用材料費	3,000	4,849	1,849	61.63
32 用品消耗	293,000	218,638	-74,362	-25.38
4 租金、償債、利息及相關手續費	21,000	25,200	4,200	20.00
45 雜項設備租金	21,000	25,200	4,200	20.00
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	11,000	11,000	0	0.00
51 購建固定資產	11,000	11,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	273	-727	-72.70
66 規費	1,000	273	-727	-72.70
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	0	0.00
75 競賽及交流活動費	2,000	0	-2,000	-100.00
合 計	21,187,000	22,128,225	941,225	4.44

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 112 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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
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			



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	%
<b>負 債</b>	13,609,387	56.08	15,695,988	59.56	-2,086,601	-13.29
流動負債	5,285,396	21.78	7,012,808	26.61	-1,727,412	-24.63
應付款項	5,285,396	21.78	7,012,808	26.61	-1,727,412	-24.63
應付代收款	4,693,633	19.34	6,654,853	25.25	-1,961,220	-29.47
應付費用	591,763	2.44	357,955	1.36	233,808	65.32
其他負債	8,323,991	34.30	8,683,180	32.95	-359,189	-4.14
什項負債	8,323,991	34.30	8,683,180	32.95	-359,189	-4.14
存入保證金	140,180	0.58	211,180	0.80	-71,000	-33.62
應付代管資產	8,183,811	33.72	8,472,000	32.15	-288,189	-3.40
<b>淨資產</b>	10,659,904	43.92	10,658,330	40.44	1,574	0.01
淨資產	10,659,904	43.92	10,658,330	40.44	1,574	0.01
淨資產	10,659,904	43.92	10,658,330	40.44	1,574	0.01
累積餘額	10,659,904	43.92	10,658,330	40.44	1,574	0.01
合 計	24,269,291	100.00	26,354,318	100.00	-2,085,027	-7.91

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112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	22,842,826	100.00	26,987,714	100.00	-4,144,888	-15.36
徵收及依法分配收入	0	0.00	3,000	0.01	-3,000	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	3,000	0.01	-3,000	-100.00
財產收益	1,104,982	4.84	4,134,983	15.32	-3,030,001	-73.28
財產孳息收入	181,502	0.79	921	0.00	180,581	19,607.06
廢舊物品售價收入	6,150	0.03	0	0.00	6,150	0.00
財產交易利益	91,150	0.40	2,808,655	10.41	-2,717,505	-96.75
其他財產收入	826,180	3.62	1,325,407	4.91	-499,227	-37.67
政府撥入收入	21,718,444	95.08	22,671,480	84.01	-953,036	-4.20
公庫撥款收入	20,258,063	88.68	21,924,082	81.24	-1,666,019	-7.60
政府其他撥入收入	1,460,381	6.39	747,398	2.77	712,983	95.40
教學收入	1,900	0.01	2,370	0.01	-470	-19.83
學雜費收入	1,900	0.01	2,370	0.01	-470	-19.83
其他收入	17,500	0.08	175,881	0.65	-158,381	-90.05
受贈收入	0	0.00	156,900	0.58	-156,900	-100.00
雜項收入	17,500	0.08	18,981	0.07	-1,481	-7.80
支出	22,841,252	99.99	25,951,779	96.16	-3,110,527	-11.99
人事支出	20,731,249	90.76	21,406,269	79.32	-675,020	-3.15
人事支出	20,731,249	90.76	21,406,269	79.32	-675,020	-3.15
業務支出	1,385,976	6.07	1,210,909	4.49	175,067	14.46
業務支出	1,385,976	6.07	1,210,909	4.49	175,067	14.46
財產損失	1,830	0.01	0	0.00	1,830	0.00
財產交易損失	1,830	0.01	0	0.00	1,830	0.00
折舊、折耗及攤銷	722,197	3.16	3,334,601	12.36	-2,612,404	-78.34
固定資產折舊	722,197	3.16	3,334,601	12.36	-2,612,404	-78.34
本期賸餘(短絀)	1,574	0.01	1,035,935	3.84	-1,034,361	-99.85
期初淨資產	10,658,330	46.66	9,622,395	35.65	1,035,935	10.77
解繳公庫						
期末淨資產	10,659,904	46.67	10,658,330	39.49	1,574	0.01

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112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)	1,574
8002 調整非現金項目	-1,805,596
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,804,022
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	171,189
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-556,769
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-385,580
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	59,000
8404 減少短期債務及其他負債	-130,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-71,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,260,602
87 期初現金及約當現金	8,076,676
88 期末現金及約當現金	5,816,074

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動:減少代管資產+288,189元;減少應付代管資產-288,189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 112 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	21,925,496	917,330	22,842,826	收入
財產收入	187,652	917,330	1,104,982	財產收益
政府撥入收入	21,718,444		21,718,444	政府撥入收入
教學收入	1,900		1,900	教學收入
其他收入	17,500		17,500	其他收入
基金用途	22,128,225	713,027	22,841,252	支出
用人費用	20,731,249		20,731,249	人事支出
服務費用	1,136,016	249,960	1,385,976	業務支出
材料及用品費	223,487	-223,487		
租金、償債、利息及相關手續費	25,200	-25,200		
稅捐及規費(強制費)	273	-273		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,000	-11,000		
			1,830	財產損失
			722,197	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-202,729	204,303	1,574	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,177,748	9,480,582	10,658,330	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	975,019	9,684,885	10,659,904	期末淨資產

註：1. 財產收益：調整數917,330元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、基金及其他機關間財產撥入固定資產利益。

2. 服務費用/業務支出：調整數249,960元係〈材料及用品費〉223,487元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉25,200元+〈稅捐及規費(強制費)〉273元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,000元之調整數合計。

3. 財產損失：1,830元係報廢財產。

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11,000元係預算內購置財產。

5. 折舊、折耗及攤銷：調整數722,197元係財產折舊。

主辦會計人員：黃國倫



基金主持人：王怡仁

