

40501543

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

臺北市文山區永建國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市文山區永建國民小學編

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 14 | 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) | | |

甲、財 務 摘 要

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 | 114,226,807 | 106,367,745 | 7,859,062 | 7.39 |
| 基金用途 | 114,079,689 | 109,541,541 | 4,538,148 | 4.14 |
| 賸餘(短絀) | 147,118 | 3,173,796 | 3,320,914 | -- |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 2,976,177 | 2,829,059 | 147,118 | 5.20 |
| 現金流量①： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減) | - 774,945 | - 5,963,836 | 5,188,891 | -- |

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

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區永建國民小學

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103,648,000元，決算數109,846,532元。

係新購體育、自然、廣播、機具、特教、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、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)一般行政管理計畫：

本年度預算編列1,691,000元，決算數1,656,870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)建築及設備計畫：

本年度預算編列924,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數511,000元），決算數2,576,287元。

係汰換、充實各科教學設備，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文山區永建國民小學
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114,226,807元，較預算數104,527,000元，增加9,699,807元，計增9.28%。

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2,000元，較預算數0元，增加2,000元。

主要係因：

收取運動場館委外廠商懲罰性違約金。

2.服務收入：決算數22,000元，較預算數283,000元，減少261,000元，計減92.23%。

主要係因：

覈實收取暑期泳訓班收入。

3.財產處分收入：決算數0元，較預算數10,000元，減少10,000元，計減100.00%。

主要係因：

無財產報廢變賣收入。

4.租金收入：決算數1,326,055元，較預算數1,114,000元，增加212,055元，計增19.04%。

主要係因：

覈實收取租用校地校舍租金。

5.權利金收入：決算數1,082,241元，較預算數600,000元，增加482,241元，計增80.37%。

主要係因：

體育場館委外權利金及回饋金收入。

6.其他財產收入：決算數77,825元，較預算數50,000元，增加27,825元，計增55.65%。

主要係因：

覈實收取教職員停車收入及場地收入。

7.公庫撥款收入：決算數107,268,521元，較預算數102,307,000元，增加4,961,521元，計增4.85%。

主要係因：

教育局補助款所致。

8.政府其他撥入收入：決算數3,699,216元，較預算數0元，增加3,699,216元。

主要係因：

教育部補助款所致。

9.雜項收入：決算數748,949元，較預算數163,000元，增加585,949元，計增359.48%。

主要係因：

分攤電費代收款賸餘數繳庫所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區永建國民小學
總 說 明
中華民國 112 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數114,079,689元，較預算數106,263,000元，增加7,816,689元，計增7.36%。

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109,846,532元，較預算數103,648,000元，增加6,198,532元，計增5.98%。

主要係因：

用人費用不敷數及教育部補助款辦理兒童課後照顧服務等經費等併決算所致。

2.一般行政管理計畫：決算數1,656,870元，較預算數1,691,000元，減少34,130元，計減2.02%。

主要係因：

覈實支用賸餘所致。

3.建築及設備計畫：決算數2,576,287元，較預算數924,000元，增加1,652,287元，計增178.82%。

主要係因：

教育局補助改善教學環境工程併決算及補辦預算所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數147,118元，較預算短絀數1,736,000元，反絀為餘，計相差1,883,118元。

主要係因：

體育場館委外回饋金收入、雜項收入等繳庫及支用經費賸餘所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區永建國民小學
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1,156,090元。
投資活動之淨現金流出1,861,636元。
籌資活動之淨現金流出69,399元。
本年度現金及約當現金之淨減774,945元。
期初現金及約當現金8,595,249元。
期末現金及約當現金7,820,304元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,393,369,455元，包括：

流動資產8,130,654元，較上年度8,805,455元，減少674,801元，主要係因各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金2,664,950元，較上年度2,678,682元，減少13,732元，主要係因其他準備金減少。

固定資產2,331,562,980元，較上年度2,354,238,357元，減少22,675,377元，主要係因提列折舊費用致房屋建築及設備減少。

無形資產38,700元，較上年度38,028元，增加672元，主要係因購置電腦軟體增加。

其他資產50,972,171元，較上年度50,413,879元，增加558,292元，主要係因暫付及待結轉帳項增加。

決算日負債總額為58,791,598元，包括：

流動負債5,330,170元，較上年度5,641,593元，減少311,423元，主要係因代辦經費減少致應付代收款減少。

其他負債53,461,428元，較上年度53,427,364元，增加34,064元，主要係因暫收及待結轉帳項增加。

決算日淨資產為2,334,577,857元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數17,221,155元及補辦預算數511,000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。

丙、決算報表

地方教育發展基金－臺北市文山區永建國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 本年度預算數 | | 本年度決算數 | | 比較增減 | | 上年度決算審定數 | |
|--------------|-------------|--------|-------------|--------|-----------|---------|-------------|--------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4 基金來源 | 104,527,000 | 100.00 | 114,226,807 | 100.00 | 9,699,807 | 9.28 | 106,367,745 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 | | | 2,000 | 0.00 | 2,000 | 0.00 | | |
| 415 違規罰款收入 | | | 2,000 | 0.00 | 2,000 | | | |
| 43 勞務收入 | 283,000 | 0.27 | 22,000 | 0.02 | -261,000 | -92.23 | 13,200 | 0.01 |
| 431 服務收入 | 283,000 | 0.27 | 22,000 | 0.02 | -261,000 | -92.23 | 13,200 | 0.01 |
| 45 財產收入 | 1,774,000 | 1.70 | 2,486,121 | 2.18 | 712,121 | 40.14 | 1,572,995 | 1.48 |
| 451 財產處分收入 | 10,000 | 0.01 | | | -10,000 | -100.00 | 12,450 | 0.01 |
| 452 租金收入 | 1,114,000 | 1.07 | 1,326,055 | 1.16 | 212,055 | 19.04 | 1,030,345 | 0.97 |
| 453 權利金收入 | 600,000 | 0.57 | 1,082,241 | 0.95 | 482,241 | 80.37 | 480,000 | 0.45 |
| 45Y 其他財產收入 | 50,000 | 0.05 | 77,825 | 0.07 | 27,825 | 55.65 | 50,200 | 0.05 |
| 46 政府撥入收入 | 102,307,000 | 97.88 | 110,967,737 | 97.15 | 8,660,737 | 8.47 | 104,718,345 | 98.45 |
| 462 公庫撥款收入 | 102,307,000 | 97.88 | 107,268,521 | 93.91 | 4,961,521 | 4.85 | 101,744,000 | 95.65 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | | 3,699,216 | 3.24 | 3,699,216 | | 2,974,345 | 2.80 |
| 4Y 其他收入 | 163,000 | 0.16 | 748,949 | 0.66 | 585,949 | 359.48 | 63,205 | 0.06 |
| 4YY 雜項收入 | 163,000 | 0.16 | 748,949 | 0.66 | 585,949 | 359.48 | 63,205 | 0.06 |
| 5 基金用途 | 106,263,000 | 101.66 | 114,079,689 | 99.87 | 7,816,689 | 7.36 | 109,541,541 | 102.98 |
| 53 國民教育計畫 | 103,648,000 | 99.16 | 109,846,532 | 96.17 | 6,198,532 | 5.98 | 95,223,383 | 89.52 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 1,691,000 | 1.62 | 1,656,870 | 1.45 | -34,130 | -2.02 | 13,266,636 | 12.47 |
| 5M 建築及設備計畫 | 924,000 | 0.88 | 2,576,287 | 2.26 | 1,652,287 | 178.82 | 1,051,522 | 0.99 |
| 購建固定資產 | 888,000 | 0.85 | 2,552,287 | 2.23 | 1,664,287 | 187.42 | 1,033,522 | 0.97 |
| 其他 | 36,000 | 0.03 | 24,000 | 0.02 | -12,000 | -33.33 | 18,000 | 0.02 |
| 本期賸餘(短絀) | -1,736,000 | | 147,118 | | 1,883,118 | -108.47 | -3,173,796 | |
| 期初基金餘額 | 2,797,855 | | 2,829,059 | | 31,204 | 1.12 | 6,002,855 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 1,061,855 | | 2,976,177 | | 1,914,322 | 180.28 | 2,829,059 | |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區永建國民小學
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 | | 17,221,155 |
| 415違規罰款收入 | 113.2.7北市教會字第11330380091號 | 2,000 |
| 452租金收入 | 113.2.7北市教會字第11330380091號 | 245,864 |
| 453權利金收入 | 113.2.7北市教會字第11330380091號 | 525,098 |
| 45Y其他財產收入 | 113.2.7北市教會字第11330380091號 | 27,825 |
| 462公庫撥款收入 | 113.2.7北市教會字第11330380091號 | 4,961,521 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 113.2.7北市教會字第11330380091號 | 3,699,216 |
| 4YY雜項收入 | 113.2.7北市教會字第11330380091號 | 502,141 |
| 53 國民教育計畫 | 113.2.7北市教會字第11330380091號 | 6,101,742 |
| 5M 建築及設備計畫 | 113.2.7北市教會字第11330380091號 | 1,155,748 |

備註：

地方教育發展基金－臺北市文山區永建國民小學

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 | 104,527,000 | 114,226,807 | 9,699,807 | 9.28 | |
| 41 徵收及依法分配收入 | | 2,000 | 2,000 | 0.00 | |
| 415 違規罰款收入 | | 2,000 | 2,000 | 0.00 | 收取運動場館廠商違約金，無預算數。 |
| 43 勞務收入 | 283,000 | 22,000 | -261,000 | -92.23 | |
| 431 服務收入 | 283,000 | 22,000 | -261,000 | -92.23 | 暑期泳訓班收入較預期少。 |
| 45 財產收入 | 1,774,000 | 2,486,121 | 712,121 | 40.14 | |
| 451 財產處分收入 | 10,000 | | -10,000 | -100.00 | 無財產報廢處分收入。 |
| 452 租金收入 | 1,114,000 | 1,326,055 | 212,055 | 19.04 | 覈實收取租用校地校舍收入。 |
| 453 權利金收入 | 600,000 | 1,082,241 | 482,241 | 80.37 | 運動場館委外權利金回饋金收入覈實收取。 |
| 45Y 其他財產收入 | 50,000 | 77,825 | 27,825 | 55.65 | 教職員停車場收入較預計多。 |
| 46 政府撥入收入 | 102,307,000 | 110,967,737 | 8,660,737 | 8.47 | |
| 462 公庫撥款收入 | 102,307,000 | 107,268,521 | 4,961,521 | 4.85 | 教育局補助款所致。 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | 3,699,216 | 3,699,216 | 0.00 | 教育部補助款所致。 |
| 4Y 其他收入 | 163,000 | 748,949 | 585,949 | 359.48 | |
| 4YY 雜項收入 | 163,000 | 748,949 | 585,949 | 359.48 | 因分攤電費代收款賸餘數繳庫所致。 |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區永建國民小學
基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

| 業務計畫及用途別科目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備註 |
|--------------|-------------|-------------|-----------|--------|----|
| | | | 金額 | % | |
| 5 基金用途 | 106,263,000 | 114,079,689 | 7,816,689 | 7.36 | |
| 53 國民教育計畫 | 103,648,000 | 109,846,532 | 6,198,532 | 5.98 | |
| 1 用人費用 | 94,927,000 | 98,148,463 | 3,221,463 | 3.39 | |
| 11 正式員額薪資 | 52,788,000 | 55,464,374 | 2,676,374 | 5.07 | |
| 113 職員薪金 | 51,528,000 | 54,445,214 | 2,917,214 | 5.66 | |
| 114 工員工資 | 720,000 | 398,280 | -321,720 | -44.68 | |
| 115 警餉 | 540,000 | 620,880 | 80,880 | 14.98 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 535,040 | 1,212,809 | 677,769 | 126.68 | |
| 124 兼職人員酬金 | 535,040 | 1,212,809 | 677,769 | 126.68 | |
| 13 超時工作報酬 | 1,307,435 | 1,035,551 | -271,884 | -20.80 | |
| 131 加班費 | 1,307,435 | 1,035,551 | -271,884 | -20.80 | |
| 15 獎金 | 12,286,500 | 12,934,710 | 648,210 | 5.28 | |
| 151 考績獎金 | 5,688,000 | 6,205,203 | 517,203 | 9.09 | |
| 152 年終獎金 | 6,598,500 | 6,729,507 | 131,007 | 1.99 | |
| 16 退休及卹償金 | 21,270,188 | 20,316,625 | -953,563 | -4.48 | |
| 161 職員退休及離職金 | 21,212,588 | 20,256,877 | -955,711 | -4.51 | |
| 162 工員退休及離職金 | 57,600 | 59,748 | 2,148 | 3.73 | |
| 18 福利費 | 6,739,837 | 7,184,394 | 444,557 | 6.60 | |
| 181 分擔員工保險費 | 4,555,248 | 5,290,418 | 735,170 | 16.14 | |
| 183 傷病醫藥費 | 185,500 | 205,400 | 19,900 | 10.73 | |
| 185 員工通勤交通費 | 493,080 | 432,218 | -60,862 | -12.34 | |
| 18Y 其他福利費 | 1,506,009 | 1,256,358 | -249,651 | -16.58 | |
| 2 服務費用 | 5,266,000 | 7,188,276 | 1,922,276 | 36.50 | |
| 21 水電費 | 1,486,884 | 1,448,296 | -38,588 | -2.60 | |
| 212 工作場所電費 | 1,397,000 | 1,315,994 | -81,006 | -5.80 | |
| 214 工作場所水費 | 89,884 | 132,302 | 42,418 | 47.19 | |
| 22 郵電費 | 60,000 | 6,100 | -53,900 | -89.83 | |
| 222 電話費 | 60,000 | 6,100 | -53,900 | -89.83 | |
| 23 旅運費 | 47,820 | 82,185 | 34,365 | 71.86 | |
| 231 國內旅費 | 47,820 | 54,270 | 6,450 | 13.49 | |
| 235 貨物運費 | | 27,350 | 27,350 | | |
| 23Y 其他旅運費 | | 565 | 565 | | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | | 5,915 | 5,915 | | |
| 241 印刷及裝訂費 | | 5,915 | 5,915 | | |
| 25 修理保養及保固費 | 1,265,600 | 1,611,921 | 346,321 | 27.36 | |
| 252 一般房屋修護費 | 695,000 | 400,665 | -294,335 | -42.35 | |
| 255 機械及設備修護費 | 516,600 | 841,011 | 324,411 | 62.80 | |
| 257 雜項設備修護費 | 54,000 | 370,245 | 316,245 | 585.64 | |

地方教育發展基金—臺北市文山區永建國民小學
基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

| 業務計畫及用途別科目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備註 |
|---------------------------|-----------|-----------|---------|--------|----|
| | | | 金額 | % | |
| 26 保險費 | 11,200 | 4,356 | -6,844 | -61.11 | |
| 26Y 其他保險費 | 11,200 | 4,356 | -6,844 | -61.11 | |
| 27 一般服務費 | 885,696 | 1,781,026 | 895,330 | 101.09 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 6,480 | 6,968 | 488 | 7.53 | |
| 279 外包費 | 508,656 | 855,880 | 347,224 | 68.26 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 242,560 | 800,378 | 557,818 | 229.97 | |
| 27F 體育活動費 | 128,000 | 117,800 | -10,200 | -7.97 | |
| 28 專業服務費 | 1,508,800 | 2,248,477 | 739,677 | 49.02 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 556,400 | 1,086,095 | 529,695 | 95.20 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 94,400 | 123,900 | 29,500 | 31.25 | |
| 289 試務甄選費 | 1,000 | 3,400 | 2,400 | 240.00 | |
| 28A 電腦軟體服務費 | 360,000 | 539,520 | 179,520 | 49.87 | |
| 28Y 其他專業服務費 | 497,000 | 495,562 | -1,438 | -0.29 | |
| 3 材料及用品費 | 1,600,000 | 1,775,392 | 175,392 | 10.96 | |
| 31 使用材料費 | 353,100 | 470,144 | 117,044 | 33.15 | |
| 315 設備零件 | 353,100 | 470,144 | 117,044 | 33.15 | |
| 32 用品消耗 | 1,246,900 | 1,305,248 | 58,348 | 4.68 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 170,760 | 92,248 | -78,512 | -45.98 | |
| 322 報章雜誌 | 88,980 | 3,600 | -85,380 | -95.95 | |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費 | | 998 | 998 | | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 15,000 | 15,000 | | | |
| 32Y 其他用品消耗 | 972,160 | 1,193,402 | 221,242 | 22.76 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 42,000 | 69,000 | 27,000 | 64.29 | |
| 44 交通及運輸設備租金 | 42,000 | 42,000 | | | |
| 442 車租 | 42,000 | 42,000 | | | |
| 45 雜項設備租金 | | 27,000 | 27,000 | | |
| 451 雜項設備租金 | | 27,000 | 27,000 | | |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 280,000 | 372,266 | 92,266 | 32.95 | |
| 61 土地稅 | 180,000 | 117,912 | -62,088 | -34.49 | |
| 612 一般土地地價稅 | 180,000 | 117,912 | -62,088 | -34.49 | |
| 63 房屋稅 | 100,000 | 254,354 | 154,354 | 154.35 | |
| 631 一般房屋稅 | 100,000 | 254,354 | 154,354 | 154.35 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,139,000 | 1,204,344 | 65,344 | 5.74 | |

地方教育發展基金—臺北市文山區永建國民小學
基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

| 業務計畫及用途別科目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備註 |
|---------------------------|-----------|-----------|---------|--------|----|
| | | | 金額 | % | |
| 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 | 1,129,000 | 1,194,344 | 65,344 | 5.79 | |
| 743 獎勵費用 | 38,400 | 36,742 | -1,658 | -4.32 | |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,090,600 | 1,157,602 | 67,002 | 6.14 | |
| 9 其他 | 394,000 | 1,088,791 | 694,791 | 176.34 | |
| 91 其他支出 | 394,000 | 1,088,791 | 694,791 | 176.34 | |
| 91Y 其他 | 394,000 | 1,088,791 | 694,791 | 176.34 | |
| 5L 一般行政管理計畫 | 1,691,000 | 1,656,870 | -34,130 | -2.02 | |
| 1 用人費用 | 16,000 | 3,304 | -12,696 | -79.35 | |
| 13 超時工作報酬 | 16,000 | 3,304 | -12,696 | -79.35 | |
| 131 加班費 | 16,000 | 3,304 | -12,696 | -79.35 | |
| 2 服務費用 | 1,358,000 | 1,409,300 | 51,300 | 3.78 | |
| 22 郵電費 | | 51,300 | 51,300 | | |
| 221 郵費 | | 7,047 | 7,047 | | |
| 222 電話費 | | 44,253 | 44,253 | | |
| 27 一般服務費 | 726,696 | 726,696 | | | |
| 279 外包費 | 726,696 | 726,696 | | | |
| 28 專業服務費 | 559,304 | 559,304 | | | |
| 28Y 其他專業服務費 | 559,304 | 559,304 | | | |
| 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 | 316,000 | 243,266 | -72,734 | -23.02 | |
| 32 用品消耗 | 316,000 | 243,266 | -72,734 | -23.02 | |
| 321 辦公（事務）用品 | 312,950 | 240,216 | -72,734 | -23.24 | |
| 325 服裝 | 3,050 | 3,050 | | | |
| 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 | | | |

地方教育發展基金—臺北市文山區永建國民小學
基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

| 業務計畫及用途別科目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|------------------------------------|---------|-----------|-----------|--------|--|
| | | | 金額 | % | |
| 5M 建築及設備計畫 | 924,000 | 2,576,287 | 1,652,287 | 178.82 | 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511,000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509,624元。2.決算數較預算數增加1,652,287元，主要係因補辦預算及教育局補助改善教學環境工程及設備所致。 |
| 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 | 924,000 | 2,576,287 | 1,652,287 | 178.82 | |
| 51 購建固定資產 | 888,000 | 1,396,539 | 508,539 | 57.27 | |
| 514 購置機械及設備 | 732,000 | 743,925 | 11,925 | 1.63 | |
| 515 購置交通及運輸設備 | | 233,288 | 233,288 | | |
| 516 購置雜項設備 | 156,000 | 419,326 | 263,326 | 168.80 | |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | 24,000 | -12,000 | -33.33 | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 24,000 | -12,000 | -33.33 | |
| 54 遞延支出 | | 1,155,748 | 1,155,748 | | |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | | 1,155,748 | 1,155,748 | | |

地方教育發展基金-臺北市文山區永建國民小學

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鐘點費按節計算，預算數242,560元，決算數244,870元。

(2)本土語指導員外聘教師1人，預算數0元，決算數542,091元。

(3)新住民外聘教師按節計算，預算數0元，決算數13,417元。

2.外包費：

(1)校警人力外包1人，預算數606,696元，決算數661,696元。

(2)救生員人力外包1人，預算數508,656元，決算數423,880元。

(3)工友人力外包1人，預算數0元，決算數432,000元。

(4)超額工友外包按件計算，預算數120,000元，決算數65,000元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數0元；決算數17,661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 | 2,444,089,706 | -89,813,321 | 1,435,000 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | |
| 土地 | 1,538,322,874 | | | |
| 土地改良物 | | | | |
| 房屋及建築 | 816,711,722 | -39,227,305 | | |
| 機械及設備 | 46,514,722 | -25,341,694 | 745,000 | |
| 交通及運輸設備 | 12,089,099 | -6,832,462 | 234,000 | |
| 雜項設備 | 30,413,261 | -18,411,860 | 420,000 | |
| 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 | 38,028 | | 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745,000元，係法定預算數732,000元、以前年度保留數0元及補辦預算13,000元及調整數0元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計234,000元，係法定預算數0元、以前年度保留數0元、補辦預算234,000元及調整數0元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數420,000元，係法定預算數156,000元、以前年度保留數0元、補辦預算264,000元及調整數0元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計52,740元，係法定預算數52,740元。

北市文山區永建國民小學

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 | | |
| 3,113,011 | 52,740 | 4,703,784 | -21,083,932 | 2,331,601,680 |
| | | | | 1,538,322,874 |
| | | | -15,389,580 | 762,094,837 |
| 2,376,397 | | 3,503,559 | -2,152,488 | 17,893,378 |
| 293,288 | | 573,518 | -601,122 | 4,375,285 |
| 419,326 | | 603,379 | -2,940,742 | 8,876,606 |
| 24,000 | 52,740 | 23,328 | | 38,700 |

註 三、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2,376,397元，變動原因為：(1)增置：購置平板電腦等計743,925元等。(2)撥入：教育局撥入充電車、平板電腦、財團法人地震中心撥入地震預警系統、成德國小撥入單槍投影機等計1,581,472元。(3)受贈：以課後照顧代辦經費購置相機計51,000元。減少數計3,503,559元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計1,790,122元。(2)撥出：舊校升降機等設備撥出予教育局計1,713,437元。

2.交通及運輸設備：增加數計293,288元，變動原因為：(1)增置：購置監視攝影機、廣播系統等計233,288元。(2)撥入：交通局撥入自行車計60,000元。減少數計573,518元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢無線麥克風等計89,000元。(2)撥出：舊校監視系統等設備撥出予教育局計484,518元。

3.雜項設備：增加數計419,326元，變動原因為：(1)增置：購置攝影棚設備、落葉清理機等計419,326元。減少數計603,379元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電視機等計187,100元。(2)撥出：舊校冷氣機等設備撥出予教育局計416,279元。

4.電腦軟體：增加數計24,000元，變動原因為：(1)增置：購置伺服器軟體24,000元。減少數計23,328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23,328元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

1.電腦軟體：係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金－臺北市文山區永建國民小學
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 | | 732,000 | 13,000 | | 745,000 | 743,925 | -1,075 | |
| 機械及設備 | | 732,000 | 13,000 | | 745,000 | 743,925 | -1,075 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | 234,000 | | 234,000 | 233,288 | -712 | |
| 交通及運輸設備 | | | 234,000 | | 234,000 | 233,288 | -712 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 156,000 | 264,000 | | 420,000 | 419,326 | -674 | |
| 雜項設備 | | 156,000 | 264,000 | | 420,000 | 419,326 | -674 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 888,000 | 511,000 | | 1,399,000 | 1,396,539 | -2,461 | |

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—臺北市文山區永建國民小學
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 | | 511,000 |
| 購置機械及設備 | 112.06.05府授教會字第1123047608號 | 13,000 |
| 購置交通及運輸設備 | 112.06.05府授教會字第1123047608號 | 234,000 |
| 購置雜項設備 | 112.06.05府授教會字第1123047608號 | 33,000 |
| 購置雜項設備 | 112.11.29府授主事預字第1123010601號 | 231,000 |

地方教育發展基金—臺北市文山區永建國民小學

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 | 64 | 63 | -1 | |
| 職員 | 61 | 61 | 0 | |
| 駐衛警 | 1 | 1 | 0 | |
| 工友 | 2 | 1 | -1 | |
| 合計 | 64 | 63 | -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)本土語指導員外聘教師計1人。
- (2)閩客語教學等外聘教師鐘點費按節計算。
- (3)新住民外聘教師鐘點費按節計算。

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)超額工友外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市文山區永建國民小學
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 | | | | | | | | | | 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 | 52,788,000 | | 1,307,435 | | 12,286,500 | 21,270,188 | | 6,739,837 | | 94,391,960 | 535,040 | 94,927,000 |
| 正式人員 | 52,788,000 | | 1,307,435 | | 12,286,500 | 5,630,220 | | 6,697,837 | | 78,709,992 | | 78,709,992 |
| 兼任人員 | | | | | | | | | | | 535,040 | 535,040 |
| 其他人員 | | | | | | 15,639,968 | | 42,000 | | 15,681,968 | | 15,681,968 |
| 一般行政管理計畫 | | | 16,000 | | | | | | | 16,000 | | 16,000 |
| 正式人員 | | | 16,000 | | | | | | | 16,000 | | 16,000 |
| 合 計 | 52,788,000 | | 1,323,435 | | 12,286,500 | 21,270,188 | | 6,739,837 | | 94,407,960 | 535,040 | 94,943,000 |

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64人，計5,688,000元，執行結果決算53人，計6,205,203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1104001828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64人，計6,598,500元，執行結果決算66人，計6,729,507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經費，預算數242,560元，決算數244,870元。
- (2)本土語指導員外聘教師經費，預算數0元，決算數542,091元。
- (3)新住民外聘教師等人員，預算數0元，決算數13,417元。

2.外包費：

- (1)校警人力外包，預算數606,696元，決算數661,696元。
- (2)救生員人力外包，預算數508,656元，決算數423,880元。
- (3)工友人力外包，預算數0元，決算數432,000元。
- (4)超額工友外包按件計算，預算數120,000元，決算數65,000元。

地方教育發展基金—臺北市文山區永建國民小學
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 |
| 55,464,374 | | 1,035,551 | | 12,934,710 | 20,316,625 | | 7,184,394 | | 96,935,654 | 1,212,809 | 98,148,463 |
| 55,464,374 | | 1,035,551 | | 12,934,710 | 5,955,152 | | 7,087,639 | | 82,477,426 | | 82,477,426 |
| | | | | | 32,443 | | 48,755 | | 81,198 | 1,212,809 | 1,294,007 |
| | | | | | 14,329,030 | | 48,000 | | 14,377,030 | | 14,377,030 |
| | | 3,304 | | | | | | | 3,304 | | 3,304 |
| | | 3,304 | | | | | | | 3,304 | | 3,304 |
| 55,464,374 | | 1,038,855 | | 12,934,710 | 20,316,625 | | 7,184,394 | | 96,938,958 | 1,212,809 | 98,151,767 |

地方教育發展基金－臺北市文山區永建國民小學
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 | | | 103,648,000 | | 109,846,532 | | 6,198,532 | 5.98 | |
| 國民教育計畫 | | | 103,648,000 | | 109,846,532 | | 6,198,532 | 5.98 | |

地方教育發展基金—臺北市文山區永建國民小學
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 | 94,943,000 | 98,151,767 | 3,208,767 | 3.38 |
| 11 正式員額薪資 | 52,788,000 | 55,464,374 | 2,676,374 | 5.07 |
| 113 職員薪金 | 51,528,000 | 54,445,214 | 2,917,214 | 5.66 |
| 114 工員工資 | 720,000 | 398,280 | -321,720 | -44.68 |
| 115 警餉 | 540,000 | 620,880 | 80,880 | 14.98 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 535,040 | 1,212,809 | 677,769 | 126.68 |
| 124 兼職人員酬金 | 535,040 | 1,212,809 | 677,769 | 126.68 |
| 13 超時工作報酬 | 1,323,435 | 1,038,855 | -284,580 | -21.50 |
| 131 加班費 | 1,323,435 | 1,038,855 | -284,580 | -21.50 |
| 15 獎金 | 12,286,500 | 12,934,710 | 648,210 | 5.28 |
| 151 考績獎金 | 5,688,000 | 6,205,203 | 517,203 | 9.09 |
| 152 年終獎金 | 6,598,500 | 6,729,507 | 131,007 | 1.99 |
| 16 退休及卹償金 | 21,270,188 | 20,316,625 | -953,563 | -4.48 |
| 161 職員退休及離職金 | 21,212,588 | 20,256,877 | -955,711 | -4.51 |
| 162 工員退休及離職金 | 57,600 | 59,748 | 2,148 | 3.73 |
| 18 福利費 | 6,739,837 | 7,184,394 | 444,557 | 6.60 |
| 181 分擔員工保險費 | 4,555,248 | 5,290,418 | 735,170 | 16.14 |
| 183 傷病醫藥費 | 185,500 | 205,400 | 19,900 | 10.73 |
| 185 員工通勤交通費 | 493,080 | 432,218 | -60,862 | -12.34 |
| 18Y 其他福利費 | 1,506,009 | 1,256,358 | -249,651 | -16.58 |
| 2 服務費用 | 6,624,000 | 8,597,576 | 1,973,576 | 29.79 |
| 21 水電費 | 1,486,884 | 1,448,296 | -38,588 | -2.60 |
| 212 工作場所電費 | 1,397,000 | 1,315,994 | -81,006 | -5.80 |
| 214 工作場所水費 | 89,884 | 132,302 | 42,418 | 47.19 |
| 22 郵電費 | 60,000 | 57,400 | -2,600 | -4.33 |
| 221 郵費 | 0 | 7,047 | 7,047 | 0.00 |
| 222 電話費 | 60,000 | 50,353 | -9,647 | -16.08 |
| 23 旅運費 | 47,820 | 82,185 | 34,365 | 71.86 |
| 231 國內旅費 | 47,820 | 54,270 | 6,450 | 13.49 |
| 235 貨物運費 | 0 | 27,350 | 27,350 | 0.00 |
| 23Y 其他旅運費 | 0 | 565 | 565 | 0.00 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 0 | 5,915 | 5,915 | 0.00 |
| 241 印刷及裝訂費 | 0 | 5,915 | 5,915 | 0.00 |
| 25 修理保養及保固費 | 1,265,600 | 1,611,921 | 346,321 | 27.36 |
| 252 一般房屋修護費 | 695,000 | 400,665 | -294,335 | -42.35 |
| 255 機械及設備修護費 | 516,600 | 841,011 | 324,411 | 62.80 |
| 257 雜項設備修護費 | 54,000 | 370,245 | 316,245 | 585.64 |
| 26 保險費 | 11,200 | 4,356 | -6,844 | -61.11 |
| 26Y 其他保險費 | 11,200 | 4,356 | -6,844 | -61.11 |
| 27 一般服務費 | 1,612,392 | 2,507,722 | 895,330 | 55.53 |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 6,480 | 6,968 | 488 | 7.53 |
| 279 外包費 | 1,235,352 | 1,582,576 | 347,224 | 28.11 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 242,560 | 800,378 | 557,818 | 229.97 |
| 27F 體育活動費 | 128,000 | 117,800 | -10,200 | -7.97 |

地方教育發展基金—臺北市文山區永建國民小學
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 | 2,068,104 | 2,807,781 | 739,677 | 35.77 |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 556,400 | 1,086,095 | 529,695 | 95.20 |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 94,400 | 123,900 | 29,500 | 31.25 |
| 289 試務甄選費 | 1,000 | 3,400 | 2,400 | 240.00 |
| 28A 電腦軟體服務費 | 360,000 | 539,520 | 179,520 | 49.87 |
| 28Y 其他專業服務費 | 1,056,304 | 1,054,866 | -1,438 | -0.14 |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | 0 | 0.00 |
| 291 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | 0 | 0.00 |
| 3 材料及用品費 | 1,916,000 | 2,018,658 | 102,658 | 5.36 |
| 31 使用材料費 | 353,100 | 470,144 | 117,044 | 33.15 |
| 315 設備零件 | 353,100 | 470,144 | 117,044 | 33.15 |
| 32 用品消耗 | 1,562,900 | 1,548,514 | -14,386 | -0.92 |
| 321 辦公(事務)用品 | 483,710 | 332,464 | -151,246 | -31.27 |
| 322 報章雜誌 | 88,980 | 3,600 | -85,380 | -95.95 |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費 | 0 | 998 | 998 | 0.00 |
| 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 | 972,160 | 1,193,402 | 221,242 | 22.76 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 42,000 | 69,000 | 27,000 | 64.29 |
| 44 交通及運輸設備租金 | 42,000 | 42,000 | 0 | 0.00 |
| 442 車租 | 42,000 | 42,000 | 0 | 0.00 |
| 45 雜項設備租金 | 0 | 27,000 | 27,000 | 0.00 |
| 451 雜項設備租金 | 0 | 27,000 | 27,000 | 0.00 |
| 5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 924,000 | 2,576,287 | 1,652,287 | 178.82 |
| 51 購建固定資產 | 888,000 | 1,396,539 | 508,539 | 57.27 |
| 514 購置機械及設備 | 732,000 | 743,925 | 11,925 | 1.63 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 0 | 233,288 | 233,288 | 0.00 |
| 516 購置雜項設備 | 156,000 | 419,326 | 263,326 | 168.80 |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | 24,000 | -12,000 | -33.33 |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 24,000 | -12,000 | -33.33 |
| 54 遞延支出 | 0 | 1,155,748 | 1,155,748 | 0.00 |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | 0 | 1,155,748 | 1,155,748 | 0.00 |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 280,000 | 372,266 | 92,266 | 32.95 |
| 61 土地稅 | 180,000 | 117,912 | -62,088 | -34.49 |
| 612 一般土地地價稅 | 180,000 | 117,912 | -62,088 | -34.49 |
| 63 房屋稅 | 100,000 | 254,354 | 154,354 | 154.35 |
| 631 一般房屋稅 | 100,000 | 254,354 | 154,354 | 154.35 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,140,000 | 1,205,344 | 65,344 | 5.73 |
| 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 | 10,000 | 0 | 0.00 |
| 726 獎助學員生給與 | 10,000 | 10,000 | 0 | 0.00 |

地方教育發展基金—臺北市文山區永建國民小學
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 | % |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,129,000 | 1,194,344 | 65,344 | 5.79 |
| 743 獎勵費用 | 38,400 | 36,742 | -1,658 | -4.32 |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,090,600 | 1,157,602 | 67,002 | 6.14 |
| 9 其他 | 394,000 | 1,088,791 | 694,791 | 176.34 |
| 91 其他支出 | 394,000 | 1,088,791 | 694,791 | 176.34 |
| 91Y 其他 | 394,000 | 1,088,791 | 694,791 | 176.34 |
| 合 計 | 106,263,000 | 114,079,689 | 7,816,689 | 7.36 |

地方教育發展基金—臺北市文山區永建國民小學
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 | 1,328,040 | 2,342,691 | 1,014,651 | 76.40 | |
| 185 員工通勤交通費 | 493,080 | 432,218 | -60,862 | -12.34 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 242,560 | 800,378 | 557,818 | 229.97 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 556,400 | 1,086,095 | 529,695 | 95.20 | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 24,000 | -12,000 | -33.33 | |

丁、會計報表

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 | 2,393,369,455 | 100.00 | 2,416,174,401 | 100.00 | -22,804,946 | -0.94 |
| 流動資產 | 8,130,654 | 0.34 | 8,805,455 | 0.36 | -674,801 | -7.66 |
| 現金 | 7,820,304 | 0.33 | 8,595,249 | 0.36 | -774,945 | -9.02 |
| 銀行存款 | 7,820,304 | 0.33 | 8,595,249 | 0.36 | -774,945 | -9.02 |
| 銀行存款-公庫存款 | 3,225,618 | 0.13 | 2,100,931 | 0.09 | 1,124,687 | 53.53 |
| 銀行存款-保管款 | 4,573,058 | 0.19 | 6,472,793 | 0.27 | -1,899,735 | -29.35 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 21,628 | 0.00 | 21,525 | 0.00 | 103 | 0.48 |
| 應收款項 | 310,350 | 0.01 | 210,206 | 0.01 | 100,144 | 47.64 |
| 其他應收款 | 310,350 | 0.01 | 210,206 | 0.01 | 100,144 | 47.64 |
| 長期貸墊款及準備金 | 2,664,950 | 0.11 | 2,678,682 | 0.11 | -13,732 | -0.51 |
| 準備金 | 2,664,950 | 0.11 | 2,678,682 | 0.11 | -13,732 | -0.51 |
| 退休及離職準備金 | 2,179,893 | 0.09 | 2,076,430 | 0.09 | 103,463 | 4.98 |
| 其他準備金 | 485,057 | 0.02 | 602,252 | 0.02 | -117,195 | -19.46 |
| 其他準備金-其他 | 485,057 | 0.02 | 602,252 | 0.02 | -117,195 | -19.46 |
| 固定資產 | 2,331,562,980 | 97.42 | 2,354,238,357 | 97.44 | -22,675,377 | -0.96 |
| 土地 | 1,538,322,874 | 64.27 | 1,538,322,874 | 63.67 | 0 | 0.00 |
| 土地 | 1,538,322,874 | 64.27 | 1,538,322,874 | 63.67 | 0 | 0.00 |
| 房屋建築及設備 | 762,094,837 | 31.84 | 777,484,417 | 32.18 | -15,389,580 | -1.98 |
| 房屋建築及設備 | 816,711,722 | 34.12 | 816,711,722 | 33.80 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -54,616,885 | -2.28 | -39,227,305 | -1.62 | -15,389,580 | 39.23 |
| 機械及設備 | 17,893,378 | 0.75 | 21,173,028 | 0.88 | -3,279,650 | -15.49 |
| 機械及設備 | 45,387,560 | 1.90 | 46,514,722 | 1.93 | -1,127,162 | -2.42 |
| 累計折舊-機械及設備 | -27,494,182 | -1.15 | -25,341,694 | -1.05 | -2,152,488 | 8.49 |
| 交通及運輸設備 | 4,375,285 | 0.18 | 5,256,637 | 0.22 | -881,352 | -16.77 |
| 交通及運輸設備 | 11,808,869 | 0.49 | 12,089,099 | 0.50 | -280,230 | -2.32 |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -7,433,584 | -0.31 | -6,832,462 | -0.28 | -601,122 | 8.80 |
| 雜項設備 | 8,876,606 | 0.37 | 12,001,401 | 0.50 | -3,124,795 | -26.04 |
| 雜項設備 | 30,229,208 | 1.26 | 30,413,261 | 1.26 | -184,053 | -0.61 |
| 累計折舊-雜項設備 | -21,352,602 | -0.89 | -18,411,860 | -0.76 | -2,940,742 | 15.97 |
| 無形資產 | 38,700 | 0.00 | 38,028 | 0.00 | 672 | 1.77 |
| 無形資產 | 38,700 | 0.00 | 38,028 | 0.00 | 672 | 1.77 |
| 電腦軟體 | 38,700 | 0.00 | 38,028 | 0.00 | 672 | 1.77 |
| 其他資產 | 50,972,171 | 2.13 | 50,413,879 | 2.09 | 558,292 | 1.11 |

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。

北市文山區永建國民小學
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 | 58,791,598 | 2.46 | 59,068,957 | 2.44 | -277,359 | -0.47 |
| 流動負債 | 5,330,170 | 0.22 | 5,641,593 | 0.23 | -311,423 | -5.52 |
| 應付款項 | 5,330,170 | 0.22 | 5,641,593 | 0.23 | -311,423 | -5.52 |
| 應付代收款 | 4,616,867 | 0.19 | 5,206,393 | 0.22 | -589,526 | -11.32 |
| 應付代收款 | 4,616,867 | 0.19 | 5,206,393 | 0.22 | -589,526 | -11.32 |
| 應付費用 | 713,303 | 0.03 | 435,200 | 0.02 | 278,103 | 63.90 |
| 應付費用 | 713,303 | 0.03 | 435,200 | 0.02 | 278,103 | 63.90 |
| 其他負債 | 53,461,428 | 2.23 | 53,427,364 | 2.21 | 34,064 | 0.06 |
| 什項負債 | 53,461,428 | 2.23 | 53,427,364 | 2.21 | 34,064 | 0.06 |
| 存入保證金 | 647,936 | 0.03 | 986,480 | 0.04 | -338,544 | -34.32 |
| 存入保證金 | 647,936 | 0.03 | 986,480 | 0.04 | -338,544 | -34.32 |
| 應付退休及離職金 | 2,179,893 | 0.09 | 2,076,430 | 0.09 | 103,463 | 4.98 |
| 應付退休及離職金 | 2,179,893 | 0.09 | 2,076,430 | 0.09 | 103,463 | 4.98 |
| 應付代管資產 | 50,302,054 | 2.10 | 50,302,054 | 2.08 | 0 | 0.00 |
| 應付代管資產 | 50,302,054 | 2.10 | 50,302,054 | 2.08 | 0 | 0.00 |
| 暫收及待結轉帳項 | 331,545 | 0.01 | 62,400 | 0.00 | 269,145 | 431.32 |
| 暫收及待結轉帳項 | 331,545 | 0.01 | 62,400 | 0.00 | 269,145 | 431.32 |
| 淨資產 | 2,334,577,857 | 97.54 | 2,357,105,444 | 97.56 | -22,527,587 | -0.96 |
| 淨資產 | 2,334,577,857 | 97.54 | 2,357,105,444 | 97.56 | -22,527,587 | -0.96 |
| 淨資產 | 2,334,577,857 | 97.54 | 2,357,105,444 | 97.56 | -22,527,587 | -0.96 |
| 累積餘額 | 2,334,577,857 | 97.54 | 2,357,105,444 | 97.56 | -22,527,587 | -0.96 |
| 合 計 | 2,393,369,455 | 100.00 | 2,416,174,401 | 100.00 | -22,804,946 | -0.94 |

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 | % |
| 什項資產 | 50,972,171 | 2.13 | 50,413,879 | 2.09 | 558,292 | 1.11 |
| 暫付及待結轉帳項 | 670,117 | 0.03 | 111,825 | 0.00 | 558,292 | 499.26 |
| 代管資產 | 50,302,054 | 2.10 | 50,302,054 | 2.08 | 0 | 0.00 |
| 代管資產-其他政府 | 50,302,054 | 2.10 | 50,302,054 | 2.08 | 0 | 0.00 |
| 合 計 | 2,393,369,455 | 100.00 | 2,416,174,401 | 100.00 | -22,804,946 | -0.94 |

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。

北市文山區永建國民小學
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 | 2,393,369,455 | 100.00 | 2,416,174,401 | 100.00 | -22,804,946 | -0.94 |

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市文山區永建國民小學
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 | 115,859,879 | 100.00 | 107,992,695 | 100.00 | 7,867,184 | 7.28 |
| 徵收及依法分配收入 | 2,000 | 0.00 | 0 | 0.00 | 2,000 | 0.00 |
| 違規罰款收入 | 2,000 | 0.00 | 0 | 0.00 | 2,000 | 0.00 |
| 勞務收入 | 22,000 | 0.02 | 13,200 | 0.01 | 8,800 | 66.67 |
| 服務收入 | 22,000 | 0.02 | 13,200 | 0.01 | 8,800 | 66.67 |
| 財產收益 | 3,983,193 | 3.44 | 3,169,945 | 2.94 | 813,248 | 25.65 |
| 財產孳息收入 | 2,408,296 | 2.08 | 1,510,345 | 1.40 | 897,951 | 59.45 |
| 財產交易利益 | 1,496,472 | 1.29 | 1,609,400 | 1.49 | -112,928 | -7.02 |
| 其他財產收入 | 78,425 | 0.07 | 50,200 | 0.05 | 28,225 | 56.23 |
| 政府撥入收入 | 110,967,737 | 95.78 | 104,718,345 | 96.97 | 6,249,392 | 5.97 |
| 公庫撥款收入 | 107,268,521 | 92.58 | 101,744,000 | 94.21 | 5,524,521 | 5.43 |
| 政府其他撥入收入 | 3,699,216 | 3.19 | 2,974,345 | 2.75 | 724,871 | 24.37 |
| 其他收入 | 884,949 | 0.76 | 91,205 | 0.08 | 793,744 | 870.29 |
| 受贈收入 | 136,000 | 0.12 | 28,000 | 0.03 | 108,000 | 385.71 |
| 雜項收入 | 748,949 | 0.65 | 63,205 | 0.06 | 685,744 | ,084.95 |
| 支出 | 138,387,466 | 119.44 | 133,907,965 | 124.00 | 4,479,501 | 3.35 |
| 人事支出 | 98,151,767 | 84.72 | 96,374,666 | 89.24 | 1,777,101 | 1.84 |
| 人事支出 | 98,151,767 | 84.72 | 96,374,666 | 89.24 | 1,777,101 | 1.84 |
| 業務支出 | 12,252,844 | 10.58 | 11,021,926 | 10.21 | 1,230,918 | 11.17 |
| 業務支出 | 12,252,844 | 10.58 | 11,021,926 | 10.21 | 1,230,918 | 11.17 |
| 獎補助支出 | 10,000 | 0.01 | 0 | 0.00 | 10,000 | 0.00 |
| 其他獎補助 | 10,000 | 0.01 | 0 | 0.00 | 10,000 | 0.00 |
| 財產損失 | 66,153 | 0.06 | 9,772 | 0.01 | 56,381 | 576.96 |
| 財產交易損失 | 66,153 | 0.06 | 9,772 | 0.01 | 56,381 | 576.96 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 25,662,163 | 22.15 | 25,284,138 | 23.41 | 378,025 | 1.50 |
| 固定資產折舊 | 25,638,835 | 22.13 | 25,233,392 | 23.37 | 405,443 | 1.61 |
| 無形資產攤銷 | 23,328 | 0.02 | 50,746 | 0.05 | -27,418 | -54.03 |
| 其他支出 | 2,244,539 | 1.94 | 1,217,463 | 1.13 | 1,027,076 | 84.36 |
| 其他支出 | 2,244,539 | 1.94 | 1,217,463 | 1.13 | 1,027,076 | 84.36 |
| 本期賸餘(短絀) | -22,527,587 | -19.44 | -25,915,270 | -0.19 | 3,387,683 | 0.76 |
| 期初淨資產 | 2,357,105,444 | 2,034.44 | 2,383,020,714 | 17.80 | -25,915,270 | -5.79 |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 期末淨資產 | 2,334,577,857 | 2,015.00 | 2,357,105,444 | 17.60 | -22,527,587 | -5.03 |

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—臺北市文山區永建國民小學
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) | -22,527,587 |
| 8002 調整非現金項目 | 23,683,677 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | 1,156,090 |
| 82 投資活動之現金流量 | |
| 8202 減少長期貸墊款及準備金 | 1,195,608 |
| 8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | 8,781,019 |
| 8207 增加長期貸墊款及準備金 | -1,078,413 |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -10,759,850 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -1,861,636 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 628,806 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -698,205 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | -69,399 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | -774,945 |
| 87 期初現金及約當現金 | 8,595,249 |
| 88 期末現金及約當現金 | 7,820,304 |

- 1.不影響現金流量之投資活動及籌資活動：退休及離職準備金增加數103,463元及代管資產增加數0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

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市文山區永建國民小學

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 | 114,226,807 | 1,633,072 | 115,859,879 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 2,000 | | 2,000 | 徵收及依法分配收入 |
| 勞務收入 | 22,000 | | 22,000 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 2,486,121 | 1,497,072 | 3,983,193 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 110,967,737 | | 110,967,737 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 748,949 | 136,000 | 884,949 | 其他收入 |
| 基金用途 | 114,079,689 | 24,307,777 | 138,387,466 | 支出 |
| 用人費用 | 98,151,767 | | 98,151,767 | 人事支出 |
| 服務費用 | 8,597,576 | 3,655,268 | 12,252,844 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 2,018,658 | -2,018,658 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 69,000 | -69,000 | | |
| 稅捐及規費(強制費) | 372,266 | -372,266 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 1,195,344 | -1,195,344 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 10,000 | | 10,000 | 獎補助支出 |
| 資產短絀 | | 66,153 | 66,153 | 財產損失 |
| | | 25,662,163 | 25,662,163 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 1,088,791 | 1,155,748 | 2,244,539 | 其他支出 |
| 遞延支出 | 1,155,748 | -1,155,748 | | |
| 購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資 | 1,420,539 | -1,420,539 | | |
| 本期賸餘(短絀) | 147,118 | -22,674,705 | -22,527,587 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 2,829,059 | 2,354,276,385 | 2,357,105,444 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 2,976,177 | 2,331,601,680 | 2,334,577,857 | 期末淨資產 |

註：

地方教育發展基金-臺北市文山區永建國民小學
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142萬539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」859萬7,576元與會計科目「業務支出」1,225萬2,844元間之調整數365萬5,268元，係「材料及用品費」201萬8,658元、「租金、償債、利息及相關手續費」6萬9,000元、「稅捐及規費(強制費)37萬2,266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)119萬5,344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149萬7,072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5萬元1,000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8萬5,000元係非政府機關贈與實物。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,566萬2,163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」6萬6,153元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」99萬2,001元與會計科目「其他支出」214萬7,749元間之調整數115萬5,748元，係「遞延支出」115萬5,748元。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂