

40501526

中華民國 112 年度

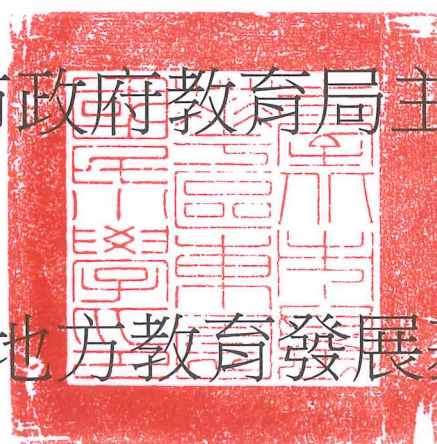
(112年1月1日至112年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金



臺北市萬華區東園國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市萬華區東園國民小學編

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	18	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	19	至	20	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	21	至	21	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	26	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第	27	至	27	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	37	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	471,231,174	222,114,650	249,116,524	112.16
基金用途	415,166,560	226,491,970	188,674,590	83.30
賸餘(短絀)	56,064,614	- 4,377,320	60,441,934	--
餘絀情形：				
基金餘額	63,160,230	7,095,616	56,064,614	790.13
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	41,222,019	- 6,069,321	47,291,340	--

附註：①現金流量之現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區東園國民小學

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169,690,000元，決算數172,071,358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157,000元，決算數2,085,349元。

係充實各科教材，提高教學效能；幼兒活動等項目，藉由辦理各項活動，健全幼兒教育及照顧，以促進其身心健全發展並辦理幼兒園招生工作等項目。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列1,983,000元，決算數1,743,259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125,170,000元（不含以前年度保留數3,201,781元及奉准先行辦理數168,137,000元），決算數 239,266,594元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區東園國民小學

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471,231,174元，較預算數295,356,000元，增加175,875,174元，計增59.55%。

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308,272元，較預算數0元，增加308,272元。

主要係因：投標廠商違反採購法追繳押標金等覈實繳庫。

2.服務收入：決算數1,800元，較預算數3,000元，減少1,200元，計減40.00%。

主要係因：教師甄選收入較預期減少。

3.財產處分收入：決算數0元，較預算數15,000元，減少15,000元，計減100.00%。

主要係因：財產報廢處分收入較預期減少。

4.租金收入：決算數395,400元，較預算數384,000元，增加11,400元，計增2.97%。

5.利息收入：決算數1,113元，較預算數1,000元，增加113元，計增11.30%。

主要係因：學校利息收入較預期增加。

6.其他財產收入：決算數1,320元，較預算數12,000元，減少10,680元，計減89.00%。

主要係因：學校場地出借收入較預期減少。

7.公庫撥款收入：決算數461,643,345元，較預算數292,256,000元，增加169,387,345元，計增57.96%。

主要係因：

(1)112年度冷氣電費及維護費38,280元。

(2)教學軟體及數位內容經費採購247,993元。

(3)捷運共構大樓新建工程款168,000,000元。

(4)112 年度防墜專案改善經費143,072元。

(5)112年度本局所屬學校用人費用不敷數734,758元。

(6)112(1)國中及國小代理教師完整聘期之薪資差額223,242元。

8.政府其他撥入收入：決算數6,418,313元，較預算數0元，增加6,418,313元。

主要係因：(轉下年度546,246元,實支6,418,313元)

(1)111年暫收及待結轉帳項轉政府其他撥入收入403,813元。

(2)RA1254 111學生學習扶助計畫-開辦計畫第2期款188,191元。

(3)RA1339 111國小辦理兒童課後照顧服務經費第1期款581,065元。

(4)RA2904-112年校園拒毒萌芽推廣實施計畫18,500元。

(5)RA1439-111-2公幼政府協助家長支付費用-代辦費1,013,390元。

(6)RA1323-111學年增值圖書館閱讀推動教師計畫第一期款36,996元。

(7)RA2305-112年度辦理新住民子女教育經費24,941元。

(8)RA1340-111學年國小原住民族語開課經費78,582元。

(9)RA1337-本土語教學支援工作人員交通費8,000元。

(10)RA1361-原住民族語教學支援工作人員交通費4,000元。

(11)RA2907-112年防治學生藥物濫用校園宣導實施計畫4,032元。

(12)RA1759-111補助各級學校新建修整棒球運動場地計畫東園國小840,096元。

臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區東園國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

- (13)RA1360-新住民語文開課經費第1期款34,194元。
- (14)RA2728-體育屬獎勵體育班績效優良實施計畫90,000元。
- (15)RA2725-112年推動原住民族棒壘球輔導計畫702,318元。
- (16)RA2311-111-2公立國小及國中學校用經費5,970元。
- (17)RA1356-111學年無力繳交代收代辦費第2期款20,905元。
- (18)RA1254-111學生學習扶助計畫-開班計畫325,816元。
- (19)RA2439-112-1公幼政府協助家長支付費用（代辦費）1,020,520元。
- (20)RA2323-112學年度增置國民中小學圖書館開續推動教師計畫68,880元。
- (21)RA1339-111國小辦理兒童課後照顧服務經費第2期款325,804元。
- (22)RA1360-111學年度新住民語文開課經費第2期款38,886元。
- (23)RA2721-111學年度第14屆國中小學生普及化運動樂樂棒球競賽縣市複賽經費250,000元。
- (24)RA1439-111-2公幼政府協助家長支付費用（代辦費）880元。
- (25)RA1330-111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）226,072元。
- (26)RA2364-112學年度第1學期國民小學及國民中學「學校用書」經費7,780元。
- (27)RA2356-112學年度第1學期國民中小學學生無力繳交代收代辦費20,960元。
- (28)RA2254-112學習扶助攜手激勵班經費(暑假及第一學期)398,552元。
- (29)RA2A63-112年度「推動中小學數位學習精進方案220,416元。
- (30)RA2784-112年教育部友善提供多元生理用品經費5,000元。
- 9.學雜費收入：決算數2,040,167元，較預算數2,086,000元，減少45,833元，計減2.20%。
- 10.雜項收入：決算數421,444元，較預算數599,000元，減少177,556元，計減29.64%。
- 主要係因：數位學生證、圖說費及代收代辦費賸餘款等覈實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數415,166,560元，較預算數297,000,000元，增加118,166,560元，計增39.79%。

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172,071,358元，較預算數169,690,000元，增加2,381,358元，計增1.40%。
- 2.學前教育計畫：決算數2,085,349元，較預算數157,000元，增加1,928,349元，計增1228.25%。
- 主要係因：教育部補助112學年度第1學期2-5歲幼兒代辦費等經費所致。
- 3.一般行政管理計畫：決算數1,743,259元，較預算數1,983,000元，減少239,741元，計減12.09%。
- 主要係因：經費覈實支應所致。
- 4.建築及設備計畫：決算數239,266,594元，較預算數125,170,000元，增加114,096,594元，計增91.15%。
- 主要係因：辦理捷運共構大樓新建工程追加預算所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數56,064,614元，較預算短絀數1,644,000元，反絀為餘，計相差57,708,614元。

主要係因：

捷運共構大樓新建工程保留本年度預算計54,987,462元至以後年度執行所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區東園國民小學

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245,695,439元。
投資活動之淨現金流出204,694,440元。
籌資活動之淨現金流入221,020元。
本年度現金及約當現金之淨增41,222,019元。
期初現金及約當現金14,502,604元。
期末現金及約當現金55,724,623元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,856,576,341元，包括：

流動資產72,455,512元，較上年度15,477,002元，增加57,008,510元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金1,281,344元，較上年度953,956元，增加327,388元，主要係因各項代收代辦結餘款轉入其他準備金所致。

固定資產435,073,967元，較上年度201,718,676元，增加233,355,291元，主要係因購建中固定資產增加所致。

無形資產21,784元，較上年度39,047元，減少17,263元，主要係因電腦軟體依使用年限攤銷所致。

其他資產3,347,743,734元，較上年度3,270,383,816元，增加77,359,918元，主要係因土地公告現值增值致代管資產-土地增加。

決算日負債總額為3,358,320,360元，包括：

流動負債11,003,521元，較上年度39,864,299元，減少28,860,778元，主要係因各項代收代辦費。

其他負債3,347,316,839元，較上年度3,239,824,859元，增加107,491,980元，主要係因土地公告現值增值致應付代管資產增加。

決算日淨資產為498,255,981元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數181,423,650元及本年度奉准先行辦理數168,137,000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—臺北市萬華區東園國民小學
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	295,356,000	100.00	471,231,174	100.00	175,875,174	59.55	222,114,650	100.00
41 徵收及依法分配收入			308,272	0.07	308,272	0.00		
415 違規罰款收入			308,272	0.07	308,272	0.00		
43 勞務收入	3,000	0.00	1,800	0.00	-1,200	-40.00	1,500	0.00
431 服務收入	3,000	0.00	1,800	0.00	-1,200	-40.00	1,500	0.00
45 財產收入	412,000	0.14	397,833	0.08	-14,167	-3.44	390,803	0.18
451 財產處分收入	15,000	0.01			-15,000	-100.00	25,505	0.01
452 租金收入	384,000	0.13	395,400	0.08	11,400	2.97	363,791	0.16
454 利息收入	1,000	0.00	1,113	0.00	113	11.30	407	0.00
45Y 其他財產收入	12,000	0.00	1,320	0.00	-10,680	-89.00	1,100	0.00
46 政府撥入收入	292,256,000	98.95	468,061,658	99.33	175,805,658	60.15	219,290,054	98.73
462 公庫撥款收入	292,256,000	98.95	461,643,345	97.97	169,387,345	57.96	214,423,358	96.54
46Y 政府其他撥入收入			6,418,313	1.36	6,418,313	0.00	4,866,696	2.19
4S 教學收入	2,086,000	0.71	2,040,167	0.43	-45,833	-2.20	2,090,340	0.94
4S1 學雜費收入	2,086,000	0.71	2,040,167	0.43	-45,833	-2.20	2,090,340	0.94
4Y 其他收入	599,000	0.20	421,444	0.09	-177,556	-29.64	341,953	0.15
4YY 雜項收入	599,000	0.20	421,444	0.09	-177,556	-29.64	341,953	0.15
5 基金用途	297,000,000	100.56	415,166,560	88.10	118,166,560	39.79	226,491,970	101.97
53 國民教育計畫	169,690,000	57.45	172,071,358	36.52	2,381,358	1.40	146,442,066	65.93
54 學前教育計畫	157,000	0.05	2,085,349	0.44	1,928,349	1,228.25	12,617,930	5.68
5L 一般行政管理計畫	1,983,000	0.67	1,743,259	0.37	-239,741	-12.09	15,429,488	6.95
5M 建築及設備計畫	125,170,000	42.38	239,266,594	50.77	114,096,594	91.15	52,002,486	23.41
購建固定資產	125,134,000	42.37	239,266,594	50.77	114,132,594	91.21	51,981,606	23.40
其他	36,000	0.01			-36,000	-100.00	20,880	0.01
本期賸餘 (短絀)	-1,644,000		56,064,614		57,708,614	-3,510.26	-4,377,320	
期初基金餘額	9,210,000		7,095,616		-2,114,384	-22.96	11,472,936	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,566,000		63,160,230		55,594,230	734.79	7,095,616	

填表說明：

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		181,423,650
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	308,272
452租金收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	11,400
454利息收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	113
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	169,387,345
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	6,418,313
53 國民教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	2,381,358
54 學前教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	1,928,349
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	988,500

備註：

地方教育發展基金－臺北市萬華區東園國民小學
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	295,356,000	471,231,174	175,875,174	59.55	
41 徵收及依法分配收入		308,272	308,272	0.00	
415 違規罰款收入		308,272	308,272	0.00	主要係投標廠商違反採購法追繳押標金等覈實繳庫。
43 勞務收入	3,000	1,800	-1,200	-40.00	
431 服務收入	3,000	1,800	-1,200	-40.00	主要係教師甄選報名費收入較預計減少所致。
45 財產收入	412,000	397,833	-14,167	-3.44	
451 財產處分收入	15,000		-15,000	-100.00	主要係財產報廢處分收入較預計減少所致。
452 租金收入	384,000	395,400	11,400	2.97	
454 利息收入	1,000	1,113	113	11.30	主要係薪津專戶孳息收入覈實繳庫所致。
45Y 其他財產收入	12,000	1,320	-10,680	-89.00	主要係學校場地出借收入較預計減少所致。
46 政府撥入收入	292,256,000	468,061,658	175,805,658	60.15	
462 公庫撥款收入	292,256,000	461,643,345	169,387,345	57.96	主要係教育局撥款捷運共構大樓施工費所致。
46Y 政府其他撥入收入		6,418,313	6,418,313	0.00	教育部補助撥款。
4S 教學收入	2,086,000	2,040,167	-45,833	-2.20	
4S1 學雜費收入	2,086,000	2,040,167	-45,833	-2.20	
4Y 其他收入	599,000	421,444	-177,556	-29.64	
4YY 雜項收入	599,000	421,444	-177,556	-29.64	主要係數位學生證、圖說費及代收代辦費賸餘款等覈實繳庫。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市萬華區東園國民小學
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	297,000,000	415,166,560	118,166,560	39.79	
53 國民教育計畫	169,690,000	172,071,358	2,381,358	1.40	
1 用人費用	161,335,000	160,104,099	-1,230,901	-0.76	
11 正式員額薪資	77,423,880	75,798,643	-1,625,237	-2.10	
113 職員薪金	75,097,980	73,365,195	-1,732,785	-2.31	
114 工員工資	1,132,500	1,191,688	59,188	5.23	
115 警餉	1,193,400	1,241,760	48,360	4.05	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,013,760	1,056,458	42,698	4.21	
124 兼職人員酬金	1,013,760	1,056,458	42,698	4.21	
13 超時工作報酬	1,567,773	1,340,045	-227,728	-14.53	
131 加班費	1,567,773	1,340,045	-227,728	-14.53	
15 獎金	16,636,326	18,794,514	2,158,188	12.97	
151 考績獎金	6,962,650	9,302,385	2,339,735	33.60	
152 年終獎金	9,673,676	9,492,129	-181,547	-1.88	
16 退休及卹償金	54,659,232	52,566,202	-2,093,030	-3.83	
161 職員退休及離職金	54,604,632	52,409,236	-2,195,396	-4.02	
162 工員退休及離職金	54,600	156,966	102,366	187.48	
18 福利費	10,034,029	10,548,237	514,208	5.12	
181 分擔員工保險費	6,779,832	7,336,173	556,341	8.21	
183 傷病醫藥費	296,740	261,020	-35,720	-12.04	
185 員工通勤交通費	821,016	542,480	-278,536	-33.93	
18Y 其他福利費	2,136,441	2,408,564	272,123	12.74	
2 服務費用	3,653,000	5,515,987	1,862,987	51.00	
21 水電費	1,300,552	1,280,122	-20,430	-1.57	
212 工作場所電費	1,183,600	1,152,839	-30,761	-2.60	
214 工作場所水費	116,952	127,283	10,331	8.83	
23 旅運費	54,390	46,230	-8,160	-15.00	
231 國內旅費	52,690	44,530	-8,160	-15.49	
235 貨物運費	1,700	1,700			
25 修理保養及保固費	1,194,800	1,221,215	26,415	2.21	
252 一般房屋修護費	874,720	894,760	20,040	2.29	
255 機械及設備修護費	268,080	308,955	40,875	15.25	
257 雜項設備修護費	52,000	17,500	-34,500	-66.35	
27 一般服務費	407,548	1,119,871	712,323	174.78	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,588	4,836	-1,752	-26.59	
27D 計時與計件人員酬金	216,960	931,035	714,075	329.13	
27F 體育活動費	184,000	184,000			

地方教育發展基金—臺北市萬華區東園國民小學
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	%	
28 專業服務費	695,710	1,848,549	1,152,839	165.71	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	369,800	1,314,207	944,407	255.38	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	60,310	61,810	1,500	2.49	
28A 電腦軟體服務費		256,416	256,416		
28Y 其他專業服務費	265,600	216,116	-49,484	-18.63	
3 材料及用品費	1,714,000	1,762,341	48,341	2.82	
31 使用材料費	433,070	411,722	-21,348	-4.93	
315 設備零件	433,070	411,722	-21,348	-4.93	
32 用品消耗	1,280,930	1,350,619	69,689	5.44	
321 辦公(事務)用品	12,070	57,898	45,828	379.69	
322 報章雜誌	45,600	45,600			
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	39,000	28,104	-10,896	-27.94	
32Y 其他用品消耗	1,184,260	1,219,017	34,757	2.93	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	5,000	4,800	-200	-4.00	
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
6 稅捐及規費(強制費)	230,000	236,396	6,396	2.78	
61 土地稅	230,000	236,396	6,396	2.78	
612 一般土地地價稅	230,000	236,396	6,396	2.78	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,208,000	3,902,197	1,694,197	76.73	
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	2,198,000	3,892,197	1,694,197	77.08	
743 獎勵費用	66,000	65,602	-398	-0.60	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	2,132,000	3,826,595	1,694,595	79.48	
9 其他	545,000	545,538	538	0.10	
91 其他支出	545,000	545,538	538	0.10	
91Y 其他	545,000	545,538	538	0.10	
54 學前教育計畫	157,000	2,085,349	1,928,349	1,228.25	決算數較預算數增 加1,928,349元，主要係執行教育 部補助2-5歲幼兒代辦費所致。
2 服務費用	42,000	41,484	-516	-1.23	
27 一般服務費	1,020	984	-36	-3.53	

地方教育發展基金—臺北市萬華區東園國民小學
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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,020	984	-36	-3.53	決算數較預算數減少239,741元，主要係經費覈實支應所致。
28 專業服務費	40,980	40,500	-480	-1.17	
28Y 其他專業服務費	40,980	40,500	-480	-1.17	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	2,012,665	1,993,665	10,492.97	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	19,000	2,012,665	1,993,665	10,492.97	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	19,000	2,012,665	1,993,665	10,492.97	
9 其他	96,000	31,200	-64,800	-67.50	
91 其他支出	96,000	31,200	-64,800	-67.50	
91Y 其他	96,000	31,200	-64,800	-67.50	
5L 一般行政管理計畫	1,983,000	1,743,259	-239,741	-12.09	
1 用人費用	272,000	247,063	-24,937	-9.17	
13 超時工作報酬	272,000	247,063	-24,937	-9.17	
131 加班費	272,000	247,063	-24,937	-9.17	
2 服務費用	1,288,000	1,221,167	-66,833	-5.19	
27 一般服務費	656,000	627,167	-28,833	-4.40	
279 外包費	656,000	627,167	-28,833	-4.40	
28 專業服務費	560,000	522,000	-38,000	-6.79	
28Y 其他專業服務費	560,000	522,000	-38,000	-6.79	
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	417,000	271,029	-145,971	-35.01	
32 用品消耗	417,000	271,029	-145,971	-35.01	
321 辦公（事務）用品	410,900	264,929	-145,971	-35.52	
325 服裝	6,100	6,100			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
71 會費	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
712 學術團體會費	5,000	3,000	-2,000	-40.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			

地方教育發展基金—臺北市萬華區東園國民小學

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	%	
5M 建築及設備計畫	125,170,000	239,266,594	114,096,594	91.15	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3,201,781元及奉准先行辦理數168,137,000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168,136,556元。2.決算數較預算數增加114,096,594元，主要係執行捷運共構大樓追加施工費所致。
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	125,170,000	239,266,594	114,096,594	91.15	
51 購建固定資產	121,134,000	234,278,094	113,144,094	93.40	
513 擴充改良房屋建築及設備	120,000,000	233,012,538	113,012,538	94.18	
514 購置機械及設備	1,004,000	1,136,256	132,256	13.17	
515 購置交通及運輸設備	70,000	70,000			
516 購置雜項設備	60,000	59,300	-700	-1.17	
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	4,000,000	4,988,500	988,500	24.71	
541 遞延修繕房屋建築支出	4,000,000	4,988,500	988,500	24.71	

地方教育發展基金-臺北市萬華區東園國民小學

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216,960元，決算數233,856元。
運動教練1人，預算數0元，決算數697,179元。

2.外包費:

(1)工友人力外包1人，預算數456,000元，決算數453,217元。

(2)消化超額職工(技工、工友)業務外包費，預算數200,000元，決算數0元。

(3)校園清潔、消毒及綠化等外包按件計算，預算數0元，決算數173,950元。

二. 遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數73,361元；決算數59,466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	229,957,960	-28,200,237	292,508,781
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,052,666	-1,042,139	
房屋及建築	141,180	-55,581	291,201,781
機械及設備	21,004,087	-14,625,882	1,141,000
交通及運輸設備	3,841,523	-2,404,773	70,000
雜項設備	14,107,753	-10,071,862	60,000
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	189,771,704		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	39,047		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：

北市萬華區東園國民小學

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		
237,407,958	46,626	1,453,945	-2,615,985	435,095,751
				10,527
			-3,492	82,107
3,351,803		878,670	-1,854,619	6,996,719
119,127		49,797	-263,028	1,243,052
924,490		508,215	-494,846	3,957,320
233,012,538				422,784,242
	46,626	17,263		21,784

註：

地方教育發展基金—臺北市萬華區東園國民小學
資本資產明細表
中華民國 112 年 度

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291,201,781元，係法定預算數120,000,000元、以前年度保留數3,201,781元及補辦預算168,000,000元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數計1,141,000元，係法定預算數1,004,000元及補辦預算137,000元。

3.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計70,000元，係法定預算數70,000元。

4.雜項設備：

增加數可用預算數60,000元，係法定預算數60,000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46,626元，係法定預算數46,626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3,351,803元，變動原因為：(1)增置：真空練土機等1,136,256元。(2)撥入：教育局補助購置真空練土機等設備計167,386元、教育局撥入充電車等設備計1,963,161元。(3)受贈：國家地震中心捐贈電腦等85,000元。減少數878,670元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電腦等878,670元。

2.交通及運輸設備：

增加數119,127元，變動原因為：(1)增置：廣播音響等70,000元。(2)受贈：國家地震中心捐贈廣播控制機等49,127元。減少數49,797元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢無線電通訊接收機等49,797元。

3.雜項設備：

增加數924,490元，變動原因為：(1)增置：清洗機等59,300元。(2)撥入：教育局補助購置充電車等設備計865,190元。減少數508,215元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢無線電通訊接收機等508,215元。

4.購建中固定資產：

增加數233,012,538元，變動原因為：(1)增置：東園國小捷運共構大樓新建工程施工費執行233,012,538元。

5.電腦軟體：

減少數17,263元，變動原因為：(1)截至112年12月止累計攤銷金額17,263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。

2.購建中固定資產:係因本校捷運共構大樓新建工程因購建中未入財產管理系統。

地方教育發展基金－臺北市萬華區東園國民小學
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	3,201,781	120,000,000	168,000,000		291,201,781	233,012,538	-58,189,243	58,189,243
房屋及建築	3,201,781	120,000,000	168,000,000		291,201,781		-291,201,781	58,189,243
購建中固定資產						233,012,538	233,012,538	
機械及設備		1,004,000	137,000		1,141,000	1,136,256	-4,744	
機械及設備		1,004,000	137,000		1,141,000	1,136,256	-4,744	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		70,000			70,000	70,000		
交通及運輸設備		70,000			70,000	70,000		
購建中固定資產								
雜項設備		60,000			60,000	59,300	-700	
雜項設備		60,000			60,000	59,300	-700	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計	3,201,781	121,134,000	168,137,000		292,472,781	234,278,094	-58,194,687	58,189,243

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168,000,000元。

地方教育發展基金－臺北市萬華區東園國民小學
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		168,137,000
擴充改良房屋建築及設備	112.07.28府授主公預字第11230065013號(1120718市政會議通過112年第1次追加預算)	168,000,000
購置機械及設備	112.01.31府授教會字第1123007156號	87,000
購置機械及設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	50,000

地方教育發展基金—臺北市萬華區東園國民小學

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	91	85	-6	
職員	86	80	-6	
駐衛警	2	2	0	
技工	2	2	0	
工友	1	1	0	
合計	91	85	-6	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)閩客語教學等外聘教師鐘點費按節計算。

(2)運動教練計1人。

2.外包費：

(1)工友人力外包1人。

(2)校園清潔、消毒及綠化等外包按件計算。

地方教育發展基金—臺北市萬華區東園國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 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	77,423,880		1,567,773		16,636,326	54,659,232		10,034,029		160,321,240	1,013,760	161,335,000
正式人員	77,423,880		1,567,773		16,636,326	8,509,632		10,004,029		114,141,640		114,141,640
兼任人員											1,013,760	1,013,760
其他人員						46,149,600		30,000		46,179,600		46,179,600
一般行政管理計畫			272,000							272,000		272,000
正式人員			272,000							272,000		272,000
合 計	77,423,880		1,839,773		16,636,326	54,659,232		10,034,029		160,593,240	1,013,760	161,607,000

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91人，計6,962,650元，執行結果決算78人，計9,302,385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91人，計9,673,676元，執行結果決算92人，計9,492,129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鐘點費，預算數216,960元，決算數233,856元。

(2)運動教練等人員，預算數0元，決算數697,179元。

三.外包費：

(1)工友人力外包1人，預算數456,000元，決算數453,217元。

(2)消化超額職工(技工、工友)業務外包費，預算數200,000元，決算數0元。

(3)校園清潔、消毒及綠化等外包按件計算，預算數0元，決算數173,950元。

地方教育發展基金—臺北市萬華區東園國民小學
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
75,798,643		1,340,045		18,794,514	52,566,202		10,548,237		159,047,641	1,056,458	160,104,099
75,798,643		1,340,045		18,794,514	8,363,244		10,510,237		114,806,683		114,806,683
					44,202,958		38,000		44,240,958	1,056,458	1,056,458
		247,063							247,063		247,063
		247,063							247,063		247,063
75,798,643		1,587,108		18,794,514	52,566,202		10,548,237		159,294,704	1,056,458	160,351,162

地方教育發展基金－臺北市萬華區東園國民小學
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			169,847,000		174,156,707			4,309,707	2.54	有關學前教育計畫 決算數較預算數增 加1,928,349元，主 要係執行教育部補 助2-5歲幼兒代辦費 所致。
國民教育計畫			169,690,000		172,071,358			2,381,358	1.40	
學前教育計畫			157,000		2,085,349			1,928,349	1,228.25	

地方教育發展基金—臺北市萬華區東園國民小學
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	161,607,000	160,351,162	-1,255,838	-0.78
11 正式員額薪資	77,423,880	75,798,643	-1,625,237	-2.10
113 職員薪金	75,097,980	73,365,195	-1,732,785	-2.31
114 工員工資	1,132,500	1,191,688	59,188	5.23
115 警餉	1,193,400	1,241,760	48,360	4.05
12 聘僱及兼職人員薪資	1,013,760	1,056,458	42,698	4.21
124 兼職人員酬金	1,013,760	1,056,458	42,698	4.21
13 超時工作報酬	1,839,773	1,587,108	-252,665	-13.73
131 加班費	1,839,773	1,587,108	-252,665	-13.73
15 獎金	16,636,326	18,794,514	2,158,188	12.97
151 考績獎金	6,962,650	9,302,385	2,339,735	33.60
152 年終獎金	9,673,676	9,492,129	-181,547	-1.88
16 退休及卹償金	54,659,232	52,566,202	-2,093,030	-3.83
161 職員退休及離職金	54,604,632	52,409,236	-2,195,396	-4.02
162 工員退休及離職金	54,600	156,966	102,366	187.48
18 福利費	10,034,029	10,548,237	514,208	5.12
181 分擔員工保險費	6,779,832	7,336,173	556,341	8.21
183 傷病醫藥費	296,740	261,020	-35,720	-12.04
185 員工通勤交通費	821,016	542,480	-278,536	-33.93
18Y 其他福利費	2,136,441	2,408,564	272,123	12.74
2 服務費用	4,983,000	6,778,638	1,795,638	36.04
21 水電費	1,300,552	1,280,122	-20,430	-1.57
212 工作場所電費	1,183,600	1,152,839	-30,761	-2.60
214 工作場所水費	116,952	127,283	10,331	8.83
23 旅運費	54,390	46,230	-8,160	-15.00
231 國內旅費	52,690	44,530	-8,160	-15.49
235 貨物運費	1,700	1,700	0	0.00
25 修理保養及保固費	1,194,800	1,221,215	26,415	2.21
252 一般房屋修護費	874,720	894,760	20,040	2.29
255 機械及設備修護費	268,080	308,955	40,875	15.25
257 雜項設備修護費	52,000	17,500	-34,500	-66.35
27 一般服務費	1,064,568	1,748,022	683,454	64.20
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,608	5,820	-1,788	-23.50
279 外包費	656,000	627,167	-28,833	-4.40
27D 計時與計件人員酬金	216,960	931,035	714,075	329.13
27F 體育活動費	184,000	184,000	0	0.00
28 專業服務費	1,296,690	2,411,049	1,114,359	85.94
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	369,800	1,314,207	944,407	255.38
287 委託檢驗(定)試驗認證費	60,310	61,810	1,500	2.49
28A 電腦軟體服務費	0	256,416	256,416	0.00
28Y 其他專業服務費	866,580	778,616	-87,964	-10.15
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	2,131,000	2,033,370	-97,630	-4.58

地方教育發展基金—臺北市萬華區東園國民小學
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	%
31 使用材料費	433,070	411,722	-21,348	-4.93
315 設備零件	433,070	411,722	-21,348	-4.93
32 用品消耗	1,697,930	1,621,648	-76,282	-4.49
321 辦公（事務）用品	422,970	322,827	-100,143	-23.68
322 報章雜誌	45,600	45,600	0	0.00
325 服裝	6,100	6,100	0	0.00
328 醫療用品（非醫療院所使用）	39,000	28,104	-10,896	-27.94
32Y 其他用品消耗	1,184,260	1,219,017	34,757	2.93
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	4,800	-200	-4.00
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	125,170,000	239,266,594	114,096,594	91.15
51 購建固定資產	121,134,000	234,278,094	113,144,094	93.40
513 擴充改良房屋建築及設備	120,000,000	233,012,538	113,012,538	94.18
514 購置機械及設備	1,004,000	1,136,256	132,256	13.17
515 購置交通及運輸設備	70,000	70,000	0	0.00
516 購置雜項設備	60,000	59,300	-700	-1.17
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
54 遞延支出	4,000,000	4,988,500	988,500	24.71
541 遞延修繕房屋建築支出	4,000,000	4,988,500	988,500	24.71
6 稅捐及規費(強制費)	230,000	236,396	6,396	2.78
61 土地稅	230,000	236,396	6,396	2.78
612 一般土地地價稅	230,000	236,396	6,396	2.78
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,233,000	5,918,862	3,685,862	165.06
71 會費	6,000	4,000	-2,000	-33.33
712 學術團體會費	5,000	3,000	-2,000	-40.00
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
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,217,000	5,904,862	3,687,862	166.34
743 獎勵費用	66,000	65,602	-398	-0.60
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,151,000	5,839,260	3,688,260	171.47
9 其他	641,000	576,738	-64,262	-10.03
91 其他支出	641,000	576,738	-64,262	-10.03
91Y 其他	641,000	576,738	-64,262	-10.03
合 計	297,000,000	415,166,560	118,166,560	39.79

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	1,443,776	2,787,722	1,343,946	93.09	
185 員工通勤交通費	821,016	542,480	-278,536	-33.93	
27D 計時與計件人員酬金	216,960	931,035	714,075	329.13	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	369,800	1,314,207	944,407	255.38	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

本 頁 空 白

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	3,856,576,341	100.00	3,488,542,497	100.00	368,033,844	10.55
流動資產	72,455,512	1.88	15,447,002	0.44	57,008,510	369.06
現金	55,724,623	1.44	14,502,604	0.42	41,222,019	284.24
銀行存款	55,724,623	1.44	14,502,604	0.42	41,222,019	284.24
銀行存款-公庫存款	46,094,846	1.20	6,648,315	0.19	39,446,531	593.33
銀行存款-保管款	9,302,383	0.24	7,510,854	0.22	1,791,529	23.85
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	19,151	0.00	-19,151	-100.00
銀行存款-教育儲蓄戶	327,394	0.01	324,284	0.01	3,110	0.96
應收款項	260,280	0.01	46,864	0.00	213,416	455.39
其他應收款	260,280	0.01	46,864	0.00	213,416	455.39
預付款項	16,470,609	0.43	897,534	0.03	15,573,075	1,735.10
預付費用	16,470,609	0.43	810,920	0.02	15,659,689	1,931.10
其他預付款	0	0.00	86,614	0.00	-86,614	-100.00
長期貸墊款及準備金	1,281,344	0.03	953,956	0.03	327,388	34.32
準備金	1,281,344	0.03	953,956	0.03	327,388	34.32
其他準備金	1,281,344	0.03	953,956	0.03	327,388	34.32
其他準備金-獎助學金	100,000	0.00	100,000	0.00	0	0.00
其他準備金-其他	1,181,344	0.03	853,956	0.02	327,388	38.34
固定資產	435,073,967	11.28	201,718,676	5.78	233,355,291	115.68
土地改良物	10,527	0.00	10,527	0.00	0	0.00
土地改良物	1,052,666	0.03	1,052,666	0.03	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,042,139	-0.03	-1,042,139	-0.03	0	0.00
房屋建築及設備	82,107	0.00	85,599	0.00	-3,492	-4.08
房屋建築及設備	141,180	0.00	141,180	0.00	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-59,073	0.00	-55,581	0.00	-3,492	6.28
機械及設備	6,996,719	0.18	6,378,205	0.18	618,514	9.70
機械及設備	23,477,220	0.61	21,004,087	0.60	2,473,133	11.77
累計折舊-機械及設備	-16,480,501	-0.43	-14,625,882	-0.42	-1,854,619	12.68
交通及運輸設備	1,243,052	0.03	1,436,750	0.04	-193,698	-13.48
交通及運輸設備	3,910,853	0.10	3,841,523	0.11	69,330	1.80
累計折舊-交通及運輸設備	-2,667,801	-0.07	-2,404,773	-0.07	-263,028	10.94
雜項設備	3,957,320	0.10	4,035,891	0.12	-78,571	-1.95
雜項設備	14,524,028	0.38	14,107,753	0.40	416,275	2.95

信託代理與保證資產 0

保證品 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230,020元，係西門國小中央廚房勞務採購履約保證金。

3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

北市萬華區東園國民小學
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	3,358,320,360	87.08	3,279,689,158	94.01	78,631,202	2.40
流動負債	11,003,521	0.29	39,864,299	1.14	-28,860,778	-72.40
應付款項	11,003,521	0.29	39,864,299	1.14	-28,860,778	-72.40
應付代收款	10,602,918	0.27	38,927,372	1.12	-28,324,454	-72.76
應付代收款	10,602,918	0.27	38,927,372	1.12	-28,324,454	-72.76
應付費用	400,603	0.01	936,927	0.03	-536,324	-57.24
應付費用	400,603	0.01	936,927	0.03	-536,324	-57.24
其他負債	3,347,316,839	86.80	3,239,824,859	92.87	107,491,980	3.32
什項負債	3,347,316,839	86.80	3,239,824,859	92.87	107,491,980	3.32
存入保證金	1,004,807	0.03	815,907	0.02	188,900	23.15
存入保證金	1,004,807	0.03	815,907	0.02	188,900	23.15
應付代管資產	3,345,765,786	86.75	3,238,494,826	92.83	107,270,960	3.31
應付代管資產	3,345,765,786	86.75	3,238,494,826	92.83	107,270,960	3.31
暫收及待結轉帳項	546,246	0.01	514,126	0.01	32,120	6.25
暫收及待結轉帳項	546,246	0.01	514,126	0.01	32,120	6.25
淨資產	498,255,981	12.92	208,853,339	5.99	289,402,642	138.57
淨資產	498,255,981	12.92	208,853,339	5.99	289,402,642	138.57
淨資產	498,255,981	12.92	208,853,339	5.99	289,402,642	138.57
累積餘額	498,255,981	12.92	208,853,339	5.99	289,402,642	138.57
合 計	3,856,576,341	100.00	3,488,542,497	100.00	368,033,844	10.55

信託代理與保證負債 0

應付保證品 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	%
累計折舊-雜項設備	-10,566,708	-0.27	-10,071,862	-0.29	-494,846	4.91
購建中固定資產	422,784,242	10.96	189,771,704	5.44	233,012,538	122.79
購建中固定資產	422,784,242	10.96	189,771,704	5.44	233,012,538	122.79
無形資產	21,784	0.00	39,047	0.00	-17,263	-44.21
無形資產	21,784	0.00	39,047	0.00	-17,263	-44.21
電腦軟體	21,784	0.00	39,047	0.00	-17,263	-44.21
其他資產	3,347,743,734	86.81	3,270,383,816	93.75	77,359,918	2.37
什項資產	3,347,743,734	86.81	3,270,383,816	93.75	77,359,918	2.37
暫付及待結轉帳項	1,977,948	0.05	31,888,990	0.91	-29,911,042	-93.80
代管資產	3,345,765,786	86.75	3,238,494,826	92.83	107,270,960	3.31
代管資產-土地改良物	32,296	0.00	32,296	0.00	0	0.00
代管資產-土地	3,341,435,000	86.64	3,233,655,000	92.69	107,780,000	3.33
代管資產-房屋建築及設備	4,298,490	0.11	4,807,530	0.14	-509,040	-10.59
合 計	3,856,576,341	100.00	3,488,542,497	100.00	368,033,844	10.55

信託代理與保證資產 0

保證品 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230,020元，係西門國小中央廚房勞務採購履約保證金。

3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

北市萬華區東園國民小學
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	3,856,576,341	100.00	3,488,542,497	100.00	368,033,844	10.55

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

註：

地方教育發展基金—臺北市萬華區東園國民小學
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	474,361,038	100.00	223,653,738	100.00	250,707,300	112.10
徵收及依法分配收入	308,272	0.06	0	0.00	308,272	0.00
違規罰款收入	308,272	0.06	0	0.00	308,272	0.00
勞務收入	1,800	0.00	1,500	0.00	300	20.00
服務收入	1,800	0.00	1,500	0.00	300	20.00
財產收益	3,400,770	0.72	1,735,591	0.78	1,665,179	95.94
財產孳息收入	396,513	0.08	364,198	0.16	32,315	8.87
廢舊物品售價收入	0	0.00	25,505	0.01	-25,505	-100.00
財產交易利益	2,644,737	0.56	1,344,788	0.60	1,299,949	96.67
其他財產收入	359,520	0.08	1,100	0.00	358,420	1,583.64
政府撥入收入	468,061,658	98.67	219,290,054	98.05	248,771,604	113.44
公庫撥款收入	461,643,345	97.32	214,423,358	95.87	247,219,987	115.30
政府其他撥入收入	6,418,313	1.35	4,866,696	2.18	1,551,617	31.88
教學收入	2,040,167	0.43	2,090,340	0.93	-50,173	-2.40
學雜費收入	2,040,167	0.43	2,090,340	0.93	-50,173	-2.40
其他收入	548,371	0.12	536,253	0.24	12,118	2.26
受贈收入	126,927	0.03	194,300	0.09	-67,373	-34.67
雜項收入	421,444	0.09	341,953	0.15	79,491	23.25
支出	184,958,396	38.99	181,655,430	81.22	3,302,966	1.82
人事支出	160,351,162	33.80	160,440,034	71.74	-88,872	-0.06
人事支出	160,351,162	33.80	160,440,034	71.74	-88,872	-0.06
業務支出	14,962,066	3.15	12,793,593	5.72	2,168,473	16.95
業務支出	14,962,066	3.15	12,793,593	5.72	2,168,473	16.95
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	14,364	0.00	31,245	0.01	-16,881	-54.03
財產交易損失	14,364	0.00	31,245	0.01	-16,881	-54.03
折舊、折耗及攤銷	4,055,566	0.85	3,845,096	1.72	210,470	5.47
固定資產折舊	4,038,303	0.85	3,823,226	1.71	215,077	5.63
無形資產攤銷	17,263	0.00	21,870	0.01	-4,607	-21.07
其他支出	5,565,238	1.17	4,535,462	2.03	1,029,776	22.70
其他支出	5,565,238	1.17	4,535,462	2.03	1,029,776	22.70
本期賸餘（短絀）	289,402,642	61.01	41,998,308	0.23	247,404,334	74.90
期初淨資產	208,853,339	44.03	166,855,031	0.92	41,998,308	12.72
解繳公庫						
期末淨資產	498,255,981	105.04	208,853,339	1.15	289,402,642	87.62

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金—臺北市萬華區東園國民小學

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)	289,402,642
8002 調整非現金項目	-43,707,203
81 業務活動之淨現金流入(流出)	245,695,439
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	83,513,407
8207 增加長期貸墊款及準備金	-327,388
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-287,880,459
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-204,694,440
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,816,859
8404 減少短期債務及其他負債	-1,595,839
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	221,020
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	41,222,019
87 期初現金及約當現金	14,502,604
88 期末現金及約當現金	55,724,623

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：代管資產增加數107,270,960元。

2.本表編制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—臺北市萬華區東園國民小學

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	471,231,174	3,129,864	474,361,038	收入
徵收及依法分配收入	308,272		308,272	徵收及依法分配收入
勞務收入	1,800		1,800	勞務收入
財產收入	397,833	3,002,937	3,400,770	財產收益
政府撥入收入	468,061,658		468,061,658	政府撥入收入
教學收入	2,040,167		2,040,167	教學收入
其他收入	421,444	126,927	548,371	其他收入
基金用途	415,166,560	-230,208,164	184,958,396	支出
用人費用	160,351,162		160,351,162	人事支出
服務費用	6,778,638	8,183,428	14,962,066	業務支出
材料及用品費	2,033,370	-2,033,370		
租金、償債、利息及相關手續費	4,800	-4,800		
稅捐及規費(強制費)	236,396	-236,396		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,908,862	-5,908,862		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		14,364	14,364	財產損失
		4,055,566	4,055,566	折舊、折耗及攤銷
其他	576,738	4,988,500	5,565,238	其他支出
遞延支出	4,988,500	-4,988,500		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	234,278,094	-234,278,094		
本期賸餘(短絀)	56,064,614	233,338,028	289,402,642	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,095,616	201,757,723	208,853,339	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	63,160,230	435,095,751	498,255,981	期末淨資產

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2億3,427萬8,094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」677萬8,638元與會計科目「業務支出」1,496萬2,066元間之調整數818萬3,428元，係「材料及用品費」203萬3,370元、「租金、償債、利息及相關手續費」4,800元、稅捐及規費(強制費)23萬6,396元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)590萬8,862元之調整數合計。

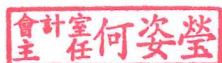
三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

- 會計科目「財產收益」其中300萬2,937元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
- 會計科目「其他收入」其中12萬6,927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。
- 會計科目「折舊、折耗及攤銷」405萬5,566元係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- 會計科目「財產損失」1萬4,364元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」57萬6,738元與會計科目「其他支出」556萬5,238元間之調整數498萬8,500元，係「遞延支出」498萬8,500元。

主辦會計人員：



機關長官：

