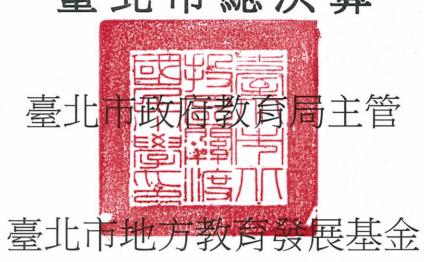
中華民國 112年度

(112年1月1日至112年12月31日)

臺北市總決算



臺北市北投區關渡國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市北投區關渡國民小學編

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	9	至	10	頁
二、附屬表				
(一)基金來源明細表······第	11	至	14	頁
(二)基金用途明細表第	15	至	19	頁
(三)貸出款明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・				頁
(四)資本資產明細表第	20	至	21	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	22	至	23	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	24	至	24	頁
(九)用人費用彙計表第	26	至	27	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	28	至	28	頁
(十二)各項費用彙計表第	29	至	31	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表第	32	至	32	頁
丁、會計報表				
	34	至	37	頁
二、收入支出表第	38	至	38	頁
三、現金流量表第	39	至	39	頁
戊、參考表				
一、決算與會計收支對照表第	41	至	41	頁
附錄(調節表及對帳單等)·····				

財 務 摘 要

單位:新臺幣元

					12世・制室幣儿
項	Ш	本 年 度	上年度	比較增減	%
經營成績:					
基金來源		210,346,257	210,477,964	- 131,707	- 0.06
基金用途		208,174,749	209,449,750	- 1,275,001	- 0.61
賸餘(短絀)		2,171,508	1,028,214	1,143,294	111.19
餘絀情形:					
基金餘額		4,276,555	2,105,047	2,171,508	103.16
現金流量①:					
現金及約當現金之澤	爭增(減)	- 108,990	- 1,238,528	1,129,538	

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

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188,669,000元,決算數197,618,116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602,000元,決算數3,650,943元。

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

(三)一般行政管理計畫:

本年度預算編列2,764,000元,決算數3,027,376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3,335,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數234,000元),決算數 3,878,314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。

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210,346,257元,較預算數195,224,000元,增加15,122,257元,計增7.75%。 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41,990元,較預算數0元,增加41,990元。

主要係因:

廠商違約及逾期罰款收入覈實認列。

2.服務收入:決算數2,000元,較預算數3,000元,減少1,000元,計減33.33%。

主要係因:

總 說 明

中華民國 112 年度

教師甄選報名費收入較預計數少。

3.財產處分收入:決算數52,974元,較預算數170,000元,減少117,026元,計減68.84%。

主要係因: 財產報廢變賣收入較預計數少。

4.租金收入:決算數154.438元,較預算數105.000元,增加49.438元,計增47.08%。

主要係因:

運動場館委外營運土地租金收入依契約覈實認列。

5.權利金收入:決算數969,567元,較預算數577,000元,增加392,567元,計增68.04%。 主要係因:

運動場館委外營運權利金收入依契約覈實認列。

6.其他財產收入:決算數221,092元,較預算數100,000元,增加121,092元,計增121.09%。

主要係因:

校園場地開放收入及教職員工停車收入較預計數多。

- 7.公庫撥款收入:決算數196,728,554元,較預算數190,238,000元,增加6,490,554元,計增3.41%。 主要係因:
 - (1)111年雙語數位學伴國民中小學實施計畫12.474元。
 - (2)112年度公立國中小冷氣電費及維護費61,480元。
 - (3)教學軟體及數位內容經費392,000元。
 - (4)112年度補助本市各公立幼兒園設置工作紀錄器經費28,600元。
 - (5)112年度學校用人費用不敷數5,563,517元。
 - (6)112(1)國中及國小代理教師完整聘期之薪資差額432.483元。
- 8.政府其他撥入收入:決算數8,526,446元,較預算數0元,增加8,526,446元。

主要係因:

- (1)110學年度新住民語文開課經費(鐘點費差額)640元。
- (2)111學年度專職原住民族語老師經費第1期款39,208元。
- (3)111學年度國中小辦理部分領域雙語教學經費-經常門376,751元。
- (4)111學年度補助實施戶外與海洋教育計畫57,017元。
- (5)111(1)擴大引進外籍英語教學人員計畫-前瞻教師及全時外籍教學助理262,500元。
- (6)111(1)公幼就學補助代辦費401,261元。
- (7)111學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫第2期款237,290元。
- (8)111(2)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)1,673,594元。
- (9)111(1)公幼政府協助家長支付費用不足數(代辦費)18,268元。
- (10)112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫5,376元。
- (11)111學年度戶外與海洋教育計畫第2期款216,723元。
- (12)111~112年雙語數位學伴計畫國民中小學實施計畫112年經費29,106元。
- (13)112年度防災教育計畫暨所屬高中以下學校防災校園建置計畫50,000元。
- (14)111學年度專職原住民族語老師經費第2期款168,000元。

總說明

中華民國 112 年度

- (15)112年度辦理新住民子女教育經費30,179元。
- (16)112年度國中小學閱讀推動計畫14,600元。
- (17)111學年度新住民語文開課經費第1期款39,101元。
- (18)111(2)擴大引進外籍英語教學人員計畫-前瞻教師及全時外籍教學助理107,738元。
- (19)111(2)公立國小及國中學校用書經費7,451元。
- (20)111學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費第2期款29,135元。
- (21)112(1)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)1,384,664元。
- (22)111學年度國小辦理兒童課後照顧服務經費第2期款1,121,131元。
- (23)111學年度新住民語文開課經費第2期款36.427元。
- (24)112年教育部補助各級公私立學校校園綠籬專案計畫1,256,500元。
- (25)112年度學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費66,024元。
- (26)112學年度擴大引進外籍英語教學人員計畫76,139元。
- (27)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8,064元。
- (28)112學年度精進國中小教師教學專業與課程品質-團務運作及差旅費18.000元。
- (29)112學年度辦理雙重特殊需求學生發掘與輔導方案1,066元。
- (30)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)99,000元。
- (31)112學年度專職原住民族語老師經費(第1期款)257,295元。
- (32)112(1)國民中小學學生無力繳交代收代辦費29,495元。
- (33)112(1)公立國小及國中學校用書經費8,703元。
- (34)112年度推動中小學數位學習精進方案-數位內容及教學軟體經費400,000元。
- 9.學雜費收入:決算數3,220,708元,較預算數3,281,000元,減少60,292元,計減1.84%。

主要係因:

主要係因:

幼兒園學雜費收入較預計數少。

10.受贈收入:決算數4,201元,較預算數3,000元,增加1,201元,計增40.03%。

獎助學金孳息(定存單利息)收入較預計數多。

11.雜項收入:決算數424.287元,較預算數747,000元,減少322,713元,計減43.20%。

主要係因:數位學生證補卡費、簡訊費、影印費等收入較預計數少。

(二)基金用途:

本年度基金用途決算數208,174,749元,較預算數195,370,000元,增加12,804,749元,計增6.55%。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197,618,116元,較預算數188,669,000元,增加8,949,116元,計增4.74%。 主要係因:動支教育局調整待遇準備支應用人費用不足數。
- 2.學前教育計畫:決算數3,650,943元,較預算數602,000元,增加3,048,943元,計增506.47%。主要係因:教育部補助公幼就學代辦費。
- 3.一般行政管理計畫:決算數3,027,376元,較預算數2,764,000元,增加263,376元,計增9.53%。 主要係因:調整其他計畫支應工友業務外包費。

總 說 明

中華民國 112 年度

4.建築及設備計畫:決算數3,878,314元,較預算數3,335,000元,增加543,314元,計增16.29%。

主要係因:

- (1)教育部補助校園綠籬專案計畫經費384,953元併入決算。
- (2)機械設備:奉准先行辦理購置86吋液晶觸控顯示器1臺99,000元。
- (3)雜項設備:奉准先行辦理購置分離式冷氣機2臺80,000元、圖書及非書資料1批50,161元。
- (4)無形資產:單價1萬元以下移列經常門36,000元。

(三)本期賸餘(短絀):

本年度決算賸餘數2.171,508元,較預算短絀數146,000元,反絀為餘,計相差2.317,508元。

主要係因:

運動場館委外營運土地租金收入及權利金收入依契約覈實認列致超收442,005元、動支教育局調整待遇準備支應用人費用不足賸餘數671,661元、教育部補助校園綠籬專案計畫1,256,500元。

三、現金流量結果:

業務活動之淨現金流入2,975,426元。

投資活動之淨現金流出2,105,289元。

籌資活動之淨現金流出979,127元。

本年度現金及約當現金之淨減108,990元。

期初現金及約當現金12,522,129元。

期末現金及約當現金12,413,139元。

四、資產負債情況:

決算日資產總額為1,871,849,782元,包括:

流動資產12,836,840元,較上年度12,522,129元,增加314,711元,主要係因撙節各項業務計畫支出 致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金2,693,431元,較上年度2,631,984元,增加61,447元,主要係因提列退休及離職準備金。 固定資產134,132,319元,較上年度135,753,870元,減少1,621,551元,主要係因提列累計折舊。

無形資產19,294元,較上年度25,174元,減少5,880元,主要係因電腦軟體提列攤銷。

其他資產1,722,167,898元,較上年度1,673,314,303元,增加48,853,595元,主要係因土地公告現值調整增值致代管資產增加。

決算日負債總額為1,733,421,614元,包括:

流動負債7,869,797元,較上年度8,668,539元,減少798,742元,主要係因應各項代收代付需要支付款項致應付代收款減少。

其他負債1,725,551,817元,較上年度1,677,694,830元,增加47,856,987元,主要係因土地公告現值調整增值致應付代管資產增加。

總 說 明

中華民國 112 年度

決算日淨資產為138,428,168元。

五、其他:

- (一)本年度併決算數28,269,676元及補辦預算數234,000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

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年度

單位:新臺幣元

	本年度預	質 齢	本年度決算	新 まか	比較均		上年度決算者	
項目								
	金 額	%	金額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	195,224,000	100.00	210,346,257	100.00	15,122,257	7.75	210,477,964	100.00
41 徵收及依法分配收入			41,990		41,990	0.00		
415違規罰款收入			41,990	0.02	41,990			
43 勞務收入	3,000		2,000			-33.33	3,000	0.00
431服務收入	3,000		2,000			-33.33	· ·	0.00
45 財產收入	952,000		1,398,071	0.66	-	46.86	·	0.34
451財產處分收入	170,000		52,974	0.03			26,061	0.01
452租金收入	105,000		154,438		49,438	47.08	83,971	0.04
453權利金收入	577,000		969,567	0.46	-	68.04	·	0.22
45Y其他財產收入	100,000		221,092	0.11		121.09	· ·	0.07
46 政府撥入收入	190,238,000		205,255,000			7.89		97.87
462公庫撥款收入	190,238,000	97.45	196,728,554			3.41		94.33
46Y政府其他撥入收入			8,526,446		8,526,446		7,444,502	3.54
4S 教學收入	3,281,000		3,220,708			-1.84	3,337,814	1.59
4S1學雜費收入	3,281,000		3,220,708			-1.84	3,337,814	1.59
4Y 其他收入	750,000		428,488				436,952	0.21
4YO受贈收入	3,000		4,201	0.00		40.03	· ·	0.00
4YY雜項收入	747,000		424,287	0.20	*		·	0.21
5 基金用途	195,370,000		208,174,749		12,804,749		l ' ' '	99.51
53 國民教育計畫	188,669,000		197,618,116				· ' ' '	76.38
54 學前教育計畫	602,000		3,650,943			506.47	20,015,176	9.51
5L 一般行政管理計畫	2,764,000		3,027,376				l ' ' '	8.72
5M 建築及設備計畫	3,335,000		3,878,314					4.91
購建固定資產	3,299,000		3,878,314	1.84		17.56	l	4.91
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀)	-146,000		2,171,508		2,317,508	-1,587.33	1,028,214	
期初基金餘額	1,297,000		2,105,047		808,047	62.30	1,076,833	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,151,000		4,276,555		3,125,555	271.55	2,105,047	

地方教育發展基金—臺北市北投區關渡國民小學 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

		- 早辺・利室帘儿
科目	核准文號	核准金額
合計		28,269,676
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	41,990
452租金收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	49,438
453權利金收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	392,567
45Y其他財產收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	121,092
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	6,490,554
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	8,526,446
4YO受贈收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	1,201
53 國民教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	8,949,116
54 學前教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	3,048,943
5L 一般行政管理計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	263,376
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	384,953

備註:

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
	「! 异	/	金 額	%	(角
4 基金來源	195,224,000	210,346,257	15,122,257	7.75	
41 徵收及依法分配收入		41,990	41,990	0.00	
415違規罰款收入		41,990	41,990	0.00	廠商違約及逾期罰款收入 覈實認列致超收41,990元。
43 勞務收入	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
431服務收入	3,000	2,000	-1,000	-33.33	教師甄選報名費覈實收入 致短收1,000元。
45 財產收入	952,000	1,398,071	446,071	46.86	
451財產處分收入	170,000	52,974	-117,026	-68.84	財產變賣收入覈實認列致 短收117,026元。
452租金收入	105,000	154,438	49,438	47.08	運動場館委外營運廠商土 地租金收入覈實認列超 收49,438元。
453權利金收入	577,000	969,567	392,567	68.04	
45Y其他財產收入	100,000	221,092	121,092	121.09	校園場地開放收入及教職 員工停車收入覈實認列致 超收121,092元。
46 政府撥入收入	190,238,000	205,255,000	15,017,000	7.89	
462公庫撥款收入	190,238,000	196,728,554	6,490,554	3.41	1.111年雙語數位學伴國民 中小學實施計
					畫12,474元。2.112年度公立 國中小冷氣電費及維護
					費61,480元。3.教學軟體及 數位內容經
					費392,000元。4.112年度補助本市各公立幼兒園設置
					工作紀錄器經
					費28,600元。5.112年度用人 費用不敷
					數5,563,517元。6.112(1)國
					中及國小代理教師完整聘
					期之薪資差額432,483元。

基金來源明細表

中華民國 112 年度

單位:新臺幣元

* 11		→	£-4	.t./	_L.	Anh.	##1	比重	交 增	減	/ **	* \.
科	目	預	算	數	決	算	數	金	額	%	備	註
46Y政府:	其他撥入收					8,526	5,446	8,520	6,446	0.00	1.110學責(2.11) (1	差學師。3.111海11月 9.111日 9.11日 11日 11日 11日 11日 11日 11日 11日 11日 11日

基金來源明細表

中華民國 112 年度

單位:新臺幣元

±/1		725	<i>**</i>	#4.	24	ケケ	#4	比	較 增	減	/ ** :	٠٠٠
科	目	預	算	數	決	算	數	金	額	%	備	註
本 本 が											新39,101元 38 19 理立費民收款政辦年顧款度第教校畫學室費擴員年專輔費進課費號區,201 無第1,121,131 語及。中20.1 無第1,21,131 語,201 是數字。201 是数字。201 是数字字。201 是数字字。201 是数字字。201 是数字字。201 是数字字。201 是数字字字。201 是数字字字。201 是数字字字字字字字字字字字字字字字字字字字字字字字字字字字字字字字字字字字字	11(2)异的 1.校19 次 11(2) 是明 1.1位, 11(2)

基金來源明細表

中華民國 112 年度

單位:新臺幣元

				中世 州至市儿
科目	預 賞 數	決 算 數	比較增減	借詳
	1× ++ ×	00 95 00	金 額 %	1/10
4S 教學收入 4S1學雜費收入 4Y 其他收入 4YO受贈收入 4YY雜項收入	預 算 數 3,281,000 3,281,000 750,000 3,000 747,000	決 算 數 3,220,708 3,220,708 428,488 4,201 424,287	金 額 % -60,292 -1.8 -60,292 -1.8 -321,512 -42.8	4 7 3 獎學金利息收入覈實認列 致超收1,201元。

地方教育發展基金—臺北市北投區關渡國民小學 基金用途明細表

中華民國112年度

			比較增沒	减		
業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	金額	%	備	註
5 基金用途	195,370,000	208,174,749	12,804,749	6.55		
53 國民教育計畫	188,669,000	197,618,116	8,949,116	4.74		
1 用人費用	177,257,000	182,174,856	4,917,856	2.77		
11 正式員額薪資	105,153,180	109,091,257	3,938,077	3.75		
113 職員薪金	102,969,180	107,302,296	4,333,116	4.21		
114 工員工資	1,560,000	1,168,081	-391,919	-25.12		
115 警餉	624,000	620,880	-3,120	-0.50		
12 聘僱及兼職人員薪資	1,013,760	1,193,713	179,953	17.75		
122 約僱職員薪金		348,893	348,893			
124 兼職人員酬金	1,013,760	844,820	-168,940	-16.66		
13 超時工作報酬	1,116,869	1,334,724	217,855	19.51		
131 加班費	1,116,869	1,334,724	217,855	19.51		
15 獎金	23,664,056	25,235,251	1,571,195	6.64		
151 考績獎金	10,650,465	11,953,360	1,302,895	12.23		
152 年終獎金	13,013,591	13,281,891	268,300	2.06		
16 退休及卹償金	33,248,067	31,617,330	-1,630,737	-4.90		
161 職員退休及離職金	33,161,667	31,510,310	-1,651,357	-4.98		
162 工員退休及離職金	86,400	107,020	20,620	23.87		
18 福利費	13,061,068	13,702,581	641,513	4.91		
181 分擔員工保險費	9,005,484	10,670,610	1,665,126	18.49		
183 傷病醫藥費	474,420	249,220	-225,200	-47.47		
185 員工通勤交通費	1,290,912	1,203,121	-87,791	-6.80		
18Y 其他福利費	2,290,252	1,579,630	-710,622	-31.03		
2服務費用	5,360,000	8,936,232	3,576,232	66.72		
21 水電費	1,616,528	1,707,753	91,225	5.64		
212 工作場所電費	1,380,496	1,516,697	136,201	9.87		
214 工作場所水費	236,032	191,056	-44,976	-19.06		
23 旅運費	66,340	87,062	20,722	31.24		
231 國內旅費	66,340	85,862	19,522	29.43		
235 貨物運費		1,200	1,200			
24 印刷裝訂與廣告費		6,000	6,000			
241 印刷及裝訂費		6,000	6,000			
25 修理保養及保固費	1,944,600	1,612,933	-331,667	-17.06		
252一般房屋修護費	1,127,740	1,030,310	-97,430	-8.64		
255 機械及設備修護費	710,860	548,272	-162,588	-22.87		
257 雜項設備修護費	106,000	34,351	-71,649	-67.59		
27 一般服務費	1,083,632	2,621,137	1,537,505	141.88		
	L					

地方教育發展基金—臺北市北投區關渡國民小學 基金用途明細表

中華民國112年度

			比較增	減		
業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	金額	%	備	註
276 佣金、匯費、經理費及 手續費	13,080	17,922	4,842	37.02		
279 外包費	473,880	423,770	-50,110	-10.57		
27D 計時與計件人員酬金	332,672	1,917,274	1,584,602	476.33		
27F 體育活動費	264,000	262,171	-1,829	-0.69		
28 專業服務費	648,900	2,901,347	2,252,447	347.12		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	193,600	575,191	381,591	197.10		
287 委託檢驗 (定) 試驗認證 費	62,400	87,770	25,370	40.66		
28A 電腦軟體服務費		436,000	436,000			
28Y 其他專業服務費	392,900	1,802,386	1,409,486	358.74		
3 材料及用品費	2,693,000	2,913,007	220,007	8.17		
31 使用材料費	848,690	956,783	108,093	12.74		
315 設備零件	848,690	956,783	108,093	12.74		
32 用品消耗	1,844,310	1,956,224	111,914	6.07		
321 辦公 (事務) 用品	63,907	56,332	-7,575	-11.85		
322 報章雜誌	80,643	53,372	-27,271	-33.82		
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	44,000	43,995	-5	-0.01		
32Y 其他用品消耗	1,655,760	1,802,525	146,765	8.86		
4 租金、償債、利息及相關手 續費	15,000	12,000	-3,000	-20.00		
45 雜項設備租金	15,000	12,000	-3,000	-20.00		
451 雜項設備租金	15,000	12,000	-3,000	-20.00		
6 稅捐及規費(強制費)	201,000	218,140	17,140	8.53		
61 土地稅	33,580	33,579	-1	0.00		
612 一般土地地價稅	33,580	33,579	-1	0.00		
63 房屋稅	134,313	131,037	-3,276	-2.44		
631 一般房屋稅	134,313	131,037	-3,276	-2.44		
64 消費與行為稅	33,107	53,524	20,417	61.67		
644 營業稅	33,107	53,524	20,417	61.67		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,781,000	2,901,504	120,504	4.33		
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	2,771,000	2,891,504	120,504	4.35		
743 獎勵費用	79,200	86,537	7,337	9.26		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	2,691,800	2,804,967	113,167	4.20		

基金用途明細表

中華民國112年度

			比較增	滅	
業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	金額	%	横 註
9 其他	362,000	462,377	100,377	27.73	
91 其他支出	362,000	462,377	100,377	27.73	
91Y 其他	362,000	462,377	100,377	27.73	
54 學前教育計畫	602,000	3,650,943	3,048,943	506.47	決算數較預算數增 加3,048,943元,主要係因教育部 補助公幼就學代辦費等所致。
2服務費用	269,000	176,700	-92,300	-34.31	111000 0100000 010000 01000 01000 01000 01000 01000 01000 01000 01000 01000 01000 010000 01000 01000 01000 01000 01000 01000 01000 01000 01000 0100000 0100000 0100000 0100000 0100000 01000 01000 01000 01000 01000 01000 01000 01000 01000 01000 01000 01000 01000 01000 01000 01000 01000 01000 010000 01000 0100000 01000 01000 01000 01000 01000 01000 01000 01000 01000 01000 0
21 水電費	32,504		-32,504	-100.00	
212 工作場所電費	32,504		-32,504	-100.00	
25 修理保養及保固費	176,400	98,445	-77,955	-44.19	
252 一般房屋修護費	123,480	73,175	-50,305	-40.74	
255 機械及設備修護費	52,920	25,270	-27,650	-52.25	
27 一般服務費	1,596	1,484	-112	-7.02	
276 佣金、匯費、經理費及 手續費	1,596	1,484	-112	-7.02	
28 專業服務費	58,500	76,771	18,271	31.23	
287 委託檢驗 (定) 試驗認證 費		18,900	18,900		
28Y 其他專業服務費	58,500	57,871	-629	-1.08	
3 材料及用品費	172,000	3,321,523	3,149,523	1,831.12	
31 使用材料費	75,620	104,220	28,600	37.82	
315 設備零件	75,620	104,220	28,600	37.82	
32 用品消耗	96,380	3,217,303	3,120,923	3,238.14	
322 報章雜誌	53,180	60,924	7,744	14.56	
32Y 其他用品消耗	43,200	3,156,379	3,113,179	7,206.43	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	65,000	26,900	-38,100	-58.62	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	65,000	26,900	-38,100	-58.62	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	65,000	26,900	-38,100	-58.62	
9 其他	96,000	125,820	29,820	31.06	
91 其他支出	96,000	125,820	29,820	31.06	
91Y 其他	96,000	125,820	29,820	31.06	
5L 一般行政管理計畫	2,764,000	3,027,376	263,376	9.53	
1 用人費用	26,000		-26,000	-100.00	
13 超時工作報酬	26,000		-26,000	-100.00	
131 加班費	26,000		-26,000	-100.00	
2服務費用	2,298,000	2,774,922	476,922	20.75	
22 郵電費	115,104	95,135	-19,969	-17.35	

地方教育發展基金—臺北市北投區關渡國民小學 基金用途明細表

→ # □ ■ 110 F ☆

中華民國112年度

			比較增	減	
業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	金額	%	備 註
222 電話費	115,104	95,135	-19,969	-17.35	
27 一般服務費	1,222,696	1,750,185	527,489	43.14	
276 佣金、匯費、經理費及 手續費		5,113	5,113		
279 外包費	1,222,696	1,745,072	522,376	42.72	
28 專業服務費	861,800	831,202	-30,598	-3.55	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		15,000	15,000		
28Y 其他專業服務費	861,800	816,202	-45,598	-5.29	
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	438,000	250,454	-187,546	-42.82	
32 用品消耗	438,000	250,454	-187,546	-42.82	
321 辦公(事務)用品	434,576	247,404	-187,172	-43.07	
325 服裝	3,424	3,050	-374	-10.92	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	3,335,000	3,878,314	543,314	16.29	1.本基金建築及設備計畫之購建固
					定資產除法定預算數外,另有以 前年度保留數0元及奉准先行辦理 數234,000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229,161元。2.決算數較預 算數增加543,314元,主要係因教 育部補助校園綠籬專案計畫及動 支其他準備金改善教學環境等設 備所致。
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	3,335,000	3,878,314	543,314	16.29	
51 購建固定資產	1,832,000	2,026,361	194,361	10.61	
514 購置機械及設備	1,774,000	1,838,600	64,600	3.64	
515 購置交通及運輸設備	16,000	16,000			
516 購置雜項設備	42,000	171,761	129,761	308.95	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出	1,467,000	1,851,953	384,953	26.24	
541 遞延修繕房屋建築支出	1,467,000	1,338,353	-128,647	-8.77	
542 其他遞延支出		513,600	513,600		

基金用途明細表

中 華 民 國 112 年 度

單位:新臺幣元

備註:

- 一、以服務費用自行進用臨時人員:
 - 1.計時與計件人員酬金:
 - (1) 閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算,預算數332.672元,決算數399.281元。
 - (2) 本土語教學支援人員等計1人,預算數0元,決算數464,503元。
 - (3) 攜手班教學支援人員鐘點費等按節計算,預算數0元,決算數166.714元。
 - (4) 新住民語教學支援人員鐘點費等按節計算,預算數0元,決算數72.856元。
 - (5) 協同游泳教學人員鐘點費等按節計算,預算數0元,決算數203,864元。
 - (6) 部分領域課程雙語教學人員鐘點費等按節計算,預算數0元,決算數186.048元。
 - (7) 全時外籍英語教學助理等計1人,預算數0元,決算數424,008元。

2.外包費:

- (1) 救生員人力外包1人,預算數423,880元,決算數423,770元。
- (2) 校警人力外包1人,預算數606,696元,決算數608,664元。
- (3) 工友人力外包2人,預算數456,000元,決算數907,950元。
- (4) 工友外包按件計算,預算數160,000元,決算數160,208元。
- (5) 校園清潔等外包按件計算,預算數50,000元,決算數68,250元。
- 二、遞延支出:工程管理費係以按施工費2%提列預算數26,996元;決算數24,468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 <u>資本資</u> 中華民國

		以前年度累計	本 年 度
項目	取得成本/	折舊(耗)/長期	增加
	期初餘額	投資評價	預算數
資產	199,081,210	-63,302,166	2,102,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,658,484	-2,382,058	
房屋及建築	141,887,212	-24,901,110	
機械及設備	34,499,682	-26,543,089	1,873,000
交通及運輸設備	2,832,739	-1,599,974	16,000
雜項設備	16,177,919	-7,875,935	177,000
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	25,174		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1,873,000元,係法定預算數1,774,000元及補辦預算99,000元。

2.交通及運輸設備:

增加數可用預算數計16,000元,係法定預算數16,000元。

3.雜項設備:

增加數可用預算數計177,000元,係法定預算數42,000元及補辦預算135,000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。

减少數可用預算數計77,880元,係法定預算數77,880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5,572,862元,變動原因為:(1)增置:購置個人電腦等設備計1,838,600元。(2)撥入:成德國小撥入影像分析處理設備等計3,617,262元。(3)受贈:以課後留園等代辦經費購置活力體能器材等計117,000元。減少數計205,774元,變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢影像分析處理設備等計205,774元。

北市北投區關渡國民小學

產明細表

112 年度

單位:新臺幣元

成本變動			上左立田山レな	
數	減少	少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評	期末帳面金額
決算數	預算數	決算數	價變動數	
7,711,549	77,880	690,586	-8,648,394	134,151,613
			-188,328	1,088,098
5 570 060		205 774	-2,553,960	114,432,142
5,572,862		205,774	-4,413,588	8,910,093
311,200		307,028	-18,115	1,218,822
1,827,487		171,904	-1,474,403	8,483,164
	77,880	5,880		19,294

註 2.交通及運輸設備:

增加數計311,200元,變動原因為:(1)增置:購置超迷你局掛式無線喊話器等計16,000元。(2)撥入:教育局補助款購置雙人平台舟等計40,200元。(3)受贈:以課後社團等代辦經費購置無線擴音機等計255,000元。減少數計307,028元,變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢公用電話機等計307,028元。

3.雜項設備:

增加數計1,827,487元,變動原因為:(1)增置:購置兒童發展輔具等計171,761元。(2)撥入:教育局補助款購置冷氣機等計281,840元。(3)受贈:以課後照顧、社團等代辦經費購置投影機等計1,158,886元。(4)其他:補列以前年度圖書設備等計215,000元。減少數計171,904元,變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢飲水機等計167,904元。(2)其他:以前年度購置冷氣機貨物稅退稅減值等計4,000元。

4.電腦軟體:

減少數計5,880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5,880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。

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國112年度

項目	可	用	預	第十	數	決 算 數	比較	本年度
	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	// 开	增減數	保留數
建築及設備計畫								
土地 土地								
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 機械及設備 購建中固定資產		1,774,000 1,774,000	99,000 99,000		1,873,000 1,873,000	1,838,600 1,838,600	-34,400 -34,400	
交通及運輸設備 交通及運輸設備 購建中固定資產		16,000 16,000			16,000 16,000	16,000 16,000		
雜項設備 雜項設備 購建中固定資產		42,000 42,000	135,000 135,000		177,000 177,000		-5,239 -5,239	
租賃資產 租賃資產								
合 計		1,832,000	234,000		2,066,000	2,026,361	-39,639	

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。

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國112年度

科	Ħ	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計 購置機械及設備 購置雜項設備		112.09.25府授教會字第1123085310號 112.11.29府授主事預字第1123010601號	234,000 99,000 135,000

員工人數彙計表

中華民國 112 年度

單位:人

													<u> </u>
項	目	預	算	數	決	算	數	比車	交 均	曾》	咸	備	註
國民教育計畫				132			131				-1		
職員				127			127				0		
駐衛警				1			1				0		
技工				2			2				0		
技工 工友				2			1				-1		
合計				132			131				-1		

說明: 非以用人費用自行進用臨時人員:

- 1.計時與計件人員酬金:
- (1)閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算。
- (2)本土語教學支援人員等計1人。
- (3)攜手班教學支援人員鐘點費等按節計算。
- (4)新住民語教學支援人員鐘點費等按節計算。
- (5)協同游泳教學人員鐘點費等按節計算。
- (6)部分領域課程雙語教學人員鐘點費等按節計算。
- (7)全時外籍英語教學助理等計1人。
- 2.外包費:
- (1)救生員人力外包1人。
- (2)校警人力外包1人。
- (3)工友人力外包2人。
- (4)工友外包按件計算。
- (5)校園清潔等外包按件計算。

本 頁 空 白

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國112年度

單位:新臺幣元

	預					É	Ė		數			
項目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及即償金	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	105,153,180		1,116,869		23,664,056	33,248,067		13,061,068		176,243,240	1,013,760	177,257,000
正式人員	105,153,180		1,116,869		23,664,056	10,984,476		13,049,068		153,967,649		153,967,649
聘僱人員												
兼任人員											1,013,760	1,013,760
其他人員						22,263,591		12,000		22,275,591		22,275,591
一般行政管理計畫			26,000							26,000		26,000
正式人員			26,000							26,000		26,000
合 計	105,153,180		1,142,869		23,664,056	33,248,067		13,061,068		176,269,240	1,013,760	177,283,000

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132人,計10,650,465元,執行結果決算113人,計11,953,360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132人,計13,013,591元,執行結果決算137人,計13,281,891元。

- 二、非以用人費用自行進用臨時人員:
- 1.計時與計件人員酬金:
- (1) 閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算,預算數332,672元,決算數399,281元。
- (2)本土語教學支援人員等計1人,預算數0元,決算數464,503元。
- (3)攜手班教學支援人員鐘點費等按節計算,預算數0元,決算數166,714元。
- (4)新住民語教學支援人員鐘點費等按節計算,預算數0元,決算數72.856元。
- (5)協同游泳教學人員鐘點費等按節計算,預算數0元,決算數203,864元。
- (6)部分領域課程雙語教學人員鐘點費等按節計算,預算數0元,決算數186,048元。
- (7)全時外籍英語教學助理等計1人,預算數0元,決算數424,008元。
- 2.外包費:
- (1) 救牛員人力外包1人,預算數423.880元,決算數423.770元。
- (2)校警人力外包1人,預算數606,696元,決算數608,664元。
- (3)工友人力外包2人,預算數456,000元,決算數907,950元。
- (4)工友外包按件計算,預算數160,000元,決算數160,208元。
- (5)校園清潔等外包按件計算,預算數50,000元,決算數68,250元。

地方教育發展基金一臺北市北投區關渡國民小學用人費用彙計表(右半頁)

中華民國112年度

		污	央		算	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	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計		
109,091,257	348,893	1,334,724		25,235,251	31,617,330		13,702,581		181,330,036	844,820	182,174,856		
109,091,257		1,334,724		25,159,816	11,685,571		13,550,496		160,821,864		160,821,864		
	348,893			17,834	21,276		64,766		452,769		452,769		
				57,601	50,245		75,319		183,165	844,820	1,027,985		
					19,860,238		12,000		19,872,238		19,872,238		
109,091,257	348,893	1,334,724		25,235,251	31,617,330		13,702,581		181,330,036	844,820	182,174,856		

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

	$\overline{}$	マ五な5事4	计算數 比較過度				777 = 777		
	<u>.</u>	預算數	ets/.	決算數	ets/.	П	比較增減		\ \\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\
項目單位	型量	 	數量		數量	%		%	備註
總計		189,271,000		201,269,059			11,998,059	6.34	
國民教育計畫		188,669,000		197,618,116			8,949,116	4.74	
國民教育計畫 學前教育計畫		188,669,000		197,618,116 3,650,943			8,949,116 3,048,943		有關「學前教育計畫」,算數較預算數增加3,048,943元,主要係因教育部費代辦費等所致。

各項費用彙計表

中華民國112年度

±0 □	7五~中4	油管	比較增減(-)
科目	預算數	決算數	金額	%
1 用人費用	177,283,000	182,174,856	4,891,856	2.76
11 正式員額薪資	105,153,180	109,091,257	3,938,077	3.75
113 職員薪金	102,969,180	107,302,296	4,333,116	4.21
114 工員工資	1,560,000	1,168,081	-391,919	-25.12
115 警餉	624,000	620,880	-3,120	-0.50
12 聘僱及兼職人員薪資	1,013,760	1,193,713	179,953	17.75
122 約僱職員薪金	0	348,893	348,893	0.00
124 兼職人員酬金	1,013,760	844,820	-168,940	-16.66
13 超時工作報酬	1,142,869	1,334,724	191,855	16.79
131 加班費	1,142,869	1,334,724	191,855	16.79
15 獎金	23,664,056	25,235,251	1,571,195	6.64
151 考績獎金	10,650,465	11,953,360	1,302,895	12.23
152 年終獎金	13,013,591	13,281,891	268,300	2.06
16 退休及卹償金	33,248,067	31,617,330	-1,630,737	- 4.90
161 職員退休及離職金	33,161,667	31,510,310	-1,651,357	-4.98
162 工員退休及離職金	86,400	107,020	20,620	23.87
18 福利費	13,061,068	13,702,581	641,513	4.91
181 分擔員工保險費	9,005,484	10,670,610	1,665,126	18.49
183 傷病醫藥費	474,420	249,220	-225,200	-47.47
185 員工通勤交通費	1,290,912	1,203,121	-87,791	-6.80
18Y 其他福利費	2,290,252	1,579,630	-710,622	-31.03
2服務費用	7,927,000	11,887,854	3,960,854	49.97
21 水電費	1,649,032	1,707,753	58,721	3.56
212 工作場所電費	1,413,000	1,516,697	103,697	7.34
214 工作場所水費	236,032	191,056	-44,976	-19.06
22 郵電費	115,104	95,135	-19,969	-17.35
222 電話費	115,104	95,135	-19,969	-17.35
23 旅運費	66,340	87,062	20,722	31.24
231 國內旅費	66,340	85,862	19,522	29.43
235 貨物運費	0	1,200	1,200	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	0	6,000	6,000	0.00
241 印刷及裝訂費	0	6,000	6,000	0.00
25 修理保養及保固費	2,121,000	1,711,378	-409,622	-19.31
252 一般房屋修護費	1,251,220	1,103,485	-147,735	-11.81
255 機械及設備修護費	763,780	573,542	-190,238	-24.91
257 雜項設備修護費	106,000	34,351	-71,649	-67.59
27 一般服務費	2,307,924	4,372,806		89.47
276 佣金、匯費、經理費及手續費	14,676	24,519	9,843	67.07
279 外包費	1,696,576	2,168,842	472,266	27.84
27D 計時與計件人員酬金	332,672	1,917,274	1,584,602	476.33
27F 體育活動費	264,000	262,171	-1,829	-0.69
28 專業服務費	1,569,200	3,809,320	2,240,120	142.76
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	193,600	590,191	396,591	204.85
287 委託檢驗 (定) 試驗認證費	62,400	106,670	44,270	70.95

各項費用彙計表

中華民國112年度

≠ 0 □	조西冬今申 Ⅰ。	、	上較增減(-)
科目	預算數	決算數	金額	%
28A 電腦軟體服務費	0	436,000	436,000	0.00
28Y 其他專業服務費	1,313,200	2,676,459	1,363,259	103.81
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	3,303,000	6,484,984	3,181,984	96.34
31 使用材料費	924,310		136,693	14.79
315 設備零件	924,310	1,061,003	136,693	14.79
32 用品消耗	2,378,690	5,423,981	3,045,291	128.02
321 辦公(事務)用品	498,483	303,736	-194,747	-39.07
322 報章雜誌	133,823	114,296	-19,527	-14.59
325 服裝	3,424	3,050	-374	-10.92
328 醫療用品(非醫療院所使用)	44,000	· ·	-5	-0.01
32Y 其他用品消耗	1,698,960		· · · · ·	191.88
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	12,000	-3,000	-20.00
45 雜項設備租金	15,000	12,000	-3,000	-20.00
451 雜項設備租金	15,000	· ·	·	-20.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長	3,335,000	3,878,314	543,314	16.29
期投資及營舍與設施工程支出				
51 購建固定資產	1,832,000	2,026,361	194,361	10.61
514 購置機械及設備	1,774,000	1,838,600	64,600	3.64
515 購置交通及運輸設備	16,000	16,000	0	0.00
516 購置雜項設備	42,000	171,761	129,761	308.95
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	
54 遞延支出	1,467,000	1,851,953	384,953	26.24
541 遞延修繕房屋建築支出	1,467,000	1,338,353		-8.77
542 其他遞延支出	0	513,600	513,600	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	201,000	218,140	17,140	8.53
61 土地稅	33,580	· ·	-1	0.00
612 一般土地地價稅	33,580	33,579	-1	0.00
63 房屋稅	134,313	131,037	-3,276	-2.44
631 一般房屋稅	134,313			-2.44
64 消費與行為稅	33,107	53,524	20,417	61.67
644 營業稅	33,107	53,524	20,417	61.67
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交	2,848,000	2,930,404	82,404	2.89
流活動費	2.000	2 000	0	0.00
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	92 404	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,836,000	2,918,404	82,404	2.91
743 獎勵費用	79,200	86,537	7,337	9.26
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,756,800	2,831,867	75,067	2.72
9 其他	458,000	588,197	130,197	28.43

各項費用彙計表

中華民國112年度

科目	預算數	決算數	比較增減(
			金額	%
91 其他支出 91Y 其他 合 計	458,000 458,000 195,370,000	588,197	130,197	28.43

地方教育發展基金—臺北市北投區關渡國民小學 **管制性項目及統計所需項目比較表**

中華民國112年度

) [forfer play]	比較增	減		
項目	預算數	決算數	金額	%	備	註
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	1,853,184	3,710,586	1,857,402	100.23		
185 員工通勤交通費	1,290,912	1,203,121	-87,791	-6.80		
27D 計時與計件人員酬金	332,672	1,917,274	1,584,602	476.33		
285 講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	193,600	590,191	396,591	204.85		
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00		

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺 <u>平衡</u> 中華民國112

科目	本年度		上年度		比較	曾 減
村 日	金 額	%	金額	%	金 額	%
資 產	1,871,849,782	100.00	1,824,247,460	100.00	47,602,322	2.61
流動資產	12,836,840	0.69	12,522,129	0.69	314,711	2.51
現金	12,413,139	0.66	12,522,129	0.69	-108,990	-0.87
銀行存款	12,413,139	0.66	12,522,129	0.69	-108,990	-0.87
銀行存款-公庫存款	4,600,014	0.25	3,697,506	0.20	902,508	24.41
銀行存款-保管款	6,427,997		7,356,585	0.40	-928,588	-12.62
銀行存款-定期存款	300,000		300,000	0.02	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1,085,128		1,168,038	0.06	-82,910	
應收款項	423,701	0.02	0	0.00	423,701	0.00
其他應收款	423,701	0.02	0	0.00	423,701	0.00
長期貸墊款及準備金	2,693,431	0.14	2,631,984	0.14	61,447	2.33
準備金	2,693,431	0.14	2,631,984	0.14	61,447	2.33
退休及離職準備金	2,195,888	0.12	2,091,414	0.11	104,474	5.00
其他準備金	497,543	0.03	540,570	0.03	-43,027	-7.96
其他準備金-獎助學金	2,235	0.00	1,534	0.00	701	45.70
其他準備金-其他	495,308		539,036	0.03	-43,728	-8.11
固定資產	134,132,319	7.17	135,753,870	7.44	-1,621,551	-1.19
土地改良物	1,088,098	0.06	1,276,426	0.07	-188,328	-14.75
土地改良物	3,658,484	0.20	3,658,484	0.20	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,570,386	-0.14	-2,382,058	-0.13	-188,328	7.91
房屋建築及設備	114,432,142	6.11	116,986,102	6.41	-2,553,960	-2.18
房屋建築及設備	141,887,212	7.58	141,887,212	7.78	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-27,455,070	-1.47	-24,901,110	-1.37	-2,553,960	10.26
機械及設備	8,910,093	0.48	7,956,593	0.44	953,500	11.98
機械及設備	39,866,770	2.13	34,499,682	1.89	5,367,088	15.56
累計折舊-機械及設備	-30,956,677	-1.65	-26,543,089	-1.46	-4,413,588	16.63
交通及運輸設備	1,218,822		1,232,765	0.07	-13,943	-1.13
交通及運輸設備	2,836,911	0.15	2,832,739	0.16	· ·	0.15
累計折舊-交通及運輸設備	-1,618,089		-1,599,974	-0.09	-18,115	1.13
雜項設備	8,483,164		8,301,984	0.46	181,180	2.18
雜項設備	17,833,502		16,177,919	0.89	1,655,583	10.23
累計折舊-雜項設備	-9,350,338	-0.50	-7,875,935	-0.43	-1,474,403	18.72
無形資產	19,294	0.00	25,174	0.00	-5,880	-23.36

信託代理與保證資產 800,000 保證品 800,000

註:1.本年度信託代理與保證之資產(負債)各為800,000元,係室內溫水游泳池、綜合球場暨室外平面停車場營運移轉履約保證金(定存單)800,000元。

^{2.} 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為800,000元,係室內溫水游泳池、綜合球場暨室外平面停車場營運移轉履約保證金(定存單)800,000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。

北市北投區關渡國民小學 <u>表</u> 年12月31日

單位:新臺幣元

		本年度			上 年 度			比較增	自減
科	金	額	%	金	額	%	金	額	%
負 債	1,7	33,421,614	92.60	1,	686,363,369	92.44		47,058,245	2.79
流動負債	•	7,869,797	0.42		8,668,539	0.48		-798,742	-9.21
應付款項		7,867,773	0.42		8,668,539	0.48		-800,766	-9.24
應付代收款		7,128,961	0.38		7,806,704	0.43		-677,743	-8.68
應付代收款		7,128,961	0.38		7,806,704	0.43		-677,743	-8.68
應付費用		738,812	0.04		861,835	0.05		-123,023	-14.27
應付費用		738,812	0.04		861,835	0.05		-123,023	-14.27
預收款項		2,024	0.00		0	0.00		2,024	0.00
預收收入		2,024	0.00		0	0.00		2,024	0.00
預收收入		2,024	0.00		0	0.00		2,024	0.00
其他負債	1,7	25,551,817	92.18	1,	677,694,830	91.97		47,856,987	2.85
什項負債	1,72	25,551,817	92.18	1.	,677,694,830	91.97		47,856,987	2.85
存入保證金		1,543,037	0.08		1,754,837	0.10		-211,800	-12.07
存入保證金		1,543,037	0.08		1,754,837	0.10		-211,800	-12.07
應付退休及離職金		2,195,888	0.12		2,091,414	0.11		104,474	5.00
應付退休及離職金		2,195,888	0.12		2,091,414	0.11		104,474	5.00
應付代管資產	1,7	21,309,025	91.96		,672,577,385	91.69		48,731,640	2.91
應付代管資產	1,7	21,309,025	91.96	1,	672,577,385	91.69		48,731,640	2.91
暫收及待結轉帳項		503,867	0.03		1,271,194	0.07		-767,327	-60.36
暫收及待結轉帳項		503,867	0.03		1,271,194	0.07		-767,327	-60.36
淨資產	1	38,428,168	7.40		137,884,091	7.56		544,077	0.39
淨資產		38,428,168	7.40		137,884,091	7.56		544,077	0.39
淨資產		38,428,168	7.40		137,884,091	7.56		544,077	0.39
累積餘額	1	38,428,168	7.40		137,884,091	7.56		544,077	0.39
合 計	1,8	71,849,782	100.00	1,	824,247,460	100.00		47,602,322	2.61

信託代理與保證負債 應付保證品

800,000 800,000

註:

地方教育發展基金--臺 中華民國112

科	且		本年度			上年度		比	較り	曾 減	٦
*T	н	金	額	%	金	額	%	金	額	%	
無形資產			19,294	0.00		25,174	0.00		-5,880	-23.	36
電腦軟體			19,294	0.00		25,174	0.00		-5,880	-23.	36
其他資產		1,7	22,167,898	92.00	1	,673,314,303	91.73	48,	853,595	2.	92
什項資產		1,7	22,167,898		1	,673,314,303	91.73	48,	853,595	2.5	92
暫付及待結轉帳	項		858,873			736,918	0.04		121,955	16.	
代管資產		1,7	21,309,025	91.96	1	,672,577,385	91.69	48,	731,640	2.5	
代管資產-土地			56,869	0.00		56,869	0.00		0		00
代管資產-土地			89,141,600		1	,536,404,600	84.22		737,000		43
代管資產-房屋 備	产建杂及改	J	32,110,556	7.06		136,115,916	7.46	-4,	005,360	-2.5	<i>9</i> 4
合	計	1,8	371,849,782	100.00	1	,824,247,460	100.00	47,	602,322	2.	61

信託代理與保證資產

800,000

保證品 800,000

註:1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為800,000元,係室內溫水游泳池、綜合球場暨室外平面停車場營運移轉履約保 證金(定存單)800,000元。

^{2.} 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為800,000元,係室內溫水游泳池、綜合球場暨室外平面停車場營運移轉履約保 證金(定存單)800,000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。

北市北投區關渡國民小學 <u>表</u> 年12月31日

單位:新臺幣元

	1			1				ı		- 州至 11 八
科目		本年度			上年度			比	削減	
71	ч	金	額	%	金	額	%	金	額	%
合	計	1,8	71,849,782	100.00	1,824	4,247,460	100.00	47,	602,322	2.61

信託代理與保證負債 應付保證品

800,000 800,000

註:

地方教育發展基金—臺北市北投區關渡國民小學 <u>收入支出表</u> 中華民國112年度

6l D	本年度決算數		上年度決算審定	数	比較增減	
科目	金額	%	金額	%	金額	%
收入	216,029,500	100.00	214,786,798	100.00	1,242,702	0.58
徵收及依法分配收入	41,990	0.02	0	0.00	41,990	0.00
違規罰款收入	41,990	0.02	0	0.00	41,990	0.00
勞務收入	2,000	0.00	3,000	0.00	-1,000	-33.33
服務收入	2,000	0.00	3,000	0.00	-1,000	-33.33
財產收益	5,552,373	2.57	3,999,255	1.86	1,553,118	38.84
財產孳息收入	1,124,005	0.52	545,036	0.25	578,969	106.23
廢舊物品售價收入	52,974	0.02	26,061	0.01	26,913	103.27
財產交易利益	4,086,302	1.89	3,291,184	1.53	795,118	24.16
其他財產收入	289,092	0.13	136,974	0.06	152,118	111.06
政府撥入收入	205,255,000	95.01	205,992,127	95.91	-737,127	-0.36
公庫撥款收入	196,728,554	91.07	198,547,625	92.44	-1,819,071	-0.92
政府其他撥入收入	8,526,446	3.95	7,444,502	3.47	1,081,944	14.53
教學收入	3,220,708	1.49	3,337,814	1.55	-117,106	-3.51
學雜費收入	3,220,708	1.49	3,337,814	1.55	-117,106	-3.51
其他收入	1,957,429	0.91	1,454,602	0.68	502,827	34.57
受贈收入	1,535,087	0.71	1,020,272	0.48	514,815	50.46
雜項收入	422,342	0.20	434,330	0.20	-11,988	-2.76
支出	215,485,423	99.75	215,522,546	100.34	-37,123	-0.02
人事支出	182,174,856	84.33	179,086,664	83.38	3,088,192	1.72
人事支出	182,174,856	84.33	179,086,664	83.38	3,088,192	1.72
業務支出	21,523,382	9.96	19,507,463	9.08	2,015,919	10.33
業務支出	21,523,382	9.96	19,507,463	9.08	2,015,919	10.33
獎補助支出	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
其他獎補捐助	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
財產損失	6,808	0.00	19,395	0.01	-12,587	-64.90
財產交易損失	6,808	0.00	19,395	0.01	-12,587	-64.90
折舊、折耗及攤銷	9,328,282	4.32	7,916,201	3.69	1,412,081	17.84
固定資產折舊	9,322,402	4.32	7,910,321	3.68	1,412,081	17.85
無形資產攤銷	5,880	0.00	5,880	0.00	0	0.00
其他支出	2,442,095	1.13	8,982,823	4.18	-6,540,728	-72.81
其他支出	2,442,095	1.13	8,982,823	4.18	-6,540,728	-72.81
本期賸餘(短絀)	544,077	0.25	-735,748	0.00	1,279,825	-34.48
期初淨資產 解繳公庫	137,884,091	63.83	138,619,839	0.64	-735,748	19.82
期末淨資產	138,428,168	64.08	137,884,091	0.64	544,077	-14.66

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—臺北市北投區關渡國民小學現金流量表

中華民國112年度

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) 8002 調整非現金項目	544,077 2,431,349
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,975,426
82 投資活動之現金流量 8202 減少長期貸墊款及準備金 8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 8207 增加長期貸墊款及準備金 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	368,430 5,662,030 -325,403 -7,810,346
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,105,289
84 籌資活動之現金流量 8401 增加短期債務及其他負債 8404 減少短期債務及其他負債	1,832,734 -2,811,861
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-979,127
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-108,990
87 期初現金及約當現金	12,522,129
88 期末現金及約當現金	12,413,139

^{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104,474元及代管資產增加 數48,731,640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

<u>決算與會計收支對照表</u> 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	210,346,257	5,683,243	216,029,500	收入
徵收及依法分配收入	41,990		41,990	徵收及依法分配收入
券務收入	2,000		2,000	勞務收入
財產收入	1,398,071	4,154,302	5,552,373	財產收益
政府撥入收入	205,255,000		205,255,000	政府撥入收入
教學收入	3,220,708		3,220,708	教學收入
其他收入	428,488	1,528,941	1,957,429	其他收入
基金用途	208,174,749	7,310,674	215,485,423	支出
用人費用	182,174,856		182,174,856	人事支出
服務費用	11,887,854	9,635,528	21,523,382	業務支出
材料及用品費	6,484,984	-6,484,984		
租金、償債、利息及相關手續費	12,000	-12,000		
稅捐及規費(強制費)	218,140	-218,140		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,920,404	-2,920,404		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		6,808	6,808	財產損失
		9,328,282	9,328,282	折舊、折耗及攤銷
其他	588,197	1,853,898	2,442,095	其他支出
遞延支出	1,851,953	-1,851,953		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	2,026,361	-2,026,361		
本期賸餘(短絀)	2,171,508	-1,627,431	•	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額 解繳公庫	2,105,047	135,779,044		期初淨資產解繳公庫
期末基金餘額	4,276,555	134,151,613		期末淨資產

註: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202萬6,361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」1,188萬7,854元與會計科目「業務支出」2,152萬3,382元間之調整數963萬5,528元,係「材料及用品費」648萬4,984元、「租金、償債、利息及相關手續費」1萬2,000元、「稅捐及規費(強制費)」21萬8,140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)292萬404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415萬4, 302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153萬886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;另預算項目「其他收入」其中1,945元係以前年度購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生利益減少數,屬會計收支上收入之減項,應自調整數欄位扣除。
 - 3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」932萬8, 282元,係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
 - 4. 會計科目「財產損失」6,808元,係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他:

預算項目「其他」58萬8,197元與會計科目「其他支出」244萬2,095元間之調整數185萬3,898元,係「遞延支出」185萬1,953元及以前年度以應付代收款購置固定資產因貨物稅退稅調整帳面價值所發生之支出1,945元。

裝

主辦會計人員: 實際機會

機關長官:

