

40501428

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

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市信義區福德國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市信義區福德國民小學編

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	9	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	203,952,111	189,693,649	14,258,462	7.52
基金用途	202,941,790	189,127,540	13,814,250	7.30
賸餘(短絀)	1,010,321	566,109	444,212	78.47
餘絀情形：				
基金餘額	7,505,831	6,495,510	1,010,321	15.55
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	14,857,623	- 6,920,412	21,778,035	--

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信義區福德國民小學

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173,490,000元，決算數176,813,195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180,000元，決算數2,957,803元。

係新購教具及圖書等教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼童強健的身體，增進幼童各項生活智慧。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列3,557,000元，決算數2,681,160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8,309,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數396,000元），決算數20,489,632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信義區福德國民小學

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203,952,111元，較預算數184,496,000元，增加19,456,111元，計增10.55%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.違規罰款收入：決算數26,433元，較預算數0元，增加26,433元。

主要係因：廠商違約罰款較預期增加所致。

2.服務收入：決算數5,100元，較預算數6,000元，減少900元，計減15.00%。

主要係因：教師甄選收入較預期減少所致。

3.財產處分收入：決算數68,050元，較預算數10,000元，增加58,050元，計增580.5%。

主要係因：報廢財產變賣所得較預期增加所致。

4.其他財產收入：決算數37,850元，較預算數286,000元，減少248,150元，計減86.77%。

主要係因：開放場地使用費等收入較預期減少所致。

5.公庫撥款收入：決算數194,724,924元，較預算數180,327,000元，增加14,397,924元，計增7.98%。

6.政府其他撥入收入：決算5,993,526元，較預算數0元，增加5,993,526元。

主要係因：

(1)、教育部111學年度前導學校計畫125,383元。

(2)、教育部111學年度獎勵學校聘任專任運動教練補助202,896元。

(3)、教育部111學年課後照顧服務經費1,293,206元。

(4)、教育部111學年度學習扶助計畫-攜手班經費224,833元。

(5)、教育部111(2)幼兒園就學補助代辦費1,261,534元。

(6)、教育部111學年度兼任輔導員減課鐘點費24,864元。

(7)、教育部112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫3,696元。

(8)、教育部111學年度國小原住民族語教學支援工作人員交通費8,000元。

(9)、教育部112年度新住民子女教育經費11,049元。

(10)、教育部111學年度國小原住民族語開課經費157,909元。

(11)、教育部111學年度新住民語遠距直播實施計畫3,609元。

(12)、教育部111學年度新住民語文開課經費23,849元。

(13)、教育部111(2)國小學校用書經費5,174元。

(14)、教育部112年運動發展基金補助各級學校運動團隊經費180,000元。

(15)、教育部111(2)無力繳交代收代辦經費14,675元。

(16)、教育部112(1)公幼就學補助代辦費1,256,920元。

(17)、教育部112年度學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費16,800元。

(18)、教育部112學年度國小活化教學與多元學習計畫26,500元。

(19)、教育部112年海外青年英語服務營經費223,819元。

(20)、教育部112學年度精進國中小教師教學專業與課程品質計畫-兼任輔導員與秘書減課鐘點費24,192元。

(21)、教育部111學年度調整教師授課節數及導師費150,208元。

(22)、教育部112學年度新住民遠距直播教學計畫經費5,376元。

(23)、教育部112學年度國小兒童課後照顧服務身心障礙專班經費91,530元。

(24)、教育部112(1)國小學校用書經費4,871元。

臺北市地方教育發展基金臺北市信義區福德國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

- (25)、教育部112年暑假及112學年度第1學期學習扶助攜手激勵班經費219,669元。
- (26)、教育部112學年度新住民語文開課經費42,628元。
- (27)、教育部112學年度原住民教學支援工作人員開課經費105,336元。
- (28)、教育部112年度性別平等月經教育講座經費2,000元。
- (29)、教育部112年度多元生理用品補助經費19,000元。
- (30)、教育部112年度推動中小學數位學習精進方案-軟體採購經費264,000元。
- 6.學雜費收入：決算數2,665,419元，較預算數3,027,000元，減少361,581元，計減11.95%。
主要係因：幼兒園學雜費收入較預期減少所致。
- 7.雜項收入：決算數430,809元，較預算數840,000元，減少409,191元，計減48.71%。
主要係因：代收代辦費結餘款及數位學生證補發等收入較預期減少所致。

(二)基金用途：

- 本年度基金用途決算數202,941,790元，較預算數185,536,000元，增加17,405,790元，計增9.38%。
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176,813,195元，較預算數173,490,000元，增加3,323,195元，計增1.92%。
 - 2.學前教育計畫：決算數2,957,803元，較預算數180,000元，增加2,777,803元，計增1,543.22%。
主要係因：教育部補助代辦費併決算辦理。
 - 3.一般行政管理計畫：決算數2,681,160元，較預算數3,557,000元，減少875,840元，計減24.62%。
主要係因：校園安全經費及行政人員加班費覈實支用所致。
 - 4.建築及設備計畫：決算數20,489,632元，較預算數8,309,000元，增加12,180,632元，計增146.6%。
主要係因：
 - (1)動支其他準備金購置教學設備等奉准先行辦理執行194,598元。
 - (2)教育局補助112年度教室緊急搬遷等工程13,349,872元併入決算辦理。
 - (3)教育局補助學生自備載具到校學習實施計畫購置電腦軟體70,000元併入決算辦理。
 - (4)各項工程及設備結餘1,433,838元。

(三)本期賸餘(短絀)：

- 本年度決算賸餘數1,010,321元，較預算短絀數1,040,000元，反絀為餘，計相差2,050,321元。
主要係因：人事費及業務費覈實支用賸餘所致。

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流入14,977,246元。
- 投資活動之淨現金流出1,201,262元。
- 籌資活動之淨現金流入1,081,639元。
- 本年度現金及約當現金之淨增14,857,623元。
- 期初現金及約當現金8,593,105元。
- 期末現金及約當現金23,450,728元。

臺北市地方教育發展基金臺北市信義區福德國民小學

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3,732,559,117元，包括：

流動資產24,643,601元，較上年度8,920,309元，增加15,723,276元，主要係因教育局補助教室緊急搬遷工程尚未支付所致。

長期貸墊款及準備金6,009,032元，較上年度6,216,325元，減少207,293元，主要係因動支其他準備金所致。

固定資產18,227,617元，較上年度14,826,131元，增加3,401,486元，主要係因購置教學所需相關設備。

無形資產99,128元，較上年度89,545元，增加9,583元，主要係因購置軟體所致。

其他資產3,683,579,739元，較上年度3,547,533,531元，增加136,046,208元，主要係因土地公告現值調增所致。

決算日負債總額為3,706,726,541元，包括：

流動負債19,123,991元，較上年度5,604,434元，增加13,519,557元，主要係因教室緊急搬遷工程施工費未能及於本年度支付，致應付工程款增加。

其他負債3,687,602,550元，較上年度3,550,570,221元，增加137,032,329元，主要係因應付代管土地公告現值調增所致。

決算日淨資產為25,832,576元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數39,556,476元及補辦預算數396,000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

地方教育發展基金—臺北市信義區福德國民小學
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	184,496,000	100.00	203,952,111	100.00	19,456,111	10.55	189,693,649	100.00
41 徵收及依法分配收入			26,433	0.01	26,433	0.00		
415 違規罰款收入			26,433	0.01	26,433	0.00		
43 勞務收入	6,000	0.00	5,100	0.00	-900	-15.00	5,100	0.00
431 服務收入	6,000	0.00	5,100	0.00	-900	-15.00	5,100	0.00
45 財產收入	296,000	0.16	105,900	0.05	-190,100	-64.22	130,242	0.07
451 財產處分收入	10,000	0.01	68,050	0.03	58,050	580.50		
45Y 其他財產收入	286,000	0.16	37,850	0.02	-248,150	-86.77	130,242	0.07
46 政府撥入收入	180,327,000	97.74	200,718,450	98.41	20,391,450	11.31	185,232,575	97.65
462 公庫撥款收入	180,327,000	97.74	194,724,924	95.48	14,397,924	7.98	180,711,000	95.26
46Y 政府其他撥入收入			5,993,526	2.94	5,993,526	0.00	4,521,575	2.38
4S 教學收入	3,027,000	1.64	2,665,419	1.31	-361,581	-11.95	2,885,207	1.52
4S1 學雜費收入	3,027,000	1.64	2,665,419	1.31	-361,581	-11.95	2,885,207	1.52
4Y 其他收入	840,000	0.46	430,809	0.21	-409,191	-48.71	1,440,525	0.76
4YY 雜項收入	840,000	0.46	430,809	0.21	-409,191	-48.71	1,440,525	0.76
5 基金用途	185,536,000	100.56	202,941,790	99.50	17,405,790	9.38	189,127,540	99.70
53 國民教育計畫	173,490,000	94.03	176,813,195	86.69	3,323,195	1.92	142,009,087	74.86
54 學前教育計畫	180,000	0.10	2,957,803	1.45	2,777,803	1,543.22	18,528,812	9.77
5L 一般行政管理計畫	3,557,000	1.93	2,681,160	1.31	-875,840	-24.62	16,471,081	8.68
5M 建築及設備計畫	8,309,000	4.50	20,489,632	10.05	12,180,632	146.60	12,118,560	6.39
購建固定資產	8,273,000	4.48	20,419,632	10.01	12,146,632	146.82	12,118,560	6.39
其他	36,000	0.02	70,000	0.03	34,000	94.44		
本期賸餘（短絀）	-1,040,000		1,010,321		2,050,321	-197.15	566,109	
期初基金餘額	4,835,000		6,495,510		1,660,510	34.34	5,929,401	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,795,000		7,505,831		3,710,831	97.78	6,495,510	

填表說明：

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		39,566,476
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	26,433
451財產處分收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	58,050
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	14,397,924
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	5,993,526
53 國民教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	3,323,195
54 學前教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	2,777,803
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	12,989,545

備註：

地方教育發展基金－臺北市信義區福德國民小學
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	184,496,000	203,952,111	19,456,111	10.55	
41 徵收及依法分配收入		26,433	26,433	0.00	
415 違規罰款收入		26,433	26,433	0.00	廠商逾期違約罰款收入較預計增加。
43 勞務收入	6,000	5,100	-900	-15.00	
431 服務收入	6,000	5,100	-900	-15.00	教師甄選收入實收數較預計少。
45 財產收入	296,000	105,900	-190,100	-64.22	
451 財產處分收入	10,000	68,050	58,050	580.50	財產報廢變賣收入數較預計增加。
45Y 其他財產收入	286,000	37,850	-248,150	-86.77	因四維樓拆除工程停止開放場地，致實收數較預計少。
46 政府撥入收入	180,327,000	200,718,450	20,391,450	11.31	
462 公庫撥款收入	180,327,000	194,724,924	14,397,924	7.98	
46Y 政府其他撥入收入		5,993,526	5,993,526	0.00	教育部補助112學年度第1學期幼兒園就學補助代辦費等併入決算。
4S 教學收入	3,027,000	2,665,419	-361,581	-11.95	
4S1 學雜費收入	3,027,000	2,665,419	-361,581	-11.95	幼兒園學雜費收入較預計少。
4Y 其他收入	840,000	430,809	-409,191	-48.71	
4YY 雜項收入	840,000	430,809	-409,191	-48.71	數位學生證讀卡費及圖說費等收入較預計少。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市信義區福德國民小學

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	185,536,000	202,941,790	17,405,790	9.38	
53 國民教育計畫	173,490,000	176,813,195	3,323,195	1.92	
1 用人費用	160,680,000	160,023,141	-656,859	-0.41	
11 正式員額薪資	80,098,104	80,842,459	744,355	0.93	
113 職員薪金	78,070,104	79,047,609	977,505	1.25	
114 工員工資	1,512,000	1,173,970	-338,030	-22.36	
115 警餉	516,000	620,880	104,880	20.33	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,221,552	1,293,172	71,620	5.86	
122 約僱職員薪金	418,992	451,356	32,364	7.72	
124 兼職人員酬金	802,560	841,816	39,256	4.89	
13 超時工作報酬	1,728,794	1,009,518	-719,276	-41.61	
131 加班費	1,728,794	1,009,518	-719,276	-41.61	
15 獎金	18,404,664	17,547,949	-856,715	-4.65	
151 考績獎金	8,547,242	7,937,085	-610,157	-7.14	
152 年終獎金	9,857,422	9,610,864	-246,558	-2.50	
16 退休及卹償金	49,389,444	48,791,494	-597,950	-1.21	
161 職員退休及離職金	49,304,964	48,607,702	-697,262	-1.41	
162 工員退休及離職金	84,480	183,792	99,312	117.56	
18 福利費	9,837,442	10,538,549	701,107	7.13	
181 分擔員工保險費	7,015,500	8,030,760	1,015,260	14.47	
183 傷病醫藥費	338,420	177,320	-161,100	-47.60	
185 員工通勤交通費	789,012	613,436	-175,576	-22.25	
18Y 其他福利費	1,694,510	1,717,033	22,523	1.33	
2 服務費用	3,695,000	6,230,878	2,535,878	68.63	
21 水電費	1,209,624	1,148,832	-60,792	-5.03	
212 工作場所電費	1,073,000	996,644	-76,356	-7.12	
214 工作場所水費	136,624	152,188	15,564	11.39	
23 旅運費	93,240	130,980	37,740	40.48	
231 國內旅費	70,990	48,584	-22,406	-31.56	
235 貨物運費	5,000	1,700	-3,300	-66.00	
23Y 其他旅運費	17,250	80,696	63,446	367.80	
24 印刷裝訂與廣告費	105,330	133,662	28,332	26.90	
241 印刷及裝訂費	105,330	133,662	28,332	26.90	
25 修理保養及保固費	1,154,600	1,395,714	241,114	20.88	
252 一般房屋修護費	727,600	1,045,081	317,481	43.63	
255 機械及設備修護費	357,000	350,633	-6,367	-1.78	
257 雜項設備修護費	70,000		-70,000	-100.00	
27 一般服務費	451,412	994,295	542,883	120.26	

地方教育發展基金—臺北市信義區福德國民小學
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	7,524	15,578	8,054	107.04	
279 外包費		456,000	456,000		
27D 計時與計件人員酬金	245,888	328,917	83,029	33.77	
27F 體育活動費	198,000	193,800	-4,200	-2.12	
28 專業服務費	680,794	2,427,395	1,746,601	256.55	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	359,760	1,554,061	1,194,301	331.97	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	35,434	51,250	15,816	44.64	
289 試務甄選費	3,800		-3,800	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		556,000	556,000		
28Y 其他專業服務費	281,800	266,084	-15,716	-5.58	
3 材料及用品費	1,773,000	2,069,681	296,681	16.73	
31 使用材料費	589,864	651,570	61,706	10.46	
315 設備零件	589,864	651,570	61,706	10.46	
32 用品消耗	1,183,136	1,418,111	234,975	19.86	
321 辦公(事務)用品	129,070	74,505	-54,565	-42.28	
322 報章雜誌	40,000		-40,000	-100.00	
325 服裝	44,400	44,592	192	0.43	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	24,000	15,779	-8,221	-34.25	
32Y 其他用品消耗	945,666	1,283,235	337,569	35.70	
4 租金、償債、利息及相關手續費	23,000	12,600	-10,400	-45.22	
44 交通及運輸設備租金	18,000	12,600	-5,400	-30.00	
442 車租	18,000	12,600	-5,400	-30.00	
45 雜項設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
451 雜項設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,257,000	3,395,773	1,138,773	50.46	
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	2,247,000	3,385,773	1,138,773	50.68	
743 獎勵費用	59,400	65,602	6,202	10.44	
744 慰問、照護及濟助金		3,000	3,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,187,600	3,317,171	1,129,571	51.64	
9 其他	5,062,000	5,081,122	19,122	0.38	
91 其他支出	5,062,000	5,081,122	19,122	0.38	

地方教育發展基金—臺北市信義區福德國民小學
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	%	
91Y 其他	5,062,000	5,081,122	19,122	0.38	決算數較預算數增加2,777,803元，主要係因教育部補助幼兒園就學代辦費所致。
54 學前教育計畫	180,000	2,957,803	2,777,803	1,543.22	
2 服務費用	60,000	387,637	327,637	546.06	
25 修理保養及保固費		263,055	263,055		
252 一般房屋修護費		263,055	263,055		
27 一般服務費	1,500	66,100	64,600	4,306.67	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,500		-1,500	-100.00	
279 外包費		66,100	66,100		
28 專業服務費	58,500	58,482	-18	-0.03	
28Y 其他專業服務費	58,500	58,482	-18	-0.03	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	2,532,566	2,508,566	10,452.36	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	2,532,566	2,508,566	10,452.36	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	2,532,566	2,508,566	10,452.36	
9 其他	96,000	37,600	-58,400	-60.83	
91 其他支出	96,000	37,600	-58,400	-60.83	
91Y 其他	96,000	37,600	-58,400	-60.83	
5L 一般行政管理計畫	3,557,000	2,681,160	-875,840	-24.62	決算數較預算數減少875,840元，主要係因校園安全經費及辦公用品費覈實支用所致。
1 用人費用	326,000	9,021	-316,979	-97.23	
13 超時工作報酬	326,000	9,021	-316,979	-97.23	
131 加班費	326,000	9,021	-316,979	-97.23	
2 服務費用	2,791,000	2,392,555	-398,445	-14.28	
27 一般服務費	1,453,392	1,377,955	-75,437	-5.19	
279 外包費	1,453,392	1,377,955	-75,437	-5.19	
28 專業服務費	1,265,608	942,600	-323,008	-25.52	
28Y 其他專業服務費	1,265,608	942,600	-323,008	-25.52	
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	438,000	278,584	-159,416	-36.40	
32 用品消耗	438,000	278,584	-159,416	-36.40	
321 辦公（事務）用品	434,950	275,534	-159,416	-36.65	
325 服裝	3,050	3,050			

地方教育發展基金—臺北市信義區福德國民小學
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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	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396,000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194,598元。2.決算數較預算數增加12,180,632元，主要係因：(1)動支其他準備金購置教學設備等奉准先行辦理執行194,598元。(2)教育局補助112年度教室緊急搬遷等工程13,349,872元併入決算辦理。(3)教育局補助學生自備載具到校學習實施計畫購置電腦軟體70,000元併入決算辦理。(4)各項工程及設備結餘1,433,838元。
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
5M 建築及設備計畫	8,309,000	20,489,632	12,180,632	146.60	
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	8,309,000	20,489,632	12,180,632	146.60	
51 購建固定資產	2,120,000	1,311,087	-808,913	-38.16	
513 擴充改良房屋建築及設備	1,000,000	412	-999,588	-99.96	
514 購置機械及設備	796,000	952,000	156,000	19.60	
516 購置雜項設備	324,000	358,675	34,675	10.70	
52 購置無形資產	36,000	70,000	34,000	94.44	
521 購置電腦軟體	36,000	70,000	34,000	94.44	
54 遞延支出	6,153,000	19,108,545	12,955,545	210.56	
541 遞延修繕房屋建築支出	6,153,000	19,108,545	12,955,545	210.56	

地方教育發展基金-臺北市信義區福德國民小學

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

閩客語教學等外聘教師按節計算，預算數245,888元，決算數328,917元。

2.外包費：

(1)消化超額職工業務外包按件計算，預算數240,000元，決算數237,204元。

(2)校警勞務外包2人，預算數1,213,392元，決算數1,140,751元。

(3)工友勞務外包1人，預算數0元，決算數456,000元。

(4)校園清潔外包按件計算，預算數0元，決算數66,100元。

二、工程管理費：

購建固定資產：工程管理費係分年分期編列預算數200,000元；決算數412元。

遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數113,140元；決算數189,820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	49,954,364	-35,038,688	3,552,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,672,560	-5,157,942	
房屋及建築	176,084	-174,323	1,000,000
機械及設備	22,616,929	-17,820,812	1,152,000
交通及運輸設備	2,050,152	-1,722,578	
雜項設備	16,470,603	-10,163,033	364,000
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	878,491		1,000,000
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	89,545		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.房屋及建築：

增加數可用預算數計1,000,000元，係法定預算數1,000,000元。

減少數可用預算數計1,000,000元，係法定預算數1,000,000元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數計1,152,000元，係法定預算數796,000元及補辦預算356,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計364,000元，係法定預算數324,000元及補辦預算40,000元。

4.購建中固定資產：

增加數可用預算數計1,000,000元，係法定預算數1,000,000元。

5.電腦軟體：

增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計3,564元，係法定預算數3,564元。

二、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計4,883,551元，變動原因為：(1)增置:個人電腦等計952,000元。(2)撥入:平板電腦等計3,551,251元(3)受贈:以課後照顧、社團等代辦經費購置電子白板設備等計380,300元。減少數

北市信義區福德國民小學

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		
8,442,907	1,003,564	9,572,949	4,541,111	18,326,745
			-474,744	2,039,874
	1,000,000			1,761
4,883,551		6,231,117	3,186,658	6,635,209
1,872,121		1,145,951	995,889	2,049,633
1,616,823		2,135,464	833,308	6,622,237
412				878,903
70,000	3,564	60,417		99,128

註 計6,231,117元，變動原因為：(1)報廢:冷氣機等計6,231,117元。

2.交通及運輸設備：

增加數計1,872,121元，變動原因為：(1)撥入:校園廣播系統等計1,854,621元。(2)受贈:以課後照顧、社團等代辦經費購置無線喊話器設備計17,500元。減少數計1,145,951元，變動原因為：(1)報廢:擴音機等計1,145,951元。

3.雜項設備：

增加數計1,616,823元，變動原因為：(1)增置:冷氣機等計358,675元。(2)撥入:移動式籃球架等計1,050,898元。(3)受贈:以課後照顧、社團等代辦經費購置開闔式黑板設備等計207,250元。減少數計2,135,464元，變動原因為：(1)報廢:電子式黑板等計2,135,464元。

4.購建中固定資產：增加數計412元，變動原因為：(1)增置：四維樓新建工程已執行412元，尚在購建中。

5.電腦軟體：

增加數計70,000元，變動原因為：(1)增置:BYOD計畫數位教學系統軟體計70,000元。減少數計60,417元，變動原因為：(1)無形資產攤銷:截至112年12月止累計攤銷計60,417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－臺北市信義區福德國民小學
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

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			
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		1,000,000			1,000,000	412	-999,588	
房屋及建築		1,000,000			1,000,000		-1,000,000	
購建中固定資產						412	412	
機械及設備		796,000	356,000		1,152,000	952,000	-200,000	200,000
機械及設備		796,000	356,000		1,152,000	952,000	-200,000	200,000
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		324,000	40,000		364,000	358,675	-5,325	
雜項設備		324,000	40,000		364,000	358,675	-5,325	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		2,120,000	396,000		2,516,000	1,311,087	-1,204,913	200,000

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－臺北市信義區福德國民小學
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

[illegible]

地方教育發展基金—臺北市信義區福德國民小學

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	99	98	-1	
職員	93	93	0	
駐衛警	1	1	0	
技工	2	2	0	
約僱	1	1	0	
工友	2	1	-1	
合計	99	98	-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：

閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算。

2.外包費：

(1)消化超額職工業務外包按件計算。

(2)校警勞務外包2人。

(3)工友勞務外包1人。

(4)校園清潔外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市信義區福德國民小學
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 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	80,098,104	418,992	1,728,794		18,404,664	49,389,444		9,837,442		159,877,440	802,560	160,680,000
正式人員	80,098,104		1,728,794		18,352,290	8,678,460		9,730,338		118,587,986		118,587,986
聘僱人員		418,992			52,374	25,140		71,104		567,610		567,610
兼任人員											802,560	802,560
其他人員						40,685,844		36,000		40,721,844		40,721,844
一般行政管理計畫			326,000							326,000		326,000
正式人員			326,000							326,000		326,000
合 計	80,098,104	418,992	2,054,794		18,404,664	49,389,444		9,837,442		160,203,440	802,560	161,006,000

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86人，計8,547,242元，執行結果決算77人，計7,937,085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99人，計9,857,422元，執行結果決算106人，計9,610,864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

閩客語教學等外聘教師按節計算，預算數245,888元，決算數328,917元。

2.外包費：

(1)消化超額職工業務外包按件計算，預算數240,000元，決算數237,204元。

(2)校警勞務外包2人，預算數1,213,392元，決算數1,140,751元。

(3)工友勞務外包1人，預算數0元，決算數456,000元。

(4)校園清潔外包按件計算，預算數0元，決算數66,100元。

地方教育發展基金—臺北市信義區福德國民小學
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
80,842,459	451,356	1,009,518		17,547,949	48,791,494		10,538,549		159,181,325	841,816	160,023,141
80,842,459		1,009,518		17,493,475	8,692,804		10,436,657		118,474,913		118,474,913
	451,356			54,474			64,392		570,222		570,222
										841,816	841,816
					40,098,690		37,500		40,136,190		40,136,190
		9,021							9,021		9,021
		9,021							9,021		9,021
80,842,459	451,356	1,018,539		17,547,949	48,791,494		10,538,549		159,190,346	841,816	160,032,162

地方教育發展基金－臺北市信義區福德國民小學
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			173,670,000		179,770,998			6,100,998	3.51	有關學前教育計畫 決算數較預算數增 加2,777,803元，主 要係因教育部補助 幼兒園就學代辦費 併入決算辦理。
國民教育計畫			173,490,000		176,813,195			3,323,195	1.92	
學前教育計畫			180,000		2,957,803			2,777,803	1,543.22	

地方教育發展基金—臺北市信義區福德國民小學
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	161,006,000	160,032,162	-973,838	-0.60
11 正式員額薪資	80,098,104	80,842,459	744,355	0.93
113 職員薪金	78,070,104	79,047,609	977,505	1.25
114 工員工資	1,512,000	1,173,970	-338,030	-22.36
115 警餉	516,000	620,880	104,880	20.33
12 聘僱及兼職人員薪資	1,221,552	1,293,172	71,620	5.86
122 約僱職員薪金	418,992	451,356	32,364	7.72
124 兼職人員酬金	802,560	841,816	39,256	4.89
13 超時工作報酬	2,054,794	1,018,539	-1,036,255	-50.43
131 加班費	2,054,794	1,018,539	-1,036,255	-50.43
15 獎金	18,404,664	17,547,949	-856,715	-4.65
151 考績獎金	8,547,242	7,937,085	-610,157	-7.14
152 年終獎金	9,857,422	9,610,864	-246,558	-2.50
16 退休及卹償金	49,389,444	48,791,494	-597,950	-1.21
161 職員退休及離職金	49,304,964	48,607,702	-697,262	-1.41
162 工員退休及離職金	84,480	183,792	99,312	117.56
18 福利費	9,837,442	10,538,549	701,107	7.13
181 分擔員工保險費	7,015,500	8,030,760	1,015,260	14.47
183 傷病醫藥費	338,420	177,320	-161,100	-47.60
185 員工通勤交通費	789,012	613,436	-175,576	-22.25
18Y 其他福利費	1,694,510	1,717,033	22,523	1.33
2 服務費用	6,546,000	9,011,070	2,465,070	37.66
21 水電費	1,209,624	1,148,832	-60,792	-5.03
212 工作場所電費	1,073,000	996,644	-76,356	-7.12
214 工作場所水費	136,624	152,188	15,564	11.39
23 旅運費	93,240	130,980	37,740	40.48
231 國內旅費	70,990	48,584	-22,406	-31.56
235 貨物運費	5,000	1,700	-3,300	-66.00
23Y 其他旅運費	17,250	80,696	63,446	367.80
24 印刷裝訂與廣告費	105,330	133,662	28,332	26.90
241 印刷及裝訂費	105,330	133,662	28,332	26.90
25 修理保養及保固費	1,154,600	1,658,769	504,169	43.67
252 一般房屋修護費	727,600	1,308,136	580,536	79.79
255 機械及設備修護費	357,000	350,633	-6,367	-1.78
257 雜項設備修護費	70,000	0	-70,000	-100.00
27 一般服務費	1,906,304	2,438,350	532,046	27.91
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,024	15,578	6,554	72.63
279 外包費	1,453,392	1,900,055	446,663	30.73
27D 計時與計件人員酬金	245,888	328,917	83,029	33.77
27F 體育活動費	198,000	193,800	-4,200	-2.12
28 專業服務費	2,004,902	3,428,477	1,423,575	71.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	359,760	1,554,061	1,194,301	331.97
287 委託檢驗(定)試驗認證費	35,434	51,250	15,816	44.64
289 試務甄選費	3,800	0	-3,800	-100.00

地方教育發展基金—臺北市信義區福德國民小學
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	%
28A 電腦軟體服務費	0	556,000	556,000	0.00
28Y 其他專業服務費	1,605,908	1,267,166	-338,742	-21.09
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	2,211,000	2,348,265	137,265	6.21
31 使用材料費	589,864	651,570	61,706	10.46
315 設備零件	589,864	651,570	61,706	10.46
32 用品消耗	1,621,136	1,696,695	75,559	4.66
321 辦公（事務）用品	564,020	350,039	-213,981	-37.94
322 報章雜誌	40,000	0	-40,000	-100.00
325 服裝	47,450	47,642	192	0.40
328 醫療用品（非醫療院所使用）	24,000	15,779	-8,221	-34.25
32Y 其他用品消耗	945,666	1,283,235	337,569	35.70
4 租金、償債、利息及相關手續費	23,000	12,600	-10,400	-45.22
44 交通及運輸設備租金	18,000	12,600	-5,400	-30.00
442 車租	18,000	12,600	-5,400	-30.00
45 雜項設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
451 雜項設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
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	8,309,000	20,489,632	12,180,632	146.60
51 購建固定資產	2,120,000	1,311,087	-808,913	-38.16
513 擴充改良房屋建築及設備	1,000,000	412	-999,588	-99.96
514 購置機械及設備	796,000	952,000	156,000	19.60
516 購置雜項設備	324,000	358,675	34,675	10.70
52 購置無形資產	36,000	70,000	34,000	94.44
521 購置電腦軟體	36,000	70,000	34,000	94.44
54 遞延支出	6,153,000	19,108,545	12,955,545	210.56
541 遞延修繕房屋建築支出	6,153,000	19,108,545	12,955,545	210.56
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,283,000	5,929,339	3,646,339	159.72
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
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	2,271,000	5,918,339	3,647,339	160.60
743 獎勵費用	59,400	65,602	6,202	10.44
744 慰問、照護及濟助金	0	3,000	3,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,211,600	5,849,737	3,638,137	164.50
9 其他	5,158,000	5,118,722	-39,278	-0.76
91 其他支出	5,158,000	5,118,722	-39,278	-0.76
91Y 其他	5,158,000	5,118,722	-39,278	-0.76
合 計	185,536,000	202,941,790	17,405,790	9.38

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	1,430,660	2,566,414	1,135,754	79.39	
185 員工通勤交通費	789,012	613,436	-175,576	-22.25	
27D 計時與計件人員酬金	245,888	328,917	83,029	33.77	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	359,760	1,554,061	1,194,301	331.97	
521 購置電腦軟體	36,000	70,000	34,000	94.44	

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	3,732,559,117	100.00	3,577,585,841	100.00	154,973,276	4.33
流動資產	24,643,601	0.66	8,920,309	0.25	15,723,292	176.26
現金	23,450,728	0.63	8,593,105	0.24	14,857,623	172.90
銀行存款	23,450,728	0.63	8,593,105	0.24	14,857,623	172.90
銀行存款-公庫存款	11,587,587	0.31	2,071,765	0.06	9,515,822	459.31
銀行存款-保管款	10,452,989	0.28	5,472,238	0.15	4,980,751	91.02
銀行存款-代繳費款專戶	1,237,000	0.03	944,201	0.03	292,799	31.01
銀行存款-教育儲蓄戶	173,152	0.00	104,901	0.00	68,251	65.06
應收款項	1,192,873	0.03	0	0.00	1,192,873	0.00
其他應收款	1,192,873	0.03	0	0.00	1,192,873	0.00
預付款項	0	0.00	327,204	0.01	-327,204	-100.00
預付費用	0	0.00	327,204	0.01	-327,204	-100.00
長期貸墊款及準備金	6,009,032	0.16	6,216,325	0.17	-207,293	-3.33
準備金	6,009,032	0.16	6,216,325	0.17	-207,293	-3.33
退休及離職準備金	1,676,635	0.04	1,592,309	0.04	84,326	5.30
其他準備金	4,332,397	0.12	4,624,016	0.13	-291,619	-6.31
其他準備金-其他	4,332,397	0.12	4,624,016	0.13	-291,619	-6.31
固定資產	18,227,617	0.49	14,826,131	0.41	3,401,486	22.94
土地改良物	2,039,874	0.05	2,514,618	0.07	-474,744	-18.88
土地改良物	7,672,560	0.21	7,672,560	0.21	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-5,632,686	-0.15	-5,157,942	-0.14	-474,744	9.20
房屋建築及設備	1,761	0.00	1,761	0.00	0	0.00
房屋建築及設備	176,084	0.00	176,084	0.00	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-174,323	0.00	-174,323	0.00	0	0.00
機械及設備	6,635,209	0.18	4,796,117	0.13	1,839,092	38.35
機械及設備	21,269,363	0.57	22,616,929	0.63	-1,347,566	-5.96
累計折舊-機械及設備	-14,634,154	-0.39	-17,820,812	-0.50	3,186,658	-17.88
交通及運輸設備	2,049,633	0.05	327,574	0.01	1,722,059	525.70
交通及運輸設備	2,776,322	0.07	2,050,152	0.06	726,170	35.42
累計折舊-交通及運輸設備	-726,689	-0.02	-1,722,578	-0.05	995,889	-57.81
雜項設備	6,622,237	0.18	6,307,570	0.18	314,667	4.99
雜項設備	15,951,962	0.43	16,470,603	0.46	-518,641	-3.15
累計折舊-雜項設備	-9,329,725	-0.25	-10,163,033	-0.28	833,308	-8.20

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。

北市信義區福德國民小學
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	3,706,726,541	99.31	3,556,174,655	99.40	150,551,886	4.23
流動負債	19,123,991	0.51	5,604,434	0.16	13,519,557	241.23
應付款項	19,123,991	0.51	5,604,434	0.16	13,519,557	241.23
應付代收款	9,825,777	0.26	5,336,060	0.15	4,489,717	84.14
應付代收款	9,825,777	0.26	5,336,060	0.15	4,489,717	84.14
應付費用	1,225,838	0.03	268,374	0.01	957,464	356.76
應付費用	1,225,838	0.03	268,374	0.01	957,464	356.76
應付工程款	8,024,616	0.21	0	0.00	8,024,616	0.00
應付工程款	8,024,616	0.21	0	0.00	8,024,616	0.00
其他應付款	47,760	0.00	0	0.00	47,760	0.00
其他應付款	47,760	0.00	0	0.00	47,760	0.00
其他負債	3,687,602,550	98.80	3,550,570,221	99.24	137,032,329	3.86
什項負債	3,687,602,550	98.80	3,550,570,221	99.24	137,032,329	3.86
存入保證金	2,618,061	0.07	1,633,893	0.05	984,168	60.23
存入保證金	2,618,061	0.07	1,633,893	0.05	984,168	60.23
應付退休及離職金	1,676,635	0.04	1,592,309	0.04	84,326	5.30
應付退休及離職金	1,676,635	0.04	1,592,309	0.04	84,326	5.30
應付代管資產	3,682,951,282	98.67	3,547,084,918	99.15	135,866,364	3.83
應付代管資產	3,682,951,282	98.67	3,547,084,918	99.15	135,866,364	3.83
暫收及待結轉帳項	356,572	0.01	259,101	0.01	97,471	37.62
暫收及待結轉帳項	356,572	0.01	259,101	0.01	97,471	37.62
淨資產	25,832,576	0.69	21,411,186	0.60	4,421,390	20.65
淨資產	25,832,576	0.69	21,411,186	0.60	4,421,390	20.65
淨資產	25,832,576	0.69	21,411,186	0.60	4,421,390	20.65
累積餘額	25,832,576	0.69	21,411,186	0.60	4,421,390	20.65
合 計	3,732,559,117	100.00	3,577,585,841	100.00	154,973,276	4.33

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	%
購建中固定資產	878,903	0.02	878,491	0.02	412	0.05
購建中固定資產	878,903	0.02	878,491	0.02	412	0.05
無形資產	99,128	0.00	89,545	0.00	9,583	10.70
無形資產	99,128	0.00	89,545	0.00	9,583	10.70
電腦軟體	99,128	0.00	89,545	0.00	9,583	10.70
其他資產	3,683,579,739	98.69	3,547,533,531	99.16	136,046,208	3.83
什項資產	3,683,579,739	98.69	3,547,533,531	99.16	136,046,208	3.83
暫付及待結轉帳項	628,457	0.02	448,613	0.01	179,844	40.09
代管資產	3,682,951,282	98.67	3,547,084,918	99.15	135,866,364	3.83
代管資產-土地改良物	3,446	0.00	3,446	0.00	0	0.00
代管資產-土地	3,668,020,000	98.27	3,531,040,000	98.70	136,980,000	3.88
代管資產-房屋建築及設備	14,927,836	0.40	16,041,472	0.45	-1,113,636	-6.94
合 計	3,732,559,117	100.00	3,577,585,841	100.00	154,973,276	4.33

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。

北市信義區福德國民小學
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	3,732,559,117	100.00	3,577,585,841	100.00	154,973,276	4.33

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市信義區福德國民小學
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	211,013,931	100.00	191,674,318	100.00	19,339,613	10.09
徵收及依法分配收入	26,433	0.01	0	0.00	26,433	0.00
違規罰款收入	26,433	0.01	0	0.00	26,433	0.00
勞務收入	5,100	0.00	5,100	0.00	0	0.00
服務收入	5,100	0.00	5,100	0.00	0	0.00
財產收益	6,562,670	3.11	1,986,432	1.04	4,576,238	230.37
財產交易利益	3,989,148	1.89	1,856,190	0.97	2,132,958	114.91
其他財產收入	2,573,522	1.22	130,242	0.07	2,443,280	,875.95
政府撥入收入	200,718,450	95.12	185,232,575	96.64	15,485,875	8.36
公庫撥款收入	194,724,924	92.28	180,711,000	94.28	14,013,924	7.75
政府其他撥入收入	5,993,526	2.84	4,521,575	2.36	1,471,951	32.55
教學收入	2,665,419	1.26	2,885,207	1.51	-219,788	-7.62
學雜費收入	2,665,419	1.26	2,885,207	1.51	-219,788	-7.62
其他收入	1,035,859	0.49	1,565,004	0.82	-529,145	-33.81
受贈收入	605,050	0.29	124,479	0.06	480,571	386.07
雜項收入	430,809	0.20	1,440,525	0.75	-1,009,716	-70.09
支出	206,592,541	97.90	191,930,963	100.13	14,661,578	7.64
人事支出	160,032,162	75.84	157,802,145	82.33	2,230,017	1.41
人事支出	160,032,162	75.84	157,802,145	82.33	2,230,017	1.41
業務支出	17,291,274	8.19	14,386,924	7.51	2,904,350	20.19
業務支出	17,291,274	8.19	14,386,924	7.51	2,904,350	20.19
獎補助支出	10,000	0.00	0	0.00	10,000	0.00
其他獎補助	10,000	0.00	0	0.00	10,000	0.00
財產損失	95,116	0.05	19,468	0.01	75,648	388.58
財產交易損失	95,116	0.05	19,468	0.01	75,648	388.58
折舊、折耗及攤銷	4,936,722	2.34	4,182,660	2.18	754,062	18.03
固定資產折舊	4,876,305	2.31	4,172,868	2.18	703,437	16.86
無形資產攤銷	60,417	0.03	9,792	0.01	50,625	517.00
其他支出	24,227,267	11.48	15,539,766	8.11	8,687,501	55.90
其他支出	24,227,267	11.48	15,539,766	8.11	8,687,501	55.90
本期賸餘（短絀）	4,421,390	2.10	-256,645	0.00	4,678,035	0.32
期初淨資產	21,411,186	10.15	21,667,831	0.11	-256,645	-0.02
解繳公庫						
期末淨資產	25,832,576	12.24	21,411,186	0.11	4,421,390	0.30

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—臺北市信義區福德國民小學

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)	4,421,390
8002 調整非現金項目	10,555,856
81 業務活動之淨現金流入(流出)	14,977,246
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	924,800
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	9,815,907
8207 增加長期貸墊款及準備金	-633,181
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-11,308,788
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,201,262
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,339,759
8404 減少短期債務及其他負債	-2,258,120
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,081,639
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	14,857,623
87 期初現金及約當現金	8,593,105
88 期末現金及約當現金	23,450,728

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84,326元及代管資產增加數135,866,364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—臺北市信義區福德國民小學

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	203,952,111	7,061,820	211,013,931	收入
徵收及依法分配收入	26,433		26,433	徵收及依法分配收入
勞務收入	5,100		5,100	勞務收入
財產收入	105,900	6,456,770	6,562,670	財產收益
政府撥入收入	200,718,450		200,718,450	政府撥入收入
教學收入	2,665,419		2,665,419	教學收入
其他收入	430,809	605,050	1,035,859	其他收入
基金用途	202,941,790	3,650,751	206,592,541	支出
用人費用	160,032,162		160,032,162	人事支出
服務費用	9,011,070	8,280,204	17,291,274	業務支出
材料及用品費	2,348,265	-2,348,265		
租金、償債、利息及相關手續費	12,600	-12,600		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,919,339	-5,919,339		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		95,116	95,116	財產損失
		4,936,722	4,936,722	折舊、折耗及攤銷
其他	5,118,722	19,108,545	24,227,267	其他支出
遞延支出	19,108,545	-19,108,545		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,381,087	-1,381,087		
本期賸餘(短絀)	1,010,321	3,411,069	4,421,390	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,495,510	14,915,676	21,411,186	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,505,831	18,326,745	25,832,576	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市信義區福德國民小學
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 138 萬 1,087 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」901 萬 1,070 元與會計科目「業務支出」1,729 萬 1,274 元間之調整數 828 萬 204 元，係「材料及用品費」234 萬 8,265 元、「租金、償債、利息及相關手續費」1 萬 2,600 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)591 萬 9,339 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 645 萬 6,770 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 60 萬 5,050 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」493 萬 6,722 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」9 萬 5,116 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」511 萬 8,722 元與會計科目「其他支出」2,422 萬 7,267 元間之調整數 1,910 萬 8,545 元，係「遞延支出」1,910 萬 8,545 元。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂