

40501626

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

臺北市士林區福林國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市士林區福林國民小學編

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	5	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	27	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第	28	至	28	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	145,324,239	138,857,025	6,467,214	4.66
基金用途	139,648,322	137,068,799	2,579,523	1.88
賸餘(短絀)	5,675,917	1,788,226	3,887,691	217.40
餘絀情形：				
基金餘額	3,121,011	3,121,011	-	-
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	7,210,161	639,705	6,570,456	1,027.11

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福林國民小學

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128,918,000元，決算數127,870,348元。

係新購體育、自然、廣播、機具、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311,000元，決算數2,465,648元。

係新購教具、圖書等教學設備，革新教學方法，充實教學教材，提高教學效能並辦理幼兒園招生工作，指定活動等項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊幼童強健的身體，增進幼童各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列2,916,000元，決算數2,915,995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5,302,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數36,000元），決算數6,396,331元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理會議室、健康中心暨專科教室改善等修建工程，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福林國民小學

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145,324,239元，較預算數137,356,000元，增加7,968,239元，計增5.80%。

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4,200元，較預算數3,000元，增加1,200元，計增40.00%。

主要係因：教師甄選報名費收入較預期增加所致。

2.財產處分收入：決算數2,850元，較預算數87,000元，減少84,150元，計減96.72%。

主要係因：財產報廢殘值收入較預期收入減少所致。

3.租金收入：決算數1,133,998元，較預算數1,290,000元，減少156,002元，計減12.09%。

主要係因：臺電112年度地下電纜租用土地租金等入較預期減少所致。

4.權利金收入：決算數0元，較預算數33,000元，減少33,000元，計減100%。

主要係因：本期因委外泳池廠商因故申請停業，故無權利金收入。

5.其他財產收入：決算數299,590元，較預算數250,000元，增加49,590元，計增19.84%。

主要係因：場地租借費收入較預期收入增加所致。

6.公庫撥款收入：決算數137,714,042元，較預算數133,274,000元，增加4,440,042元，計增3.33%。

主要係因：教育局補助經費所致。

7.政府其他撥入收入：決算數3,597,601元，較預算數0元，增加3,597,601元。

主要係因：教育部補助經費所致。

8.學雜費收入：決算數1,987,191元，較預算數2,082,000元，減少94,809元，計減4.55%。

9.雜項收入：決算數584,767元，較預算數337,000元，增加247,767元，計增73.52%。

主要係因：結清收回舊制勞工退休準備金結餘款所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數139,648,322元，較預算數137,447,000元，增加2,201,322元，計增1.60%。

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127,870,348元，較預算數128,918,000元，減少1,047,652元，計減0.81%。

2.學前教育計畫：決算數2,465,648元，較預算數311,000元，增加2,154,648元，計增692.81%。

主要係因：

教育部補助支付111學年度第2學期及112學年度第1學期幼兒園就學代辦費等所致。

3.一般行政管理計畫：決算數2,915,995元，較預算數2,916,000元，減少5元，計減0%。

4.建築及設備計畫：決算數6,396,331元，較預算數5,302,000元，增加1,094,331元，計增20.64%。

主要係因：

附設幼兒園修繕腳踏車場鋪面整修工程補助款併決算所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數5,675,917元，較預算短絀數91,000元，反絀為餘，計相差5,766,917元。

主要係因：

用人費用覈實支用及撙節各項支出等結餘款所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區福林國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入8,795,724元。
投資活動之淨現金流出1,353,280元。
籌資活動之淨現金流出232,283元。
本年度現金及約當現金之淨增7,210,161元。
期初現金及約當現金7,835,176元。
期末現金及約當現金15,045,337元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為9,741,700,333元，包括：

流動資產15,200,639元，較上年度7,952,196元，增加7,248,443元，主要係因用人費用覈實支用及撙節各項支出致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金1,025,143元，較上年度2,510,993元，減少1,485,850元，主要係本年度因工友退休結清退休及離職準備金所致。

固定資產11,252,773元，較上年度11,551,260元，減少298,487元，主要係本年度資訊局撥入二批資訊設備致使折舊提列大幅增加所致。

無形資產45,900元，較上年度62,100元，減少16,200元，主要係購置軟體單價低於1萬元以下所致。

其他資產9,714,175,878元，較上年度9,485,723,494元，增加228,452,384元，主要係因土地公告現值調整增值所致。

決算日負債總額為9,721,634,573元，包括：

流動負債7,513,659元，較上年度5,423,507元，增加2,090,152元，主要係因辦理各項代收代辦經費增加致應付代收款增加。

其他負債9,714,120,914元，較上年度9,487,642,165元，增加226,478,749元，主要係因土地公告現值調整增值所致。

決算日淨資產為20,065,760元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數11,616,361元及補辦預算數36,000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－臺北市士林區福林國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 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	137,356,000	100.00	145,324,239	100.00	7,968,239	5.80	138,857,025	100.00
43 勞務收入	3,000	0.00	4,200	0.00	1,200	40.00		
431服務收入	3,000	0.00	4,200	0.00	1,200	40.00		
45 財產收入	1,660,000	1.21	1,436,438	0.99	-223,562	-13.47	1,414,572	1.02
451財產處分收入	87,000	0.06	2,850	0.00	-84,150	-96.72	2,150	0.00
452租金收入	1,290,000	0.94	1,133,998	0.78	-156,002	-12.09	1,247,916	0.90
453權利金收入	33,000	0.02			-33,000	-100.00	24,418	0.02
45Y其他財產收入	250,000	0.18	299,590	0.21	49,590	19.84	140,088	0.10
46 政府撥入收入	133,274,000	97.03	141,311,643	97.24	8,037,643	6.03	135,117,510	97.31
462公庫撥款收入	133,274,000	97.03	137,714,042	94.76	4,440,042	3.33	132,051,000	95.10
46Y政府其他撥入收入			3,597,601	2.48	3,597,601		3,066,510	2.21
4S 教學收入	2,082,000	1.52	1,987,191	1.37	-94,809	-4.55	2,079,965	1.50
4S1學雜費收入	2,082,000	1.52	1,987,191	1.37	-94,809	-4.55	2,079,965	1.50
4Y 其他收入	337,000	0.25	584,767	0.40	247,767	73.52	244,978	0.18
4YY雜項收入	337,000	0.25	584,767	0.40	247,767	73.52	244,978	0.18
5 基金用途	137,447,000	100.07	139,648,322	96.09	2,201,322	1.60	137,068,799	98.71
53 國民教育計畫	128,918,000	93.86	127,870,348	87.99	-1,047,652	-0.81	102,997,662	74.18
54 學前教育計畫	311,000	0.23	2,465,648	1.70	2,154,648	692.81	13,564,899	9.77
5L 一般行政管理計畫	2,916,000	2.12	2,915,995	2.01	-5	0.00	13,327,402	9.60
5M 建築及設備計畫	5,302,000	3.86	6,396,331	4.40	1,094,331	20.64	7,178,836	5.17
購建固定資產	5,266,000	3.83	6,360,331	4.38	1,094,331	20.78	7,142,836	5.14
其他	36,000	0.03	36,000	0.02			36,000	0.03
本期賸餘（短絀）	-91,000		5,675,917		5,766,917	-6,337.27	1,788,226	
期初基金餘額	1,636,785		3,121,011		1,484,226	90.68	1,332,785	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,545,785		8,796,928		7,251,143	469.09	3,121,011	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區福林國民小學
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		11,616,361
431服務收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	1,200
45Y其他財產收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	49,590
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	4,440,042
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	3,597,601
4YY雜項收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	247,767
54 學前教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	2,154,648
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	1,125,513

備註：

地方教育發展基金－臺北市士林區福林國民小學
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	137,356,000	145,324,239	7,968,239	5.80	
43 勞務收入	3,000	4,200	1,200	40.00	
431服務收入	3,000	4,200	1,200	40.00	教師甄選報名費收入較預期增加所致。
45 財產收入	1,660,000	1,436,438	-223,562	-13.47	
451財產處分收入	87,000	2,850	-84,150	-96.72	財產報廢殘值收入較預期減少所致。
452租金收入	1,290,000	1,133,998	-156,002	-12.09	臺電112年度地下電纜租用土地租金等入較預期減少所致。
453權利金收入	33,000		-33,000	-100.00	本期因委外泳池廠商因故申請停業,故無權利金收入。
45Y其他財產收入	250,000	299,590	49,590	19.84	場地出借費收入較預期增加所致。
46 政府撥入收入	133,274,000	141,311,643	8,037,643	6.03	
462公庫撥款收入	133,274,000	137,714,042	4,440,042	3.33	主要係教育局補助經費所致。
46Y政府其他撥入收入		3,597,601	3,597,601	0.00	主要係教育部補助經費所致。
4S 教學收入	2,082,000	1,987,191	-94,809	-4.55	
4S1學雜費收入	2,082,000	1,987,191	-94,809	-4.55	
4Y 其他收入	337,000	584,767	247,767	73.52	
4YY雜項收入	337,000	584,767	247,767	73.52	主要係結清收回舊制勞工退休準備金結餘款所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區福林國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	137,447,000	139,648,322	2,201,322	1.60	
53 國民教育計畫	128,918,000	127,870,348	-1,047,652	-0.81	
1 用人費用	123,094,000	121,044,406	-2,049,594	-1.67	
11 正式員額薪資	61,509,600	60,724,369	-785,231	-1.28	
113 職員薪金	59,745,600	59,156,313	-589,287	-0.99	
114 工員工資	1,140,000	949,168	-190,832	-16.74	
115 警餉	624,000	618,888	-5,112	-0.82	
12 聘僱及兼職人員薪資	821,120	1,354,410	533,290	64.95	
122 約僱職員薪金		320,528	320,528		
124 兼職人員酬金	821,120	1,033,882	212,762	25.91	
13 超時工作報酬	1,287,152	1,138,286	-148,866	-11.57	
131 加班費	1,287,152	1,138,286	-148,866	-11.57	
15 獎金	14,648,250	14,235,637	-412,613	-2.82	
151 考績獎金	6,742,000	6,864,070	122,070	1.81	
152 年終獎金	7,906,250	7,371,567	-534,683	-6.76	
16 退休及卹償金	35,839,440	35,014,985	-824,455	-2.30	
161 職員退休及離職金	35,646,600	34,833,785	-812,815	-2.28	
162 工員退休及離職金	192,840	181,200	-11,640	-6.04	
18 福利費	8,988,438	8,576,719	-411,719	-4.58	
181 分擔員工保險費	6,253,248	6,228,216	-25,032	-0.40	
183 傷病醫藥費	335,320	194,750	-140,570	-41.92	
185 員工通勤交通費	550,620	506,005	-44,615	-8.10	
18Y 其他福利費	1,849,250	1,647,748	-201,502	-10.90	
2 服務費用	2,858,000	3,383,007	525,007	18.37	
21 水電費	851,740	830,841	-20,899	-2.45	
212 工作場所電費	755,000	732,305	-22,695	-3.01	
214 工作場所水費	96,740	98,536	1,796	1.86	
23 旅運費	37,820	34,685	-3,135	-8.29	
231 國內旅費	37,820	34,685	-3,135	-8.29	
25 修理保養及保固費	1,215,694	1,064,097	-151,597	-12.47	
252 一般房屋修護費	233,870	229,300	-4,570	-1.95	
255 機械及設備修護費	929,824	781,824	-148,000	-15.92	
257 雜項設備修護費	52,000	52,973	973	1.87	
27 一般服務費	354,256	483,634	129,378	36.52	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,760	10,830	5,070	88.02	
27D 計時與計件人員酬金	202,496	337,904	135,408	66.87	
27F 體育活動費	146,000	134,900	-11,100	-7.60	

地方教育發展基金—臺北市士林區福林國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
28 專業服務費	398,490	969,750	571,260	143.36	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	65,200	435,085	369,885	567.31	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	49,800	49,400	-400	-0.80	
289 試務甄選費	890		-890	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		331,690	331,690		
28Y 其他專業服務費	282,600	153,575	-129,025	-45.66	
3 材料及用品費	1,453,000	1,329,054	-123,946	-8.53	
31 使用材料費	587,620	598,587	10,967	1.87	
315 設備零件	587,620	598,587	10,967	1.87	
32 用品消耗	865,380	730,467	-134,913	-15.59	
321 辦公(事務)用品	3,200	3,200			
322 報章雜誌	36,000	35,998	-2	-0.01	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	811,180	676,269	-134,911	-16.63	
4 租金、償債、利息及相關手 續費		260,240	260,240		
44 交通及運輸設備租金		260,240	260,240		
442 車租		260,240	260,240		
6 稅捐及規費(強制費)	360,000		-360,000	-100.00	
61 土地稅	330,000		-330,000	-100.00	
612 一般土地地價稅	330,000		-330,000	-100.00	
63 房屋稅	30,000		-30,000	-100.00	
631 一般房屋稅	30,000		-30,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	943,000	1,439,928	496,928	52.70	
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	933,000	1,429,928	496,928	53.26	
743 獎勵費用	43,800	39,144	-4,656	-10.63	
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	889,200	1,387,784	498,584	56.07	
9 其他	210,000	413,713	203,713	97.01	
91 其他支出	210,000	413,713	203,713	97.01	
91Y 其他	210,000	413,713	203,713	97.01	
54 學前教育計畫	311,000	2,465,648	2,154,648	692.81	主要係公幼政府協助家長支付費用(代辦費)補助款所致。

地方教育發展基金—臺北市士林區福林國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
1 用人費用	3,000	36,010	33,010	1,100.33	
12 聘僱及兼職人員薪資		33,010	33,010		
124 兼職人員酬金		33,010	33,010		
13 超時工作報酬	3,000	3,000			
131 加班費	3,000	3,000			
2 服務費用	93,000	192,244	99,244	106.71	
23 旅運費		31,900	31,900		
231 國內旅費		31,900	31,900		
24 印刷裝訂與廣告費		9,400	9,400		
241 印刷及裝訂費		9,400	9,400		
27 一般服務費	1,020	1,044	24	2.35	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,020	1,044	24	2.35	
28 專業服務費	91,980	149,900	57,920	62.97	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	88,600	58,600	195.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	21,480	20,800	-680	-3.17	
28Y 其他專業服務費	40,500	40,500			
3 材料及用品費	101,000	143,993	42,993	42.57	
31 使用材料費	76,800	60,850	-15,950	-20.77	
315 設備零件	76,800	60,850	-15,950	-20.77	
32 用品消耗	24,200	83,143	58,943	243.57	
32Y 其他用品消耗	24,200	83,143	58,943	243.57	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	2,064,955	2,046,955	11,371.97	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	2,064,955	2,046,955	11,371.97	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	2,064,955	2,046,955	11,371.97	
9 其他	96,000	28,446	-67,554	-70.37	
91 其他支出	96,000	28,446	-67,554	-70.37	
91Y 其他	96,000	28,446	-67,554	-70.37	
5L 一般行政管理計畫	2,916,000	2,915,995	-5	0.00	
1 用人費用	8,000	3,078	-4,922	-61.53	
13 超時工作報酬	8,000	3,078	-4,922	-61.53	
131 加班費	8,000	3,078	-4,922	-61.53	
2 服務費用	2,536,000	2,606,683	70,683	2.79	
22 郵電費	55,000	25,647	-29,353	-53.37	
222 電話費	55,000	25,647	-29,353	-53.37	

地方教育發展基金—臺北市士林區福林國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27 一般服務費	1,262,696	1,430,656	167,960	13.30	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36,000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36,000元。2.決算數較預算數增加1,094,331元，主要係附設幼兒園修繕腳踏車場鋪面整修工程補助款併決算所致。
276 佣金、匯費、經理費及手續費		309	309		
279 外包費	1,262,696	1,430,347	167,651	13.28	
28 專業服務費	1,146,304	1,078,380	-67,924	-5.93	
28Y 其他專業服務費	1,146,304	1,078,380	-67,924	-5.93	
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	371,000	305,234	-65,766	-17.73	
32 用品消耗	371,000	305,234	-65,766	-17.73	
321 辦公（事務）用品	367,950	301,310	-66,640	-18.11	
325 服裝	3,050	3,050			
32Y 其他用品消耗		874	874		
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	5,302,000	6,396,331	1,094,331	20.64	
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	5,302,000	6,396,331	1,094,331	20.64	
51 購建固定資產	1,134,000	1,102,818	-31,182	-2.75	
514 購置機械及設備	702,000	642,700	-59,300	-8.45	
515 購置交通及運輸設備	38,000	38,000			
516 購置雜項設備	394,000	422,118	28,118	7.14	
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	4,132,000	5,257,513	1,125,513	27.24	
541 遞延修繕房屋建築支出	4,132,000	5,257,513	1,125,513	27.24	

地方教育發展基金-臺北市士林區福林國民小學

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)閩客語教學支援人員鐘點費按節計算，預算數202,496元，決算數337,904元。

2.外包費：

(1)工友人力外包2人，預算數456,000元，決算數675,220元。

(2)校警力外包1人，預算數606,696元，決算數599,969元。

(3)超額職工外包按件計算，預算數200,000元，決算數155,158元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數75,291元；決算數39,138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	44,793,392	-33,180,032	1,206,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,601,000	-3,302,346	
房屋及建築	298,197	-114,747	
機械及設備	20,069,023	-16,238,811	702,000
交通及運輸設備	5,914,251	-2,666,631	38,000
雜項設備	13,848,821	-10,857,497	430,000
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	62,100		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702,000元，係法定預算數702,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計38,000元，係法定預算數38,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計430,000元，係法定預算數394,000元及補辦預算36,000元。

4.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50,700元，係法定預算數50,700元。

二、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3,253,892元，變動原因為：(1)增置：購置三合一急救甦醒器等設備計642,700元。(2)撥入：係資訊局及教育局移撥個人電腦等設備計2,611,192元。減少數計479,874元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政核准報廢個人電腦等計479,874元。

北市士林區福林國民小學

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		
3,875,110	50,700	1,050,854	-3,138,943	11,298,673
			-455,496	843,158
			-7,380	176,070
3,253,892		479,874	-1,843,173	4,761,057
132,800			-472,674	2,907,746
452,418		518,780	-360,220	2,564,742
</				

註 2.交通及運輸設備：增加數計132,800元，變動原因為：(1)增置:購置擴大機及喇叭設備計38,000元。(2)撥入:係交通部移撥UBIKE自行車計4,800元(3) 受贈:以代辦經費購置音響設備計90,000元。

3.雜項設備：增加數計452,418元，變動原因為：(1)增置：購置跳高墊等設備計422,118元。(2)受贈:以代辦經費購置升降辦公桌計30,300元。減少數計518,780元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢除濕機等計518,780元。

4.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：增置課堂教學管理軟體計36,000元。減少數計52,200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52,200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：

1.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－臺北市士林區福林國民小學
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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		702,000			702,000	642,700	-59,300	
機械及設備		702,000			702,000	642,700	-59,300	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		38,000			38,000	38,000		
交通及運輸設備		38,000			38,000	38,000		
購建中固定資產								
雜項設備		394,000	36,000		430,000	422,118	-7,882	
雜項設備		394,000	36,000		430,000	422,118	-7,882	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,134,000	36,000		1,170,000	1,102,818	-67,182	

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—臺北市士林區福林國民小學
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		36,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	36,000

地方教育發展基金—臺北市士林區福林國民小學

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	73	71	-2	
職員	69	68	-1	
駐衛警	1	1	0	
技工	2	2	0	
工友	1	0	-1	
合計	73	71	-2	

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)閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算。

2.外包費：

(1)工友人力外包2人。

(2)校警人力外包1人。

(3)超額職工外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市士林區福林國民小學
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											
	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	61,509,600		1,287,152		14,648,250	35,839,440		8,988,438		122,272,880	821,120	123,094,000
正式人員	61,509,600		1,287,152		14,648,250	5,873,640		8,964,438		92,283,080		92,283,080
聘僱人員												
兼任人員											821,120	821,120
其他人員						29,965,800		24,000		29,989,800		29,989,800
學前教育計畫			3,000							3,000		3,000
正式人員			3,000							3,000		3,000
兼任人員												
一般行政管理計畫			8,000							8,000		8,000
正式人員			8,000							8,000		8,000
合 計	61,509,600		1,298,152		14,648,250	35,839,440		8,988,438		122,283,880	821,120	123,105,000

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73人，計6,742,000元，執行結果決算59人，計6,864,070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73人，計7,906,250元，執行結果決算80人，計7,371,567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)閩客語教學支援人員鐘點費，預算數202,496元，決算數337,904元。

2.外包費：

(1)工友人力外包，預算數456,000元，決算數675,220元。

(2)校警人力外包，預算數606,696元，決算數599,969元。

(3)超額職工外包，預算數200,000元，決算數155,158元。

地方教育發展基金—臺北市士林區福林國民小學
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
60,724,369	320,528	1,138,286		14,235,637	35,014,985		8,576,719		120,010,524	1,033,882	121,044,406
60,724,369		1,138,286		14,212,811	7,690,916		8,472,791		92,239,173		92,239,173
	320,528			18,158	26,894		56,791		422,371		422,371
				4,668	20,391		27,137		52,196	1,033,882	1,086,078
					27,276,784		20,000		27,296,784		27,296,784
		3,000							3,000	33,010	36,010
		3,000							3,000		3,000
										33,010	33,010
		3,078							3,078		3,078
		3,078							3,078		3,078
60,724,369	320,528	1,144,364		14,235,637	35,014,985		8,576,719		120,016,602	1,066,892	121,083,494

地方教育發展基金－臺北市士林區福林國民小學
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			129,229,000		130,335,996			1,106,996	0.86	主要係公幼政府協助家長支付費用(代辦費)補助款2,049,155元所致。
國民教育計畫			128,918,000		127,870,348			-1,047,652	-0.81	
學前教育計畫			311,000		2,465,648			2,154,648	692.81	

地方教育發展基金—臺北市士林區福林國民小學
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	123,105,000	121,083,494	-2,021,506	-1.64
11 正式員額薪資	61,509,600	60,724,369	-785,231	-1.28
113 職員薪金	59,745,600	59,156,313	-589,287	-0.99
114 工員工資	1,140,000	949,168	-190,832	-16.74
115 警餉	624,000	618,888	-5,112	-0.82
12 聘僱及兼職人員薪資	821,120	1,387,420	566,300	68.97
122 約僱職員薪金	0	320,528	320,528	0.00
124 兼職人員酬金	821,120	1,066,892	245,772	29.93
13 超時工作報酬	1,298,152	1,144,364	-153,788	-11.85
131 加班費	1,298,152	1,144,364	-153,788	-11.85
15 獎金	14,648,250	14,235,637	-412,613	-2.82
151 考績獎金	6,742,000	6,864,070	122,070	1.81
152 年終獎金	7,906,250	7,371,567	-534,683	-6.76
16 退休及卹償金	35,839,440	35,014,985	-824,455	-2.30
161 職員退休及離職金	35,646,600	34,833,785	-812,815	-2.28
162 工員退休及離職金	192,840	181,200	-11,640	-6.04
18 福利費	8,988,438	8,576,719	-411,719	-4.58
181 分擔員工保險費	6,253,248	6,228,216	-25,032	-0.40
183 傷病醫藥費	335,320	194,750	-140,570	-41.92
185 員工通勤交通費	550,620	506,005	-44,615	-8.10
18Y 其他福利費	1,849,250	1,647,748	-201,502	-10.90
2 服務費用	5,487,000	6,181,934	694,934	12.67
21 水電費	851,740	830,841	-20,899	-2.45
212 工作場所電費	755,000	732,305	-22,695	-3.01
214 工作場所水費	96,740	98,536	1,796	1.86
22 郵電費	55,000	25,647	-29,353	-53.37
222 電話費	55,000	25,647	-29,353	-53.37
23 旅運費	37,820	66,585	28,765	76.06
231 國內旅費	37,820	66,585	28,765	76.06
24 印刷裝訂與廣告費	0	9,400	9,400	0.00
241 印刷及裝訂費	0	9,400	9,400	0.00
25 修理保養及保固費	1,215,694	1,064,097	-151,597	-12.47
252 一般房屋修護費	233,870	229,300	-4,570	-1.95
255 機械及設備修護費	929,824	781,824	-148,000	-15.92
257 雜項設備修護費	52,000	52,973	973	1.87
27 一般服務費	1,617,972	1,915,334	297,362	18.38
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,780	12,183	5,403	79.69
279 外包費	1,262,696	1,430,347	167,651	13.28
27D 計時與計件人員酬金	202,496	337,904	135,408	66.87
27F 體育活動費	146,000	134,900	-11,100	-7.60
28 專業服務費	1,636,774	2,198,030	561,256	34.29
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	95,200	523,685	428,485	450.09
287 委託檢驗(定)試驗認證費	71,280	70,200	-1,080	-1.52
289 試務甄選費	890	0	-890	-100.00

地方教育發展基金—臺北市士林區福林國民小學
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	331,690	331,690	0.00
28Y 其他專業服務費	1,469,404	1,272,455	-196,949	-13.40
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	1,925,000	1,778,281	-146,719	-7.62
31 使用材料費	664,420	659,437	-4,983	-0.75
315 設備零件	664,420	659,437	-4,983	-0.75
32 用品消耗	1,260,580	1,118,844	-141,736	-11.24
321 辦公（事務）用品	371,150	304,510	-66,640	-17.96
322 報章雜誌	36,000	35,998	-2	-0.01
325 服裝	3,050	3,050	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	835,380	760,286	-75,094	-8.99
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	260,240	260,240	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	260,240	260,240	0.00
442 車租	0	260,240	260,240	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	5,302,000	6,396,331	1,094,331	20.64
51 購建固定資產	1,134,000	1,102,818	-31,182	-2.75
514 購置機械及設備	702,000	642,700	-59,300	-8.45
515 購置交通及運輸設備	38,000	38,000	0	0.00
516 購置雜項設備	394,000	422,118	28,118	7.14
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	4,132,000	5,257,513	1,125,513	27.24
541 遞延修繕房屋建築支出	4,132,000	5,257,513	1,125,513	27.24
6 稅捐及規費(強制費)	360,000	0	-360,000	-100.00
61 土地稅	330,000	0	-330,000	-100.00
612 一般土地地價稅	330,000	0	-330,000	-100.00
63 房屋稅	30,000	0	-30,000	-100.00
631 一般房屋稅	30,000	0	-30,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	962,000	3,505,883	2,543,883	264.44
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	951,000	3,494,883	2,543,883	267.50
743 獎勵費用	43,800	39,144	-4,656	-10.63
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	907,200	3,452,739	2,545,539	280.59
9 其他	306,000	442,159	136,159	44.50
91 其他支出	306,000	442,159	136,159	44.50
91Y 其他	306,000	442,159	136,159	44.50

各項費用彙計表

中華民國112年度

[illegible]

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

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	884,316	1,403,594	519,278	58.72	
185 員工通勤交通費	550,620	506,005	-44,615	-8.10	
27D 計時與計件人員酬金	202,496	337,904	135,408	66.87	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	95,200	523,685	428,485	450.09	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

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	9,741,770,678	100.00	9,507,800,043	100.00	233,970,635	2.46
流動資產	15,270,984	0.16	7,952,196	0.08	7,318,788	92.03
現金	15,045,337	0.15	7,835,176	0.08	7,210,161	92.02
銀行存款	15,045,337	0.15	7,835,176	0.08	7,210,161	92.02
銀行存款-公庫存款	8,394,166	0.09	2,575,929	0.03	5,818,237	225.87
銀行存款-保管款	6,518,157	0.07	5,122,449	0.05	1,395,708	27.25
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	4,416	0.00	-4,416	-100.00
銀行存款-教育儲蓄戶	133,014	0.00	132,382	0.00	632	0.48
應收款項	70,345	0.00	117,020	0.00	-46,675	-39.89
其他應收款	70,345	0.00	117,020	0.00	-46,675	-39.89
預付款項	155,302	0.00	0	0.00	155,302	0.00
預付費用	155,302	0.00	0	0.00	155,302	0.00
長期貸墊款及準備金	1,025,143	0.01	2,510,993	0.03	-1,485,850	-59.17
準備金	1,025,143	0.01	2,510,993	0.03	-1,485,850	-59.17
退休及離職準備金	0	0.00	1,579,500	0.02	-1,579,500	-100.00
其他準備金	1,025,143	0.01	931,493	0.01	93,650	10.05
其他準備金-其他	1,025,143	0.01	931,493	0.01	93,650	10.05
固定資產	11,252,773	0.12	11,551,260	0.12	-298,487	-2.58
土地改良物	843,158	0.01	1,298,654	0.01	-455,496	-35.07
土地改良物	4,601,000	0.05	4,601,000	0.05	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,757,842	-0.04	-3,302,346	-0.03	-455,496	13.79
房屋建築及設備	176,070	0.00	183,450	0.00	-7,380	-4.02
房屋建築及設備	298,197	0.00	298,197	0.00	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-122,127	0.00	-114,747	0.00	-7,380	6.43
機械及設備	4,761,057	0.05	3,830,212	0.04	930,845	24.30
機械及設備	22,843,041	0.23	20,069,023	0.21	2,774,018	13.82
累計折舊-機械及設備	-18,081,984	-0.19	-16,238,811	-0.17	-1,843,173	11.35
交通及運輸設備	2,907,746	0.03	3,247,620	0.03	-339,874	-10.47
交通及運輸設備	6,047,051	0.06	5,914,251	0.06	132,800	2.25
累計折舊-交通及運輸設備	-3,139,305	-0.03	-2,666,631	-0.03	-472,674	17.73
雜項設備	2,564,742	0.03	2,991,324	0.03	-426,582	-14.26
雜項設備	13,782,459	0.14	13,848,821	0.15	-66,362	-0.48
累計折舊-雜項設備	-11,217,717	-0.12	-10,857,497	-0.11	-360,220	3.32

信託代理與保證資產 0

保證品 0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)皆為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)皆為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(包含或有負債)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。

北市士林區福林國民小學
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	9,721,675,077	99.79	9,493,065,672	99.85	228,609,405	2.41
流動負債	7,513,659	0.08	5,423,507	0.06	2,090,152	38.54
應付款項	7,513,659	0.08	5,423,507	0.06	2,090,152	38.54
應付代收款	6,760,573	0.07	5,108,786	0.05	1,651,787	32.33
應付代收款	6,760,573	0.07	5,108,786	0.05	1,651,787	32.33
應付費用	753,086	0.01	314,721	0.00	438,365	139.29
應付費用	753,086	0.01	314,721	0.00	438,365	139.29
其他負債	9,714,161,418	99.72	9,487,642,165	99.79	226,519,253	2.39
什項負債	9,714,161,418	99.72	9,487,642,165	99.79	226,519,253	2.39
存入保證金	540,666	0.01	679,181	0.01	-138,515	-20.39
存入保證金	540,666	0.01	679,181	0.01	-138,515	-20.39
應付退休及離職金	0	0.00	1,579,500	0.02	-1,579,500	-100.00
應付退休及離職金	0	0.00	1,579,500	0.02	-1,579,500	-100.00
應付代管資產	9,713,525,810	99.71	9,485,194,774	99.76	228,331,036	2.41
應付代管資產	9,713,525,810	99.71	9,485,194,774	99.76	228,331,036	2.41
暫收及待結轉帳項	94,942	0.00	188,710	0.00	-93,768	-49.69
暫收及待結轉帳項	94,942	0.00	188,710	0.00	-93,768	-49.69
淨資產	20,095,601	0.21	14,734,371	0.15	5,361,230	36.39
淨資產	20,095,601	0.21	14,734,371	0.15	5,361,230	36.39
淨資產	20,095,601	0.21	14,734,371	0.15	5,361,230	36.39
累積餘額	20,095,601	0.21	14,734,371	0.15	5,361,230	36.39
合 計	9,741,770,678	100.00	9,507,800,043	100.00	233,970,635	2.46

信託代理與保證負債 0

應付保證品 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	%
無形資產	45,900	0.00	62,100	0.00	-16,200	-26.09
無形資產	45,900	0.00	62,100	0.00	-16,200	-26.09
電腦軟體	45,900	0.00	62,100	0.00	-16,200	-26.09
其他資產	9,714,175,878	99.72	9,485,723,494	99.77	228,452,384	2.41
什項資產	9,714,175,878	99.72	9,485,723,494	99.77	228,452,384	2.41
暫付及待結轉帳項	650,068	0.01	528,720	0.01	121,348	22.95
代管資產	9,713,525,810	99.71	9,485,194,774	99.76	228,331,036	2.41
代管資產-土地改良物	24,543	0.00	24,543	0.00	0	0.00
代管資產-土地	9,656,016,700	99.12	9,426,890,880	99.15	229,125,820	2.43
代管資產-房屋建築及設備	18,871,957	0.19	19,666,741	0.21	-794,784	-4.04
代管資產-其他政府	38,612,610	0.40	38,612,610	0.41	0	0.00
合 計	9,741,770,678	100.00	9,507,800,043	100.00	233,970,635	2.46

信託代理與保證資產 0

保證品 0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)皆為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)皆為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(包含或有負債)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。

北市士林區福林國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

註：

地方教育發展基金—臺北市士林區福林國民小學
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	148,060,531	100.00	142,199,445	100.00	5,861,086	4.12
勞務收入	4,200	0.00	0	0.00	4,200	0.00
服務收入	4,200	0.00	0	0.00	4,200	0.00
財產收益	3,898,760	2.63	1,862,734	1.31	2,036,026	109.30
財產孳息收入	1,133,998	0.77	1,272,334	0.89	-138,336	-10.87
廢舊物品售價收入	2,314	0.00	2,150	0.00	164	7.63
財產交易利益	2,458,058	1.66	448,162	0.32	2,009,896	448.48
其他財產收入	304,390	0.21	140,088	0.10	164,302	117.28
政府撥入收入	141,311,643	95.44	135,117,510	95.02	6,194,133	4.58
公庫撥款收入	137,714,042	93.01	132,051,000	92.86	5,663,042	4.29
政府其他撥入收入	3,597,601	2.43	3,066,510	2.16	531,091	17.32
教學收入	1,987,191	1.34	2,079,965	1.46	-92,774	-4.46
學雜費收入	1,987,191	1.34	2,079,965	1.46	-92,774	-4.46
其他收入	858,737	0.58	3,139,236	2.21	-2,280,499	-72.65
受贈收入	273,970	0.19	2,894,258	2.04	-2,620,288	-90.53
雜項收入	584,767	0.39	244,978	0.17	339,789	138.70
支出	142,699,301	96.38	140,208,450	98.60	2,490,851	1.78
人事支出	121,083,494	81.78	120,416,148	84.68	667,346	0.55
人事支出	121,083,494	81.78	120,416,148	84.68	667,346	0.55
業務支出	11,716,338	7.91	9,202,019	6.47	2,514,319	27.32
業務支出	11,716,338	7.91	9,202,019	6.47	2,514,319	27.32
獎補助支出	10,000	0.01	10,000	0.01	0	0.00
其他獎補助	10,000	0.01	10,000	0.01	0	0.00
財產損失	9,992	0.01	9,867	0.01	125	1.27
財產交易損失	9,992	0.01	9,867	0.01	125	1.27
折舊、折耗及攤銷	4,179,805	2.82	4,093,698	2.88	86,107	2.10
固定資產折舊	4,127,605	2.79	4,059,498	2.85	68,107	1.68
無形資產攤銷	52,200	0.04	34,200	0.02	18,000	52.63
其他支出	5,699,672	3.85	6,476,718	4.55	-777,046	-12.00
其他支出	5,699,672	3.85	6,476,718	4.55	-777,046	-12.00
本期賸餘（短絀）	5,361,230	3.62	1,990,995	0.01	3,370,235	1.35
期初淨資產	14,734,371	9.95	12,743,376	0.09	1,990,995	0.80
解繳公庫						
期末淨資產	20,095,601	13.57	14,734,371	0.11	5,361,230	2.15

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－臺北市士林區福林國民小學

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)	5,361,230
8002 調整非現金項目	3,434,494
81 業務活動之淨現金流入(流出)	8,795,724
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	8,451,270
8207 增加長期貸墊款及準備金	-93,650
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-9,710,900
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,353,280
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,143,547
8404 減少短期債務及其他負債	-1,375,830
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-232,283
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	7,210,161
87 期初現金及約當現金	7,835,176
88 期末現金及約當現金	15,045,337

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金減少數1,579,500元及代管資產增加數228,331,036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—臺北市士林區福林國民小學

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	145,324,239	2,736,292	148,060,531	收入
勞務收入	4,200		4,200	勞務收入
財產收入	1,436,438	2,462,322	3,898,760	財產收益
政府撥入收入	141,311,643		141,311,643	政府撥入收入
教學收入	1,987,191		1,987,191	教學收入
其他收入	584,767	273,970	858,737	其他收入
基金用途	139,648,322	3,050,979	142,699,301	支出
用人費用	121,083,494		121,083,494	人事支出
服務費用	6,181,934	5,534,404	11,716,338	業務支出
材料及用品費	1,778,281	-1,778,281		
租金、償債、利息及相關手續費	260,240	-260,240		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,495,883	-3,495,883		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		9,992	9,992	財產損失
		4,179,805	4,179,805	折舊、折耗及攤銷
其他	442,159	5,257,513	5,699,672	其他支出
遞延支出	5,257,513	-5,257,513		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,138,818	-1,138,818		
本期賸餘(短絀)	5,675,917	-314,687	5,361,230	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,121,011	11,613,360	14,734,371	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,796,928	11,298,673	20,095,601	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市士林區福林國民小學
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 113 萬 8,818 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」618 萬 1,934 元與會計科目「業務支出」1,174 萬 6,179 元間之調整數 553 萬 4,404 元，係「材料及用品費」177 萬 8,281 元、租金、償債、利息及相關手續費」26 萬 240 元及「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)349 萬 5,883 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 246 萬 2,322 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 10 萬 8,800 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；另 16 萬 5,170 元係來非政府機關之移撥固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」417 萬 9,805 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」9,992 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」44 萬 2,159 元與會計科目「其他支出」569 萬 9,672 元之調整數 525 萬 7,513 元，係「遞延支出」525 萬 7,513 元。

主辦會計人員：

會計室主任 楊麗雯

機關長官：

台北市士林區福林國民小學校長 李嗣蕙