

40501468

中華民國 112 年度

(112年1月1日至112年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市中山區長安國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市中山區長安國民小學編

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	157,016,772	150,590,274	6,426,498	4.27
基金用途	158,442,868	150,007,531	8,435,337	5.62
賸餘(短絀)	- 1,426,096	582,743	- 2,008,839	--
餘絀情形：				
基金餘額	5,951,658	7,377,754	- 1,426,096	- 19.33
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	3,274,108	- 829,440	4,103,548	--

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中山區長安國民小學

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136,765,000元，決算數136,233,027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241,000元，決算數3,196,630元。

係新購教具及圖書等設備，充實教材，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作及指定活動等項目。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列3,316,000元，決算數2,882,200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2,631,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數3,154,000元），決算數16,131,011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中山區長安國民小學

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157,016,772元，較預算數140,263,000元，增加16,753,772元，計增11.94%。

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10,000元，較預算數0元，增加10,000元。

場地租借違規保證金辦理繳庫，故較預期超收。

2.服務收入：決算數25,500元，較預算數364,000元，減少338,500元，計減92.99%。

主要係因：

暑期泳訓班報名費，因泳池整修無開班，故較預期短收。

3.財產處分收入：決算數18,130元，較預算數10,000元，增加8,130元，計增81.30%。

主要係因：

財產報廢處分收入，較預期超收。

4.其他財產收入：決算數2,942,363元，較預算數2,893,000元，增加49,363元，計增1.71%。

5.公庫撥款收入：決算數142,431,917元，較預算數133,673,000元，增加8,758,917元，計增6.55%。

6.政府其他撥入款收入：決算數8,222,375元，較預算數0元，增加8,222,375元。

主要係因：

教育部補助國民中小學辦理部分領域雙語教學實施計畫等收入。

7.學雜費收入：決算數3,110,726元，較預算數2,823,000元，增加287,726元，計增10.19%。

主要係因：

教育部補助公幼協助家長支付費用(學雜費及代辦費)收入。

8.受贈收入：決算數1,436元，較預算數0元，增加1,436元。

主要係因：

教儲戶年利息收入超收。

9.雜項收入：決算數254,325元，較預算數500,000元，減少245,675元，計減49.14%。

主要係因：

學生證補卡費及幼兒園餐點費賸餘款等繳庫，較預期短收。

臺北市地方教育發展基金臺北市中山區長安國民小學

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158,442,868元，較預算數142,953,000元，增加15,489,868元，計增10.84%。

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136,233,027元，較預算數136,765,000元，減少531,973元，計減0.39%。

2.學前教育計畫：決算數3,196,630元，較預算數241,000元，增加2,955,630元，計增1,226.40%。

主要係因：

教育部補助幼兒園代辦費併決算辦理。

3.一般行政管理計畫：決算數2,882,200元，較預算數3,316,000元，減少433,800元，計減13.08%。

主要係因：

校園保全費用由學校開放場地收入支應，故較預期減少。

4.建築及設備計畫：決算數16,131,011元，較預算數2,631,000元，增加13,500,011元，計增513.11%。

主要係因：

臺北市國小教學評量中心整修工程等併決算所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,426,096元，較預算短絀數2,690,000元，計相差1,263,904元。

主要係因：

用人費用、服務費用、建設及設備覈實支用賸餘所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市中山區長安國民小學

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9,883,649元。
投資活動之淨現金流出6,500,367元。
籌資活動之淨現金流出109,174元。
本年度現金及約當現金之淨增3,274,108元。
期初現金及約當現金15,644,202元。
期末現金及約當現金18,918,310元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為9,974,903,347元，包括：

流動資產19,139,102元，較上年度16,186,774元，增加2,952,328元，主要係核實收取各項代辦經費致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金1,539,583元，較上年度1,260,844元，增加278,739元，主要係因幼兒園餐點費賸餘款繳庫轉列其他準備金所致。

固定資產216,056,662元，較上年度215,429,689元，增加626,973元，主要係因增置各類資產所致。

無形資產80,616元，較上年度141,969元，減少61,353元，主要係因電腦軟體攤銷所致。

其他資產9,738,087,384元，較上年度9,372,666,060元，增加365,421,324元，主要係因112年市有土地公告現值調整(增值)所致。

決算日負債總額為9,752,814,411元，包括：

流動負債10,977,992元，較上年度5,490,210元，增加5,487,782元，主要係因補助款增加所致。

長期負債9,741,836,419元，較上年度9,377,245,714元，增加364,590,705元，主要係因112年市有土地公告現值調整(增值)所致。

決算日淨資產為222,088,936元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數30,908,335元及補辦預算數3,154,000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：(含計畫項目、預算及決算數；無。

地方教育發展基金－臺北市中山區長安國民小學
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	140,263,000	100.00	157,016,772	100.00	16,753,772	11.94	150,590,274	100.00
41 徵收及依法分配收入			10,000	0.01	10,000	0.00		
415 違規罰款收入			10,000	0.01	10,000			
43 勞務收入	364,000	0.26	25,500	0.02	-338,500	-92.99	102,100	0.07
431 服務收入	364,000	0.26	25,500	0.02	-338,500	-92.99	102,100	0.07
45 財產收入	2,903,000	2.07	2,960,493	1.89	57,493	1.98	1,156,508	0.77
451 財產處分收入	10,000	0.01	18,130	0.01	8,130	81.30	10,508	0.01
45Y 其他財產收入	2,893,000	2.06	2,942,363	1.87	49,363	1.71	1,146,000	0.76
46 政府撥入收入	133,673,000	95.30	150,654,292	95.95	16,981,292	12.70	146,147,585	97.05
462 公庫撥款收入	133,673,000	95.30	142,431,917	90.71	8,758,917	6.55	141,249,213	93.80
46Y 政府其他撥入收入			8,222,375	5.24	8,222,375		4,898,372	3.25
4S 教學收入	2,823,000	2.01	3,110,726	1.98	287,726	10.19	2,713,736	1.80
4S1 學雜費收入	2,823,000	2.01	3,110,726	1.98	287,726	10.19	2,713,736	1.80
4Y 其他收入	500,000	0.36	255,761	0.16	-244,239	-48.85	470,345	0.31
4Y0 受贈收入			1,436	0.00	1,436		317	0.00
4YY 雜項收入	500,000	0.36	254,325	0.16	-245,675	-49.14	470,028	0.31
5 基金用途	142,953,000	101.92	158,442,868	100.91	15,489,868	10.84	150,007,531	99.61
53 國民教育計畫	136,765,000	97.51	136,233,027	86.76	-531,973	-0.39	107,990,866	71.71
54 學前教育計畫	241,000	0.17	3,196,630	2.04	2,955,630	1,226.40	15,822,867	10.51
5L 一般行政管理計畫	3,316,000	2.36	2,882,200	1.84	-433,800	-13.08	12,202,721	8.10
5M 建築及設備計畫	2,631,000	1.88	16,131,011	10.27	13,500,011	513.11	13,991,077	9.29
購建固定資產	2,595,000	1.85	16,131,011	10.27	13,536,011	521.62	13,963,777	9.27
其他	36,000	0.03			-36,000	-100.00	27,300	0.02
本期賸餘（短絀）	-2,690,000		-1,426,096		1,263,904	-46.99	582,743	
期初基金餘額	3,923,000		7,377,754		3,454,754	88.06	6,795,011	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,233,000		5,951,658		4,718,658	382.70	7,377,754	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中山區長安國民小學
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		30,908,335
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	10,000
451財產處分收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	8,130
45Y其他財產收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	49,363
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	8,758,917
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	8,222,375
4S1學雜費收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	287,726
4YO受贈收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	1,436
54 學前教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	2,955,630
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	10,614,758

備註：

地方教育發展基金—臺北市中山區長安國民小學
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	140,263,000	157,016,772	16,753,772	11.94	
41 徵收及依法分配收入		10,000	10,000	0.00	
415 違規罰款收入		10,000	10,000	0.00	係112年第3季場地租借違規保證金辦理繳庫。
43 勞務收入	364,000	25,500	-338,500	-92.99	
431 服務收入	364,000	25,500	-338,500	-92.99	係暑期泳訓班報名費，因泳池整修無開班，故較預期短收。
45 財產收入	2,903,000	2,960,493	57,493	1.98	
451 財產處分收入	10,000	18,130	8,130	81.30	係財產報廢處分收入，較預期超收。
45Y 其他財產收入	2,893,000	2,942,363	49,363	1.71	係學校開放場地收入，較預期超收。
46 政府撥入收入	133,673,000	150,654,292	16,981,292	12.70	
462 公庫撥款收入	133,673,000	142,431,917	8,758,917	6.55	係教育局補助活力樓演藝廳燈具控制系統改善更新工程等收入，較預期超收。
46Y 政府其他撥入收入		8,222,375	8,222,375	0.00	係教育部補助攜手激勵學習潛能計畫等收入，較預期超收。
4S 教學收入	2,823,000	3,110,726	287,726	10.19	
4S1 學雜費收入	2,823,000	3,110,726	287,726	10.19	係教育部補助公幼政府協助家長支付費(學雜費及代辦費)，較預期超收。
4Y 其他收入	500,000	255,761	-244,239	-48.85	
4Y0 受贈收入		1,436	1,436	0.00	係教儲戶年利息收入，較預期超收。
4YY 雜項收入	500,000	254,325	-245,675	-49.14	係學生證補卡費及幼兒園111學年度餐點材料費及活動費結餘款繳庫等收入，較預期短收。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中山區長安國民小學
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	142,953,000	158,442,868	15,489,868	10.84	
53 國民教育計畫	136,765,000	136,233,027	-531,973	-0.39	
1 用人費用	122,894,000	120,935,048	-1,958,952	-1.59	
11 正式員額薪資	56,788,500	60,482,102	3,693,602	6.50	
113 職員薪金	56,068,500	59,729,288	3,660,788	6.53	
114 工員工資	720,000	752,814	32,814	4.56	
12 聘僱及兼職人員薪資	605,440	857,943	252,503	41.71	
124 兼職人員酬金	605,440	857,943	252,503	41.71	
13 超時工作報酬	986,000	1,091,888	105,888	10.74	
131 加班費	986,000	1,091,888	105,888	10.74	
15 獎金	12,081,940	13,547,876	1,465,936	12.13	
151 考績獎金	4,988,775	6,539,695	1,550,920	31.09	
152 年終獎金	7,093,165	7,008,181	-84,984	-1.20	
16 退休及卹償金	44,843,880	36,968,487	-7,875,393	-17.56	
161 職員退休及離職金	44,822,280	36,922,515	-7,899,765	-17.62	
162 工員退休及離職金	21,600	45,972	24,372	112.83	
18 福利費	7,588,240	7,986,752	398,512	5.25	
181 分擔員工保險費	4,884,228	6,068,940	1,184,712	24.26	
183 傷病醫藥費	239,000	197,440	-41,560	-17.39	
185 員工通勤交通費	502,824	578,564	75,740	15.06	
18Y 其他福利費	1,962,188	1,141,808	-820,380	-41.81	
2 服務費用	9,904,000	10,115,342	211,342	2.13	
21 水電費	1,824,648	1,639,038	-185,610	-10.17	
212 工作場所電費	1,574,000	1,321,274	-252,726	-16.06	
214 工作場所水費	162,648	167,934	5,286	3.25	
216 氣體費	88,000	149,830	61,830	70.26	
23 旅運費	58,280	68,726	10,446	17.92	
231 國內旅費	58,280	40,730	-17,550	-30.11	
232 國外旅費		27,996	27,996		
24 印刷裝訂與廣告費	88,800	133,666	44,866	50.52	
241 印刷及裝訂費	88,800	133,666	44,866	50.52	
25 修理保養及保固費	2,602,840	1,766,385	-836,455	-32.14	
252 一般房屋修護費	1,246,100	1,395,610	149,510	12.00	
255 機械及設備修護費	1,302,740	370,775	-931,965	-71.54	
257 雜項設備修護費	54,000		-54,000	-100.00	
26 保險費	14,280		-14,280	-100.00	
26Y 其他保險費	14,280		-14,280	-100.00	
27 一般服務費	4,119,352	5,199,800	1,080,448	26.23	

地方教育發展基金—臺北市中山區長安國民小學
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	6,504	4,885	-1,619	-24.89	
279 外包費	2,721,312	2,514,946	-206,366	-7.58	
27D 計時與計件人員酬金	1,235,536	2,565,969	1,330,433	107.68	
27F 體育活動費	156,000	114,000	-42,000	-26.92	
28 專業服務費	1,195,800	1,307,727	111,927	9.36	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	624,900	447,920	-176,980	-28.32	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	43,600	51,700	8,100	18.58	
289 試務甄選費	3,000	4,000	1,000	33.33	
28A 電腦軟體服務費		240,087	240,087		
28Y 其他專業服務費	524,300	564,020	39,720	7.58	
3 材料及用品費	2,587,000	2,834,896	247,896	9.58	
31 使用材料費	1,122,300	1,176,362	54,062	4.82	
315 設備零件	1,122,300	1,176,362	54,062	4.82	
32 用品消耗	1,464,700	1,658,534	193,834	13.23	
321 辦公(事務)用品	34,000	5,682	-28,318	-83.29	
322 報章雜誌	50,000		-50,000	-100.00	
325 服裝	40,000	42,000	2,000	5.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	8,957	-6,043	-40.29	
32Y 其他用品消耗	1,325,700	1,601,895	276,195	20.83	
4 租金、償債、利息及相關手續費	22,000	22,000			
45 雜項設備租金	22,000	22,000			
451 雜項設備租金	22,000	22,000			
6 稅捐及規費(強制費)		500	500		
66 規費		500	500		
661 行政規費與強制費		500	500		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000,000	1,987,472	987,472	98.75	
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	990,000	1,977,472	987,472	99.74	
743 獎勵費用	57,600	53,859	-3,741	-6.49	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	932,400	1,923,613	991,213	106.31	
9 其他	358,000	337,769	-20,231	-5.65	
91 其他支出	358,000	337,769	-20,231	-5.65	

地方教育發展基金—臺北市中山區長安國民小學
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	358,000	337,769	-20,231	-5.65	決算數較預算數增加2,955,630元，主要係因教育部補助幼兒園代辦費併決算所致。
54 學前教育計畫	241,000	3,196,630	2,955,630	1,226.40	
2 服務費用	60,000	59,686	-314	-0.52	
27 一般服務費	1,500	1,186	-314	-20.93	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,500	1,186	-314	-20.93	
28 專業服務費	58,500	58,500			
28Y 其他專業服務費	58,500	58,500			
3 材料及用品費	64,000	78,077	14,077	22.00	
31 使用材料費	800	46,200	45,400	5,675.00	
315 設備零件	800	46,200	45,400	5,675.00	
32 用品消耗	63,200	31,877	-31,323	-49.56	決算數較預算數減少433,800元，主要係因校園保全費用由學校開放場地收入支應所致。
322 報章雜誌	20,000	20,000			
32Y 其他用品消耗	43,200	11,877	-31,323	-72.51	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	2,965,902	2,944,902	14,023.34	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	21,000	2,965,902	2,944,902	14,023.34	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	21,000	2,965,902	2,944,902	14,023.34	
9 其他	96,000	92,965	-3,035	-3.16	
91 其他支出	96,000	92,965	-3,035	-3.16	
91Y 其他	96,000	92,965	-3,035	-3.16	
5L 一般行政管理計畫	3,316,000	2,882,200	-433,800	-13.08	
2 服務費用	3,037,000	2,687,414	-349,586	-11.51	
22 郵電費	109,608	101,149	-8,459	-7.72	
222 電話費	109,608	101,149	-8,459	-7.72	
27 一般服務費	2,285,392	2,275,190	-10,202	-0.45	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,771	1,771		
279 外包費	2,285,392	2,273,419	-11,973	-0.52	
28 專業服務費	570,000	239,075	-330,925	-58.06	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		6,667	6,667		
28Y 其他專業服務費	570,000	232,408	-337,592	-59.23	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			

地方教育發展基金—臺北市中山區長安國民小學
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	%	
3 材料及用品費	278,000	193,786	-84,214	-30.29	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3,154,000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3,147,813元。2.決算數較預算數增加13,500,011元，主要係臺北市國小教學評量中心整修工程等併決算所致。
32 用品消耗	278,000	193,786	-84,214	-30.29	
321 辦公（事務）用品	277,112	193,786	-83,326	-30.07	
32Y 其他用品消耗	888		-888	-100.00	
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	2,631,000	16,131,011	13,500,011	513.11	
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	2,631,000	16,131,011	13,500,011	513.11	
51 購建固定資產	2,595,000	5,516,253	2,921,253	112.57	
514 購置機械及設備	786,500	3,274,401	2,487,901	316.33	
515 購置交通及運輸設備	130,000	659,244	529,244	407.11	
516 購置雜項設備	1,678,500	1,582,608	-95,892	-5.71	
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		10,614,758	10,614,758		
541 遞延修繕房屋建築支出		10,614,758	10,614,758		

地方教育發展基金-臺北市中山區長安國民小學

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)外籍英語教師1人，預算數900,000元，決算數900,000元。
- (2)前瞻教師及全時外籍英語教學助理1人，預算數0元，決算數190,562元。
- (3)閩客語教學等外聘教師按節計算，預算數202,496元，決算數330,965元。
- (4)攜手激勵學習潛能計畫等鐘點費按節計算，預算數0元，決算數753,542元。
- (5)體育班運動教練經費按節計算，預算數128,000元，決算數197,840元。
- (6)暑期泳訓班工讀生薪津按時計算，預算數5,040元，決算數0元。
- (7)部分領域雙語教學等鐘點費按節計算，預算數0元，決算數193,060元。

2.外包費：

- (1)開放場地委外清潔工作及工友外包2人，預算數1,622,000元，決算數1,420,680元。
- (2)推動與發展國民中小學戶外教學教育計畫委外按件計算，預算數0元，決算數53,000元。
- (3)救生員委外2人，預算數1,017,312元，決算數1,010,400元。
- (4)國語第5冊數位診斷系統委外按件計算，預算數1,154,000元，決算數1,154,000元。
- (5)校警委外2人，預算數1,213,392元，決算數1,150,285元。

二、購建固定資產：工程管理費係以按施工費2%提列預算數8,221元；決算數7,740元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

三、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數0元；決算數131,621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	322,851,280	-107,279,622	5,785,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	258,247,446	-64,626,380	
機械及設備	28,314,024	-19,062,070	3,278,500
交通及運輸設備	6,316,911	-4,150,565	662,000
雜項設備	29,830,930	-19,440,607	1,808,500
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	141,969		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3,278,500元，係法定預算數786,500元及補辦預算2,492,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計662,000元，係法定預算數130,000元及補辦預算532,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數1,808,500元，係法定預算數1,678,500元及補辦預算130,000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。

減少數可用預算數計28,427元，係法定預算數28,427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7,600,789元，變動原因為:(1)增置:預算內購置自動標籤機、泳池熱泵及過濾系統等，合計3,274,401元。

(2)撥入:教育局撥入教育部推動中小學數位學習精進方案設備充電車、平板電腦等，合計4,137,594元。

(3)受贈:課後照顧及社團行政費購置會議室單槍投影機、數位攝影機等，合計188,794元。

減少數計2,329,355元，變動原因為:(1)報廢:個人電腦等2,329,355元(財政局備查)。

北市中山區長安國民小學

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		
11,024,583	28,427	3,415,721	-7,043,242	216,137,278
			-4,261,080	189,359,986
7,600,789		2,329,355	-1,136,157	13,387,231
806,244		690,173	64,451	2,346,868
2,617,550		334,840	-1,710,456	10,962,577

註 2.交通及運輸設備:增加數計806,244元，變動原因為:(1)增置:預算內購置手提式擴音機組、演藝廳燈具等，合計659,244元。

(2)撥入:教育局補助評量中心電話機16臺含施工費113,400元。

(3)受贈:課外社團行政費分攤購置手提無線擴音機組(含手握麥克風)、幼兒園活動購置擴音機等，合計33,600元。

減少數計690,173元，變動原因為:(1)報廢:太陽能電池板等690,173元(財政局備查)。

3.雜項設備:增加數計2,617,550元，變動原因為:(1)增置:預算內購置創課用裁藝機、冰箱等，合計1,582,608元。

(2)撥入:教育局補助購置圖書、評量中心冷暖氣機、冰箱及飲水機等，合計516,408元。

(3)受贈:課後照顧行政費購置會議用咖啡機、電子琴等，合計518,534元。

減少數計334,840元，變動原因為:(1)報廢:電子式黑板、投影機設備等334,840元(財政局備查)。

4.電腦軟體:減少數計61,353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32,890元。(2)其他:因不使用而減損之軟體金額28,463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：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－臺北市中山區長安國民小學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		786,500	2,492,000		3,278,500	3,274,401	-4,099	
機械及設備		786,500	2,492,000		3,278,500	3,274,401	-4,099	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		130,000	532,000		662,000	659,244	-2,756	
交通及運輸設備		130,000	532,000		662,000	659,244	-2,756	
購建中固定資產								
雜項設備		1,678,500	130,000		1,808,500	1,582,608	-225,892	
雜項設備		1,678,500	130,000		1,808,500	1,582,608	-225,892	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		2,595,000	3,154,000		5,749,000	5,516,253	-232,747	

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－臺北市中山區長安國民小學
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		3,154,000
購置機械及設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	238,000
購置機械及設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	2,254,000
購置交通及運輸設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	532,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	130,000

地方教育發展基金—臺北市中山區長安國民小學

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	78	76	-2	
職員	76	74	-2	
技工	2	2	0	
合計	78	76	-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)外籍英語教師1人。
- (2)前瞻教師及全時外籍英語教學助理1人。
- (3)體育班運動教練按節計算。
- (4)閩客語教學等外聘教師按節計算。
- (5)攜手激勵學習潛能計畫等鐘點費按節計算。
- (6)部分領域課程雙語教學等鐘點費按節計算。
- (7)暑期泳訓班工讀生薪津按時計算。

2.外包費：

- (1)救生員委外包2人。
- (2)開放學校場地委外清潔工作及工友外包2人。
- (3)校警勞務委外按件計算。
- (4)國語第5冊數位診斷系統委外按件計算。
- (5)推動與發展國民中小學戶外教學教育計畫委外按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市中山區長安國民小學
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	56,788,500		986,000		12,081,940	44,843,880		7,588,240		122,288,560	605,440	122,894,000
正式人員	56,788,500		986,000		12,081,940	6,098,040		7,564,240		83,518,720		83,518,720
兼任人員											605,440	605,440
其他人員						38,745,840		24,000		38,769,840		38,769,840
合 計	56,788,500		986,000		12,081,940	44,843,880		7,588,240		122,288,560	605,440	122,894,000

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78人，計4,988,775元，執行結果決算61人，計6,539,695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78人，計7,093,165元，執行結果決算79人，計7,008,181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)外聘英語教師，預算數900,000元，決算數900,000元。

(2)前瞻教師及全時外籍英語教學助理，預算數0元，決算數190,562元。

(3)攜手激勵學習潛能計畫等鐘點費，預算數0元，決算數753,542元。

(4)體育班運動教練經費，預算數128,000元，決算數197,840元。

(5)閩客語教學等外聘教師，預算數202,496元，決算數330,965元。

(6)部分領域雙語教學等鐘點費，預算數0元，決算數193,060元。

(7)暑期泳訓班工讀生薪津，預算數5,040元，決算數0元。

2.外包費:

(1)救生員外包，預算數1,017,312元，決算數1,010,400元。

(2)國語第5冊數位診斷系統委外，預算數1,154,000元，決算數1,154,000元。

(3)校警勞務外包，預算數1,213,392元，決算數1,150,285元。

(4)開放學校場地委外清潔工作及工友外包，預算數1,622,000元，決算數1,420,680元。

(5)推動與發展國民中小學戶外教學教育計畫委外，預算數0元，決算數53,000元。

地方教育發展基金—臺北市中山區長安國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
60,482,102		1,091,888		13,547,876	36,968,487		7,986,752		120,077,105	857,943	120,935,048
60,482,102		1,091,888		13,547,876	6,264,884		7,840,034		89,226,784		89,226,784
					102,933		119,858		222,791	857,943	1,080,734
					30,600,670		26,860		30,627,530		30,627,530
60,482,102		1,091,888		13,547,876	36,968,487		7,986,752		120,077,105	857,943	120,935,048

地方教育發展基金－臺北市中山區長安國民小學
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			137,006,000		139,429,657			2,423,657	1.77	決算數較預算數增加2,955,630元，主要係因教育部補助幼兒園代辦費併決算所致。
國民教育計畫			136,765,000		136,233,027			-531,973	-0.39	
學前教育計畫			241,000		3,196,630			2,955,630	1,226.40	

地方教育發展基金—臺北市中山區長安國民小學
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	122,894,000	120,935,048	-1,958,952	-1.59
11 正式員額薪資	56,788,500	60,482,102	3,693,602	6.50
113 職員薪金	56,068,500	59,729,288	3,660,788	6.53
114 工員工資	720,000	752,814	32,814	4.56
12 聘僱及兼職人員薪資	605,440	857,943	252,503	41.71
124 兼職人員酬金	605,440	857,943	252,503	41.71
13 超時工作報酬	986,000	1,091,888	105,888	10.74
131 加班費	986,000	1,091,888	105,888	10.74
15 獎金	12,081,940	13,547,876	1,465,936	12.13
151 考績獎金	4,988,775	6,539,695	1,550,920	31.09
152 年終獎金	7,093,165	7,008,181	-84,984	-1.20
16 退休及卹償金	44,843,880	36,968,487	-7,875,393	-17.56
161 職員退休及離職金	44,822,280	36,922,515	-7,899,765	-17.62
162 工員退休及離職金	21,600	45,972	24,372	112.83
18 福利費	7,588,240	7,986,752	398,512	5.25
181 分擔員工保險費	4,884,228	6,068,940	1,184,712	24.26
183 傷病醫藥費	239,000	197,440	-41,560	-17.39
185 員工通勤交通費	502,824	578,564	75,740	15.06
18Y 其他福利費	1,962,188	1,141,808	-820,380	-41.81
2 服務費用	13,001,000	12,862,442	-138,558	-1.07
21 水電費	1,824,648	1,639,038	-185,610	-10.17
212 工作場所電費	1,574,000	1,321,274	-252,726	-16.06
214 工作場所水費	162,648	167,934	5,286	3.25
216 氣體費	88,000	149,830	61,830	70.26
22 郵電費	109,608	101,149	-8,459	-7.72
222 電話費	109,608	101,149	-8,459	-7.72
23 旅運費	58,280	68,726	10,446	17.92
231 國內旅費	58,280	40,730	-17,550	-30.11
232 國外旅費	0	27,996	27,996	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	88,800	133,666	44,866	50.52
241 印刷及裝訂費	88,800	133,666	44,866	50.52
25 修理保養及保固費	2,602,840	1,766,385	-836,455	-32.14
252 一般房屋修護費	1,246,100	1,395,610	149,510	12.00
255 機械及設備修護費	1,302,740	370,775	-931,965	-71.54
257 雜項設備修護費	54,000	0	-54,000	-100.00
26 保險費	14,280	0	-14,280	-100.00
26Y 其他保險費	14,280	0	-14,280	-100.00
27 一般服務費	6,406,244	7,476,176	1,069,932	16.70
276 佣金、匯費、經理費及手續費	8,004	7,842	-162	-2.02
279 外包費	5,006,704	4,788,365	-218,339	-4.36
27D 計時與計件人員酬金	1,235,536	2,565,969	1,330,433	107.68
27F 體育活動費	156,000	114,000	-42,000	-26.92
28 專業服務費	1,824,300	1,605,302	-218,998	-12.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	624,900	454,587	-170,313	-27.25

地方教育發展基金—臺北市中山區長安國民小學
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	43,600	51,700	8,100	18.58
289 試務甄選費	3,000	4,000	1,000	33.33
28A 電腦軟體服務費	0	240,087	240,087	0.00
28Y 其他專業服務費	1,152,800	854,928	-297,872	-25.84
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	2,929,000	3,106,759	177,759	6.07
31 使用材料費	1,123,100	1,222,562	99,462	8.86
315 設備零件	1,123,100	1,222,562	99,462	8.86
32 用品消耗	1,805,900	1,884,197	78,297	4.34
321 辦公（事務）用品	311,112	199,468	-111,644	-35.89
322 報章雜誌	70,000	20,000	-50,000	-71.43
325 服裝	40,000	42,000	2,000	5.00
328 醫療用品（非醫療院所使用）	15,000	8,957	-6,043	-40.29
32Y 其他用品消耗	1,369,788	1,613,772	243,984	17.81
4 租金、償債、利息及相關手續費	22,000	22,000	0	0.00
45 雜項設備租金	22,000	22,000	0	0.00
451 雜項設備租金	22,000	22,000	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	2,631,000	16,131,011	13,500,011	513.11
51 購建固定資產	2,595,000	5,516,253	2,921,253	112.57
514 購置機械及設備	786,500	3,274,401	2,487,901	316.33
515 購置交通及運輸設備	130,000	659,244	529,244	407.11
516 購置雜項設備	1,678,500	1,582,608	-95,892	-5.71
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	0	10,614,758	10,614,758	0.00
541 遞延修繕房屋建築支出	0	10,614,758	10,614,758	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	500	500	0.00
66 規費	0	500	500	0.00
661 行政規費與強制費	0	500	500	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,022,000	4,954,374	3,932,374	384.77
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	1,011,000	4,943,374	3,932,374	388.96
743 獎勵費用	57,600	53,859	-3,741	-6.49
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	953,400	4,889,515	3,936,115	412.85
9 其他	454,000	430,734	-23,266	-5.12
91 其他支出	454,000	430,734	-23,266	-5.12
91Y 其他	454,000	430,734	-23,266	-5.12
合 計	142,953,000	158,442,868	15,489,868	10.84

地方教育發展基金—臺北市中山區長安國民小學
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	99,996	27,996	38.88	教育部補助體育新南向政策112年6月20日臺教體署學(三)字第1120024537號函核准。
232 國外旅費		27,996	27,996		
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	2,399,260	3,599,120	1,199,860	50.01	
185 員工通勤交通費	502,824	578,564	75,740	15.06	
27D 計時與計件人員酬金	1,235,536	2,565,969	1,330,433	107.68	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	624,900	454,587	-170,313	-27.25	
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	9,974,903,347	100.00	9,608,722,146	100.00	366,181,201	3.81
流動資產	19,139,102	0.19	16,186,774	0.17	2,952,328	18.24
現金	18,918,310	0.19	15,644,202	0.16	3,274,108	20.93
銀行存款	18,918,310	0.19	15,644,202	0.16	3,274,108	20.93
銀行存款-公庫存款	6,635,922	0.07	7,405,694	0.08	-769,772	-10.39
銀行存款-保管款	12,282,388	0.12	8,238,508	0.09	4,043,880	49.09
應收款項	220,792	0.00	542,572	0.01	-321,780	-59.31
其他應收款	220,792	0.00	542,572	0.01	-321,780	-59.31
長期貸墊款及準備金	1,539,583	0.02	1,260,844	0.01	278,739	22.11
準備金	1,539,583	0.02	1,260,844	0.01	278,739	22.11
退休及離職準備金	596,080	0.01	510,685	0.01	85,395	16.72
其他準備金	943,503	0.01	750,159	0.01	193,344	25.77
其他準備金-其他	677,833	0.01	444,103	0.00	233,730	52.63
其他準備金-教育儲蓄戶	265,670	0.00	306,056	0.00	-40,386	-13.20
固定資產	216,056,662	2.17	218,493,799	2.27	-2,437,137	-1.12
房屋建築及設備	189,359,986	1.90	193,621,066	2.02	-4,261,080	-2.20
房屋建築及設備	258,247,446	2.59	258,247,446	2.69	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-68,887,460	-0.69	-64,626,380	-0.67	-4,261,080	6.59
機械及設備	13,387,231	0.13	9,251,954	0.10	4,135,277	44.70
機械及設備	33,585,458	0.34	28,314,024	0.29	5,271,434	18.62
累計折舊-機械及設備	-20,198,227	-0.20	-19,062,070	-0.20	-1,136,157	5.96
交通及運輸設備	2,346,868	0.02	2,166,346	0.02	180,522	8.33
交通及運輸設備	6,432,982	0.06	6,316,911	0.07	116,071	1.84
累計折舊-交通及運輸設備	-4,086,114	-0.04	-4,150,565	-0.04	64,451	-1.55
雜項設備	10,962,577	0.11	10,390,323	0.11	572,254	5.51
雜項設備	32,113,640	0.32	29,830,930	0.31	2,282,710	7.65
累計折舊-雜項設備	-21,151,063	-0.21	-19,440,607	-0.20	-1,710,456	8.80
購建中固定資產	0	0.00	3,064,110	0.03	-3,064,110	-100.00
購建中固定資產	0	0.00	3,064,110	0.03	-3,064,110	-100.00
無形資產	80,616	0.00	114,669	0.00	-34,053	-29.70
無形資產	80,616	0.00	114,669	0.00	-34,053	-29.70
電腦軟體	80,616	0.00	114,669	0.00	-34,053	-29.70
其他資產	9,738,087,384	97.63	9,372,666,060	97.54	365,421,324	3.90

信託代理與保證資產

0

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

北市中山區長安國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	9,752,814,411	97.77	9,382,735,924	97.65	370,078,487	3.94
流動負債	10,977,992	0.11	5,490,210	0.06	5,487,782	99.96
應付款項	10,281,542	0.10	4,930,660	0.05	5,350,882	108.52
應付代收款	9,885,704	0.10	4,582,039	0.05	5,303,665	115.75
應付代收款	9,885,704	0.10	4,582,039	0.05	5,303,665	115.75
應付費用	395,838	0.00	348,621	0.00	47,217	13.54
應付費用	395,838	0.00	348,621	0.00	47,217	13.54
預收款項	696,450	0.01	559,550	0.01	136,900	24.47
預收收入	696,450	0.01	559,550	0.01	136,900	24.47
預收收入	696,450	0.01	559,550	0.01	136,900	24.47
其他負債	9,741,836,419	97.66	9,377,245,714	97.59	364,590,705	3.89
什項負債	9,741,836,419	97.66	9,377,245,714	97.59	364,590,705	3.89
存入保證金	3,480,060	0.03	3,933,005	0.04	-452,945	-11.52
存入保證金	3,480,060	0.03	3,933,005	0.04	-452,945	-11.52
應付退休及離職金	596,080	0.01	510,685	0.01	85,395	16.72
應付退休及離職金	596,080	0.01	510,685	0.01	85,395	16.72
應付代管資產	9,737,004,008	97.62	9,372,389,524	97.54	364,614,484	3.89
應付代管資產	9,737,004,008	97.62	9,372,389,524	97.54	364,614,484	3.89
暫收及待結轉帳項	756,271	0.01	412,500	0.00	343,771	83.34
暫收及待結轉帳項	756,271	0.01	412,500	0.00	343,771	83.34
淨資產	222,088,936	2.23	225,986,222	2.35	-3,897,286	-1.72
淨資產	222,088,936	2.23	225,986,222	2.35	-3,897,286	-1.72
淨資產	222,088,936	2.23	225,986,222	2.35	-3,897,286	-1.72
累積餘額	222,088,936	2.23	225,986,222	2.35	-3,897,286	-1.72
合 計	9,974,903,347	100.00	9,608,722,146	100.00	366,181,201	3.81

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	%
什項資產	9,738,087,384	97.63	9,372,666,060	97.54	365,421,324	3.90
暫付及待結轉帳項	1,083,376	0.01	276,536	0.00	806,840	291.77
代管資產	9,737,004,008	97.62	9,372,389,524	97.54	364,614,484	3.89
代管資產-土地改良物	78,359	0.00	78,755	0.00	-396	-0.50
代管資產-土地	9,092,583,570	91.15	8,727,968,690	90.83	364,614,880	4.18
代管資產-房屋建築及設備	153,939	0.00	153,939	0.00	0	0.00
代管資產-其他政府	644,188,140	6.46	644,188,140	6.70	0	0.00
合 計	9,974,903,347	100.00	9,608,722,146	100.00	366,181,201	3.81

信託代理與保證資產 0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

北市中山區長安國民小學
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	9,974,903,347	100.00	9,608,722,146	100.00	366,181,201	3.81

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市中山區長安國民小學
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	162,525,102	100.00	157,232,523	100.00	5,292,579	3.37
徵收及依法分配收入	10,000	0.01	0	0.00	10,000	0.00
違規罰款收入	10,000	0.01	0	0.00	10,000	0.00
勞務收入	25,500	0.02	102,100	0.06	-76,600	-75.02
服務收入	25,500	0.02	102,100	0.06	-76,600	-75.02
財產收益	7,989,745	4.92	6,517,086	4.14	1,472,659	22.60
廢舊物品售價收入	2,060	0.00	10,508	0.01	-8,448	-80.40
財產交易利益	5,045,322	3.10	5,360,578	3.41	-315,256	-5.88
其他財產收入	2,942,363	1.81	1,146,000	0.73	1,796,363	156.75
政府撥入收入	150,654,292	92.70	146,147,585	92.95	4,506,707	3.08
公庫撥款收入	142,431,917	87.64	141,249,213	89.83	1,182,704	0.84
政府其他撥入收入	8,222,375	5.06	4,898,372	3.12	3,324,003	67.86
教學收入	3,110,726	1.91	2,713,736	1.73	396,990	14.63
學雜費收入	3,110,726	1.91	2,713,736	1.73	396,990	14.63
其他收入	734,839	0.45	1,752,016	1.11	-1,017,177	-58.06
受贈收入	480,514	0.30	1,281,988	0.82	-801,474	-62.52
雜項收入	254,325	0.16	470,028	0.30	-215,703	-45.89
支出	163,385,578	100.53	152,698,428	97.12	10,687,150	7.00
人事支出	120,935,048	74.41	118,075,827	75.10	2,859,221	2.42
人事支出	120,935,048	74.41	118,075,827	75.10	2,859,221	2.42
業務支出	20,936,075	12.88	17,585,629	11.18	3,350,446	19.05
業務支出	20,936,075	12.88	17,585,629	11.18	3,350,446	19.05
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	62,009	0.04	123,839	0.08	-61,830	-49.93
財產交易損失	62,009	0.04	123,839	0.08	-61,830	-49.93
折舊、折耗及攤銷	10,396,954	6.40	9,350,981	5.95	1,045,973	11.19
固定資產折舊	10,364,064	6.38	9,325,146	5.93	1,038,918	11.14
無形資產攤銷	32,890	0.02	25,835	0.02	7,055	27.31
其他支出	11,045,492	6.80	7,552,152	4.80	3,493,340	46.26
其他支出	11,045,492	6.80	7,552,152	4.80	3,493,340	46.26
本期賸餘（短絀）	-860,476	-0.53	4,534,095	0.03	-5,394,571	-0.50
期初淨資產	222,949,412	137.18	218,415,317	1.43	4,534,095	0.42
解繳公庫						
期末淨資產	222,088,936	136.65	222,949,412	1.46	-860,476	-0.08

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—臺北市中山區長安國民小學

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)	-860,476
8002 調整非現金項目	10,744,125
81 業務活動之淨現金流入(流出)	9,883,649
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	41,822
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	8,160,408
8207 增加長期貸墊款及準備金	-235,166
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-14,467,431
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-6,500,367
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,526,481
8404 減少短期債務及其他負債	-5,635,655
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-109,174
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,274,108
87 期初現金及約當現金	15,644,202
88 期末現金及約當現金	18,918,310

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85,395元及代管資產增加數364,614,484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—臺北市中山區長安國民小學

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	157,016,772	5,508,330	162,525,102	收入
徵收及依法分配收入	10,000		10,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	25,500		25,500	勞務收入
財產收入	2,960,493	5,029,252	7,989,745	財產收益
政府撥入收入	150,654,292		150,654,292	政府撥入收入
教學收入	3,110,726		3,110,726	教學收入
其他收入	255,761	479,078	734,839	其他收入
基金用途	158,442,868	4,942,710	163,385,578	支出
用人費用	120,935,048		120,935,048	人事支出
服務費用	12,862,442	8,073,633	20,936,075	業務支出
材料及用品費	3,106,759	-3,106,759		
租金、償債、利息及相關手續費	22,000	-22,000		
稅捐及規費(強制費)	500	-500		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,944,374	-4,944,374		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		62,009	62,009	財產損失
		10,396,954	10,396,954	折舊、折耗及攤銷
其他	430,734	10,614,758	11,045,492	其他支出
遞延支出	10,614,758	-10,614,758		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	5,516,253	-5,516,253		
本期賸餘(短絀)	-1,426,096	565,620	-860,476	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,377,754	215,571,658	222,949,412	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,951,658	216,137,278	222,088,936	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市中山區長安國民小學
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 551 萬 6,253 元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,286 萬 2,442 元與會計科目「業務支出」2,093 萬 6,075 元間之調整數 807 萬 3,633 元，係「材料及用品費」310 萬 6,759 元、「租金、償債、利息及相關手續費」2 萬 2,000 元、「稅捐及規費（強制費）」500 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)494 萬 4,374 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 502 萬 9,252 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 9,078 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」1,039 萬 6,954 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」6 萬 2,009 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」43 萬 734 元與會計科目「其他支出」1,104 萬 5,492 元間之調整數 1,061 萬 4,758 元，係「遞延支出」1,061 萬 4,758 元所發生之支出。

主辦會計人員：

會計室主任 廖淑玲

機關長官：

臺北市中山區
長安國民小學
校長 嚴淑珠