

40501651

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



臺北市北投區清江國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市北投區清江國民小學編

臺北市地方教育發展基金 112 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 6	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 9 至 9	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 14	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 18 至 19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 20 至 20	頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 24	頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 26	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 27 至 27	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 30 至 33	頁
二、收入支出表	第 34 至 34	頁
三、現金流量表	第 35 至 35	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 37 至 38	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	131,862,008	126,602,583	5,259,425	4.15
基金用途	133,500,766	126,929,190	6,571,576	5.18
賸餘(短絀)	- 1,638,758	- 326,607	- 1,312,151	--
餘絀情形：				
基金餘額	3,009,704	4,648,462	- 1,638,758	- 35.25
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	871,468	- 3,529,127	4,400,595	--

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北投區清江國民小學

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115,975,000元，決算數119,067,717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286,000元，決算數2,865,015元。

係新購教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能，藉由辦理各項活動可鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列2,383,000元，決算數2,076,580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9,427,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數130,000元），決算數9,491,454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北投區清江國民小學

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131,862,008元，較預算數125,669,000元，增加6,193,008元，計增4.93%。

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8,485元，較預算數0元，增加8,485元。

主要係因：

營養午餐廠商記點罰款及工程懲罰性違約金收入所致。

2.服務收入：決算數279,700元，較預算數428,000元，減少148,300元，計減34.65%。

主要係因：

暑期泳訓班收入較預計收入減少所致。

3.財產處分收入：決算數27,555元，較預算數21,000元，增加6,555元，計增31.21%。

主要係因：

變賣報廢財產收入較預計收入增加所致。

4.其他財產收入：決算數365,010元，較預算數60,000元，增加305,010元，計增508.35%。

主要係因：

場地租借費收入較預計收入增加所致。

5.公庫撥款收入：決算數124,188,630元，較預算數121,644,000元，增加2,544,630元，計增2.09%。

主要係因：

(1)112年度公立國中小冷氣電費及維護費(一般性補助款追加預算)27,840元。

(2)局款非統籌-教學軟體及數位內容經費採購(111年統籌分配稅款精進計畫)168,000元。

(3)統籌款-112年度補助本市各公立幼兒園設置工作紀錄器經費149,700元。

(4)112年度本局所屬學校用人費用不敷數1,715,556元。

(5)局款非統籌-112(1)高中及幼兒園代理教師完整聘期之薪資差額(統籌分配稅款)35,090元。

(6)局款非統籌-112(1)國中及國小代理教師完整聘期之薪資差額(統籌分配稅款)448,444元。

6.政府其他撥入收入：決算數3,696,260元，較預算數0元，增加3,696,260元。

主要係因：

(1)RA1348-111團務運作經費第一期款留用18,000元。

(2)RA1339-111學年度課後服務照顧經費第1期款230,560元。

(3)RA1254-111學年度學習扶助計畫第2期款35,987元。

(4)RA1367-2030雙語政策-師生口說英語展能樂學計畫子計畫一30,000元。

(5)RA1348-111學年度12年國教精進計畫-團務運作經費及差旅費第2期款42,000元。

(6)RA1439-111(2)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)1,282,050元。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區清江國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

- (7)RA1439-111(1)公幼政府協助家長支付費用不足數(代辦費)16,960元。
- (8)RA1337-111學年度本土語文國中小教學支援工作人員交通費5,000元。
- (9)RA2311-111(2)公立國小及國中學校用書經費2,321元。
- (10)RA1356-111學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費第2期款12,120元。
- (11)RA2439-112(1)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)1,240,263元。
- (12)RA1339-111學年度國小辦理兒童課後照顧服務經費第2期款574,545元。
- (13)RA2774-112年度學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費13,272元。
- (14)RA1439-111(2)公幼政府協助家長支付費用不足追加款(代辦費)4,500元。
- (15)RA2364-112(1)公立國小及國中學校用書經費2,682元。
- (16)RA2784-112年教育部友善提供多元生理用品經費10,000元。
- (17)RA2A63-「推動中小學數位學習精進計畫」教學軟體及數位內容採購176,000元。

7.學雜費收入：決算數2,675,269元，較預算數2,667,000元，增加8,269元，計增0.31%。

8.雜項收入：決算數621,099元，較預算數849,000元，減少227,901元，計減26.84%。

主要係因：

補辦數位學生證收入及111學年度代收代辦費餘款繳庫較預計減少所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數133,500,766元，較預算數128,071,000元，增加5,429,766元，計增4.24%。

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119,067,717元，較預算數115,975,000元，增加3,092,717元，計增2.67%。

2.學前教育計畫：決算數2,865,015元，較預算數286,000元，增加2,579,015元，計增901.75%。

主要係因：

教育部補助政府協助家長支付代辦費用併決算所致。

3.一般行政管理計畫：決算數2,076,580元，較預算數2,383,000元，減少306,420元，計減12.86%。

主要係因：

各項費用覈實支用所致。

4.建築及設備計畫：決算數9,491,454元，較預算數9,427,000元，增加64,454元，計增0.68%。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,638,758元，較預算短絀數2,402,000元，計相差763,242元。

主要係因：

場地租借費收入超收及各項費用覈實支用所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區清江國民小學

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2,105,471元。
投資活動之淨現金流出1,479,923元。
籌資活動之淨現金流入245,920元。
本年度現金及約當現金之淨增871,468元。
期初現金及約當現金9,817,739元。
期末現金及約當現金10,689,207元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,820,512,533元，包括：

流動資產10,877,597元，較上年度9,892,557元，增加985,040元，主要係因代收代辦款項尚未支付致保管款增加。

長期貸墊款及準備金4,034,737元，較上年度3,492,118元，增加542,619元，主要係因其他準備金增加所致。

固定資產144,790,408元，較上年度143,651,554元，增加1,138,854元，主要係因圖書館圖書列總帳致雜項設備增加。

無形資產12,124元，較上年度19,984元，減少7,860元，主要係因電腦軟體攤銷。

其他資產3,660,797,667元，較上年度3,523,852,968元，增加136,944,699元，主要係因當年度調整公告現值與地價作業致代管資產-土地增加。

決算日負債總額為3,672,700,297元，包括：

流動負債8,319,023元，較上年度5,412,367元，增加2,906,656元，主要係因各項代辦經費需支付款項及工程款提列應付工程款。

其他負債3,664,381,274元，較上年度3,527,176,814元，增加137,204,460元，主要係因當年度調整公告現值與地價作業致應付代管資產-土地增加。

決算日淨資產147,812,236元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數12,240,941元及補辦預算數130,000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—臺北市北投區清江國民小學
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	125,669,000	100.00	131,862,008	100.00	6,193,008	4.93	126,602,583	100.00
41 徵收及依法分配收入			8,485	0.01	8,485	0.00		
415 違規罰款收入			8,485	0.01	8,485			
43 勞務收入	428,000	0.34	279,700	0.21	-148,300	-34.65	91,140	0.07
431 服務收入	428,000	0.34	279,700	0.21	-148,300	-34.65	91,140	0.07
45 財產收入	81,000	0.06	392,565	0.30	311,565	384.65	126,862	0.10
451 財產處分收入	21,000	0.02	27,555	0.02	6,555	31.21		
45Y 其他財產收入	60,000	0.05	365,010	0.28	305,010	508.35	126,862	0.10
46 政府撥入收入	121,644,000	96.80	127,884,890	96.98	6,240,890	5.13	121,808,957	96.21
462 公庫撥款收入	121,644,000	96.80	124,188,630	94.18	2,544,630	2.09	117,959,738	93.17
46Y 政府其他撥入收入			3,696,260	2.80	3,696,260		3,849,219	3.04
4S 教學收入	2,667,000	2.12	2,675,269	2.03	8,269	0.31	2,706,920	2.14
4S1 學雜費收入	2,667,000	2.12	2,675,269	2.03	8,269	0.31	2,706,920	2.14
4Y 其他收入	849,000	0.68	621,099	0.47	-227,901	-26.84	1,868,704	1.48
4YY 雜項收入	849,000	0.68	621,099	0.47	-227,901	-26.84	1,868,704	1.48
5 基金用途	128,071,000	101.91	133,500,766	101.24	5,429,766	4.24	126,929,190	100.26
53 國民教育計畫	115,975,000	92.29	119,067,717	90.30	3,092,717	2.67	90,656,984	71.61
54 學前教育計畫	286,000	0.23	2,865,015	2.17	2,579,015	901.75	16,116,263	12.73
5L 一般行政管理計畫	2,383,000	1.90	2,076,580	1.57	-306,420	-12.86	13,551,733	10.70
5M 建築及設備計畫	9,427,000	7.50	9,491,454	7.20	64,454	0.68	6,604,210	5.22
購建固定資產	9,391,000	7.47	9,491,454	7.20	100,454	1.07	6,604,210	5.22
其他	36,000	0.03			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	-2,402,000		-1,638,758		763,242	-31.78	-326,607	
期初基金餘額	4,340,000		4,648,462		308,462	7.11	4,975,069	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,938,000		3,009,704		1,071,704	55.30	4,648,462	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學
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		12,240,941
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	8,485
451財產處分收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	6,555
45Y其他財產收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	305,010
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	2,544,630
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	3,696,260
4S1學雜費收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	8,269
53 國民教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	3,092,717
54 學前教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	2,579,015

備註：

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

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	125,669,000	131,862,008	6,193,008	4.93	
41 徵收及依法分配收入		8,485	8,485	0.00	
415 違規罰款收入		8,485	8,485	0.00	主要係因營養午餐廠商記點罰款及工程懲罰性違約金收入所致。
43 勞務收入	428,000	279,700	-148,300	-34.65	
431 服務收入	428,000	279,700	-148,300	-34.65	主要係因暑期泳訓班收入較預計收入減少所致。
45 財產收入	81,000	392,565	311,565	384.65	
451 財產處分收入	21,000	27,555	6,555	31.21	主要係因變賣報廢財產收入較預計收入增加所致。
45Y 其他財產收入	60,000	365,010	305,010	508.35	主要係因場地租借費收入較預計收入增加所致。
46 政府撥入收入	121,644,000	127,884,890	6,240,890	5.13	
462 公庫撥款收入	121,644,000	124,188,630	2,544,630	2.09	
46Y 政府其他撥入收入		3,696,260	3,696,260	0.00	主要係課後服務照顧經費等17項教育部補助款，總計3,696,260元。
4S 教學收入	2,667,000	2,675,269	8,269	0.31	
4S1 學雜費收入	2,667,000	2,675,269	8,269	0.31	
4Y 其他收入	849,000	621,099	-227,901	-26.84	
4YY 雜項收入	849,000	621,099	-227,901	-26.84	主要係因補辦數位學生證收入及111學年度代收代辦費餘款繳庫較預計收入減少所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學
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	128,071,000	133,500,766	5,429,766	4.24	
53 國民教育計畫	115,975,000	119,067,717	3,092,717	2.67	
1 用人費用	108,522,000	110,331,869	1,809,869	1.67	
11 正式員額薪資	54,471,180	58,175,566	3,704,386	6.80	
113 職員薪金	53,019,180	56,565,586	3,546,406	6.69	
114 工員工資	1,452,000	1,609,980	157,980	10.88	
12 聘僱及兼職人員薪資	535,040	999,567	464,527	86.82	
124 兼職人員酬金	535,040	999,567	464,527	86.82	
13 超時工作報酬	1,145,070	982,212	-162,858	-14.22	
131 加班費	1,145,070	982,212	-162,858	-14.22	
15 獎金	15,213,664	12,907,287	-2,306,377	-15.16	
151 考績獎金	8,407,465	5,855,380	-2,552,085	-30.35	
152 年終獎金	6,806,199	7,051,907	245,708	3.61	
16 退休及卹償金	30,234,984	29,587,458	-647,526	-2.14	
161 職員退休及離職金	30,144,204	29,409,786	-734,418	-2.44	
162 工員退休及離職金	80,160	166,836	86,676	108.13	
163 卹償金	10,620	10,836	216	2.03	
18 福利費	6,922,062	7,679,779	757,717	10.95	
181 分擔員工保險費	4,758,252	5,832,693	1,074,441	22.58	
183 傷病醫藥費	259,640	235,911	-23,729	-9.14	
185 員工通勤交通費	547,512	531,141	-16,371	-2.99	
18Y 其他福利費	1,356,658	1,080,034	-276,624	-20.39	
2 服務費用	4,289,000	5,801,764	1,512,764	35.27	
21 水電費	1,382,672	1,621,419	238,747	17.27	
212 工作場所電費	1,070,000	1,128,152	58,152	5.43	
214 工作場所水費	231,672	350,028	118,356	51.09	
216 氣體費	81,000	143,239	62,239	76.84	
23 旅運費	33,170	43,520	10,350	31.20	
231 國內旅費	33,170	38,520	5,350	16.13	
23Y 其他旅運費		5,000	5,000		
24 印刷裝訂與廣告費	63,500	92,123	28,623	45.08	
241 印刷及裝訂費	63,500	92,123	28,623	45.08	
25 修理保養及保固費	967,410	1,347,064	379,654	39.24	
252 一般房屋修護費	378,000	714,112	336,112	88.92	
255 機械及設備修護費	133,400	222,914	89,514	67.10	
256 交通及運輸設備修護費		38,668	38,668		
257 雜項設備修護費	456,010	371,370	-84,640	-18.56	
26 保險費	16,800		-16,800	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學
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	%	
26Y 其他保險費	16,800		-16,800	-100.00	
27 一般服務費	889,648	1,676,657	787,009	88.46	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,280	5,018	-262	-4.96	
279 外包費	508,656	508,656			
27D 計時與計件人員酬金	235,712	1,022,983	787,271	334.00	
27F 體育活動費	140,000	140,000			
28 專業服務費	935,800	1,020,981	85,181	9.10	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	510,400	367,052	-143,348	-28.09	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,400	36,500	-3,900	-9.65	
289 試務甄選費	3,000		-3,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		219,426	219,426		
28Y 其他專業服務費	382,000	398,003	16,003	4.19	
3 材料及用品費	1,549,000	1,375,483	-173,517	-11.20	
31 使用材料費	370,200	356,757	-13,443	-3.63	
315 設備零件	370,200	356,757	-13,443	-3.63	
32 用品消耗	1,178,800	1,018,726	-160,074	-13.58	
321 辦公(事務)用品	63,000	65,172	2,172	3.45	
322 報章雜誌	50,000		-50,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	21,000	21,000			
32Y 其他用品消耗	1,044,800	932,554	-112,246	-10.74	
4 租金、償債、利息及相關手續費	4,000		-4,000	-100.00	
45 雜項設備租金	4,000		-4,000	-100.00	
451 雜項設備租金	4,000		-4,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,425,000	1,402,295	-22,705	-1.59	
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	1,415,000	1,392,295	-22,705	-1.60	
743 獎勵費用	42,000	40,262	-1,738	-4.14	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,373,000	1,352,033	-20,967	-1.53	
9 其他	186,000	156,306	-29,694	-15.96	
91 其他支出	186,000	156,306	-29,694	-15.96	
91Y 其他	186,000	156,306	-29,694	-15.96	

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學
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	%		
54 學前教育計畫	286,000	2,865,015	2,579,015	901.75	決算數較預算數增加2,579,015元，主要係因：政府協助家長支付代辦費用併決算所致。	
1 用人費用	8,000	7,720	-280	-3.50		
13 超時工作報酬	8,000	7,720	-280	-3.50		
131 加班費	8,000	7,720	-280	-3.50		
2 服務費用	51,000	50,914	-86	-0.17		
27 一般服務費	1,500	1,414	-86	-5.73		
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,500	1,414	-86	-5.73		
28 專業服務費	49,500	49,500				
28Y 其他專業服務費	49,500	49,500				
3 材料及用品費	110,000	209,700	99,700	90.64		
31 使用材料費	110,000	209,700	99,700	90.64		
315 設備零件	110,000	209,700	99,700	90.64		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	2,564,701	2,543,701	12,112.86		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	21,000	2,564,701	2,543,701	12,112.86		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	21,000	2,564,701	2,543,701	12,112.86		
9 其他	96,000	31,980	-64,020	-66.69		
91 其他支出	96,000	31,980	-64,020	-66.69		
91Y 其他	96,000	31,980	-64,020	-66.69		
5L 一般行政管理計畫	2,383,000	2,076,580	-306,420	-12.86		決算數較預算數減少306,420元，主要係因：各項費用覈實支用所致。
1 用人費用	10,000	8,039	-1,961	-19.61		
13 超時工作報酬	10,000	8,039	-1,961	-19.61		
131 加班費	10,000	8,039	-1,961	-19.61		
2 服務費用	2,025,000	1,746,657	-278,343	-13.75		
27 一般服務費	1,413,392	1,390,747	-22,645	-1.60		
279 外包費	1,413,392	1,390,747	-22,645	-1.60		
28 專業服務費	539,608	283,910	-255,698	-47.39		
28Y 其他專業服務費	539,608	283,910	-255,698	-47.39		
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	345,000	319,084	-25,916	-7.51		
32 用品消耗	345,000	319,084	-25,916	-7.51		
321 辦公（事務）用品	345,000	319,084	-25,916	-7.51		

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學
基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	2,800	-200	-6.67	
71 會費	3,000	2,800	-200	-6.67	
713 職業團體會費	3,000	2,800	-200	-6.67	
5M 建築及設備計畫	9,427,000	9,491,454	64,454	0.68	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130,000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130,000元。
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	9,427,000	9,491,454	64,454	0.68	
51 購建固定資產	849,000	978,700	129,700	15.28	
514 購置機械及設備	767,000	767,000			
515 購置交通及運輸設備		50,000	50,000		
516 購置雜項設備	82,000	161,700	79,700	97.20	
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	8,542,000	8,512,754	-29,246	-0.34	
541 遞延修繕房屋建築支出	4,122,000	4,101,884	-20,116	-0.49	
542 其他遞延支出	4,420,000	4,410,870	-9,130	-0.21	

地方教育發展基金-臺北市北投區清江國民小學

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)閩客語教學等外聘教師鐘點費按節計算，預算數188,032元，決算數165,187元。
- (2)暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數47,680元，決算數35,904元。
- (3)教育部補助課後照顧班教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數805,105元。
- (4)教育部補助辦理國民小學學習扶助暨攜手激勵學習潛能計畫教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數16,787元。

2.外包費：

- (1)校警人力外包2人，預算數1,213,392元，決算數1,319,247元。
- (2)救生員人力外包1人，預算數423,880元，決算數423,880元。
- (3)暑期泳訓班救生員1人，預算數84,776元，決算數84,776元。
- (4)消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數200,000元，決算數71,500元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數156,039元；決算數153,702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	216,227,491	-72,555,953	1,015,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	14,526,199	-8,947,883	
房屋及建築	158,881,192	-32,127,823	
機械及設備	24,371,174	-18,878,245	767,000
交通及運輸設備	2,712,978	-2,132,756	50,000
雜項設備	15,715,964	-10,469,246	162,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	19,984		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767,000元，係法定預算數767,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計50,000元，係補辦預算50,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計162,000元，係法定預算數82,000元及補辦預算80,000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10,789元，係法定預算數10,789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2,446,443元，變動原因為：(1)增置：大屏螢幕、3D列表機及資訊設備等，共計767,000元。(2)撥入：教育局撥入充電車及平板電腦設備等1,536,064元。(3)受贈：以課後照顧、社團等代辦經費購置課程用數位攝影機設備等計143,379元。減少數計699,450元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計699,450元。

北市北投區清江國民小學

產明細表

112 年度

單位:新臺幣元

成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數		
決算數	預算數	決算數	
8,735,045	10,789	1,703,756	144,802,532
			-966,732
			4,611,584
			-2,661,972
			124,091,397
2,446,443		699,450	5,081,552
206,500		80,417	629,869
6,082,102		916,029	10,376,006
	10,789	7,860	12,124

註 2.交通及運輸設備：

增加數計206,500元，變動原因為：(1)增置：統籌款(補辦預算)設置幼兒園工作紀錄器50,000元。(2)受贈：以課後照顧、社團等代辦經費購置無線擴音機及喊話器設備等計156,500元。減少數計80,417元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢廣播器等計80,417元。

3.雜項設備:

增加數計6,082,102元，變動原因為：(1)增置：磁性玻璃白板、白板佈告欄等計161,700元。(2)受贈：以課後照顧、社團等代辦經費購置體操墊設備及以捐款購置跳高墊設備等計179,516元。(3)其他：補列圖書館圖書列總帳5,740,886元。減少數計916,029元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢吸塵器等計916,029元。

4.電腦軟體：

減少數計7,860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7,860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－臺北市北投區清江國民小學
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		767,000			767,000	767,000		
機械及設備		767,000			767,000	767,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備			50,000		50,000	50,000		
交通及運輸設備			50,000		50,000	50,000		
購建中固定資產								
雜項設備		82,000	80,000		162,000	161,700	-300	
雜項設備		82,000	80,000		162,000	161,700	-300	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		849,000	130,000		979,000	978,700	-300	

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—臺北市北投區清江國民小學
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		130,000
購置交通及運輸設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	50,000
購置雜項設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	30,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	50,000

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

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	70	72	2	
職員	66	68	2	依112年11月15日府授教人字第1123087040號核定112學年度教職員員額數69人。
技工	3	3	0	
約僱	0	0	0	
工友	1	1	0	
合計	70	72	2	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)閩客語教學等外聘教師鐘點費按節計算

(2)暑期泳訓班工讀生按時計算。

(3)教育部補助課後照顧班鐘點費按節計算。

(4)教育部補助辦理國民小學學習扶助暨攜手激勵學習潛能計畫教師鐘點費按節計算。

2.外包費：

(1)校警人力外包2人。

(2)救生員人力外包1人。

(3)暑期泳訓班救生員1人。

(4)消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學
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										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	54,471,180		1,145,070		15,213,664	30,234,984		6,922,062		107,986,960	535,040	108,522,000
正式人員	54,471,180		1,145,070		15,213,664	5,968,680		6,904,062		83,702,656		83,702,656
兼任人員											535,040	535,040
其他人員						24,266,304		18,000		24,284,304		24,284,304
學前教育計畫			8,000							8,000		8,000
正式人員			8,000							8,000		8,000
一般行政管理計畫			10,000							10,000		10,000
正式人員			10,000							10,000		10,000
合 計	54,471,180		1,163,070		15,213,664	30,234,984		6,922,062		108,004,960	535,040	108,540,000

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65人，計8,407,465元，執行結果決算57人，計5,855,380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70人，計6,806,199元，執行結果決算76人，計7,051,907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經費，預算數188,032元，決算數165,187元。

(2)暑期泳訓班工讀生等經費，預算數47,680元，決算數35,904元。

(3)教育部補助課後照顧班鐘點費，預算數0元，決算數805,105元。

(4)教育部補助辦理國民小學學習扶助暨攜手激勵學習潛能計畫教師鐘點費，預算數0元，決算數16,787元。

2.外包費：

(1)校警人力外包，預算數1,213,392元，決算數1,319,247元。

(2)救生員人力外包，預算數423,880元，決算數423,880元。

(3)暑期泳訓班救生員，預算數84,776元，決算數84,776元。

(4)消化超額職工(技工、工友)業務外包費，預算數200,000元，決算數71,500元。

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學
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
58,175,566		982,212		12,907,287	29,587,458		7,679,779		109,332,302	999,567	110,331,869
58,175,566		982,212		12,903,196	6,006,537		7,596,715		85,664,226		85,664,226
				4,091	25,486		59,064		88,641	999,567	1,088,208
					23,555,435		24,000		23,579,435		23,579,435
		7,720							7,720		7,720
		7,720							7,720		7,720
		8,039							8,039		8,039
		8,039							8,039		8,039
58,175,566		997,971		12,907,287	29,587,458		7,679,779		109,348,061	999,567	110,347,628

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學
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			116,261,000		121,932,732		5,671,732 4.88	
國民教育計畫			115,975,000		119,067,717		3,092,717 2.67	
學前教育計畫			286,000		2,865,015		2,579,015 901.75	有關「學前教育計畫」決算數較預算數增加2,579,015元，主要係因：政府補助代辦費覈實支用。

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學
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	108,540,000	110,347,628	1,807,628	1.67
11 正式員額薪資	54,471,180	58,175,566	3,704,386	6.80
113 職員薪金	53,019,180	56,565,586	3,546,406	6.69
114 工員工資	1,452,000	1,609,980	157,980	10.88
12 聘僱及兼職人員薪資	535,040	999,567	464,527	86.82
124 兼職人員酬金	535,040	999,567	464,527	86.82
13 超時工作報酬	1,163,070	997,971	-165,099	-14.20
131 加班費	1,163,070	997,971	-165,099	-14.20
15 獎金	15,213,664	12,907,287	-2,306,377	-15.16
151 考績獎金	8,407,465	5,855,380	-2,552,085	-30.35
152 年終獎金	6,806,199	7,051,907	245,708	3.61
16 退休及卹償金	30,234,984	29,587,458	-647,526	-2.14
161 職員退休及離職金	30,144,204	29,409,786	-734,418	-2.44
162 工員退休及離職金	80,160	166,836	86,676	108.13
163 卹償金	10,620	10,836	216	2.03
18 福利費	6,922,062	7,679,779	757,717	10.95
181 分擔員工保險費	4,758,252	5,832,693	1,074,441	22.58
183 傷病醫藥費	259,640	235,911	-23,729	-9.14
185 員工通勤交通費	547,512	531,141	-16,371	-2.99
18Y 其他福利費	1,356,658	1,080,034	-276,624	-20.39
2 服務費用	6,365,000	7,599,335	1,234,335	19.39
21 水電費	1,382,672	1,621,419	238,747	17.27
212 工作場所電費	1,070,000	1,128,152	58,152	5.43
214 工作場所水費	231,672	350,028	118,356	51.09
216 氣體費	81,000	143,239	62,239	76.84
23 旅運費	33,170	43,520	10,350	31.20
231 國內旅費	33,170	38,520	5,350	16.13
23Y 其他旅運費	0	5,000	5,000	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	63,500	92,123	28,623	45.08
241 印刷及裝訂費	63,500	92,123	28,623	45.08
25 修理保養及保固費	967,410	1,347,064	379,654	39.24
252 一般房屋修護費	378,000	714,112	336,112	88.92
255 機械及設備修護費	133,400	222,914	89,514	67.10
256 交通及運輸設備修護費	0	38,668	38,668	0.00
257 雜項設備修護費	456,010	371,370	-84,640	-18.56
26 保險費	16,800	0	-16,800	-100.00
26Y 其他保險費	16,800	0	-16,800	-100.00
27 一般服務費	2,304,540	3,068,818	764,278	33.16
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,780	6,432	-348	-5.13
279 外包費	1,922,048	1,899,403	-22,645	-1.18
27D 計時與計件人員酬金	235,712	1,022,983	787,271	334.00
27F 體育活動費	140,000	140,000	0	0.00
28 專業服務費	1,524,908	1,354,391	-170,517	-11.18
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	510,400	367,052	-143,348	-28.09

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學
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	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,400	36,500	-3,900	-9.65
289 試務甄選費	3,000	0	-3,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	219,426	219,426	0.00
28Y 其他專業服務費	971,108	731,413	-239,695	-24.68
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	2,004,000	1,904,267	-99,733	-4.98
31 使用材料費	480,200	566,457	86,257	17.96
315 設備零件	480,200	566,457	86,257	17.96
32 用品消耗	1,523,800	1,337,810	-185,990	-12.21
321 辦公(事務)用品	408,000	384,256	-23,744	-5.82
322 報章雜誌	50,000	0	-50,000	-100.00
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	1,044,800	932,554	-112,246	-10.74
4 租金、償債、利息及相關手續費	4,000	0	-4,000	-100.00
45 雜項設備租金	4,000	0	-4,000	-100.00
451 雜項設備租金	4,000	0	-4,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	9,427,000	9,491,454	64,454	0.68
51 購建固定資產	849,000	978,700	129,700	15.28
514 購置機械及設備	767,000	767,000	0	0.00
515 購置交通及運輸設備	0	50,000	50,000	0.00
516 購置雜項設備	82,000	161,700	79,700	97.20
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	8,542,000	8,512,754	-29,246	-0.34
541 遞延修繕房屋建築支出	4,122,000	4,101,884	-20,116	-0.49
542 其他遞延支出	4,420,000	4,410,870	-9,130	-0.21
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,449,000	3,969,796	2,520,796	173.97
71 會費	3,000	2,800	-200	-6.67
713 職業團體會費	3,000	2,800	-200	-6.67
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	1,436,000	3,956,996	2,520,996	175.56
743 獎勵費用	42,000	40,262	-1,738	-4.14
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,394,000	3,916,734	2,522,734	180.97
9 其他	282,000	188,286	-93,714	-33.23
91 其他支出	282,000	188,286	-93,714	-33.23
91Y 其他	282,000	188,286	-93,714	-33.23
合 計	128,071,000	133,500,766	5,429,766	4.24

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學
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	1,329,624	1,921,176	591,552	44.49	
185 員工通勤交通費	547,512	531,141	-16,371	-2.99	
27D 計時與計件人員酬金	235,712	1,022,983	787,271	334.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	510,400	367,052	-143,348	-28.09	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

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	3,820,512,533	100.00	3,680,909,181	100.00	139,603,352	3.79
流動資產	10,877,597	0.28	9,892,557	0.27	985,040	9.96
現金	10,689,207	0.28	9,817,739	0.27	871,468	8.88
銀行存款	10,689,207	0.28	9,817,739	0.27	871,468	8.88
銀行存款-公庫存款	3,994,775	0.10	4,297,327	0.12	-302,552	-7.04
銀行存款-保管款	6,620,135	0.17	4,759,271	0.13	1,860,864	39.10
銀行存款-定期存款	0	0.00	685,222	0.02	-685,222	-100.00
銀行存款-教育儲蓄戶	74,297	0.00	75,919	0.00	-1,622	-2.14
應收款項	188,390	0.00	74,818	0.00	113,572	151.80
其他應收款	188,390	0.00	74,818	0.00	113,572	151.80
長期貸墊款及準備金	4,034,737	0.11	3,492,118	0.09	542,619	15.54
準備金	4,034,737	0.11	3,492,118	0.09	542,619	15.54
退休及離職準備金	2,936,372	0.08	2,766,208	0.08	170,164	6.15
其他準備金	1,098,365	0.03	725,910	0.02	372,455	51.31
其他準備金-其他	1,098,365	0.03	725,910	0.02	372,455	51.31
固定資產	144,790,408	3.79	143,651,554	3.90	1,138,854	0.79
土地改良物	4,611,584	0.12	5,578,316	0.15	-966,732	-17.33
土地改良物	14,526,199	0.38	14,526,199	0.39	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-9,914,615	-0.26	-8,947,883	-0.24	-966,732	10.80
房屋建築及設備	124,091,397	3.25	126,753,369	3.44	-2,661,972	-2.10
房屋建築及設備	158,881,192	4.16	158,881,192	4.32	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-34,789,795	-0.91	-32,127,823	-0.87	-2,661,972	8.29
機械及設備	5,081,552	0.13	5,492,929	0.15	-411,377	-7.49
機械及設備	26,118,167	0.68	24,371,174	0.66	1,746,993	7.17
累計折舊-機械及設備	-21,036,615	-0.55	-18,878,245	-0.51	-2,158,370	11.43
交通及運輸設備	629,869	0.02	580,222	0.02	49,647	8.56
交通及運輸設備	2,839,061	0.07	2,712,978	0.07	126,083	4.65
累計折舊-交通及運輸設備	-2,209,192	-0.06	-2,132,756	-0.06	-76,436	3.58
雜項設備	10,376,006	0.27	5,246,718	0.14	5,129,288	97.76
雜項設備	20,882,037	0.55	15,715,964	0.43	5,166,073	32.87
累計折舊-雜項設備	-10,506,031	-0.27	-10,469,246	-0.28	-36,785	0.35
無形資產	12,124	0.00	19,984	0.00	-7,860	-39.33
無形資產	12,124	0.00	19,984	0.00	-7,860	-39.33

信託代理與保證資產 300,000

保證品 300,000

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為300,000元，係聯邦商業銀行連帶保證書(1131031)-宏遠112學年度中央廚房勞務委外採購案案履約保證金(1120801-1130731)。

2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,000,000元，係聯邦商業銀行連帶保證書-宏遠110學年度中央廚房勞務委外採購後續擴充案(1121031)履約保證金。

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。

北市北投區清江國民小學
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	3,672,700,297	96.13	3,532,589,181	95.97	140,111,116	3.97
流動負債	8,319,023	0.22	5,412,367	0.15	2,906,656	53.70
應付款項	8,319,023	0.22	5,412,367	0.15	2,906,656	53.70
應付代收款	6,102,674	0.16	4,980,774	0.14	1,121,900	22.52
應付代收款	6,102,674	0.16	4,980,774	0.14	1,121,900	22.52
應付費用	420,712	0.01	431,593	0.01	-10,881	-2.52
應付費用	420,712	0.01	431,593	0.01	-10,881	-2.52
應付工程款	1,795,637	0.05	0	0.00	1,795,637	0.00
應付工程款	1,795,637	0.05	0	0.00	1,795,637	0.00
其他負債	3,664,381,274	95.91	3,527,176,814	95.82	137,204,460	3.89
什項負債	3,664,381,274	95.91	3,527,176,814	95.82	137,204,460	3.89
存入保證金	931,438	0.02	722,995	0.02	208,443	28.83
存入保證金	931,438	0.02	722,995	0.02	208,443	28.83
應付退休及離職金	2,936,372	0.08	2,766,208	0.08	170,164	6.15
應付退休及離職金	2,936,372	0.08	2,766,208	0.08	170,164	6.15
應付代管資產	3,660,457,987	95.81	3,523,669,611	95.73	136,788,376	3.88
應付代管資產	3,660,457,987	95.81	3,523,669,611	95.73	136,788,376	3.88
暫收及待結轉帳項	55,477	0.00	18,000	0.00	37,477	208.21
暫收及待結轉帳項	55,477	0.00	18,000	0.00	37,477	208.21
淨資產	147,812,236	3.87	148,320,000	4.03	-507,764	-0.34
淨資產	147,812,236	3.87	148,320,000	4.03	-507,764	-0.34
淨資產	147,812,236	3.87	148,320,000	4.03	-507,764	-0.34
累積餘額	147,812,236	3.87	148,320,000	4.03	-507,764	-0.34
合 計	3,820,512,533	100.00	3,680,909,181	100.00	139,603,352	3.79

信託代理與保證負債 300,000

應付保證品 300,000

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	%
電腦軟體	12,124	0.00	19,984	0.00	-7,860	-39.33
其他資產	3,660,797,667	95.82	3,523,852,968	95.73	136,944,699	3.89
什項資產	3,660,797,667	95.82	3,523,852,968	95.73	136,944,699	3.89
暫付及待結轉帳項	339,680	0.01	183,357	0.00	156,323	85.26
代管資產	3,660,457,987	95.81	3,523,669,611	95.73	136,788,376	3.88
代管資產-土地	3,647,301,000	95.47	3,509,667,000	95.35	137,634,000	3.92
代管資產-房屋建築及設備	13,156,987	0.34	14,002,611	0.38	-845,624	-6.04
合 計	3,820,512,533	100.00	3,680,909,181	100.00	139,603,352	3.79

信託代理與保證資產 300,000
保證品 300,000

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為300,000元，係聯邦商業銀行連帶保證書(1131031)-宏遠112學年度中央廚房勞務委外採購案履約保證金(1120801-1130731)。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,000,000元，係聯邦商業銀行連帶保證書-宏遠110學年度中央廚房勞務委外採購後續擴充案(1121031)履約保證金。
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。

北市北投區清江國民小學
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	3,820,512,533	100.00	3,680,909,181	100.00	139,603,352	3.79

信託代理與保證負債 300,000

應付保證品 300,000

註：

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學
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	139,618,451	100.00	127,176,922	100.00	12,441,529	9.78
徵收及依法分配收入	8,485	0.01	0	0.00	8,485	0.00
違規罰款收入	8,485	0.01	0	0.00	8,485	0.00
勞務收入	279,700	0.20	91,140	0.07	188,560	206.89
服務收入	279,700	0.20	91,140	0.07	188,560	206.89
財產收益	7,669,613	5.49	282,090	0.22	7,387,523	2,618.85
財產交易利益	7,304,603	5.23	155,228	0.12	7,149,375	1,605.73
其他財產收入	365,010	0.26	126,862	0.10	238,148	187.72
政府撥入收入	127,884,890	91.60	121,808,957	95.78	6,075,933	4.99
公庫撥款收入	124,188,630	88.95	117,959,738	92.75	6,228,892	5.28
政府其他撥入收入	3,696,260	2.65	3,849,219	3.03	-152,959	-3.97
教學收入	2,675,269	1.92	2,706,920	2.13	-31,651	-1.17
學雜費收入	2,675,269	1.92	2,706,920	2.13	-31,651	-1.17
其他收入	1,100,494	0.79	2,287,815	1.80	-1,187,321	-51.90
受贈收入	479,395	0.34	419,111	0.33	60,284	14.38
雜項收入	621,099	0.44	1,868,704	1.47	-1,247,605	-66.76
支出	140,126,215	100.36	133,039,584	104.61	7,086,631	5.33
人事支出	110,347,628	79.04	107,333,251	84.40	3,014,377	2.81
人事支出	110,347,628	79.04	107,333,251	84.40	3,014,377	2.81
業務支出	13,463,398	9.64	12,773,027	10.04	690,371	5.40
業務支出	13,463,398	9.64	12,773,027	10.04	690,371	5.40
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	16,962	0.01	10,492	0.01	6,470	61.67
財產交易損失	16,962	0.01	10,492	0.01	6,470	61.67
折舊、折耗及攤銷	7,587,187	5.43	7,348,621	5.78	238,566	3.25
固定資產折舊	7,579,327	5.43	7,296,519	5.74	282,808	3.88
無形資產攤銷	7,860	0.01	52,102	0.04	-44,242	-84.91
其他支出	8,701,040	6.23	5,564,193	4.38	3,136,847	56.38
其他支出	8,701,040	6.23	5,564,193	4.38	3,136,847	56.38
本期賸餘(短絀)	-507,764	-0.36	-5,862,662	-0.04	5,354,898	0.76
期初淨資產	148,320,000	106.23	154,182,662	1.16	-5,862,662	-0.83
解繳公庫						
期末淨資產	147,812,236	105.87	148,320,000	1.11	-507,764	-0.07

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—臺北市北投區清江國民小學
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)	-507,764
8002 調整非現金項目	2,613,235
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,105,471
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	245,200
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	9,120,354
8207 增加長期貸墊款及準備金	-617,655
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-10,227,822
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,479,923
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,609,813
8404 減少短期債務及其他負債	-1,363,893
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	245,920
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	871,468
87 期初現金及約當現金	9,817,739
88 期末現金及約當現金	10,689,207

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170,164元及代管資產增加數136,788,376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—臺北市北投區清江國民小學

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	131,862,008	7,756,443	139,618,451	收入
徵收及依法分配收入	8,485		8,485	徵收及依法分配收入
勞務收入	279,700		279,700	勞務收入
財產收入	392,565	7,277,048	7,669,613	財產收益
政府撥入收入	127,884,890		127,884,890	政府撥入收入
教學收入	2,675,269		2,675,269	教學收入
其他收入	621,099	479,395	1,100,494	其他收入
基金用途	133,500,766	6,625,449	140,126,215	支出
用人費用	110,347,628		110,347,628	人事支出
服務費用	7,599,335	5,864,063	13,463,398	業務支出
材料及用品費	1,904,267	-1,904,267		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,959,796	-3,959,796		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		16,962	16,962	財產損失
		7,587,187	7,587,187	折舊、折耗及攤銷
其他	188,286	8,512,754	8,701,040	其他支出
遞延支出	8,512,754	-8,512,754		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	978,700	-978,700		
本期賸餘(短絀)	-1,638,758	1,130,994	-507,764	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,648,462	143,671,538	148,320,000	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,009,704	144,802,532	147,812,236	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市北投區清江國民小學
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 97 萬 8,700 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」759 萬 9,335 元與會計科目「業務支出」1,346 萬 3,398 元間之調整數 586 萬 4,063 元，係「材料及用品費」190 萬 4,267 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)395 萬 9,796 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 727 萬 7,048 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 47 萬 9,395 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」758 萬 7,187 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 6,962 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」18 萬 8,286 元與會計科目「其他支出」870 萬 1,040 元間之調整數 851 萬 2,754 元，係「遞延支出」851 萬 2,754 元。

裝

主辦會計人員：

機關長官：

訂