

40501430

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



臺北市信義區雙永國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市信義區雙永國民小學編

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	7	頁
丙、決算報表					
一、主要表					
(一)基金來源、用途及餘絀表.....	第	9	至	10	頁
二、附屬表					
(一)基金來源明細表.....	第	11	至	11	頁
(二)基金用途明細表.....	第	12	至	16	頁
(三)貸出款明細表.....	第	--			頁
(四)資本資產明細表.....	第	18	至	19	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	20	至	21	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	23	至	23	頁
(九)用人費用彙計表.....	第	24	至	25	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	26	至	26	頁
(十二)各項費用彙計表.....	第	27	至	28	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	29	至	29	頁
丁、會計報表					
一、平衡表.....	第	32	至	35	頁
二、收入支出表.....	第	36	至	36	頁
三、現金流量表.....	第	37	至	37	頁
戊、參考表					
一、決算與會計收支對照表.....	第	39	至	40	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	351,929,871	121,759,725	230,170,146	189.04
基金用途	336,542,014	127,452,206	209,089,808	164.05
賸餘(短絀)	15,387,857	- 5,692,481	21,080,338	--
餘絀情形：				
基金餘額	36,413,483	21,025,626	15,387,857	73.19
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	16,574,526	33,493,190	- 16,918,664	- 51

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信義區雙永國民小學

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302,273,000元，決算數286,566,398元。

係新購體育、自然、特教、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747,000元，決算數 7,010,336元。

係新購教具、圖書、體能器材等教學設備，配合教學主題、時令辦理各項多元適性活動；以提供幼兒快樂成長園地，培養幼兒健全人格。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列4,942,000元，決算數4,464,797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22,039,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數395,000元），決算數38,500,483元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理安置計畫資訊設備搬遷、電源及空間改善工程、求真樓外牆漏水改善工程等，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信義區雙永國民小學

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351,929,871元，較預算數330,501,000元，增加21,428,871元，計增6.48%。

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56,000元，較預算數0元，增加56,000元。

主要係因：

統鮮美食股份有限公司111學年營養午餐違約罰款收入。

2.服務收入：決算數13,500元，較預算數3,000元，增加10,500元，計增350.00%。

主要係因：

代理教師甄選報名費覈實繳庫。

3.財產處分收入：決算數59,713元，較預算數30,000元，增加 29,713元，計增99.04%。

主要係因：

惜物網報廢財產網路拍賣收入覈實繳庫。

4.其他財產收入：決算數650,465元，較預算數416,000元，增加234,465元，計增56.36%。

主要係因：

場地出借收入覈實繳庫。

5.公庫撥款收入：決算數333,044,604元，較預算數322,514,000元，增加10,530,604元，計增 3.27%。

6.政府其他撥入收入：決算數10,138,874元，較預算數0元，增加10,138,874元。

主要係因：

(1).收111學年活化教學與多元學習計畫經費70,257元。

(2).收111學年英語教育資源中心計畫經費236,303元、112學年113,225元。

(3).收111學年獎勵學校聘任專任運動教練計畫經費220,000元。

(4).收111學年藝術與美感深耕計畫經費10,955元。

(5).收111學年雙重特殊需求學生發掘與輔導方案經費20,573元、112學年17,339元。

(6).收111學年攜手激勵班經費199,139元、112學年第1學期220,447元。

(7).收111學年課後照顧班經費1,384,455元。

(8).收111學年國中小藝文場館體驗補助計畫經費19,000元。

(9).收111學年新住民語開課經費71,168元、112學年第1學期44,352元。

(10).收111學年第1學期本土語教師交通費7,000元、本土語直播共學協同人員鐘點費10,725元。

(11).收111學年公幼政府協助家長支付代辦費不足數42,578元、第2學期支付代辦費3,332,090元。

(12).收111學年第2學期國小學校用書經費17,979元、112學年第1學期17,758元。

(13).收111學年第2學期國小學生無力繳交代收代辦經費23,530元、112學年第1學期24,875元。

(14).收112年度防制學生藥物濫用校園宣導計畫經費4,032元。

(15).收112年度新住民子女教育計畫經費21,059元。

(16).收112年度體育署獎勵高中以下學校辦理體育班績效優良計畫經費32,400元。

(17).收112年度運動發展基金補助各校運動團隊經費225,000元。

臺北市地方教育發展基金臺北市信義區雙永國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

(18).收112年度學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費35,920元。

(19).收112年度推動中小學數位學習精進方案358,735元。

(20).收112學年第1學期公幼政府協助家長支付代辦費3,357,980元。

7.學雜費收入：決算數6,801,711元，較預算數7,088,000元，減少286,289元，計減4.04%。

8.雜項收入：決算數1,165,004元，較預算數450,000元，增加715,004元，計增 158.89%。

主要係因：

補發數位學生證、到離校簡訊費收入等覈實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數336,542,014元，較預算數330,001,000元，增加 6,541,014元，計增1.98%。

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286,566,398元，較預算數302,273,000元，減少15,706,602元，計減5.20%。

2.學前教育計畫：決算數7,010,336元，較預算數747,000元，增加6,263,336元，計增838.47%。

主要係因：

教育部112年公幼就學補助併決算。

3.一般行政管理計畫：決算數4,464,797元，較預算數4,942,000元，減少477,203元，計減9.66%。

4.建築及設備計畫：決算數38,500,483元，較預算數22,039,000元，增加16,461,483元，計增74.69%。

主要係因：

(1).安置計畫第三期資訊設備搬遷併決算1,332,800元。

(2).安置計畫第三期電源改善工程併決算4,835,038元。

(3).安置計畫第三期空間改善工程併決算8,480,399元。

(4).求真樓外牆漏水改善工程併決算893,097元。

(5).校園樹木褐根病防治作業併決算547,039元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數15,387,857元，較預算賸餘數500,000元，計相差14,887,857元。

主要係因：

用人事費用覈實支出賸餘，決算數272,663,744元，較預算數290,446,000元，減少17,782,256元。

臺北市地方教育發展基金臺北市信義區雙永國民小學

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33,853,378元。
投資活動之淨現金流出27,256,966元。
籌資活動之淨現金流入9,978,114元。
本年度現金及約當現金之淨增16,574,526元。
期初現金及約當現金33,493,190元。
期末現金及約當現金50,067,716元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為9,001,302,330元，包括：

流動資產50,502,383元，較上年度33,747,788元，增加16,754,595元，主要係因用人事費用覈實支用賸餘。
長期貸墊款及準備金7,703,856元，較上年度8,985,918元，減少1,282,062元，主要係因安置計畫改善工程等動支其他準備金。

固定資產36,548,438元，較上年度24,518,528元，增加12,029,910元，主要係因雙永國小校舍暨地下公共停車場新建工程委託設計監造服務案經費歸墊教育局致購建中固定資產增加。

無形資產108,949元，較上年度147,654元，減少38,705元，主要係因軟體攤銷所致。

其他資產8,906,438,704元，較上年度8,543,839,693元，增加362,599,011元，主要係因辦理市有土地公告現值調整(增值)致代管資產-土地增加及委託捷運局代辦雙永國小校舍暨地下公共停車場新建工程委託設計監造案112年經費致暫付及待結轉帳項增加。

決算日負債總額為 8,928,231,460元，包括：

流動負債14,984,467元，較上年度13,160,987元，增加1,823,480元，主要係因辦理各項代辦經費增加致應付代收款增加。

其他負債8,913,246,993元，較上年度8,552,386,786元，增加360,860,207元，主要係因辦理市有土地公告現值調整(增值)致應代管資產增加及收教育局暫支雙永國小校舍暨地下公共停車場新建工程委託設計監造案112年經費致暫收及待結轉帳項增加。

決算日淨資產為73,070,870元。

臺北市地方教育發展基金臺北市信義區雙永國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

五、其他：

- (一) 本年度併決算數44,066,869元及補辦預算數395,000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。

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市信義區雙永國民小學
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	330,501,000	100.00	351,929,871	100.00	21,428,871	6.48	121,759,725	100.00
41 徵收及依法分配收入			56,000	0.02	56,000	0.00		
415 違規罰款收入			56,000	0.02	56,000			
43 勞務收入	3,000	0.00	13,500	0.00	10,500	350.00	3,900	0.00
431 服務收入	3,000	0.00	13,500	0.00	10,500	350.00	3,900	0.00
45 財產收入	446,000	0.13	710,178	0.20	264,178	59.23	270,069	0.22
451 財產處分收入	30,000	0.01	59,713	0.02	29,713	99.04		
45Y 其他財產收入	416,000	0.13	650,465	0.18	234,465	56.36	270,069	0.22
46 政府撥入收入	322,514,000	97.58	343,183,478	97.51	20,669,478	6.41	118,010,834	96.92
462 公庫撥款收入	322,514,000	97.58	333,044,604	94.63	10,530,604	3.27	113,897,964	93.54
46Y 政府其他撥入收入			10,138,874	2.88	10,138,874		4,112,870	3.38
4S 教學收入	7,088,000	2.14	6,801,711	1.93	-286,289	-4.04	3,432,795	2.82
4S1 學雜費收入	7,088,000	2.14	6,801,711	1.93	-286,289	-4.04	3,432,795	2.82
4Y 其他收入	450,000	0.14	1,165,004	0.33	715,004	158.89	42,127	0.03
4YY 雜項收入	450,000	0.14	1,165,004	0.33	715,004	158.89	42,127	0.03
5 基金用途	330,001,000	99.85	336,542,014	95.63	6,541,014	1.98	127,452,206	104.68
53 國民教育計畫	302,273,000	91.46	286,566,398	81.43	-15,706,602	-5.20	95,359,464	78.32
54 學前教育計畫	747,000	0.23	7,010,336	1.99	6,263,336	838.47	15,083,127	12.39
5L 一般行政管理計畫	4,942,000	1.50	4,464,797	1.27	-477,203	-9.66	6,796,522	5.58
5M 建築及設備計畫	22,039,000	6.67	38,500,483	10.94	16,461,483	74.69	10,213,093	8.39
購建固定資產	22,003,000	6.66	38,465,983	10.93	16,462,983	74.82	10,213,093	8.39
其他	36,000	0.01	34,500	0.01	-1,500	-4.17		
本期賸餘（短絀）	500,000		15,387,857		14,887,857	2,977.57	-5,692,481	
期初基金餘額	17,753,000		21,025,626		3,272,626	18.43	26,718,107	
解繳公庫								
期末基金餘額	18,253,000		36,413,483		18,160,483	99.49	21,025,626	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市信義區雙永國民小學
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		44,066,869
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	56,000
431服務收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	10,500
451財產處分收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	29,713
45Y其他財產收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	234,465
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	10,530,604
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	10,138,874
4YY雜項收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	715,004
54 學前教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	6,263,336
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	16,088,373

備註：

地方教育發展基金－臺北市信義區雙永國民小學
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	330,501,000	351,929,871	21,428,871	6.48	
41 徵收及依法分配收入		56,000	56,000	0.00	
415 違規罰款收入		56,000	56,000	0.00	統鮮美食股份有限公司111學年營養午餐違約罰款收入。
43 勞務收入	3,000	13,500	10,500	350.00	
431 服務收入	3,000	13,500	10,500	350.00	代理教師甄選報名費覈實繳庫。
45 財產收入	446,000	710,178	264,178	59.23	
451 財產處分收入	30,000	59,713	29,713	99.04	惜物網報廢財產網路拍賣收入覈實繳庫。
45Y 其他財產收入	416,000	650,465	234,465	56.36	場地出借收入覈實繳庫。
46 政府撥入收入	322,514,000	343,183,478	20,669,478	6.41	
462 公庫撥款收入	322,514,000	333,044,604	10,530,604	3.27	
46Y 政府其他撥入收入		10,138,874	10,138,874	0.00	教育部補助幼兒園就學補助代辦費等經費。
4S 教學收入	7,088,000	6,801,711	-286,289	-4.04	
4S1 學雜費收入	7,088,000	6,801,711	-286,289	-4.04	
4Y 其他收入	450,000	1,165,004	715,004	158.89	
4YY 雜項收入	450,000	1,165,004	715,004	158.89	補發數位學生證、到離校簡訊費收入等覈實繳庫。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市信義區雙永國民小學
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	330,001,000	336,542,014	6,541,014	1.98	
53 國民教育計畫	302,273,000	286,566,398	-15,706,602	-5.20	
1 用人費用	290,271,000	272,488,744	-17,782,256	-6.13	
11 正式員額薪資	114,734,700	110,000,145	-4,734,555	-4.13	
113 職員薪金	112,082,700	107,429,963	-4,652,737	-4.15	
114 工員工資	2,028,000	1,949,302	-78,698	-3.88	
115 警餉	624,000	620,880	-3,120	-0.50	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,895,120	2,410,252	515,132	27.18	
124 兼職人員酬金	1,895,120	2,410,252	515,132	27.18	
13 超時工作報酬	1,467,879	1,117,752	-350,127	-23.85	
131 加班費	1,467,879	1,117,752	-350,127	-23.85	
15 獎金	28,444,636	22,804,814	-5,639,822	-19.83	
151 考績獎金	14,110,895	9,909,555	-4,201,340	-29.77	
152 年終獎金	14,333,741	12,895,259	-1,438,482	-10.04	
16 退休及卹償金	129,855,660	121,352,312	-8,503,348	-6.55	
161 職員退休及離職金	129,767,340	121,256,048	-8,511,292	-6.56	
162 工員退休及離職金	88,320	96,264	7,944	8.99	
18 福利費	13,873,005	14,803,469	930,464	6.71	
181 分擔員工保險費	9,954,336	11,072,452	1,118,116	11.23	
183 傷病醫藥費	483,780	213,440	-270,340	-55.88	
185 員工通勤交通費	1,384,740	940,126	-444,614	-32.11	
18Y 其他福利費	2,050,149	2,577,451	527,302	25.72	
2 服務費用	5,787,000	8,195,015	2,408,015	41.61	
21 水電費	2,217,981	2,637,803	419,822	18.93	
212 工作場所電費	1,952,000	2,189,203	237,203	12.15	
214 工作場所水費	265,981	448,600	182,619	68.66	
23 旅運費	99,580	89,128	-10,452	-10.50	
231 國內旅費	99,580	73,898	-25,682	-25.79	
23Y 其他旅運費		15,230	15,230		
24 印刷裝訂與廣告費	25,850	23,335	-2,515	-9.73	
241 印刷及裝訂費	25,850	23,335	-2,515	-9.73	
25 修理保養及保固費	1,929,000	1,576,091	-352,909	-18.29	
252 一般房屋修護費	1,296,000	772,415	-523,585	-40.40	
255 機械及設備修護費	529,000	652,881	123,881	23.42	
257 雜項設備修護費	104,000	150,795	46,795	45.00	
27 一般服務費	690,689	1,639,031	948,342	137.30	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,265	13,722	2,457	21.81	

地方教育發展基金—臺北市信義區雙永國民小學
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	%	
279 外包費		138,600	138,600		
27D 計時與計件人員酬金	383,424	1,204,709	821,285	214.20	
27F 體育活動費	296,000	282,000	-14,000	-4.73	
28 專業服務費	823,900	2,229,627	1,405,727	170.62	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	297,800	1,022,305	724,505	243.29	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	19,200	51,700	32,500	169.27	
289 試務甄選費	3,000	600	-2,400	-80.00	
28A 電腦軟體服務費		360,735	360,735		
28Y 其他專業服務費	503,900	794,287	290,387	57.63	
3 材料及用品費	2,953,000	2,752,361	-200,639	-6.79	
31 使用材料費	960,240	487,277	-472,963	-49.25	
315 設備零件	960,240	487,277	-472,963	-49.25	
32 用品消耗	1,992,760	2,265,084	272,324	13.67	
321 辦公(事務)用品	16,800	11,222	-5,578	-33.20	
322 報章雜誌	80,000	38,213	-41,787	-52.23	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	45,000	45,045	45	0.10	
32Y 其他用品消耗	1,850,960	2,170,604	319,644	17.27	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	8,000	19,000	11,000	137.50	
44 交通及運輸設備租金	8,000	19,000	11,000	137.50	
442 車租	8,000	19,000	11,000	137.50	
6 稅捐及規費(強制費)		52,800	52,800		
66 規費		52,800	52,800		
665 未足額進用身障人員差 額補助費		52,800	52,800		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,602,000	2,473,533	-128,467	-4.94	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	2,592,000	2,463,533	-128,467	-4.96	
743 獎勵費用	88,800	88,800			
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	2,503,200	2,374,733	-128,467	-5.13	
9 其他	652,000	584,945	-67,055	-10.28	
91 其他支出	652,000	584,945	-67,055	-10.28	
91Y 其他	652,000	584,945	-67,055	-10.28	

地方教育發展基金—臺北市信義區雙永國民小學
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	%	
54 學前教育計畫	747,000	7,010,336	6,263,336	838.47	決算數較預算數增加6,263,336元，主要係教育部112年公幼就學補助併決算。
2 服務費用	137,000	139,780	2,780	2.03	
27 一般服務費	3,800	3,580	-220	-5.79	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,800	3,580	-220	-5.79	
28 專業服務費	133,200	136,200	3,000	2.25	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,200	7,200			
28Y 其他專業服務費	126,000	129,000	3,000	2.38	
3 材料及用品費	482,000	265,647	-216,353	-44.89	
31 使用材料費	367,380	120,721	-246,659	-67.14	
315 設備零件	367,380	120,721	-246,659	-67.14	
32 用品消耗	114,620	144,926	30,306	26.44	
322 報章雜誌		37,209	37,209		
32Y 其他用品消耗	114,620	107,717	-6,903	-6.02	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,000	6,530,629	6,498,629	20,308.22	
71 會費		1,000	1,000		
713 職業團體會費		1,000	1,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32,000	6,529,629	6,497,629	20,305.09	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32,000	6,529,629	6,497,629	20,305.09	
9 其他	96,000	74,280	-21,720	-22.63	
91 其他支出	96,000	74,280	-21,720	-22.63	
91Y 其他	96,000	74,280	-21,720	-22.63	
5L 一般行政管理計畫	4,942,000	4,464,797	-477,203	-9.66	
1 用人費用	175,000	175,000			
13 超時工作報酬	175,000	175,000			
131 加班費	175,000	175,000			
2 服務費用	4,277,000	4,006,052	-270,948	-6.34	
22 郵電費	90,000	125,508	35,508	39.45	
222 電話費	90,000	125,508	35,508	39.45	
23 旅運費		1,305	1,305		
23Y 其他旅運費		1,305	1,305		
27 一般服務費	2,294,696	2,539,043	244,347	10.65	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		4,130	4,130		
279 外包費	2,294,696	2,534,913	240,217	10.47	

地方教育發展基金—臺北市信義區雙永國民小學
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	%	
28 專業服務費	1,793,904	1,241,796	-552,108	-30.78	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數395,000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393,610元。2.決算數較預算數增加16,461,483元，主要係112年度安置計畫第三期資訊設備搬遷勞務採購案、空間改善工程款及委託技術服務費、電源改善工程款及委託技術服務費等併決算。
28Y 其他專業服務費	1,793,904	1,241,796	-552,108	-30.78	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	486,000	279,195	-206,805	-42.55	
32 用品消耗	486,000	279,195	-206,805	-42.55	
321 辦公（事務）用品	482,950	276,145	-206,805	-42.82	
325 服裝	3,050	3,050			
6 稅捐及規費(強制費)		750	750		
66 規費		750	750		
661 行政規費與強制費		750	750		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	3,800	-200	-5.00	
71 會費	4,000	3,800	-200	-5.00	
713 職業團體會費	4,000	3,800	-200	-5.00	
5M 建築及設備計畫	22,039,000	38,500,483	16,461,483	74.69	
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	22,039,000	38,500,483	16,461,483	74.69	
51 購建固定資產	16,413,000	16,787,610	374,610	2.28	
513 擴充改良房屋建築及設備	15,218,000	15,218,000			
514 購置機械及設備	1,195,000	1,462,774	267,774	22.41	
516 購置雜項設備		106,836	106,836		
52 購置無形資產	36,000	34,500	-1,500	-4.17	
521 購置電腦軟體	36,000	34,500	-1,500	-4.17	
54 遞延支出	5,590,000	21,678,373	16,088,373	287.81	
541 遞延修繕房屋建築支出	5,590,000	21,131,334	15,541,334	278.02	
542 其他遞延支出		547,039	547,039		

地方教育發展基金-臺北市信義區雙永國民小學

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)臨時特教助理員按時計算，預算數0元，決算數11,193元。

(2)閩客語教學等外聘教師鐘點費、勞健保、勞退費用等按節計算，預算數231,424元，決算數881,596元。

(3)體育班外聘教練按節計算，預算數152,000元，決算數192,672元。

(4)救生員按節計算，預算數0元，決算數35,920元。

(5)新住民語教學等外聘教師按節計算，預算數0元，決算數83,328元。

2.外包費：

(1)工友勞務外包計3人，預算數1,368,000元，決算數1,368,000元。

(2)校警勞務外包計1人，預算數606,696元，決算數1,166,913元。

(3)消化超額職工業務外包按件計算，預算數320,000元，決算數0元。

(4)校園清潔消毒等外包臨時人力按件計算，預算數0元，決算數138,600元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數103,153元；決算數255,055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	104,956,730	-80,290,548	16,844,000
非理財目的之長期投資			
土地	590,518		
土地改良物	24,756,114	-21,608,372	
房屋及建築			15,218,000
機械及設備	46,580,543	-36,140,117	1,482,000
交通及運輸設備	4,542,909	-3,819,855	
雜項設備	27,338,992	-18,722,204	108,000
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	1,000,000		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	147,654		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15,218,000元，係法定預算數15,218,000元。
- 2.機械及設備：增加數可用預算數計1,482,000元，係法定預算數1,195,000元、補辦預算數287,000元。
- 3.雜項設備：增加數可用預算數計108,000元，係補辦預算數108,000元。
- 4.電腦軟體：增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。減少數可用預算數計99,204元，係法定預算數99,204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4,889,142元，變動原因為：(1)撥入：教育局撥入平板電腦、投影機等設備3,179,368元、餘裕空間活化經營管理設備費購置電動割草機1臺25,000元。(2)受贈：財團法人國家地震工程研究中心捐贈校園地震預警系統2臺170,000元。以課後照顧班代辦經費購置電子白板1臺52,000元。(3)增置：汰換桌上型電腦、投影機等設備1,268,000元。購置紫外線殺菌燈4臺92,000元、高壓清洗機1臺66,990元、相機3臺35,784元。減少數計1,469,397元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等設備1,469,397元。
- 2.交通及運輸設備：減少數計462,986元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電話交換機等設備436,186元、不斷電系統等設備26,800元。

北市信義區雙永國民小學

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		
20,376,434	99,204	2,495,643	-5,889,586	36,657,387
				590,518
			-886,452	2,261,290
4,889,142		1,469,397	-3,812,127	10,048,044
		462,986	177,350	437,418
234,792		490,055	-1,368,357	6,993,168
15,218,000				16,218,000
34,500	99,204	73,205		108,949

註 3.雜項設備：增加數計234,792元，變動原因為：(1)撥入：社會局撥入冷氣設備127,956元。(2)增置：購置洗衣機1臺14,800元、跑步機12,800元及圖書館藏書79,236元。減少數計490,055元。變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢櫥櫃等設備422,015元。(2)撥出：移撥大理高中淨水機1臺29,730元、移撥陽明教養院冰箱1臺及餐具消毒櫃1座共38,310元。

4.購建中固定資產：增加數計15,218,000元，變動原因為：(1)增置：雙永國小校舍暨地下公共停車場新建工程委託設計監造服務案計15,218,000元。

5.電腦軟體：增加數計34,500元，變動原因為：(1)購置：Jamf Pro iOS 四年授權30套34,500元。減少數計73,205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73,205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.購建中固定資產：係因購建中固定資產不入財產管理系統。
- 2.電腦軟體：係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金－臺北市信義區雙永國民小學
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		15,218,000			15,218,000	15,218,000		
房屋及建築		15,218,000			15,218,000		-15,218,000	
購建中固定資產						15,218,000	15,218,000	
機械及設備		1,195,000	287,000		1,482,000	1,462,774	-19,226	
機械及設備		1,195,000	287,000		1,482,000	1,462,774	-19,226	
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			108,000		108,000	106,836	-1,164	
雜項設備			108,000		108,000	106,836	-1,164	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		16,413,000	395,000		16,808,000	16,787,610	-20,390	

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－臺北市信義區雙永國民小學
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		395,000
購置機械及設備	112.05.12府授主事預字第1123003990號	36,000
購置機械及設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	251,000
購置雜項設備	112.05.12府授主事預字第1123003990號	28,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	80,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市信義區雙永國民小學

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	148	146	-2	
職員	142	141	-1	
駐衛警	1	1	0	
技工	4	4	0	
工友	1	0	-1	
合計	148	146	-2	

說明：一、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)臨時特教助理員按時計算。

(2)閩客語教學等外聘教師鐘點費、勞健保、勞退費用等按節計算。

(3)體育班外聘教練按節計算。

(4)救生員按節計算。

(5)新住民語教學等外聘教師按節計算。

2、外包費：

(1)工友勞務外包計3人。

(2)校警勞務外包計1人

(3)消化超額職工業務外包按件計算。

(4)校園清潔消毒等外包臨時人力按件計算。

地方教育發展基金—臺北市信義區雙永國民小學
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	114,734,700		1,467,879		28,444,636	129,855,660		13,873,005		288,375,880	1,895,120	290,271,000
正式人員	114,734,700		1,467,879		28,444,636	12,400,020		13,843,005		170,890,240		170,890,240
兼任人員											1,895,120	1,895,120
其他人員						117,455,640		30,000		117,485,640		117,485,640
一般行政管理計畫			175,000							175,000		175,000
正式人員			175,000							175,000		175,000
合 計	114,734,700		1,642,879		28,444,636	129,855,660		13,873,005		288,550,880	1,895,120	290,446,000

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條規定辦理核發，112年度預算編列142人，計14,110,895元，執行結果決算102人，計9,909,555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148人，計14,333,741元，執行結果決算158人，計12,895,259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)臨時特教助理員鐘點費，預算數0元，決算數11,193元。

(2)閩客語教學等外聘教師鐘點費、勞健保、勞退費用等，預算數231,424元，決算數881,596元。

(3)體育班外聘教練鐘點費，預算數152,000元，決算數192,672元。

(4)救生員等經費，預算數0元，決算數35,920元。

(5)新住民語教學等外聘教師鐘點費，預算數0元，決算數83,328元。

2、外包費：

(1)工友勞務外包費，預算數1,368,000元，決算數1,368,000元。

(2)校警勞務外包費，預算數606,696元，決算數1,166,913元。

(3)消化超額職工業務外包費，預算數320,000元，決算數0元。

(4)校園清潔消毒等外包臨時人力，預算數0元，決算數138,600元。

地方教育發展基金—臺北市信義區雙永國民小學
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
110,000,145		1,117,752		22,804,814	121,352,312		14,803,469		270,078,492	2,410,252	272,488,744
110,000,145		1,117,752		22,787,856	11,208,948		14,746,477		159,861,178		159,861,178
				16,958	20,953		26,992		64,903	2,410,252	2,475,155
					110,122,411		30,000		110,152,411		110,152,411
		175,000							175,000		175,000
		175,000							175,000		175,000
110,000,145		1,292,752		22,804,814	121,352,312		14,803,469		270,253,492	2,410,252	272,663,744

地方教育發展基金－臺北市信義區雙永國民小學
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			303,020,000		293,576,734			-9,443,266	-3.12	決算數較預算數增加6,263,336元，主要係教育部112年公幼就學補助併決算。
國民教育計畫			302,273,000		286,566,398			-15,706,602	-5.20	
學前教育計畫			747,000		7,010,336			6,263,336	838.47	

地方教育發展基金—臺北市信義區雙永國民小學
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	290,446,000	272,663,744	-17,782,256	-6.12
11 正式員額薪資	114,734,700	110,000,145	-4,734,555	-4.13
113 職員薪金	112,082,700	107,429,963	-4,652,737	-4.15
114 工員工資	2,028,000	1,949,302	-78,698	-3.88
115 警餉	624,000	620,880	-3,120	-0.50
12 聘僱及兼職人員薪資	1,895,120	2,410,252	515,132	27.18
124 兼職人員酬金	1,895,120	2,410,252	515,132	27.18
13 超時工作報酬	1,642,879	1,292,752	-350,127	-21.31
131 加班費	1,642,879	1,292,752	-350,127	-21.31
15 獎金	28,444,636	22,804,814	-5,639,822	-19.83
151 考績獎金	14,110,895	9,909,555	-4,201,340	-29.77
152 年終獎金	14,333,741	12,895,259	-1,438,482	-10.04
16 退休及卹償金	129,855,660	121,352,312	-8,503,348	-6.55
161 職員退休及離職金	129,767,340	121,256,048	-8,511,292	-6.56
162 工員退休及離職金	88,320	96,264	7,944	8.99
18 福利費	13,873,005	14,803,469	930,464	6.71
181 分擔員工保險費	9,954,336	11,072,452	1,118,116	11.23
183 傷病醫藥費	483,780	213,440	-270,340	-55.88
185 員工通勤交通費	1,384,740	940,126	-444,614	-32.11
18Y 其他福利費	2,050,149	2,577,451	527,302	25.72
2 服務費用	10,201,000	12,340,847	2,139,847	20.98
21 水電費	2,217,981	2,637,803	419,822	18.93
212 工作場所電費	1,952,000	2,189,203	237,203	12.15
214 工作場所水費	265,981	448,600	182,619	68.66
22 郵電費	90,000	125,508	35,508	39.45
222 電話費	90,000	125,508	35,508	39.45
23 旅運費	99,580	90,433	-9,147	-9.19
231 國內旅費	99,580	73,898	-25,682	-25.79
23Y 其他旅運費	0	16,535	16,535	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	25,850	23,335	-2,515	-9.73
241 印刷及裝訂費	25,850	23,335	-2,515	-9.73
25 修理保養及保固費	1,929,000	1,576,091	-352,909	-18.29
252 一般房屋修護費	1,296,000	772,415	-523,585	-40.40
255 機械及設備修護費	529,000	652,881	123,881	23.42
257 雜項設備修護費	104,000	150,795	46,795	45.00
27 一般服務費	2,989,185	4,181,654	1,192,469	39.89
276 佣金、匯費、經理費及手續費	15,065	21,432	6,367	42.26
279 外包費	2,294,696	2,673,513	378,817	16.51
27D 計時與計件人員酬金	383,424	1,204,709	821,285	214.20
27F 體育活動費	296,000	282,000	-14,000	-4.73
28 專業服務費	2,751,004	3,607,623	856,619	31.14
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	305,000	1,029,505	724,505	237.54
287 委託檢驗(定)試驗認證費	19,200	51,700	32,500	169.27
289 試務甄選費	3,000	600	-2,400	-80.00

地方教育發展基金—臺北市信義區雙永國民小學
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	%
28A 電腦軟體服務費	0	360,735	360,735	0.00
28Y 其他專業服務費	2,423,804	2,165,083	-258,721	-10.67
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	3,921,000	3,297,203	-623,797	-15.91
31 使用材料費	1,327,620	607,998	-719,622	-54.20
315 設備零件	1,327,620	607,998	-719,622	-54.20
32 用品消耗	2,593,380	2,689,205	95,825	3.69
321 辦公（事務）用品	499,750	287,367	-212,383	-42.50
322 報章雜誌	80,000	75,422	-4,578	-5.72
325 服裝	3,050	3,050	0	0.00
328 醫療用品（非醫療院所使用）	45,000	45,045	45	0.10
32Y 其他用品消耗	1,965,580	2,278,321	312,741	15.91
4 租金、償債、利息及相關手續費	8,000	19,000	11,000	137.50
44 交通及運輸設備租金	8,000	19,000	11,000	137.50
442 車租	8,000	19,000	11,000	137.50
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	22,039,000	38,500,483	16,461,483	74.69
51 購建固定資產	16,413,000	16,787,610	374,610	2.28
513 擴充改良房屋建築及設備	15,218,000	15,218,000	0	0.00
514 購置機械及設備	1,195,000	1,462,774	267,774	22.41
516 購置雜項設備	0	106,836	106,836	0.00
52 購置無形資產	36,000	34,500	-1,500	-4.17
521 購置電腦軟體	36,000	34,500	-1,500	-4.17
54 遞延支出	5,590,000	21,678,373	16,088,373	287.81
541 遞延修繕房屋建築支出	5,590,000	21,131,334	15,541,334	278.02
542 其他遞延支出	0	547,039	547,039	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	53,550	53,550	0.00
66 規費	0	53,550	53,550	0.00
661 行政規費與強制費	0	750	750	0.00
665 未足額進用身障人員差額補助費	0	52,800	52,800	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,638,000	9,007,962	6,369,962	241.47
71 會費	4,000	4,800	800	20.00
713 職業團體會費	4,000	4,800	800	20.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,624,000	8,993,162	6,369,162	242.73
743 獎勵費用	88,800	88,800	0	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,535,200	8,904,362	6,369,162	251.23
9 其他	748,000	659,225	-88,775	-11.87
91 其他支出	748,000	659,225	-88,775	-11.87
91Y 其他	748,000	659,225	-88,775	-11.87
合 計	330,001,000	336,542,014	6,541,014	1.98

地方教育發展基金—臺北市信義區雙永國民小學
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	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	2,109,164	3,261,640	1,152,476	54.64	
185 員工通勤交通費	1,384,740	940,126	-444,614	-32.11	
27D 計時與計件人員酬金	383,424	1,204,709	821,285	214.20	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	305,000	1,029,505	724,505	237.54	
521 購置電腦軟體	36,000	34,500	-1,500	-4.17	
665 未足額進用身障人員差額補助費		52,800	52,800		

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	9,001,302,330	100.00	8,611,239,581	100.00	390,062,749	4.53
流動資產	50,502,383	0.56	33,747,788	0.39	16,754,595	49.65
現金	50,067,716	0.56	33,493,190	0.39	16,574,526	49.49
銀行存款	50,067,716	0.56	33,493,190	0.39	16,574,526	49.49
銀行存款-公庫存款	32,910,552	0.37	16,626,405	0.19	16,284,147	97.94
銀行存款-保管款	16,170,209	0.18	15,901,125	0.18	269,084	1.69
銀行存款-代繳費款專戶	72,131	0.00	37,640	0.00	34,491	91.63
銀行存款-教育儲蓄戶	914,824	0.01	928,020	0.01	-13,196	-1.42
應收款項	424,057	0.00	16,256	0.00	407,801	2,508.62
其他應收款	424,057	0.00	16,256	0.00	407,801	2,508.62
預付款項	10,610	0.00	238,342	0.00	-227,732	-95.55
預付費用	10,610	0.00	238,342	0.00	-227,732	-95.55
長期貸墊款及準備金	7,703,856	0.09	8,985,918	0.10	-1,282,062	-14.27
準備金	7,703,856	0.09	8,985,918	0.10	-1,282,062	-14.27
退休及離職準備金	3,934,758	0.04	3,869,184	0.04	65,574	1.69
其他準備金	3,769,098	0.04	5,116,734	0.06	-1,347,636	-26.34
其他準備金-其他	3,769,098	0.04	5,116,734	0.06	-1,347,636	-26.34
固定資產	36,548,438	0.41	24,518,528	0.28	12,029,910	49.06
土地	590,518	0.01	590,518	0.01	0	0.00
土地	590,518	0.01	590,518	0.01	0	0.00
土地改良物	2,261,290	0.03	3,147,742	0.04	-886,452	-28.16
土地改良物	24,756,114	0.28	24,756,114	0.29	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-22,494,824	-0.25	-21,608,372	-0.25	-886,452	4.10
機械及設備	10,048,044	0.11	10,440,426	0.12	-392,382	-3.76
機械及設備	50,000,288	0.56	46,580,543	0.54	3,419,745	7.34
累計折舊-機械及設備	-39,952,244	-0.44	-36,140,117	-0.42	-3,812,127	10.55
交通及運輸設備	437,418	0.00	723,054	0.01	-285,636	-39.50
交通及運輸設備	4,079,923	0.05	4,542,909	0.05	-462,986	-10.19
累計折舊-交通及運輸設備	-3,642,505	-0.04	-3,819,855	-0.04	177,350	-4.64
雜項設備	6,993,168	0.08	8,616,788	0.10	-1,623,620	-18.84
雜項設備	27,083,729	0.30	27,338,992	0.32	-255,263	-0.93
累計折舊-雜項設備	-20,090,561	-0.22	-18,722,204	-0.22	-1,368,357	7.31
購建中固定資產	16,218,000	0.18	1,000,000	0.01	15,218,000	1,521.80

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。

北市信義區雙永國民小學
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	8,928,231,460	99.19	8,565,547,773	99.47	362,683,687	4.23
流動負債	14,984,467	0.17	13,160,987	0.15	1,823,480	13.86
應付款項	14,977,867	0.17	13,160,987	0.15	1,816,880	13.81
應付代收款	14,522,207	0.16	12,423,162	0.14	2,099,045	16.90
應付代收款	14,522,207	0.16	12,423,162	0.14	2,099,045	16.90
應付費用	455,660	0.01	737,825	0.01	-282,165	-38.24
應付費用	455,660	0.01	737,825	0.01	-282,165	-38.24
預收款項	6,600	0.00	0	0.00	6,600	0.00
預收收入	6,600	0.00	0	0.00	6,600	0.00
預收收入	6,600	0.00	0	0.00	6,600	0.00
其他負債	8,913,246,993	99.02	8,552,386,786	99.32	360,860,207	4.22
什項負債	8,913,246,993	99.02	8,552,386,786	99.32	360,860,207	4.22
存入保證金	2,634,957	0.03	4,195,256	0.05	-1,560,299	-37.19
存入保證金	2,634,957	0.03	4,195,256	0.05	-1,560,299	-37.19
應付退休及離職金	3,934,758	0.04	3,869,184	0.04	65,574	1.69
應付退休及離職金	3,934,758	0.04	3,869,184	0.04	65,574	1.69
應付代管資產	8,892,234,888	98.79	8,541,418,369	99.19	350,816,519	4.11
應付代管資產	8,892,234,888	98.79	8,541,418,369	99.19	350,816,519	4.11
暫收及待結轉帳項	14,442,390	0.16	2,903,977	0.03	11,538,413	397.33
暫收及待結轉帳項	14,442,390	0.16	2,903,977	0.03	11,538,413	397.33
淨資產	73,070,870	0.81	45,691,808	0.53	27,379,062	59.92
淨資產	73,070,870	0.81	45,691,808	0.53	27,379,062	59.92
淨資產	73,070,870	0.81	45,691,808	0.53	27,379,062	59.92
累積餘額	73,070,870	0.81	45,691,808	0.53	27,379,062	59.92
合 計	9,001,302,330	100.00	8,611,239,581	100.00	390,062,749	4.53

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	%
購建中固定資產	16,218,000	0.18	1,000,000	0.01	15,218,000	1,521.80
無形資產	108,949	0.00	147,654	0.00	-38,705	-26.21
無形資產	108,949	0.00	147,654	0.00	-38,705	-26.21
電腦軟體	108,949	0.00	147,654	0.00	-38,705	-26.21
其他資產	8,906,438,704	98.95	8,543,839,693	99.22	362,599,011	4.24
什項資產	8,906,438,704	98.95	8,543,839,693	99.22	362,599,011	4.24
暫付及待結轉帳項	14,203,816	0.16	2,421,324	0.03	11,782,492	486.61
代管資產	8,892,234,888	98.79	8,541,418,369	99.19	350,816,519	4.11
代管資產-土地	8,737,128,680	97.07	8,384,387,460	97.37	352,741,220	4.21
代管資產-房屋建築及設備	32,929,488	0.37	34,854,189	0.40	-1,924,701	-5.52
代管資產-其他政府	122,176,720	1.36	122,176,720	1.42	0	0.00
合 計	9,001,302,330	100.00	8,611,239,581	100.00	390,062,749	4.53

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。

北市信義區雙永國民小學
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	9,001,302,330	100.00	8,611,239,581	100.00	390,062,749	4.53

信託代理與保證負債

O

註：

地方教育發展基金—臺北市信義區雙永國民小學
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	355,484,195	100.00	123,630,237	100.00	231,853,958	187.54
徵收及依法分配收入	56,000	0.02	0	0.00	56,000	0.00
違規罰款收入	56,000	0.02	0	0.00	56,000	0.00
勞務收入	13,500	0.00	3,900	0.00	9,600	246.15
服務收入	13,500	0.00	3,900	0.00	9,600	246.15
財產收益	4,042,502	1.14	2,041,937	1.65	2,000,565	97.97
廢舊物品售價收入	59,713	0.02	0	0.00	59,713	0.00
財產交易利益	3,204,368	0.90	1,771,868	1.43	1,432,500	80.85
其他財產收入	778,421	0.22	270,069	0.22	508,352	188.23
政府撥入收入	343,183,478	96.54	118,010,834	95.45	225,172,644	190.81
公庫撥款收入	333,044,604	93.69	113,897,964	92.13	219,146,640	192.41
政府其他撥入收入	10,138,874	2.85	4,112,870	3.33	6,026,004	146.52
教學收入	6,801,711	1.91	3,432,795	2.78	3,368,916	98.14
學雜費收入	6,801,711	1.91	3,432,795	2.78	3,368,916	98.14
其他收入	1,387,004	0.39	140,771	0.11	1,246,233	885.29
受贈收入	222,000	0.06	98,644	0.08	123,356	125.05
雜項收入	1,165,004	0.33	42,127	0.03	1,122,877	1,665.46
支出	328,105,133	92.30	129,561,194	104.80	198,543,939	153.24
人事支出	272,663,744	76.70	105,224,165	85.11	167,439,579	159.13
人事支出	272,663,744	76.70	105,224,165	85.11	167,439,579	159.13
業務支出	24,708,562	6.95	11,781,764	9.53	12,926,798	109.72
業務支出	24,708,562	6.95	11,781,764	9.53	12,926,798	109.72
獎補助支出	10,000	0.00	10,000	0.01	0	0.00
其他獎補助	10,000	0.00	10,000	0.01	0	0.00
財產損失	103,728	0.03	131,773	0.11	-28,045	-21.28
財產交易損失	103,728	0.03	131,773	0.11	-28,045	-21.28
折舊、折耗及攤銷	8,281,501	2.33	3,418,715	2.77	4,862,786	142.24
固定資產折舊	8,208,296	2.31	3,377,086	2.73	4,831,210	143.06
無形資產攤銷	73,205	0.02	41,629	0.03	31,576	75.85
其他支出	22,337,598	6.28	8,994,777	7.28	13,342,821	148.34
其他支出	22,337,598	6.28	8,994,777	7.28	13,342,821	148.34
本期賸餘（短絀）	27,379,062	7.70	-5,930,957	-0.05	33,310,019	0.17
期初淨資產	45,691,808	12.85		0.00	45,691,808	0.23
解繳公庫						
期末淨資產	73,070,870	20.56	-5,930,957	-0.05	79,001,827	0.40

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—臺北市信義區雙永國民小學

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)	27,379,062
8002 調整非現金項目	6,474,316
81 業務活動之淨現金流入(流出)	33,853,378
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	2,362,582
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	22,403
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,014,946
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-28,627,005
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-27,256,966
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	15,703,303
8404 減少短期債務及其他負債	-5,725,189
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	9,978,114
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	16,574,526
87 期初現金及約當現金	33,493,190
88 期末現金及約當現金	50,067,716

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65,574元及代管資產增加數350,816,519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—臺北市信義區雙永國民小學

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	351,929,871	3,554,324	355,484,195	收入
徵收及依法分配收入	56,000		56,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	13,500		13,500	勞務收入
財產收入	710,178	3,332,324	4,042,502	財產收益
政府撥入收入	343,183,478		343,183,478	政府撥入收入
教學收入	6,801,711		6,801,711	教學收入
其他收入	1,165,004	222,000	1,387,004	其他收入
基金用途	336,542,014	-8,436,881	328,105,133	支出
用人費用	272,663,744		272,663,744	人事支出
服務費用	12,340,847	12,367,715	24,708,562	業務支出
材料及用品費	3,297,203	-3,297,203		
租金、償債、利息及相關手續費	19,000	-19,000		
稅捐及規費(強制費)	53,550	-53,550		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,997,962	-8,997,962		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		103,728	103,728	財產損失
		8,281,501	8,281,501	折舊、折耗及攤銷
其他	659,225	21,678,373	22,337,598	其他支出
遞延支出	21,678,373	-21,678,373		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	16,822,110	-16,822,110		
本期賸餘(短絀)	15,387,857	11,991,205	27,379,062	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	21,025,626	24,666,182	45,691,808	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	36,413,483	36,657,387	73,070,870	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市信義區雙永國民小學
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 1,682 萬 2,110 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」1,234 萬 847 元與會計科目「業務支出」2,470 萬 8,562 元間之調整數 1,236 萬 7,715 元，係「材料及用品費」329 萬 7,203 元、「租金、償債、利息及相關手續費」1 萬 9,000 元、「稅捐及規費（強制費）」5 萬 3,550 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) 899 萬 7,962 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 333 萬 2,324 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 22 萬 2,000 元係以來源為非政府機關之財產轉移所發生利益。
3. 會計科目「財產損失」10 萬 3,728 元，係報廢固定資產所發生損失等。
4. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」828 萬 1,501 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：

預算項目「其他」65 萬 9,225 元與會計科目「其他支出」2,233 萬 7,598 元間之調整數 2,167 萬 8,373 元，係「遞延支出」2,167 萬 8,373 元。

主辦會計人員：

會計室主任 蔡采靜

機關長官：

臺北信義區國民小學校長 楊政修