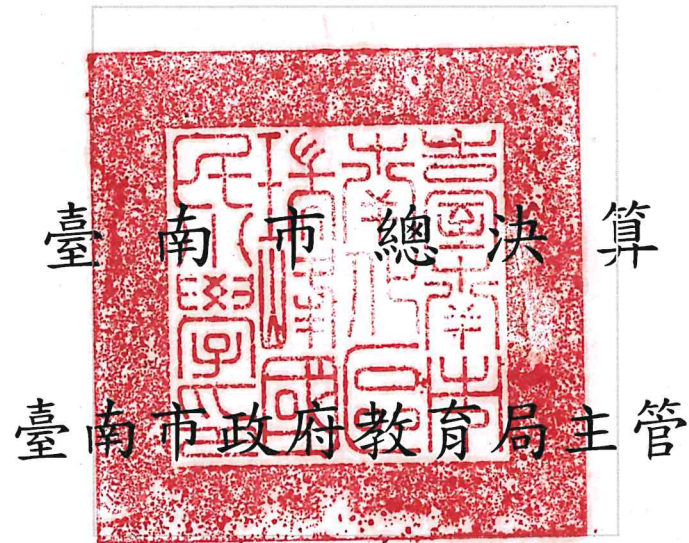


中華民國113年度  
(113年1月1日至113年12月31日)



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113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			
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			
1、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113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22,026,000元，決算數23,036,614元。

#### (一)國民教育業務計畫：

112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2人。

113學年度上學期，實際招收普通班5班，學生人數13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20,775,921元，較本年度法定預算數20,487,000元，增加288,921元，計增加1.41%，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2,260,693元，較本年度法定預算數1,539,000元，增加721,693元，計增加46.89%。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。

### 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23,738,816元，較法定預算數21,930,000元，增加1,808,816元，計增加8.25%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數1,600元，較法定預算數0元，增加1,600元。主要係因：變賣報廢財產收入所致。
2. 租金收入：決算數384,462元，較法定預算數130,000元，增加254,462元，計增加195.74%。主要係因：太陽能光電租金收入，核實辦理繳庫所致。
3. 利息收入：決算數3,412元，較法定預算數1,000元，增加2,412元，計增加241.20%。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22,448,862元，較法定預算數21,797,000元，增加651,862元，計增加2.99%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數887,310元，較法定預算數0元，增加887,310元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、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)、提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助款所致。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國113年度

6. 學雜費收入：決算數2,380元，較法定預算數2,000元，增加380元，計增加19.00%。主要係因：幼兒園學雜費收入，核實辦理繳庫所致。

7. 雜項收入：決算數10,790元，較法定預算數0元，增加10,790元。主要係因：111學年度以前教育局補助計畫等賸餘款懸帳清理繳庫所致。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數23,036,614元，較法定預算數22,026,000元，增加1,010,614元，計增加4.59%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數20,775,921元，較法定預算數20,487,000元，增加288,921元，計增加1.41%。主要係因：提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助款所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數2,260,693元，較法定預算數1,539,000元，增加721,693元，計增加46.89%。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所致。

(三) 本期賸餘：預算短絀96,000元，本年度決算賸餘數702,202元，賸餘原因：用人費用5位正式教師調離本校，由5位代理教師代理職缺，並搏節開支所致。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流出210,861元。

(二) 投資活動之淨現金流入381,364元。

(三) 籌資活動之淨現金流出4240元。

(四) 本年度現金及約當現金之淨增166,263元。

期初現金及約當現金5,816,074元。

期末現金及約當現金5,982,337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	5,982,337	5,816,074	2.86
預付費用	0	194,157	-100.00
房屋建築及設備	6,761,976	6,936,714	-2.52
機械及設備	1,633,857	1,652,032	-1.10
交通及運輸設備	232,957	277,489	-16.05
雜項設備	706,443	818,650	-13.71
暫付及待結轉帳項	9,000	390,364	-97.69
代管資產	7,896,658	8,183,811	-3.51
應付代管資產	-7,896,658	-8,183,811	-3.51
資產合計	15,326,570	16,085,480	-4.72

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助款皆已轉正所

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國113年度

致。

2. 交通及運輸設備：主要減少係本年度累計折舊所致。
3. 雜項設備：主要減少係本年度累計折舊所致。
4. 暫付及待結轉帳項：主要減少係國中小雙語教育執行計畫等經費已辦理轉正所致。

(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	3,971,961	4,693,633	-15.38
應付費用	206,215	591,763	-65.15
存入保證金	135,940	140,180	-3.02
負債合計	4,314,116	5,425,576	-20.49

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係外界捐贈款項減少所致。
2. 應付費用：主要減少係本年度僅剩附幼增置教保員及廚工補助經費尚未轉正所致。

(三)淨資產為累積餘額11,012,454元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數20,775,921元，較預算數20,487,000元，增加288,921元，係提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年6月28日府教會(二)字第1130901900號函、113年12月31日府教會(二)字第1132629616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2,260,693元，較預算數1,539,000元，增加721,963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、子女教育補助等超支併決算之差異數，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年6月28日府教會(二)字第1130901900號函、113年12月31日府教會(二)字第1132629616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 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	21,930,000	100.00	23,738,816	100.00	1,808,816	8.25	21,925,496	100.00
45 財產收入	131,000	0.60	389,474	1.64	258,474	197.31	187,652	0.86
451 財產處分收入			1,600	0.01	1,600		6,150	0.03
452 租金收入	130,000	0.59	384,462	1.62	254,462	195.74	179,230	0.82
454 利息收入	1,000	0.00	3,412	0.01	2,412	241.20	2,272	0.01
46 政府撥入收入	21,797,000	99.39	23,336,172	98.30	1,539,172	7.06	21,718,444	99.06
462 公庫撥款收入	21,797,000	99.39	22,448,862	94.57	651,862	2.99	20,258,063	92.40
46Y 政府其他撥入收入			887,310	3.74	887,310		1,460,381	6.66
4S 教學收入	2,000	0.01	2,380	0.01	380	19.00	1,900	0.01
4S1 學雜費收入	2,000	0.01	2,380	0.01	380	19.00	1,900	0.01
4Y 其他收入			10,790	0.05	10,790	0.00	17,500	0.08
4YY 雜項收入			10,790	0.05	10,790		17,500	0.08
5 基金用途	22,026,000	100.44	23,036,614	97.04	1,010,614	4.59	22,128,225	100.92
53 國民教育計畫	20,487,000	93.42	20,775,921	87.52	288,921	1.41	20,438,181	93.22
5L 一般行政管理計畫	1,539,000	7.02	2,260,693	9.52	721,693	46.89	1,679,044	7.66
5M 建築及設備計畫						0.00	11,000	0.05
購建固定資產							11,000	0.05
本期賸餘(短絀)	-96,000		702,202		798,202	-831.46	-202,729	
期初基金餘額	1,004,000		975,019		-28,981	-2.89	1,177,748	
解繳公庫								
期末基金餘額	908,000		1,677,221		769,221	84.72	975,019	

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 113 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	21,930,000	23,738,816	1,808,816	8.25	
45 財產收入	131,000	389,474	258,474	197.31	
451財產處分收入		✓ 1,600	1,600	0.00	係變賣報廢財產收入，核實辦理繳庫。
452租金收入	130,000	○ 384,462	254,462	195.74	係太陽能光電租金收入，核實辦理繳庫。
454利息收入	1,000	✓ 3,412	2,412	241.20	係利息收入較預期增加，核實辦理繳庫。
46 政府撥入收入	21,797,000	23,336,172	1,539,172	7.06	
462公庫撥款收入	21,797,000	22,448,862	651,862	2.99	
46Y政府其他撥入收入		887,310	887,310	0.00	係超收提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫等中央補助款
4S 教學收入	2,000	2,380	380	19.00	
4S1學雜費收入	2,000	○ 2,380	380	19.00	係學雜費收入較預期增加，核實辦理繳庫。
4Y 其他收入		10,790	10,790	0.00	
4YY雜項收入		✓ 10,790	10,790	0.00	係111學年度以前教育局補助計畫等賸餘款懸帳清理繳庫。

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 113 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	22,026,000	23,036,614	1,010,614	4.59	
53 國民教育計畫	20,487,000	20,775,921	288,921	1.41	
532 國民小學教育	20,487,000	20,775,921	288,921	1.41	
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		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		12,096	12,096		
1 用人費用		12,096	12,096		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,096	12,096		
124 兼職人員酬金		12,096	12,096		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,157,107	1,157,107		
1 用人費用		1,157,107	1,157,107		
11 正式員額薪資		907,447	907,447		
113 職員薪金		907,447	907,447		
15 獎金		81,300	81,300		
152 年終獎金		81,300	81,300		
16 退休及卹償金		89,943	89,943		
161 職員退休及離職金		89,943	89,943		
18 福利費		78,417	78,417		
181 分擔員工保險費		78,417	78,417		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		33,600	33,600		
1 用人費用		33,600	33,600		
12 聘僱及兼職人員薪資		33,600	33,600		
124 兼職人員酬金		33,600	33,600		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		23,300	23,300		
1 用人費用		23,300	23,300		
11 正式員額薪資		23,300	23,300		
113 職員薪金		23,300	23,300		
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		422,068	422,068		
1 用人費用		422,068	422,068		
11 正式員額薪資		363,951	363,951		
113 職員薪金		363,951	363,951		

## 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 113 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	%	
16 退休及卹償金		19,260	19,260		
161 職員退休及離職金		19,260	19,260		
18 福利費		38,857	38,857		
181 分擔員工保險費		38,857	38,857		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		9,400	9,400		
1 用人費用		9,400	9,400		
11 正式員額薪資		9,400	9,400		
113 職員薪金		9,400	9,400		
53220000 各校經常門分支計畫	20,487,000	19,023,214	-1,463,786	-7.14	
1 用人費用	19,141,000	17,739,068	-1,401,932	-7.32	
11 正式員額薪資	13,166,000	12,411,282	-754,718	-5.73	
113 職員薪金	12,768,000	11,923,583	-844,417	-6.61	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5位正式教師調離本校，由5位代理教師代理職缺。
114 工員工資	398,000	487,699	89,699	22.54	
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	242,751	143,751	145.20	
124 兼職人員酬金	99,000	242,751	143,751	145.20	
13 加(夜)班費	297,000	216,608	-80,392	-27.07	
134 未休假加班費	297,000	216,608	-80,392	-27.07	
15 獎金	2,717,000	2,256,999	-460,001	-16.93	
151 考績獎金	1,139,000	1,033,489	-105,511	-9.26	
152 年終獎金	1,578,000	1,223,510	-354,490	-22.46	
16 退休及卹償金	1,478,000	1,129,386	-348,614	-23.59	
161 職員退休及離職金	1,454,000	1,056,229	-397,771	-27.36	
162 工員退休及離職金	24,000	73,157	49,157	204.82	
18 福利費	1,384,000	1,482,042	98,042	7.08	
181 分擔員工保險費	1,158,000	1,305,822	147,822	12.77	
183 傷病醫藥費	24,000	14,500	-9,500	-39.58	
18Y 其他福利費	202,000	161,720	-40,280	-19.94	
2 服務費用	1,123,000	1,148,452	25,452	2.27	
21 水電費	185,000	148,963	-36,037	-19.48	
212 工作場所電費	175,000	133,380	-41,620	-23.78	
214 工作場所水費	10,000	15,583	5,583	55.83	
22 郵電費	43,000	34,689	-8,311	-19.33	
221 郵費	5,000	7,620	2,620	52.40	

## 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 113 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	%	
222 電話費	20,000	27,069	7,069	35.35	
224 數據通信費	18,000		-18,000	-100.00	
23 旅運費	48,000	48,000			
231 國內旅費	48,000	48,000			
25 修理保養及保固費	260,000	326,682	66,682	25.65	
251 土地改良物修護費		64,000	64,000		
252 一般房屋修護費	82,000	131,092	49,092	59.87	
255 機械及設備修護費	95,000	58,444	-36,556	-38.48	
257 雜項設備修護費	83,000	73,146	-9,854	-11.87	
26 保險費	1,000	6,078	5,078	507.80	
26Y 其他保險費	1,000	6,078	5,078	507.80	
27 一般服務費	500,000	483,240	-16,760	-3.35	
277 代理(辦)費	34,000	34,000			
279 外包費	449,000	435,240	-13,760	-3.06	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數424,000元(不含機械保全25,000元)，決算數423,240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	17,000	14,000	-3,000	-17.65	
28 專業服務費	14,000	28,800	14,800	105.71	
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	22,300	16,300	271.67	
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	191,000	109,300	-81,700	-42.77	
31 使用材料費	3,000	19,086	16,086	536.20	
312 燃料	3,000	19,086	16,086	536.20	
32 用品消耗	188,000	90,214	-97,786	-52.01	
321 辦公(事務)用品	170,000	62,790	-107,210	-63.06	
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	14,609	11,609	386.97	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	4,000	5,874	1,874	46.85	
32Y 其他用品消耗	10,000	6,941	-3,059	-30.59	

## 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 113 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	26,000	25,200	-800	-3.08	
45 雜項設備租金	26,000	25,200	-800	-3.08	
451 雜項設備租金	26,000	25,200	-800	-3.08	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	194	-806	-80.60	
66 規費	1,000	194	-806	-80.60	
661 行政規費與強制費	1,000	194	-806	-80.60	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	1,000	-4,000	-80.00	
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	4,000		-4,000	-100.00	
751 技能競賽	4,000		-4,000	-100.00	
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		35,136	35,136		
2 服務費用		35,136	35,136		
21 水電費		35,136	35,136		
212 工作場所電費		35,136	35,136		
5L 一般行政管理計畫	1,539,000	2,260,693	721,693	46.89	5L一般行政管理計畫增加原因：係統籌開支按實際情形核實辦理。
5L1 行政管理及推展	1,539,000	2,260,693	721,693	46.89	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,539,000	1,474,092	-64,908	-4.22	
1 用人費用	1,539,000	1,474,092	-64,908	-4.22	
16 退休及卹償金	1,539,000	1,474,092	-64,908	-4.22	
161 職員退休及離職金	1,539,000	1,474,092	-64,908	-4.22	
5L100400 調整待遇及其他經費		786,601	786,601		
1 用人費用		786,601	786,601		
16 退休及卹償金		444,901	444,901		
162 工員退休及離職金		444,901	444,901		
18 福利費		341,700	341,700		
18Y 其他福利費		341,700	341,700		



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
<b>資產</b>	20,649,130	10,964,245	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	14,024,878	7,088,164	
機械及設備	4,244,933	2,592,901	
交通及運輸設備	427,400	149,911	
雜項設備	1,951,919	1,133,269	
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、機械及設備增加原因:110-112年度校園電力改善設備、個人電腦acer筆電1台(會議用)、網路交換器1台、無線網路基地台2台。減少原因:報廢照相機及抽水馬達。  
2、雜項設備增加原因:飲水機1台。

臺南市南化區瑞峰國民小學

產明細表

113 年度

單位：新臺幣元

成本變動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
476,725		26,000	800,377	9,335,233
			174,738	6,761,976
448,295		26,000	440,470	1,633,857
			44,532	232,957
28,430			140,637	706,443

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
<b>負債</b> 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

113 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113年度

單位：新臺幣元

項 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								

註：本年度購置無形資產決算數0元。



## 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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	17	17	0	
職員	16	16	0	教師12人，公務人員2人，教保 員1人，幼兒園廚工1人
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	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 113 年度

單位：新臺幣元

項目	預 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
國民教育計畫	13,166,000		297,000		2,717,000	1,478,000		1,384,000		19,042,000	99,000	19,141,000
正式人員	13,166,000		297,000		2,717,000	1,478,000		1,384,000		19,042,000		19,042,000
兼任人員											99,000	99,000
一般行政管理計畫						1,539,000				1,539,000		1,539,000
正式人員						1,539,000				1,539,000		1,539,000
其他人員												
合 計	13,166,000		297,000		2,717,000	3,017,000		1,384,000		20,581,000	99,000	20,680,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：279 外包費：預算數424,000元(不含機械保全25,000元)，決算數423,240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1,139,000元，決算數1,033,489元，內容：教職員工考績獎金決算人數11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1,578,000元，決算數1,304,810元，內容：教職員工年終獎金決算人數17名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。

退休 16: 89943  
 19260 > 109,203

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)

161  
 162 73,157  
 6056.229

中華民國 113 年度

12 238,654

教 559,387

1056.229  
 58,188 + 2支 7315  
 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
13,775,380		216,608		2,338,299	1,238,589		1,599,316		19,168,192	288,447	19,456,639
13,775,380		216,608		2,338,299	1,207,966		1,542,293		19,080,546		19,080,546
					30,623 代課		57,023		87,646	288,447	376,093
					1,918,993		341,700		2,260,693		2,260,693
					444,901		341,700		786,601		786,601
					1,474,092				1,474,092		1,474,092
13,775,380		216,608		2,338,299	3,157,582		1,941,016		21,428,885	288,447	21,717,332

396,864  
 1,007,560  
 73,668  
 1,474,092

396,864 公教人員  
 1,007,560 退休  
 73,668 - 撫卹金  
 1,474,092



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113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 113 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			22,026,000		23,036,614		1,010,614	4.59	係統籌開支按實際情形核實辦理。
國民教育計畫			20,487,000		20,775,921		288,921	1.41	
一般行政管理計畫			1,539,000		2,260,693		721,693	46.89	



## 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113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	20,680,000	21,717,332	1,037,332	5.02
11 正式員額薪資	13,166,000	13,775,380	609,380	4.63
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	288,447	189,447	191.36
13 加(夜)班費	297,000	216,608	-80,392	-27.07
15 獎金	2,717,000	2,338,299	-378,701	-13.94
16 退休及卹償金	3,017,000	3,157,582	140,582	4.66
18 福利費	1,384,000	1,941,016	557,016	40.25
2 服務費用	1,123,000	1,183,588	60,588	5.40
21 水電費	185,000	184,099	-901	-0.49
22 郵電費	43,000	34,689	-8,311	-19.33
23 旅運費	48,000	48,000	0	0.00
25 修理保養及保固費	260,000	326,682	66,682	25.65
26 保險費	1,000	6,078	5,078	507.80
27 一般服務費	500,000	483,240	-16,760	-3.35
28 專業服務費	14,000	28,800	14,800	105.71
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	191,000	109,300	-81,700	-42.77
31 使用材料費	3,000	19,086	16,086	536.20
32 用品消耗	188,000	90,214	-97,786	-52.01
4 租金、償債、利息及相關手續費	26,000	25,200	-800	-3.08
45 雜項設備租金	26,000	25,200	-800	-3.08
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	194	-806	-80.60
66 規費	1,000	194	-806	-80.60
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	1,000	-4,000	-80.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	4,000	0	-4,000	-100.00
合 計	22,026,000	23,036,614	1,010,614	4.59



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 113 年度

單位：新臺幣元

項 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			





科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	15,326,570	100.00	16,085,480	100.00	- 758,910	- 4.72
流動資產	5,982,337	39.03	6,010,231	37.36	- 27,894	- 0.46
現金	5,982,337	39.03	5,816,074	36.16	166,263	2.86
銀行存款	5,982,337	39.03	5,816,074	36.16	166,263	2.86
應收款項	-	-	-	-	-	-
其他應收款	-	-	-	-	-	-
預付款項	-	-	194,157	1.21	- 194,157	- 100.00
預付費用	-	-	194,157	1.21	- 194,157	- 100.00
長期貸墊款及準備金	-	-	-	-	-	-
準備金	-	-	-	-	-	-
退休及離職準備金	-	-	-	-	-	-
固定資產	9,335,233	60.91	9,684,885	60.21	- 349,652	- 3.61
土地	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-
累計折舊-土地改良物	-	-	-	-	-	-
房屋建築及設備	6,761,976	44.12	6,936,714	43.12	- 174,738	- 2.52
房屋建築及設備	14,024,878	91.51	14,024,878	87.19	-	-
累計折舊-房屋建築及設備	- 7,262,902	- 47.39	- 7,088,164	- 44.07	- 174,738	- 2.47
機械及設備	1,633,857	10.66	1,652,032	10.27	- 18,175	- 1.10
機械及設備	4,667,228	30.45	4,244,933	26.39	422,295	9.95
累計折舊-機械及設備	- 3,033,371	- 19.79	- 2,592,901	- 16.12	- 440,470	- 16.99
交通及運輸設備	232,957	1.52	277,489	1.73	- 44,532	- 16.05
交通及運輸設備	427,400	2.79	427,400	2.66	-	-
累計折舊-交通及運輸設備	- 194,443	- 1.27	- 149,911	- 0.93	- 44,532	- 29.71
雜項設備	706,443	4.61	818,650	5.09	- 112,207	- 13.71
雜項設備	1,980,349	12.92	1,951,919	12.13	28,430	1.46
累計折舊-雜項設備	- 1,273,906	- 8.31	- 1,133,269	- 7.05	- 140,637	- 12.41
無形資產	-	-	-	-	-	-
無形資產	-	-	-	-	-	-
電腦軟體	-	-	-	-	-	-
其他資產	9,000	0.06	390,364	2.43	- 381,364	- 97.69
什項資產	9,000	0.06	390,364	2.43	- 381,364	- 97.69
存出保證金	-	-	-	-	-	-
暫付及待結轉帳項	9,000	0.06	390,364	2.43	- 381,364	- 97.69
代管資產	7,896,658	51.52	8,183,811	50.88	- 287,153	- 3.51
應付代管資產	- 7,896,658	- 51.52	- 8,183,811	- 50.88	- 287,153	- 3.51
合計	15,326,570	100.00	16,085,480	100.00	- 758,910	- 4.72

信託代理與保證資產

保證品

註：1. 經管珍貴動產、不動產總額：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。

金一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	4,314,116	28.15	5,425,576	33.73	1,111,460	- 20.49
流動負債	4,178,176	27.26	5,285,396	32.86	1,107,220	- 20.95
應付款項	4,178,176	27.26	5,285,396	32.86	1,107,220	- 20.95
應付代收款	3,971,961	25.92	4,693,633	29.18	721,672	- 15.38
應付費用	206,215	1.35	591,763	3.68	385,548	- 65.15
應付工程款	-	-	-	-	-	-
其他應付款	-	-	-	-	-	-
預收款項	-	-	-	-	-	-
預收收入	-	-	-	-	-	-
其他負債	135,940	0.89	140,180	0.87	4,240	- 3.02
什項負債	135,940	0.89	140,180	0.87	4,240	- 3.02
存入保證金	135,940	0.89	140,180	0.87	4,240	- 3.02
應付退休及離職金	-	-	-	-	-	-
暫收及待結轉帳項	-	-	-	-	-	-
淨資產	11,012,454	71.85	10,659,904	66.27	352,550	3.31
淨資產	11,012,454	71.85	10,659,904	66.27	352,550	3.31
淨資產	11,012,454	71.85	10,659,904	66.27	352,550	3.31
累積餘額	11,012,454	71.85	10,659,904	66.27	352,550	3.31
合  計	15,326,570	100.00	16,085,480	100.00	758,910	- 4.72

信託代理與保證負債 -

應付保證品 -

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113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	23,791,707	100.00	22,842,826	100.00	948,881	4.15
徵收及依法分配收入	-	0.00	-	0.00	-	-
違規罰款收入	-	0.00	-	0.00	-	-
勞務收入	-	0.00	-	0.00	-	-
服務收入	-	0.00	-	0.00	-	-
財產收益	442,365	1.86	1,104,982	4.84	662,617	-59.97
財產孳息收入	387,874	1.63	181,502	0.79	206,372	113.70
廢舊物品售價收入	1,600	0.01	6,150	0.03	4,550	-73.98
財產交易利益	-	0.00	91,150	0.40	91,150	-100.00
其他財產收入	52,891	0.22	826,180	3.62	773,289	-93.60
政府撥入收入	23,336,172	98.09	21,718,444	95.08	1,617,728	7.45
公庫撥款收入	22,448,862	94.36	20,258,063	88.68	2,190,799	10.81
政府其他撥入收入	887,310	3.73	1,460,381	6.39	573,071	-39.24
教學收入	2,380	0.01	1,900	0.01	480	25.26
學雜費收入	2,380	0.01	1,900	0.01	480	25.26
其他收入	10,790	0.05	17,500	0.08	6,710	-38.34
受贈收入	-	0.00	-	0.00	-	-
雜項收入	10,790	0.05	17,500	0.08	6,710	-38.34
支出	23,862,991	100.30	22,841,252	99.99	1,021,739	4.47
人事支出	21,717,332	91.28	20,731,249	90.76	986,083	4.76
人事支出	21,717,332	91.28	20,731,249	90.76	986,083	4.76
業務支出	1,319,282	5.55	1,385,976	6.07	66,694	-4.81
業務支出	1,319,282	5.55	1,385,976	6.07	66,694	-4.81
獎補助支出	-	0.00	-	0.00	-	-
補(協)助政府機關(構)	-	0.00	-	0.00	-	-
捐助國內團體	-	0.00	-	0.00	-	-
捐助私校	-	0.00	-	0.00	-	-
其他獎補助	-	0.00	-	0.00	-	-
財產損失	260	0.00	1,830	0.01	1,570	-85.79
財產交易損失	260	0.00	1,830	0.01	1,570	-85.79
折舊、折耗及攤銷	826,117	3.47	722,197	3.16	103,920	14.39
固定資產折舊	826,117	3.47	722,197	3.16	103,920	14.39
無形資產攤銷	-	0.00	-	0.00	-	-
其他支出	-	0.00	-	0.00	-	-
其他支出	-	0.00	-	0.00	-	-
本期賸餘(短絀)	71,284	-0.30	1,574	0.01	72,858	-4628.84
期初淨資產	10,659,904	44.81	10,658,330	46.66	1,574	0.01
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	423,834	1.78	-	0.00	423,834	-
期末淨資產	11,012,454	46.29	10,659,904	46.67	352,550	3.31

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113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)	-71,284
8002 調整非現金項目	-139,577
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-210,861
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	507,393
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-126,029
83 投資活動之淨現金流入(流出)	381,364
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	130,000
8404 減少短期債務及其他負債	-134,240
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-4,240
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	166,263
87 期初現金及約當現金	5,816,074
88 期末現金及約當現金	5,982,337

備註：

- 1.不影響現金流量之投資、籌資活動:減少代管資產+287,153元;減少應付代管資產-287,153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 113 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	23,738,816	52,891	23,791,707	收入
徵收及依法分配收入	-	-	-	徵收及依法分配收入
勞務收入	-	-	-	勞務收入
財產收入	389,474	52,891	442,365	財產收益
政府撥入收入	23,336,172	-	23,336,172	政府撥入收入
教學收入	2,380	-	2,380	教學收入
其他收入	10,790	-	10,790	其他收入
基金用途	23,036,614	826,377	23,862,991	支出
用人費用	21,717,332	-	21,717,332	人事支出
服務費用	1,183,588	135,694	1,319,282	業務支出
材料及用品費	109,300	109,300	-	
租金、償債、利息及相關手續費	25,200	25,200	-	
稅捐及規費(強制費)	194	194	-	
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	-	
捐助、補助與獎助	-	-	-	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資及營舍與設施 工程支出	-	260	260	財產損失
其他	-	-	-	
本期賸餘(短絀)	702,202	773,486	71,284	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	975,019	9,684,885	10,659,904	其他支出
解繳公庫				本期賸餘(短絀)
淨資產調整數		423,834	423,834	期初淨資產
期末基金餘額	1,677,221	9,335,233	11,012,454	解繳公庫
				淨資產調整數
				期末淨資產

註：

1. 財產收益：調整數52,891元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數135,694元係〈材料及用品費〉109,300元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉25,200元+〈稅捐及規費(強制費)〉194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：260元係報廢財產。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數826,117元係財產折舊。



主辦會計人員：黃國倫



基金主持人：王怡仁



