

40501577

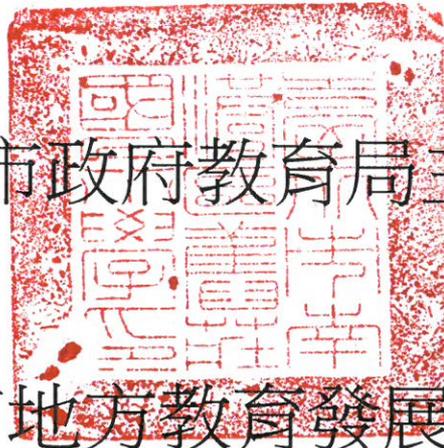
中華民國 112 年度

(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

臺北市南港區舊莊國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市南港區舊莊國民小學編

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 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 6	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 9 至 12	頁
(二)基金用途明細表	第 13 至 18	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 20 至 21	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 22 至 23	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 24 至 24	頁
(九)用人費用彙計表	第 26 至 27	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 28 至 28	頁
(十二)各項費用彙計表	第 29 至 30	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 31 至 31	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 34 至 37	頁
二、收入支出表	第 38 至 38	頁
三、現金流量表	第 39 至 39	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 41 至 42	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

甲、財 務 摘 要

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	109,645,147	110,398,680	- 753,533	- 0.68
基金用途	112,536,984	115,294,270	- 2,757,286	- 2.39
賸餘(短絀)	- 2,891,837	- 4,895,590	2,003,753	--
餘絀情形：				
基金餘額	2,519,442	5,411,279	- 2,891,837	- 53.44
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 2,003,002	- 5,134,147	3,131,145	--

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

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市南港區舊莊國民小學

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94,894,000元，決算數99,628,659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585,000元，決算數3,832,315元。

係購置幼兒圖書，充實各科教具，提高教學效能，並辦理幼兒園招生工作及各項幼兒活動。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列1,837,000元，決算數1,503,519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4,939,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數24,000元），決算數7,572,491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南港區舊莊國民小學

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109,645,147元，較預算數101,139,000元，增加8,506,147元，計增8.41%。

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6,000元，較預算數5,000元，增加1,000元，計增20.00%。

主要係因：

教師甄選報名人數較預期增加。

2.財產處分收入：決算數13,050元，較預算數10,000元，增加3,050元，計增30.50%。

主要係因：

財產報廢殘值變賣收入較預期增加。

3.租金收入：決算數108,045元，較預算數106,000元，增加2,045元，計增1.93%。

主要係因：

台電租用電塔租金因公告地價調增隨之增加。

4.其他財產收入：決算數137,810元，較預算數80,000元，增加57,810元，計增72.26%。

主要係因：

校園場地與教職員工停車申請人數較預期增加。

5.公庫撥款收入：決算數100,680,671元，較預算數96,618,000元，增加4,062,671元，計增4.20%。

主要係因：

元。(3)倉庫區整修工程462,781元。(4)112年度本局所屬學校用人費用不敷數2,487,322元。(5)112(1)國中及國小代理教師完整聘期之薪資差額202,678元。(6)112(1)高中及幼兒園代理教師完整聘期之薪資差額61,010元。(7)112年度臺北市雙語教育學校情境建置補助計畫300,000元。(8)112學年度增班之教室整修工程費400,000元。

6.政府其他撥入收入：決算數4,972,527元，較預算數0元，計增4,972,527元。

主要係因：

教育部補助：(1)111學年度第一學期攜手班開班第1期款30,791元。(2)111學年度國小學習扶助計畫第2期款31,163元。(3)111學年補助學校山野教育推廣轉入112年執行29,400元。(4)111學年度補助戶外與海洋教育計畫轉入112執行219,200元。(5)111學年度戶外教育計畫第2期款58,800元。(6)111年度身心障礙學生維生設備經費2,720元。(7)112成人基本教育研習班40,000元。(8)2030雙語政策-師生口說英語展能樂學計畫-子計畫(1)30,000元。(9)111學年度第二學期公幼政府協助家長支付費用(代辦費)1,677,470元。(10)111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費第2期款6,216元。(11)112年度學前教育階段各類特教班導師費差額及輔導費11,845元。(12)112年防治學生藥物濫用校園宣導1,344元。(13)112年度辦理新住民子女教育經費13,733元。(14)111學年度教保服務機構輔導，專業發展輔導39,000元。(15)111學年度新住民語文開課經費第1期款15,792元。(16)111學年度第二學期公立國小及國中學校用書2,934元。(17)111學年度第二學期國民小學兒童課後照顧服務身心障礙專班經費99,120元。(18)111學年度國民中小學學生無力繳交代辦經費第2期款10,075元。(19)112學年度第一學期公幼政府協助家長支付費用(代辦費)1595327元。(20)111學年度國小兒童課後照顧服務經費第2期款468,319元。(21)111學年度新住民語文開課經費第2期款18,954元。(22)112學年度教育優先區計畫經費第1期款60,000元。(23)112年度學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費11,256元。(24)111學年度第二學期公幼政府協助家長支付費用不足追加款(代辦費)7,943元。(25)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)194,769元。(26)112年度學前教育階段各類特教班導師費差額及輔導費4,500元。(27)112(1)公立國小及國中學校用書經費3,601元。(28)112學年度臺灣手語直播教學協同人員(國中及國小)經費11,424元。(29)本校已辦理教育部112年度推動中小學數位學習精進方案-臺北市國民中小學實施計畫136,000元。(30)本校已辦理112-1新住民語文開課經費20,466元。(31)本校已辦理112-1原住民語文開課經費120,365元。

臺北市地方教育發展基金臺北市南港區舊莊國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

7.學雜費收入：決算數3,299,545元，較預算數3,444,000元，減少144,455元，計減4.19%。

主要係因：

教育部112年2-4歲及5歲幼兒免學費補助款覈實繳庫。

8.雜項收入：決算數427,499元，較預算數876,000元，減少448,501元，計減51.20%。

主要係因：

係係數位學生證補卡費及簡訊費暨其他雜項收入較預期減少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數112,536,984元，較預算數102,255,000元，增加10,281,984元，計增10.06%。

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99,628,659元，較預算數94,894,000元，增加4,734,659元，計增4.99%。

主要係因：

112學年度增加班級教師員額暨本年度教職員本俸晉級調增等覈實支用。

2.學前教育計畫：決算數3,832,315元，較預算數585,000元，增加3,247,315元，計增555.10%。

主要係因：

教育部補助公幼政府協助家長支付執行代辦費用併決算。

3.一般行政管理計畫：決算數1,503,519元，較預算數1,837,000元，減少333,481元，計減18.15%。

主要係因：

本校校警勞務外包費，依實際需要覈實辦理支用。

4.建築及設備計畫：決算數7,572,491元，較預算數4,939,000元，增加2,633,491元，計增53.32%。

主要係因：

教育局核定補助辦理身心障礙類特殊教育班教學環境改善工程、普通教室增班環境改善工程、倉庫區整修工程，暨教育局同意配合上開整修工程動支其他準備金等併入決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,891,837元，較預算短絀數1,116,000元，計相差1,775,837元。

主要係因：

教育局核定補助辦理身心障礙類特殊教育班教學環境改善工程、普通教室增班環境改善工程、倉庫區整修工程，暨教育局同意配合上開整修工程動支其他準備金等併入決算辦理。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出1,139,326元。

投資活動之淨現金流出252,165元。

籌資活動之淨現金流出611,511元。

本年度現金及約當現金之淨減2,003,002元。

期初現金及約當現金8,111,816元。

期末現金及約當現金6,108,814元。

臺北市地方教育發展基金臺北市南港區舊莊國民小學

總 說 明

中華民國 112年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,787,096,533元，包括：

流動資產6,505,655元，較上年度8,111,816元，減少1,606,161元，主要係因本年度短絀致公庫存款減少所致。

長期貸墊款及準備金4,737,549元，較上年度5,081,957元，減少344,408元，主要係因教育局同意辦理普通教室增班環境改善工程及倉庫區整修工程動支其他準備金所致。

固定資產15,144,462元，較上年度12,413,694元，增加2,730,768元，主要係因本年度增置電腦設備及撥入班級冷氣設備及體育器材等固定資產所致。

無形資產11,421元，較上年度18,880元，減少7,459元，主要係因本年度電腦軟體攤銷所致。

告現值調增所致。

決算日負債總額為5,769,421,208元，包括：

流動負債4,862,611元，較上年度3,604,502元，增加1,258,109元，主要係因年底甫經本府審定已故退休教師遺屬一次金案及代辦費未於年度結束日前完成付款所致。

其他負債5,764,558,597元，較上年度5,519,844,847元，增加244,713,750元，主要係因應付代管資產112年土地公告現值調增所致。

決算日淨資產為17,675,325元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數19,762,325元及補辦預算數24,000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。

丙、決算報表

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
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	101,139,000	100.00	109,645,147	100.00	8,506,147	8.41	110,398,680	100.00
43 勞務收入	5,000	0.00	6,000	0.01	1,000	20.00	4,800	0.00
431服務收入	5,000	0.00	6,000	0.01	1,000	20.00	4,800	0.00
45 財產收入	196,000	0.19	258,905	0.24	62,905	32.09	188,341	0.17
451財產處分收入	10,000	0.01	13,050	0.01	3,050	30.50	13,772	0.01
452租金收入	106,000	0.10	108,045	0.10	2,045	1.93	108,045	0.10
45Y其他財產收入	80,000	0.08	137,810	0.13	57,810	72.26	66,524	0.06
46 政府撥入收入	96,618,000	95.53	105,653,198	96.36	9,035,198	9.35	105,900,157	95.93
462公庫撥款收入	96,618,000	95.53	100,680,671	91.82	4,062,671	4.20	99,146,676	89.81
46Y政府其他撥入收入			4,972,527	4.54	4,972,527	0.00	6,753,481	6.12
4S 教學收入	3,444,000	3.41	3,299,545	3.01	-144,455	-4.19	3,509,620	3.18
4S1學雜費收入	3,444,000	3.41	3,299,545	3.01	-144,455	-4.19	3,509,620	3.18
4Y 其他收入	876,000	0.87	427,499	0.39	-448,501	-51.20	795,762	0.72
4YY雜項收入	876,000	0.87	427,499	0.39	-448,501	-51.20	795,762	0.72
5 基金用途	102,255,000	101.10	112,536,984	102.64	10,281,984	10.06	115,294,270	104.43
53 國民教育計畫	94,894,000	93.83	99,628,659	90.86	4,734,659	4.99	66,416,055	60.16
54 學前教育計畫	585,000	0.58	3,832,315	3.50	3,247,315	555.10	22,891,435	20.74
5L 一般行政管理計畫	1,837,000	1.82	1,503,519	1.37	-333,481	-18.15	13,240,645	11.99
5M 建築及設備計畫	4,939,000	4.88	7,572,491	6.91	2,633,491	53.32	12,746,135	11.55
購建固定資產	4,903,000	4.85	7,572,491	6.91	2,669,491	54.45	12,746,135	11.55
其他	36,000	0.04			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	-1,116,000		-2,891,837		-1,775,837	159.13	-4,895,590	
期初基金餘額	3,817,000		5,411,279		1,594,279	41.77	10,306,869	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,701,000		2,519,442		-181,558	-6.72	5,411,279	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
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		19,762,325
431服務收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	1,000
451財產處分收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	3,050
452租金收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	2,045
45Y其他財產收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	57,810
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	4,062,671
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	4,972,527
53 國民教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	4,734,659
54 學前教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	3,247,315
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	2,681,248

備註：

地方教育發展基金－臺北市南港區舊莊國民小學
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	101,139,000	109,645,147	8,506,147	8.41	
43 勞務收入	5,000	6,000	1,000	20.00	
431服務收入	5,000	6,000	1,000	20.00	係教師甄選收入較預期增加。
45 財產收入	196,000	258,905	62,905	32.09	
451財產處分收入	10,000	13,050	3,050	30.50	係財產廢棄物變賣收入較預期增加。
452租金收入	106,000	108,045	2,045	1.93	
45Y其他財產收入	80,000	137,810	57,810	72.26	係校園場地與教職員工停車申請人數較預期增加。
46 政府撥入收入	96,618,000	105,653,198	9,035,198	9.35	
462公庫撥款收入	96,618,000	100,680,671	4,062,671	4.20	教育局補助：(1)112年度公文國中小冷氣電費及維護費20,880元。(2)教學軟體及數位內容經費採購128,000元。(3)倉庫區整修工程462,781元。(4)112年度本局所屬學校用人費用不敷數2,487,322元。(5)112(1)國中及國小代理教師完整聘期之薪資差額202,678元。(6)112(1)高中及幼兒園代理教師完整聘期之薪資差額61,010元。(7)112年度臺北市雙語教育學校情境建置補助計畫300,000元。(8)112學年度增班之教室整修工程費400,000元。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學

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	%	
46Y政府其他撥入收入		4,972,527	4,972,527	0.00	教育部補助：(1)111學年度第一學期攜手班開班第1期款30,791元。(2)111學年度國小學習扶助計畫第2期款31,163元。(3)111學年補助學校山野教育推廣轉入112年執行29,400元。(4)111學年度補助戶外與海洋教育計劃轉入112年執行219,200元。(5)111學年度戶外教育計畫第2期款58,800元。(6)111年度身心障礙學生維生設備經費2,720元。(7)112成人基本教育研習班40,000元。(8)2030雙語政策-師生口說英語展能樂學計畫-子計畫(1)30,000元。(9)111學年度第二學期公幼政府協助家長支付費用(代辦費)1,677,470元。(10)111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費第2期款6,216元。(11)112年度學前教育階段各類特教班導師費差額及輔導費11,845元。(12)112年防治學生藥物濫用校園宣導1,344元。(13)112年度辦理新住民子女教育經費13,733元。(14)111學年度教保服務機構輔導，專業發展輔導39,000元。(15)111學年度新住民語文開課經費第1期款15,792元。(16)111學年度第二學期公立國小及國中學校用書2,934元。(17)111學年度第二學期國民小學兒童課

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市南港區舊莊國民小學

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	%	
					後照顧服務身心障礙專班經費99,120元。(18)111學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦經費第2期款10,075元。(19)112學年度第一學期公幼政府協助家長支付費用(代辦費)1595327元。(20)111學年度國小兒童課後照顧服務經費第2期款468,319元。(21)111學年度新住民語文開課經費第2期款18,954元。(22)112學年度教育優先區計畫經費第1期款60,000元。(23)112年度學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費11,256元。(24)111學年度第二學期公幼政府協助家長支付費用不足追加款(代辦費)7,943元。(25)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)194,769元。(26)112年度學前教育階段各類特教班導師費差額及輔導費4,500元。(27)112(1)公立國小及國中學校用書經費3,601元。(28)112學年度臺灣手語直播教學協同人員(國中及國小)經費11,424元。(29)本校已辦理教育部112年度推動中小學數位學習精進方案-臺北市國民中小學實施計畫136,000元。(30)本校已辦理112-1新住民語文開課經費20,466元。(31)本校已辦理112-1原住民語文開課經費120,365元。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市南港區舊莊國民小學

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	%	
4S 教學收入	3,444,000	3,299,545	-144,455	-4.19	係數位學生證補卡費及簡訊費暨其他雜項收入較預期減少。
4S1學雜費收入	3,444,000	3,299,545	-144,455	-4.19	
4Y 其他收入	876,000	427,499	-448,501	-51.20	
4YY雜項收入	876,000	427,499	-448,501	-51.20	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
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	102,255,000	112,536,984	10,281,984	10.06	
53 國民教育計畫	94,894,000	99,628,659	4,734,659	4.99	係112學年度增加班級教師員額暨本年度教職員本俸晉級調增等覈實支出，較預算增加。
1 用人費用	90,238,000	93,557,794	3,319,794	3.68	
11 正式員額薪資	49,900,860	53,384,582	3,483,722	6.98	
113 職員薪金	47,944,860	51,177,892	3,233,032	6.74	
114 工員工資	1,440,000	1,585,810	145,810	10.13	
115 警餉	516,000	620,880	104,880	20.33	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,360,928	1,505,188	144,260	10.60	
122 約僱職員薪金	825,888	870,287	44,399	5.38	
124 兼職人員酬金	535,040	634,901	99,861	18.66	
13 超時工作報酬	1,293,099	950,401	-342,698	-26.50	
131 加班費	1,293,099	950,401	-342,698	-26.50	
15 獎金	10,929,433	12,520,515	1,591,082	14.56	
151 考績獎金	4,599,000	5,877,072	1,278,072	27.79	
152 年終獎金	6,330,433	6,643,443	313,010	4.94	
16 退休及卹償金	19,255,824	17,854,321	-1,401,503	-7.28	
161 職員退休及離職金	19,176,624	17,686,423	-1,490,201	-7.77	
162 工員退休及離職金	79,200	167,898	88,698	111.99	
18 福利費	7,497,856	7,342,787	-155,069	-2.07	
181 分擔員工保險費	4,430,952	5,506,596	1,075,644	24.28	
183 傷病醫藥費	240,340	153,620	-86,720	-36.08	
185 員工通勤交通費	862,260	521,048	-341,212	-39.57	
18Y 其他福利費	1,964,304	1,161,523	-802,781	-40.87	
2 服務費用	2,370,000	3,451,371	1,081,371	45.63	
21 水電費	920,285	876,716	-43,569	-4.73	
212 工作場所電費	758,675	750,115	-8,560	-1.13	
214 工作場所水費	161,610	126,601	-35,009	-21.66	
23 旅運費	28,910	61,670	32,760	113.32	
231 國內旅費	28,910	61,670	32,760	113.32	
24 印刷裝訂與廣告費	95,810	94,500	-1,310	-1.37	
241 印刷及裝訂費	95,810	94,500	-1,310	-1.37	
25 修理保養及保固費	603,875	775,796	171,921	28.47	
252 一般房屋修護費	458,475	253,078	-205,397	-44.80	
255 機械及設備修護費	109,400	522,718	413,318	377.80	
257 雜項設備修護費	36,000		-36,000	-100.00	
27 一般服務費	311,240	483,545	172,305	55.36	

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,672	1,956	-1,716	-46.73	
279 外包費		57,500	57,500		
27D 計時與計件人員酬金	173,568	290,134	116,566	67.16	
27F 體育活動費	134,000	133,955	-45	-0.03	
28 專業服務費	409,880	1,159,144	749,264	182.80	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	228,200	1,037,227	809,027	354.53	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	26,400	7,000	-19,400	-73.48	
289 試務甄選費	680		-680	-100.00	
28Y 其他專業服務費	154,600	114,917	-39,683	-25.67	
3 材料及用品費	857,000	1,148,464	291,464	34.01	
31 使用材料費	148,200	338,418	190,218	128.35	
315 設備零件	148,200	338,418	190,218	128.35	
32 用品消耗	708,800	810,046	101,246	14.28	
321 辦公(事務)用品	6,300		-6,300	-100.00	
322 報章雜誌	43,640	19,909	-23,731	-54.38	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,655	655	4.37	
32Y 其他用品消耗	643,860	774,482	130,622	20.29	
4 租金、償債、利息及相關手續費	14,000	75,786	61,786	441.33	
44 交通及運輸設備租金	9,200	70,986	61,786	671.59	
442 車租	9,200	70,986	61,786	671.59	
45 雜項設備租金	4,800	4,800			
451 雜項設備租金	4,800	4,800			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,239,000	1,268,377	29,377	2.37	
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	1,229,000	1,258,377	29,377	2.39	
743 獎勵費用	48,000	45,226	-2,774	-5.78	
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,181,000	1,203,151	22,151	1.88	
9 其他	176,000	126,867	-49,133	-27.92	
91 其他支出	176,000	126,867	-49,133	-27.92	
91Y 其他	176,000	126,867	-49,133	-27.92	

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
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	585,000	3,832,315	3,247,315	555.10	係教育部補助本校附幼111學年度第二學期及112學年度第一學期公幼政府協助家長支付執行代辦費用併決算，較預算增加。
2 服務費用	318,000	299,632	-18,368	-5.78	
25 修理保養及保固費	216,432	205,918	-10,514	-4.86	
252 一般房屋修護費	181,602	119,898	-61,704	-33.98	
255 機械及設備修護費	34,830	86,020	51,190	146.97	
27 一般服務費	1,668	1,414	-254	-15.23	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,668	1,414	-254	-15.23	
28 專業服務費	99,900	92,300	-7,600	-7.61	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	14,400	12,300	-2,100	-14.58	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	18,000	12,500	-5,500	-30.56	
28Y 其他專業服務費	67,500	67,500			
3 材料及用品費	150,000	149,303	-697	-0.46	
31 使用材料費	99,372	97,600	-1,772	-1.78	
315 設備零件	99,372	97,600	-1,772	-1.78	
32 用品消耗	50,628	51,703	1,075	2.12	
321 辦公(事務)用品	800		-800	-100.00	
322 報章雜誌	11,028	11,028			
32Y 其他用品消耗	38,800	40,675	1,875	4.83	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	3,301,240	3,280,240	15,620.19	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	21,000	3,301,240	3,280,240	15,620.19	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	21,000	3,301,240	3,280,240	15,620.19	
9 其他	96,000	82,140	-13,860	-14.44	
91 其他支出	96,000	82,140	-13,860	-14.44	
91Y 其他	96,000	82,140	-13,860	-14.44	
5L 一般行政管理計畫	1,837,000	1,503,519	-333,481	-18.15	
1 用人費用	93,000	72,047	-20,953	-22.53	
13 超時工作報酬	93,000	64,047	-28,953	-31.13	
131 加班費	93,000	64,047	-28,953	-31.13	
18 福利費		8,000	8,000		
18Y 其他福利費		8,000	8,000		
2 服務費用	1,449,000	1,140,202	-308,798	-21.31	

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
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	%	
22 郵電費	7,434	7,941	507	6.82	
222 電話費	7,434	7,941	507	6.82	
27 一般服務費	766,696	527,891	-238,805	-31.15	
279 外包費	766,696	527,891	-238,805	-31.15	
28 專業服務費	602,870	532,370	-70,500	-11.69	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	81,900	81,900			
28Y 其他專業服務費	520,970	450,470	-70,500	-13.53	
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	272,000	268,662	-3,338	-1.23	
32 用品消耗	272,000	268,662	-3,338	-1.23	
321 辦公(事務)用品	266,750	263,412	-3,338	-1.25	
325 服裝	5,250	5,250			
6 稅捐及規費(強制費)	22,000	21,608	-392	-1.78	
61 土地稅	22,000	21,608	-392	-1.78	
612 一般土地地價稅	22,000	21,608	-392	-1.78	
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	4,939,000	7,572,491	2,633,491	53.32	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24,000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23,665元。2.決算數較預算數增加2,633,491元，主要係教育局核定補助辦理身心障礙類特殊教育班教學環境改善工程、普通教室增班環境改善工程、倉庫區整修工程，暨教育局同意配合上開整修工程動支其他準備金等所致。
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	4,939,000	7,572,491	2,633,491	53.32	
51 購建固定資產	903,000	891,243	-11,757	-1.30	
514 購置機械及設備	618,600	585,278	-33,322	-5.39	
515 購置交通及運輸設備	80,000	80,000			
516 購置雜項設備	204,400	225,965	21,565	10.55	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
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	%	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出	4,000,000	6,681,248	2,681,248	67.03	
541 遞延修繕房屋建築支出	4,000,000	6,681,248	2,681,248	67.03	

地方教育發展基金-臺北市南港區舊莊國民小學

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) 閩客語教學人員鐘點費按節計算，預算數173,568元，決算數149,303元。

(2) 教育局補助新住民語鐘點費按節計算，預算數0元，決算數20,466元。

(3) 教育局補助原住民語鐘點費按節計算，預算數0元，決算數120,365元。

2.外包費：

(1) 校警人力外包1人，預算數606,696元，決算數425,393元。

(2) 工友人力外包按件計算，預算數160,000元，決算數159,998元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數73,000元；決算數118,053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	38,223,565	-25,790,991	963,000	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	4,803,790	-3,432,273		
房屋及建築	1,110,639	-443,394		
機械及設備	18,917,549	-12,854,453	618,600	
交通及運輸設備	2,244,552	-1,706,434	80,000	
雜項設備	11,128,155	-7,354,437	228,400	
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	18,880		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618,600元，係法定預算數618,600元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計80,000元，係法定預算數80,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數228,400元，係法定預算數204,400元及補辦預算24,000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。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.機械設備：增加數計2,961,636元，變動原因為：(1)增置：購置年度汰換桌上型電腦、特殊教育專用器材(特教班)智能爬山機等計585,278元。(2)撥入：教育局撥入充電車、平板電腦、大屏幕電視設備、能源電改設備等計2,122,078元。(3)受贈：以課後照顧、社團等代辦經費購置教學用觸控顯示器、投影機等計254,280元。減少數計1,203,442元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢影像分析處理設備等1,203,442元。

北市南港區舊莊國民小學

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	
6,756,153		2,183,897	15,155,883
			-1,848,947
			-283,596
			-14,940
2,961,636		1,203,442	6,556,292
83,600		108,404	461,640
3,710,917		864,592	6,386,304
		7,459	11,421

註 2.交通設備:增加數計83,600元,變動原因為:(1)增置:購置年度廣播定時鐘系統80,000元。(2)撥入:交通局撥入自行車3,600元。減少數計108,404元,變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢電立體聲產生器等108,404元。

3.雜項設備:1.增加數計3,710,917元,變動原因為:(1)增置:購置年度教學設備數位鋼琴等計225,965元。(2)撥入:班級教室冷氣設備、體育器材設備籃球架等計3,484,952元。減少數計864,592元,變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢物品架等864,592元。

4.電腦軟體:減少數計7,459元,變動原因為:(1)無形資產攤銷:截至112年12月底止累計攤銷金額7,459元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額,差異原因分析:
電腦軟體:係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學

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		618,600			618,600	585,278	-33,322	
機械及設備		618,600			618,600	585,278	-33,322	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		80,000			80,000	80,000		
交通及運輸設備		80,000			80,000	80,000		
購建中固定資產								
雜項設備		204,400	24,000		228,400	225,965	-2,435	
雜項設備		204,400	24,000		228,400	225,965	-2,435	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		903,000	24,000		927,000	891,243	-35,757	

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—臺北市南港區舊莊國民小學
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		24,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	24,000

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學

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	68	68	0	
職員	61	61	0	
駐衛警	1	1	0	
技工	2	2	0	
約僱	2	2	0	
工友	2	2	0	
合計	68	68	0	

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)閩客語教學支援人員鐘點費按節計算。

(2)新住民語教學鐘點費按節計算。

(3)原住民語教學鐘點費按節計算。

2.外包費：

(1)校警人力外包費1人。

(2)工友人力外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	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	49,900,860	825,888	1,293,099		10,929,433	19,255,824		7,497,856		89,702,960	535,040	90,238,000
正式人員	49,900,860		1,293,099		10,826,199	5,278,920		7,360,800		74,659,878		74,659,878
聘僱人員		825,888			103,234	39,624		113,056		1,081,802		1,081,802
兼任人員											535,040	535,040
其他人員						13,937,280		24,000		13,961,280		13,961,280
一般行政管理計畫			93,000							93,000		93,000
正式人員			93,000							93,000		93,000
合計	49,900,860	825,888	1,386,099		10,929,433	19,255,824		7,497,856		89,795,960	535,040	90,331,000

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條規定核發，112年度預算編列66人，計4,599,000元，執行結果決算54人，計5,877,072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68人，計6,330,433元，執行結果決算79人，計6,643,443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)閩客語教學人員鐘點費預算數173,568元，決算數149,303元。

(2)教育局補助新住民語鐘點費預算數0元，決算數20,466元。

(3)教育局補助原住民語鐘點費預算數0元，決算數120,365元。

2.外包費：

(1)校警人力外包預算數606,696元，決算數425,393元。

(2)工友人力外包預算數160,000元，決算數159,998元。

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
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
53,384,582	870,287	950,401		12,520,515	17,854,321		7,342,787		92,922,893	634,901	93,557,794
53,384,582		917,761		12,413,512	5,558,694		7,181,887		79,456,436		79,456,436
	870,287	32,640		107,003	52,920		136,900		1,199,750		1,199,750
										634,901	634,901
					12,242,707		24,000		12,266,707		12,266,707
		64,047					8,000		72,047		72,047
		64,047					8,000		72,047		72,047
53,384,582	870,287	1,014,448		12,520,515	17,854,321		7,350,787		92,994,940	634,901	93,629,841

地方教育發展基金－臺北市南港區舊莊國民小學
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			95,479,000		103,460,974		7,981,974	8.36	
國民教育計畫			94,894,000		99,628,659		4,734,659	4.99	係112學年度增加班級教師員額暨本年度教職員本俸晉級調增等覈實支用，較預算增加。
學前教育計畫			585,000		3,832,315		3,247,315	555.10	係教育部補助本校附幼111學年度第二學期及112學年度第一學期公幼政府協助家長支付執行代辦費用併決算，較預算增加。

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
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	90,331,000	93,629,841	3,298,841	3.65
11 正式員額薪資	49,900,860	53,384,582	3,483,722	6.98
113 職員薪金	47,944,860	51,177,892	3,233,032	6.74
114 工員工資	1,440,000	1,585,810	145,810	10.13
115 警餉	516,000	620,880	104,880	20.33
12 聘僱及兼職人員薪資	1,360,928	1,505,188	144,260	10.60
122 約僱職員薪金	825,888	870,287	44,399	5.38
124 兼職人員酬金	535,040	634,901	99,861	18.66
13 超時工作報酬	1,386,099	1,014,448	-371,651	-26.81
131 加班費	1,386,099	1,014,448	-371,651	-26.81
15 獎金	10,929,433	12,520,515	1,591,082	14.56
151 考績獎金	4,599,000	5,877,072	1,278,072	27.79
152 年終獎金	6,330,433	6,643,443	313,010	4.94
16 退休及卹償金	19,255,824	17,854,321	-1,401,503	-7.28
161 職員退休及離職金	19,176,624	17,686,423	-1,490,201	-7.77
162 工員退休及離職金	79,200	167,898	88,698	111.99
18 福利費	7,497,856	7,350,787	-147,069	-1.96
181 分擔員工保險費	4,430,952	5,506,596	1,075,644	24.28
183 傷病醫藥費	240,340	153,620	-86,720	-36.08
185 員工通勤交通費	862,260	521,048	-341,212	-39.57
18Y 其他福利費	1,964,304	1,169,523	-794,781	-40.46
2 服務費用	4,137,000	4,891,205	754,205	18.23
21 水電費	920,285	876,716	-43,569	-4.73
212 工作場所電費	758,675	750,115	-8,560	-1.13
214 工作場所水費	161,610	126,601	-35,009	-21.66
22 郵電費	7,434	7,941	507	6.82
222 電話費	7,434	7,941	507	6.82
23 旅運費	28,910	61,670	32,760	113.32
231 國內旅費	28,910	61,670	32,760	113.32
24 印刷裝訂與廣告費	95,810	94,500	-1,310	-1.37
241 印刷及裝訂費	95,810	94,500	-1,310	-1.37
25 修理保養及保固費	820,307	981,714	161,407	19.68
252 一般房屋修護費	640,077	372,976	-267,101	-41.73
255 機械及設備修護費	144,230	608,738	464,508	322.06
257 雜項設備修護費	36,000	0	-36,000	-100.00
27 一般服務費	1,079,604	1,012,850	-66,754	-6.18
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,340	3,370	-1,970	-36.89
279 外包費	766,696	585,391	-181,305	-23.65
27D 計時與計件人員酬金	173,568	290,134	116,566	67.16
27F 體育活動費	134,000	133,955	-45	-0.03
28 專業服務費	1,112,650	1,783,814	671,164	60.32
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	242,600	1,049,527	806,927	332.62
287 委託檢驗(定)試驗認證費	126,300	101,400	-24,900	-19.71
289 試務甄選費	680	0	-680	-100.00

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
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	%
28Y 其他專業服務費	743,070	632,887	-110,183	-14.83
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	1,279,000	1,566,429	287,429	22.47
31 使用材料費	247,572	436,018	188,446	76.12
315 設備零件	247,572	436,018	188,446	76.12
32 用品消耗	1,031,428	1,130,411	98,983	9.60
321 辦公(事務)用品	273,850	263,412	-10,438	-3.81
322 報章雜誌	54,668	30,937	-23,731	-43.41
325 服裝	5,250	5,250	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,655	655	4.37
32Y 其他用品消耗	682,660	815,157	132,497	19.41
4 租金、償債、利息及相關手續費	14,000	75,786	61,786	441.33
44 交通及運輸設備租金	9,200	70,986	61,786	671.59
442 車租	9,200	70,986	61,786	671.59
45 雜項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 雜項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
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	4,939,000	7,572,491	2,633,491	53.32
51 購建固定資產	903,000	891,243	-11,757	-1.30
514 購置機械及設備	618,600	585,278	-33,322	-5.39
515 購置交通及運輸設備	80,000	80,000	0	0.00
516 購置雜項設備	204,400	225,965	21,565	10.55
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
54 遞延支出	4,000,000	6,681,248	2,681,248	67.03
541 遞延修繕房屋建築支出	4,000,000	6,681,248	2,681,248	67.03
6 稅捐及規費(強制費)	22,000	21,608	-392	-1.78
61 土地稅	22,000	21,608	-392	-1.78
612 一般土地地價稅	22,000	21,608	-392	-1.78
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,261,000	4,570,617	3,309,617	262.46
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	1,250,000	4,559,617	3,309,617	264.77
743 獎勵費用	48,000	45,226	-2,774	-5.78
744 慰問、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,202,000	4,504,391	3,302,391	274.74
9 其他	272,000	209,007	-62,993	-23.16
91 其他支出	272,000	209,007	-62,993	-23.16
91Y 其他	272,000	209,007	-62,993	-23.16
合 計	102,255,000	112,536,984	10,281,984	10.06

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
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	1,314,428	1,860,709	546,281	41.56	
185 員工通勤交通費	862,260	521,048	-341,212	-39.57	
27D 計時與計件人員酬金	173,568	290,134	116,566	67.16	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	242,600	1,049,527	806,927	332.62	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

本 頁 空 白

丁、會計報表

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	5,787,096,533	100.00	5,541,293,202	100.00	245,803,331	4.44
流動資產	6,505,655	0.11	8,111,816	0.15	-1,606,161	-19.80
現金	6,108,814	0.11	8,111,816	0.15	-2,003,002	-24.69
銀行存款	6,108,814	0.11	8,111,816	0.15	-2,003,002	-24.69
銀行存款-公庫存款	1,945,628	0.03	3,714,582	0.07	-1,768,954	-47.62
銀行存款-保管款	3,869,321	0.07	4,100,725	0.07	-231,404	-5.64
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	4,040	0.00	-4,040	-100.00
銀行存款-教育儲蓄戶	293,865	0.01	292,469	0.01	1,396	0.48
應收款項	276,831	0.00	0	0.00	276,831	0.00
其他應收款	276,831	0.00	0	0.00	276,831	0.00
預付款項	120,010	0.00	0	0.00	120,010	0.00
預付費用	120,010	0.00	0	0.00	120,010	0.00
長期貸墊款及準備金	4,737,549	0.08	5,081,957	0.09	-344,408	-6.78
準備金	4,737,549	0.08	5,081,957	0.09	-344,408	-6.78
退休及離職準備金	3,246,061	0.06	3,024,008	0.05	222,053	7.34
其他準備金	1,491,488	0.03	2,057,949	0.04	-566,461	-27.53
其他準備金-其他	1,491,488	0.03	2,057,949	0.04	-566,461	-27.53
固定資產	15,144,462	0.26	12,413,694	0.22	2,730,768	22.00
土地改良物	1,087,921	0.02	1,371,517	0.02	-283,596	-20.68
土地改良物	4,803,790	0.08	4,803,790	0.09	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,715,869	-0.06	-3,432,273	-0.06	-283,596	8.26
房屋建築及設備	652,305	0.01	667,245	0.01	-14,940	-2.24
房屋建築及設備	1,110,639	0.02	1,110,639	0.02	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-458,334	-0.01	-443,394	-0.01	-14,940	3.37
機械及設備	6,556,292	0.11	6,063,096	0.11	493,196	8.13
機械及設備	20,675,743	0.36	18,917,549	0.34	1,758,194	9.29
累計折舊-機械及設備	-14,119,451	-0.24	-12,854,453	-0.23	-1,264,998	9.84
交通及運輸設備	461,640	0.01	538,118	0.01	-76,478	-14.21
交通及運輸設備	2,219,748	0.04	2,244,552	0.04	-24,804	-1.11
累計折舊-交通及運輸設備	-1,758,108	-0.03	-1,706,434	-0.03	-51,674	3.03
雜項設備	6,386,304	0.11	3,773,718	0.07	2,612,586	69.23
雜項設備	13,974,480	0.24	11,128,155	0.20	2,846,325	25.58
累計折舊-雜項設備	-7,588,176	-0.13	-7,354,437	-0.13	-233,739	3.18

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。

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	%
無形資產	11,421	0.00	18,880	0.00	-7,459	-39.51
無形資產	11,421	0.00	18,880	0.00	-7,459	-39.51
電腦軟體	11,421	0.00	18,880	0.00	-7,459	-39.51
其他資產	5,760,697,446	99.54	5,515,666,855	99.54	245,030,591	4.44
什項資產	5,760,697,446	99.54	5,515,666,855	99.54	245,030,591	4.44
暫付及待結轉帳項	634,121	0.01	706,738	0.01	-72,617	-10.27
代管資產	5,760,063,325	99.53	5,514,960,117	99.52	245,103,208	4.44
代管資產-土地	5,336,665,260	92.22	5,091,301,340	91.88	245,363,920	4.82
代管資產-房屋建築及設備	2,485,174	0.04	2,745,886	0.05	-260,712	-9.49
代管資產-其他政府	420,912,891	7.27	420,912,891	7.60	0	0.00
合 計	5,787,096,533	100.00	5,541,293,202	100.00	245,803,331	4.44

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。

北市南港區舊莊國民小學
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	5,769,421,208	99.69	5,523,449,349	99.68	245,971,859	4.45
流動負債	4,862,611	0.08	3,604,502	0.07	1,258,109	34.90
應付款項	4,862,611	0.08	3,604,502	0.07	1,258,109	34.90
應付代收款	4,229,114	0.07	3,522,641	0.06	706,473	20.06
應付代收款	4,229,114	0.07	3,522,641	0.06	706,473	20.06
應付費用	633,497	0.01	81,861	0.00	551,636	673.87
應付費用	633,497	0.01	81,861	0.00	551,636	673.87
其他負債	5,764,558,597	99.61	5,519,844,847	99.61	244,713,750	4.43
什項負債	5,764,558,597	99.61	5,519,844,847	99.61	244,713,750	4.43
存入保證金	568,193	0.01	1,581,331	0.03	-1,013,138	-64.07
存入保證金	568,193	0.01	1,581,331	0.03	-1,013,138	-64.07
應付退休及離職金	3,246,061	0.06	3,024,008	0.05	222,053	7.34
應付退休及離職金	3,246,061	0.06	3,024,008	0.05	222,053	7.34
應付代管資產	5,760,063,325	99.53	5,514,960,117	99.52	245,103,208	4.44
應付代管資產	5,760,063,325	99.53	5,514,960,117	99.52	245,103,208	4.44
暫收及待結轉帳項	681,018	0.01	279,391	0.01	401,627	143.75
暫收及待結轉帳項	681,018	0.01	279,391	0.01	401,627	143.75
淨資產	17,675,325	0.31	17,843,853	0.32	-168,528	-0.94
淨資產	17,675,325	0.31	17,843,853	0.32	-168,528	-0.94
淨資產	17,675,325	0.31	17,843,853	0.32	-168,528	-0.94
累積餘額	17,675,325	0.31	17,843,853	0.32	-168,528	-0.94
合 計	5,787,096,533	100.00	5,541,293,202	100.00	245,803,331	4.44

信託代理與保證負債

0

註：

北市南港區舊莊國民小學
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	5,787,096,533	100.00	5,541,293,202	100.00	245,803,331	4.44

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
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	115,510,057	100.00	111,673,780	100.00	3,836,277	3.44
勞務收入	6,000	0.01	4,800	0.00	1,200	25.00
服務收入	6,000	0.01	4,800	0.00	1,200	25.00
財產收益	5,869,535	5.08	1,391,341	1.25	4,478,194	321.86
財產孳息收入	108,045	0.09	108,045	0.10	0	0.00
廢舊物品售價收入	13,050	0.01	13,772	0.01	-722	-5.24
財產交易利益	5,077,030	4.40	903,000	0.81	4,174,030	462.24
其他財產收入	671,410	0.58	366,524	0.33	304,886	83.18
政府撥入收入	105,653,198	91.47	105,900,157	94.83	-246,959	-0.23
公庫撥款收入	100,680,671	87.16	99,146,676	88.78	1,533,995	1.55
政府其他撥入收入	4,972,527	4.30	6,753,481	6.05	-1,780,954	-26.37
教學收入	3,299,545	2.86	3,509,620	3.14	-210,075	-5.99
學雜費收入	3,299,545	2.86	3,509,620	3.14	-210,075	-5.99
其他收入	681,779	0.59	867,862	0.78	-186,083	-21.44
受贈收入	254,280	0.22	72,100	0.06	182,180	252.68
雜項收入	427,499	0.37	795,762	0.71	-368,263	-46.28
支出	115,678,585	100.15	116,372,565	104.21	-693,980	-0.60
人事支出	93,629,841	81.06	91,700,450	82.11	1,929,391	2.10
人事支出	93,629,841	81.06	91,700,450	82.11	1,929,391	2.10
業務支出	11,115,645	9.62	10,656,184	9.54	459,461	4.31
業務支出	11,115,645	9.62	10,656,184	9.54	459,461	4.31
獎補助支出	10,000	0.01	0	0.00	10,000	0.00
其他獎補助	10,000	0.01	0	0.00	10,000	0.00
財產損失	21,771	0.02	24,516	0.02	-2,745	-11.20
財產交易損失	21,771	0.02	24,516	0.02	-2,745	-11.20
折舊、折耗及攤銷	4,011,073	3.47	3,262,024	2.92	749,049	22.96
固定資產折舊	4,003,614	3.47	3,249,664	2.91	753,950	23.20
無形資產攤銷	7,459	0.01	12,360	0.01	-4,901	-39.65
其他支出	6,890,255	5.97	10,729,391	9.61	-3,839,136	-35.78
其他支出	6,890,255	5.97	10,729,391	9.61	-3,839,136	-35.78
本期賸餘(短絀)	-168,528	-0.15	-4,698,785	-0.04	4,530,257	-6.53
期初淨資產	17,843,853	15.45	22,542,638	0.19	-4,698,785	6.77
解繳公庫						
期末淨資產	17,675,325	15.30	17,843,853	0.15	-168,528	0.24

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—臺北市南港區舊莊國民小學
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)	-168,528
8002 調整非現金項目	-970,798
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,139,326
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	983,082
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	6,571,123
8207 增加長期貸墊款及準備金	-416,621
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-7,389,749
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-252,165
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,975,992
8404 減少短期債務及其他負債	-2,587,503
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-611,511
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,003,002
87 期初現金及約當現金	8,111,816
88 期末現金及約當現金	6,108,814

1.不影響現金流量之投資活動及籌資活動：退休及離職準備金增加數222,053元及代管資產增加數245,103,208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

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學

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	109,645,147	5,864,910	115,510,057	收入
勞務收入	6,000		6,000	勞務收入
財產收入	258,905	5,610,630	5,869,535	財產收益
政府撥入收入	105,653,198		105,653,198	政府撥入收入
教學收入	3,299,545		3,299,545	教學收入
其他收入	427,499	254,280	681,779	其他收入
基金用途	112,536,984	3,141,601	115,678,585	支出
用人費用	93,629,841		93,629,841	人事支出
服務費用	4,891,205	6,224,440	11,115,645	業務支出
材料及用品費	1,566,429	-1,566,429		
租金、償債、利息及相關手續費	75,786	-75,786		
稅捐及規費(強制費)	21,608	-21,608		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,560,617	-4,560,617		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		21,771	21,771	財產損失
		4,011,073	4,011,073	折舊、折耗及攤銷
其他	209,007	6,681,248	6,890,255	其他支出
遞延支出	6,681,248	-6,681,248		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	891,243	-891,243		
本期賸餘(短絀)	-2,891,837	2,723,309	-168,528	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,411,279	12,432,574	17,843,853	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,519,442	15,155,883	17,675,325	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市南港區舊莊國民小學
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 89 萬 1,243 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」489 萬 1,205 元與會計科目「業務支出」1,111 萬 5,645 元間之調整數 622 萬 4,440 元，係「材料及用品費」156 萬 6,429 元、「租金、償還、利息及相關手續費」7 萬 5,786 元、「稅捐及規費(強制費)」2 萬 1,608 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)456 萬 617 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 561 萬 630 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 25 萬 4,280 元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」401 萬 1,073 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」2 萬 1,771 元，係報廢固定資產所發生損失。

四、其他：

預算項目「其他」20 萬 9,007 元與會計科目「其他支出」689 萬 255 元間之調整數 668 萬 1,248 元，係「遞延支出」668 萬 1,248 元。

主辦會計人員：

會計室主任 范宜偉

機關長官：

教師代理學務主任 陳柏中

人