

40501524

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

臺北市萬華區西門國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市萬華區西門國民小學編

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 22 至 22	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 29	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 30 至 30	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	172,571,873	162,963,067	9,608,806	5.90
基金用途	174,951,064	168,476,663	6,474,401	3.84
賸餘(短絀)	- 2,379,191	- 5,513,596	3,134,405	--
餘絀情形：				
基金餘額	3,339,496	5,718,687	- 2,379,191	- 41.60
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 3,417,083	- 7,584,953	4,167,870	--

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萬華區西門國民小學

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151,529,000元，決算數160,304,057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315,000元，決算數3,315,738元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列2,679,000元，決算數2,276,503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7,852,000元（不含以前年度保留數204,677元及奉准先行辦理數903,000元），決算數9,054,766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萬華區西門國民小學

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172,571,873元，較預算數159,701,000元，增加12,870,873元，計增8.06%。

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1,758元，較預算數0元，增加1,758元。

主要係因：

廠商履約逾期及減價收受等違約金核實收入所致。

2.服務收入：決算數9,000元，較預算數3,000元，增加6,000元，計增200.00%。

主要係因：

教師甄選報名費較預期增加所致。

3.財產處分收入：決算數52,400元，較預算數18,000元，增加34,400元，計增191.11%。

主要係因：

臺北借物網拍賣收入較預期增加所致。

4.租金收入：決算數340,445元，較預算數350,000元，減少9,555元，計減2.73%。

5.利息收入：決算數1,661元，較預算數1,000元，增加661元，計增66.10%。

主要係因：

薪資專戶利息收入核實收入所致。

6.其他財產收入：決算數216,500元，較預算數116,000元，增加100,500元，計增86.64%。

主要係因：

文獻館房地使用費核實收入所致。

7.公庫撥入收入：決算數161,619,166元，較預算數154,973,000元，增加6,646,166元，計增4.29%。

8.政府其他撥入收入：決算數6,328,885元，較預算數0元，增加6,328,885元。

主要係因：

(1)教育部補助111學年度國小辦理課後照顧服務經費第1期款377,596元。

(2)教育部補助111學年度國民中小學生學習扶助計畫第2期經費58,548元。

(3)教育部補助111學年度國中小學學習扶助開班計畫第1期經費暫收款轉列本年度收入140元。

(4)教育部補助111年度推動中小學數位學習精進方案-BYOD&THSD實施計畫暫收款轉列本年度收入176,600元。

(5)教育部補助111學年度教保服務人員專業發展社群經費暫收款轉列本年度收入26,613元。

(6)教育部補助111-1實施新住民子女華語補救課程經費3,424元。

(7)教育部補助幼兒園111-2第1期代辦費1,540,890元。

(8)教育部補助111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費第2期款6,216元。

(9)教育部補助電力系統改善工程執行績效獎勵計畫第二期款400,000元。

(10)教育部補助112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫5,040元。

(11)教育部補助112-113年度國際學伴計畫第1期款82,000元。

(12)教育部補助112年度國民中小學閱讀推動計畫14,600元。

(13)教育部補助112年度辦理新住民子女教育經費31,409元。

(14)教育部補助111-2國小學校用書經費5,228元。

(15)教育部補助重點學校輔導訪視作業經費50,000元。

臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區西門國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

- (16)教育部補助111-2國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費11,015元。
- (17)教育部補助111學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫(寒假及第2學期)45,598元。
- (18)教育部補助112年夏日樂學計畫-方案二整合式學習方案16,071元。
- (19)教育部補助112-113年5G新科技學習示範學校計畫357,500元。
- (20)教育部補助112學年度增設身障資源班經費(設備費經常門)51,000元。
- (21)教育部補助112至113年5G智慧學習學校推動計畫350,000元。
- (22)教育部補助112-1公幼政府協助家長支付費用(代辦費)1,374,165元。
- (23)教育部補助111學年度國小辦理兒童課後照顧服務經費第2期款321,257元。
- (24)教育部補助111學年度國中小藝文場館體驗補助計畫19,000元。
- (25)教育部補助111學年度新住民語文開課經費第2期款26,414元。
- (26)教育部補助112年度學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費36,456元。
- (27)教育部補助111-2公幼政府協助家長支付費用不足追加款(代辦費)12,820元。
- (28)教育部補助112學年度擴大引進外籍英語教學人員計畫98,389元。
- (29)教育部補助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)186,858元。
- (30)客家委員會補助112學年度推動客語生活學校計畫16,308元。
- (31)教育部補助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及秘書減課鐘點費2,016元。
- (32)教育部補助112學年度增設身心障礙資源班經費(設備費資本門)300,756元。
- (33)教育部補助112年度辦理資優教育業務運作經費(資源班購置數位教學設備)24,000元。
- (34)教育部補助112-1公立國小及國中學校用書經費7,233元。
- (35)教育部補助112年學習扶助攜手激勵班及英語激勵班經費(暑假及第一學期)76,888元。
- (36)教育部補助112-1國民中小學學生無力繳交代收代辦費11,605元。
- (37)教育部補助112學年度臺灣手語直播共學協同人員經費11,232元。
- (38)教育部補助友善提供多元生理用品推動方案及措施計畫10,000元。
- (39)教育部補助112年度推動中小學數位學習精進方案教學軟體及數位內容採購經費184,000元。

9.學雜費收入：決算數2,950,829元，較預算數3,285,000元，減少334,171元，計減10.17%。

主要係因：

幼兒園112-1招收學生較預期少所致。

10.雜項收入：決算數1,051,229元，較預算數955,000元，增加96,229元，計增10.08%。

主要係因：

幼兒園111學年度代辦費節餘款結轉其他準備金等所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數174,951,064元，較預算數162,375,000元，增加12,576,064元，計增7.75%。

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160,304,057元，較預算數151,529,000元，增加8,775,057元，計增5.79%。

2.學前教育計畫：決算數3,315,738元，較預算數315,000元，增加3,000,738元，計增952.62%。

主要係因：

教育部補助幼兒園111學年度第2學期及112學年度第1學期代辦費所致。

3.一般行政管理計畫：決算數2,276,503元，較預算數2,679,000元，減少402,497元，計減15.02%。

臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區西門國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

主要係因：

加班費核實支用所致。

4.建築及設備計畫：決算數9,054,766元，較預算數7,852,000元，增加1,202,766元，計增15.32%。

主要係因：

動支其他準備金辦理新增班級教室櫃體整修工程及教育局補助辦理增設身心障礙資源班工程款等併入決算所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,379,191元，較預算短絀數2,674,000元，計相差294,809元。

主要係因：

本年度工程款核實支用賸餘所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區西門國民小學

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320,681元。
投資活動之淨現金流出3,504,366元。
籌資活動之淨現金流出233,398元。
本年度現金及約當現金之淨減3,417,083元。
期初現金及約當現金14,011,622元。
期末現金及約當現金10,594,539元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,621,361,212元，包括：

流動資產10,788,539元，較上年度14,045,116元，減少3,256,577元，主要係因公庫存款核實支用所致。

長期貸墊款及準備金5,828,467元，較上年度5,606,274元，增加222,193元，主要係因幼兒園代辦費節餘款結轉其他準備金所致。

固定資產15,140,123元，較上年度15,300,309元，減少160,186元，主要係因報廢雜項設備等所致。

無形資產119,717元，較上年度162,322元，減少42,605元，主要係因無形資產攤銷所致。

其他資產4,589,484,366元，較上年度4,430,540,153元，增加158,944,213元，主要係因代管資產-土地調升市有土地公告現值所致。

決算日負債總額為4,602,761,876元，包括：

流動負債10,555,607元，較上年度9,442,263元，增加1,113,344元，主要係因應付代收款因業務需要核實支用所致。

其他負債4,592,206,269元，較上年度4,435,030,593元，增加157,175,676元，主要係因應付代管資產調升市有土地公告現值所致。

決算日淨資產為18,599,336元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數25,120,049元及補辦預算數903,000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—臺北市萬華區西門國民小學
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	159,701,000	100.00	172,571,873	100.00	12,870,873	8.06	162,963,067	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,758	0.00	1,758	0.00		
415 違規罰款收入			1,758	0.00	1,758	0.00		
43 勞務收入	3,000	0.00	9,000	0.01	6,000	200.00	9,000	0.01
431 服務收入	3,000	0.00	9,000	0.01	6,000	200.00	9,000	0.01
45 財產收入	485,000	0.30	611,006	0.35	126,006	25.98	519,150	0.32
451 財產處分收入	18,000	0.01	52,400	0.03	34,400	191.11	32,158	0.02
452 租金收入	350,000	0.22	340,445	0.20	-9,555	-2.73	288,829	0.18
454 利息收入	1,000	0.00	1,661	0.00	661	66.10	386	0.00
45Y 其他財產收入	116,000	0.07	216,500	0.13	100,500	86.64	197,777	0.12
46 政府撥入收入	154,973,000	97.04	167,948,051	97.32	12,975,051	8.37	158,278,888	97.13
462 公庫撥款收入	154,973,000	97.04	161,619,166	93.65	6,646,166	4.29	153,066,493	93.93
46Y 政府其他撥入收入			6,328,885	3.67	6,328,885	0.00	5,212,395	3.20
4S 教學收入	3,285,000	2.06	2,950,829	1.71	-334,171	-10.17	3,234,250	1.98
4S1 學雜費收入	3,285,000	2.06	2,950,829	1.71	-334,171	-10.17	3,234,250	1.98
4Y 其他收入	955,000	0.60	1,051,229	0.61	96,229	10.08	921,779	0.57
4YY 雜項收入	955,000	0.60	1,051,229	0.61	96,229	10.08	921,779	0.57
5 基金用途	162,375,000	101.67	174,951,064	101.38	12,576,064	7.75	168,476,663	103.38
53 國民教育計畫	151,529,000	94.88	160,304,057	92.89	8,775,057	5.79	128,620,792	78.93
54 學前教育計畫	315,000	0.20	3,315,738	1.92	3,000,738	952.62	18,587,044	11.41
5L 一般行政管理計畫	2,679,000	1.68	2,276,503	1.32	-402,497	-15.02	13,632,381	8.37
5M 建築及設備計畫	7,852,000	4.92	9,054,766	5.25	1,202,766	15.32	7,636,446	4.69
購建固定資產	7,816,000	4.89	9,018,766	5.23	1,202,766	15.39	7,600,446	4.66
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			36,000	0.02
本期賸餘 (短絀)	-2,674,000		-2,379,191		294,809	-11.03	-5,513,596	
期初基金餘額	8,426,000		5,718,687		-2,707,313	-32.13	11,232,283	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,752,000		3,339,496		-2,412,504	-41.94	5,718,687	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市萬華區西門國民小學
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		25,120,049
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	1,758
431服務收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	6,000
451財產處分收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	34,400
454利息收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	661
45Y其他財產收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	100,500
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	6,646,166
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	6,328,885
4YY雜項收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	96,229
53 國民教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	8,775,057
54 學前教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	3,000,738
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	129,655

備註：

地方教育發展基金—臺北市萬華區西門國民小學

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	159,701,000	172,571,873	12,870,873	8.06	
41 徵收及依法分配收入		1,758	1,758	0.00	
415 違規罰款收入		1,758	1,758	0.00	主要係廠商履約逾期及減價收受等違約金核實收入所致。
43 勞務收入	3,000	9,000	6,000	200.00	
431 服務收入	3,000	9,000	6,000	200.00	主要係教師甄選報名費較預期增加所致。
45 財產收入	485,000	611,006	126,006	25.98	
451 財產處分收入	18,000	52,400	34,400	191.11	主要係臺北惜物網拍賣收入較預期增加所致。
452 租金收入	350,000	340,445	-9,555	-2.73	
454 利息收入	1,000	1,661	661	66.10	主要係薪資專戶利息收入核實收入所致。
45Y 其他財產收入	116,000	216,500	100,500	86.64	主要係文獻館房地使用費核實收入所致。
46 政府撥入收入	154,973,000	167,948,051	12,975,051	8.37	
462 公庫撥款收入	154,973,000	161,619,166	6,646,166	4.29	
46Y 政府其他撥入收入		6,328,885	6,328,885	0.00	主要係教育部補助幼兒園代辦費等所致。
4S 教學收入	3,285,000	2,950,829	-334,171	-10.17	
4S1 學雜費收入	3,285,000	2,950,829	-334,171	-10.17	主要係幼兒園112學年度第1學期招收學生較預期少所致。
4Y 其他收入	955,000	1,051,229	96,229	10.08	
4YY 雜項收入	955,000	1,051,229	96,229	10.08	主要係幼兒園111學年度代辦費節餘款結轉其他準備金等所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市萬華區西門國民小學
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	162,375,000	174,951,064	12,576,064	7.75	
53 國民教育計畫	151,529,000	160,304,057	8,775,057	5.79	
1 用人費用	144,377,000	150,701,535	6,324,535	4.38	
11 正式員額薪資	61,051,920	67,525,864	6,473,944	10.60	
113 職員薪金	59,527,920	65,717,454	6,189,534	10.40	
114 工員工資	1,008,000	1,187,530	179,530	17.81	
115 警餉	516,000	620,880	104,880	20.33	
12 聘僱及兼職人員薪資	661,760	1,264,690	602,930	91.11	
124 兼職人員酬金	661,760	1,264,690	602,930	91.11	
13 超時工作報酬	1,312,380	1,014,284	-298,096	-22.71	
131 加班費	1,312,380	1,014,284	-298,096	-22.71	
15 獎金	14,863,978	14,515,760	-348,218	-2.34	
151 考績獎金	6,835,790	7,032,365	196,575	2.88	
152 年終獎金	8,028,188	7,483,395	-544,793	-6.79	
16 退休及卹償金	57,665,678	56,908,571	-757,107	-1.31	
161 職員退休及離職金	57,619,598	56,798,579	-821,019	-1.42	
162 工員退休及離職金	46,080	109,992	63,912	138.70	
18 福利費	8,821,284	9,472,366	651,082	7.38	
181 分擔員工保險費	5,583,000	6,808,623	1,225,623	21.95	
183 傷病醫藥費	221,460	266,831	45,371	20.49	
185 員工通勤交通費	756,000	596,703	-159,297	-21.07	
18Y 其他福利費	2,260,824	1,800,209	-460,615	-20.37	
2 服務費用	4,212,000	5,581,210	1,369,210	32.51	
21 水電費	1,149,424	1,144,710	-4,714	-0.41	
212 工作場所電費	1,018,417	963,688	-54,729	-5.37	
214 工作場所水費	131,007	181,022	50,015	38.18	
23 旅運費	47,700	45,065	-2,635	-5.52	
231 國內旅費	47,700	45,065	-2,635	-5.52	
24 印刷裝訂與廣告費	133,600	95,901	-37,699	-28.22	
241 印刷及裝訂費	133,600	95,901	-37,699	-28.22	
25 修理保養及保固費	1,013,900	1,124,256	110,356	10.88	
252 一般房屋修護費	341,040	261,200	-79,840	-23.41	
255 機械及設備修護費	620,860	774,606	153,746	24.76	
257 雜項設備修護費	52,000	88,450	36,450	70.10	
27 一般服務費	902,656	1,207,553	304,897	33.78	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,280	11,255	5,975	113.16	
279 外包費	536,880	536,880			

地方教育發展基金—臺北市萬華區西門國民小學
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	%	
27D 計時與計件人員酬金	202,496	544,418	341,922	168.85	
27F 體育活動費	158,000	115,000	-43,000	-27.22	
28 專業服務費	964,720	1,963,725	999,005	103.55	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	591,720	1,406,497	814,777	137.70	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	42,600	49,000	6,400	15.02	
289 試務甄選費	176,400	178,800	2,400	1.36	
28A 電腦軟體服務費		184,000	184,000		
28Y 其他專業服務費	154,000	145,428	-8,572	-5.57	
3 材料及用品費	1,260,000	2,058,337	798,337	63.36	
31 使用材料費	405,605	952,060	546,455	134.73	
315 設備零件	405,605	952,060	546,455	134.73	
32 用品消耗	854,395	1,106,277	251,882	29.48	
321 辦公(事務)用品	9,600	25,760	16,160	168.33	
322 報章雜誌	33,475	22,642	-10,833	-32.36	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	796,320	1,042,875	246,555	30.96	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	15,000	23,800	8,800	58.67	
44 交通及運輸設備租金	10,000	19,000	9,000	90.00	
442 車租	10,000	19,000	9,000	90.00	
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	
6 稅捐及規費(強制費)	144,000	131,351	-12,649	-8.78	
61 土地稅	102,000	103,910	1,910	1.87	
612 一般土地地價稅	102,000	103,910	1,910	1.87	
63 房屋稅	42,000	27,441	-14,559	-34.66	
631 一般房屋稅	42,000	27,441	-14,559	-34.66	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,356,000	1,609,625	253,625	18.70	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,346,000	1,599,625	253,625	18.84	
743 獎勵費用	58,200	60,372	2,172	3.73	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,287,800	1,539,253	251,453	19.53	
9 其他	165,000	198,199	33,199	20.12	

地方教育發展基金—臺北市萬華區西門國民小學
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	165,000	198,199	33,199	20.12	
91Y 其他	165,000	198,199	33,199	20.12	
54 學前教育計畫	315,000	3,315,738	3,000,738	952.62	決算數較預算數增加3,000,738元，主要係教育部補助幼兒園111-2及112-1代辦費所致。
2 服務費用	68,000	93,197	25,197	37.05	
27 一般服務費	1,584	2,462	878	55.43	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,584	2,462	878	55.43	
28 專業服務費	66,416	90,735	24,319	36.62	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		27,513	27,513		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,916	6,450	-1,466	-18.52	
28Y 其他專業服務費	58,500	56,772	-1,728	-2.95	
3 材料及用品費	123,000	105,127	-17,873	-14.53	
31 使用材料費	76,400	75,182	-1,218	-1.59	
315 設備零件	76,400	75,182	-1,218	-1.59	
32 用品消耗	46,600	29,945	-16,655	-35.74	
322 報章雜誌	10,000	9,996	-4	-0.04	
32Y 其他用品消耗	36,600	19,949	-16,651	-45.49	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	28,000	3,018,474	2,990,474	10,680.26	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	28,000	3,018,474	2,990,474	10,680.26	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	28,000	3,018,474	2,990,474	10,680.26	
9 其他	96,000	98,940	2,940	3.06	
91 其他支出	96,000	98,940	2,940	3.06	
91Y 其他	96,000	98,940	2,940	3.06	
5L 一般行政管理計畫	2,679,000	2,276,503	-402,497	-15.02	決算數較預算數減少402,497元，主要係加班費核實支用所致。
1 用人費用	496,000	214,538	-281,462	-56.75	
13 超時工作報酬	496,000	214,538	-281,462	-56.75	
131 加班費	496,000	214,538	-281,462	-56.75	
2 服務費用	1,844,000	1,893,335	49,335	2.68	
27 一般服務費	1,222,696	1,272,191	49,495	4.05	
279 外包費	1,222,696	1,272,191	49,495	4.05	
28 專業服務費	549,304	549,144	-160	-0.03	
28Y 其他專業服務費	549,304	549,144	-160	-0.03	

地方教育發展基金—臺北市萬華區西門國民小學
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	%	
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	336,000	164,890	-171,110	-50.93	
32 用品消耗	336,000	164,890	-171,110	-50.93	
321 辦公（事務）用品	332,950	161,840	-171,110	-51.39	
325 服裝	3,050	3,050			
6 稅捐及規費(強制費)		940	940		
66 規費		940	940		
661 行政規費與強制費		940	940		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	2,800	-200	-6.67	
71 會費	3,000	2,800	-200	-6.67	
713 職業團體會費	3,000	2,800	-200	-6.67	
5M 建築及設備計畫	7,852,000	9,054,766	1,202,766	15.32	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204,677元及奉准先行辦理數903,000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203,555元及奉准先行辦理執行數901,254元。 2.決算數較預算數增加1,202,766元，主要係因動支其他準備金辦理新增班級教室櫃體整修工程及教育局補助辦理增設身心障礙資源班工程款等併入決算所致。
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	7,852,000	9,054,766	1,202,766	15.32	
51 購建固定資產	895,000	1,763,434	868,434	97.03	
514 購置機械及設備	846,000	1,450,780	604,780	71.49	
515 購置交通及運輸設備	30,000	97,789	67,789	225.96	
516 購置雜項設備	19,000	214,865	195,865	1,030.87	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出	6,921,000	7,255,332	334,332	4.83	
541 遞延修繕房屋建築支出	6,921,000	7,255,332	334,332	4.83	

地方教育發展基金-臺北市萬華區西門國民小學

基金用途明細表

中華民國 112 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金

- (1)閩客語教學等外聘教師按節計算，預算數202,496元，決算數227,397元。
- (2)教育部補助新住民語教學等外聘教師按節計算，預算數0元，決算數33,827元。
- (3)教育部補助辦理國小學習扶助暨攜手激勵學習潛能計畫教師鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數156,675元。
- (4)教育部補助客語童謠班暨認證班教師鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數16,308元。
- (5)教育部補助臺灣手語遠距直播共學協同人員按節計算，預算數0元，決算數11,232元。
- (6)原住民族語遠距教學跟讀人員按節計算，預算數0元，決算數5,616元。
- (7)教育部補助擴大引進外籍英語教學人員計1人，預算數0元，決算數93,363元。

2.外包費：

- (1)校警人力外包1人，預算數606,696元，決算數606,696元。
- (2)救生員人力外包1人，預算數423,880元，決算數423,880元。
- (3)工友人力外包1人，預算數456,000元，決算數456,000元。
- (4)校園消毒、水塔清洗等外包按件計算，預算數160,000元，決算數209,495元。
- (5)原住民族語學藝競賽錄影、後製剪輯及試場整理清潔等外包按件計算，預算數113,000元，決算數113,000元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數125,247元；決算數54,585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	52,013,033	-36,550,402	1,834,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,435,583	-3,791,154	
房屋及建築			
機械及設備	21,806,327	-15,599,530	1,481,000
交通及運輸設備	1,569,778	-1,046,879	101,000
雜項設備	24,039,023	-16,112,839	216,000
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	162,322		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1,481,000元，係法定預算數846,000元及補辦預算635,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計101,000元，係法定預算數30,000元及補辦預算71,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計216,000元，係法定預算數19,000元及補辦預算197,000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37,968元，係法定預算數37,968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4,075,543元，變動原因為：(1)增置：購置教師用平板電腦等設備

計1,450,780元。(2)撥入：教育局撥入充電車3具等設備計2,062,360元、教育局補助購置360度全景攝錄影機2架及校園能源管理系統(EMS)1組等計298,903元、成德國小撥入短焦投影機3部

計81,000元。(3)受贈：財團法人國家地震工程研究中心捐贈地震預警系統設備85,000元及以課後照顧、社團等代辦經費購置觸控大屏1具97,500元。減少數計1,372,071元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢充電車等設備計1,372,071元。

北市萬華區西門國民小學

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		
5,437,601	37,968	3,024,300	-2,616,092	15,259,840
			-153,120	491,309
4,075,543		1,372,071	-1,762,553	7,147,716
109,289		83,800	-199,915	348,473
1,216,769		1,489,824	-500,504	7,152,625
36,000	37,968	78,605		119,717

註 2.交通及運輸設備：增加數計109,289元，變動原因為：(1)增置：購置移動式擴大機等設備計97,789元。(2)撥入：教育局補助購置遠端監控主機1部計11,500元。減少數計83,800元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢錄音機等設備計83,800元。

3.雜項設備：增加數計1,216,769元，變動原因為：(1)增置：購置四門抽屜層板置物櫃等設備計214,865元。(2)撥入：教育局補助購置分離式冷氣15臺計696,000元。(3)受贈：以課後照顧、社團等代辦經費購置桌子等設備計275,458元。(4)其他：以前年度預算購置圖書館之圖書補列財產計30,446元。減少數計1,489,824元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢冷氣機等設備計1,489,824元。

4.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置電腦軟體36,000元。減少數計78,605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78,605元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：
電腦軟體：係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金－臺北市萬華區西門國民小學
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		846,000	635,000		1,481,000	1,450,780	-30,220	
機械及設備		846,000	635,000		1,481,000	1,450,780	-30,220	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		30,000	71,000		101,000	97,789	-3,211	
交通及運輸設備		30,000	71,000		101,000	97,789	-3,211	
購建中固定資產								
雜項設備		19,000	197,000		216,000	214,865	-1,135	
雜項設備		19,000	197,000		216,000	214,865	-1,135	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		895,000	903,000		1,798,000	1,763,434	-34,566	

註：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—臺北市萬華區西門國民小學
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		903,000
購置機械及設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	110,000
購置機械及設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	525,000
購置交通及運輸設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	71,000
購置雜項設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	86,000
購置雜項設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	100,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	11,000

地方教育發展基金—臺北市萬華區西門國民小學

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	79	85	6	
職員	75	81	6	依112.11.25府授教人字第1123087040號函核定增列6名教師員額
駐衛警	1	1	0	
技工	2	2	0	
工友	1	1	0	
合計	79	85	6	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)閩客語教學等外聘教師按節計算。

(2)教育部補助新住民語教學等外聘教師按節計算。

(3)教育部補助辦理國小學習扶助暨攜手激勵學習潛能計畫教師鐘點費等按節計算。

(4)教育部補助客語童謠班暨認證班教師鐘點費等按節計算。

(5)教育部補助臺灣手語遠距直播共學協同人員按節計算。

(6)原住民族語遠距教學跟讀人員按節計算。

(7)教育部補助擴大引進外籍英語教學人員計1人。

2.外包費：

(1)校警人力外包1人。

(2)救生員人力外包1人。

(3)工友人力外包1人。

(4)校園消毒、水塔清洗等外包按件計算。

(5)原住民族語學藝競賽錄影、後製剪輯及試場整理清潔等外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市萬華區西門國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	61,051,920		1,312,380		14,863,978	57,665,678		8,821,284		143,715,240	661,760	144,377,000
正式人員	61,051,920		1,312,380		14,863,978	6,970,380		8,538,084		92,736,742		92,736,742
兼任人員											661,760	661,760
其他人員						50,695,298		283,200		50,978,498		50,978,498
一般行政管理計畫			496,000							496,000		496,000
正式人員			496,000							496,000		496,000
合 計	61,051,920		1,808,380		14,863,978	57,665,678		8,821,284		144,211,240	661,760	144,873,000

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79人，計6,835,790元，執行結果決算62人，計7,032,365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79人，計8,028,188元，執行結果決算79人，計7,483,395元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)閩客語教學等外聘教師，預算數202,496元，決算數227,397元。
- (2)教育部補助新住民語教學等外聘教師，預算數0元，決算數33,827元。
- (3)教育部補助辦理國小學習扶助暨攜手激勵學習潛能計畫教師鐘點費，預算數0元，決算數156,675元。
- (4)教育部補助客語童謠班暨認證班教師鐘點費，預算數0元，決算數16,308元。
- (5)教育部補助臺灣手語遠距直播共學協同人人員，預算數0元，決算數11,232元。
- (6)原住民族語遠距教學跟讀人員，預算數0元，決算數5,616元。
- (7)教育部補助擴大引進外籍英語教學人員，預算數0元，決算數93,363元。

2.外包費：

- (1)校警人力外包，預算數606,696元，決算數606,696元。
- (2)救生員人力外包，預算數423,880元，決算數423,880元。
- (3)工友人力外包，預算數456,000元，決算數456,000元。
- (4)校園消毒、水塔清洗等外包，預算數160,000元，決算數209,495元。
- (5)原住民族語學藝競賽錄影、後製剪輯及試場整理清潔等外包，預算數113,000元，決算數113,000元。

地方教育發展基金—臺北市萬華區西門國民小學
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
67,525,864		1,014,284		14,515,760	56,908,571		9,472,366		149,436,845	1,264,690	150,701,535
67,525,864		1,014,284		14,454,955	6,923,518		9,107,426		99,026,047		99,026,047
				60,805	66,459		81,740		209,004	1,264,690	1,473,694
					49,918,594		283,200		50,201,794		50,201,794
		214,538							214,538		214,538
		214,538							214,538		214,538
67,525,864		1,228,822		14,515,760	56,908,571		9,472,366		149,651,383	1,264,690	150,916,073

地方教育發展基金－臺北市萬華區西門國民小學
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	%		
總 計			151,844,000		163,619,795		11,775,795	7.76	決算數較預算數增加3,000,738元，主要係教育部補助幼兒園111-2及112-1代辦費所致。
國民教育計畫			151,529,000		160,304,057		8,775,057	5.79	
學前教育計畫			315,000		3,315,738		3,000,738	952.62	

地方教育發展基金—臺北市萬華區西門國民小學
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	144,873,000	150,916,073	6,043,073	4.17
11 正式員額薪資	61,051,920	67,525,864	6,473,944	10.60
113 職員薪金	59,527,920	65,717,454	6,189,534	10.40
114 工員工資	1,008,000	1,187,530	179,530	17.81
115 警餉	516,000	620,880	104,880	20.33
12 聘僱及兼職人員薪資	661,760	1,264,690	602,930	91.11
124 兼職人員酬金	661,760	1,264,690	602,930	91.11
13 超時工作報酬	1,808,380	1,228,822	-579,558	-32.05
131 加班費	1,808,380	1,228,822	-579,558	-32.05
15 獎金	14,863,978	14,515,760	-348,218	-2.34
151 考績獎金	6,835,790	7,032,365	196,575	2.88
152 年終獎金	8,028,188	7,483,395	-544,793	-6.79
16 退休及卹償金	57,665,678	56,908,571	-757,107	-1.31
161 職員退休及離職金	57,619,598	56,798,579	-821,019	-1.42
162 工員退休及離職金	46,080	109,992	63,912	138.70
18 福利費	8,821,284	9,472,366	651,082	7.38
181 分擔員工保險費	5,583,000	6,808,623	1,225,623	21.95
183 傷病醫藥費	221,460	266,831	45,371	20.49
185 員工通勤交通費	756,000	596,703	-159,297	-21.07
18Y 其他福利費	2,260,824	1,800,209	-460,615	-20.37
2 服務費用	6,124,000	7,567,742	1,443,742	23.58
21 水電費	1,149,424	1,144,710	-4,714	-0.41
212 工作場所電費	1,018,417	963,688	-54,729	-5.37
214 工作場所水費	131,007	181,022	50,015	38.18
23 旅運費	47,700	45,065	-2,635	-5.52
231 國內旅費	47,700	45,065	-2,635	-5.52
24 印刷裝訂與廣告費	133,600	95,901	-37,699	-28.22
241 印刷及裝訂費	133,600	95,901	-37,699	-28.22
25 修理保養及保固費	1,013,900	1,124,256	110,356	10.88
252 一般房屋修護費	341,040	261,200	-79,840	-23.41
255 機械及設備修護費	620,860	774,606	153,746	24.76
257 雜項設備修護費	52,000	88,450	36,450	70.10
27 一般服務費	2,126,936	2,482,206	355,270	16.70
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,864	13,717	6,853	99.84
279 外包費	1,759,576	1,809,071	49,495	2.81
27D 計時與計件人員酬金	202,496	544,418	341,922	168.85
27F 體育活動費	158,000	115,000	-43,000	-27.22
28 專業服務費	1,580,440	2,603,604	1,023,164	64.74
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	591,720	1,434,010	842,290	142.35
287 委託檢驗(定)試驗認證費	50,516	55,450	4,934	9.77
289 試務甄選費	176,400	178,800	2,400	1.36
28A 電腦軟體服務費	0	184,000	184,000	0.00
28Y 其他專業服務費	761,804	751,344	-10,460	-1.37
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00

地方教育發展基金—臺北市萬華區西門國民小學
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	%
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,719,000	2,328,354	609,354	35.45
31 使用材料費	482,005	1,027,242	545,237	113.12
315 設備零件	482,005	1,027,242	545,237	113.12
32 用品消耗	1,236,995	1,301,112	64,117	5.18
321 辦公(事務)用品	342,550	187,600	-154,950	-45.23
322 報章雜誌	43,475	32,638	-10,837	-24.93
325 服裝	3,050	3,050	0	0.00
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	832,920	1,062,824	229,904	27.60
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	23,800	8,800	58.67
44 交通及運輸設備租金	10,000	19,000	9,000	90.00
442 車租	10,000	19,000	9,000	90.00
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	7,852,000	9,054,766	1,202,766	15.32
51 購建固定資產	895,000	1,763,434	868,434	97.03
514 購置機械及設備	846,000	1,450,780	604,780	71.49
515 購置交通及運輸設備	30,000	97,789	67,789	225.96
516 購置雜項設備	19,000	214,865	195,865	1,030.87
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	6,921,000	7,255,332	334,332	4.83
541 遞延修繕房屋建築支出	6,921,000	7,255,332	334,332	4.83
6 稅捐及規費(強制費)	144,000	132,291	-11,709	-8.13
61 土地稅	102,000	103,910	1,910	1.87
612 一般土地地價稅	102,000	103,910	1,910	1.87
63 房屋稅	42,000	27,441	-14,559	-34.66
631 一般房屋稅	42,000	27,441	-14,559	-34.66
66 規費	0	940	940	0.00
661 行政規費與強制費	0	940	940	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,387,000	4,630,899	3,243,899	233.88
71 會費	3,000	2,800	-200	-6.67
713 職業團體會費	3,000	2,800	-200	-6.67
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,374,000	4,618,099	3,244,099	236.11
743 獎勵費用	58,200	60,372	2,172	3.73
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,315,800	4,557,727	3,241,927	246.38
9 其他	261,000	297,139	36,139	13.85
91 其他支出	261,000	297,139	36,139	13.85
91Y 其他	261,000	297,139	36,139	13.85

地方教育發展基金—臺北市萬華區西門國民小學
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	%
合 計	162,375,000	174,951,064	12,576,064	7.75

地方教育發展基金—臺北市萬華區西門國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,586,216	2,611,131	1,024,915	64.61	
185 員工通勤交通費	756,000	596,703	-159,297	-21.07	
27D 計時與計件人員酬金	202,496	544,418	341,922	168.85	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	591,720	1,434,010	842,290	142.35	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

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	4,621,361,212	100.00	4,465,654,174	100.00	155,707,038	3.49
流動資產	10,788,539	0.23	14,045,116	0.31	-3,256,577	-23.19
現金	10,594,539	0.23	14,011,622	0.31	-3,417,083	-24.39
銀行存款	10,594,539	0.23	14,011,622	0.31	-3,417,083	-24.39
銀行存款-公庫存款	849,438	0.02	4,168,398	0.09	-3,318,960	-79.62
銀行存款-保管款	4,582,020	0.10	5,115,478	0.11	-533,458	-10.43
銀行存款-薪津專戶	5,027,111	0.11	4,584,062	0.10	443,049	9.66
銀行存款-教育儲蓄戶	135,970	0.00	143,684	0.00	-7,714	-5.37
應收款項	194,000	0.00	32,886	0.00	161,114	489.92
其他應收款	194,000	0.00	32,886	0.00	161,114	489.92
預付款項	0	0.00	608	0.00	-608	-100.00
預付費用	0	0.00	608	0.00	-608	-100.00
長期貸墊款及準備金	5,828,467	0.13	5,606,274	0.13	222,193	3.96
準備金	5,828,467	0.13	5,606,274	0.13	222,193	3.96
退休及離職準備金	2,504,357	0.05	2,404,231	0.05	100,126	4.16
其他準備金	3,324,110	0.07	3,202,043	0.07	122,067	3.81
其他準備金-其他	3,324,110	0.07	3,202,043	0.07	122,067	3.81
固定資產	15,140,123	0.33	15,300,309	0.34	-160,186	-1.05
土地改良物	491,309	0.01	644,429	0.01	-153,120	-23.76
土地改良物	4,435,583	0.10	4,435,583	0.10	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,944,274	-0.09	-3,791,154	-0.08	-153,120	4.04
機械及設備	7,147,716	0.15	6,206,797	0.14	940,919	15.16
機械及設備	24,509,799	0.53	21,806,327	0.49	2,703,472	12.40
累計折舊-機械及設備	-17,362,083	-0.38	-15,599,530	-0.35	-1,762,553	11.30
交通及運輸設備	348,473	0.01	522,899	0.01	-174,426	-33.36
交通及運輸設備	1,595,267	0.03	1,569,778	0.04	25,489	1.62
累計折舊-交通及運輸設備	-1,246,794	-0.03	-1,046,879	-0.02	-199,915	19.10
雜項設備	7,152,625	0.15	7,926,184	0.18	-773,559	-9.76
雜項設備	23,765,968	0.51	24,039,023	0.54	-273,055	-1.14
累計折舊-雜項設備	-16,613,343	-0.36	-16,112,839	-0.36	-500,504	3.11
無形資產	119,717	0.00	162,322	0.00	-42,605	-26.25
無形資產	119,717	0.00	162,322	0.00	-42,605	-26.25
電腦軟體	119,717	0.00	162,322	0.00	-42,605	-26.25

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。

北市萬華區西門國民小學
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	4,602,761,876	99.60	4,444,472,856	99.53	158,289,020	3.56
流動負債	10,555,607	0.23	9,442,263	0.21	1,113,344	11.79
應付款項	10,531,139	0.23	9,417,611	0.21	1,113,528	11.82
應付代收款	10,157,560	0.22	9,036,701	0.20	1,120,859	12.40
應付代收款	10,157,560	0.22	9,036,701	0.20	1,120,859	12.40
應付費用	373,579	0.01	380,910	0.01	-7,331	-1.92
應付費用	373,579	0.01	380,910	0.01	-7,331	-1.92
預收款項	24,468	0.00	24,652	0.00	-184	-0.75
預收收入	24,468	0.00	24,652	0.00	-184	-0.75
預收收入	24,468	0.00	24,652	0.00	-184	-0.75
其他負債	4,592,206,269	99.37	4,435,030,593	99.31	157,175,676	3.54
什項負債	4,592,206,269	99.37	4,435,030,593	99.31	157,175,676	3.54
存入保證金	1,542,650	0.03	1,988,517	0.04	-445,867	-22.42
存入保證金	1,542,650	0.03	1,988,517	0.04	-445,867	-22.42
應付退休及離職金	2,504,357	0.05	2,404,231	0.05	100,126	4.16
應付退休及離職金	2,504,357	0.05	2,404,231	0.05	100,126	4.16
應付代管資產	4,587,529,257	99.27	4,430,220,309	99.21	157,308,948	3.55
應付代管資產	4,587,529,257	99.27	4,430,220,309	99.21	157,308,948	3.55
暫收及待結轉帳項	630,005	0.01	417,536	0.01	212,469	50.89
暫收及待結轉帳項	630,005	0.01	417,536	0.01	212,469	50.89
淨資產	18,599,336	0.40	21,181,318	0.47	-2,581,982	-12.19
淨資產	18,599,336	0.40	21,181,318	0.47	-2,581,982	-12.19
淨資產	18,599,336	0.40	21,181,318	0.47	-2,581,982	-12.19
累積餘額	18,599,336	0.40	21,181,318	0.47	-2,581,982	-12.19
合 計	4,621,361,212	100.00	4,465,654,174	100.00	155,707,038	3.49

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	4,589,484,366	99.31	4,430,540,153	99.21	158,944,213	3.59
什項資產	4,589,484,366	99.31	4,430,540,153	99.21	158,944,213	3.59
暫付及待結轉帳項	1,955,109	0.04	319,844	0.01	1,635,265	511.27
代管資產	4,587,529,257	99.27	4,430,220,309	99.21	157,308,948	3.55
代管資產-土地	4,550,630,000	98.47	4,392,500,000	98.36	158,130,000	3.60
代管資產-房屋建築及設備	20,299,257	0.44	21,120,309	0.47	-821,052	-3.89
代管資產-其他政府	16,600,000	0.36	16,600,000	0.37	0	0.00
合 計	4,621,361,212	100.00	4,465,654,174	100.00	155,707,038	3.49

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。

北市萬華區西門國民小學
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	4,621,361,212	100.00	4,465,654,174	100.00	155,707,038	3.49

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市萬華區西門國民小學
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	176,210,040	100.00	166,832,767	100.00	9,377,273	5.62
徵收及依法分配收入	1,758	0.00	0	0.00	1,758	0.00
違規罰款收入	1,758	0.00	0	0.00	1,758	0.00
勞務收入	9,000	0.01	9,000	0.01	0	0.00
服務收入	9,000	0.01	9,000	0.01	0	0.00
財產收益	3,791,215	2.15	4,013,270	2.41	-222,055	-5.53
財產孳息收入	342,106	0.19	289,215	0.17	52,891	18.29
財產交易利益	3,232,609	1.83	3,526,278	2.11	-293,669	-8.33
其他財產收入	216,500	0.12	197,777	0.12	18,723	9.47
政府撥入收入	167,948,051	95.31	158,278,888	94.87	9,669,163	6.11
公庫撥款收入	161,619,166	91.72	153,066,493	91.75	8,552,673	5.59
政府其他撥入收入	6,328,885	3.59	5,212,395	3.12	1,116,490	21.42
教學收入	2,950,829	1.67	3,234,250	1.94	-283,421	-8.76
學雜費收入	2,950,829	1.67	3,234,250	1.94	-283,421	-8.76
其他收入	1,509,187	0.86	1,297,359	0.78	211,828	16.33
受贈收入	457,958	0.26	375,580	0.23	82,378	21.93
雜項收入	1,051,229	0.60	921,779	0.55	129,450	14.04
支出	178,792,022	101.47	171,459,390	102.77	7,332,632	4.28
人事支出	150,916,073	85.65	144,472,256	86.60	6,443,817	4.46
人事支出	150,916,073	85.65	144,472,256	86.60	6,443,817	4.46
業務支出	14,673,086	8.33	16,016,127	9.60	-1,343,041	-8.39
業務支出	14,673,086	8.33	16,016,127	9.60	-1,343,041	-8.39
獎補助支出	10,000	0.01	10,000	0.01	0	0.00
其他獎補助	10,000	0.01	10,000	0.01	0	0.00
財產損失	29,456	0.02	88,275	0.05	-58,819	-66.63
財產交易損失	29,456	0.02	88,275	0.05	-58,819	-66.63
折舊、折耗及攤銷	5,610,936	3.18	4,449,285	2.67	1,161,651	26.11
固定資產折舊	5,532,331	3.14	4,444,324	2.66	1,088,007	24.48
無形資產攤銷	78,605	0.04	4,961	0.00	73,644	,484.46
其他支出	7,552,471	4.29	6,423,447	3.85	1,129,024	17.58
其他支出	7,552,471	4.29	6,423,447	3.85	1,129,024	17.58
本期賸餘（短絀）	-2,581,982	-1.47	-4,626,623	-0.03	2,044,641	0.28
期初淨資產	21,181,318	12.02	25,807,941	0.15	-4,626,623	-0.63
解繳公庫						
期末淨資產	18,599,336	10.56	21,181,318	0.12	-2,581,982	-0.35

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—臺北市萬華區西門國民小學
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)	-2,581,982
8002 調整非現金項目	2,902,663
81 業務活動之淨現金流入(流出)	320,681
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	2,374,235
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	9,506,837
8207 增加長期貸墊款及準備金	-2,496,302
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-12,889,136
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-3,504,366
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,747,662
8404 減少短期債務及其他負債	-4,981,060
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-233,398
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,417,083
87 期初現金及約當現金	14,011,622
88 期末現金及約當現金	10,594,539

- 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100,126元及代管資產增加157,308,948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，與預算編製基礎不同。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市萬華區西門國民小學

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	172,571,873	3,638,167	176,210,040	收入
徵收及依法分配收入	1,758		1,758	徵收及依法分配收入
勞務收入	9,000		9,000	勞務收入
財產收入	611,006	3,180,209	3,791,215	財產收益
政府撥入收入	167,948,051		167,948,051	政府撥入收入
教學收入	2,950,829		2,950,829	教學收入
其他收入	1,051,229	457,958	1,509,187	其他收入
基金用途	174,951,064	3,840,958	178,792,022	支出
用人費用	150,916,073		150,916,073	人事支出
服務費用	7,567,742	7,105,344	14,673,086	業務支出
材料及用品費	2,328,354	-2,328,354		
租金、償債、利息及相關手續費	23,800	-23,800		
稅捐及規費(強制費)	132,291	-132,291		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,620,899	-4,620,899		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		29,456	29,456	財產損失
其他	297,139	5,610,936	5,610,936	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	7,255,332	7,255,332	7,552,471	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,799,434	-1,799,434		
本期賸餘(短絀)	-2,379,191	-202,791	-2,581,982	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,718,687	15,462,631	21,181,318	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,339,496	15,259,840	18,599,336	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市萬華區西門國民小學
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179萬9,434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」756萬7,742元與會計科目「業務支出」1,467萬3,086元間之調整數710萬5,344元，係「材料及用品費」232萬8,354元、「租金、償債、利息及相關手續費」2萬3,800元、「稅捐及規費(強制費)」13萬2,291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)462萬899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318萬209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45萬7,958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」561萬936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」2萬9,456元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」29萬7,139元與會計科目「其他支出」755萬2,471元間之調整數725萬5,332元，係「遞延支出」725萬5,332元。

主辦會計人員：

會計室主任 志學曾

機關長官：

北平區警務處長 遠治陳