

40501446

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

臺北市教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市大安區金華國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市大安區金華國民小學編

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	13	頁
(三)貸出款明細表.....	第	--			頁
(四)資本資產明細表.....	第	14	至	15	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	16	至	17	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	18	至	18	頁
(九)用人費用彙計表.....	第	20	至	21	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	22	至	22	頁
(十二)各項費用彙計表.....	第	23	至	24	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	25	至	25	頁
丁、會計報表					
一、平衡表.....	第	28	至	31	頁
二、收入支出表.....	第	32	至	32	頁
三、現金流量表.....	第	33	至	33	頁
戊、參考表					
一、決算與會計收支對照表.....	第	35	至	36	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	203,721,185	202,883,514	837,671	0.41
基金用途	204,505,462	203,379,208	1,126,254	0.55
賸餘(短絀)	- 784,277	- 495,694	- 288,583	--
餘絀情形：				
基金餘額	3,379,556	4,163,833	- 784,277	- 18.84
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 1,252,743	4,160,403	- 5,413,146	--

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大安區金華國民小學

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188,503,000元，決算數194,822,240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)一般行政管理計畫：

本年度預算編列3,360,000元，決算數3,043,456元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列6,653,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數37,000元），決算數6,639,766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大安區金華國民小學

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203,721,185元，較預算數195,920,000元，增加7,801,185元，計增3.98%。

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2,000元，較預算數0元，增加2,000元。

主要係因：

廠商違規罰款收入覈實認列較預期超收。

2.服務收入：決算數162,500元，較預算數283,000元，減少120,500元，計減42.58%。

主要係因：

教師甄選報名費收入等覈實認列較預期短收。

3.財產處分收入：決算數0元，較預算數38,000元，減少38,000元，計減100.00%。

主要係因：

報廢財產處分收入覈實認列較預期短收。

4.其他財產收入：決算數41,697元，較預算數135,000元，減少93,303元，計減69.11%。

主要係因：

開放場地收入覈實認列較預期短收。

5.公庫撥款收入：決算數200,478,775元，較預算數195,249,000元，增加5,229,775元，計增2.68%。

6.政府其他撥入收入：決算數3,020,369元，較預算數0元，增加3,020,369元。

主要係因：

教育部補助國小兒童課後照顧服務計畫經費、新住民語文開課經費、學習扶助攜手班經費、戶外海洋教育計畫經費等收入覈實認列較預期超收。

7.雜項收入：決算數15,844元，較預算數215,000元，減少199,156元，計減92.63%。

主要係因：

數位學生證補卡費收入等覈實認列較預期短收。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區金華國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數204,505,462元，較預算數198,516,000元，增加5,989,462元，計增3.02%。

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194,882,240元，較預算數188,503,000元，增加6,319,240元，計增3.35%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數3,043,456元，較預算數3,360,000元，減少316,544元，計減9.42%。
- 3.建築及設備計畫：決算數6,639,766元，較預算數6,653,000元，減少13,234元，計減0.20%。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數784,277元，較預算短絀數2,596,000元，計相差1,811,723元。

主要係因：

教育局補助計畫覈實支用賸餘335,735元及各項業務計畫撙節支用賸餘1,394,537元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入601,518元。

投資活動之淨現金流出1,333,457元。

籌資活動之淨現金流出520,804元。

本年度現金及約當現金之淨減1,252,743元。

期初現金及約當現金16,057,253元。

期末現金及約當現金14,804,510元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,329,455,985元，包括：

流動資產15,238,622元，較上年度16,154,231元，減少915,609元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金3,549,799元，較上年度3,440,284元，增加109,515元，主要係因退休離職準備金提撥致勞工退休準備金增加。

固定資產27,265,581元，較上年度16,028,189元，增加11,237,392元，主要係因購置及撥入各項教學設備致各項設備增加。

其他資產3,283,401,983元，較上年度3,196,359,409元，增加87,042,574元，主要係依公告現值調整增值致代管資產-土地增加。

決算日負債總額為3,298,810,848元，包括：

流動負債11,935,279元，較上年度11,385,285元，增加549,994元，主要係因各項代收代辦活動經費尚未執行完成結案致應付代收款增加。

其他負債3,286,875,569元，較上年度3,200,404,806元，增加86,470,763元，主要係依公告現值調整增值致應付代管資產-土地增加。

決算日淨資產為30,645,137元。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區金華國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

五、其他：

- (一) 本年度併決算數14,571,384元及補辦預算數37,000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－臺北市大安區金華國民小學
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	195,920,000	100.00	203,721,185	100.00	7,801,185	3.98	202,883,514	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,000	0.00	2,000	0.00		
415 違規罰款收入			2,000	0.00	2,000			
43 勞務收入	283,000	0.14	162,500	0.08	-120,500	-42.58	4,800	0.00
431 服務收入	283,000	0.14	162,500	0.08	-120,500	-42.58	4,800	0.00
45 財產收入	173,000	0.09	41,697	0.02	-131,303	-75.90	32,751	0.02
451 財產處分收入	38,000	0.02			-38,000	-100.00	3,751	0.00
45Y 其他財產收入	135,000	0.07	41,697	0.02	-93,303	-69.11	29,000	0.01
46 政府撥入收入	195,249,000	99.66	203,499,144	99.89	8,250,144	4.23	202,836,933	99.98
462 公庫撥款收入	195,249,000	99.66	200,478,775	98.41	5,229,775	2.68	200,803,440	98.97
46Y 政府其他撥入收入			3,020,369	1.48	3,020,369		2,033,493	1.00
4Y 其他收入	215,000	0.11	15,844	0.01	-199,156	-92.63	9,030	0.00
4YY 雜項收入	215,000	0.11	15,844	0.01	-199,156	-92.63	9,030	0.00
5 基金用途	198,516,000	101.33	204,505,462	100.38	5,989,462	3.02	203,379,208	100.24
53 國民教育計畫	188,503,000	96.21	194,822,240	95.63	6,319,240	3.35	176,217,481	86.86
5L 一般行政管理計畫	3,360,000	1.71	3,043,456	1.49	-316,544	-9.42	16,112,050	7.94
5M 建築及設備計畫	6,653,000	3.40	6,639,766	3.26	-13,234	-0.20	11,049,677	5.45
購建固定資產	6,617,000	3.38	6,639,766	3.26	22,766	0.34	11,049,677	5.45
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00		
本期賸餘（短絀）	-2,596,000		-784,277		1,811,723	-69.79	-495,694	
期初基金餘額	3,591,000		4,163,833		572,833	15.95	4,659,527	
解繳公庫								
期末基金餘額	995,000		3,379,556		2,384,556	239.65	4,163,833	

填表說明：無。

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學
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		14,571,384
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	2,000
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	5,229,775
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	3,020,369
53 國民教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	6,319,240

備註：

地方教育發展基金－臺北市大安區金華國民小學
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	195,920,000	203,721,185	7,801,185	3.98	
41 徵收及依法分配收入		2,000	2,000	0.00	
415 違規罰款收入		2,000	2,000	0.00	廠商違規罰款收入覈實認列較預期超收。
43 勞務收入	283,000	162,500	-120,500	-42.58	
431 服務收入	283,000	162,500	-120,500	-42.58	教師甄選報名費收入等覈實認列較預期短收。
45 財產收入	173,000	41,697	-131,303	-75.90	
451 財產處分收入	38,000		-38,000	-100.00	報廢財產處分收入覈實認列較預期短收。
45Y 其他財產收入	135,000	41,697	-93,303	-69.11	開放場地收入覈實認列較預期短收。
46 政府撥入收入	195,249,000	203,499,144	8,250,144	4.23	
462 公庫撥款收入	195,249,000	200,478,775	5,229,775	2.68	
46Y 政府其他撥入收入		3,020,369	3,020,369	0.00	教育部補助國小兒童課後照顧服務計畫經費、新住民語文開課經費、學習扶助攜手班經費、戶外海洋教育計畫經費等收入覈實認列較預期超收。
4Y 其他收入	215,000	15,844	-199,156	-92.63	
4YY 雜項收入	215,000	15,844	-199,156	-92.63	數位學生證補卡費收入等覈實認列較預期短收。

填表說明：無

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學
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	198,516,000	204,505,462	5,989,462	3.02	
53 國民教育計畫	188,503,000	194,822,240	6,319,240	3.35	
1 用人費用	175,746,000	180,695,491	4,949,491	2.82	
11 正式員額薪資	85,130,400	87,792,196	2,661,796	3.13	
113 職員薪金	84,746,400	87,362,956	2,616,556	3.09	
114 工員工資	384,000	429,240	45,240	11.78	
12 聘僱及兼職人員薪資	816,640	1,253,014	436,374	53.44	
124 兼職人員酬金	816,640	1,253,014	436,374	53.44	
13 超時工作報酬	1,543,315	1,434,611	-108,704	-7.04	
131 加班費	1,543,315	1,434,611	-108,704	-7.04	
15 獎金	18,781,450	21,246,519	2,465,069	13.13	
151 考績獎金	8,552,950	10,238,355	1,685,405	19.71	
152 年終獎金	10,228,500	11,008,164	779,664	7.62	
16 退休及卹償金	59,069,523	57,230,657	-1,838,866	-3.11	
161 職員退休及離職金	59,038,803	57,170,717	-1,868,086	-3.16	
162 工員退休及離職金	30,720	59,940	29,220	95.12	
18 福利費	10,404,672	11,738,494	1,333,822	12.82	
181 分擔員工保險費	7,346,388	8,604,350	1,257,962	17.12	
183 傷病醫藥費	363,800	204,220	-159,580	-43.86	
185 員工通勤交通費	724,584	576,568	-148,016	-20.43	
18Y 其他福利費	1,969,900	2,353,356	383,456	19.47	
2 服務費用	5,104,000	8,051,002	2,947,002	57.74	
21 水電費	1,886,654	1,865,723	-20,931	-1.11	
212 工作場所電費	1,583,000	1,442,822	-140,178	-8.86	
214 工作場所水費	176,599	245,662	69,063	39.11	
216 氣體費	127,055	177,239	50,184	39.50	
23 旅運費	57,040	31,935	-25,105	-44.01	
231 國內旅費	57,040	31,453	-25,587	-44.86	
23Y 其他旅運費		482	482		
24 印刷裝訂與廣告費	37,400	88,016	50,616	135.34	
241 印刷及裝訂費	37,400	88,016	50,616	135.34	
25 修理保養及保固費	1,503,800	1,656,432	152,632	10.15	
252 一般房屋修護費	1,109,600	1,012,351	-97,249	-8.76	
255 機械及設備修護費	300,200	553,461	253,261	84.36	
257 雜項設備修護費	94,000	90,620	-3,380	-3.60	
26 保險費	11,200	35,770	24,570	219.38	
26Y 其他保險費	11,200	35,770	24,570	219.38	
27 一般服務費	1,036,266	2,629,436	1,593,170	153.74	

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學
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	%	
279 外包費	511,656	617,256	105,600	20.64	
27D 計時與計件人員酬金	332,610	1,837,680	1,505,070	452.50	
27F 體育活動費	192,000	174,500	-17,500	-9.11	
28 專業服務費	571,640	1,743,690	1,172,050	205.03	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	319,400	1,107,400	788,000	246.71	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	75,240	61,560	-13,680	-18.18	
289 試務甄選費	1,000		-1,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		372,960	372,960		
28Y 其他專業服務費	176,000	201,770	25,770	14.64	
3 材料及用品費	2,391,000	3,723,313	1,332,313	55.72	
31 使用材料費	676,189	768,084	91,895	13.59	
315 設備零件	676,189	768,084	91,895	13.59	
32 用品消耗	1,714,811	2,955,229	1,240,418	72.34	
321 辦公(事務)用品	60,000	29,696	-30,304	-50.51	
322 報章雜誌	66,071	31,735	-34,336	-51.97	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	90,000	90,000			
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	27,000	27,000			
32Y 其他用品消耗	1,471,740	2,776,798	1,305,058	88.67	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	20,000	135,578	115,578	577.89	
44 交通及運輸設備租金	20,000	135,578	115,578	577.89	
442 車租	20,000	135,578	115,578	577.89	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,329,000	1,355,279	26,279	1.98	
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	1,319,000	1,345,279	26,279	1.99	
743 獎勵費用	72,000	68,638	-3,362	-4.67	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,247,000	1,276,641	29,641	2.38	
9 其他	3,913,000	861,577	-3,051,423	-77.98	
91 其他支出	3,913,000	861,577	-3,051,423	-77.98	
91Y 其他	3,913,000	861,577	-3,051,423	-77.98	
5L 一般行政管理計畫	3,360,000	3,043,456	-316,544	-9.42	
2 服務費用	2,989,000	2,853,630	-135,370	-4.53	
22 郵電費	100,000	72,205	-27,795	-27.80	

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學
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	%	
222 電話費	100,000	72,205	-27,795	-27.80	
23 旅運費		1,800	1,800		
235 貨物運費		1,800	1,800		
27 一般服務費	2,257,488	2,559,195	301,707	13.36	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,096	10,934	-1,162	-9.61	
279 外包費	2,245,392	2,548,261	302,869	13.49	
28 專業服務費	559,512	148,500	-411,012	-73.46	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		14,500	14,500		
28Y 其他專業服務費	559,512	134,000	-425,512	-76.05	
29 公共關係費	72,000	71,930	-70	-0.10	
291 公共關係費	72,000	71,930	-70	-0.10	
3 材料及用品費	369,000	187,197	-181,803	-49.27	
32 用品消耗	369,000	187,197	-181,803	-49.27	
321 辦公（事務）用品	369,000	187,197	-181,803	-49.27	
6 稅捐及規費(強制費)		629	629		
66 規費		629	629		
661 行政規費與強制費		629	629		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	6,653,000	6,639,766	-13,234	-0.20	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37,000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36,725元。2.決算數較預算數減少13,234元，主要係因誠勇樓屋頂防漏工程贖餘款等所致。
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	6,653,000	6,639,766	-13,234	-0.20	
51 購建固定資產	1,137,000	1,172,935	35,935	3.16	
514 購置機械及設備	907,500	923,225	15,725	1.73	
516 購置雜項設備	229,500	249,710	20,210	8.81	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出	5,480,000	5,466,831	-13,169	-0.24	
541 遞延修繕房屋建築支出	5,480,000	5,466,831	-13,169	-0.24	

地方教育發展基金-臺北市大安區金華國民小學

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)閩客語教師鐘點費按節計算，預算數289,280元，決算數681,773元。
- (2)原住民語教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數73,080元。
- (3)新住民語教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數17,996元。
- (4)課後照顧班教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數923,615元。
- (5)攜手班教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數138,400元。
- (6)暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數43,330元，決算數2,816元。

2.外包費：

- (1)工友人力外包2人，預算數912,000元，決算數912,000元。
- (2)校警人力外包2人，預算數1,213,392元，決算數1,504,861元。
- (3)救生員人力外包1人，預算數508,656元，決算數508,656元。
- (4)超額工友外包按件計算，預算數120,000元，決算數131,400元。
- (5)停車場管理委外清潔按件計畫，預算數3,000元，決算數3,000元。
- (6)科學創新專案計畫委外清潔按件計算，預算數0元，決算數105,600元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數100,552元；決算數87,383元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

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	49,515,963	-33,487,774	1,210,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	6,195,048	-768,054	
機械及設備	28,998,708	-22,497,159	923,500
交通及運輸設備	2,197,581	-1,668,606	
雜項設備	12,124,626	-8,553,955	250,500
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			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923,500元，係法定預算數907,500元、補辦預算16,000元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數計250,500元，係法定預算數229,500元、補辦預算21,000元。

3.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10,692元，係法定預算數10,692元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.土地改良物：增加數計9,986,743元，變動原因為：(1)其他：補列以前年度操場計9,986,743元。

2.機械及設備：增加數計5,121,242元，變動原因為：(1)增置：購置桌上型電腦設備等計923,225元。(2)撥入：教育部撥入平板電腦設備等計3,892,893元。(3)受贈：以課後照顧、社團等代辦經費購置電子白板暨雷射短焦投影機設備等計305,124元。

3.交通及運輸設備：增加數計33,360元，變動原因為：(1)撥入：交通局撥入腳踏車設備等計12,360元。(2)受贈：以課後照顧等代辦經費購置綜合擴大機設備等計21,000元。

北市大安區金華國民小學

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		
18,116,981	10,692		-6,879,589	27,265,581
9,986,743			-1,080,075	8,906,668
			-95,508	5,331,486
5,121,242			-3,995,151	7,627,640
33,360			-178,329	384,006
2,975,636			-1,530,526	5,015,781
	10,692			

註 4.雜項設備：增加數計2,975,636元，變動原因為：(1)增置：購置學習教室系統櫃設備等計249,710元。(2)受贈：以課後照顧、社團等代辦經費購置割草機、不鏽鋼置物架設備等計2,725,926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：無。

地方教育發展基金－臺北市大安區金華國民小學
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		907,500	16,000		923,500	923,225	-275	
機械及設備		907,500	16,000		923,500	923,225	-275	
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		229,500	21,000		250,500	249,710	-790	
雜項設備		229,500	21,000		250,500	249,710	-790	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,137,000	37,000		1,174,000	1,172,935	-1,065	

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－臺北市大安區金華國民小學
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		37,000
購置機械及設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	16,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	21,000

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學

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	96	95	-1	
職員	95	94	-1	
駐衛警	0	0	0	
技工	1	1	0	
合計	96	95	-1	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)閩客語教師鐘點費按節計算。
- (2)原住民語教師鐘點費按節計算。
- (3)新住民語教師鐘點費按節計算。
- (4)課後照顧班教師鐘點費按節計算。
- (5)攜手班教師鐘點費按節計算。
- (6)暑期泳訓班工讀生按時計算。

2.外包費：

- (1)工友人力外包2人。
- (2)校警人力外包2人。
- (3)救生員人力外包1人。
- (4)超額工友外包按件計算。
- (5)停車場管理委外清潔按件計畫。
- (6)科學創新專案計畫委外清潔按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學
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	85,130,400		1,543,315		18,781,450	59,069,523		10,404,672		174,929,360	816,640	175,746,000
正式人員	85,130,400		1,543,315		18,781,450	9,446,880		10,374,672		125,276,717		125,276,717
兼任人員											816,640	816,640
其他人員						49,622,643		30,000		49,652,643		49,652,643
合 計	85,130,400		1,543,315		18,781,450	59,069,523		10,404,672		174,929,360	816,640	175,746,000

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96人，計8,552,950元，執行結果決算86人，計10,238,355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96人，計10,228,500元，執行結果決算107人，計11,008,164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)閩客語教師鐘點費，預算數289,280元，決算數681,773元。

(2)原住民語教師鐘點費，預算數0元，決算數73,080元。

(3)新住民語教師鐘點費，預算數0元，決算數17,996元。

(4)課後照顧班教師鐘點費，預算數0元，決算數923,615元。

(5)攜手班教師鐘點費，預算數0元，決算數138,400元。

(6)暑期泳訓班工讀生，預算數43,330元，決算數2,816元。

2.外包費：

(1)工友人力外包，預算數912,000元，決算數912,000元。

(2)校警人力外包，預算數1,213,392元，決算數1,504,861元。

(3)救生員人力外包，預算數508,656元，決算數508,656元。

(4)超額工友外包，預算數120,000元，決算數131,400元。

(5)停車場管理委外清潔，預算數3,000元，決算數3,000元。

(6)科學創新專案計畫委外清潔，預算數0元，決算數105,600元。

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學
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
87,792,196		1,434,611		21,246,519	57,230,657		11,738,494		179,442,477	1,253,014	180,695,491
87,792,196		1,434,611		21,196,563	9,641,952		11,663,541		131,728,863		131,728,863
				49,956	33,510		68,953		152,419	1,253,014	1,405,433
					47,555,195		6,000		47,561,195		47,561,195
87,792,196		1,434,611		21,246,519	57,230,657		11,738,494		179,442,477	1,253,014	180,695,491

主要業務計畫執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學
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	175,746,000	180,695,491	4,949,491	2.82
11 正式員額薪資	85,130,400	87,792,196	2,661,796	3.13
113 職員薪金	84,746,400	87,362,956	2,616,556	3.09
114 工員工資	384,000	429,240	45,240	11.78
12 聘僱及兼職人員薪資	816,640	1,253,014	436,374	53.44
124 兼職人員酬金	816,640	1,253,014	436,374	53.44
13 超時工作報酬	1,543,315	1,434,611	-108,704	-7.04
131 加班費	1,543,315	1,434,611	-108,704	-7.04
15 獎金	18,781,450	21,246,519	2,465,069	13.13
151 考績獎金	8,552,950	10,238,355	1,685,405	19.71
152 年終獎金	10,228,500	11,008,164	779,664	7.62
16 退休及卹償金	59,069,523	57,230,657	-1,838,866	-3.11
161 職員退休及離職金	59,038,803	57,170,717	-1,868,086	-3.16
162 工員退休及離職金	30,720	59,940	29,220	95.12
18 福利費	10,404,672	11,738,494	1,333,822	12.82
181 分擔員工保險費	7,346,388	8,604,350	1,257,962	17.12
183 傷病醫藥費	363,800	204,220	-159,580	-43.86
185 員工通勤交通費	724,584	576,568	-148,016	-20.43
18Y 其他福利費	1,969,900	2,353,356	383,456	19.47
2 服務費用	8,093,000	10,904,632	2,811,632	34.74
21 水電費	1,886,654	1,865,723	-20,931	-1.11
212 工作場所電費	1,583,000	1,442,822	-140,178	-8.86
214 工作場所水費	176,599	245,662	69,063	39.11
216 氣體費	127,055	177,239	50,184	39.50
22 郵電費	100,000	72,205	-27,795	-27.80
222 電話費	100,000	72,205	-27,795	-27.80
23 旅運費	57,040	33,735	-23,305	-40.86
231 國內旅費	57,040	31,453	-25,587	-44.86
235 貨物運費	0	1,800	1,800	0.00
23Y 其他旅運費	0	482	482	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	37,400	88,016	50,616	135.34
241 印刷及裝訂費	37,400	88,016	50,616	135.34
25 修理保養及保固費	1,503,800	1,656,432	152,632	10.15
252 一般房屋修護費	1,109,600	1,012,351	-97,249	-8.76
255 機械及設備修護費	300,200	553,461	253,261	84.36
257 雜項設備修護費	94,000	90,620	-3,380	-3.60
26 保險費	11,200	35,770	24,570	219.38
26Y 其他保險費	11,200	35,770	24,570	219.38
27 一般服務費	3,293,754	5,188,631	1,894,877	57.53
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,096	10,934	-1,162	-9.61
279 外包費	2,757,048	3,165,517	408,469	14.82
27D 計時與計件人員酬金	332,610	1,837,680	1,505,070	452.50
27F 體育活動費	192,000	174,500	-17,500	-9.11
28 專業服務費	1,131,152	1,892,190	761,038	67.28

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學
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	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	319,400	1,121,900	802,500	251.25
287 委託檢驗(定)試驗認證費	75,240	61,560	-13,680	-18.18
289 試務甄選費	1,000	0	-1,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	372,960	372,960	0.00
28Y 其他專業服務費	735,512	335,770	-399,742	-54.35
29 公共關係費	72,000	71,930	-70	-0.10
291 公共關係費	72,000	71,930	-70	-0.10
3 材料及用品費	2,760,000	3,910,510	1,150,510	41.69
31 使用材料費	676,189	768,084	91,895	13.59
315 設備零件	676,189	768,084	91,895	13.59
32 用品消耗	2,083,811	3,142,426	1,058,615	50.80
321 辦公(事務)用品	429,000	216,893	-212,107	-49.44
322 報章雜誌	66,071	31,735	-34,336	-51.97
323 農業與園藝用品及環境美化費	90,000	90,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	27,000	27,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	1,471,740	2,776,798	1,305,058	88.67
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	135,578	115,578	577.89
44 交通及運輸設備租金	20,000	135,578	115,578	577.89
442 車租	20,000	135,578	115,578	577.89
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	6,653,000	6,639,766	-13,234	-0.20
51 購建固定資產	1,137,000	1,172,935	35,935	3.16
514 購置機械及設備	907,500	923,225	15,725	1.73
516 購置雜項設備	229,500	249,710	20,210	8.81
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	5,480,000	5,466,831	-13,169	-0.24
541 遞延修繕房屋建築支出	5,480,000	5,466,831	-13,169	-0.24
6 稅捐及規費(強制費)	0	629	629	0.00
66 規費	0	629	629	0.00
661 行政規費與強制費	0	629	629	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,331,000	1,357,279	26,279	1.97
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	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	1,319,000	1,345,279	26,279	1.99
743 獎勵費用	72,000	68,638	-3,362	-4.67
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,247,000	1,276,641	29,641	2.38
9 其他	3,913,000	861,577	-3,051,423	-77.98
91 其他支出	3,913,000	861,577	-3,051,423	-77.98
91Y 其他	3,913,000	861,577	-3,051,423	-77.98
合 計	198,516,000	204,505,462	5,989,462	3.02

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

[illegible]

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	3,329,455,985	100.00	3,231,982,113	100.00	97,473,872	3.02
流動資產	15,238,622	0.46	16,154,231	0.50	-915,609	-5.67
現金	14,804,510	0.44	16,057,253	0.50	-1,252,743	-7.80
銀行存款	14,804,510	0.44	16,057,253	0.50	-1,252,743	-7.80
銀行存款-公庫存款	3,311,037	0.10	4,845,730	0.15	-1,534,693	-31.67
銀行存款-保管款	11,201,990	0.34	11,016,497	0.34	185,493	1.68
銀行存款-代繳費款專戶	143,167	0.00	75,233	0.00	67,934	90.30
銀行存款-教育儲蓄戶	148,316	0.00	119,793	0.00	28,523	23.81
應收款項	434,112	0.01	26,843	0.00	407,269	1,517.23
其他應收款	434,112	0.01	26,843	0.00	407,269	1,517.23
預付款項	0	0.00	70,135	0.00	-70,135	-100.00
預付費用	0	0.00	70,135	0.00	-70,135	-100.00
長期貸墊款及準備金	3,549,799	0.11	3,440,284	0.11	109,515	3.18
準備金	3,549,799	0.11	3,440,284	0.11	109,515	3.18
退休及離職準備金	3,055,172	0.09	2,945,657	0.09	109,515	3.72
其他準備金	494,627	0.01	494,627	0.02	0	0.00
其他準備金-其他	494,627	0.01	494,627	0.02	0	0.00
固定資產	27,265,581	0.82	16,028,189	0.50	11,237,392	70.11
土地改良物	8,906,668	0.27	0	0.00	8,906,668	0.00
土地改良物	9,986,743	0.30	0	0.00	9,986,743	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,080,075	-0.03	0	0.00	-1,080,075	0.00
房屋建築及設備	5,331,486	0.16	5,426,994	0.17	-95,508	-1.76
房屋建築及設備	6,195,048	0.19	6,195,048	0.19	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-863,562	-0.03	-768,054	-0.02	-95,508	12.44
機械及設備	7,627,640	0.23	6,501,549	0.20	1,126,091	17.32
機械及設備	34,119,950	1.02	28,998,708	0.90	5,121,242	17.66
累計折舊-機械及設備	-26,492,310	-0.80	-22,497,159	-0.70	-3,995,151	17.76
交通及運輸設備	384,006	0.01	528,975	0.02	-144,969	-27.41
交通及運輸設備	2,230,941	0.07	2,197,581	0.07	33,360	1.52
累計折舊-交通及運輸設備	-1,846,935	-0.06	-1,668,606	-0.05	-178,329	10.69
雜項設備	5,015,781	0.15	3,570,671	0.11	1,445,110	40.47
雜項設備	15,100,262	0.45	12,124,626	0.38	2,975,636	24.54
累計折舊-雜項設備	-10,084,481	-0.30	-8,553,955	-0.26	-1,530,526	17.89

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。

北市大安區金華國民小學
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	3,298,810,848	99.08	3,211,790,091	99.38	87,020,757	2.71
流動負債	11,935,279	0.36	11,385,285	0.35	549,994	4.83
應付款項	11,934,479	0.36	11,385,285	0.35	549,194	4.82
應付代收款	11,093,299	0.33	10,300,816	0.32	792,483	7.69
應付代收款	11,093,299	0.33	10,300,816	0.32	792,483	7.69
應付費用	841,180	0.03	770,754	0.02	70,426	9.14
應付費用	841,180	0.03	770,754	0.02	70,426	9.14
應付工程款	0	0.00	313,715	0.01	-313,715	-100.00
應付工程款	0	0.00	313,715	0.01	-313,715	-100.00
預收款項	800	0.00	0	0.00	800	0.00
預收收入	800	0.00	0	0.00	800	0.00
預收收入	800	0.00	0	0.00	800	0.00
其他負債	3,286,875,569	98.72	3,200,404,806	99.02	86,470,763	2.70
什項負債	3,286,875,569	98.72	3,200,404,806	99.02	86,470,763	2.70
存入保證金	808,660	0.02	1,158,671	0.04	-350,011	-30.21
存入保證金	808,660	0.02	1,158,671	0.04	-350,011	-30.21
應付退休及離職金	3,055,172	0.09	2,945,657	0.09	109,515	3.72
應付退休及離職金	3,055,172	0.09	2,945,657	0.09	109,515	3.72
應付代管資產	3,282,993,497	98.60	3,196,111,445	98.89	86,882,052	2.72
應付代管資產	3,282,993,497	98.60	3,196,111,445	98.89	86,882,052	2.72
暫收及待結轉帳項	18,240	0.00	189,033	0.01	-170,793	-90.35
暫收及待結轉帳項	18,240	0.00	189,033	0.01	-170,793	-90.35
淨資產	30,645,137	0.92	20,192,022	0.62	10,453,115	51.77
淨資產	30,645,137	0.92	20,192,022	0.62	10,453,115	51.77
淨資產	30,645,137	0.92	20,192,022	0.62	10,453,115	51.77
累積餘額	30,645,137	0.92	20,192,022	0.62	10,453,115	51.77
合 計	3,329,455,985	100.00	3,231,982,113	100.00	97,473,872	3.02

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	%
其他資產	3,283,401,983	98.62	3,196,359,409	98.90	87,042,574	2.72
什項資產	3,283,401,983	98.62	3,196,359,409	98.90	87,042,574	2.72
暫付及待結轉帳項	408,486	0.01	247,964	0.01	160,522	64.74
代管資產	3,282,993,497	98.60	3,196,111,445	98.89	86,882,052	2.72
代管資產-土地改良物	957	0.00	957	0.00	0	0.00
代管資產-土地	2,444,238,000	73.41	2,356,596,000	72.91	87,642,000	3.72
代管資產-房屋建築及設備	13,450,766	0.40	14,210,714	0.44	-759,948	-5.35
代管資產-其他政府	825,303,774	24.79	825,303,774	25.54	0	0.00
合 計	3,329,455,985	100.00	3,231,982,113	100.00	97,473,872	3.02

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。

北市大安區金華國民小學
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	3,329,455,985	100.00	3,231,982,113	100.00	97,473,872	3.02

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學
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	220,665,231	100.00	204,453,859	100.00	16,211,372	7.93
徵收及依法分配收入	2,000	0.00	0	0.00	2,000	0.00
違規罰款收入	2,000	0.00	0	0.00	2,000	0.00
勞務收入	162,500	0.07	4,800	0.00	157,700	3,285.42
服務收入	162,500	0.07	4,800	0.00	157,700	3,285.42
財產收益	13,848,693	6.28	988,759	0.48	12,859,934	3,300.61
廢舊物品售價收入	0	0.00	3,751	0.00	-3,751	-100.00
財產交易利益	13,806,636	6.26	956,008	0.47	12,850,628	3,344.20
其他財產收入	42,057	0.02	29,000	0.01	13,057	45.02
政府撥入收入	203,499,144	92.22	202,836,933	99.21	662,211	0.33
公庫撥款收入	200,478,775	90.85	200,803,440	98.21	-324,665	-0.16
政府其他撥入收入	3,020,369	1.37	2,033,493	0.99	986,876	48.53
其他收入	3,152,894	1.43	623,367	0.30	2,529,527	405.78
受贈收入	3,137,050	1.42	614,337	0.30	2,522,713	410.64
雜項收入	15,844	0.01	9,030	0.00	6,814	75.46
支出	210,212,116	95.26	206,916,781	101.20	3,295,335	1.59
人事支出	180,695,491	81.89	177,365,968	86.75	3,329,523	1.88
人事支出	180,695,491	81.89	177,365,968	86.75	3,329,523	1.88
業務支出	16,298,628	7.39	14,274,300	6.98	2,024,328	14.18
業務支出	16,298,628	7.39	14,274,300	6.98	2,024,328	14.18
獎補助支出	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
其他獎補助	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
財產損失	0	0.00	21,927	0.01	-21,927	-100.00
財產交易損失	0	0.00	21,927	0.01	-21,927	-100.00
折舊、折耗及攤銷	6,879,589	3.12	4,548,650	2.22	2,330,939	51.24
固定資產折舊	6,879,589	3.12	4,548,650	2.22	2,330,939	51.24
其他支出	6,328,408	2.87	10,695,936	5.23	-4,367,528	-40.83
其他支出	6,328,408	2.87	10,695,936	5.23	-4,367,528	-40.83
本期賸餘（短絀）	10,453,115	4.74	-2,462,922	-0.01	12,916,037	3.92
期初淨資產	20,192,022	9.15	22,654,944	0.11	-2,462,922	-0.75
解繳公庫						
期末淨資產	30,645,137	13.89	20,192,022	0.10	10,453,115	3.17

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—臺北市大安區金華國民小學

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)	10,453,115
8002 調整非現金項目	-9,851,597
81 業務活動之淨現金流入(流出)	601,518
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	4,175,793
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,509,250
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,333,457
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,006,850
8404 減少短期債務及其他負債	-1,527,654
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-520,804
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,252,743
87 期初現金及約當現金	16,057,253
88 期末現金及約當現金	14,804,510

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109,515元及代管資產增加數86,882,052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—臺北市大安區金華國民小學

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	203,721,185	16,944,046	220,665,231	收入
徵收及依法分配收入	2,000		2,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	162,500		162,500	勞務收入
財產收入	41,697	13,806,996	13,848,693	財產收益
政府撥入收入	203,499,144		203,499,144	政府撥入收入
其他收入	15,844	3,137,050	3,152,894	其他收入
基金用途	204,505,462	5,706,654	210,212,116	支出
用人費用	180,695,491		180,695,491	人事支出
服務費用	10,904,632	5,393,996	16,298,628	業務支出
材料及用品費	3,910,510	-3,910,510		
租金、償債、利息及相關手續費	135,578	-135,578		
稅捐及規費(強制費)	629	-629		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,347,279	-1,347,279		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
		6,879,589	6,879,589	折舊、折耗及攤銷
其他	861,577	5,466,831	6,328,408	其他支出
遞延支出	5,466,831	-5,466,831		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,172,935	-1,172,935		
本期賸餘(短絀)	-784,277	11,237,392	10,453,115	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,163,833	16,028,189	20,192,022	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,379,556	27,265,581	30,645,137	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市大安區金華國民小學
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 117 萬 2,935 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」1,090 萬 4,632 元與會計科目「業務支出」1,629 萬 8,628 元間之調整數 539 萬 3,996 元，係「材料及用品費」391 萬 510 元、「租金、償債、利息及相關手續費」13 萬 5,578 元、「稅捐及規費(強制費)」629 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) 134 萬 7,279 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 1,380 萬 6,996 元係基金間及補列 111 年度操場整修工程土地改良物暨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 313 萬 7,050 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」687 萬 9,589 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、 其他：

預算項目「其他」86 萬 1,577 元與會計科目「其他支出」632 萬 8,408 元間之調整數 546 萬 6,831 元，係「遞延支出」546 萬 6,831 元。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂