

40501451

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

臺北市和平實驗國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市和平實驗國民小學編

臺北市地方教育發展基金112年度附屬單位決算之分決算 目次

甲、財務摘要·····	第	1	至	1	頁
乙、總說明·····	第	3	至	6	頁
丙、決算報表					
一、主要表					
(一)基金來源、用途及餘絀表·····	第	7	至	8	頁
二、附屬表					
(一)基金來源明細表·····	第	9	至	9	頁
(二)基金用途明細表·····	第	10	至	15	頁
(三)貸出款明細表·····	第	--			頁
(四)資本資產明細表·····	第	16	至	17	頁
(五)長期負債明細表·····	第	--			頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表·····	第	18	至	19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表·····	第	--			頁
(八)員工人數彙計表·····	第	20	至	20	頁
(九)用人費用彙計表·····	第	22	至	23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表·····	第	--			頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表·····	第	24	至	24	頁
(十二)各項費用彙計表·····	第	25	至	27	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表·····	第	28	至	28	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	108,548,669	79,796,111	28,752,558	36.03
基金用途	105,134,131	87,535,001	17,599,130	20.11
賸餘(短絀)	3,414,538	- 7,738,890	11,153,428	--
餘絀情形：				
基金餘額	26,231,861	22,817,323	3,414,538	14.96
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	3,927,440	- 9,114,496	13,041,936	--

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和平實驗國民小學

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93,652,000元，決算數86,646,821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125,000元，決算數1,602,161元。

係藉由革新教學方法，提高教學效能；並辦理幼兒園各項活動，以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3,070,000元，決算數3,026,797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744,000元(不含以前年度保留數 0元及奉准先行辦理數11,371,000元)，
決算數13,858,352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和平實驗國民小學

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108,548,669元，較預算數84,578,000元，增加23,970,669元，計增28.34%。

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40,068元，較預算數0元，增加40,068元。

主要係因：

懲罰性違約金覈實認列收入，較預期超收。

2.服務收入：決算數2,700元，較預算數30,000元，減少27,300元，計減91.00%。

主要係因：

教師甄選報名費收入覈實認列收入，較預期短收。

3.財產處分收入：決算數9,680元，較預算數0元，增加9,680元。

主要係因：

辦理報廢財產及物品處分覈實認列收入，較預期超收。

4.租金收入：決算數22,055,565元，較預算數22,807,000元，減少751,435元，計減3.29%。

5.權利金收入：決算數0元，較預算數800,000元，減少800,000元。

主要係因：

辦理大安運動中心委外權利金收入，較預期短收。

6.其他財產收入：決算數405,827元，較預算數70,000元，增加335,827元，計增479.75%。

主要係因：

校園場地開放使用費及教職員工停車收入，較預期超收。

7.公庫撥款收入：決算數77,213,066元，較預算數57,828,000元，增加19,385,066元，計增33.52%。

主要係因：

教育局補助和平國小暨籃球運動館新建工程施工廠商提請告訴請求給付工程款訴訟案和解費、兒童遊戲場汰換修繕及用人費用不敷數等經費，較預期超收。

8.政府其他撥入收入：決算數4,430,214元，較預算數0元，增加4,430,214元。

主要係因：

教育部補助商借教師經費、公幼政府協助家長支付費用(代辦費)、兒童課後照顧服務經費、推動實驗教育計畫、教學訪問教師計畫等經費，較預期超收。

9.學雜費收入：決算數1,189,435元，較預算數1,183,000元，增加6,435元，計增0.54%。

10.雜項收入：決算數3,202,114元，較預算數1,860,000元，增加1,342,114元，計增72.16%。

主要係因：

111年籃球館變動回饋金及112年和平籃球館營業稅等覈實認列收入，較預期超收。

臺北市地方教育發展基金臺北市和平實驗國民小學

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105,134,131元，較預算數97,591,000元，增加7,543,131元，計增7.73%。

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86,646,821元，較預算數93,652,000元，減少7,005,179元，計減7.48%。

2.學前教育計畫：決算數1,602,161元，較預算數125,000元，增加1,477,161元，計增1,181.73%。

主要係因：

辦理教育部補助公幼政府協助家長支付費用(代辦費)、幼兒園英語融入式課程試辦計畫等經費，致超支辦理併決算。

3.一般行政管理計畫：決算數3,026,797元，較預算數3,070,000元，減少43,203元，計減1.41%。

4.建築及設備計畫：決算數13,858,352元，較預算數744,000元，增加13,114,352元，計增1,762.68%。

主要係因：

教育部(局)補助辦理和平國小暨籃球運動館新建工程、兒童遊戲場汰換修繕、推動實驗教育計畫、強化校園安全防護等教學設備，致超支辦理併決算及補辦預算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數3,414,538元，較預算短絀數13,013,000元，反絀為餘，計相差16,427,538元。

主要係因：

1其他財產收入、公庫撥款收入、政府其他撥入收入、雜項收入等收入計超收23,970,669元。

2.學前教育計畫及建築及設備計畫等覈實支用計超支7,543,131元。

臺北市地方教育發展基金臺北市和平實驗國民小學

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12,349,240元。
投資活動之淨現金流出11,531,624元。
籌資活動之淨現金流入3,109,824元。
本年度現金及約當現金之淨增3,927,440元。
期初現金及約當現金28,018,444元。
期末現金及約當現金31,945,884元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為10,103,345,636元，包括：

流動資產35,594,819元，較上年度29,058,444元，增加6,536,375元，主要係因應各項業務計畫需要核實支付款項，致公庫存款增加所致。

長期貸墊款及準備金504,518元，較上年度504,518元，無增減。

固定資產2,260,805,645元，較上年度2,306,238,477元，減少45,432,832元，主要係因房屋建築及設備提列折舊所致。

無形資產111,432元，較上年度115,776元，減少4,344元，主要係因電腦軟體攤銷所致。

其他資產7,806,329,222元，較上年度7,639,181,543元，增加167,147,679元，主要係因調增112年代管資產土地公告現值，土地增值所致。

決算日負債總額為7,816,196,698元，包括：

流動負債5,978,725元，較上年度6,537,897元，減少559,172元，主要係因業務需求支付應付費用所致。

其他負債7,810,217,973元，較上年度7,639,389,285元，增加170,828,688元，主要係因代管資產土地增值所致。

決算日淨資產為2,287,148,938元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數28,772,428元及補辦預算數11,371,000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—臺北市和平實驗國民小學
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	84,578,000	100.00	108,548,669	100.00	23,970,669	28.34	79,796,111	100.00
41 徵收及依法分配收入			40,068	0.04	40,068	0.00		
415 違規罰款收入			40,068	0.04	40,068			
43 勞務收入	30,000	0.04	2,700	0.00	-27,300	-91.00	5,700	0.01
431 服務收入	30,000	0.04	2,700	0.00	-27,300	-91.00	5,700	0.01
45 財產收入	23,677,000	27.99	22,471,072	20.70	-1,205,928	-5.09	20,075,219	25.16
451 財產處分收入			9,680	0.01	9,680			
452 租金收入	22,807,000	26.97	22,055,565	20.32	-751,435	-3.29	19,863,834	24.89
453 權利金收入	800,000	0.95			-800,000	-100.00		
45Y 其他財產收入	70,000	0.08	405,827	0.37	335,827	479.75	211,385	0.26
46 政府撥入收入	57,828,000	68.37	81,643,280	75.21	23,815,280	41.18	57,596,476	72.18
462 公庫撥款收入	57,828,000	68.37	77,213,066	71.13	19,385,066	33.52	55,927,000	70.09
46Y 政府其他撥入收入			4,430,214	4.08	4,430,214		1,669,476	2.09
4S 教學收入	1,183,000	1.40	1,189,435	1.10	6,435	0.54	1,241,390	1.56
4S1 學雜費收入	1,183,000	1.40	1,189,435	1.10	6,435	0.54	1,241,390	1.56
4Y 其他收入	1,860,000	2.20	3,202,114	2.95	1,342,114	72.16	877,326	1.10
4YY 雜項收入	1,860,000	2.20	3,202,114	2.95	1,342,114	72.16	877,326	1.10
5 基金用途	97,591,000	115.39	105,134,131	96.85	7,543,131	7.73	87,535,001	109.70
53 國民教育計畫	93,652,000	110.73	86,646,821	79.82	-7,005,179	-7.48	67,912,129	85.11
54 學前教育計畫	125,000	0.15	1,602,161	1.48	1,477,161	1,181.73	7,101,250	8.90
5L 一般行政管理計畫	3,070,000	3.63	3,026,797	2.79	-43,203	-1.41	11,647,050	14.60
5M 建築及設備計畫	744,000	0.88	13,858,352	12.77	13,114,352	1,762.68	874,572	1.10
購建固定資產	708,000	0.84	13,822,352	12.73	13,114,352	1,852.31	838,572	1.05
其他	36,000	0.04	36,000	0.03			36,000	0.05
本期賸餘（短絀）	-13,013,000		3,414,538		16,427,538	-126.24	-7,738,890	
期初基金餘額	13,805,000		22,817,323		9,012,323	65.28	30,556,213	
解繳公庫								
期末基金餘額	792,000		26,231,861		25,439,861	3,212.10	22,817,323	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學
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		28,772,428
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	40,068
451財產處分收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	9,680
45Y其他財產收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	335,827
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	19,385,066
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	4,430,214
4S1學雜費收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	6,435
4YY雜項收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	1,342,114
54 學前教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	1,477,161
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	1,745,863

備註：

地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學
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	84,578,000	108,548,669	23,970,669	28.34	
41 徵收及依法分配收入		40,068	40,068	0.00	
415 違規罰款收入		40,068	40,068	0.00	懲罰性違約金覈實認列收入，較預期超收。
43 勞務收入	30,000	2,700	-27,300	-91.00	
431 服務收入	30,000	2,700	-27,300	-91.00	教師甄選收入，較預期短收。
45 財產收入	23,677,000	22,471,072	-1,205,928	-5.09	
451 財產處分收入		9,680	9,680	0.00	報廢財產及物品處分覈實認列收入，較預期超收。
452 租金收入	22,807,000	22,055,565	-751,435	-3.29	
453 權利金收入	800,000		-800,000	-100.00	大安運動中心委外權利金收入，較預期短收。
45Y 其他財產收入	70,000	405,827	335,827	479.75	校園場地開放費及教職員停車費收入，較預期超收。
46 政府撥入收入	57,828,000	81,643,280	23,815,280	41.18	
462 公庫撥款收入	57,828,000	77,213,066	19,385,066	33.52	教育局補助和平國小暨籃球運動館新建工程施工廠商提請告訴請求給付工程款訴訟案和解費、兒童遊戲場汰換修繕及用人費用不敷數等經費辦理併決算。
46Y 政府其他撥入收入		4,430,214	4,430,214	0.00	教育部補助商借教師經費、公幼政府協助家長支付費用(代辦費)、兒童課後照顧服務經費、推動實驗教育計畫、教學訪問教師計畫等經費辦理併決算。
4S 教學收入	1,183,000	1,189,435	6,435	0.54	
4S1 學雜費收入	1,183,000	1,189,435	6,435	0.54	
4Y 其他收入	1,860,000	3,202,114	1,342,114	72.16	
4YY 雜項收入	1,860,000	3,202,114	1,342,114	72.16	111年籃球館變動回饋金及112年和平籃球館營業稅等覈實認列收入，較預期超收。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學
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	97,591,000	105,134,131	7,543,131	7.73	
53 國民教育計畫	93,652,000	86,646,821	-7,005,179	-7.48	
1 用人費用	46,710,000	53,663,610	6,953,610	14.89	
11 正式員額薪資	29,917,860	35,379,514	5,461,654	18.26	
113 職員薪金	29,557,860	35,081,113	5,523,253	18.69	
114 工員工資	360,000	298,401	-61,599	-17.11	
12 聘僱及兼職人員薪資	756,912	1,105,740	348,828	46.09	
122 約僱職員薪金	418,992	824,892	405,900	96.88	
124 兼職人員酬金	337,920	280,848	-57,072	-16.89	
13 超時工作報酬	200,348	739,968	539,620	269.34	
131 加班費	200,348	739,968	539,620	269.34	
15 獎金	7,824,415	7,328,081	-496,334	-6.34	
151 考績獎金	4,032,310	2,873,790	-1,158,520	-28.73	
152 年終獎金	3,792,105	4,454,291	662,186	17.46	
16 退休及卹償金	3,594,780	4,325,490	730,710	20.33	
161 職員退休及離職金	3,583,980	4,312,764	728,784	20.33	
162 工員退休及離職金	10,800	12,726	1,926	17.83	
18 福利費	4,415,685	4,784,817	369,132	8.36	
181 分擔員工保險費	2,558,340	3,668,988	1,110,648	43.41	
183 傷病醫藥費	73,220	13,500	-59,720	-81.56	
185 員工通勤交通費	680,400	379,603	-300,797	-44.21	
18Y 其他福利費	1,103,725	722,726	-380,999	-34.52	
2 服務費用	3,164,000	3,780,522	616,522	19.49	
21 水電費	1,419,940	1,532,828	112,888	7.95	
212 工作場所電費	1,357,000	1,443,983	86,983	6.41	
214 工作場所水費	62,940	88,845	25,905	41.16	
23 旅運費	168,520	310,668	142,148	84.35	
231 國內旅費	168,520	291,918	123,398	73.22	
235 貨物運費		9,000	9,000		
236 裝卸費		7,350	7,350		
23Y 其他旅運費		2,400	2,400		
24 印刷裝訂與廣告費		4,571	4,571		
241 印刷及裝訂費		4,571	4,571		
25 修理保養及保固費	705,400	1,075,078	369,678	52.41	
252 一般房屋修護費	334,792	451,600	116,808	34.89	
255 機械及設備修護費	340,608	490,110	149,502	43.89	
257 雜項設備修護費	30,000	133,368	103,368	344.56	
27 一般服務費	252,440	88,273	-164,167	-65.03	

地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學
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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,336	2,273	-1,063	-31.86	
27D 計時與計件人員酬金	159,104		-159,104	-100.00	
27F 體育活動費	90,000	86,000	-4,000	-4.44	
28 專業服務費	617,700	769,104	151,404	24.51	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	155,000	214,572	59,572	38.43	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	194,800	191,088	-3,712	-1.91	
289 試務甄選費	26,000	2,000	-24,000	-92.31	
28A 電腦軟體服務費		95,284	95,284		
28Y 其他專業服務費	241,900	266,160	24,260	10.03	
3 材料及用品費	1,098,000	1,104,980	6,980	0.64	
31 使用材料費	355,700	450,503	94,803	26.65	
315 設備零件	355,700	450,503	94,803	26.65	
32 用品消耗	742,300	654,477	-87,823	-11.83	
322 報章雜誌	85,000	429	-84,571	-99.50	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	642,300	639,048	-3,252	-0.51	
4 租金、償債、利息及相關手續費		62,400	62,400		
41 地租及水租		48,000	48,000		
413 場地租金		48,000	48,000		
44 交通及運輸設備租金		14,400	14,400		
442 車租		14,400	14,400		
6 稅捐及規費(強制費)	41,869,000	26,293,304	-15,575,696	-37.20	
61 土地稅	17,147,325	8,991,732	-8,155,593	-47.56	
612 一般土地地價稅	17,147,325	8,991,732	-8,155,593	-47.56	
63 房屋稅	24,721,675	16,429,415	-8,292,260	-33.54	
631 一般房屋稅	24,721,675	16,429,415	-8,292,260	-33.54	
64 消費與行為稅		870,157	870,157		
644 營業稅		870,157	870,157		
66 規費		2,000	2,000		
661 行政規費與強制費		2,000	2,000		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	660,000	1,620,136	960,136	145.48	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			

地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學
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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	650,000	1,610,136	960,136	147.71	決算數較預算數增加1,477,161元，主要係因：教育部補助各項計畫等經費超支辦理併決算。
743 獎勵費用	27,000	26,827	-173	-0.64	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	623,000	1,583,309	960,309	154.14	
9 其他	151,000	121,869	-29,131	-19.29	
91 其他支出	151,000	121,869	-29,131	-19.29	
91Y 其他	151,000	121,869	-29,131	-19.29	
54 學前教育計畫	125,000	1,602,161	1,477,161	1,181.73	
1 用人費用		46,068	46,068		
12 聘僱及兼職人員薪資		46,068	46,068		
124 兼職人員酬金		46,068	46,068		
2 服務費用	46,000	88,984	42,984	93.44	
24 印刷裝訂與廣告費		5,032	5,032		
241 印刷及裝訂費		5,032	5,032		
27 一般服務費	576	472	-104	-18.06	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	576	472	-104	-18.06	
28 專業服務費	45,424	83,480	38,056	83.78	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		60,980	60,980		
28Y 其他專業服務費	45,424	22,500	-22,924	-50.47	
3 材料及用品費	21,000	95,171	74,171	353.20	
31 使用材料費	21,000	44,811	23,811	113.39	
315 設備零件	21,000	44,811	23,811	113.39	
32 用品消耗		50,360	50,360		
32Y 其他用品消耗		50,360	50,360		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	1,349,378	1,339,378	13,393.78	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10,000	1,349,378	1,339,378	13,393.78	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10,000	1,349,378	1,339,378	13,393.78	
9 其他	48,000	22,560	-25,440	-53.00	
91 其他支出	48,000	22,560	-25,440	-53.00	
91Y 其他	48,000	22,560	-25,440	-53.00	
5L 一般行政管理計畫	3,070,000	3,026,797	-43,203	-1.41	
1 用人費用	9,000		-9,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學
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	%	
13 超時工作報酬	9,000		-9,000	-100.00	
131 加班費	9,000		-9,000	-100.00	
2 服務費用	2,837,000	2,859,129	22,129	0.78	
22 郵電費		39,558	39,558		
221 郵費		8,860	8,860		
222 電話費		30,698	30,698		
27 一般服務費	2,125,392	2,114,808	-10,584	-0.50	
279 外包費	2,125,392	2,114,808	-10,584	-0.50	
28 專業服務費	639,608	632,763	-6,845	-1.07	
28Y 其他專業服務費	639,608	632,763	-6,845	-1.07	
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	223,000	165,158	-57,842	-25.94	
32 用品消耗	223,000	165,158	-57,842	-25.94	
321 辦公（事務）用品	223,000	165,158	-57,842	-25.94	
6 稅捐及規費(強制費)		1,510	1,510		
66 規費		1,510	1,510		
661 行政規費與強制費		1,510	1,510		
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	744,000	13,858,352	13,114,352	1,762.68	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11,371,000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11,368,489元。2.決算數較預算數增加13,114,352元，主要係因：教育部(局)補助辦理和平國小暨籃球運動館新建工程、兒童遊戲場汰換修繕、推動實驗教育計畫、強化校園安全 防護等教學設備，致超支辦理併決算及補辦預算。
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	744,000	13,858,352	13,114,352	1,762.68	
51 購建固定資產	708,000	12,076,489	11,368,489	1,605.72	
513 擴充改良房屋建築及設備		11,000,000	11,000,000		
514 購置機械及設備	626,000	725,690	99,690	15.92	

中華民國 112 年度

[illegible]

地方教育發展基金-臺北市和平實驗國民小學

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

閩客語教學課程人員鐘點費按節計算，預算數159,104元，決算數0元。

2.外包費：

工友、校警等人力外包4人，預算數2,125,392元，決算數2,114,808元。

二、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9,218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	2,919,186,486	-612,832,233	12,115,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	2,602,773,220	-384,526,022	11,000,000
機械及設備	206,424,418	-129,360,348	727,000
交通及運輸設備	52,887,215	-43,976,187	111,000
雜項設備	56,985,857	-54,969,676	241,000
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	115,776		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.房屋及建築：

增加數可用預算數計11,000,000元，係補辦預算11,000,000元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數計727,000元，係法定預算數626,000元及補辦預算101,000元。

3.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計111,000元，係補辦預算111,000元。

4.雜項設備：

增加數可用預算數計241,000元，係法定預算數82,000元及補辦預算159,000元。

5.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45,690元，係法定預算數45,690元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.房屋及建築：增加數計11,000,000元，變動原因為：(1)增置：和平國小暨籃球運動館新建工程計11,000,000元。

北市和平實驗國民小學

產明細表

112 年度

單位:新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
13,447,129	45,690	7,707,569	-51,176,736	2,260,917,077
11,000,000			-41,393,012	2,187,854,186
1,907,762		6,604,839	-6,226,376	66,140,617
223,667			-3,620,845	5,513,850
279,700		1,062,386	63,497	1,296,992
36,000	45,690	40,344		111,432

註 2.機械及設備：增加數計1,907,762元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備乙批及教學用設備等計725,690元(2)撥入：教育局撥入平板電腦設備等計1,097,072元。(3)受贈：財團法人國家地震工程研究中心撥入地震預警系統設備等計85,000元。減少數計6,604,839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6,604,839元。

3.交通及運輸設備：增加數計223,667元，變動原因為：(1)增置：購置教學用藍芽音響等設備計110,715元。(2)撥入：教育局補助藍芽音響設備等計63,825元。(3)受贈：財團法人國家地震工程研究中心撥入廣播管理系統設備等計49,127元。

4.雜項設備：增加數計279,700元，變動原因為：(1)增置：購置體育器材及教學用設備等計240,084元。(2)撥入：教育局補助電子琴設備等計25,816元。(3)受贈：以代辦經費購置購置冰箱設備等計13,800元。減少數計1,062,386元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢投影機等計1,062,386元。

5.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置實驗教育行政支援系統軟體等計36,000元。減少數計40,344元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至112年12月底止累計攤銷40,344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—臺北市和平實驗國民小學
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			11,000,000		11,000,000	11,000,000		
房屋及建築			11,000,000		11,000,000	11,000,000		
購建中固定資產								
機械及設備		626,000	101,000		727,000	725,690	-1,310	
機械及設備		626,000	101,000		727,000	725,690	-1,310	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			111,000		111,000	110,715	-285	
交通及運輸設備			111,000		111,000	110,715	-285	
購建中固定資產								
雜項設備		82,000	159,000		241,000	240,084	-916	
雜項設備		82,000	159,000		241,000	240,084	-916	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		708,000	11,371,000		12,079,000	12,076,489	-2,511	

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—臺北市和平實驗國民小學
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		11,371,000
擴充改良房屋建築及設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	11,000,000
購置機械及設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	101,000
購置交通及運輸設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	18,000
購置交通及運輸設備	112.12.22府授教會字第1123112082號	93,000
購置雜項設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	120,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	30,000
購置雜項設備	112.12.22府授教會字第1123112082號	9,000

地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學
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	46	47	1	參與教育部「112學年度教學訪問教師計畫」教師1名；依臺北市政府教育局112年7月13日北市教綜字第1123058481號函核定增聘代理教師1名。
職員	44	45	1	
技工	1	1	0	
約僱	1	1	0	
合計	46	47	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：閩客語教學課程人員鐘點費按節計算。
- 2.外包費：工友、校警等人力外包4人。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學
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 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	29,917,860	418,992	200,348		7,824,415	3,594,780		4,415,685		46,372,080	337,920	46,710,000
正式人員	29,917,860		200,348		7,772,043	3,579,564		4,382,265		45,852,080		45,852,080
聘僱人員		418,992			52,372	15,216		33,420		520,000		520,000
兼任人員											337,920	337,920
其他人員												
學前教育計畫												
兼任人員												
一般行政管理計畫			9,000							9,000		9,000
正式人員			9,000							9,000		9,000
合 計	29,917,860	418,992	209,348		7,824,415	3,594,780		4,415,685		46,381,080	337,920	46,719,000

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40人，計4,032,310元，執行結果決算35人，計2,873,790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46人，計3,792,105元，執行結果決算51人，計4,454,291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：閩客語教學課程人員鐘點費，預算數159,104元，決算數0元。

(2)外包費：工友、校警等人力外包，預算數2,125,392元，決算數2,114,808元。

地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學
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
35,379,514	824,892	739,968		7,328,081	4,325,490		4,784,817		53,382,762	280,848	53,663,610
35,379,514		739,968		7,248,278	3,479,456		4,668,133		51,515,349		51,515,349
	824,892			66,633	50,112		116,684		1,058,321		1,058,321
				13,170					13,170	280,848	294,018
					795,922				795,922		795,922
										46,068	46,068
										46,068	46,068
35,379,514	824,892	739,968		7,328,081	4,325,490		4,784,817		53,382,762	326,916	53,709,678

地方教育發展基金－臺北市和平實驗國民小學
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			93,777,000		88,248,982			-5,528,018	-5.89	決算數較預算數增加1,477,161元，主要係因：辦理教育部補助公幼政府協助家長支付費用(代辦費)及幼兒園英語融入式課程試辦計畫等經費，致超支辦理併決算。
國民教育計畫			93,652,000		86,646,821			-7,005,179	-7.48	
學前教育計畫			125,000		1,602,161			1,477,161	1,181.73	

地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學
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	46,719,000	53,709,678	6,990,678	14.96
11 正式員額薪資	29,917,860	35,379,514	5,461,654	18.26
113 職員薪金	29,557,860	35,081,113	5,523,253	18.69
114 工員工資	360,000	298,401	-61,599	-17.11
12 聘僱及兼職人員薪資	756,912	1,151,808	394,896	52.17
122 約僱職員薪金	418,992	824,892	405,900	96.88
124 兼職人員酬金	337,920	326,916	-11,004	-3.26
13 超時工作報酬	209,348	739,968	530,620	253.46
131 加班費	209,348	739,968	530,620	253.46
15 獎金	7,824,415	7,328,081	-496,334	-6.34
151 考績獎金	4,032,310	2,873,790	-1,158,520	-28.73
152 年終獎金	3,792,105	4,454,291	662,186	17.46
16 退休及卹償金	3,594,780	4,325,490	730,710	20.33
161 職員退休及離職金	3,583,980	4,312,764	728,784	20.33
162 工員退休及離職金	10,800	12,726	1,926	17.83
18 福利費	4,415,685	4,784,817	369,132	8.36
181 分擔員工保險費	2,558,340	3,668,988	1,110,648	43.41
183 傷病醫藥費	73,220	13,500	-59,720	-81.56
185 員工通勤交通費	680,400	379,603	-300,797	-44.21
18Y 其他福利費	1,103,725	722,726	-380,999	-34.52
2 服務費用	6,047,000	6,728,635	681,635	11.27
21 水電費	1,419,940	1,532,828	112,888	7.95
212 工作場所電費	1,357,000	1,443,983	86,983	6.41
214 工作場所水費	62,940	88,845	25,905	41.16
22 郵電費	0	39,558	39,558	0.00
221 郵費	0	8,860	8,860	0.00
222 電話費	0	30,698	30,698	0.00
23 旅運費	168,520	310,668	142,148	84.35
231 國內旅費	168,520	291,918	123,398	73.22
235 貨物運費	0	9,000	9,000	0.00
236 裝卸費	0	7,350	7,350	0.00
23Y 其他旅運費	0	2,400	2,400	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	0	9,603	9,603	0.00
241 印刷及裝訂費	0	9,603	9,603	0.00
25 修理保養及保固費	705,400	1,075,078	369,678	52.41
252 一般房屋修護費	334,792	451,600	116,808	34.89
255 機械及設備修護費	340,608	490,110	149,502	43.89
257 雜項設備修護費	30,000	133,368	103,368	344.56
27 一般服務費	2,378,408	2,203,553	-174,855	-7.35
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,912	2,745	-1,167	-29.83
279 外包費	2,125,392	2,114,808	-10,584	-0.50
27D 計時與計件人員酬金	159,104	0	-159,104	-100.00
27F 體育活動費	90,000	86,000	-4,000	-4.44
28 專業服務費	1,302,732	1,485,347	182,615	14.02

地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學
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	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	155,000	275,552	120,552	77.78
287 委託檢驗(定)試驗認證費	194,800	191,088	-3,712	-1.91
289 試務甄選費	26,000	2,000	-24,000	-92.31
28A 電腦軟體服務費	0	95,284	95,284	0.00
28Y 其他專業服務費	926,932	921,423	-5,509	-0.59
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	1,342,000	1,365,309	23,309	1.74
31 使用材料費	376,700	495,314	118,614	31.49
315 設備零件	376,700	495,314	118,614	31.49
32 用品消耗	965,300	869,995	-95,305	-9.87
321 辦公(事務)用品	223,000	165,158	-57,842	-25.94
322 報章雜誌	85,000	429	-84,571	-99.50
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	642,300	689,408	47,108	7.33
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	62,400	62,400	0.00
41 地租及水租	0	48,000	48,000	0.00
413 場地租金	0	48,000	48,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	14,400	14,400	0.00
442 車租	0	14,400	14,400	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	744,000	13,858,352	13,114,352	1,762.68
51 購建固定資產	708,000	12,076,489	11,368,489	1,605.72
513 擴充改良房屋建築及設備	0	11,000,000	11,000,000	0.00
514 購置機械及設備	626,000	725,690	99,690	15.92
515 購置交通及運輸設備	0	110,715	110,715	0.00
516 購置雜項設備	82,000	240,084	158,084	192.79
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	0	1,745,863	1,745,863	0.00
542 其他遞延支出	0	1,745,863	1,745,863	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	41,869,000	26,294,814	-15,574,186	-37.20
61 土地稅	17,147,325	8,991,732	-8,155,593	-47.56
612 一般土地地價稅	17,147,325	8,991,732	-8,155,593	-47.56
63 房屋稅	24,721,675	16,429,415	-8,292,260	-33.54
631 一般房屋稅	24,721,675	16,429,415	-8,292,260	-33.54
64 消費與行為稅	0	870,157	870,157	0.00
644 營業稅	0	870,157	870,157	0.00
66 規費	0	3,510	3,510	0.00
661 行政規費與強制費	0	3,510	3,510	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	671,000	2,970,514	2,299,514	342.70
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00

地方教育發展基金－臺北市和平實驗國民小學
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	%
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	660,000	2,959,514	2,299,514	348.41
743 獎勵費用	27,000	26,827	-173	-0.64
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	633,000	2,932,687	2,299,687	363.30
9 其他	199,000	144,429	-54,571	-27.42
91 其他支出	199,000	144,429	-54,571	-27.42
91Y 其他	199,000	144,429	-54,571	-27.42
合 計	97,591,000	105,134,131	7,543,131	7.73

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]

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	10,103,345,636	100.00	9,975,098,758	100.00	128,246,878	1.29
流動資產	35,594,819	0.35	29,058,444	0.29	6,536,375	22.49
現金	31,945,884	0.32	28,018,444	0.28	3,927,440	14.02
銀行存款	31,945,884	0.32	28,018,444	0.28	3,927,440	14.02
銀行存款-公庫存款	26,167,860	0.26	23,737,847	0.24	2,430,013	10.24
銀行存款-保管款	3,074,082	0.03	1,590,219	0.02	1,483,863	93.31
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	3,560	0.00	-3,560	-100.00
銀行存款-薪津專戶	2,693,884	0.03	2,676,818	0.03	17,066	0.64
銀行存款-教育儲蓄戶	10,058	0.00	10,000	0.00	58	0.58
應收款項	3,588,935	0.04	0	0.00	3,588,935	0.00
其他應收款	3,588,935	0.04	0	0.00	3,588,935	0.00
預付款項	60,000	0.00	1,040,000	0.01	-980,000	-94.23
預付費用	60,000	0.00	1,040,000	0.01	-980,000	-94.23
長期貸墊款及準備金	504,518	0.00	504,518	0.01	0	0.00
準備金	504,518	0.00	504,518	0.01	0	0.00
其他準備金	504,518	0.00	504,518	0.01	0	0.00
其他準備金-其他	504,518	0.00	504,518	0.01	0	0.00
固定資產	2,260,805,645	22.38	2,306,238,477	23.12	-45,432,832	-1.97
房屋建築及設備	2,187,854,186	21.65	2,218,247,198	22.24	-30,393,012	-1.37
房屋建築及設備	2,613,773,220	25.87	2,602,773,220	26.09	11,000,000	0.42
累計折舊-房屋建築及設備	-425,919,034	-4.22	-384,526,022	-3.85	-41,393,012	10.76
機械及設備	66,140,617	0.65	77,064,070	0.77	-10,923,453	-14.17
機械及設備	201,727,341	2.00	206,424,418	2.07	-4,697,077	-2.28
累計折舊-機械及設備	-135,586,724	-1.34	-129,360,348	-1.30	-6,226,376	4.81
交通及運輸設備	5,513,850	0.05	8,911,028	0.09	-3,397,178	-38.12
交通及運輸設備	53,110,882	0.53	52,887,215	0.53	223,667	0.42
累計折舊-交通及運輸設備	-47,597,032	-0.47	-43,976,187	-0.44	-3,620,845	8.23
雜項設備	1,296,992	0.01	2,016,181	0.02	-719,189	-35.67
雜項設備	56,203,171	0.56	56,985,857	0.57	-782,686	-1.37
累計折舊-雜項設備	-54,906,179	-0.54	-54,969,676	-0.55	63,497	-0.12
無形資產	111,432	0.00	115,776	0.00	-4,344	-3.75
無形資產	111,432	0.00	115,776	0.00	-4,344	-3.75
電腦軟體	111,432	0.00	115,776	0.00	-4,344	-3.75

信託代理與保證資產 20,000,000

保證品 20,000,000

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為20,000,000元：

 臺北和平籃球館營運移轉案保固金-保證書20,000,000元。

2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為33,622,364元：

(1)107年和平國小暨籃球館新建工程(結構物)保固金-定存單13,322,364元。

(2)臺北和平籃球館營運移轉案保固金-保證書20,000,000元。

(3)109年廚房勞務委外採購案履保金-保證書300,000元。

北市和平實驗國民小學
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	7,816,196,698	77.36	7,645,927,182	76.65	170,269,516	2.23
流動負債	5,978,725	0.06	6,537,897	0.07	-559,172	-8.55
應付款項	5,938,225	0.06	6,537,897	0.07	-599,672	-9.17
應付代收款	5,532,286	0.05	5,057,944	0.05	474,342	9.38
應付代收款	5,532,286	0.05	5,057,944	0.05	474,342	9.38
應付費用	405,939	0.00	1,479,953	0.01	-1,074,014	-72.57
應付費用	405,939	0.00	1,479,953	0.01	-1,074,014	-72.57
預收款項	40,500	0.00	0	0.00	40,500	0.00
預收收入	40,500	0.00	0	0.00	40,500	0.00
預收收入	40,500	0.00	0	0.00	40,500	0.00
其他負債	7,810,217,973	77.30	7,639,389,285	76.58	170,828,688	2.24
什項負債	7,810,217,973	77.30	7,639,389,285	76.58	170,828,688	2.24
存入保證金	481,900	0.00	30,000	0.00	451,900	1,506.33
存入保證金	481,900	0.00	30,000	0.00	451,900	1,506.33
應付代管資產	7,806,093,060	77.26	7,638,374,196	76.57	167,718,864	2.20
應付代管資產	7,806,093,060	77.26	7,638,374,196	76.57	167,718,864	2.20
暫收及待結轉帳項	3,643,013	0.04	985,089	0.01	2,657,924	269.82
暫收及待結轉帳項	3,643,013	0.04	985,089	0.01	2,657,924	269.82
淨資產	2,287,148,938	22.64	2,329,171,576	23.35	-42,022,638	-1.80
淨資產	2,287,148,938	22.64	2,329,171,576	23.35	-42,022,638	-1.80
淨資產	2,287,148,938	22.64	2,329,171,576	23.35	-42,022,638	-1.80
累積餘額	2,287,148,938	22.64	2,329,171,576	23.35	-42,022,638	-1.80
合 計	10,103,345,636	100.00	9,975,098,758	100.00	128,246,878	1.29

信託代理與保證負債 20,000,000

應付保證品 20,000,000

註：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。

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	7,806,329,222	77.26	7,639,181,543	76.58	167,147,679	2.19
什項資產	7,806,329,222	77.26	7,639,181,543	76.58	167,147,679	2.19
暫付及待結轉帳項	236,162	0.00	807,347	0.01	-571,185	-70.75
代管資產	7,806,093,060	77.26	7,638,374,196	76.57	167,718,864	2.20
代管資產-土地	4,885,879,368	48.36	4,718,160,504	47.30	167,718,864	3.55
代管資產-其他政府	2,920,213,692	28.90	2,920,213,692	29.28	0	0.00
合 計	10,103,345,636	100.00	9,975,098,758	100.00	128,246,878	1.29

信託代理與保證資產 20,000,000

保證品 20,000,000

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為20,000,000元：
 臺北和平籃球館營運移轉案保固金-保證書20,000,000元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為33,622,364元：
 (1)107年和平國小暨籃球館新建工程(結構物)保固金-定存單13,322,364元。
 (2)臺北和平籃球館營運移轉案保固金-保證書20,000,000元。
 (3)109年廚房勞務委外採購案履保金-保證書300,000元。

北市和平實驗國民小學
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	10,103,345,636	100.00	9,975,098,758	100.00	128,246,878	1.29

信託代理與保證負債 20,000,000

應付保證品 20,000,000

註：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。

地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學

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	109,883,309	100.00	80,824,961	100.00	29,058,348	35.95
徵收及依法分配收入	40,068	0.04	0	0.00	40,068	0.00
違規罰款收入	40,068	0.04	0	0.00	40,068	0.00
勞務收入	2,700	0.00	5,700	0.01	-3,000	-52.63
服務收入	2,700	0.00	5,700	0.01	-3,000	-52.63
財產收益	23,664,985	21.54	21,032,569	26.02	2,632,416	12.52
財產孳息收入	22,055,565	20.07	19,863,834	24.58	2,191,731	11.03
財產交易利益	1,114,568	1.01	897,350	1.11	217,218	24.21
其他財產收入	494,852	0.45	271,385	0.34	223,467	82.34
政府撥入收入	81,643,280	74.30	57,596,476	71.26	24,046,804	41.75
公庫撥款收入	77,213,066	70.27	55,927,000	69.20	21,286,066	38.06
政府其他撥入收入	4,430,214	4.03	1,669,476	2.07	2,760,738	165.37
教學收入	1,189,435	1.08	1,241,390	1.54	-51,955	-4.19
學雜費收入	1,189,435	1.08	1,241,390	1.54	-51,955	-4.19
其他收入	3,342,841	3.04	948,826	1.17	2,394,015	252.31
受贈收入	140,727	0.13	71,500	0.09	69,227	96.82
雜項收入	3,202,114	2.91	877,326	1.09	2,324,788	264.99
支出	151,905,947	138.24	152,668,241	188.89	-762,294	-0.50
人事支出	53,709,678	48.88	51,846,653	64.15	1,863,025	3.59
人事支出	53,709,678	48.88	51,846,653	64.15	1,863,025	3.59
業務支出	37,411,672	34.05	34,709,771	42.94	2,701,901	7.78
業務支出	37,411,672	34.05	34,709,771	42.94	2,701,901	7.78
獎補助支出	10,000	0.01	0	0.00	10,000	0.00
其他獎補助	10,000	0.01	0	0.00	10,000	0.00
財產損失	76,676	0.07	7,125	0.01	69,551	976.15
財產交易損失	76,676	0.07	7,125	0.01	69,551	976.15
折舊、折耗及攤銷	58,807,629	53.52	65,875,887	81.50	-7,068,258	-10.73
固定資產折舊	58,767,285	53.48	65,837,919	81.46	-7,070,634	-10.74
無形資產攤銷	40,344	0.04	37,968	0.05	2,376	6.26
其他支出	1,890,292	1.72	228,805	0.28	1,661,487	726.16
其他支出	1,890,292	1.72	228,805	0.28	1,661,487	726.16
本期賸餘（短絀）	-42,022,638	-38.24	-71,843,280	-0.47	29,820,642	-39.12
期初淨資產	2,329,171,576	2,119.68	2,401,014,856	15.73	-71,843,280	94.25
解繳公庫						
期末淨資產	2,287,148,938	2,081.43	2,329,171,576	15.26	-42,022,638	55.13

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－臺北市和平實驗國民小學

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)	-42,022,638
8002 調整非現金項目	54,371,878
81 業務活動之淨現金流入(流出)	12,349,240
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	2,808,188
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-14,339,812
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-11,531,624
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,197,530
8404 減少短期債務及其他負債	-1,087,706
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	3,109,824
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,927,440
87 期初現金及約當現金	28,018,444
88 期末現金及約當現金	31,945,884

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(減少)數0元及代管資產增加數167,718,864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—臺北市和平實驗國民小學

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	108,548,669	1,334,640	109,883,309	收入
徵收及依法分配收入	40,068		40,068	徵收及依法分配收入
勞務收入	2,700		2,700	勞務收入
財產收入	22,471,072	1,193,913	23,664,985	財產收益
政府撥入收入	81,643,280		81,643,280	政府撥入收入
教學收入	1,189,435		1,189,435	教學收入
其他收入	3,202,114	140,727	3,342,841	其他收入
基金用途	105,134,131	46,771,816	151,905,947	支出
用人費用	53,709,678		53,709,678	人事支出
服務費用	6,728,635	30,683,037	37,411,672	業務支出
材料及用品費	1,365,309	-1,365,309		
租金、償債、利息及相關手續費	62,400	-62,400		
稅捐及規費(強制費)	26,294,814	-26,294,814		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,960,514	-2,960,514		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		76,676	76,676	財產損失
		58,807,629	58,807,629	折舊、折耗及攤銷
其他	144,429	1,745,863	1,890,292	其他支出
遞延支出	1,745,863	-1,745,863		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	12,112,489	-12,112,489		
本期賸餘(短絀)	3,414,538	-45,437,176	-42,022,638	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	22,817,323	2,306,354,253	2,329,171,576	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	26,231,861	2,260,917,077	2,287,148,938	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市和平實驗國民小學
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 1,211 萬 2,489 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」672 萬 8,635 元與會計科目「業務支出」3,741 萬 1,672 元間之調整數 3,068 萬 3,037 元，係「材料及用品費」136 萬 5,309 元、「租金、償債、利息及相關手續費」6 萬 2,400 元、「稅捐及規費(強制費)」2,629 萬 4,814 元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)296 萬 514 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 119 萬 3,913 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 14 萬 727 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」5,880 萬 7,629 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」7 萬 6,676 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」14 萬 4,429 元與會計科目「其他支出」189 萬 292 元間之調整數 174 萬 5,863 元，係「遞延支出」174 萬 5,863 元。

主辦會計人員：

會計室陳文敏
主 任

機 關 長 官：

臺北市和平實驗
國民小學校長黃志順