

40501506

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

臺北市大同區永樂國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市大同區永樂國民小學編

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 15 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 | 172,962,604 | 166,422,378 | 6,540,226 | 3.93 |
| 基金用途 | 174,071,311 | 168,300,400 | 5,770,911 | 3.43 |
| 賸餘(短絀) | - 1,108,707 | - 1,878,022 | 769,315 | -- |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 5,070,254 | 6,178,961 | - 1,108,707 | - 17.94 |
| 現金流量①： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減) | - 1,872,097 | - 2,273,093 | 400,996 | -- |

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同區永樂國民小學

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童健全人格、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152,647,000元，決算數153,697,764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332,000元，決算數3,513,475元。

係辦理學前教育教學，新購教具及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；並幼兒園招生工作等活動，藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，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1,310,000元，決算數1,462,064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5,583,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數7,218,000元），決算數15,398,008元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理力行樓(F棟)屋頂防漏整修工程及校園兒童遊戲場修繕汰換工程、電源改善工程（總站及活動中心）等修建工程，以改善教學環境，提高教學效，增進教學品質。

臺北市地方教育發展基金臺北市大同區永樂國民小學

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172,962,604元，較預算數157,999,000元，增加14,963,604元，計增9.47%。

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29,009元，較預算數0元，增加29,009元。

主要係因：

營養午餐廠商罰款收入，致收入較預計收入增加所致。

2.服務收入：決算數259,650元，較預算數132,000元，增加127,650元，計增96.7%。

主要係因：

暑期泳訓班報名人數增加，致收入較預計收入增加所致。

3.財產處分收入：決算數22,507元，較預算數14,000元，增加8,507元，計增60.76%。

主要係因：

報廢不堪使用財產變賣所得覈實繳納，致收入較預計收入增加所致。

4.其他財產收入：決算數612,181元，較預算數450,000元，增加162,181元，計增36.04%。

主要係因：

係因夜間停車費收入及場地外借收入較預期增加，致收入預計收入增加所致。

5.公庫撥款收入：決算數162,403,464元，較預算數152,399,000元，增加10,004,464元，計增6.56%。

主要係因：

教育局補助高級中等以下學校運動操場及周邊設施整建工程經費等補助款，總計10,004,464元。

6.政府其他撥入收入：決算數5,430,230元，較預算數0元，增加5,430,230元。

主要係因：

國小辦理兒童課後照顧服務經費等16項補助款，總計5,430,230元。

7.學雜費收入：決算數3,462,838元，較預算數3,617,000元，減少154,162元，計減4.26%。

8.雜項收入：決算數742,725元，較預算1,387,000元，減少644,275元，計減46.45%。

主要係因：

數位學生證補卡及刷卡簡訊發送、幼兒園代辦活動費等滾存其他準備金等覈實繳納，致收入較預計收入減少所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市大同區永樂國民小學

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174,071,311元，較預算數159,872,000元，增加14,199,311元，計增加8.88%。

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153,697,764元，較預算數152,647,000元，增加1,050,764元，計增0.69%。

主要係因：用人費用賸餘987,730元及業務費用超支2,038,494元所致。

2.學前教育計畫：決算數3,513,475元，較預算數332,000元，增加3,181,475元，計增958.28%。

主要係因：業務費用超支等3,181,475元所致。

3.一般行政管理計畫：決算數1,462,064元，較預算數1,310,000元，增加152,064元，計增11.61%。

主要係因：工友退休委外外包人力超支152,064元所致。

4.建築及設備計畫：決算數15,398,008元，較預算數5,583,000元，增加9,815,008元，計增175.80%。

主要係因：

(1)電腦資訊設備及工程等執行數較預算數結餘27,976元。

(2)補辦預算購置觸控顯示器(86吋)含雙層嵌入式黑板等執行數7,211,843元。

(3)教育部補助校園兒童遊戲場修繕汰換工程等執行數2,622,558元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,108,707元，較預算短絀數1,873,000元，計相差764,293元。

主要係因：

(1)暑期泳訓班報名費等超收賸餘298,338元。

(2)人事費覈實支用賸餘437,979元。

(3)教學教具及設備工程等採購賸餘計27,976元。

臺北市地方教育發展基金臺北市大同區永樂國民小學

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6,409,364元。
投資活動之淨現金流出7,809,745元。
籌資活動之淨現金流出471,716元。
本年度現金及約當現金之淨減1,872,097元。
期初現金及約當現金10,638,600元。
期末現金及約當現金8,766,503元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,238,882,609元，包括：

流動資產9,493,944元，較上年度10,740,619元，減少1,246,675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5,093,691元，較上年度6,671,094元，減少1,577,403元，主要係工友退休給付所致。

固定資產21,619,276元，較上年度12,956,376元，增加8,662,900元，主要係因操場整修後列帳資產致固定資產增加。

無形資產85,331元，較上年度80,049元，增加5,282元，主要係因購置無形資產致電腦軟體增加。

其他資產4,202,590,367元，較上年度4,129,961,259元，增加72,629,108元，主要係因市有土地公告現值調整增值代管資產-土地增加。

決算日負債總額為4,212,107,748元，包括：

流動負債4,276,286元，較上年度4,205,829元，增加70,457元，主要係因應學生代收代辦業務需要致應付代收款增加。

其他負債4,207,831,462元，較上年度4,136,988,182元，增加70,843,280元，主要係因市有土地公告現值調整增值應付代管資產增加。

決算日淨資產為26,774,861元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數22,759,789元及補辦預算數7,218,000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－臺北市大同區永樂國民小學
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 | 157,999,000 | 100.00 | 172,962,604 | 100.00 | 14,963,604 | 9.47 | 166,422,378 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 | | | 29,009 | 0.02 | 29,009 | 0.00 | | |
| 415 違規罰款收入 | | | 29,009 | 0.02 | 29,009 | | | |
| 43 勞務收入 | 132,000 | 0.08 | 259,650 | 0.15 | 127,650 | 96.70 | | |
| 431 服務收入 | 132,000 | 0.08 | 259,650 | 0.15 | 127,650 | 96.70 | | |
| 45 財產收入 | 464,000 | 0.29 | 634,688 | 0.37 | 170,688 | 36.79 | 395,583 | 0.24 |
| 451 財產處分收入 | 14,000 | 0.01 | 22,507 | 0.01 | 8,507 | 60.76 | 24,660 | 0.01 |
| 45Y 其他財產收入 | 450,000 | 0.28 | 612,181 | 0.35 | 162,181 | 36.04 | 370,923 | 0.22 |
| 46 政府撥入收入 | 152,399,000 | 96.46 | 167,833,694 | 97.03 | 15,434,694 | 10.13 | 161,427,179 | 97.00 |
| 462 公庫撥款收入 | 152,399,000 | 96.46 | 162,403,464 | 93.90 | 10,004,464 | 6.56 | 156,815,000 | 94.23 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | | 5,430,230 | 3.14 | 5,430,230 | | 4,612,179 | 2.77 |
| 4S 教學收入 | 3,617,000 | 2.29 | 3,462,838 | 2.00 | -154,162 | -4.26 | 3,572,835 | 2.15 |
| 4S1 學雜費收入 | 3,617,000 | 2.29 | 3,462,838 | 2.00 | -154,162 | -4.26 | 3,572,835 | 2.15 |
| 4Y 其他收入 | 1,387,000 | 0.88 | 742,725 | 0.43 | -644,275 | -46.45 | 1,026,781 | 0.62 |
| 4YY 雜項收入 | 1,387,000 | 0.88 | 742,725 | 0.43 | -644,275 | -46.45 | 1,026,781 | 0.62 |
| 5 基金用途 | 159,872,000 | 101.19 | 174,071,311 | 100.64 | 14,199,311 | 8.88 | 168,300,400 | 101.13 |
| 53 國民教育計畫 | 152,647,000 | 96.61 | 153,697,764 | 88.86 | 1,050,764 | 0.69 | 122,849,865 | 73.82 |
| 54 學前教育計畫 | 332,000 | 0.21 | 3,513,475 | 2.03 | 3,181,475 | 958.28 | 18,909,259 | 11.36 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 1,310,000 | 0.83 | 1,462,064 | 0.85 | 152,064 | 11.61 | 15,526,272 | 9.33 |
| 5M 建築及設備計畫 | 5,583,000 | 3.53 | 15,398,008 | 8.90 | 9,815,008 | 175.80 | 11,015,004 | 6.62 |
| 購建固定資產 | 5,547,000 | 3.51 | 15,362,008 | 8.88 | 9,815,008 | 176.94 | 10,979,804 | 6.60 |
| 其他 | 36,000 | 0.02 | 36,000 | 0.02 | | | 35,200 | 0.02 |
| 本期賸餘(短絀) | -1,873,000 | | -1,108,707 | | 764,293 | -40.81 | -1,878,022 | |
| 期初基金餘額 | 4,914,000 | | 6,178,961 | | 1,264,961 | 25.74 | 8,056,983 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 3,041,000 | | 5,070,254 | | 2,029,254 | 66.73 | 6,178,961 | |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大同區永樂國民小學
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 | | 22,759,789 |
| 415 違規罰款收入 | 113.2.7 北市教會字第11330380091號 | 29,009 |
| 431 服務收入 | 113.2.7 北市教會字第11330380091號 | 127,650 |
| 451 財產處分收入 | 113.2.7 北市教會字第11330380091號 | 8,507 |
| 45Y 其他財產收入 | 113.2.7 北市教會字第11330380091號 | 162,181 |
| 462 公庫撥款收入 | 113.2.7 北市教會字第11330380091號 | 10,004,464 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | 113.2.7 北市教會字第11330380091號 | 5,430,230 |
| 53 國民教育計畫 | 113.2.7 北市教會字第11330380091號 | 1,050,764 |
| 54 學前教育計畫 | 113.2.7 北市教會字第11330380091號 | 3,181,475 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 113.2.7 北市教會字第11330380091號 | 152,064 |
| 5M 建築及設備計畫 | 113.2.7 北市教會字第11330380091號 | 2,613,445 |

備註：

地方教育發展基金—臺北市大同區永樂國民小學

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 | 157,999,000 | 172,962,604 | 14,963,604 | 9.47 | |
| 41 徵收及依法分配收入 | | 29,009 | 29,009 | 0.00 | |
| 415 違規罰款收入 | | 29,009 | 29,009 | 0.00 | 係因營養午餐廠商等罰款收入所致。 |
| 43 勞務收入 | 132,000 | 259,650 | 127,650 | 96.70 | |
| 431 服務收入 | 132,000 | 259,650 | 127,650 | 96.70 | 係因暑期泳訓班報名費收入增加，致收入較預期收入增加所致。 |
| 45 財產收入 | 464,000 | 634,688 | 170,688 | 36.79 | |
| 451 財產處分收入 | 14,000 | 22,507 | 8,507 | 60.76 | 係因財產報廢後變賣收入增加，致收入較預期收入增加所致。 |
| 45Y 其他財產收入 | 450,000 | 612,181 | 162,181 | 36.04 | 係因夜間停車費收入及場地外借收入增加，致收入較預期收入增加所致。 |
| 46 政府撥入收入 | 152,399,000 | 167,833,694 | 15,434,694 | 10.13 | |
| 462 公庫撥款收入 | 152,399,000 | 162,403,464 | 10,004,464 | 6.56 | 主要係教育局補助高級中等以下學校運動操場及周邊設施整建工程經費等。 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | 5,430,230 | 5,430,230 | 0.00 | 主要係教育部補助國小兒童課後照顧服務學生參加費用及調整服務時間鐘點費等較預算數增加。 |
| 4S 教學收入 | 3,617,000 | 3,462,838 | -154,162 | -4.26 | |
| 4S1 學雜費收入 | 3,617,000 | 3,462,838 | -154,162 | -4.26 | |
| 4Y 其他收入 | 1,387,000 | 742,725 | -644,275 | -46.45 | |
| 4YY 雜項收入 | 1,387,000 | 742,725 | -644,275 | -46.45 | 主要係數位學生證補卡及刷卡簡訊發送、幼兒園代辦活動費等滾存其他準備金等覈實繳納，致收入較預計收入減少所致。 |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大同區永樂國民小學
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 | 159,872,000 | 174,071,311 | 14,199,311 | 8.88 | |
| 53 國民教育計畫 | 152,647,000 | 153,697,764 | 1,050,764 | 0.69 | |
| 1 用人費用 | 143,233,000 | 142,245,270 | -987,730 | -0.69 | |
| 11 正式員額薪資 | 70,828,500 | 72,701,798 | 1,873,298 | 2.64 | |
| 113 職員薪金 | 67,888,500 | 69,715,361 | 1,826,861 | 2.69 | |
| 114 工員工資 | 1,860,000 | 1,758,587 | -101,413 | -5.45 | |
| 115 警餉 | 1,080,000 | 1,227,850 | 147,850 | 13.69 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,881,040 | 1,951,843 | 70,803 | 3.76 | |
| 124 兼職人員酬金 | 1,881,040 | 1,951,843 | 70,803 | 3.76 | |
| 13 超時工作報酬 | 1,435,268 | 1,162,794 | -272,474 | -18.98 | |
| 131 加班費 | 1,435,268 | 1,162,794 | -272,474 | -18.98 | |
| 15 獎金 | 16,613,665 | 16,880,009 | 266,344 | 1.60 | |
| 151 考績獎金 | 7,765,500 | 7,757,745 | -7,755 | -0.10 | |
| 152 年終獎金 | 8,848,165 | 9,122,264 | 274,099 | 3.10 | |
| 16 退休及卹償金 | 43,098,240 | 40,068,403 | -3,029,837 | -7.03 | |
| 161 職員退休及離職金 | 43,004,880 | 39,788,861 | -3,216,019 | -7.48 | |
| 162 工員退休及離職金 | 93,360 | 279,542 | 186,182 | 199.42 | |
| 18 福利費 | 9,376,287 | 9,480,423 | 104,136 | 1.11 | |
| 181 分擔員工保險費 | 6,222,108 | 7,260,446 | 1,038,338 | 16.69 | |
| 183 傷病醫藥費 | 340,480 | 119,376 | -221,104 | -64.94 | |
| 185 員工通勤交通費 | 750,456 | 678,463 | -71,993 | -9.59 | |
| 18Y 其他福利費 | 2,063,243 | 1,422,138 | -641,105 | -31.07 | |
| 2 服務費用 | 5,513,000 | 7,255,711 | 1,742,711 | 31.61 | |
| 21 水電費 | 1,396,204 | 1,409,818 | 13,614 | 0.98 | |
| 212 工作場所電費 | 1,188,000 | 1,106,402 | -81,598 | -6.87 | |
| 214 工作場所水費 | 208,204 | 303,416 | 95,212 | 45.73 | |
| 23 旅運費 | 66,340 | 81,280 | 14,940 | 22.52 | |
| 231 國內旅費 | 66,340 | 67,280 | 940 | 1.42 | |
| 23Y 其他旅運費 | | 14,000 | 14,000 | | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 106,560 | 126,540 | 19,980 | 18.75 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 106,560 | 126,540 | 19,980 | 18.75 | |
| 25 修理保養及保固費 | 1,519,380 | 1,745,049 | 225,669 | 14.85 | |
| 252 一般房屋修護費 | 1,047,920 | 1,317,859 | 269,939 | 25.76 | |
| 255 機械及設備修護費 | 405,460 | 369,240 | -36,220 | -8.93 | |
| 257 雜項設備修護費 | 66,000 | 57,950 | -8,050 | -12.20 | |
| 26 保險費 | 5,040 | | -5,040 | -100.00 | |
| 26Y 其他保險費 | 5,040 | | -5,040 | -100.00 | |
| 27 一般服務費 | 925,876 | 1,681,474 | 755,598 | 81.61 | |

地方教育發展基金—臺北市大同區永樂國民小學
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 | % | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 5,796 | 8,472 | 2,676 | 46.17 | |
| 279 外包費 | 508,656 | 603,858 | 95,202 | 18.72 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 231,424 | 901,144 | 669,720 | 289.39 | |
| 27F 體育活動費 | 180,000 | 168,000 | -12,000 | -6.67 | |
| 28 專業服務費 | 1,493,600 | 2,211,550 | 717,950 | 48.07 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 1,151,300 | 1,581,421 | 430,121 | 37.36 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 12,000 | | -12,000 | -100.00 | |
| 289 試務甄選費 | 2,400 | | -2,400 | -100.00 | |
| 28A 電腦軟體服務費 | | 197,650 | 197,650 | | |
| 28Y 其他專業服務費 | 327,900 | 432,479 | 104,579 | 31.89 | |
| 3 材料及用品費 | 2,092,000 | 2,156,561 | 64,561 | 3.09 | |
| 31 使用材料費 | 668,900 | 860,483 | 191,583 | 28.64 | |
| 315 設備零件 | 668,900 | 860,483 | 191,583 | 28.64 | |
| 32 用品消耗 | 1,423,100 | 1,296,078 | -127,022 | -8.93 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 24,160 | 6,850 | -17,310 | -71.65 | |
| 322 報章雜誌 | 39,540 | 2,750 | -36,790 | -93.05 | |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費 | 53,000 | 53,000 | | | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 22,000 | 28,844 | 6,844 | 31.11 | |
| 32Y 其他用品消耗 | 1,284,400 | 1,204,634 | -79,766 | -6.21 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 25,000 | 21,920 | -3,080 | -12.32 | |
| 44 交通及運輸設備租金 | 20,000 | 17,120 | -2,880 | -14.40 | |
| 442 車租 | 20,000 | 17,120 | -2,880 | -14.40 | |
| 45 雜項設備租金 | 5,000 | 4,800 | -200 | -4.00 | |
| 451 雜項設備租金 | 5,000 | 4,800 | -200 | -4.00 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,284,000 | 1,501,541 | 217,541 | 16.94 | |
| 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 | 1,274,000 | 1,491,541 | 217,541 | 17.08 | |
| 743 獎勵費用 | 54,000 | 48,091 | -5,909 | -10.94 | |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,220,000 | 1,443,450 | 223,450 | 18.32 | |
| 9 其他 | 500,000 | 516,761 | 16,761 | 3.35 | |
| 91 其他支出 | 500,000 | 516,761 | 16,761 | 3.35 | |

地方教育發展基金—臺北市大同區永樂國民小學
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 | % | |
| 91Y 其他 | 500,000 | 516,761 | 16,761 | 3.35 | |
| 54 學前教育計畫 | 332,000 | 3,513,475 | 3,181,475 | 958.28 | 決算數較預算數增加，主要係因教育部補助幼幼就學代辦費等所致。 |
| 2 服務費用 | 70,000 | 67,376 | -2,624 | -3.75 | |
| 27 一般服務費 | 2,500 | 4,204 | 1,704 | 68.16 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 2,500 | 4,204 | 1,704 | 68.16 | |
| 28 專業服務費 | 67,500 | 63,172 | -4,328 | -6.41 | |
| 28Y 其他專業服務費 | 67,500 | 63,172 | -4,328 | -6.41 | |
| 3 材料及用品費 | 141,000 | 3,315,842 | 3,174,842 | 2,251.66 | |
| 31 使用材料費 | 87,570 | 87,556 | -14 | -0.02 | |
| 315 設備零件 | 87,570 | 87,556 | -14 | -0.02 | |
| 32 用品消耗 | 53,430 | 3,228,286 | 3,174,856 | 5,942.08 | |
| 322 報章雜誌 | 3,030 | 48,415 | 45,385 | 1,497.85 | |
| 328 醫療用品（非醫療院所使用） | | 26,669 | 26,669 | | |
| 32Y 其他用品消耗 | 50,400 | 3,153,202 | 3,102,802 | 6,156.35 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | | 78,365 | 78,365 | | |
| 44 交通及運輸設備租金 | | 78,365 | 78,365 | | |
| 442 車租 | | 78,365 | 78,365 | | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 25,000 | 36,172 | 11,172 | 44.69 | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 25,000 | 36,172 | 11,172 | 44.69 | |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 25,000 | 36,172 | 11,172 | 44.69 | |
| 9 其他 | 96,000 | 15,720 | -80,280 | -83.63 | |
| 91 其他支出 | 96,000 | 15,720 | -80,280 | -83.63 | |
| 91Y 其他 | 96,000 | 15,720 | -80,280 | -83.63 | |
| 5L 一般行政管理計畫 | 1,310,000 | 1,462,064 | 152,064 | 11.61 | 決算數較預算數增加，係因工友退休委外外包人力核實支用所致。 |
| 1 用人費用 | 28,000 | | -28,000 | -100.00 | |
| 13 超時工作報酬 | 28,000 | | -28,000 | -100.00 | |
| 131 加班費 | 28,000 | | -28,000 | -100.00 | |
| 2 服務費用 | 872,000 | 1,109,115 | 237,115 | 27.19 | |
| 26 保險費 | | 1,377 | 1,377 | | |
| 26Y 其他保險費 | | 1,377 | 1,377 | | |
| 27 一般服務費 | 200,000 | 425,738 | 225,738 | 112.87 | |

地方教育發展基金—臺北市大同區永樂國民小學
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 | % | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | | 1,429 | 1,429 | | |
| 279 外包費 | 200,000 | 424,309 | 224,309 | 112.15 | |
| 28 專業服務費 | 600,000 | 610,000 | 10,000 | 1.67 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | | 10,000 | 10,000 | | |
| 28Y 其他專業服務費 | 600,000 | 600,000 | | | |
| 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 | 409,000 | 351,949 | -57,051 | -13.95 | |
| 32 用品消耗 | 409,000 | 351,949 | -57,051 | -13.95 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 402,900 | 345,849 | -57,051 | -14.16 | |
| 325 服裝 | 6,100 | 6,100 | | | |
| 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 | 5,583,000 | 15,398,008 | 9,815,008 | 175.80 | 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7,218,000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7,211,843元。2.決算數較預算數增加9,815,008元，主要係辦理(1)建築及設備奉准先行辦理實際支付數7,211,843元。(2)辦理教育部補助校園兒童遊戲場修繕汰換工程等所致。 |
| 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 | 5,583,000 | 15,398,008 | 9,815,008 | 175.80 | |
| 51 購建固定資產 | 855,000 | 8,056,563 | 7,201,563 | 842.29 | |
| 512 興建土地改良物 | | 6,729,343 | 6,729,343 | | |
| 514 購置機械及設備 | 716,500 | 1,046,000 | 329,500 | 45.99 | |
| 515 購置交通及運輸設備 | | 35,000 | 35,000 | | |
| 516 購置雜項設備 | 138,500 | 246,220 | 107,720 | 77.78 | |
| 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 | 4,692,000 | 7,305,445 | 2,613,445 | 55.70 | |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | | 1,003,222 | 1,003,222 | | |
| 542 其他遞延支出 | 4,692,000 | 6,302,223 | 1,610,223 | 34.32 | |

地方教育發展基金-臺北市大同區永樂國民小學

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)辦理本土語教師鐘點費按節計算，預算數231,424元，決算數197,917元。

(2)辦理攜手激勵班計畫按節計算，預算數0元，決算數190,560元。

(3)辦理教育部補助課後照顧班鐘點費等經費，預算數0元，決算數512,667元。

2.外包費：

(1)辦理工友減列校園清潔外包費用按件計算，預算數200,000元，決算數196,309元。

(2)辦理一般教學游泳池救生員2人，預算數339,104元，決算數338,664元。

(3)辦理暑期泳訓班救生員2人，預算數169,552元，決算數169,332元。

(4)工友退休校園清潔外包按件計算，預算數0元，決算數228,000元。

(5)停車場管理清潔外包人力按件計算，預算數0元，決算數95,862元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數86,361元；決算數102,794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 | 49,776,374 | -36,739,949 | 8,109,000 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | |
| 土地 | | | | |
| 土地改良物 | | | 6,730,000 | |
| 房屋及建築 | 283,500 | -280,665 | | |
| 機械及設備 | 26,474,261 | -20,972,428 | 1,053,500 | |
| 交通及運輸設備 | 2,806,377 | -2,249,137 | 35,000 | |
| 雜項設備 | 20,132,187 | -13,237,719 | 254,500 | |
| 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 | 80,049 | | 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.土地改良物：

增加數可用預算數計6,730,000元，係法定預算數0元、補辦預算6,730,000元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數計1,053,500元，係法定預算數716,500元、補辦預算337,000元。

3.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計35,000元，係法定預算數0元、補辦預算35,000元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數254,500元，係法定預算數138,500元補辦預算116,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數35,202元，係法定預算數35,202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6,811,796元，變動原因為：(1) 增置:運動操場及周邊設施6,729,343元。(2)撥入:機關移撥入:教育局補助款運動操場及周邊設施82,453元。

北市大同區永樂國民小學

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 | | |
| 13,797,775 | 35,202 | 1,130,271 | -3,999,322 | 21,704,607 |
| 6,811,796 | | | -674,364 | 6,137,432 |
| | | | | 2,835 |
| 6,107,002 | | 532,815 | -2,174,077 | 8,901,943 |
| 35,000 | | | -216,470 | 375,770 |
| 807,977 | | 566,738 | -934,411 | 6,201,296 |
| 36,000 | 35,202 | 30,718 | | 85,331 |

註 2.機械及設備:增加數計6,107,002元,變動原因為:(1)增置:購置團輔室活動用一直立式彈珠檯1組等1,046,000元。(2)撥入:機關移撥入:教育局移撥入個人電腦(平板)等計5,061,002元。減少數計532,815元,變動原因為:(1)報廢:電腦等計532,815元。

3.交通及運輸設備:增加數計35,000元,變動原因為:(1)增置:購置移動式擴音器1臺等35,000元。

4.雜項設備:增加數計807,977元,變動原因為:(1)增置:購置學生活動用一直立式彈珠檯1組

等246,220元。(2)受贈:課後照顧班購置監視系統跳台器等36,217元。(3)其他:補列財產以前年度預算購置圖書等設備計525,540元。減少數計566,738元,變動原因為:(1)報廢:報廢電子式黑板等計566,738元。

5.電腦軟體:增加數36,000元,變動原因為:(1)增置:購置遠距教學軟體36,000元。減少數計30,718元,變動原因為:(1)無形資產攤銷:截至112年12月止累計攤銷金額30,718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—臺北市大同區永樂國民小學
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 | | | 6,730,000 | | 6,730,000 | 6,729,343 | -657 | |
| 土地改良物 | | | 6,730,000 | | 6,730,000 | 6,729,343 | -657 | |
| 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 | | 716,500 | 337,000 | | 1,053,500 | 1,046,000 | -7,500 | |
| 機械及設備 | | 716,500 | 337,000 | | 1,053,500 | 1,046,000 | -7,500 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | 35,000 | | 35,000 | 35,000 | | |
| 交通及運輸設備 | | | 35,000 | | 35,000 | 35,000 | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 138,500 | 116,000 | | 254,500 | 246,220 | -8,280 | |
| 雜項設備 | | 138,500 | 116,000 | | 254,500 | 246,220 | -8,280 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 855,000 | 7,218,000 | | 8,073,000 | 8,056,563 | -16,437 | |

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—臺北市大同區永樂國民小學
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 | | 7,218,000 |
| 興建土地改良物 | 112.06.05府授教會字第1123047608號 | 6,730,000 |
| 購置機械及設備 | 112.01.31府授教會字第1123007156號 | 37,000 |
| 購置機械及設備 | 112.11.29府授主事預字第1123010601號 | 300,000 |
| 購置交通及運輸設備 | 112.01.31府授教會字第1123007156號 | 35,000 |
| 購置雜項設備 | 112.01.31府授教會字第1123007156號 | 80,000 |
| 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—臺北市大同區永樂國民小學

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 | 90 | 87 | -3 | |
| 職員 | 83 | 84 | 1 | 112年5月30日北市師人字第11260014761號函教師一人支援教師研習中心。 |
| 駐衛警 | 2 | 2 | 0 | |
| 技工 | 3 | 1 | -2 | |
| 工友 | 2 | 0 | -2 | |
| 合計 | 90 | 87 | -3 | |

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)辦理本土語教師鐘點費按節計算。
- (2)辦理攜手激勵班計畫按節計算。
- (3)辦理教育部補助課後照顧班鐘點費等經費按節計算。

2.外包費：

- (1)辦理工友減列校園清潔外包費用按件計算。
- (2)辦理一般教學游泳池救生員外包人力2人。
- (3)辦理暑期泳訓班救生員外包人力2人。
- (4)工友退休校園清潔外包按件計算。
- (5)停車場管理清潔外包人力按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市大同區永樂國民小學
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 | | | | | | | | | | 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 | 70,828,500 | | 1,435,268 | | 16,613,665 | 43,098,240 | | 9,376,287 | | 141,351,960 | 1,881,040 | 143,233,000 |
| 正式人員 | 70,828,500 | | 1,435,268 | | 16,613,665 | 7,674,240 | | 9,229,287 | | 105,780,960 | | 105,780,960 |
| 聘僱人員 | | | | | | | | | | | | |
| 兼任人員 | | | | | | | | | | | 1,881,040 | 1,881,040 |
| 其他人員 | | | | | | 35,424,000 | | 147,000 | | 35,571,000 | | 35,571,000 |
| 一般行政管理計畫 | | | 28,000 | | | | | | | 28,000 | | 28,000 |
| 正式人員 | | | 28,000 | | | | | | | 28,000 | | 28,000 |
| 合 計 | 70,828,500 | | 1,463,268 | | 16,613,665 | 43,098,240 | | 9,376,287 | | 141,379,960 | 1,881,040 | 143,261,000 |

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90人，計7,765,500元，執行結果決算70人，計7,757,745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90人，計8,848,165元，執行結果決算112人，計9,122,264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)辦理本土語教師鐘點費，預算數231,424元；決算數197,917元。

(2)辦理攜手激勵班計畫，預算數0元；決算數190,560元。

(3)辦理教育部補助課後照顧班鐘點費等經費，預算數0元；決算數512,667元。

2.外包費：

(1)辦理工友減列校園清潔外包費用，預算數200,000元；決算數196,309元。

(2)辦理一般教學游泳池救生員外包費，預算數339,104元；決算數338,664元。

(3)辦理暑期泳訓班救生員外包費，預算數169,552元；決算數169,332元。

(4)辦理工友退休校園清潔外包費用，預算數0元；決算數228,000元。

(5)辦理停車場管理清潔外包費用，預算數0元；決算數95,862元。

地方教育發展基金—臺北市大同區永樂國民小學
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 |
| 72,701,798 | | 1,162,794 | | 16,880,009 | 40,068,403 | | 9,480,423 | | 140,293,427 | 1,951,843 | 142,245,270 |
| 72,701,798 | | 1,162,794 | | 16,782,514 | 7,630,314 | | 9,293,143 | | 107,570,563 | | 107,570,563 |
| | | | | 97,495 | | | | | 97,495 | | 97,495 |
| | | | | | 20,719 | | 42,280 | | 62,999 | 1,951,843 | 2,014,842 |
| | | | | | 32,417,370 | | 145,000 | | 32,562,370 | | 32,562,370 |
| 72,701,798 | | 1,162,794 | | 16,880,009 | 40,068,403 | | 9,480,423 | | 140,293,427 | 1,951,843 | 142,245,270 |

地方教育發展基金－臺北市大同區永樂國民小學
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 | | | 152,979,000 | | 157,211,239 | | 4,232,239 | 2.77 | |
| 國民教育計畫 | | | 152,647,000 | | 153,697,764 | | 1,050,764 | 0.69 | |
| 學前教育計畫 | | | 332,000 | | 3,513,475 | | 3,181,475 | 958.28 | 有關「學前教育計畫」決算數較預算數增加3,181,475元，主要係因教育部補助公幼就學代辦費等所致。 |

地方教育發展基金—臺北市大同區永樂國民小學
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 | 143,261,000 | 142,245,270 | -1,015,730 | -0.71 |
| 11 正式員額薪資 | 70,828,500 | 72,701,798 | 1,873,298 | 2.64 |
| 113 職員薪金 | 67,888,500 | 69,715,361 | 1,826,861 | 2.69 |
| 114 工員工資 | 1,860,000 | 1,758,587 | -101,413 | -5.45 |
| 115 警餉 | 1,080,000 | 1,227,850 | 147,850 | 13.69 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,881,040 | 1,951,843 | 70,803 | 3.76 |
| 124 兼職人員酬金 | 1,881,040 | 1,951,843 | 70,803 | 3.76 |
| 13 超時工作報酬 | 1,463,268 | 1,162,794 | -300,474 | -20.53 |
| 131 加班費 | 1,463,268 | 1,162,794 | -300,474 | -20.53 |
| 15 獎金 | 16,613,665 | 16,880,009 | 266,344 | 1.60 |
| 151 考績獎金 | 7,765,500 | 7,757,745 | -7,755 | -0.10 |
| 152 年終獎金 | 8,848,165 | 9,122,264 | 274,099 | 3.10 |
| 16 退休及卹償金 | 43,098,240 | 40,068,403 | -3,029,837 | -7.03 |
| 161 職員退休及離職金 | 43,004,880 | 39,788,861 | -3,216,019 | -7.48 |
| 162 工員退休及離職金 | 93,360 | 279,542 | 186,182 | 199.42 |
| 18 福利費 | 9,376,287 | 9,480,423 | 104,136 | 1.11 |
| 181 分擔員工保險費 | 6,222,108 | 7,260,446 | 1,038,338 | 16.69 |
| 183 傷病醫藥費 | 340,480 | 119,376 | -221,104 | -64.94 |
| 185 員工通勤交通費 | 750,456 | 678,463 | -71,993 | -9.59 |
| 18Y 其他福利費 | 2,063,243 | 1,422,138 | -641,105 | -31.07 |
| 2 服務費用 | 6,455,000 | 8,432,202 | 1,977,202 | 30.63 |
| 21 水電費 | 1,396,204 | 1,409,818 | 13,614 | 0.98 |
| 212 工作場所電費 | 1,188,000 | 1,106,402 | -81,598 | -6.87 |
| 214 工作場所水費 | 208,204 | 303,416 | 95,212 | 45.73 |
| 23 旅運費 | 66,340 | 81,280 | 14,940 | 22.52 |
| 231 國內旅費 | 66,340 | 67,280 | 940 | 1.42 |
| 23Y 其他旅運費 | 0 | 14,000 | 14,000 | 0.00 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 106,560 | 126,540 | 19,980 | 18.75 |
| 241 印刷及裝訂費 | 106,560 | 126,540 | 19,980 | 18.75 |
| 25 修理保養及保固費 | 1,519,380 | 1,745,049 | 225,669 | 14.85 |
| 252 一般房屋修護費 | 1,047,920 | 1,317,859 | 269,939 | 25.76 |
| 255 機械及設備修護費 | 405,460 | 369,240 | -36,220 | -8.93 |
| 257 雜項設備修護費 | 66,000 | 57,950 | -8,050 | -12.20 |
| 26 保險費 | 5,040 | 1,377 | -3,663 | -72.68 |
| 26Y 其他保險費 | 5,040 | 1,377 | -3,663 | -72.68 |
| 27 一般服務費 | 1,128,376 | 2,111,416 | 983,040 | 87.12 |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 8,296 | 14,105 | 5,809 | 70.02 |
| 279 外包費 | 708,656 | 1,028,167 | 319,511 | 45.09 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 231,424 | 901,144 | 669,720 | 289.39 |
| 27F 體育活動費 | 180,000 | 168,000 | -12,000 | -6.67 |
| 28 專業服務費 | 2,161,100 | 2,884,722 | 723,622 | 33.48 |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 1,151,300 | 1,591,421 | 440,121 | 38.23 |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 12,000 | 0 | -12,000 | -100.00 |
| 289 試務甄選費 | 2,400 | 0 | -2,400 | -100.00 |

地方教育發展基金—臺北市大同區永樂國民小學
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 | 197,650 | 197,650 | 0.00 |
| 28Y 其他專業服務費 | 995,400 | 1,095,651 | 100,251 | 10.07 |
| 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 | 2,642,000 | 5,824,352 | 3,182,352 | 120.45 |
| 31 使用材料費 | 756,470 | 948,039 | 191,569 | 25.32 |
| 315 設備零件 | 756,470 | 948,039 | 191,569 | 25.32 |
| 32 用品消耗 | 1,885,530 | 4,876,313 | 2,990,783 | 158.62 |
| 321 辦公(事務)用品 | 427,060 | 352,699 | -74,361 | -17.41 |
| 322 報章雜誌 | 42,570 | 51,165 | 8,595 | 20.19 |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費 | 53,000 | 53,000 | 0 | 0.00 |
| 325 服裝 | 6,100 | 6,100 | 0 | 0.00 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 22,000 | 55,513 | 33,513 | 152.33 |
| 32Y 其他用品消耗 | 1,334,800 | 4,357,836 | 3,023,036 | 226.48 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 25,000 | 100,285 | 75,285 | 301.14 |
| 44 交通及運輸設備租金 | 20,000 | 95,485 | 75,485 | 377.43 |
| 442 車租 | 20,000 | 95,485 | 75,485 | 377.43 |
| 45 雜項設備租金 | 5,000 | 4,800 | -200 | -4.00 |
| 451 雜項設備租金 | 5,000 | 4,800 | -200 | -4.00 |
| 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 | 5,583,000 | 15,398,008 | 9,815,008 | 175.80 |
| 51 購建固定資產 | 855,000 | 8,056,563 | 7,201,563 | 842.29 |
| 512 興建土地改良物 | 0 | 6,729,343 | 6,729,343 | 0.00 |
| 514 購置機械及設備 | 716,500 | 1,046,000 | 329,500 | 45.99 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 0 | 35,000 | 35,000 | 0.00 |
| 516 購置雜項設備 | 138,500 | 246,220 | 107,720 | 77.78 |
| 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 | 4,692,000 | 7,305,445 | 2,613,445 | 55.70 |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | 0 | 1,003,222 | 1,003,222 | 0.00 |
| 542 其他遞延支出 | 4,692,000 | 6,302,223 | 1,610,223 | 34.32 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,310,000 | 1,538,713 | 228,713 | 17.46 |
| 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 | 1,299,000 | 1,527,713 | 228,713 | 17.61 |
| 743 獎勵費用 | 54,000 | 48,091 | -5,909 | -10.94 |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,245,000 | 1,479,622 | 234,622 | 18.85 |
| 9 其他 | 596,000 | 532,481 | -63,519 | -10.66 |
| 91 其他支出 | 596,000 | 532,481 | -63,519 | -10.66 |
| 91Y 其他 | 596,000 | 532,481 | -63,519 | -10.66 |
| 合 計 | 159,872,000 | 174,071,311 | 14,199,311 | 8.88 |

地方教育發展基金—臺北市大同區永樂國民小學
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

| 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 | 2,169,180 | 3,207,028 | 1,037,848 | 47.85 | |
| 185 員工通勤交通費 | 750,456 | 678,463 | -71,993 | -9.59 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 231,424 | 901,144 | 669,720 | 289.39 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 1,151,300 | 1,591,421 | 440,121 | 38.23 | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 36,000 | | | |

本 頁 空 白

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國112

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|--------------|---------------|--------|---------------|--------|------------|--------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 資 產 | 4,238,882,609 | 100.00 | 4,160,409,397 | 100.00 | 78,473,212 | 1.89 |
| 流動資產 | 9,493,944 | 0.22 | 10,740,619 | 0.26 | -1,246,675 | -11.61 |
| 現金 | 8,766,503 | 0.21 | 10,638,600 | 0.26 | -1,872,097 | -17.60 |
| 銀行存款 | 8,766,503 | 0.21 | 10,638,600 | 0.26 | -1,872,097 | -17.60 |
| 銀行存款-公庫存款 | 3,642,734 | 0.09 | 4,449,912 | 0.11 | -807,178 | -18.14 |
| 銀行存款-保管款 | 4,989,039 | 0.12 | 6,056,144 | 0.15 | -1,067,105 | -17.62 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 134,730 | 0.00 | 132,544 | 0.00 | 2,186 | 1.65 |
| 應收款項 | 497,174 | 0.01 | 102,019 | 0.00 | 395,155 | 387.33 |
| 其他應收款 | 497,174 | 0.01 | 102,019 | 0.00 | 395,155 | 387.33 |
| 預付款項 | 230,267 | 0.01 | 0 | 0.00 | 230,267 | 0.00 |
| 預付費用 | 230,267 | 0.01 | 0 | 0.00 | 230,267 | 0.00 |
| 長期貸墊款及準備金 | 5,093,691 | 0.12 | 6,671,094 | 0.16 | -1,577,403 | -23.65 |
| 準備金 | 5,093,691 | 0.12 | 6,671,094 | 0.16 | -1,577,403 | -23.65 |
| 退休及離職準備金 | 3,134,533 | 0.07 | 4,397,281 | 0.11 | -1,262,748 | -28.72 |
| 其他準備金 | 1,959,158 | 0.05 | 2,273,813 | 0.05 | -314,655 | -13.84 |
| 其他準備金-其他 | 1,959,158 | 0.05 | 2,273,813 | 0.05 | -314,655 | -13.84 |
| 固定資產 | 21,619,276 | 0.51 | 12,956,376 | 0.31 | 8,662,900 | 66.86 |
| 土地改良物 | 6,137,432 | 0.14 | 0 | 0.00 | 6,137,432 | 0.00 |
| 土地改良物 | 6,811,796 | 0.16 | 0 | 0.00 | 6,811,796 | 0.00 |
| 累計折舊-土地改良物 | -674,364 | -0.02 | 0 | 0.00 | -674,364 | 0.00 |
| 房屋建築及設備 | 2,835 | 0.00 | 2,835 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 房屋建築及設備 | 283,500 | 0.01 | 283,500 | 0.01 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -280,665 | -0.01 | -280,665 | -0.01 | 0 | 0.00 |
| 機械及設備 | 8,901,943 | 0.21 | 5,501,833 | 0.13 | 3,400,110 | 61.80 |
| 機械及設備 | 32,048,448 | 0.76 | 26,474,261 | 0.64 | 5,574,187 | 21.06 |
| 累計折舊-機械及設備 | -23,146,505 | -0.55 | -20,972,428 | -0.50 | -2,174,077 | 10.37 |
| 交通及運輸設備 | 375,770 | 0.01 | 557,240 | 0.01 | -181,470 | -32.57 |
| 交通及運輸設備 | 2,841,377 | 0.07 | 2,806,377 | 0.07 | 35,000 | 1.25 |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -2,465,607 | -0.06 | -2,249,137 | -0.05 | -216,470 | 9.62 |
| 雜項設備 | 6,201,296 | 0.15 | 6,894,468 | 0.17 | -693,172 | -10.05 |
| 雜項設備 | 20,373,426 | 0.48 | 20,132,187 | 0.48 | 241,239 | 1.20 |
| 累計折舊-雜項設備 | -14,172,130 | -0.33 | -13,237,719 | -0.32 | -934,411 | 7.06 |
| 無形資產 | 85,331 | 0.00 | 80,049 | 0.00 | 5,282 | 6.60 |

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. 珍貴不動產房屋及建築及設備1棟10622.25平方公尺13,109,698元。
 5. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

北市大同區永樂國民小學
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 | 4,212,107,748 | 99.37 | 4,141,194,011 | 99.54 | 70,913,737 | 1.71 |
| 流動負債 | 4,276,286 | 0.10 | 4,205,829 | 0.10 | 70,457 | 1.68 |
| 應付款項 | 4,072,216 | 0.10 | 4,072,999 | 0.10 | -783 | -0.02 |
| 應付代收款 | 3,398,687 | 0.08 | 3,942,957 | 0.09 | -544,270 | -13.80 |
| 應付代收款 | 3,398,687 | 0.08 | 3,942,957 | 0.09 | -544,270 | -13.80 |
| 應付費用 | 673,529 | 0.02 | 130,042 | 0.00 | 543,487 | 417.93 |
| 應付費用 | 673,529 | 0.02 | 130,042 | 0.00 | 543,487 | 417.93 |
| 預收款項 | 204,070 | 0.00 | 132,830 | 0.00 | 71,240 | 53.63 |
| 預收收入 | 204,070 | 0.00 | 132,830 | 0.00 | 71,240 | 53.63 |
| 預收收入 | 204,070 | 0.00 | 132,830 | 0.00 | 71,240 | 53.63 |
| 其他負債 | 4,207,831,462 | 99.27 | 4,136,988,182 | 99.44 | 70,843,280 | 1.71 |
| 什項負債 | 4,207,831,462 | 99.27 | 4,136,988,182 | 99.44 | 70,843,280 | 1.71 |
| 存入保證金 | 1,848,428 | 0.04 | 2,317,713 | 0.06 | -469,285 | -20.25 |
| 存入保證金 | 1,848,428 | 0.04 | 2,317,713 | 0.06 | -469,285 | -20.25 |
| 應付退休及離職金 | 3,134,533 | 0.07 | 4,397,281 | 0.11 | -1,262,748 | -28.72 |
| 應付退休及離職金 | 3,134,533 | 0.07 | 4,397,281 | 0.11 | -1,262,748 | -28.72 |
| 應付代管資產 | 4,202,467,021 | 99.14 | 4,129,889,277 | 99.27 | 72,577,744 | 1.76 |
| 應付代管資產 | 4,202,467,021 | 99.14 | 4,129,889,277 | 99.27 | 72,577,744 | 1.76 |
| 暫收及待結轉帳項 | 381,480 | 0.01 | 383,911 | 0.01 | -2,431 | -0.63 |
| 暫收及待結轉帳項 | 381,480 | 0.01 | 383,911 | 0.01 | -2,431 | -0.63 |
| 淨資產 | 26,774,861 | 0.63 | 19,215,386 | 0.46 | 7,559,475 | 39.34 |
| 淨資產 | 26,774,861 | 0.63 | 19,215,386 | 0.46 | 7,559,475 | 39.34 |
| 淨資產 | 26,774,861 | 0.63 | 19,215,386 | 0.46 | 7,559,475 | 39.34 |
| 累積餘額 | 26,774,861 | 0.63 | 19,215,386 | 0.46 | 7,559,475 | 39.34 |
| 合 計 | 4,238,882,609 | 100.00 | 4,160,409,397 | 100.00 | 78,473,212 | 1.89 |

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 | % |
| 無形資產 | 85,331 | 0.00 | 80,049 | 0.00 | 5,282 | 6.60 |
| 電腦軟體 | 85,331 | 0.00 | 80,049 | 0.00 | 5,282 | 6.60 |
| 其他資產 | 4,202,590,367 | 99.14 | 4,129,961,259 | 99.27 | 72,629,108 | 1.76 |
| 什項資產 | 4,202,590,367 | 99.14 | 4,129,961,259 | 99.27 | 72,629,108 | 1.76 |
| 暫付及待結轉帳項 | 123,346 | 0.00 | 71,982 | 0.00 | 51,364 | 71.36 |
| 代管資產 | 4,202,467,021 | 99.14 | 4,129,889,277 | 99.27 | 72,577,744 | 1.76 |
| 代管資產-土地改良物 | 29,325 | 0.00 | 29,325 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 代管資產-土地 | 4,165,223,000 | 98.26 | 4,091,827,000 | 98.35 | 73,396,000 | 1.79 |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 37,214,696 | 0.88 | 38,032,952 | 0.91 | -818,256 | -2.15 |
| 合 計 | 4,238,882,609 | 100.00 | 4,160,409,397 | 100.00 | 78,473,212 | 1.89 |

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. 珍貴不動產房屋及建築及設備1棟10622.25平方公尺13,109,698元。
 5. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

北市大同區永樂國民小學
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 | 4,238,882,609 | 100.00 | 4,160,409,397 | 100.00 | 78,473,212 | 1.89 |

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市大同區永樂國民小學
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 | 178,667,816 | 100.00 | 169,582,570 | 100.00 | 9,085,246 | 5.36 |
| 徵收及依法分配收入 | 29,009 | 0.02 | 0 | 0.00 | 29,009 | 0.00 |
| 違規罰款收入 | 29,009 | 0.02 | 0 | 0.00 | 29,009 | 0.00 |
| 勞務收入 | 259,650 | 0.15 | 0 | 0.00 | 259,650 | 0.00 |
| 服務收入 | 259,650 | 0.15 | 0 | 0.00 | 259,650 | 0.00 |
| 財產收益 | 6,218,683 | 3.48 | 3,299,486 | 1.95 | 2,919,197 | 88.47 |
| 廢舊物品售價收入 | 2,980 | 0.00 | 21,930 | 0.01 | -18,950 | -86.41 |
| 財產交易利益 | 5,603,522 | 3.14 | 2,834,633 | 1.67 | 2,768,889 | 97.68 |
| 其他財產收入 | 612,181 | 0.34 | 442,923 | 0.26 | 169,258 | 38.21 |
| 政府撥入收入 | 167,833,694 | 93.94 | 161,427,179 | 95.19 | 6,406,515 | 3.97 |
| 公庫撥款收入 | 162,403,464 | 90.90 | 156,815,000 | 92.47 | 5,588,464 | 3.56 |
| 政府其他撥入收入 | 5,430,230 | 3.04 | 4,612,179 | 2.72 | 818,051 | 17.74 |
| 教學收入 | 3,462,838 | 1.94 | 3,572,835 | 2.11 | -109,997 | -3.08 |
| 學雜費收入 | 3,462,838 | 1.94 | 3,572,835 | 2.11 | -109,997 | -3.08 |
| 其他收入 | 863,942 | 0.48 | 1,283,070 | 0.76 | -419,128 | -32.67 |
| 受贈收入 | 121,217 | 0.07 | 256,289 | 0.15 | -135,072 | -52.70 |
| 雜項收入 | 742,725 | 0.42 | 1,026,781 | 0.61 | -284,056 | -27.66 |
| 支出 | 171,108,341 | 95.77 | 171,539,478 | 101.15 | -431,137 | -0.25 |
| 人事支出 | 142,245,270 | 79.61 | 143,065,653 | 84.36 | -820,383 | -0.57 |
| 人事支出 | 142,245,270 | 79.61 | 143,065,653 | 84.36 | -820,383 | -0.57 |
| 業務支出 | 15,885,552 | 8.89 | 13,673,752 | 8.06 | 2,211,800 | 16.18 |
| 業務支出 | 15,885,552 | 8.89 | 13,673,752 | 8.06 | 2,211,800 | 16.18 |
| 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 | 10,995 | 0.01 | 30,453 | 0.02 | -19,458 | -63.90 |
| 財產交易損失 | 10,995 | 0.01 | 30,453 | 0.02 | -19,458 | -63.90 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 5,118,598 | 2.86 | 4,181,285 | 2.47 | 937,313 | 22.42 |
| 固定資產折舊 | 5,087,880 | 2.85 | 4,139,020 | 2.44 | 948,860 | 22.92 |
| 無形資產攤銷 | 30,718 | 0.02 | 42,265 | 0.02 | -11,547 | -27.32 |
| 其他支出 | 7,837,926 | 4.39 | 10,578,335 | 6.24 | -2,740,409 | -25.91 |
| 其他支出 | 7,837,926 | 4.39 | 10,578,335 | 6.24 | -2,740,409 | -25.91 |
| 本期賸餘(短絀) | 7,559,475 | 4.23 | -1,956,908 | -0.01 | 9,516,383 | -22.07 |
| 期初淨資產 | 19,215,386 | 10.75 | 21,172,294 | 0.12 | -1,956,908 | 4.54 |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 期末淨資產 | 26,774,861 | 14.99 | 19,215,386 | 0.11 | 7,559,475 | -17.53 |

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—臺北市大同區永樂國民小學
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) | 7,559,475 |
| 8002 調整非現金項目 | -1,150,111 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | 6,409,364 |
| 82 投資活動之現金流量 | |
| 8202 減少長期貸墊款及準備金 | 1,329,459 |
| 8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | 5,918,810 |
| 8207 增加長期貸墊款及準備金 | -1,014,804 |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -14,043,210 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -7,809,745 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 3,281,192 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -3,752,908 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | -471,716 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | -1,872,097 |
| 87 期初現金及約當現金 | 10,638,600 |
| 88 期末現金及約當現金 | 8,766,503 |

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1,262,748元及代管資產增加數72,577,744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—臺北市大同區永樂國民小學

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 | 172,962,604 | 5,705,212 | 178,667,816 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 29,009 | | 29,009 | 徵收及依法分配收入 |
| 勞務收入 | 259,650 | | 259,650 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 634,688 | 5,583,995 | 6,218,683 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 167,833,694 | | 167,833,694 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 3,462,838 | | 3,462,838 | 教學收入 |
| 其他收入 | 742,725 | 121,217 | 863,942 | 其他收入 |
| 基金用途 | 174,071,311 | -2,962,970 | 171,108,341 | 支出 |
| 用人費用 | 142,245,270 | | 142,245,270 | 人事支出 |
| 服務費用 | 8,432,202 | 7,453,350 | 15,885,552 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 5,824,352 | -5,824,352 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 100,285 | -100,285 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 1,528,713 | -1,528,713 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 10,000 | | 10,000 | 獎補助支出 |
| 資產短絀 | | 10,995 | 10,995 | 財產損失 |
| | | 5,118,598 | 5,118,598 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 532,481 | 7,305,445 | 7,837,926 | 其他支出 |
| 遞延支出 | 7,305,445 | -7,305,445 | | |
| 購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資 | 8,092,563 | -8,092,563 | | |
| 本期賸餘(短絀) | -1,108,707 | 8,668,182 | 7,559,475 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 6,178,961 | 13,036,425 | 19,215,386 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 5,070,254 | 21,704,607 | 26,774,861 | 期末淨資產 |

註：

地方教育發展基金-臺北市大同區永樂國民小學
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 805 萬 6,563 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」843 萬 2,202 元與會計科目「業務支出」1,588 萬 5,552 元間之調整數 745 萬 3,350 元，係「材料及用品費」582 萬 4,352 元、「租金、償債、利息及相關手續費」10 萬 285 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) 152 萬 8,713 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 558 萬 3,995 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 12 萬 1,217 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」511 萬 8,598 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」1 萬 995 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 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」730 萬 5,445 元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 洪碧珍

機關長官：

臺北市大同區永樂國民小學校長 陳滄智

訂