

40501616

中華民國 112 年度

(112年1月1日至112年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市政府教育局主管



臺北市地方教育發展基金

臺北市士林區平等國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市士林區平等國民小學編

臺北市地方教育發展基金112年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 01 至 01	頁
乙、總說明	第 03 至 05	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 07 至 08	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 09 至 09	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 14	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 18 至 19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 20 至 20	頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 24	頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 26	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 27 至 27	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 30 至 33	頁
二、收入支出表	第 34 至 34	頁
三、現金流量表	第 35 至 35	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 37 至 38	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	43,738,029	41,674,246	2,063,783	4.95
基金用途	44,491,461	41,559,877	2,931,584	7.05
賸餘(短絀)	- 753,432	114,369	- 867,801	--
餘絀情形：				
基金餘額	1,934,942	2,688,374	- 753,432	- 28.03
現金流量：				
現金及約當現金之淨增(減)	875,809	-619,411	1,495,220	--

附註：①現金流量之現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區平等國民小學

總 說 明

中華民國 112年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算、本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列36,430,000元，決算數37,982,638元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)學前教育計畫：

本年度預算編列92,000元，決算數362,227元。

係新購教具、圖書等教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理幼兒園招生工作及指定活動等項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊幼兒園學童強健的身體，增進幼兒園學童各項生活智慧。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列1,749,000元，決算數1,707,657元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(四)建築及設備計畫：

本年度預算編列4,251,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數199,000元），決算數4,438,939元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區平等國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

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43,738,029元，較預算數41,405,000元，增加2,333,029元，計增5.63%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.服務收入：決算數31,500元，較預算數101,000元，減少69,500元，計減68.81%。

主要係因：暑期泳訓班及教師甄選報名費收入較預期減少。

2.財產處分收入：決算數0元，較預算數1,000元，減少1,000元。

主要係因：財產變賣收入較預期減少。

3.其他財產收入：決算數73,8000元，較預算數30,000元，增加43,8000元，計增146%。

主要係因：場地出借收入較預期增加。

4.公庫撥款收入：決算數42,482,448元，較預算數40,695,000元，增加1,787,448元，計增4.39%。

5.政府其他撥入收入：決算數748,421元，較預算數0元，增加748,421元。

主要係因：

教育部補助：111年度教育優先區計畫經費1,872元、補助111學年度藝起來尋美美感體驗教育32,268元、111學年度國小辦理兒童課後照顧服務經費第1期款29,232元、補助雙語政策-師生口說英語展能樂學計畫20,000元、111-1公幼政府協助家長支付費用代辦費25,390元、111-2公幼政府協助家長支付費用代辦費157,595元、111學年度國民中小學學生學習扶助計畫-開班計畫差額768元、111學年度戶外與海洋教育計畫第2期款49,038元、111學年度國小閩客語教學支援人員交通費2,000元、111-2公立國小及國中學校用書經費3,159元、111學年度教育優先區計畫經費27,472元、111-2無力繳交代辦費1,530元、112-1公幼政府協助家長支付費用(代辦費)108,060元、111學年度國小辦理課後照顧班第2期款24,206元、112學年度國民中小學媒體素養教育基地學校計畫經費79,000元、112學年度教育優先區計畫經費(第1期款) 26,400元、111學年度國民中小學調整教師授課節數及導師費補助經費(不足經費) 116,431元、112年公立幼兒園廚房環境改善裝設空調及排風設備44,000元。

6.學雜費收入：決算數307,978元，較預算數378,000元，減少70,025元，計減18.53%。

主要係因：幼兒園學雜費收入覈實繳庫，較預期減少。

7.雜項收入：決算數93,885元，較預算數200,000元，減少106,115元，計減53.06%。

主要係因：

職員宿舍收入、數位學生證補卡費及幼兒園餐點費轉列其他準備金等收入，較預期減少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數44,491,461元，較預算數42,522,000元，增加1,969,461元，計增4.63%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1.國民教育計畫：決算數37,982,638元，較預算數36,430,000元，增加1,552,638元，計增4.26%。

2.學前教育計畫：決算數362,227元，較預算數92,000元，增加270,227元，計增293.73%。

主要係因：教育部補助公幼政府協助家長支付代辦費支出增加併決算所致。

3.一般行政管理計畫：決算數1,707,657元，較預算數1,749,000元，減少41,343元，計減2.36%。

4.建築及設備計畫：決算數4,438,939元，較預算數4,251,000元，增加187,939元，計增4.42%。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區平等國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數753,432元，較預算短絀數1,117,000元，計相差363,568元。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘數所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入1,265,408元。

投資活動之淨現金流出601,258元。

籌資活動之淨現金流入211,659元。

本年度現金及約當現金之淨增875,809元。

期初現金及約當現金3,504,920元。

期末現金及約當現金4,380,729元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為186,887,535元，包括：

流動資產4,448,884元，較上年度3,531,084元，增加917,800元，主要係因期末收到優質學校評選得獎學校獎勵金，致保管款增加所致。

長期貸墊款及準備金2,216,167元，較上年度2,093,500元，增加122,667元，主要係因按月提撥勞工退休準備金及離職儲金，致退休及離職準備金增加所致。

固定資產5,595,330元，較上年度5,504,743元，增加90,587元，主要係因圖書補列財產，致財產增加。

無形資產119,756元，較上年度111,674元，增加8,082元，主要係因購置教學用電腦軟體致增加。

其他資產174,507,398元，較上年度170,100,181元，增加4,407,217元，主要係因代管資產-學校市有校地財產公告現值調整增值致增加。

決算日負債總額為179,237,507元，包括：

流動負債2,560,162元，較上年度1,042,254元，增加1,517,908元，主要係因各項代辦經費期末尚有餘款轉下年度支用，致應付代收增加，以及期末提列應付費用增加所致。

其他負債176,677,345元，較上年度171,994,137元，增加4,683,208元，主要係因代管資產-學校市有校地財產公告現值調整增值致增加。

決算日淨資產為7,650,028元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數4,402,534元及補辦預算數199,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。

(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：無。

(五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學
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		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	41,405,000	100.00	43,738,029	100.00	2,333,029	5.63	41,674,246	100.00
43 勞務收入	101,000	0.24	31,500	0.07	-69,500	-68.81	16,800	0.04
431服務收入	101,000	0.24	31,500	0.07	-69,500	-68.81	16,800	0.04
45 財產收入	31,000	0.07	73,800	0.17	42,800	138.06	1,800	0.00
451財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
45Y其他財產收入	30,000	0.07	73,800	0.17	43,800	146.00	1,800	0.00
46 政府撥入收入	40,695,000	98.29	43,230,869	98.84	2,535,869	6.23	40,777,818	97.85
462公庫撥款收入	40,695,000	98.29	42,482,448	97.13	1,787,448	4.39	40,123,100	96.28
46Y政府其他撥入收入			748,421	1.71	748,421		654,718	1.57
4S 教學收入	378,000	0.91	307,975	0.70	-70,025	-18.53	421,997	1.01
4S1學雜費收入	378,000	0.91	307,975	0.70	-70,025	-18.53	421,997	1.01
4Y 其他收入	200,000	0.48	93,885	0.21	-106,115	-53.06	455,831	1.09
4YY雜項收入	200,000	0.48	93,885	0.21	-106,115	-53.06	455,831	1.09
5 基金用途	42,522,000	102.70	44,491,461	101.72	1,969,461	4.63	41,559,877	99.73
53 國民教育計畫	36,430,000	87.98	37,982,638	86.84	1,552,638	4.26	25,274,521	60.65
54 學前教育計畫	92,000	0.22	362,227	0.83	270,227	293.73	4,184,419	10.04
5L 一般行政管理計畫	1,749,000	4.22	1,707,657	3.90	-41,343	-2.36	8,938,734	21.45
5M 建築及設備計畫	4,251,000	10.27	4,438,939	10.15	187,939	4.42	3,162,203	7.59
購建固定資產	4,215,000	10.18	4,402,939	10.07	187,939	4.46	3,126,203	7.50
其他	36,000	0.09	36,000	0.08			36,000	0.09
本期賸餘 (短絀)	-1,117,000		-753,432		363,568	-32.55	114,369	
期初基金餘額	2,242,000		2,688,374		446,374	19.91	2,574,005	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,125,000		1,934,942		809,942	71.99	2,688,374	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		4,402,534
45Y其他財產收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	43,800
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	1,787,448
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	748,421
53 國民教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	1,552,638
54 學前教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	270,227

備註：

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學

基金來源明細表

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	%	
4 基金來源	41,405,000	43,738,029	2,333,029	5.63	
43 勞務收入	101,000	31,500	-69,500	-68.81	
431服務收入	101,000	31,500	-69,500	-68.81	主要係暑期泳訓班及教師甄選報名費收入較預期減少所致。
45 財產收入	31,000	73,800	42,800	138.06	
451財產處分收入	1,000		-1,000	-100.00	主要係財產變賣收入較預期減少所致。
45Y其他財產收入	30,000	73,800	43,800	146.00	主要係場地出借收入較預期增加所致。
46 政府撥入收入	40,695,000	43,230,869	2,535,869	6.23	
462公庫撥款收入	40,695,000	42,482,448	1,787,448	4.39	主要係教育局補助用人費用不敷數等經費增加所致。
46Y政府其他撥入收入		748,421	748,421	0.00	主要係教育部補助公幼政府協助家長支付費用代辦費及國民中小學調整教師授課節數及導師費補助經費等經費增加所致。
4S 教學收入	378,000	307,975	-70,025	-18.53	
4S1學雜費收入	378,000	307,975	-70,025	-18.53	主要係幼兒園學雜費收入覈實繳庫，較預期減少所致。
4Y 其他收入	200,000	93,885	-106,115	-53.06	
4YY雜項收入	200,000	93,885	-106,115	-53.06	主要係職員宿舍收入、數位學生證補卡費及幼兒園餐點費轉列其他準備金等收入較預期減少所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學
基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	42,522,000	44,491,461	1,969,461	4.63	
53 國民教育計畫	36,430,000	37,982,638	1,552,638	4.26	主要係教育部補助國民中小學調整教師授課節數及導師費等經費增加所致。
1 用人費用	33,322,000	34,857,895	1,535,895	4.61	
11 正式員額薪資	20,136,708	21,435,864	1,299,156	6.45	
113 職員薪金	18,158,988	19,435,664	1,276,676	7.03	
114 工員工資	800,280	809,920	9,640	1.20	
115 警餉	1,177,440	1,190,280	12,840	1.09	
12 聘僱及兼職人員薪資	269,120	225,060	-44,060	-16.37	
124 兼職人員酬金	269,120	225,060	-44,060	-16.37	
13 超時工作報酬	480,772	567,314	86,542	18.00	
131 加班費	480,772	567,314	86,542	18.00	
15 獎金	4,465,054	4,737,352	272,298	6.10	
151 考績獎金	2,165,672	2,224,310	58,638	2.71	
152 年終獎金	2,299,382	2,513,042	213,660	9.29	
16 退休及卹償金	4,830,144	4,827,325	-2,819	-0.06	
161 職員退休及離職金	4,745,352	4,742,521	-2,831	-0.06	
162 工員退休及離職金	84,792	84,804	12	0.01	
18 福利費	3,140,202	3,064,980	-75,222	-2.40	
181 分擔員工保險費	2,183,844	2,300,709	116,865	5.35	
183 傷病醫藥費	125,920	101,640	-24,280	-19.28	
185 員工通勤交通費	238,560	171,756	-66,804	-28.00	
18Y 其他福利費	591,878	490,875	-101,003	-17.06	
2 服務費用	1,644,000	1,828,565	184,565	11.23	
21 水電費	215,016	169,425	-45,591	-21.20	
212 工作場所電費	203,000	156,825	-46,175	-22.75	
214 工作場所水費	12,016	12,600	584	4.86	
23 旅運費	23,870	23,732	-138	-0.58	
231 國內旅費	23,870	23,732	-138	-0.58	
24 印刷裝訂與廣告費	31,000	30,000	-1,000	-3.23	
241 印刷及裝訂費	31,000	30,000	-1,000	-3.23	
25 修理保養及保固費	575,950	803,910	227,960	39.58	
252 一般房屋修護費	304,290	431,565	127,275	41.83	
255 機械及設備修護費	156,230	271,343	115,113	73.68	
257 雜項設備修護費	115,430	101,002	-14,428	-12.50	
26 保險費	3,920		-3,920	-100.00	
26Y 其他保險費	3,920		-3,920	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學
基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27 一般服務費	403,652	351,382	-52,270	-12.95	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	576	782	206	35.76	
279 外包費	211,940	211,940			
27D 計時與計件人員酬金	137,136	95,030	-42,106	-30.70	
27F 體育活動費	54,000	43,630	-10,370	-19.20	
28 專業服務費	390,592	450,116	59,524	15.24	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	304,200	371,466	67,266	22.11	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	15,190	30,450	15,260	100.46	
289 試務甄選費	3,000		-3,000	-100.00	
28Y 其他專業服務費	68,202	48,200	-20,002	-29.33	
3 材料及用品費	840,000	696,501	-143,499	-17.08	
31 使用材料費	270,544	127,784	-142,760	-52.77	
315 設備零件	270,544	127,784	-142,760	-52.77	
32 用品消耗	569,456	568,717	-739	-0.13	
321 辦公(事務)用品	39,200	37,102	-2,098	-5.35	
322 報章雜誌	80,000	21,700	-58,300	-72.88	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	435,256	494,915	59,659	13.71	
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	42,075	32,075	320.75	
44 交通及運輸設備租金	10,000	42,075	32,075	320.75	
442 車租	10,000	42,075	32,075	320.75	
6 稅捐及規費(強制費)		2,200	2,200		
66 規費		2,200	2,200		
661 行政規費與強制費		2,200	2,200		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	503,000	480,985	-22,015	-4.38	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	493,000	470,985	-22,015	-4.47	
743 獎勵費用	16,200	15,099	-1,101	-6.80	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	476,800	455,886	-20,914	-4.39	
9 其他	111,000	74,417	-36,583	-32.96	
91 其他支出	111,000	74,417	-36,583	-32.96	
91Y 其他	111,000	74,417	-36,583	-32.96	

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學
基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
54 學前教育計畫	92,000	362,227	270,227	293.73	主要係教育部補助公幼政府協助家長支付代辦費支出等經費增加所致。
2 服務費用	21,000	27,828	6,828	32.51	
27 一般服務費	240	128	-112	-46.67	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	240	128	-112	-46.67	
28 專業服務費	20,760	27,700	6,940	33.43	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,200	14,200	7,000	97.22	
28Y 其他專業服務費	13,560	13,500	-60	-0.44	
3 材料及用品費	19,000	10,800	-8,200	-43.16	
31 使用材料費	19,000	10,800	-8,200	-43.16	
315 設備零件	19,000	10,800	-8,200	-43.16	
6 稅捐及規費(強制費)		1,200	1,200		
66 規費		1,200	1,200		
661 行政規費與強制費		1,200	1,200		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	298,939	294,939	7,373.48	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,000	298,939	294,939	7,373.48	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,000	298,939	294,939	7,373.48	
9 其他	48,000	23,460	-24,540	-51.13	
91 其他支出	48,000	23,460	-24,540	-51.13	
91Y 其他	48,000	23,460	-24,540	-51.13	
5L 一般行政管理計畫	1,749,000	1,707,657	-41,343	-2.36	
2 服務費用	1,506,000	1,464,938	-41,062	-2.73	
22 郵電費	30,000	22,776	-7,224	-24.08	
222 電話費	30,000	22,776	-7,224	-24.08	
23 旅運費		200	200		
231 國內旅費		200	200		
27 一般服務費	496,000	486,630	-9,370	-1.89	
279 外包費	496,000	486,630	-9,370	-1.89	
28 專業服務費	908,000	883,332	-24,668	-2.72	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	128,100	128,100			
28Y 其他專業服務費	779,900	755,232	-24,668	-3.16	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學
基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
3 材料及用品費	242,000	240,869	-1,131	-0.47	
32 用品消耗	242,000	240,869	-1,131	-0.47	
321 辦公（事務）用品	231,200	230,269	-931	-0.40	
325 服裝	10,600	10,600			
32Y 其他用品消耗	200		-200	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)		850	850		
66 規費		850	850		
661 行政規費與強制費		850	850		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	4,251,000	4,438,939	187,939	4.42	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數199,000元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數198,374元。2.決算數較預算數增加187,979元，主要係因教育部補助中小學媒體素養教育基地學校經費及幼兒園廚房環境改善裝設空調及排風設備等經費所致。
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	4,251,000	4,438,939	187,939	4.42	
51 購建固定資產	315,000	506,923	191,923	60.93	
514 購置機械及設備	228,000	290,500	62,500	27.41	
515 購置交通及運輸設備		18,900	18,900		
516 購置雜項設備	87,000	197,523	110,523	127.04	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出	3,900,000	3,896,016	-3,984	-0.10	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,900,000	3,896,016	-3,984	-0.10	

地方教育發展基金-臺北市士林區平等國民小學

基金用途明細表

中華民國 112 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金

(1) 閩客語教學等外聘教師按節計算，預算數 115,712 元，決算數 87,990 元。

(2) 暑期游泳工讀生按時計算，預算數 21,424 元，決算數 7,040 元。

2.外包費：

(1) 工友外包計 1 人，預算數 456,000 元，決算數 446,630 元。

(2) 救生員外包計 1 人，預算數 211,940 元，決算數 211,940 元。

(3) 超額工友外包按件計算，預算數 40,000 元，決算數 40,000 元。

二、購建固定資產：工程管理費係以按施工費2%提列預算數0元；決算數0元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

三、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數71,691元；決算數69,686元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
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	16,249,023	-10,632,606	550,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,754,143	-2,097,542	
房屋及建築			
機械及設備	9,125,008	-5,839,441	291,000
交通及運輸設備	686,130	-661,998	19,000
雜項設備	2,572,068	-2,033,625	204,000
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	111,674		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1. 機械及設備：
增加數可用預算數計291,000元，係法定預算數228,000元及補辦預算63,000元。
2. 交通及運輸設備：
增加數可用預算數計19,000元，係補辦預算19,000元。
3. 雜項設備：
增加數可用預算數204,000元，係法定預算數87,000元及補辦預算117,000元。
4. 電腦軟體：
增加數可用預算數36,000元，係法定預算數36,000元。
減少數可用預算數計32,088元，係法定預算數32,088元。

北市士林區平等國民小學

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		
1,952,588	32,088	936,756	-917,163	5,715,086
			-346,920	1,309,681
788,898		827,056	-451,254	2,796,155
28,900			-12,122	40,910
1,098,790		81,782	-106,867	1,448,584
36,000	32,088	27,918		119,756

註 三、各財產項目決算數變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計788,898元，變動原因為：(1)增置：平板電腦、筆記型電腦等290,500元。(3)撥入：教育局撥入教育部推動中小學數位學習精進方案設備平板電腦及充電器213,398元。(4)受贈：財團法人國家地震工程研究中心捐贈移撥校園地震預警系統1套85,000元、動支捐款購置智慧觸控顯示器及電子白板2臺200,000元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計28,900元，變動原因為：(1)增置：定時鐘1臺18,900元(3)撥入：教育局撥入媒體素養經費購置麥克風設備10,000元。
- 3.雜項設備：增加數計1,098,790元，變動原因為：(1)增置：高壓清洗機、冷氣機等83,049元-退回貨物稅2,000元=81,049元、購置圖書1批72,474元(補辦預算)及幼兒園廚房空調1臺44,000元(補辦預算)，合計197,523元。(3)撥入：教育局CB2144-科技女力SDGs主題布展活動計畫購買圖書1批8,000元。(12)其他：112.10.13教務處簽准補列以前年度圖書1批893,267元。
- 4.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：教學管理用MDM軟體36,000元。減少數計27,918元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至112年12月止累計攤銷27,918元。

地方教育發展基金－臺北市士林區平等國民小學
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		228,000	63,000		291,000	290,500	-500	
機械及設備		228,000	63,000		291,000	290,500	-500	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			19,000		19,000	18,900	-100	
交通及運輸設備			19,000		19,000	18,900	-100	
購建中固定資產								
雜項設備		87,000	117,000		204,000	197,523	-6,477	
雜項設備		87,000	117,000		204,000	197,523	-6,477	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		315,000	199,000		514,000	506,923	-7,077	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		199,000
購置機械及設備	112.12.22府授教會字第1123112082號	63,000
購置交通及運輸設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	19,000
購置雜項設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	40,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	33,000
購置雜項設備	112.12.22府授教會字第1123112082號	44,000

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學

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
國民教育計畫	27	28	1	
職員	23	24	1	112.11.15府授教人字第1123087040號核定增列員額1名
駐衛警	2	2	0	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合計	27	28	1	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)閩客語教學課程人員鐘點費按節計算。

(2)暑期泳訓班工讀生按時計算。

2.外包費：

(1)工友人力外包1人。

(2)游泳池救生員人力外包1人。

(3)消化超額工友業務外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學
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	20,136,708		480,772		4,465,054	4,830,144		3,140,202		33,052,880	269,120	33,322,000
正式人員	20,136,708		480,772		4,465,054	1,907,016		3,122,202		30,111,752		30,111,752
兼任人員											269,120	269,120
其他人員						2,923,128		18,000		2,941,128		2,941,128
合 計	20,136,708		480,772		4,465,054	4,830,144		3,140,202		33,052,880	269,120	33,322,000

一、本表獎金包括以下各項：

- 1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定辦理核發，112年度預算編列27人，計2,165,672元，執行結果決算24人，計2,224,310元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院 111 年 11 月 16 日院授人給字第 1114001828 號函訂定發布「一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，112年度預算編列27人，計2,299,382元，執行結果決算29人，計2,513,042元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1) 閩客語教學等外聘教師按節計算，預算數115,712元，決算數87,990元。
- (2) 暑期游泳工讀生按時計算，預算數21,424元，決算數7,040元。

2.外包費：

- (1) 工友外包計1人，預算數456,000元，決算數446,630元。
- (2) 救生員外包計1人，預算數211,940元，決算數211,940元。
- (3) 超額工友外包按件計算，預算數40,000元，決算數40,000元。

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學
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
21,435,864		567,314		4,737,352	4,827,325		3,064,980		34,632,835	225,060	34,857,895
21,435,864		567,314		4,737,352	2,226,044		2,869,947		31,836,521		31,836,521
					84,809		177,033		261,842	225,060	486,902
					2,516,472		18,000		2,534,472		2,534,472
21,435,864		567,314		4,737,352	4,827,325		3,064,980		34,632,835	225,060	34,857,895

地方教育發展基金－臺北市士林區平等國民小學
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 %	金額 %		
總 計			36,522,000		38,344,865		1,822,865	4.99	主要係因公幼政府 協助家長支付代辦 費支出併決算所 致。
國民教育計畫			36,430,000		37,982,638		1,552,638	4.26	
學前教育計畫			92,000		362,227		270,227	293.73	

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學
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	33,322,000	34,857,895	1,535,895	4.61
11 正式員額薪資	20,136,708	21,435,864	1,299,156	6.45
113 職員薪金	18,158,988	19,435,664	1,276,676	7.03
114 工員工資	800,280	809,920	9,640	1.20
115 警餉	1,177,440	1,190,280	12,840	1.09
12 聘僱及兼職人員薪資	269,120	225,060	-44,060	-16.37
124 兼職人員酬金	269,120	225,060	-44,060	-16.37
13 超時工作報酬	480,772	567,314	86,542	18.00
131 加班費	480,772	567,314	86,542	18.00
15 獎金	4,465,054	4,737,352	272,298	6.10
151 考績獎金	2,165,672	2,224,310	58,638	2.71
152 年終獎金	2,299,382	2,513,042	213,660	9.29
16 退休及卹償金	4,830,144	4,827,325	-2,819	-0.06
161 職員退休及離職金	4,745,352	4,742,521	-2,831	-0.06
162 工員退休及離職金	84,792	84,804	12	0.01
18 福利費	3,140,202	3,064,980	-75,222	-2.40
181 分擔員工保險費	2,183,844	2,300,709	116,865	5.35
183 傷病醫藥費	125,920	101,640	-24,280	-19.28
185 員工通勤交通費	238,560	171,756	-66,804	-28.00
18Y 其他福利費	591,878	490,875	-101,003	-17.06
2 服務費用	3,171,000	3,321,331	150,331	4.74
21 水電費	215,016	169,425	-45,591	-21.20
212 工作場所電費	203,000	156,825	-46,175	-22.75
214 工作場所水費	12,016	12,600	584	4.86
22 郵電費	30,000	22,776	-7,224	-24.08
222 電話費	30,000	22,776	-7,224	-24.08
23 旅運費	23,870	23,932	62	0.26
231 國內旅費	23,870	23,932	62	0.26
24 印刷裝訂與廣告費	31,000	30,000	-1,000	-3.23
241 印刷及裝訂費	31,000	30,000	-1,000	-3.23
25 修理保養及保固費	575,950	803,910	227,960	39.58
252 一般房屋修護費	304,290	431,565	127,275	41.83
255 機械及設備修護費	156,230	271,343	115,113	73.68
257 雜項設備修護費	115,430	101,002	-14,428	-12.50
26 保險費	3,920	0	-3,920	-100.00
26Y 其他保險費	3,920	0	-3,920	-100.00
27 一般服務費	899,892	838,140	-61,752	-6.86
276 佣金、匯費、經理費及手續費	816	910	94	11.52
279 外包費	707,940	698,570	-9,370	-1.32
27D 計時與計件人員酬金	137,136	95,030	-42,106	-30.70
27F 體育活動費	54,000	43,630	-10,370	-19.20
28 專業服務費	1,319,352	1,361,148	41,796	3.17
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	304,200	371,466	67,266	22.11
287 委託檢驗(定)試驗認證費	150,490	172,750	22,260	14.79

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學
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	%
289 試務甄選費	3,000	0	-3,000	-100.00
28Y 其他專業服務費	861,662	816,932	-44,730	-5.19
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,101,000	948,170	-152,830	-13.88
31 使用材料費	289,544	138,584	-150,960	-52.14
315 設備零件	289,544	138,584	-150,960	-52.14
32 用品消耗	811,456	809,586	-1,870	-0.23
321 辦公(事務)用品	270,400	267,371	-3,029	-1.12
322 報章雜誌	80,000	21,700	-58,300	-72.88
325 服裝	10,600	10,600	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	435,456	494,915	59,459	13.65
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	42,075	32,075	320.75
44 交通及運輸設備租金	10,000	42,075	32,075	320.75
442 車租	10,000	42,075	32,075	320.75
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	4,251,000	4,438,939	187,939	4.42
51 購建固定資產	315,000	506,923	191,923	60.93
514 購置機械及設備	228,000	290,500	62,500	27.41
515 購置交通及運輸設備	0	18,900	18,900	0.00
516 購置雜項設備	87,000	197,523	110,523	127.04
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
54 遞延支出	3,900,000	3,896,016	-3,984	-0.10
541 遞延修繕房屋建築支出	3,900,000	3,896,016	-3,984	-0.10
6 稅捐及規費(強制費)	0	4,250	4,250	0.00
66 規費	0	4,250	4,250	0.00
661 行政規費與強制費	0	4,250	4,250	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	508,000	780,924	272,924	53.73
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	497,000	769,924	272,924	54.91
743 獎勵費用	16,200	15,099	-1,101	-6.80
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	480,800	754,825	274,025	56.99
9 其他	159,000	97,877	-61,123	-38.44
91 其他支出	159,000	97,877	-61,123	-38.44
91Y 其他	159,000	97,877	-61,123	-38.44
合 計	42,522,000	44,491,461	1,969,461	4.63

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學
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	715,896	674,252	-41,644	-5.82	
185 員工通勤交通費	238,560	171,756	-66,804	-28.00	
27D 計時與計件人員酬金	137,136	95,030	-42,106	-30.70	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	304,200	371,466	67,266	22.11	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

本 頁 空 白

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	186,887,535	100.00	181,341,182	100.00	5,546,353	3.06
流動資產	4,448,884	2.38	3,531,084	1.95	917,800	25.99
現金	4,380,729	2.34	3,504,920	1.93	875,809	24.99
銀行存款	4,380,729	2.34	3,504,920	1.93	875,809	24.99
銀行存款-公庫存款	1,898,882	1.02	2,445,669	1.35	-546,787	-22.36
銀行存款-保管款	2,481,847	1.33	1,059,251	0.58	1,422,596	134.30
應收款項	0	0.00	26,164	0.01	-26,164	-100.00
其他應收款	0	0.00	26,164	0.01	-26,164	-100.00
預付款項	68,155	0.04	0	0.00	68,155	0.00
預付費用	68,155	0.04	0	0.00	68,155	0.00
長期貸墊款及準備金	2,216,167	1.19	2,093,500	1.15	122,667	5.86
準備金	2,216,167	1.19	2,093,500	1.15	122,667	5.86
退休及離職準備金	1,712,493	0.92	1,625,594	0.90	86,899	5.35
其他準備金	503,674	0.27	467,906	0.26	35,768	7.64
其他準備金-其他	503,674	0.27	467,906	0.26	35,768	7.64
固定資產	5,595,330	2.99	5,504,743	3.04	90,587	1.65
土地改良物	1,309,681	0.70	1,656,601	0.91	-346,920	-20.94
土地改良物	3,754,143	2.01	3,754,143	2.07	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,444,462	-1.31	-2,097,542	-1.16	-346,920	16.54
機械及設備	2,796,155	1.50	3,285,567	1.81	-489,412	-14.90
機械及設備	9,086,850	4.86	9,125,008	5.03	-38,158	-0.42
累計折舊-機械及設備	-6,290,695	-3.37	-5,839,441	-3.22	-451,254	7.73
交通及運輸設備	40,910	0.02	24,132	0.01	16,778	69.53
交通及運輸設備	715,030	0.38	686,130	0.38	28,900	4.21
累計折舊-交通及運輸設備	-674,120	-0.36	-661,998	-0.37	-12,122	1.83
雜項設備	1,448,584	0.78	538,443	0.30	910,141	169.03
雜項設備	3,589,076	1.92	2,572,068	1.42	1,017,008	39.54
累計折舊-雜項設備	-2,140,492	-1.15	-2,033,625	-1.12	-106,867	5.26
無形資產	119,756	0.06	111,674	0.06	8,082	7.24
無形資產	119,756	0.06	111,674	0.06	8,082	7.24
電腦軟體	119,756	0.06	111,674	0.06	8,082	7.24
其他資產	174,507,398	93.38	170,100,181	93.80	4,407,217	2.59
什項資產	174,507,398	93.38	170,100,181	93.80	4,407,217	2.59

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
 4. 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。

北市士林區平等國民小學
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	179,237,507	95.91	173,036,391	95.42	6,201,116	3.58
流動負債	2,560,162	1.37	1,042,254	0.57	1,517,908	145.64
應付款項	2,560,162	1.37	1,042,254	0.57	1,517,908	145.64
應付代收款	2,165,424	1.16	830,261	0.46	1,335,163	160.81
應付代收款	2,165,424	1.16	830,261	0.46	1,335,163	160.81
應付費用	394,738	0.21	211,993	0.12	182,745	86.20
應付費用	394,738	0.21	211,993	0.12	182,745	86.20
其他負債	176,677,345	94.54	171,994,137	94.85	4,683,208	2.72
什項負債	176,677,345	94.54	171,994,137	94.85	4,683,208	2.72
存入保證金	426,538	0.23	316,538	0.17	110,000	34.75
存入保證金	426,538	0.23	316,538	0.17	110,000	34.75
應付退休及離職金	1,712,493	0.92	1,625,594	0.90	86,899	5.35
應付退休及離職金	1,712,493	0.92	1,625,594	0.90	86,899	5.35
應付代管資產	174,397,283	93.32	170,012,633	93.75	4,384,650	2.58
應付代管資產	174,397,283	93.32	170,012,633	93.75	4,384,650	2.58
暫收及待結轉帳項	141,031	0.08	39,372	0.02	101,659	258.20
暫收及待結轉帳項	141,031	0.08	39,372	0.02	101,659	258.20
淨資產	7,650,028	4.09	8,304,791	4.58	-654,763	-7.88
淨資產	7,650,028	4.09	8,304,791	4.58	-654,763	-7.88
淨資產	7,650,028	4.09	8,304,791	4.58	-654,763	-7.88
累積餘額	7,650,028	4.09	8,304,791	4.58	-654,763	-7.88
合 計	186,887,535	100.00	181,341,182	100.00	5,546,353	3.06

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
暫付及待結轉帳項	110,115	0.06	87,548	0.05	22,567	25.78
代管資產	174,397,283	93.32	170,012,633	93.75	4,384,650	2.58
代管資產-土地	173,083,252	92.61	168,606,961	92.98	4,476,291	2.65
代管資產-房屋建築及設備	1,314,031	0.70	1,405,672	0.78	-91,641	-6.52
合 計	186,887,535	100.00	181,341,182	100.00	5,546,353	3.06

信託代理與保證資產 0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
 4. 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。

北市士林區平等國民小學
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	%
合 計	186,887,535	100.00	181,341,182	100.00	5,546,353	3.06

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學
收入支出表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	45,147,694	100.00	42,147,286	100.00	3,000,408	7.12
勞務收入	31,500	0.07	16,800	0.04	14,700	87.50
服務收入	31,500	0.07	16,800	0.04	14,700	87.50
財產收益	1,198,465	2.65	474,840	1.13	723,625	152.39
財產交易利益	1,124,665	2.49	473,040	1.12	651,625	137.75
其他財產收入	73,800	0.16	1,800	0.00	72,000	1,000.00
政府撥入收入	43,230,869	95.75	40,777,818	96.75	2,453,051	6.02
公庫撥款收入	42,482,448	94.10	40,123,100	95.20	2,359,348	5.88
政府其他撥入收入	748,421	1.66	654,718	1.55	93,703	14.31
教學收入	307,975	0.68	421,997	1.00	-114,022	-27.02
學雜費收入	307,975	0.68	421,997	1.00	-114,022	-27.02
其他收入	378,885	0.84	455,831	1.08	-76,946	-16.88
受贈收入	285,000	0.63	0	0.00	285,000	0.00
雜項收入	93,885	0.21	455,831	1.08	-361,946	-79.40
支出	45,802,457	101.45	42,894,702	101.77	2,907,755	6.78
人事支出	34,857,895	77.21	33,682,583	79.92	1,175,312	3.49
人事支出	34,857,895	77.21	33,682,583	79.92	1,175,312	3.49
業務支出	5,086,750	11.27	4,608,511	10.93	478,239	10.38
業務支出	5,086,750	11.27	4,608,511	10.93	478,239	10.38
獎補助支出	10,000	0.02	10,000	0.02	0	0.00
其他獎補助	10,000	0.02	10,000	0.02	0	0.00
財產損失	9,454	0.02	0	0.00	9,454	0.00
財產交易損失	9,454	0.02	0	0.00	9,454	0.00
折舊、折耗及攤銷	1,844,465	4.09	1,771,959	4.20	72,506	4.09
固定資產折舊	1,816,547	4.02	1,748,793	4.15	67,754	3.87
無形資產攤銷	27,918	0.06	23,166	0.05	4,752	20.51
其他支出	3,993,893	8.85	2,821,649	6.69	1,172,244	41.54
其他支出	3,993,893	8.85	2,821,649	6.69	1,172,244	41.54
本期賸餘(短絀)	-654,763	-1.45	-747,416	-0.02	92,653	0.03
期初淨資產	8,304,791	18.39	9,052,207	0.21	-747,416	-0.26
解繳公庫						
期末淨資產	7,650,028	16.94	8,304,791	0.19	-654,763	-0.23

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。

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學
現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-654,763
8002 調整非現金項目	1,920,171
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,265,408
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	18,900
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,300,284
8207 增加長期貸墊款及準備金	-54,668
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,865,774
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-601,258
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	798,831
8404 減少短期債務及其他負債	-587,172
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	211,659
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	875,809
87 期初現金及約當現金	3,504,920
88 期末現金及約當現金	4,380,729

註：

- 1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金增加數86,899元及代管資產增加數4,384,650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。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學

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	43,738,029	1,409,665	45,147,694	收入
勞務收入	31,500		31,500	勞務收入
財產收入	73,800	1,124,665	1,198,465	財產收益
政府撥入收入	43,230,869		43,230,869	政府撥入收入
教學收入	307,975		307,975	教學收入
其他收入	93,885	285,000	378,885	其他收入
基金用途	44,491,461	1,310,996	45,802,457	支出
用人費用	34,857,895		34,857,895	人事支出
服務費用	3,321,331	1,765,419	5,086,750	業務支出
材料及用品費	948,170	-948,170		
租金、償債、利息及相關手續費	42,075	-42,075		
稅捐及規費(強制費)	4,250	-4,250		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	770,924	-770,924		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		9,454	9,454	財產損失
		1,844,465	1,844,465	折舊、折耗及攤銷
其他	97,877	3,896,016	3,993,893	其他支出
遞延支出	3,896,016	-3,896,016		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	542,923	-542,923		
本期賸餘(短絀)	-753,432	98,669	-654,763	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,688,374	5,616,417	8,304,791	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,934,942	5,715,086	7,650,028	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市士林區平等國民小學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表

中 華 民 國 112 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數 54 萬 2,923 元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」332 萬 1,331 元與會計科目「業務支出」508 萬 6,750 元之調整數 176 萬 5,419 元係「材料及用品費」94 萬 8,170 元、「租金、償債、利息及相關手續費」4 萬 2,075 元、「稅捐及規費(強制費)」4,250 元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)77 萬 924 元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中 112 萬 4,665 元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中 28 萬 5,000 元係以來源為非政府機關之捐贈移撥固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」184 萬 4,465 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：

預算項目「其他」9 萬 7,877 元與會計科目「其他支出」399 萬 3,893 元間之調整數 389 萬 6,016 元，係「遞延支出」389 萬 6,016 元。

主辦會計人員：



機關長官：

