

40501573

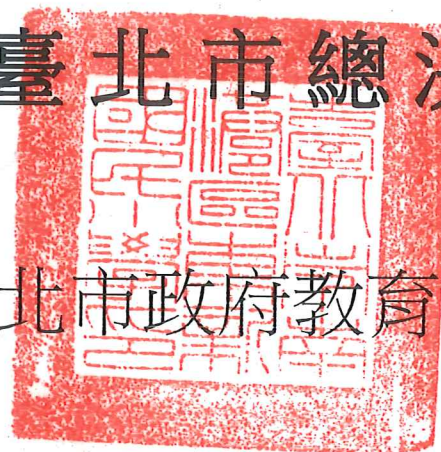
中華民國 112 年度

(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

臺北市南港區東新國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市南港區東新國民小學編

臺北市地方教育發展基金 112 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第	1	至	1	頁
乙、總說明.....	第	3	至	6	頁
丙、決算報表					
一、主要表					
(一)基金來源、用途及餘絀表.....	第	7	至	8	頁
二、附屬表					
(一)基金來源明細表.....	第	9	至	9	頁
(二)基金用途明細表.....	第	10	至	15	頁
(三)貸出款明細表.....	第	--			頁
(四)資本資產明細表.....	第	16	至	17	頁
(五)長期負債明細表.....	第	--			頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表.....	第	18	至	19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表.....	第	--			頁
(八)員工人數彙計表.....	第	20	至	20	頁
(九)用人費用彙計表.....	第	22	至	23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第	--			頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	24	至	24	頁
(十二)各項費用彙計表.....	第	25	至	27	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	28	至	28	頁
丁、會計報表					
一、平衡表.....	第	30	至	33	頁
二、收入支出表.....	第	34	至	34	頁
三、現金流量表.....	第	35	至	35	頁
戊、參考表					
一、決算與會計收支對照表.....	第	37	至	38	頁
附錄(調節表及對帳單等).....					

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	131,691,100	396,614,021	-264,922,921	-66.80
基金用途	194,265,629	363,377,670	-169,112,041	-46.54
賸餘(短絀)	-62,574,529	33,236,351	-95,810,880	--
餘絀情形：				
基金餘額	14,456,052	77,030,581	-62,574,529	-81.23
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	-13,707,962	-1,341,534	-12,366,428	--

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南港區東新國民小學

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108,984,000元，決算數114,144,048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137,000元，決算數1,950,250元。

係新購教具及圖書等教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼童強健的身體，增進幼童各項生活智慧。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列1,672,000元，決算數1,423,999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1,787,000元（不含以前年度保留數53,682,600元及奉准先行辦理數28,263,000元），決算數76,747,332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南港區東新國民小學

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131,691,100元，較預算數96,890,000元，增加34,801,100元，計增35.92%。

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3,000元，較預算數0元，增加3,000元。

主要係因：

公園路燈工程管理處撥入活動中心委設及監造服務提送逾期廠商罰款繳庫所致。

2.服務收入：決算數3,900元，較預算數6,000元，減少2,100元，計減35.00%。

主要係因：

教師甄選報名費依實際收入繳庫較預算少所致。

3.財產處分收入：決算數93,300元，較預算數85,000元，增加8,300元，計增9.76%。

主要係因：

財產及物品報廢變賣依實際收入繳庫較預算多所致。

4.其他財產收入：決算數75,565元，較預算數110,000元，減少34,435元，計減31.30%。

主要係因：

場地使用費收入依實際收入繳庫較預算少所致。

5.公庫撥款收入：決算數123,925,957元，預算數93,797,000元，增加30,128,957元，計增32.12%。

主要係因：

(1)教育局補助112年度冷氣電費及維護費(一般性補助款追加預算)27,840元。

(2)教育局補助教學軟體及數位內容經費(111年統籌分配稅款精進計畫)175,940元。

(3)教育局補助東新國小校舍改建工程物價調整不足款(基金餘額)27,499,549元。

(4)教育局補助112學年度補助2歲專班經費2,628元。

(5)教育局補助112年度用人費用不敷數2,118,500元。

(6)教育局補助112(1)代理教師完整聘期之薪資差額(統籌分配稅款)304,500元。

6.政府其他撥入收入：決算5,603,725元，較預算數190,000元，增加5,413,725元，計增2,849.33%。

主要係因：

(1)交通部民用航空局撥入噪音防制設施電費維護費經費補助款207,309元，較預算數190,000元，多17,309元。

(2)教育部補助111上半年暨111學年度原住民族教育資源中心第2.3期款1,432,328元。

(3)教育部補助111學年度學習扶助攜手班開班計畫第2期款10,768元。

(4)教育部補助111學年度兒童課後照顧服務經費第1.2期款477,831元。

(5)教育部補助111(2)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)877,935元。

(6)教育部補助111(1)公幼政府協助家長支付費用不足數(代辦費)3,183元。

(7)教育部補助112年防制學生藥物濫用校園宣導防毒守門員入班宣導鐘點費2,352元。

(8)教育部補助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。

(9)教育部補助111學年度本土語文國中小教學支援工作人員交通費13,000元。

(10)教育部補助112年度辦理新住民子女教育經費22,251元。

(11)教育部補助111學年度原住民族語開課經費6,397元。

(12)教育部補助111(2)公立國小及國中學校用書經費4,779元。

(13)教育部補助111學年度學生無力繳交代收代辦費第2期款7,300元。

臺北市地方教育發展基金臺北市南港區東新國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

- (14)教育部補助112(1)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)898,200元。
- (15)教育部補助112學年度原住民族教育資源中心經費(第1.2期款)266,133元。
- (16)教育部補助111學年度提升國民中小學本土語文(閩南語文及客語文)專長教師獎勵及補助計畫252,000元。
- (17)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26,712元。
- (18)教育部補助112年度補助幼兒園增設2歲專班經費265,980元。
- (19)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)180,441元。
- (20)教育部補助112學年度辦理雙重特殊需求學生發掘與輔導方案7,536元。
- (21)教育部補助112(1)學生無力繳交代收代辦費4,645元。
- (22)教育部補助112(1)學校用書經費7,386元。
- (23)教育部補助112-1學習扶助攜手激勵班經費119,200元。
- (24)教育部補助112年8-12原住民語開課經費234,659元。
- (25)教育部補助112年9-12月新住民語開課經費28,560元。
- (26)教育部補助多元生理用品.性別平等經費13,000元。
- (27)教育部補助推動數位學習精進計畫經費183,840元。

6.學雜費收入：決算數1,782,221元，較預算數1,792,000元，減少9,779元，計減0.55%。

7.雜項收入：決算數203,432元，較預算數910,000元，減少706,568元，計減77.64%。

主要係因：數位學生證及簡訊費等依實際收入繳庫較預算少所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數194,265,629元，較預算數112,580,000元，增加81,685,629元，計增72.56%。

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114,144,048元，較預算數108,984,000元，增加5,160,048元，計增4.73%。

2.學前教育計畫：決算數1,950,250元，較預算數137,000元，增加1,813,250元，計增1,323.54%。

主要係因：

執行教育部補助公幼政府協助家長支付費用(代辦費)1,725,950元。

3.一般行政管理計畫：決算數1,423,999元，較預算數1,672,000元，減少248,001元，計減14.83%。

主要係因：

統籌業務費核實支用剩餘。

4.建築及設備計畫：決算數76,747,332元，較預算數1,787,000元，增加74,960,332元，計增4,194.76%。

主要係因：

執行東新國小校舍改建工程保留款及改建工程物價調整不足款計74,723,630元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數62,574,529元，較預算短絀數15,690,000元，計相差46,884,529元。

主要係因：

執行東新國小校舍改建工程以前年度保留數47,079,518元。

臺北市地方教育發展基金臺北市南港區東新國民小學

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61,622,771元。
投資活動之淨現金流出76,727,970元。
籌資活動之淨現金流入1,397,237元。
本年度現金及約當現金之淨減13,707,962元。
期初現金及約當現金26,335,246元。
期末現金及約當現金12,627,284元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,510,976,159元，包括：

流動資產16,026,766元，較上年度77,470,719元，減少61,443,953元，主要係因預付工程款減少所致。
長期貸墊款及準備金5,752,236元，較上年度6,125,117元，減少372,881元，主要係因其他準備金減少所致。
固定資產805,251,661元，較上年度728,965,652元，增加76,286,009元，主要係因增加購建中固定資產。
無形資產10,508元，較上年度18,936元，減少8,428元，主要係因攤銷電腦軟體。
其他資產4,683,934,988元，較上年度4,449,021,616元，增加234,913,372元，主要係因代管土地公告現值調增所致。

決算日負債總額為4,691,257,938元，包括：

流動負債4,197,031元，較上年度4,412,624元，減少215,593元，主要係因代收代辦款減少所致。
其他負債4,687,060,907元，較上年度4,451,174,247元，增加235,886,660元，主要係因應付代管土地公告現值調增所致。

決算日淨資產為819,718,221元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數42,527,280元及補辦預算數28,263,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑（選）優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

地方教育發展基金—臺北市南港區東新國民小學
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	96,890,000	100.00	131,691,100	100.00	34,801,100	35.92	396,614,021	100.00
41 徵收及依法分配收入			3,000	0.00	3,000	0.00		
415 違規罰款收入			3,000	0.00	3,000	0.00		
43 勞務收入	6,000	0.01	3,900	0.00	-2,100	-35.00	6,900	0.00
431 服務收入	6,000	0.01	3,900	0.00	-2,100	-35.00	6,900	0.00
45 財產收入	195,000	0.20	168,865	0.13	-26,135	-13.40	263,424	0.07
451 財產處分收入	85,000	0.09	93,300	0.07	8,300	9.76	199,079	0.05
45Y 其他財產收入	110,000	0.11	75,565	0.06	-34,435	-31.30	64,345	0.02
46 政府撥入收入	93,987,000	97.00	129,529,682	98.36	35,542,682	37.82	392,493,183	98.96
462 公庫撥款收入	93,797,000	96.81	123,925,957	94.10	30,128,957	32.12	387,095,000	97.60
46Y 政府其他撥入收入	190,000	0.20	5,603,725	4.26	5,413,725	2,849.33	5,398,183	1.36
4S 教學收入	1,792,000	1.85	1,782,221	1.35	-9,779	-0.55	1,791,323	0.45
4S1 學雜費收入	1,792,000	1.85	1,782,221	1.35	-9,779	-0.55	1,791,323	0.45
4Y 其他收入	910,000	0.94	203,432	0.15	-706,568	-77.64	2,059,191	0.52
4YY 雜項收入	910,000	0.94	203,432	0.15	-706,568	-77.64	2,059,191	0.52
5 基金用途	112,580,000	116.19	194,265,629	147.52	81,685,629	72.56	363,377,670	91.62
53 國民教育計畫	108,984,000	112.48	114,144,048	86.68	5,160,048	4.73	91,582,527	23.09
54 學前教育計畫	137,000	0.14	1,950,250	1.48	1,813,250	1,323.54	10,698,746	2.70
5L 一般行政管理計畫	1,672,000	1.73	1,423,999	1.08	-248,001	-14.83	13,400,738	3.38
5M 建築及設備計畫	1,787,000	1.84	76,747,332	58.28	74,960,332	4,194.76	247,695,659	62.45
購建固定資產	1,751,000	1.81	76,747,332	58.28	74,996,332	4,283.06	247,695,659	62.45
其他	36,000	0.04			-36,000	-100.00		
本期賸餘（短絀）	-15,690,000		-62,574,529		-46,884,529	298.82	33,236,351	
期初基金餘額	30,476,000		77,030,581		46,554,581	152.76	43,794,230	
解繳公庫								
期末基金餘額	14,786,000		14,456,052		-329,948	-2.23	77,030,581	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市南港區東新國民小學
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		42,527,280
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	3,000
451財產處分收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	8,300
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	30,128,957
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	5,413,725
53 國民教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	5,160,048
54 學前教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	1,813,250

備註：

地方教育發展基金—臺北市南港區東新國民小學
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	96,890,000	131,691,100	34,801,100	35.92	
41 徵收及依法分配收入		3,000	3,000	0.00	
415 違規罰款收入		3,000	3,000	0.00	公園路燈工程管理處撥入活動中心委設及監造服務提送逾期廠商罰款繳庫所致。
43 勞務收入	6,000	3,900	-2,100	-35.00	
431 服務收入	6,000	3,900	-2,100	-35.00	教師甄選報名費依實際收入繳庫較預算少所致。
45 財產收入	195,000	168,865	-26,135	-13.40	
451 財產處分收入	85,000	93,300	8,300	9.76	財產及物品報廢變賣依實際收入繳庫較預算多所致。
45Y 其他財產收入	110,000	75,565	-34,435	-31.30	場地使用費收入依實際收入繳庫較預算少所致。
46 政府撥入收入	93,987,000	129,529,682	35,542,682	37.82	
462 公庫撥款收入	93,797,000	123,925,957	30,128,957	32.12	教育局補助校舍改建工程物價調整不足款等。
46Y 政府其他撥入收入	190,000	5,603,725	5,413,725	2,849.33	教育部補助原住民族教育資源中心經費等。
4S 教學收入	1,792,000	1,782,221	-9,779	-0.55	
4S1 學雜費收入	1,792,000	1,782,221	-9,779	-0.55	
4Y 其他收入	910,000	203,432	-706,568	-77.64	
4YY 雜項收入	910,000	203,432	-706,568	-77.64	數位學生證及簡訊費等依實際收入繳庫較預算少所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市南港區東新國民小學
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	112,580,000	194,265,629	81,685,629	72.56	
53 國民教育計畫	108,984,000	114,144,048	5,160,048	4.73	
1 用人費用	99,094,000	101,028,315	1,934,315	1.95	
11 正式員額薪資	54,637,860	57,991,088	3,353,228	6.14	
113 職員薪金	52,885,860	55,959,732	3,073,872	5.81	
114 工員工資	720,000	789,596	69,596	9.67	
115 警餉	1,032,000	1,241,760	209,760	20.33	
12 聘僱及兼職人員薪資	478,720	499,058	20,338	4.25	
124 兼職人員酬金	478,720	499,058	20,338	4.25	
13 超時工作報酬	937,085	853,534	-83,551	-8.92	
131 加班費	937,085	853,534	-83,551	-8.92	
15 獎金	14,783,733	13,619,906	-1,163,827	-7.87	
151 考績獎金	7,954,000	6,735,415	-1,218,585	-15.32	
152 年終獎金	6,829,733	6,884,491	54,758	0.80	
16 退休及卹償金	20,718,743	20,112,174	-606,569	-2.93	
161 職員退休及離職金	20,404,140	19,753,546	-650,594	-3.19	
162 工員退休及離職金	314,603	358,628	44,025	13.99	
18 福利費	7,537,859	7,952,555	414,696	5.50	
181 分擔員工保險費	4,770,540	5,785,254	1,014,714	21.27	
183 傷病醫藥費	247,780	165,860	-81,920	-33.06	
185 員工通勤交通費	545,580	520,902	-24,678	-4.52	
18Y 其他福利費	1,973,959	1,480,539	-493,420	-25.00	
2 服務費用	6,161,000	9,269,394	3,108,394	50.45	
21 水電費	1,076,826	1,282,376	205,550	19.09	
212 工作場所電費	883,000	1,210,570	327,570	37.10	
214 工作場所水費	193,826	71,806	-122,020	-62.95	
22 郵電費		20,000	20,000		
221 郵費		20,000	20,000		
23 旅運費	193,370	372,098	178,728	92.43	
231 國內旅費	76,570	46,685	-29,885	-39.03	
235 貨物運費	116,800	83,160	-33,640	-28.80	
23Y 其他旅運費		242,253	242,253		
24 印刷裝訂與廣告費	192,060	475,345	283,285	147.50	
241 印刷及裝訂費	192,060	475,345	283,285	147.50	
25 修理保養及保固費	327,300	411,585	84,285	25.75	
252 一般房屋修護費	60,720	173,720	113,000	186.10	
255 機械及設備修護費	218,580	232,965	14,385	6.58	
257 雜項設備修護費	48,000	4,900	-43,100	-89.79	

地方教育發展基金—臺北市南港區東新國民小學
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	%	
26 保險費		17,106	17,106		
26Y 其他保險費		17,106	17,106		
27 一般服務費	346,904	438,074	91,170	26.28	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,408	2,870	-3,538	-55.21	
27D 計時與計件人員酬金	202,496	297,204	94,708	46.77	
27F 體育活動費	138,000	138,000			
28 專業服務費	4,024,540	6,252,810	2,228,270	55.37	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,131,140	2,471,869	1,340,729	118.53	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	65,600	12,000	-53,600	-81.71	
289 試務甄選費	3,000		-3,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	104,000	326,983	222,983	214.41	
28Y 其他專業服務費	2,720,800	3,441,958	721,158	26.51	
3 材料及用品費	1,696,000	2,067,017	371,017	21.88	
31 使用材料費	490,430	459,562	-30,868	-6.29	
315 設備零件	490,430	459,562	-30,868	-6.29	
32 用品消耗	1,205,570	1,607,455	401,885	33.34	
321 辦公(事務)用品	141,000	170,162	29,162	20.68	
322 報章雜誌	47,590	83,190	35,600	74.81	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	17,495	2,495	16.63	
32Y 其他用品消耗	1,001,980	1,336,608	334,628	33.40	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	110,900	105,900	2,118.00	
44 交通及運輸設備租金	5,000	110,900	105,900	2,118.00	
442 車租	5,000	110,900	105,900	2,118.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,720,000	1,512,470	-207,530	-12.07	
72 捐助、補助與獎助	10,000		-10,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	10,000		-10,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,710,000	1,512,470	-197,530	-11.55	
743 獎勵費用	48,600	51,259	2,659	5.47	
744 慰問、照護及濟助金		3,000	3,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,661,400	1,458,211	-203,189	-12.23	
9 其他	308,000	155,952	-152,048	-49.37	
91 其他支出	308,000	155,952	-152,048	-49.37	
91Y 其他	308,000	155,952	-152,048	-49.37	

地方教育發展基金—臺北市南港區東新國民小學
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	%	
54 學前教育計畫	137,000	1,950,250	1,813,250	1,323.54	決算數較預算數增加1,813,250元，主要係執行教育部補助公幼政府協助家長支付費用。
2 服務費用	43,000	135,789	92,789	215.79	
25 修理保養及保固費	9,900	86,055	76,155	769.24	
252 一般房屋修護費	7,920	81,625	73,705	930.62	
255 機械及設備修護費	1,980	4,430	2,450	123.74	
27 一般服務費	864	910	46	5.32	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	864	910	46	5.32	
28 專業服務費	32,236	48,824	16,588	51.46	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		13,860	13,860		
28Y 其他專業服務費	32,236	34,964	2,728	8.46	
3 材料及用品費	31,000	1,726,371	1,695,371	5,468.94	
31 使用材料費		61,320	61,320		
315 設備零件		61,320	61,320		
32 用品消耗	31,000	1,665,051	1,634,051	5,271.13	
321 辦公(事務)用品		28,746	28,746		
322 報章雜誌	9,400	9,387	-13	-0.14	
32Y 其他用品消耗	21,600	1,626,918	1,605,318	7,432.03	
4 租金、償債、利息及相關手續費		38,100	38,100		
44 交通及運輸設備租金		38,100	38,100		
442 車租		38,100	38,100		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	41,510	26,510	176.73	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	15,000	41,510	26,510	176.73	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	15,000	41,510	26,510	176.73	
9 其他	48,000	8,480	-39,520	-82.33	
91 其他支出	48,000	8,480	-39,520	-82.33	
91Y 其他	48,000	8,480	-39,520	-82.33	
5L 一般行政管理計畫	1,672,000	1,423,999	-248,001	-14.83	決算數較預算數減少248,001元，主要係統籌業務費核實支用剩餘。
1 用人費用	97,000	8,988	-88,012	-90.73	
13 超時工作報酬	97,000	8,988	-88,012	-90.73	
131 加班費	97,000	8,988	-88,012	-90.73	
2 服務費用	1,238,000	1,245,313	7,313	0.59	

地方教育發展基金—臺北市南港區東新國民小學
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	%	
22 郵電費		74,205	74,205		
221 郵費		9,550	9,550		
222 電話費		64,655	64,655		
27 一般服務費	616,000	599,262	-16,738	-2.72	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		9,462	9,462		
279 外包費	616,000	589,800	-26,200	-4.25	
28 專業服務費	550,000	499,846	-50,154	-9.12	
28Y 其他專業服務費	550,000	499,846	-50,154	-9.12	
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	153,568	-182,432	-54.30	
32 用品消耗	336,000	153,568	-182,432	-54.30	
321 辦公（事務）用品	321,500	131,146	-190,354	-59.21	
325 服裝	14,500	14,391	-109	-0.75	
32Y 其他用品消耗		8,031	8,031		
6 稅捐及規費(強制費)		15,130	15,130		
66 規費		15,130	15,130		
661 行政規費與強制費		15,130	15,130		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	1,787,000	76,747,332	74,960,332	4,194.76	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53,682,600元及奉准先行辦理數28,263,000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47,079,518元及奉准先行辦理執行數27,963,457元。2.決算數較預算數增加74,960,332元，主要係執行東新國小校舍改建工程保留款及改建工程物價調整不足款計74,723,630元。
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	1,787,000	76,747,332	74,960,332	4,194.76	
51 購建固定資產	1,751,000	76,747,332	74,996,332	4,283.06	
513 擴充改良房屋建築及設備	1,000,000	75,680,887	74,680,887	7,468.09	
514 購置機械及設備	590,500	636,300	45,800	7.76	
515 購置交通及運輸設備	19,500	114,300	94,800	486.15	

中華民國 112 年度

[illegible]

地方教育發展基金-臺北市南港區東新國民小學

基金用途明細表

中 華 民 國 112 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

閩客語教學教師鐘點費按節計算，預算數202,496元，決算數297,204元。

2.外包費：

(1)工友外包1人，預算數456,000元，決算數448,800元。

(2)超額工友外包按件計算，預算數160,000元，決算數141,000元。

二、購建固定資產：工程管理費係分年分期編列預算數200,000元；決算數1,654,747元。

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	750,188,834	-21,204,246	560,393,241
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,676,304	-4,629,541	
房屋及建築			559,288,241
機械及設備	14,846,199	-11,356,576	636,500
交通及運輸設備	1,088,085	-721,724	114,500
雜項設備	5,827,010	-4,496,405	318,000
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	723,732,300		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	18,936		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559,288,241元，係法定預算數477,660,641元、以前年度保留數53,682,600元及補辦預算27,945,000元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數計636,500元，係法定預算數590,500元、補辦預算46,000元。

3.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計114,500元，係法定預算數19,500元、補辦預算95,000元。

4.雜項設備：

增加數可用預算數計318,000元，係法定預算數141,000元、補辦預算177,000元。

5.購建中固定資產：減少數可用預算數計476,660,641元，係法定預算數476,660,641元。

6.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138,839元，係法定預算數138,839元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下

1.土地改良物：減少數計4,676,304元，變動原因為：(1)報廢：田徑場及球場報廢減值計4,676,304元。

北市南港區東新國民小學

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		
79,116,608	476,799,480	5,379,245	2,540,218	805,262,169
		4,676,304	4,629,541	
2,929,736		270,000	-2,052,910	4,096,449
114,540		111,108	-6,253	363,540
391,445		313,405	-30,160	1,378,485
75,680,887	476,660,641			799,413,187
	138,839	8,428		10,508

註 2.機械及設備：增加數計2,929,736，變動原因為：(1)增置：購置桌上型及筆記型電腦設備等計636,300元。(2)撥入：教育局移撥充電器、個人電腦設備等計1,632,681元。(3)受贈：以課後照顧、社團等代辦經費購置電子白板設備等計660,755元。減少數計270,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電子白板等計270,000元。

3.交通及運輸設備：增加數計114,540元，變動原因為：(1)增置：購置監視器主機設備等計114,300元。(2)受贈：交通局撥入自行車設備240元。減少數計111,108元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機等計111,108元。

4.雜項設備：增加數計391,445元，變動原因為：(1)增置：購置鐵捲門設備等計315,845元。(2)受贈：以課外社團代辦經費購置不鏽鋼背板設備等計75,600元。減少數計313,405元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢飲水機等設備計313,405元。5.購建中固定資產：增加數計75,680,887元，變動原因為：(1)增置：校舍改建工程購建中計75,680,887元。

6.電腦軟體：減少數計8,428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8,428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：係因校舍改建工程尚未完工暫列購建中固定資產，俟完工後轉入財管系統，致財產帳較會計帳少799,413,187元。

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－臺北市南港區東新國民小學
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	53,682,600	1,000,000	27,945,000		82,627,600	75,680,887	-6,946,713	6,946,713
房屋及建築	53,682,600	1,000,000	27,945,000		82,627,600		-82,627,600	6,946,713
購建中固定資產						75,680,887	75,680,887	
機械及設備		590,500	46,000		636,500	636,300	-200	
機械及設備		590,500	46,000		636,500	636,300	-200	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		19,500	95,000		114,500	114,300	-200	
交通及運輸設備		19,500	95,000		114,500	114,300	-200	
購建中固定資產								
雜項設備		141,000	177,000		318,000	315,845	-2,155	
雜項設備		141,000	177,000		318,000	315,845	-2,155	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計	53,682,600	1,751,000	28,263,000		83,696,600	76,747,332	-6,949,268	6,946,713

『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－臺北市南港區東新國民小學
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			28,263,000
擴充改良房屋建築及設備		112.08.04府授主事預字第1123006896號	27,500,000
擴充改良房屋建築及設備		112.11.29府授主事預字第1123010601號	445,000
購置機械及設備		112.09.25府授教會字第1123085310號	46,000
購置交通及運輸設備		112.09.25府授教會字第1123085310號	95,000
購置雜項設備		112.09.25府授教會字第1123085310號	10,000
購置雜項設備		112.11.29府授主事預字第1123010601號	167,000

地方教育發展基金—臺北市南港區東新國民小學

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	69	76	7	
職員	65	71	6	依府授教人字第1123087040號函增加普通班1班及幼兒園1班致增加教師6人。
駐衛警	2	2	0	
技工	1	2	1	依府授教人字第1123087040號函增加幼兒園1班致增加廚工1人。
工友	1	1	0	
合計	69	76	7	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

閩客語教學教師鐘點費按節計算。

(2)外包費：

工友外包1人。

超額工友外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市南港區東新國民小學
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	54,637,860		937,085		14,783,733	20,718,743		7,537,859		98,615,280	478,720	99,094,000
正式人員	54,637,860		937,085		14,783,733	5,815,740		7,477,859		83,652,277		83,652,277
兼任人員								30,000		30,000	478,720	508,720
其他人員						14,903,003		30,000		14,933,003		14,933,003
一般行政管理計畫			97,000							97,000		97,000
正式人員			97,000							97,000		97,000
合 計	54,637,860		1,034,085		14,783,733	20,718,743		7,537,859		98,712,280	478,720	99,191,000

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69人，計7,954,000元，執行結果決算58人，計6,735,415元。

2.年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一年年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，112年度預算編列69人，計6,829,733元，執行結果決算74人，計6,884,491元。

二.非以用人費用自行進用臨時人員:

1.計時與計件人員酬金：

閩客語教學教師鐘點費，預算數202,496元，決算數297,204元。

2.外包費：

(1)工友外包，預算數456,000元，決算數448,800元。

(2)超額工友外包，預算數160,000元，決算數141,000元。

地方教育發展基金—臺北市南港區東新國民小學
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
57,991,088		853,534		13,619,906	20,112,174		7,952,555		100,529,257	499,058	101,028,315
57,991,088		853,534		13,618,183	6,386,768		7,888,591		86,738,164		86,738,164
				1,723			33,964		35,687	499,058	534,745
					13,725,406		30,000		13,755,406		13,755,406
		8,988							8,988		8,988
		8,988							8,988		8,988
57,991,088		862,522		13,619,906	20,112,174		7,952,555		100,538,245	499,058	101,037,303

地方教育發展基金－臺北市南港區東新國民小學
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			109,121,000		116,094,298			6,973,298	6.39	有關學前教育計畫 決算數較預算數增 加1,813,250元，主 要係執行教育部補 助公幼政府協助家 長支付費用。
國民教育計畫			108,984,000		114,144,048			5,160,048	4.73	
學前教育計畫			137,000		1,950,250			1,813,250	1,323.54	

地方教育發展基金—臺北市南港區東新國民小學
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	99,191,000	101,037,303	1,846,303	1.86
11 正式員額薪資	54,637,860	57,991,088	3,353,228	6.14
113 職員薪金	52,885,860	55,959,732	3,073,872	5.81
114 工員工資	720,000	789,596	69,596	9.67
115 警餉	1,032,000	1,241,760	209,760	20.33
12 聘僱及兼職人員薪資	478,720	499,058	20,338	4.25
124 兼職人員酬金	478,720	499,058	20,338	4.25
13 超時工作報酬	1,034,085	862,522	-171,563	-16.59
131 加班費	1,034,085	862,522	-171,563	-16.59
15 獎金	14,783,733	13,619,906	-1,163,827	-7.87
151 考績獎金	7,954,000	6,735,415	-1,218,585	-15.32
152 年終獎金	6,829,733	6,884,491	54,758	0.80
16 退休及卹償金	20,718,743	20,112,174	-606,569	-2.93
161 職員退休及離職金	20,404,140	19,753,546	-650,594	-3.19
162 工員退休及離職金	314,603	358,628	44,025	13.99
18 福利費	7,537,859	7,952,555	414,696	5.50
181 分擔員工保險費	4,770,540	5,785,254	1,014,714	21.27
183 傷病醫藥費	247,780	165,860	-81,920	-33.06
185 員工通勤交通費	545,580	520,902	-24,678	-4.52
18Y 其他福利費	1,973,959	1,480,539	-493,420	-25.00
2 服務費用	7,442,000	10,650,496	3,208,496	43.11
21 水電費	1,076,826	1,282,376	205,550	19.09
212 工作場所電費	883,000	1,210,570	327,570	37.10
214 工作場所水費	193,826	71,806	-122,020	-62.95
22 郵電費	0	94,205	94,205	0.00
221 郵費	0	29,550	29,550	0.00
222 電話費	0	64,655	64,655	0.00
23 旅運費	193,370	372,098	178,728	92.43
231 國內旅費	76,570	46,685	-29,885	-39.03
235 貨物運費	116,800	83,160	-33,640	-28.80
23Y 其他旅運費	0	242,253	242,253	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	192,060	475,345	283,285	147.50
241 印刷及裝訂費	192,060	475,345	283,285	147.50
25 修理保養及保固費	337,200	497,640	160,440	47.58
252 一般房屋修護費	68,640	255,345	186,705	272.01
255 機械及設備修護費	220,560	237,395	16,835	7.63
257 雜項設備修護費	48,000	4,900	-43,100	-89.79
26 保險費	0	17,106	17,106	0.00
26Y 其他保險費	0	17,106	17,106	0.00
27 一般服務費	963,768	1,038,246	74,478	7.73
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,272	13,242	5,970	82.10
279 外包費	616,000	589,800	-26,200	-4.25
27D 計時與計件人員酬金	202,496	297,204	94,708	46.77
27F 體育活動費	138,000	138,000	0	0.00

地方教育發展基金—臺北市南港區東新國民小學
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	%
28 專業服務費	4,606,776	6,801,480	2,194,704	47.64
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,131,140	2,471,869	1,340,729	118.53
287 委託檢驗(定)試驗認證費	65,600	25,860	-39,740	-60.58
289 試務甄選費	3,000	0	-3,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費	104,000	326,983	222,983	214.41
28Y 其他專業服務費	3,303,036	3,976,768	673,732	20.40
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	2,063,000	3,946,956	1,883,956	91.32
31 使用材料費	490,430	520,882	30,452	6.21
315 設備零件	490,430	520,882	30,452	6.21
32 用品消耗	1,572,570	3,426,074	1,853,504	117.86
321 辦公(事務)用品	462,500	330,054	-132,446	-28.64
322 報章雜誌	56,990	92,577	35,587	62.44
325 服裝	14,500	14,391	-109	-0.75
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	17,495	2,495	16.63
32Y 其他用品消耗	1,023,580	2,971,557	1,947,977	190.31
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	149,000	144,000	2,880.00
44 交通及運輸設備租金	5,000	149,000	144,000	2,880.00
442 車租	5,000	149,000	144,000	2,880.00
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	1,787,000	76,747,332	74,960,332	4,194.76
51 購建固定資產	1,751,000	76,747,332	74,996,332	4,283.06
513 擴充改良房屋建築及設備	1,000,000	75,680,887	74,680,887	7,468.09
514 購置機械及設備	590,500	636,300	45,800	7.76
515 購置交通及運輸設備	19,500	114,300	94,800	486.15
516 購置雜項設備	141,000	315,845	174,845	124.00
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	15,130	15,130	0.00
66 規費	0	15,130	15,130	0.00
661 行政規費與強制費	0	15,130	15,130	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,736,000	1,554,980	-181,020	-10.43
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	0	-10,000	-100.00
726 獎助學員生給與	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,725,000	1,553,980	-171,020	-9.91
743 獎勵費用	48,600	51,259	2,659	5.47
744 慰問、照護及濟助金	0	3,000	3,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,676,400	1,499,721	-176,679	-10.54
9 其他	356,000	164,432	-191,568	-53.81
91 其他支出	356,000	164,432	-191,568	-53.81

各項費用彙計表

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
91Y 其他 合 計	356,000 112,580,000	164,432 194,265,629	-191,568 81,685,629	-53.81 72.56

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	5,510,976,159	100.00	5,261,602,040	100.00	249,374,119	4.74
流動資產	16,026,766	0.29	77,470,719	1.47	-61,443,953	-79.31
現金	12,627,284	0.23	26,335,246	0.50	-13,707,962	-52.05
銀行存款	12,627,284	0.23	26,335,246	0.50	-13,707,962	-52.05
銀行存款-公庫存款	8,456,494	0.15	21,792,626	0.41	-13,336,132	-61.20
銀行存款-保管款	3,412,678	0.06	3,755,731	0.07	-343,053	-9.13
銀行存款-代繳費款專戶	3,062	0.00	40,693	0.00	-37,631	-92.48
銀行存款-教育儲蓄戶	755,050	0.01	746,196	0.01	8,854	1.19
應收款項	460,059	0.01	94,143	0.00	365,916	388.68
其他應收款	460,059	0.01	94,143	0.00	365,916	388.68
預付款項	2,939,423	0.05	51,041,330	0.97	-48,101,907	-94.24
預付費用	2,939,423	0.05	51,041,330	0.97	-48,101,907	-94.24
長期貸墊款及準備金	5,752,236	0.10	6,125,117	0.12	-372,881	-6.09
準備金	5,752,236	0.10	6,125,117	0.12	-372,881	-6.09
退休及離職準備金	1,797,842	0.03	1,440,419	0.03	357,423	24.81
其他準備金	3,954,394	0.07	4,684,698	0.09	-730,304	-15.59
其他準備金-獎助學金	22,000	0.00	22,000	0.00	0	0.00
其他準備金-其他	3,932,394	0.07	4,662,698	0.09	-730,304	-15.66
固定資產	805,251,661	14.61	728,965,652	13.85	76,286,009	10.46
土地改良物	0	0.00	46,763	0.00	-46,763	-100.00
土地改良物	0	0.00	4,676,304	0.09	-4,676,304	-100.00
累計折舊-土地改良物	0	0.00	-4,629,541	-0.09	4,629,541	-100.00
機械及設備	4,096,449	0.07	3,489,623	0.07	606,826	17.39
機械及設備	17,505,935	0.32	14,846,199	0.28	2,659,736	17.92
累計折舊-機械及設備	-13,409,486	-0.24	-11,356,576	-0.22	-2,052,910	18.08
交通及運輸設備	363,540	0.01	366,361	0.01	-2,821	-0.77
交通及運輸設備	1,091,517	0.02	1,088,085	0.02	3,432	0.32
累計折舊-交通及運輸設備	-727,977	-0.01	-721,724	-0.01	-6,253	0.87
雜項設備	1,378,485	0.03	1,330,605	0.03	47,880	3.60
雜項設備	5,905,050	0.11	5,827,010	0.11	78,040	1.34
累計折舊-雜項設備	-4,526,565	-0.08	-4,496,405	-0.09	-30,160	0.67
購建中固定資產	799,413,187	14.51	723,732,300	13.75	75,680,887	10.46
購建中固定資產	799,413,187	14.51	723,732,300	13.75	75,680,887	10.46

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與負債各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產與負債各為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(含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。

北市南港區東新國民小學
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	4,691,257,938	85.13	4,455,586,871	84.68	235,671,067	5.29
流動負債	4,197,031	0.08	4,412,624	0.08	-215,593	-4.89
應付款項	4,197,031	0.08	4,412,624	0.08	-215,593	-4.89
應付代收款	3,773,043	0.07	4,106,536	0.08	-333,493	-8.12
應付代收款	3,773,043	0.07	4,106,536	0.08	-333,493	-8.12
應付費用	423,988	0.01	306,088	0.01	117,900	38.52
應付費用	423,988	0.01	306,088	0.01	117,900	38.52
其他負債	4,687,060,907	85.05	4,451,174,247	84.60	235,886,660	5.30
什項負債	4,687,060,907	85.05	4,451,174,247	84.60	235,886,660	5.30
存入保證金	794,835	0.01	949,700	0.02	-154,865	-16.31
存入保證金	794,835	0.01	949,700	0.02	-154,865	-16.31
應付退休及離職金	1,797,842	0.03	1,440,419	0.03	357,423	24.81
應付退休及離職金	1,797,842	0.03	1,440,419	0.03	357,423	24.81
應付代管資產	4,682,640,000	84.97	4,448,508,000	84.55	234,132,000	5.26
應付代管資產	4,682,640,000	84.97	4,448,508,000	84.55	234,132,000	5.26
暫收及待結轉帳項	1,828,230	0.03	276,128	0.01	1,552,102	562.10
暫收及待結轉帳項	1,828,230	0.03	276,128	0.01	1,552,102	562.10
淨資產	819,718,221	14.87	806,015,169	15.32	13,703,052	1.70
淨資產	819,718,221	14.87	806,015,169	15.32	13,703,052	1.70
淨資產	819,718,221	14.87	806,015,169	15.32	13,703,052	1.70
累積餘額	819,718,221	14.87	806,015,169	15.32	13,703,052	1.70
合 計	5,510,976,159	100.00	5,261,602,040	100.00	249,374,119	4.74

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	%
無形資產	10,508	0.00	18,936	0.00	-8,428	-44.51
無形資產	10,508	0.00	18,936	0.00	-8,428	-44.51
電腦軟體	10,508	0.00	18,936	0.00	-8,428	-44.51
其他資產	4,683,934,988	84.99	4,449,021,616	84.56	234,913,372	5.28
什項資產	4,683,934,988	84.99	4,449,021,616	84.56	234,913,372	5.28
暫付及待結轉帳項	1,294,988	0.02	513,616	0.01	781,372	152.13
代管資產	4,682,640,000	84.97	4,448,508,000	84.55	234,132,000	5.26
代管資產-土地	4,682,640,000	84.97	4,448,508,000	84.55	234,132,000	5.26
合 計	5,510,976,159	100.00	5,261,602,040	100.00	249,374,119	4.74

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與負債各為0元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。
 2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債及或有資產)計0元。
 3. 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。

北市南港區東新國民小學
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	5,510,976,159	100.00	5,261,602,040	100.00	249,374,119	4.74

信託代理與保證負債

O

註：

地方教育發展基金—臺北市南港區東新國民小學
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	134,060,376	100.00	397,226,808	100.00	-263,166,432	-66.25
徵收及依法分配收入	3,000	0.00	0	0.00	3,000	0.00
違規罰款收入	3,000	0.00	0	0.00	3,000	0.00
勞務收入	3,900	0.00	6,900	0.00	-3,000	-43.48
服務收入	3,900	0.00	6,900	0.00	-3,000	-43.48
財產收益	1,801,786	1.34	524,797	0.13	1,276,989	243.33
廢舊物品售價收入	22,870	0.02	107,697	0.03	-84,827	-78.76
財產交易利益	1,703,111	1.27	352,755	0.09	1,350,356	382.80
其他財產收入	75,805	0.06	64,345	0.02	11,460	17.81
政府撥入收入	129,529,682	96.62	392,493,183	98.81	-262,963,501	-67.00
公庫撥款收入	123,925,957	92.44	387,095,000	97.45	-263,169,043	-67.99
政府其他撥入收入	5,603,725	4.18	5,398,183	1.36	205,542	3.81
教學收入	1,782,221	1.33	1,791,323	0.45	-9,102	-0.51
學雜費收入	1,782,221	1.33	1,791,323	0.45	-9,102	-0.51
其他收入	939,787	0.70	2,410,605	0.61	-1,470,818	-61.01
受贈收入	736,355	0.55	351,414	0.09	384,941	109.54
雜項收入	203,432	0.15	2,059,191	0.52	-1,855,759	-90.12
支出	120,357,324	89.78	118,487,545	29.83	1,869,779	1.58
人事支出	101,037,303	75.37	99,250,850	24.99	1,786,453	1.80
人事支出	101,037,303	75.37	99,250,850	24.99	1,786,453	1.80
業務支出	16,316,562	12.17	16,223,541	4.08	93,021	0.57
業務支出	16,316,562	12.17	16,223,541	4.08	93,021	0.57
獎補助支出	0	0.00	10,000	0.00	-10,000	-100.00
其他獎補助	0	0.00	10,000	0.00	-10,000	-100.00
財產損失	54,019	0.04	343,681	0.09	-289,662	-84.28
財產交易損失	54,019	0.04	343,681	0.09	-289,662	-84.28
折舊、折耗及攤銷	2,785,008	2.08	2,461,853	0.62	323,155	13.13
固定資產折舊	2,776,890	2.07	2,212,883	0.56	564,007	25.49
無形資產攤銷	8,118	0.01	248,970	0.06	-240,852	-96.74
其他支出	164,432	0.12	197,620	0.05	-33,188	-16.79
其他支出	164,432	0.12	197,620	0.05	-33,188	-16.79
本期賸餘（短絀）	13,703,052	10.22	278,739,263	2.35	-265,036,211	-141.75
期初淨資產	806,015,169	601.23	527,275,906	4.45	278,739,263	149.08
解繳公庫						
期末淨資產	819,718,221	611.45	806,015,169	6.80	13,703,052	7.33

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—臺北市南港區東新國民小學

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)	13,703,052
8002 調整非現金項目	47,919,719
81 業務活動之淨現金流入(流出)	61,622,771
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	784,038
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	4,966,688
8207 增加長期貸墊款及準備金	-53,734
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-82,424,962
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-76,727,970
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,546,103
8404 減少短期債務及其他負債	-1,148,866
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,397,237
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-13,707,962
87 期初現金及約當現金	26,335,246
88 期末現金及約當現金	12,627,284

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備增加數 357,423元及代管資產增加數234,132,000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—臺北市南港區東新國民小學

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	131,691,100	2,369,276	134,060,376	收入
徵收及依法分配收入	3,000		3,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	3,900		3,900	勞務收入
財產收入	168,865	1,632,921	1,801,786	財產收益
政府撥入收入	129,529,682		129,529,682	政府撥入收入
教學收入	1,782,221		1,782,221	教學收入
其他收入	203,432	736,355	939,787	其他收入
基金用途	194,265,629	-73,908,305	120,357,324	支出
用人費用	101,037,303		101,037,303	人事支出
服務費用	10,650,496	5,666,066	16,316,562	業務支出
材料及用品費	3,946,956	-3,946,956		
租金、償債、利息及相關手續費	149,000	-149,000		
稅捐及規費(強制費)	15,130	-15,130		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,554,980	-1,554,980		
資產短絀		54,019	54,019	財產損失
		2,785,008	2,785,008	折舊、折耗及攤銷
其他	164,432		164,432	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	76,747,332	-76,747,332		
本期賸餘(短絀)	-62,574,529	76,277,581	13,703,052	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	77,030,581	728,984,588	806,015,169	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	14,456,052	805,262,169	819,718,221	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市南港區東新國民小學
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 7,674 萬 7,332 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」1,065 萬 496 元與會計科目「業務支出」1,631 萬 6,562 元間之調整數 566 萬 6,066 元，係「材料及用品費」394 萬 6,956 元、「租金、償債、利息及相關手續費」14 萬 9,000 元、「稅捐及規費」1 萬 5,130 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)155 萬 4,980 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 163 萬 2,921 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 73 萬 6,355 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」278 萬 5,008 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」5 萬 4,019 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：無。

主辦會計人員：

會計室主任 葉秋梅

機關長官：

臺北市南港區
東新國民小學
校長 李家旭