40501528

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

臺北市萬華區新和國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市萬華區新和國民小學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 112 年度附屬單位決算之分決算
目　　次

甲、財務摘要……第 1 至 1 頁

乙、總說明……第 3 至 6 頁

丙、決算報表

一、主要表

(一)基金來源、用途及餘絀表……第 7 至 8 頁

二、附屬表

(一)基金來源明細表……第 9 至 9 頁

(二)基金用途明細表……第 10 至 14 頁

(三)貸出款明細表……第 -- 頁

(四)資本資產明細表……第 16 至 18 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 19 至 20 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 21 至 21 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	522,817,107	294,109,608	228,707,499	77.76
基金用途	407,874,672	315,363,060	92,511,612	29.33
賸餘(短絀)	114,942,435	- 21,253,452	136,195,887	--
餘絀情形：				
基金餘額	124,098,094	9,155,659	114,942,435	1,255.43
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	29,843,515	- 4,571,903	34,415,418	--

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萬華區新和國民小學

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155,584,000元，決算數159,930,871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1,038,000元，決算數4,481,485元。

係新購教具、圖書、體能器材等教學設備，配合教學主題、時令等辦理各項多元適性活動。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列2,489,000元，決算數2,420,489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358,571,000元（不含以前年度保留數4,305,312元及奉准先行辦理數45,000元），決算數241,041,827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萬華區新和國民小學

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522,817,107元，較預算數514,025,000元，增加8,792,107元，計增1.71%。

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18,000元，較預算數0元，增加18,000元，計增100.00%。

主要係因：

校舍整建工程等廠商扣罰款收入18,000元較預期增加。

2.服務收入：決算數0元，較預算數3,000元，減少3,000元，計減100.00%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預期減少3,000元。

3.財產處分收入：決算數21,330元，較預算數1,000元，增加20,330元，計增2033%。

主要係因：

報廢財產處分收入21,330元較預期增加。

4.其他財產收入：決算數1,232,460元，較預算數1,200,000元，增加32,460元，計增2.71%。

主要係因：

校園場地開放收入1,232,460元較預期增加。

5.公庫撥款收入：決算數509,604,861元，較預算數509,036,000元，增加568,861元，計增0.11%。

主要係因：

112年度冷氣電費及維護費不足差額35,960元及教學軟體數位內容經費採購222,869元等。

6.政府其他撥入收入：決算數8,387,027元，較預算數0元，增加8,387,027元，計增100.00%。

主要係教育部各項補助款：

(1)RA1254-111學年度學習扶助計畫-開班計畫第2期款352,155元。

(2)RA1339-111學年度國小辦理兒童課後照顧服務經費第1期款1,363,668元。

(3)RA1428-111年度補助本市公立幼兒園設置攝錄影音設備176,000元。

(4)RA1439-111(1)公幼政府協助家長支付費用不足數(代辦費)305,069元。

(5)RA1439-111(2)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)1,609,560元。

(6)RA1348-111學年度精進教學品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費第2期款24,864元。

(7)RA2907-112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費2,352元。

(8)RA1361-111學年度國中小原住民族語教學支援人員交通費2,000元。

(9)RA1340-111學年度國小原住民族語開課經費15,448元。

(10)RA1360-111學年度新住民語文開課經費61,809元。

(11)RA2311-111(2)公立國中小學校用書經費7,152元。

(12)RA1351-111學年度教育優先區計畫經費69,124元(原補助69,125元，餘款1元繳回)。

(13)RA1534-111(2)國小兒童課後照顧服務身心障礙專班補助經費68,320元。

(14)RA1254-111學年度國中小學生學習扶助計畫-寒假及第2學期經費444,816元。

(15)RA1356-111學年度國中小學生無力繳交代收代辦費第2期款18,160元。

(16)RA2439-112(1)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)1,539,886元(原補助1,581,800元，餘款41,914元轉下年度支用)。

(17)RA1339-111學年度國小辦理兒童課後照顧服務經費第2期款1,242,100元。

(18)RA1624-111學年度藝文場館體驗補助計畫經費19,000元。

(19)RA1360-111學年度新住民語文開課經費77,615元。

(20)RA1439-111(1)公幼政府協助家長支付費用不足數(代辦費)4,500元。
(21)RA1330-111學年度調整教師授課節數及導師費補助不足經費126,931元。
(22)RA2348-112學年度精進教學品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費8,064元。
(23)RA2534-112學年度國小兒童課後照顧服務身心障礙專班補助經費309,901元。
(24)RA2356-112(1)國中小學生無力繳交代收代辦費10,850元(原補助16,850元，餘款6,000元轉下年度支用)。
(25)RA2254-112年學習扶助攜手激勵班經費(暑假及第1學期)516,941元。
(26)RA2364-112(1)公立國中小學校用書經費10,742元。

7.學雜費收入：決算數3,510,066元，較預算數3,285,000元，增加225,066元，計增6.85%。
主要係因：
幼兒園學雜費收入3,510,066元較預期增加。

8.雜項收入：決算數43,363元，較預算數500,000元，減少456,637元，計減91.33%。
主要係因：
補發學生證製卡費等收入43,363元較預期減少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數407,874,672元，較預算數517,682,000元，減少109,807,328元，計減21.21%。
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159,930,871元，較預算數155,584,000元，增加4,346,871元，計增2.79%。
2.學前教育計畫：決算數4,481,485元，較預算數1,038,000元，增加3,443,485元，計增331.74%。
主要係因：
執行教育部補助幼兒園代辦費等經費所致。
3.一般行政管理計畫：決算數2,420,489元，較預算數2,489,000元，減少68,511元，計減2.75%。
4.建築及設備計畫：決算數241,041,827元，較預算數358,571,000元，減少117,529,173元，計減32.78%。
主要係因：
校舍整建暨新建工程結算作業程序未如期完成，辦理預算保留121,866,194元所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數114,942,435元，較預算短絀數3,657,000元，反絀為餘，計相差118,599,435元。
主要係因：
本年度執行校舍整建暨新建工程結算作業程序未如期完成，辦理預算保留121,866,194元所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區新和國民小學

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251,963,471元。

投資活動之淨現金流出222,939,023元。

籌資活動之淨現金流入819,067元。

本年度現金及約當現金之淨增29,843,515元。

期初現金及約當現金11,332,224元。

期末現金及約當現金41,175,739元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,115,478,433元，包括：

流動資產130,836,198元，較上年度13,593,201元，增加117,242,997元，主要係因校舍整建暨新建工程結算作業程序未如期完成，致公庫存款及預付費用增加。

長期貸墊款及準備金4,111,552元，較上年度3,941,307元，增加170,245元，主要係因提撥舊制勞工退休準備金及各項代收代辦費賸餘款轉入其他準備金。

固定資產1,408,155,164元，較上年度1,183,944,989元，增加224,210,175元，主要係因校舍整建暨新建工程尚在建中致購建中固定資產增加。

無形資產142,093元，較上年度116,035元，增加26,058元，主要係因購置電腦軟體所致。

其他資產572,233,426元，較上年度590,305,668元，減少18,072,242元，主要係因教育局借支校舍整建暨新建工程經費撥付代辦機關轉為預付費用。

決算日負債總額為583,083,082元，包括：

流動負債8,354,817元，較上年度24,954,796元，減少16,599,979元，主要係教因育局借支校舍整建暨新建工程經費撥付代辦機關。

其他負債574,728,265元，較上年度573,729,721元，增加998,544元，主要係因校園場地開放保證金及應付退休及離職儲金增加。

決算日淨資產為1,532,395,351元。

五、其他：

（一）本年度併決算數17,042,100元及補辦預算數45,000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—臺北市萬華區新和國民小學

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	514,025,000	100.00	522,817,107	100.00	8,792,107	1.71	294,109,608	100.00
41 徵收及依法分配收入			18,000	0.00	18,000	0.00		
415違規罰款收入			18,000	0.00	18,000	0.00		
43 勞務收入	3,000	0.00			-3,000	-100.00		
431服務收入	3,000	0.00			-3,000	-100.00		
45 財產收入	1,201,000	0.23	1,253,790	0.24	52,790	4.40	374,080	0.13
451財產處分收入	1,000	0.00	21,330	0.00	20,330	2,033.00	21,760	0.01
45Y其他財產收入	1,200,000	0.23	1,232,460	0.24	32,460	2.71	352,320	0.12
46 政府撥入收入	509,036,000	99.03	517,991,888	99.08	8,955,888	1.76	290,345,871	98.72
462公庫撥款收入	509,036,000	99.03	509,604,861	97.47	568,861	0.11	284,954,000	96.89
46Y政府其他撥入收入			8,387,027	1.60	8,387,027	0.00	5,391,871	1.83
4S 教學收入	3,285,000	0.64	3,510,066	0.67	225,066	6.85	2,899,220	0.99
4S1學雜費收入	3,285,000	0.64	3,510,066	0.67	225,066	6.85	2,899,220	0.99
4Y 其他收入	500,000	0.10	43,363	0.01	-456,637	-91.33	490,437	0.17
4YY雜項收入	500,000	0.10	43,363	0.01	-456,637	-91.33	490,437	0.17
5 基金用途	517,682,000	100.71	407,874,672	78.01	-109,807,328	-21.21	315,363,060	107.23
53 國民教育計畫	155,584,000	30.27	159,930,871	30.59	4,346,871	2.79	126,660,387	43.07
54 學前教育計畫	1,038,000	0.20	4,481,485	0.86	3,443,485	331.74	15,748,601	5.35
5L 一般行政管理計畫	2,489,000	0.48	2,420,489	0.46	-68,511	-2.75	13,584,552	4.62
5M 建築及設備計畫	358,571,000	69.76	241,041,827	46.10	-117,529,173	-32.78	159,369,520	54.19
購建固定資產	358,535,000	69.75	241,011,827	46.10	-117,523,173	-32.78	159,334,420	54.18
其他	36,000	0.01	30,000	0.01	-6,000	-16.67	35,100	0.01
本期賸餘 (短絀)	-3,657,000		114,942,435		118,599,435	-3,243.08	-21,253,452	
期初基金餘額	24,671,000		9,155,659		-15,515,341	-62.89	30,409,111	
解繳公庫								
期末基金餘額	21,014,000		124,098,094		103,084,094	490.55	9,155,659	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市萬華區新和國民小學
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		17,042,100
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	18,000
451財產處分收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	20,330
45Y其他財產收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	32,460
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	568,861
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	8,387,027
4S1學雜費收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	225,066
53 國民教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	4,346,871
54 學前教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	3,443,485

備註：

地方教育發展基金—臺北市萬華區新和國民小學

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	514,025,000	522,817,107	8,792,107	1.71	
41 徵收及依法分配收入		18,000	18,000	0.00	
415違規罰款收入		18,000	18,000	0.00	主要係校舍整建工程等廠商扣罰款收入較預期增加。
43 勞務收入	3,000		-3,000	-100.00	
431服務收入	3,000		-3,000	-100.00	教師甄選報名費收入較預期減少。
45 財產收入	1,201,000	1,253,790	52,790	4.40	
451財產處分收入	1,000	21,330	20,330	2,033.00	係惜物網拍賣財產收入較預期增加。
45Y其他財產收入	1,200,000	1,232,460	32,460	2.71	校園場地開放收入較預期增加。
46 政府撥入收入	509,036,000	517,991,888	8,955,888	1.76	
462公庫撥款收入	509,036,000	509,604,861	568,861	0.11	
46Y政府其他撥入收入		8,387,027	8,387,027	0.00	主要係教育部各項補助款超收併入決算辦理。
4S 教學收入	3,285,000	3,510,066	225,066	6.85	
4S1學雜費收入	3,285,000	3,510,066	225,066	6.85	
4Y 其他收入	500,000	43,363	-456,637	-91.33	
4YY雜項收入	500,000	43,363	-456,637	-91.33	主要係補發學生證製卡費等收入較預期減少。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市萬華區新和國民小學

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	517,682,000	407,874,672	-109,807,328	-21.21	
53 國民教育計畫	155,584,000	159,930,871	4,346,871	2.79	
1 用人費用	147,909,000	147,457,719	-451,281	-0.31	
11 正式員額薪資	74,444,520	73,575,875	-868,645	-1.17	
113 職員薪金	72,992,520	72,013,825	-978,695	-1.34	
114 工員工資	1,452,000	1,562,050	110,050	7.58	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,024,432	1,469,902	445,470	43.48	
122 約僱職員薪金	418,992	466,920	47,928	11.44	
124 兼職人員酬金	605,440	1,002,982	397,542	65.66	
13 超時工作報酬	1,374,841	1,293,520	-81,321	-5.91	
131 加班費	1,374,841	1,293,520	-81,321	-5.91	
15 獎金	17,140,863	17,494,997	354,134	2.07	
151 考績獎金	8,702,090	8,811,025	108,935	1.25	
152 年終獎金	8,438,773	8,683,972	245,199	2.91	
16 退休及卹償金	43,793,628	44,329,227	535,599	1.22	
161 職員退休及離職金	43,437,468	43,647,467	209,999	0.48	
162 工員退休及離職金	356,160	681,760	325,600	91.42	
18 福利費	10,130,716	9,294,198	-836,518	-8.26	
181 分擔員工保險費	6,717,960	7,285,351	567,391	8.45	
183 傷病醫藥費	336,020	155,300	-180,720	-53.78	
185 員工通勤交通費	635,796	539,637	-96,159	-15.12	
18Y 其他福利費	2,440,940	1,313,910	-1,127,030	-46.17	
2 服務費用	3,253,000	6,129,464	2,876,464	88.42	
21 水電費	1,237,608	1,237,608			
212 工作場所電費	1,131,000	1,131,000			
214 工作場所水費	106,608	106,608			
23 旅運費	48,980	49,630	650	1.33	
231 國內旅費	48,980	49,630	650	1.33	
25 修理保養及保固費	501,600	153,650	-347,950	-69.37	
255 機械及設備修護費	319,600	153,650	-165,950	-51.92	
257 雜項設備修護費	182,000		-182,000	-100.00	
27 一般服務費	897,212	4,286,614	3,389,402	377.77	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,452	10,588	3,136	42.08	
279 外包費	484,000	743,820	259,820	53.68	
27D 計時與計件人員酬金	229,760	3,356,206	3,126,446	1,360.74	
27F 體育活動費	176,000	176,000			
28 專業服務費	567,600	401,962	-165,638	-29.18	

地方教育發展基金—臺北市萬華區新和國民小學

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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	97,400	96,162	-1,238	-1.27	
287 委託檢驗 (定) 試驗認證費	69,600	63,800	-5,800	-8.33	
289 試務甄選費	3,000		-3,000	-100.00	
28Y 其他專業服務費	397,600	242,000	-155,600	-39.13	
3 材料及用品費	1,423,000	1,374,822	-48,178	-3.39	
31 使用材料費	552,180	458,975	-93,205	-16.88	
315 設備零件	552,180	458,975	-93,205	-16.88	
32 用品消耗	870,820	915,847	45,027	5.17	
321 辦公（事務）用品	35,400	15,179	-20,221	-57.12	
322 報章雜誌	45,000		-45,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	49,000	49,000			
328 醫療用品（非醫療院所使用）	21,000	21,000			
32Y 其他用品消耗	720,420	830,668	110,248	15.30	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,611,000	4,562,981	1,951,981	74.76	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,601,000	4,552,981	1,951,981	75.05	
743 獎勵費用	52,800	51,446	-1,354	-2.56	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,548,200	4,501,535	1,953,335	76.66	
9 其他	388,000	405,885	17,885	4.61	
91 其他支出	388,000	405,885	17,885	4.61	
91Y 其他	388,000	405,885	17,885	4.61	
54 學前教育計畫	1,038,000	4,481,485	3,443,485	331.74	主要係執行教育部補助幼兒園代辦費所致。
2 服務費用	796,000	795,562	-438	-0.06	
27 一般服務費	717,184	717,062	-122	-0.02	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,584	1,462	-122	-7.70	
279 外包費	715,600	715,600			
28 專業服務費	78,816	78,500	-316	-0.40	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	20,000			
28Y 其他專業服務費	58,816	58,500	-316	-0.54	
3 材料及用品費	123,000	123,000			

地方教育發展基金—臺北市萬華區新和國民小學

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	%	
31 使用材料費	67,800	67,800			
315 設備零件	67,800	67,800			
32 用品消耗	55,200	55,200			
32Y 其他用品消耗	55,200	55,200			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,000	3,481,863	3,458,863	15,038.53	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	23,000	3,481,863	3,458,863	15,038.53	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	23,000	3,481,863	3,458,863	15,038.53	
9 其他	96,000	81,060	-14,940	-15.56	
91 其他支出	96,000	81,060	-14,940	-15.56	
91Y 其他	96,000	81,060	-14,940	-15.56	
5L 一般行政管理計畫	2,489,000	2,420,489	-68,511	-2.75	
1 用人費用	22,000	1,192	-20,808	-94.58	
13 超時工作報酬	22,000	1,192	-20,808	-94.58	
131 加班費	22,000	1,192	-20,808	-94.58	
2 服務費用	2,165,000	2,126,393	-38,607	-1.78	
22 郵電費	100,000	77,597	-22,403	-22.40	
222 電話費	100,000	77,597	-22,403	-22.40	
27 一般服務費	1,413,392	1,413,392			
279 外包費	1,413,392	1,413,392			
28 專業服務費	579,608	563,404	-16,204	-2.80	
28Y 其他專業服務費	579,608	563,404	-16,204	-2.80	
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	301,000	291,904	-9,096	-3.02	
32 用品消耗	301,000	291,904	-9,096	-3.02	
321 辦公（事務）用品	301,000	291,904	-9,096	-3.02	
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			

地方教育發展基金—臺北市萬華區新和國民小學

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	%	
5M 建築及設備計畫	358,571,000	241,041,827	-117,529,173	-32.78	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4,305,312元及奉准先行辦理數45,000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4,305,312元及奉准先行辦理執行數44,959元。2.決算數較預算數減少117,529,173元，主要係因校舍整建暨新建工程結算作業程序未如期完成，辦理預算保留所致。
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	358,571,000	241,041,827	-117,529,173	-32.78	
51 購建固定資產	358,535,000	241,011,827	-117,523,173	-32.78	
513 擴充改良房屋建築及設備	357,740,000	240,179,118	-117,560,882	-32.86	
514 購置機械及設備	716,600	709,350	-7,250	-1.01	
516 購置雜項設備	78,400	123,359	44,959	57.35	
52 購置無形資產	36,000	30,000	-6,000	-16.67	
521 購置電腦軟體	36,000	30,000	-6,000	-16.67	

地方教育發展基金-臺北市萬華區新和國民小學

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等按節計算，預算數 229,760 元，決算數 237,792 元。

(2)攜手班鐘點費等按節計算，預算數 0 元，決算數 710,522 元。

(3)課後照顧班鐘點費等按節計算，預算數 0 元，決算數 2,407,892 元。

2.外包費:

(1)校警外包 2 人，預算數 1,928,992 元，決算數 2,233,402 元。

(2)超額工友及園藝清潔業務外包等按件計算，預算數 684,000 元，決算數 639,410 元。

二、購建固定資產：工程管理費係分年分期編列預算數1,360,000元；決算數1,571,115元。

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	1,246,024,672	-61,963,648	362,921,312
非理財目的之長期投資			
土地	385,203,373		
土地改良物			
房屋及建築	476,325,962	-41,163,188	362,045,312
機械及設備	16,879,175	-10,275,382	716,600
交通及運輸設備	1,018,923	-831,730	
雜項設備	20,595,621	-9,693,348	123,400
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產	345,885,583		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	116,035		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：

北市萬華區新和國民小學

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		
243,918,421	49,435	1,678,992	-18,003,196	1,408,297,257
				385,203,373
			-14,528,184	420,634,590
3,382,483		1,243,660	-1,567,253	7,175,363
136,261		48,000	-117,821	157,633
190,559		383,390	-1,789,938	8,919,504
240,179,118				586,064,701
30,000	49,435	3,942		142,093

註：

地方教育發展基金-臺北市萬華區新和國民小學

資 本 資 產 明 細 表

中 華 民 國 112 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下:

1.房屋及建築：

增加數可用預算數計 362,045,312 元，係法定預算數 357,740,000 元及以前年度保留數 4,305,312 元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數計 716,600 元，係法定預算數 716,600 元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數 123,400 元，係法定預算數 78,400 元及補辦預算 45,000 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 49,435 元，係法定預算數 49,435 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 3,382,483 元，變動原因為：(1)增置：條碼機設備 1 組 50,000 元、汰換桌上型電腦等資訊設備 635,350 元、相機 1 臺 24,000 元，(2)撥入：教育局補列撥入平板電腦 141 臺 1,607,259 元、充電車 4 臺 147,304 元、個人電腦 30 臺 739,500 元、紅外線熱顯像儀 1 套 80,170 元、影像分析處理設備 3 部 81,000 元，(3)受贈：課後照顧班捐贈掃描器 1 臺 17,900 元。減少數計 1,243,660 元，變動原因為(1)報廢：不斷電系統等設備報廢計 1,243,660 元。

2.交通及運輸設備：

增加數計 136,261 元，變動原因為：(1)受贈：國家地震中心捐贈地震警報器 1 組 88,261 元、(2)其他：財產編號釐正(數位相機改正為遙控無人機)48,000 元。減少數計 48,000 元，變動原因為(1)報廢：無線電接收機等設備報廢計 48,000 元。

3.雜項設備：

增加數計 190,559 元，變動原因為(1)增置：直笛 3 支 38,400 元，微波爐 1 臺 16,000 元、圖書櫃 2 座 24,000 元、圖書 44,959 元，(2)受贈：課後留園捐贈圖書櫃 1 個 12,000 元、課後照顧行政費捐贈咖啡機等 55,200 元。減少數計 383,390 元，變動原因為(1)報廢：櫥櫃等設備報廢計 383,390 元。

4.購建中固定資產：

增加數計 240,179,118 元，變動原因為(1)增置：校舍整建暨新建工程購建中計 240,179,118 元。

5.電腦軟體：

增加數計 30,000 元，變動原因為(1)增置：班級雲端教育系統軟體 30,000 元。減少數計 3,942 元，變動原因為(1)無形資產攤銷：截至 112 年 12 月止累計攤銷 3,942 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.房屋及建築：係因校舍整體改建工程部分完工計 330,796,227 元財產帳先行入帳，會計帳將俟完工後入帳。

2.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—臺北市萬華區新和國民小學

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	4,305,312	357,740,000			362,045,312	240,179,118	-121,866,194	121,866,194
房屋及建築	4,305,312	357,740,000			362,045,312		-362,045,312	121,866,194
購建中固定資產						240,179,118	240,179,118	
機械及設備		716,600			716,600	709,350	-7,250	
機械及設備		716,600			716,600	709,350	-7,250	
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		78,400	45,000		123,400	123,359	-41	
雜項設備		78,400	45,000		123,400	123,359	-41	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合計	4,305,312	358,535,000	45,000		362,885,312	241,011,827	-121,873,485	121,866,194

註：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—臺北市萬華區新和國民小學

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		45,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	45,000

地方教育發展基金—臺北市萬華區新和國民小學

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	88	92	4	
職員	83	89	6	依112.11.15府授教人字第1123087040號函核定112學年度教職員工員額編制表增設6人。
技工	3	1	-2	
約僱	1	1	0	
工友	1	1	0	
合計	88	92	4	

說明： 非以用人費用自行進用臨時人員:

1.計時與計件人員酬金:

(1)閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算。

(2)攜手班鐘點費等按節計算。

(3)課後照顧班鐘點費等按節計算。

2.外包費:

(1)校警外包2人。

(2)超額工友及園藝清潔業務外包等按件計算。

地方教育發展基金—臺北市萬華區新和國民小學

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	74,444,520	418,992	1,374,841		17,140,863	43,793,628		10,130,716		147,303,560	605,440	147,909,000
正式人員	74,444,520		1,374,841		17,088,489	7,052,688		10,059,576		110,020,114		110,020,114
聘僱人員		418,992			52,374	25,140		71,140		567,646		567,646
兼任人員											605,440	605,440
其他人員						36,715,800				36,715,800		36,715,800
一般行政管理計畫			22,000							22,000		22,000
正式人員			22,000							22,000		22,000
合　　計	74,444,520	418,992	1,396,841		17,140,863	43,793,628		10,130,716		147,325,560	605,440	147,931,000

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85人，計8,702,090元，執行結果決算65人，計8,811,025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「一百一十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88人，計8,438,773元，執行結果決算90人，計8,683,972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)閩客語教學等外聘教師鐘點費，預算數229,760元，決算數237,792元。

(2)教育部補助攜手激勵學習潛能計畫鐘點費等，預算數0元，決算數710,522元。

(3)課後照顧班鐘點費等，預算數0元，決算數2,407,892元。

2.外包費：

(1)校警外包，預算數1,928,992元，決算數2,233,402元。

(2)校園清潔、消毒及綠化等外包，預算數684,000元，決算數639,410元。

地方教育發展基金—臺北市萬華區新和國民小學

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
73,575,875	466,920	1,293,520		17,494,997	44,329,227		9,294,198		146,454,737	1,002,982	147,457,719
73,575,875		1,293,520		17,438,577	44,103,869		9,231,573		145,643,414		145,643,414
	466,920			56,420	225,358		62,625		811,323		811,323
										1,002,982	1,002,982
		1,192							1,192		1,192
		1,192							1,192		1,192
73,575,875	466,920	1,294,712		17,494,997	44,329,227		9,294,198		146,455,929	1,002,982	147,458,911

地方教育發展基金—臺北市萬華區新和國民小學

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			156,622,000		164,412,356			7,790,356	4.97	
國民教育計畫			155,584,000		159,930,871			4,346,871	2.79	
學前教育計畫			1,038,000		4,481,485			3,443,485	331.74	決算數較預算數增加3,443,485元主要係執行教育部補助幼兒園代辦費。

地方教育發展基金—臺北市萬華區新和國民小學

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	147,931,000	147,458,911	-472,089	-0.32
11 正式員額薪資	74,444,520	73,575,875	-868,645	-1.17
113 職員薪金	72,992,520	72,013,825	-978,695	-1.34
114 工員工資	1,452,000	1,562,050	110,050	7.58
12 聘僱及兼職人員薪資	1,024,432	1,469,902	445,470	43.48
122 約僱職員薪金	418,992	466,920	47,928	11.44
124 兼職人員酬金	605,440	1,002,982	397,542	65.66
13 超時工作報酬	1,396,841	1,294,712	-102,129	-7.31
131 加班費	1,396,841	1,294,712	-102,129	-7.31
15 獎金	17,140,863	17,494,997	354,134	2.07
151 考績獎金	8,702,090	8,811,025	108,935	1.25
152 年終獎金	8,438,773	8,683,972	245,199	2.91
16 退休及卹償金	43,793,628	44,329,227	535,599	1.22
161 職員退休及離職金	43,437,468	43,647,467	209,999	0.48
162 工員退休及離職金	356,160	681,760	325,600	91.42
18 福利費	10,130,716	9,294,198	-836,518	-8.26
181 分擔員工保險費	6,717,960	7,285,351	567,391	8.45
183 傷病醫藥費	336,020	155,300	-180,720	-53.78
185 員工通勤交通費	635,796	539,637	-96,159	-15.12
18Y 其他福利費	2,440,940	1,313,910	-1,127,030	-46.17
2 服務費用	6,214,000	9,051,419	2,837,419	45.66
21 水電費	1,237,608	1,237,608	0	0.00
212 工作場所電費	1,131,000	1,131,000	0	0.00
214 工作場所水費	106,608	106,608	0	0.00
22 郵電費	100,000	77,597	-22,403	-22.40
222 電話費	100,000	77,597	-22,403	-22.40
23 旅運費	48,980	49,630	650	1.33
231 國內旅費	48,980	49,630	650	1.33
25 修理保養及保固費	501,600	153,650	-347,950	-69.37
255 機械及設備修護費	319,600	153,650	-165,950	-51.92
257 雜項設備修護費	182,000	0	-182,000	-100.00
27 一般服務費	3,027,788	6,417,068	3,389,280	111.94
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,036	12,050	3,014	33.36
279 外包費	2,612,992	2,872,812	259,820	9.94
27D 計時與計件人員酬金	229,760	3,356,206	3,126,446	1,360.74
27F 體育活動費	176,000	176,000	0	0.00
28 專業服務費	1,226,024	1,043,866	-182,158	-14.86
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	117,400	116,162	-1,238	-1.05
287 委託檢驗 (定) 試驗認證費	69,600	63,800	-5,800	-8.33
289 試務甄選費	3,000	0	-3,000	-100.00
28Y 其他專業服務費	1,036,024	863,904	-172,120	-16.61
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	1,847,000	1,789,726	-57,274	-3.10

地方教育發展基金—臺北市萬華區新和國民小學

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	%
31 使用材料費	619,980	526,775	-93,205	-15.03
315 設備零件	619,980	526,775	-93,205	-15.03
32 用品消耗	1,227,020	1,262,951	35,931	2.93
321 辦公（事務）用品	336,400	307,083	-29,317	-8.71
322 報章雜誌	45,000	0	-45,000	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	49,000	49,000	0	0.00
328 醫療用品（非醫療院所使用）	21,000	21,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	775,620	885,868	110,248	14.21
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	358,571,000	241,041,827	-117,529,173	-32.78
51 購建固定資產	358,535,000	241,011,827	-117,523,173	-32.78
513 擴充改良房屋建築及設備	357,740,000	240,179,118	-117,560,882	-32.86
514 購置機械及設備	716,600	709,350	-7,250	-1.01
516 購置雜項設備	78,400	123,359	44,959	57.35
52 購置無形資產	36,000	30,000	-6,000	-16.67
521 購置電腦軟體	36,000	30,000	-6,000	-16.67
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,635,000	8,045,844	5,410,844	205.35
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	2,624,000	8,034,844	5,410,844	206.21
743 獎勵費用	52,800	51,446	-1,354	-2.56
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,571,200	7,983,398	5,412,198	210.49
9 其他	484,000	486,945	2,945	0.61
91 其他支出	484,000	486,945	2,945	0.61
91Y 其他	484,000	486,945	2,945	0.61
合　　計	517,682,000	407,874,672	-109,807,328	-21.21

地方教育發展基金—臺北市萬華區新和國民小學

管制性項目及統計所需項目比較表

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

科　　目	預算數	決算數	比較增減		備　　註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,018,956	4,042,005	3,023,049	296.68	
185 員工通勤交通費	635,796	539,637	-96,159	-15.12	
27D 計時與計件人員酬金	229,760	3,356,206	3,126,446	1,360.74	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	117,400	116,162	-1,238	-1.05	
521 購置電腦軟體	36,000	30,000	-6,000	-16.67	

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	2,115,478,433	100.00	1,791,901,200	100.00	323,577,233	18.06
流動資產	130,836,198	6.18	13,593,201	0.76	117,242,997	862.51
現金	41,175,739	1.95	11,332,224	0.63	29,843,515	263.35
銀行存款	41,175,739	1.95	11,332,224	0.63	29,843,515	263.35
銀行存款-公庫存款	35,064,417	1.66	7,145,792	0.40	27,918,625	390.70
銀行存款-保管款	5,834,296	0.28	3,903,837	0.22	1,930,459	49.45
銀行存款-教育儲蓄戶	277,026	0.01	282,595	0.02	-5,569	-1.97
預付款項	89,660,459	4.24	2,260,977	0.13	87,399,482	3,865.56
預付費用	89,660,459	4.24	2,260,977	0.13	87,399,482	3,865.56
長期貸墊款及準備金	4,111,552	0.19	3,941,307	0.22	170,245	4.32
準備金	4,111,552	0.19	3,941,307	0.22	170,245	4.32
退休及離職準備金	3,492,893	0.17	3,313,416	0.18	179,477	5.42
其他準備金	618,659	0.03	627,891	0.04	-9,232	-1.47
其他準備金-其他	437,430	0.02	446,662	0.02	-9,232	-2.07
其他準備金-教育儲蓄戶	181,229	0.01	181,229	0.01	0	0.00
固定資產	1,408,155,164	66.56	1,183,944,989	66.07	224,210,175	18.94
土地	385,203,373	18.21	385,203,373	21.50	0	0.00
土地	385,203,373	18.21	385,203,373	21.50	0	0.00
房屋建築及設備	420,634,590	19.88	435,162,774	24.28	-14,528,184	-3.34
房屋建築及設備	476,325,962	22.52	476,325,962	26.58	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-55,691,372	-2.63	-41,163,188	-2.30	-14,528,184	35.29
機械及設備	7,175,363	0.34	6,603,793	0.37	571,570	8.66
機械及設備	19,017,998	0.90	16,879,175	0.94	2,138,823	12.67
累計折舊-機械及設備	-11,842,635	-0.56	-10,275,382	-0.57	-1,567,253	15.25
交通及運輸設備	157,633	0.01	187,193	0.01	-29,560	-15.79
交通及運輸設備	1,107,184	0.05	1,018,923	0.06	88,261	8.66
累計折舊-交通及運輸設備	-949,551	-0.04	-831,730	-0.05	-117,821	14.17
雜項設備	8,919,504	0.42	10,902,273	0.61	-1,982,769	-18.19
雜項設備	20,402,790	0.96	20,595,621	1.15	-192,831	-0.94
累計折舊-雜項設備	-11,483,286	-0.54	-9,693,348	-0.54	-1,789,938	18.47
購建中固定資產	586,064,701	27.70	345,885,583	19.30	240,179,118	69.44
購建中固定資產	586,064,701	27.70	345,885,583	19.30	240,179,118	69.44
無形資產	142,093	0.01	116,035	0.01	26,058	22.46

信託代理與保證資產 0

註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)各為0元。
2. 上年度信託代理與保證資產(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。

北市萬華區新和國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度 金額	本年度 %	上年度 金額	上年度 %	比較增減 金額	比較增減 %
負債	583,083,082	27.56	598,684,517	33.41	-15,601,435	-2.61
流動負債	8,354,817	0.39	24,954,796	1.39	-16,599,979	-66.52
應付款項	7,681,617	0.36	24,445,036	1.36	-16,763,419	-68.58
應付代收款	7,185,593	0.34	24,075,795	1.34	-16,890,202	-70.15
應付代收款	7,185,593	0.34	24,075,795	1.34	-16,890,202	-70.15
應付費用	496,024	0.02	369,241	0.02	126,783	34.34
應付費用	496,024	0.02	369,241	0.02	126,783	34.34
預收款項	673,200	0.03	509,760	0.03	163,440	32.06
預收收入	673,200	0.03	509,760	0.03	163,440	32.06
預收收入	673,200	0.03	509,760	0.03	163,440	32.06
其他負債	574,728,265	27.17	573,729,721	32.02	998,544	0.17
什項負債	574,728,265	27.17	573,729,721	32.02	998,544	0.17
存入保證金	1,122,655	0.05	417,805	0.02	704,850	168.70
存入保證金	1,122,655	0.05	417,805	0.02	704,850	168.70
應付退休及離職金	3,492,893	0.17	3,313,416	0.18	179,477	5.42
應付退休及離職金	3,492,893	0.17	3,313,416	0.18	179,477	5.42
應付代管資產	569,998,500	26.94	569,998,500	31.81	0	0.00
應付代管資產	569,998,500	26.94	569,998,500	31.81	0	0.00
暫收及待結轉帳項	114,217	0.01	0	0.00	114,217	0.00
暫收及待結轉帳項	114,217	0.01	0	0.00	114,217	0.00
淨資產	1,532,395,351	72.44	1,193,216,683	66.59	339,178,668	28.43
淨資產	1,532,395,351	72.44	1,193,216,683	66.59	339,178,668	28.43
淨資產	1,532,395,351	72.44	1,193,216,683	66.59	339,178,668	28.43
累積餘額	1,532,395,351	72.44	1,193,216,683	66.59	339,178,668	28.43
合計	2,115,478,433	100.00	1,791,901,200	100.00	323,577,233	18.06

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	142,093	0.01	116,035	0.01	26,058	22.46
電腦軟體	142,093	0.01	116,035	0.01	26,058	22.46
其他資產	572,233,426	27.05	590,305,668	32.94	-18,072,242	-3.06
什項資產	572,233,426	27.05	590,305,668	32.94	-18,072,242	-3.06
暫付及待結轉帳項	2,234,926	0.11	20,307,168	1.13	-18,072,242	-88.99
代管資產	569,998,500	26.94	569,998,500	31.81	0	0.00
代管資產-其他政府	569,998,500	26.94	569,998,500	31.81	0	0.00
合計	2,115,478,433	100.00	1,791,901,200	100.00	323,577,233	18.06

信託代理與保證資產 0

註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)各為0元。
2. 上年度信託代理與保證資產(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。

北市萬華區新和國民小學
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	2,115,478,433	100.00	1,791,901,200	100.00	323,577,233	18.06

信託代理與保證負債　0

註：

地方教育發展基金—臺北市萬華區新和國民小學

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	525,645,701	100.00	295,012,316	100.00	230,633,385	78.18
徵收及依法分配收入	18,000	0.00	0	0.00	18,000	0.00
違規罰款收入	18,000	0.00	0	0.00	18,000	0.00
財產收益	3,909,023	0.74	990,622	0.34	2,918,401	294.60
財產交易利益	2,676,563	0.51	590,302	0.20	2,086,261	353.42
其他財產收入	1,232,460	0.23	400,320	0.14	832,140	207.87
政府撥入收入	517,991,888	98.54	290,345,871	98.42	227,646,017	78.41
公庫撥款收入	509,604,861	96.95	284,954,000	96.59	224,650,861	78.84
政府其他撥入收入	8,387,027	1.60	5,391,871	1.83	2,995,156	55.55
教學收入	3,510,066	0.67	2,899,220	0.98	610,846	21.07
學雜費收入	3,510,066	0.67	2,899,220	0.98	610,846	21.07
其他收入	216,724	0.04	776,603	0.26	-559,879	-72.09
受贈收入	173,361	0.03	286,166	0.10	-112,805	-39.42
雜項收入	43,363	0.01	490,437	0.17	-447,074	-91.16
支出	186,467,033	35.47	174,933,433	59.30	11,533,600	6.59
人事支出	147,458,911	28.05	140,572,634	47.65	6,886,277	4.90
人事支出	147,458,911	28.05	140,572,634	47.65	6,886,277	4.90
業務支出	18,876,989	3.59	14,901,269	5.05	3,975,720	26.68
業務支出	18,876,989	3.59	14,901,269	5.05	3,975,720	26.68
獎補助支出	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
其他獎補捐助	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
財產損失	16,271	0.00	6,229	0.00	10,042	161.21
財產交易損失	16,271	0.00	6,229	0.00	10,042	161.21
折舊、折耗及攤銷	19,617,917	3.73	18,933,664	6.42	684,253	3.61
固定資產折舊	19,613,975	3.73	18,902,684	6.41	711,291	3.76
無形資產攤銷	3,942	0.00	30,980	0.01	-27,038	-87.28
其他支出	486,945	0.09	509,637	0.17	-22,692	-4.45
其他支出	486,945	0.09	509,637	0.17	-22,692	-4.45
本期賸餘（短絀）	339,178,668	64.53	120,078,883	0.69	219,099,785	19.00
期初淨資產	1,193,216,683	227.00	1,073,137,800	6.13	120,078,883	10.41
解繳公庫						
期末淨資產	1,532,395,351	291.53	1,193,216,683	6.82	339,178,668	29.41

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—臺北市萬華區新和國民小學

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)	339,178,668
8002 調整非現金項目	-87,215,197
81 業務活動之淨現金流入(流出)	251,963,471
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	9,232
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	30,255,123
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-253,203,378
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-222,939,023
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,496,011
8404 減少短期債務及其他負債	-676,944
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	819,067
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	29,843,515
87 期初現金及約當現金	11,332,224
88 期末現金及約當現金	41,175,739

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179,477元及代管資產0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—臺北市萬華區新和國民小學

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	522,817,107	2,828,594	525,645,701	收入
徵收及依法分配收入	18,000		18,000	徵收及依法分配收入
財產收入	1,253,790	2,655,233	3,909,023	財產收益
政府撥入收入	517,991,888		517,991,888	政府撥入收入
教學收入	3,510,066		3,510,066	教學收入
其他收入	43,363	173,361	216,724	其他收入
基金用途	407,874,672	-221,407,639	186,467,033	支出
用人費用	147,458,911		147,458,911	人事支出
服務費用	9,051,419	9,825,570	18,876,989	業務支出
材料及用品費	1,789,726	-1,789,726		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,035,844	-8,035,844		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		16,271	16,271	財產損失
		19,617,917	19,617,917	折舊、折耗及攤銷
其他	486,945		486,945	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	241,041,827	-241,041,827		
本期賸餘(短絀)	114,942,435	224,236,233	339,178,668	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,155,659	1,184,061,024	1,193,216,683	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	124,098,094	1,408,297,257	1,532,395,351	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市萬華區新和國民小學

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)執行數數 2 億 4,104 萬 1,827 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」905 萬 1,419 元與會計科目「業務支出」1,887 萬 6,989 元間之調整數 982 萬 5,570 元，係「材料及用品費」178 萬 9,726 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)803 萬 5,844 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 265 萬 5,233 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 17 萬 3,361 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」1,961 萬 7,917 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 6,271 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：無。

裝

主辦會計人員：

機 關 長 官：

訂