

40501629

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

臺北市士林區蘭雅國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市士林區蘭雅國民小學編

臺北市地方教育發展基金112年度附屬單位決算之分決算 目次

甲、財務摘要·····	第	1	至	1	頁
乙、總說明·····	第	3	至	6	頁
丙、決算報表					
一、主要表					
(一)基金來源、用途及餘絀表·····	第	7	至	8	頁
二、附屬表					
(一)基金來源明細表·····	第	9	至	9	頁
(二)基金用途明細表·····	第	10	至	15	頁
(三)貸出款明細表·····	第	--			頁
(四)資本資產明細表·····	第	16	至	17	頁
(五)長期負債明細表·····	第	--			頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表·····	第	18	至	18	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	19	至	19	頁
(九)用人費用彙計表·····	第	20	至	21	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表·····	第	--			頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表·····	第	22	至	22	頁
(十二)各項費用彙計表·····	第	23	至	25	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表·····	第	26	至	26	頁
丁、會計報表					
一、平衡表·····	第	28	至	31	頁
二、收入支出表·····	第	32	至	32	頁
三、現金流量表·····	第	33	至	33	頁
戊、參考表					
一、決算與會計收支對照表·····	第	35	至	36	頁
附錄(調節表及對帳單等)·····					

甲、財 務 摘 要

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	112,535,417	107,615,399	4,920,018	4.57
基金用途	111,570,992	107,907,621	3,663,371	3.39
賸餘(短絀)	964,425	- 292,222	1,256,647	--
餘絀情形：				
基金餘額	1,485,382	520,957	964,425	185.13
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	25,173	841,093	- 815,920	- 97.01

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

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區蘭雅國民小學

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95,696,000元，決算數99,191,837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453,000元，決算數3,948,571元。

係新購教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能並辦理招生工作，指定活動等項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進幼童各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列1,125,000元，決算數1,074,758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6,604,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元），決算數7,355,826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士林區蘭雅國民小學

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112,535,417元，較預算數104,212,000元，增加8,323,417元，計增7.99%。

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。
主要係因：
營養午廠商記點罰款所致。。
- 2.服務收入：決算數5,400元，較預算數3,000元，增加2,400元，計增80.00%。
主要係因：
教師甄選報名費收入較預計數多。
- 3.財產處分收入：決算數9,540元，較預算數10,000元，減少460元，計減4.6%。
- 4.租金收入：決算數759,060元，較預算數752,000元，增加7,060元，計增0.94%。
- 5.其他財產收入：決算數66,897元，較預算數76,000元，減少9,103元，計減11.98%。
主要係因：
教職員工停車費收入較預計數少。
- 6.公庫撥款收入：決算數103,528,141元，較預算數99,688,000元，增加3,840,141元，計增3.85%。
主要係因：
(1)112年度公立國中小冷氣電費及維護費24,360元。
(2)教學軟體及數位內容經費採購160,000元。
(3)112年度學校校園兒童遊戲場修繕汰換經費1,228,500元。
(4)112年本局所屬學校用人費用不敷數1,284,601元。
(5)112(1)國中及國小代理教師完整聘期之薪資差額458,399元。
(6)112(1)高中及幼兒園代理教師完整聘期之薪資差額58,281元。
(7)112年度公立國民中小學老舊廁所整修工程配合款626,000元。
- 7.政府其他撥入收入：決算數4,692,001元，較預算數0元，增加4,692,001元。
主要係因：
(1)111學年度幼兒園英語融入式課程試辦計畫171,940元。
(2)111學年度國民教育輔導團團務運作及差旅費99,476元。
(3)111學年度國民中小學生學習扶助計畫-攜手班經費4,800元。
(4)111學年度國小辦理兒童課後照顧服務經費185,100元。
(5)2030雙語政策-師生口說英語展能樂學計畫30,000元。
(6)111學年度公幼政府協助家長支付費用(代辦費)1,630,323元。
(7)111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費22,512元。
(8)112年補助地方政府環境教育輔導小組計畫230,502元。
(9)112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫2,016元。
(10)111學年度本土語文教學支援人員交通費2,000元。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區蘭雅國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

- (11)112年新住民子女教育經費22,006元。
- (12)111(2)公立國小及國中學校用書經費 11,671元。
- (13)111學年度國中小學生無力繳交代收代辦費第2期款5,115元。
- (14)112(1)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)1,635,450元。
- (15)111學年度國小辦理兒童課後照顧服務經費第2期款148,450元。
- (16)111學年度新住民語文開課經費第2期款6,384元。
- (17)112年度學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費17,808元。
- (18)111學年度國民中小學調整教師授課節數及導師費補助經費(不足經費)204,967元。
- (19)112學年度精進國中小教師教學專業與課程品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費48,384元。
- (20)112學年度精進國中小教師教學專業與課程品質計畫-團務運作及差旅費(第1期)9,468元。
- (21)112(1)國民中小學生無力繳交代收代辦費4,470元。
- (22)112(1)公立國小及國中學校用書經費14,695元。
- (23)推動中小學數位學習精進方案-教學軟體及數位內容160,000元。
- (24)112(1)新住民語開課費16,464元。
- (25)性別平等及月經教育講座鐘點費2,000元。
- (26)友善提供多元生理用品推動方案及措施計畫6,000元。
- 8.學雜費收入：決算數3,267,222元，較預算數3,244,000元，增加23,222元，計增0.72%。
- 9.雜項收入：決算數197,156元，較預算數439,000元，減少241,844元，計減55.09%。
- 主要係因：
- 代收代辦費結餘款等較預計數減少。

(二)基金用途：

- 本年度基金用途決算數111,570,992元，較預算數103,878,000元，增加7,692,992元，計增7.41%。
- 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99,191,837元，較預算數95,696,000元，增加3,495,837元，計增3.65%。
 - 2.學前教育計畫：決算數3,948,571元，較預算數453,000元，增加3,495,571元，計增771.65%。
 - 主要係因：
 - 2-5歲代辦費補助覈實支出。
 - 3.一般行政管理計畫：決算數1,074,758元，較預算數1,125,000元，減少50,242元，計減4.47%。
 - 4.建築及設備計畫：決算數7,355,826元，較預算數6,604,000元，增加751,826元，計增11.38%。
 - 主要係因：教育局補助112年度學校校園兒童遊戲場修繕汰換經費支出併入決算所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

- 本年度決算賸餘數964,425元，較預算賸餘數334,000元，計相差630,425元。
- 主要係因：教育局補助112年度公立國民中小學老舊廁所整修工程配合款626,000元，工程尚未發包。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區蘭雅國民小學

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528,756元。
投資活動之淨現金流出702,731元。
籌資活動之淨現金流入199,148元。
本年度現金及約當現金之淨增25,173元。
期初現金及約當現金5,458,090元。
期末現金及約當現金5,483,263元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,083,879,575元，包括：

流動資產5,719,087元，較上年度5,505,351元，增加213,736元，主要係因教育局補助112年度公立國民中小學老舊廁所整修工程配合款，工程尚未發包。

長期貸墊款及準備金5,341,616元，較上年度5,525,149元，減少183,533元，主要係因動支其他準備金支應幼兒園遊戲場沙坑整修工程工程款。

固定資產13,297,003元，較上年度14,643,872元，減少1,346,869元，主要係因財產折舊。

無形資產86,692元，較上年度88,130元，減少1,438元，主要係因電腦軟體攤銷。

其他資產4,059,435,177元，較上年度3,922,562,468元，增加136,872,709元，主要係因土地公告現值調增致代管資產增加。

決算日負債總額為4,069,010,498元，包括：

流動負債3,603,436元，較上年度5,058,919元，減少1,455,483元，主要係因代收代辦費覈實支付致應付代收款減少。

其他負債4,065,407,062元，較上年度3,928,013,092元，增加137,393,970元，主要係因土地公告現值調增致應付代管資產增加。

決算日淨資產為14,869,077元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數16,583,681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」。
- (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。

丙、決算報表

地方教育發展基金－臺北市士林區蘭雅國民小學
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	104,212,000	100.00	112,535,417	100.00	8,323,417	7.99	107,615,399	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	3,000	0.00	5,400	0.00	2,400	80.00	7,200	0.01
431 服務收入	3,000	0.00	5,400	0.00	2,400	80.00	7,200	0.01
45 財產收入	838,000	0.80	835,497	0.74	-2,503	-0.30	877,522	0.82
451 財產處分收入	10,000	0.01	9,540	0.01	-460	-4.60	50,930	0.05
452 租金收入	752,000	0.72	759,060	0.67	7,060	0.94	751,404	0.70
45Y 其他財產收入	76,000	0.07	66,897	0.06	-9,103	-11.98	75,188	0.07
46 政府撥入收入	99,688,000	95.66	108,220,142	96.17	8,532,142	8.56	103,074,651	95.78
462 公庫撥款收入	99,688,000	95.66	103,528,141	92.00	3,840,141	3.85	97,897,000	90.97
46Y 政府其他撥入收入			4,692,001	4.17	4,692,001		5,177,651	4.81
4S 教學收入	3,244,000	3.11	3,267,222	2.90	23,222	0.72	3,282,840	3.05
4S1 學雜費收入	3,244,000	3.11	3,267,222	2.90	23,222	0.72	3,282,840	3.05
4Y 其他收入	439,000	0.42	197,156	0.18	-241,844	-55.09	373,186	0.35
4YY 雜項收入	439,000	0.42	197,156	0.18	-241,844	-55.09	373,186	0.35
5 基金用途	103,878,000	99.68	111,570,992	99.14	7,692,992	7.41	107,907,621	100.27
53 國民教育計畫	95,696,000	91.83	99,191,837	88.14	3,495,837	3.65	68,759,743	63.89
54 學前教育計畫	453,000	0.43	3,948,571	3.51	3,495,571	771.65	21,075,525	19.58
5L 一般行政管理計畫	1,125,000	1.08	1,074,758	0.96	-50,242	-4.47	14,175,819	13.17
5M 建築及設備計畫	6,604,000	6.34	7,355,826	6.54	751,826	11.38	3,896,534	3.62
購建固定資產	6,568,000	6.30	7,319,826	6.50	751,826	11.45	3,860,534	3.59
其他	36,000	0.03	36,000	0.03			36,000	0.03
本期賸餘（短絀）	334,000		964,425		630,425	188.75	-292,222	
期初基金餘額	876,000		520,957		-355,043	-40.53	813,179	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,210,000		1,485,382		275,382	22.76	520,957	

填表說明：

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		16,583,681
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	10,000
431服務收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	2,400
452租金收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	7,060
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	3,840,141
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	4,692,001
4S1學雜費收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	23,222
53 國民教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	3,495,837
54 學前教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	3,495,571
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	1,017,449

備註：

地方教育發展基金－臺北市士林區蘭雅國民小學
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	104,212,000	112,535,417	8,323,417	7.99	
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	主要係因營養午廠商記點罰款所致。
43 勞務收入	3,000	5,400	2,400	80.00	
431 服務收入	3,000	5,400	2,400	80.00	主要係因教師甄選報名費收入實際數較預算數增加。
45 財產收入	838,000	835,497	-2,503	-0.30	
451 財產處分收入	10,000	9,540	-460	-4.60	
452 租金收入	752,000	759,060	7,060	0.94	
45Y 其他財產收入	76,000	66,897	-9,103	-11.98	主要係因教職員工停車費收入實際數較預算數減少。
46 政府撥入收入	99,688,000	108,220,142	8,532,142	8.56	
462 公庫撥款收入	99,688,000	103,528,141	3,840,141	3.85	
46Y 政府其他撥入收入		4,692,001	4,692,001	0.00	主要係因教育部補助111學年度幼兒園英語融入式課程試辦計畫等26項經費4,692,001元。
4S 教學收入	3,244,000	3,267,222	23,222	0.72	
4S1 學雜費收入	3,244,000	3,267,222	23,222	0.72	
4Y 其他收入	439,000	197,156	-241,844	-55.09	
4YY 雜項收入	439,000	197,156	-241,844	-55.09	主要係因代收代辦費結餘款等較預計數減少。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區蘭雅國民小學
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	103,878,000	111,570,992	7,692,992	7.41	
53 國民教育計畫	95,696,000	99,191,837	3,495,837	3.65	
1 用人費用	90,181,000	92,058,229	1,877,229	2.08	
11 正式員額薪資	52,689,480	53,978,833	1,289,353	2.45	
113 職員薪金	49,917,480	51,097,127	1,179,647	2.36	
114 工員工資	1,692,000	1,639,946	-52,054	-3.08	
115 警餉	1,080,000	1,241,760	161,760	14.98	
12 聘僱及兼職人員薪資	914,512	1,590,724	676,212	73.94	
122 約僱職員薪金	435,792	389,099	-46,693	-10.71	
124 兼職人員酬金	478,720	1,201,625	722,905	151.01	
13 超時工作報酬	1,189,554	1,174,321	-15,233	-1.28	
131 加班費	1,189,554	1,174,321	-15,233	-1.28	
15 獎金	12,345,505	12,974,486	628,981	5.09	
151 考績獎金	5,751,990	5,578,380	-173,610	-3.02	
152 年終獎金	6,593,515	7,396,106	802,591	12.17	
16 退休及卹償金	15,762,344	14,983,306	-779,038	-4.94	
161 職員退休及離職金	15,371,544	14,616,370	-755,174	-4.91	
162 工員退休及離職金	202,800	179,244	-23,556	-11.62	
163 卹償金	188,000	187,692	-308	-0.16	
18 福利費	7,279,605	7,356,559	76,954	1.06	
181 分擔員工保險費	4,659,960	5,540,774	880,814	18.90	
183 傷病醫藥費	285,340	151,600	-133,740	-46.87	
185 員工通勤交通費	549,360	449,951	-99,409	-18.10	
18Y 其他福利費	1,784,945	1,214,234	-570,711	-31.97	
2 服務費用	3,241,000	4,052,545	811,545	25.04	
21 水電費	1,003,000	984,830	-18,170	-1.81	
212 工作場所電費	895,000	878,431	-16,569	-1.85	
214 工作場所水費	108,000	106,399	-1,601	-1.48	
23 旅運費	33,170	47,689	14,519	43.77	
231 國內旅費	33,170	46,537	13,367	40.30	
23Y 其他旅運費		1,152	1,152		
25 修理保養及保固費	1,246,099	1,081,304	-164,795	-13.22	
252 一般房屋修護費	975,499	739,150	-236,349	-24.23	
255 機械及設備修護費	228,600	317,374	88,774	38.83	
257 雜項設備修護費	42,000	24,780	-17,220	-41.00	
27 一般服務費	332,772	381,739	48,967	14.71	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,740	5,062	322	6.79	

地方教育發展基金—臺北市士林區蘭雅國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
279 外包費		9,000	9,000		
27D 計時與計件人員酬金	188,032	241,677	53,645	28.53	
27F 體育活動費	140,000	126,000	-14,000	-10.00	
28 專業服務費	625,959	1,556,983	931,024	148.74	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	144,200	857,630	713,430	494.75	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	38,359	43,040	4,681	12.20	
28A 電腦軟體服務費		160,000	160,000		
28Y 其他專業服務費	443,400	496,313	52,913	11.93	
3 材料及用品費	1,219,000	1,937,576	718,576	58.95	
31 使用材料費	416,539	1,008,852	592,313	142.20	
315 設備零件	416,539	1,008,852	592,313	142.20	
32 用品消耗	802,461	928,724	126,263	15.73	
321 辦公(事務)用品	3,400	3,200	-200	-5.88	
322 報章雜誌	36,000	66,000	30,000	83.33	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	748,061	844,524	96,463	12.90	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	5,000	145,350	140,350	2,807.00	
44 交通及運輸設備租金		140,550	140,550		
442 車租		140,550	140,550		
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
6 稅捐及規費(強制費)		23,032	23,032		
61 土地稅		19,372	19,372		
612 一般土地地價稅		19,372	19,372		
63 房屋稅		3,660	3,660		
631 一般房屋稅		3,660	3,660		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	872,000	784,510	-87,490	-10.03	
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	862,000	774,510	-87,490	-10.15	
743 獎勵費用	42,000	39,569	-2,431	-5.79	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	820,000	728,941	-91,059	-11.10	

地方教育發展基金—臺北市士林區蘭雅國民小學
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	%	
9 其他	178,000	190,595	12,595	7.08	決算數較預算數增加3,495,571元，主要係因：2-5歲代辦費補助覈實支付併決算辦理。
91 其他支出	178,000	190,595	12,595	7.08	
91Y 其他	178,000	190,595	12,595	7.08	
54 學前教育計畫	453,000	3,948,571	3,495,571	771.65	
1 用人費用		9,423	9,423		
12 聘僱及兼職人員薪資		9,423	9,423		
124 兼職人員酬金		9,423	9,423		
2 服務費用	229,000	304,279	75,279	32.87	
21 水電費		30,963	30,963		
212 工作場所電費		30,963	30,963		
24 印刷裝訂與廣告費		7,500	7,500		
241 印刷及裝訂費		7,500	7,500		
25 修理保養及保固費	168,000	148,000	-20,000	-11.90	
252 一般房屋修護費	142,800	132,850	-9,950	-6.97	
255 機械及設備修護費	25,200	15,150	-10,050	-39.88	
27 一般服務費	1,596	2,456	860	53.88	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,596	2,456	860	53.88	
28 專業服務費	59,404	115,360	55,956	94.20	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		26,000	26,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費		20,000	20,000		
288 委託考選訓練費		6,360	6,360		
28Y 其他專業服務費	59,404	63,000	3,596	6.05	
3 材料及用品費	99,000	280,700	181,700	183.54	
31 使用材料費	48,000	174,509	126,509	263.56	
315 設備零件	48,000	174,509	126,509	263.56	
32 用品消耗	51,000	106,191	55,191	108.22	
322 報章雜誌	7,800	7,800			
32Y 其他用品消耗	43,200	98,391	55,191	127.76	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	3,265,969	3,236,969	11,161.96	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	29,000	3,265,969	3,236,969	11,161.96	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	29,000	3,265,969	3,236,969	11,161.96	
9 其他	96,000	88,200	-7,800	-8.13	

地方教育發展基金—臺北市士林區蘭雅國民小學
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	%	
91 其他支出	96,000	88,200	-7,800	-8.13	
91Y 其他	96,000	88,200	-7,800	-8.13	
5L 一般行政管理計畫	1,125,000	1,074,758	-50,242	-4.47	
1 用人費用	55,000	5,358	-49,642	-90.26	
13 超時工作報酬	55,000	5,358	-49,642	-90.26	
131 加班費	55,000	5,358	-49,642	-90.26	
2 服務費用	720,000	730,715	10,715	1.49	
22 郵電費	45,000	39,188	-5,812	-12.92	
222 電話費	45,000	39,188	-5,812	-12.92	
27 一般服務費	120,000	115,300	-4,700	-3.92	
279 外包費	120,000	115,300	-4,700	-3.92	
28 專業服務費	483,000	504,227	21,227	4.39	
288 委託考選訓練費		6,800	6,800		
28Y 其他專業服務費	483,000	497,427	14,427	2.99	
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	349,000	337,685	-11,315	-3.24	
32 用品消耗	349,000	337,685	-11,315	-3.24	
321 辦公（事務）用品	338,120	327,185	-10,935	-3.23	
325 服裝	10,880	10,500	-380	-3.49	
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	6,604,000	7,355,826	751,826	11.38	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元及奉准先行辦理執行數0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0元。2.決算數較預算數增加751,826元，主要係因教育局補助112年度學校校園兒童遊戲場修繕汰換經費支出併入決算所致。
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	6,604,000	7,355,826	751,826	11.38	
51 購建固定資產	1,438,000	1,172,377	-265,623	-18.47	
514 購置機械及設備	623,000	623,000			
516 購置雜項設備	815,000	549,377	-265,623	-32.59	
52 購置無形資產	36,000	36,000			

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

地方教育發展基金-臺北市士林區蘭雅國民小學

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按節計算，預算數188,032元，決算數241,677元。

2.外包費：

(1)消化超額職工業務外包費按件計算，預算數120,000元，決算數124,300元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數92,353元；決算數86,533元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

地方教育發展基金—臺
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	36,679,577	-21,947,575	1,474,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,069,960	-780,752	
房屋及建築	127,000	-29,316	
機械及設備	19,011,819	-14,008,420	623,000
交通及運輸設備	1,248,387	-879,082	
雜項設備	11,134,281	-6,250,005	815,000
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	88,130		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623,000元，係法定預算數623,000元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數計815,000元，係法定預算數815,000元。

3.電腦軟體：

增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計40,242元，係法定預算數40,242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2,234,757元，變動原因為：(1)增置：購置電腦等設備計623,000元(2)撥入：教育局補助款購置平板電腦設備等計1,611,757元。減少數計535,826元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電腦等計535,826元

北市士林區蘭雅國民小學

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		
3,356,198	40,242	1,036,602	-3,667,903	13,383,695
			-334,608	3,954,600
			-12,564	85,120
2,234,757		535,826	-2,452,682	4,249,648
		88,000	-1,756	279,549
1,085,441		375,338	-866,293	4,728,086
36,000	40,242	37,438		86,692

註 2.交通及運輸設備：減少數計88,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴大機設備等計88,000元。

3.雜項設備：增加數計1,085,441元，變動原因為：(1)增置：購置飲水機設備等計549,377元。(2)撥入：教育局撥入冷氣機設備等計496,264元。(3)受贈：以幼兒園餐點費代辦經費購置吸塵器等計39,800元。減少數計375,338元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢飲水機等計375,338元。

4.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置電腦教學多媒體互動廣播系統軟體計36,000元。減少數計37,438元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至112年12月止累計攤銷37,438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－臺北市士林區蘭雅國民小學
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		623,000			623,000	623,000		
機械及設備		623,000			623,000	623,000		
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		815,000			815,000	549,377	-265,623	
雜項設備		815,000			815,000	549,377	-265,623	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,438,000			1,438,000	1,172,377	-265,623	

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—臺北市士林區蘭雅國民小學

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	69	-1	
職員	62	62	0	
駐衛警	2	2	0	
技工	2	2	0	
約僱	1	1	0	
工友	3	2	-1	
合計	70	69	-1	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)閩客語教學支援人員鐘點費按節計算。

2.外包費：

(1)消化超額職工業務外包費按件計算。

地方教育發展基金—臺北市士林區蘭雅國民小學
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	52,689,480	435,792	1,189,554		12,345,505	15,762,344		7,279,605		89,702,280	478,720	90,181,000
正式人員	52,689,480		1,189,554		12,309,189	5,722,620		7,243,437		79,154,280		79,154,280
聘僱人員		435,792			36,316	23,724		24,168		520,000		520,000
兼任人員											478,720	478,720
其他人員						10,016,000		12,000		10,028,000		10,028,000
學前教育計畫												
兼任人員												
一般行政管理計畫			55,000							55,000		55,000
正式人員			55,000							55,000		55,000
合 計	52,689,480	435,792	1,244,554		12,345,505	15,762,344		7,279,605		89,757,280	478,720	90,236,000

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70人，計5,751,990元，執行結果決算55人，計5,578,380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6,593,515元，執行結果決算79人，計7,396,106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)閩客語教學支援人員鐘點費，預算數188,032元，決算數241,677元。
- 2.外包費：
 - (1)消化超額職工業務外包費，預算數120,000元，決算數124,300元。

地方教育發展基金—臺北市士林區蘭雅國民小學
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
53,978,833	389,099	1,174,321		12,974,486	14,983,306		7,356,559		90,856,604	1,201,625	92,058,229
53,978,833		1,174,321		12,832,496	5,679,357		7,223,954		80,888,961		80,888,961
	389,099			20,266	28,368		69,854		507,587		507,587
				121,724	25,764		50,751		198,239	1,201,625	1,399,864
					9,249,817		12,000		9,261,817		9,261,817
										9,423	9,423
										9,423	9,423
		5,358							5,358		5,358
		5,358							5,358		5,358
53,978,833	389,099	1,179,679		12,974,486	14,983,306		7,356,559		90,861,962	1,211,048	92,073,010

地方教育發展基金－臺北市士林區蘭雅國民小學
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			96,149,000		103,140,408			6,991,408	7.27	有關學前教育計畫 決算數較預算數增 加3,495,571元，主 要係因：2-5歲代辦 費補助覈實支付併 決算辦理。
國民教育計畫			95,696,000		99,191,837			3,495,837	3.65	
學前教育計畫			453,000		3,948,571			3,495,571	771.65	

地方教育發展基金—臺北市士林區蘭雅國民小學
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	90,236,000	92,073,010	1,837,010	2.04
11 正式員額薪資	52,689,480	53,978,833	1,289,353	2.45
113 職員薪金	49,917,480	51,097,127	1,179,647	2.36
114 工員工資	1,692,000	1,639,946	-52,054	-3.08
115 警餉	1,080,000	1,241,760	161,760	14.98
12 聘僱及兼職人員薪資	914,512	1,600,147	685,635	74.97
122 約僱職員薪金	435,792	389,099	-46,693	-10.71
124 兼職人員酬金	478,720	1,211,048	732,328	152.98
13 超時工作報酬	1,244,554	1,179,679	-64,875	-5.21
131 加班費	1,244,554	1,179,679	-64,875	-5.21
15 獎金	12,345,505	12,974,486	628,981	5.09
151 考績獎金	5,751,990	5,578,380	-173,610	-3.02
152 年終獎金	6,593,515	7,396,106	802,591	12.17
16 退休及卹償金	15,762,344	14,983,306	-779,038	-4.94
161 職員退休及離職金	15,371,544	14,616,370	-755,174	-4.91
162 工員退休及離職金	202,800	179,244	-23,556	-11.62
163 卹償金	188,000	187,692	-308	-0.16
18 福利費	7,279,605	7,356,559	76,954	1.06
181 分擔員工保險費	4,659,960	5,540,774	880,814	18.90
183 傷病醫藥費	285,340	151,600	-133,740	-46.87
185 員工通勤交通費	549,360	449,951	-99,409	-18.10
18Y 其他福利費	1,784,945	1,214,234	-570,711	-31.97
2 服務費用	4,190,000	5,087,539	897,539	21.42
21 水電費	1,003,000	1,015,793	12,793	1.28
212 工作場所電費	895,000	909,394	14,394	1.61
214 工作場所水費	108,000	106,399	-1,601	-1.48
22 郵電費	45,000	39,188	-5,812	-12.92
222 電話費	45,000	39,188	-5,812	-12.92
23 旅運費	33,170	47,689	14,519	43.77
231 國內旅費	33,170	46,537	13,367	40.30
23Y 其他旅運費	0	1,152	1,152	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	0	7,500	7,500	0.00
241 印刷及裝訂費	0	7,500	7,500	0.00
25 修理保養及保固費	1,414,099	1,229,304	-184,795	-13.07
252 一般房屋修護費	1,118,299	872,000	-246,299	-22.02
255 機械及設備修護費	253,800	332,524	78,724	31.02
257 雜項設備修護費	42,000	24,780	-17,220	-41.00
27 一般服務費	454,368	499,495	45,127	9.93
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,336	7,518	1,182	18.66
279 外包費	120,000	124,300	4,300	3.58
27D 計時與計件人員酬金	188,032	241,677	53,645	28.53
27F 體育活動費	140,000	126,000	-14,000	-10.00
28 專業服務費	1,168,363	2,176,570	1,008,207	86.29
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	144,200	883,630	739,430	512.78

地方教育發展基金—臺北市士林區蘭雅國民小學
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	38,359	63,040	24,681	64.34
288 委託考選訓練費	0	13,160	13,160	0.00
28A 電腦軟體服務費	0	160,000	160,000	0.00
28Y 其他專業服務費	985,804	1,056,740	70,936	7.20
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	1,667,000	2,555,961	888,961	53.33
31 使用材料費	464,539	1,183,361	718,822	154.74
315 設備零件	464,539	1,183,361	718,822	154.74
32 用品消耗	1,202,461	1,372,600	170,139	14.15
321 辦公(事務)用品	341,520	330,385	-11,135	-3.26
322 報章雜誌	43,800	73,800	30,000	68.49
325 服裝	10,880	10,500	-380	-3.49
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	791,261	942,915	151,654	19.17
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	145,350	140,350	2,807.00
44 交通及運輸設備租金	0	140,550	140,550	0.00
442 車租	0	140,550	140,550	0.00
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	6,604,000	7,355,826	751,826	11.38
51 購建固定資產	1,438,000	1,172,377	-265,623	-18.47
514 購置機械及設備	623,000	623,000	0	0.00
516 購置雜項設備	815,000	549,377	-265,623	-32.59
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
54 遞延支出	5,130,000	6,147,449	1,017,449	19.83
541 遞延修繕房屋建築支出	3,100,000	2,504,834	-595,166	-19.20
542 其他遞延支出	2,030,000	3,642,615	1,612,615	79.44
6 稅捐及規費(強制費)	0	23,032	23,032	0.00
61 土地稅	0	19,372	19,372	0.00
612 一般土地地價稅	0	19,372	19,372	0.00
63 房屋稅	0	3,660	3,660	0.00
631 一般房屋稅	0	3,660	3,660	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	902,000	4,051,479	3,149,479	349.17
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	891,000	4,040,479	3,149,479	353.48
743 獎勵費用	42,000	39,569	-2,431	-5.79
744 慰問、照護及濟助金	0	6,000	6,000	0.00

各項費用彙計表

中華民國112年度

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	849,000	3,994,910	3,145,910	370.54
9 其他	274,000	278,795	4,795	1.75
91 其他支出	274,000	278,795	4,795	1.75
91Y 其他	274,000	278,795	4,795	1.75
合 計	103,878,000	111,570,992	7,692,992	7.41

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112 年 度

單位：新臺幣元

[illegible]

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	4,083,879,575	100.00	3,948,324,970	100.00	135,554,605	3.43
流動資產	5,719,087	0.14	5,505,351	0.14	213,736	3.88
現金	5,483,263	0.13	5,458,090	0.14	25,173	0.46
銀行存款	5,483,263	0.13	5,458,090	0.14	25,173	0.46
銀行存款-公庫存款	1,652,686	0.04	792,409	0.02	860,277	108.56
銀行存款-保管款	3,593,490	0.09	4,438,194	0.11	-844,704	-19.03
銀行存款-教育儲蓄戶	237,087	0.01	227,487	0.01	9,600	4.22
應收款項	235,824	0.01	47,261	0.00	188,563	398.98
其他應收款	235,824	0.01	47,261	0.00	188,563	398.98
長期貸墊款及準備金	5,341,616	0.13	5,525,149	0.14	-183,533	-3.32
準備金	5,341,616	0.13	5,525,149	0.14	-183,533	-3.32
退休及離職準備金	5,123,235	0.13	4,862,761	0.12	260,474	5.36
其他準備金	218,381	0.01	662,388	0.02	-444,007	-67.03
其他準備金-其他	218,381	0.01	662,388	0.02	-444,007	-67.03
固定資產	13,297,003	0.33	14,643,872	0.37	-1,346,869	-9.20
土地改良物	3,954,600	0.10	4,289,208	0.11	-334,608	-7.80
土地改良物	5,069,960	0.12	5,069,960	0.13	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,115,360	-0.03	-780,752	-0.02	-334,608	42.86
房屋建築及設備	85,120	0.00	97,684	0.00	-12,564	-12.86
房屋建築及設備	127,000	0.00	127,000	0.00	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-41,880	0.00	-29,316	0.00	-12,564	42.86
機械及設備	4,249,648	0.10	5,003,399	0.13	-753,751	-15.06
機械及設備	20,710,750	0.51	19,011,819	0.48	1,698,931	8.94
累計折舊-機械及設備	-16,461,102	-0.40	-14,008,420	-0.35	-2,452,682	17.51
交通及運輸設備	279,549	0.01	369,305	0.01	-89,756	-24.30
交通及運輸設備	1,160,387	0.03	1,248,387	0.03	-88,000	-7.05
累計折舊-交通及運輸設備	-880,838	-0.02	-879,082	-0.02	-1,756	0.20
雜項設備	4,728,086	0.12	4,884,276	0.12	-156,190	-3.20
雜項設備	11,844,384	0.29	11,134,281	0.28	710,103	6.38
累計折舊-雜項設備	-7,116,298	-0.17	-6,250,005	-0.16	-866,293	13.86
無形資產	86,692	0.00	88,130	0.00	-1,438	-1.63
無形資產	86,692	0.00	88,130	0.00	-1,438	-1.63
電腦軟體	86,692	0.00	88,130	0.00	-1,438	-1.63

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。

北市士林區蘭雅國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	4,069,010,498	99.64	3,933,072,011	99.61	135,938,487	3.46
流動負債	3,603,436	0.09	5,058,919	0.13	-1,455,483	-28.77
應付款項	3,480,624	0.09	4,770,834	0.12	-1,290,210	-27.04
應付代收款	3,005,459	0.07	4,145,955	0.11	-1,140,496	-27.51
應付代收款	3,005,459	0.07	4,145,955	0.11	-1,140,496	-27.51
應付費用	475,165	0.01	624,879	0.02	-149,714	-23.96
應付費用	475,165	0.01	624,879	0.02	-149,714	-23.96
預收款項	122,812	0.00	288,085	0.01	-165,273	-57.37
預收收入	122,812	0.00	288,085	0.01	-165,273	-57.37
預收收入	122,812	0.00	288,085	0.01	-165,273	-57.37
其他負債	4,065,407,062	99.55	3,928,013,092	99.49	137,393,970	3.50
什項負債	4,065,407,062	99.55	3,928,013,092	99.49	137,393,970	3.50
存入保證金	1,010,034	0.02	766,281	0.02	243,753	31.81
存入保證金	1,010,034	0.02	766,281	0.02	243,753	31.81
應付退休及離職金	5,123,235	0.13	4,862,761	0.12	260,474	5.36
應付退休及離職金	5,123,235	0.13	4,862,761	0.12	260,474	5.36
應付代管資產	4,059,250,261	99.40	3,922,315,913	99.34	136,934,348	3.49
應付代管資產	4,059,250,261	99.40	3,922,315,913	99.34	136,934,348	3.49
暫收及待結轉帳項	23,532	0.00	68,137	0.00	-44,605	-65.46
暫收及待結轉帳項	23,532	0.00	68,137	0.00	-44,605	-65.46
淨資產	14,869,077	0.36	15,252,959	0.39	-383,882	-2.52
淨資產	14,869,077	0.36	15,252,959	0.39	-383,882	-2.52
淨資產	14,869,077	0.36	15,252,959	0.39	-383,882	-2.52
累積餘額	14,869,077	0.36	15,252,959	0.39	-383,882	-2.52
合 計	4,083,879,575	100.00	3,948,324,970	100.00	135,554,605	3.43

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
其他資產	4,059,435,177	99.40	3,922,562,468	99.35	136,872,709	3.49
什項資產	4,059,435,177	99.40	3,922,562,468	99.35	136,872,709	3.49
暫付及待結轉帳項	184,916	0.00	246,555	0.01	-61,639	-25.00
代管資產	4,059,250,261	99.40	3,922,315,913	99.34	136,934,348	3.49
代管資產-土地改良物	39,941	0.00	39,941	0.00	0	0.00
代管資產-土地	3,995,670,000	97.84	3,857,455,000	97.70	138,215,000	3.58
代管資產-房屋建築及設備	30,940,320	0.76	32,220,972	0.82	-1,280,652	-3.97
代管資產-其他政府	32,600,000	0.80	32,600,000	0.83	0	0.00
合 計	4,083,879,575	100.00	3,948,324,970	100.00	135,554,605	3.43

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。

北市士林區蘭雅國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

信託代理與保證負債

O

註：

地方教育發展基金—臺北市士林區蘭雅國民小學
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	114,683,238	100.00	109,081,439	100.00	5,601,799	5.14
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	5,400	0.00	7,200	0.01	-1,800	-25.00
服務收入	5,400	0.00	7,200	0.01	-1,800	-25.00
財產收益	2,943,518	2.57	2,228,698	2.04	714,820	32.07
財產孳息收入	759,060	0.66	751,404	0.69	7,656	1.02
廢舊物品售價收入	9,540	0.01	50,930	0.05	-41,390	-81.27
財產交易利益	2,108,021	1.84	1,351,176	1.24	756,845	56.01
其他財產收入	66,897	0.06	75,188	0.07	-8,291	-11.03
政府撥入收入	108,220,142	94.36	103,074,651	94.49	5,145,491	4.99
公庫撥款收入	103,528,141	90.27	97,897,000	89.75	5,631,141	5.75
政府其他撥入收入	4,692,001	4.09	5,177,651	4.75	-485,650	-9.38
教學收入	3,267,222	2.85	3,282,840	3.01	-15,618	-0.48
學雜費收入	3,267,222	2.85	3,282,840	3.01	-15,618	-0.48
其他收入	236,956	0.21	488,050	0.45	-251,094	-51.45
受贈收入	39,800	0.03	114,864	0.11	-75,064	-65.35
雜項收入	197,156	0.17	373,186	0.34	-176,030	-47.17
支出	115,067,120	100.33	111,116,169	101.87	3,950,951	3.56
人事支出	92,073,010	80.28	92,294,744	84.61	-221,734	-0.24
人事支出	92,073,010	80.28	92,294,744	84.61	-221,734	-0.24
業務支出	11,853,361	10.34	11,437,902	10.49	415,459	3.63
業務支出	11,853,361	10.34	11,437,902	10.49	415,459	3.63
獎補助支出	10,000	0.01	10,000	0.01	0	0.00
其他獎補捐助	10,000	0.01	10,000	0.01	0	0.00
財產損失	9,990	0.01	24,608	0.02	-14,618	-59.40
財產交易損失	9,990	0.01	24,608	0.02	-14,618	-59.40
折舊、折耗及攤銷	4,694,515	4.09	4,311,330	3.95	383,185	8.89
固定資產折舊	4,657,077	4.06	4,279,995	3.92	377,082	8.81
無形資產攤銷	37,438	0.03	31,335	0.03	6,103	19.48
其他支出	6,426,244	5.60	3,037,585	2.78	3,388,659	111.56
其他支出	6,426,244	5.60	3,037,585	2.78	3,388,659	111.56
本期賸餘（短絀）	-383,882	-0.33	-2,034,730	-0.02	1,650,848	0.42
期初淨資產	15,252,959	13.30	17,287,689	0.16	-2,034,730	-0.51
解繳公庫						
期末淨資產	14,869,077	12.97	15,252,959	0.14	-383,882	-0.10

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—臺北市士林區蘭雅國民小學

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)	-383,882
8002 調整非現金項目	912,638
81 業務活動之淨現金流入(流出)	528,756
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	607,991
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	7,252,190
8207 增加長期貸墊款及準備金	-163,984
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-8,398,928
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-702,731
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,457,123
8404 減少短期債務及其他負債	-1,257,975
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	199,148
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	25,173
87 期初現金及約當現金	5,458,090
88 期末現金及約當現金	5,483,263

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260,474元及代管資產增加數136,934,348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

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市士林區蘭雅國民小學

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	112,535,417	2,147,821	114,683,238	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	5,400		5,400	勞務收入
財產收入	835,497	2,108,021	2,943,518	財產收益
政府撥入收入	108,220,142		108,220,142	政府撥入收入
教學收入	3,267,222		3,267,222	教學收入
其他收入	197,156	39,800	236,956	其他收入
基金用途	111,570,992	3,496,128	115,067,120	支出
用人費用	92,073,010		92,073,010	人事支出
服務費用	5,087,539	6,765,822	11,853,361	業務支出
材料及用品費	2,555,961	-2,555,961		
租金、償債、利息及相關手續費	145,350	-145,350		
稅捐及規費(強制費)	23,032	-23,032		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,041,479	-4,041,479		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		9,990	9,990	財產損失
		4,694,515	4,694,515	折舊、折耗及攤銷
其他	278,795	6,147,449	6,426,244	其他支出
遞延支出	6,147,449	-6,147,449		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,208,377	-1,208,377		
本期賸餘(短絀)	964,425	-1,348,307	-383,882	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	520,957	14,732,002	15,252,959	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,485,382	13,383,695	14,869,077	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市士林區蘭雅國民小學
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 120 萬 8,377 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」508 萬 7,539 元與會計科目「業務支出 1,185 萬 3,361 元間之調整數 676 萬 5,822 元，係「材料及用品費」255 萬 5,961 元、「租金、償債、利息及相關手續費」14 萬 5,350 元、稅捐及規費(強制費)23,032 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)404 萬 1,479 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 210 萬 8,021 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 3 萬 9,800 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」469 萬 4,515 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」9,990 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」27 萬 8,795 元與會計科目「其他支出」642 萬 6,244 元間之調整數 614 萬 7,449 元，係「遞延支出」614 萬 7,449 元。

主辦會計人員：



機關長官：

