

40501425

中華民國 112 年度

(112年1月1日至112年12月31日)

臺北市總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市信義區吳興國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

臺北市信義區吳興國民小學編

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	5	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	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	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	212,091,991	204,448,761	7,643,230	3.74
基金用途	213,663,570	217,826,183	-4,162,613	- 1.91
賸餘(短絀)	-1,571,579	-13,377,422	11,805,843	--
餘絀情形：				
基金餘額	2,081,969	3,653,548	-1,571,579	- 43.02
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	-631,324	-13,924,774	13,293,450	--

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信義區吳興國民小學

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199,563,000元，決算數204,457,147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469,000元，決算數2,938,706元。

係新購教具、輔助教材及圖書等各科教學設備，充實各科教材，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作及幼兒活動等項目，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。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列1,629,000元，決算數1,574,179元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(四)建築及設備計畫：

本年度預算編列3,672,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,180,000元），決算數4,693,538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，提高教學品質。

臺北市地方教育發展基金臺北市信義區吳興國民小學

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212,091,991元，較預算數203,841,000元，增加8,250,991元，計增4.05%。

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18,260元，較預算數0元，增加18,260元。

主要係因：

廠商違約罰款收入覈實認列。

2. 服務收入：決算數3,300元，較預算數483,000元，減少479,700元，計減99.32%。

主要係因：

暑期泳訓班因工程未開班致短收。

3. 財產處分收入：決算數14,730元，較預算數 17,000元，減少2,270元，計減13.35%。

主要係因：

報廢財產處分收入未如預期致短收。

4. 租金收入：決算數30,744元，較預算數32,000元，減少1,256元，計減3.93%。

5. 其他財產收入：決算數276,5060元，較預算數248,000元，增加28,506元，計加11.49%。

主要係因：

地開放收入等覈實認列。

6. 公庫撥款收入：決算數203,146,934元，較預算數198,605,000元，增加4,541,934元，計增2.29%。

7. 政府其他撥入收入：決算數6,025,286元，較預算數 0元，增加6,025,286元。

主要係因：

2-5歲代辦費、課後照顧補助、課後照顧身心障礙學生專班等經費，准予併入年度決算辦理，致超收。

8. 學雜費收入：決算數2,531,060元，較預算數2,868,000元，減少336,940元，計減11.75%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入未如預期致短收。

9. 雜項收入：決算數45,171元，較預算數1,588,000元，減少1,542,829元，計減97.16%。

主要係因：

數位學生證收入等未如預期致短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數213,663,570元，較預算數205,333,000元，增加8,330,570元，計增4.06%。

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204,457,147元，較預算數199,563,000元，增加4,894,147元，計增2.45%。

2. 學前教育計畫：決算數2,938,706元，較預算數469,000元，增加2,469,706元，計增526.59%。

主要係因：

教育部補助代辦費等准予併入年度決算辦理，致超支。

臺北市地方教育發展基金臺北市信義區吳興國民小學

總 說 明

中華民國112 年度

3. 一般行政管理計畫：決算數1,574,179元，較預算數 1,629,000元，減少 54,821元，計減3.37%。
4. 建築及設備計畫：決算數4,693,538元，較預算數 3,493,538元，增加 1,021,538元，計增27.82%。

主要係因：

教育部補助備戰全中運購置體育器材設備等准予補辦預算，致超支。

(三)本期賸餘(短絀)：

年度決算短絀數1,571,579元，較預算短絀數 1,492,000元，計相差79,579元。

主要係因：

數位學生證收入等未如預期致短收。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入1,519,684元。

投資活動之淨現金流出2,082,863元。

籌資活動之淨現金流出68,145元。

本年度現金及約當現金之淨減631,324元。

期初現金及約當現金9,949,787元。

期末現金及約當現金9,318,463元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 5,487,427,981元，包括：

流動資產 9,616,487元，較上年度9,955,541元，減少339,054元，主要係因應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 7,162,181元，較上年度8,844,867元，減少1,682,686元，主要係因支付退休及離職準備金。

固定資產 26,119,496元，較上年度15,374,046元，減少 10,745,450元，主要係提列折舊及年度報廢所致。

無形資產 86,231元，較上年度93,731元，減少7,500元，主要係提列攤銷所致。

其他資產 5,444,443,586元，較上年度5,231,297,050元，增加 213,146,536元，主要係代管土地依公告現值增值。

決算日負債總額為 5,459,140,285元，包括：

流動負債 7,302,736元，較上年度6,350,402元，增加 952,334元，主要係因代收代辦經費增加所致。

其他負債 5,451,837,549元，較上年度5,240,093,508元，增加 211,744,041元，主要係因代管資產依公告現值增值。

決算日淨資產為28,287,696元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數 17,977,839元及補辦預算數1,180,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。

(五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市信義區吳興國民小學
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	203,841,000	100.00	212,091,991	100.00	8,250,991	4.05	204,448,761	100.00
41 徵收及依法分配收入			18,260	0.01	18,260	0.00		
415 違規罰款收入			18,260	0.01	18,260			
43 勞務收入	483,000	0.24	3,300	0.00	-479,700	-99.32	5,700	0.00
431 服務收入	483,000	0.24	3,300	0.00	-479,700	-99.32	5,700	0.00
45 財產收入	297,000	0.15	321,980	0.15	24,980	8.41	173,610	0.08
451 財產處分收入	17,000	0.01	14,730	0.01	-2,270	-13.35	7,160	0.00
452 租金收入	32,000	0.02	30,744	0.01	-1,256	-3.93	31,299	0.02
45Y 其他財產收入	248,000	0.12	276,506	0.13	28,506	11.49	135,151	0.07
46 政府撥入收入	198,605,000	97.43	209,172,220	98.62	10,567,220	5.32	200,618,761	98.13
462 公庫撥款收入	198,605,000	97.43	203,146,934	95.78	4,541,934	2.29	195,682,000	95.71
46Y 政府其他撥入收入			6,025,286	2.84	6,025,286		4,936,761	2.41
4S 教學收入	2,868,000	1.41	2,531,060	1.19	-336,940	-11.75	2,860,405	1.40
4S1 學雜費收入	2,868,000	1.41	2,531,060	1.19	-336,940	-11.75	2,860,405	1.40
4Y 其他收入	1,588,000	0.78	45,171	0.02	-1,542,829	-97.16	790,285	0.39
4YY 雜項收入	1,588,000	0.78	45,171	0.02	-1,542,829	-97.16	790,285	0.39
5 基金用途	205,333,000	100.73	213,663,570	100.74	8,330,570	4.06	217,826,183	106.54
53 國民教育計畫	199,563,000	97.90	204,457,147	96.40	4,894,147	2.45	172,982,381	84.61
54 學前教育計畫	469,000	0.23	2,938,706	1.39	2,469,706	526.59	18,950,335	9.27
5L 一般行政管理計畫	1,629,000	0.80	1,574,179	0.74	-54,821	-3.37	19,573,232	9.57
5M 建築及設備計畫	3,672,000	1.80	4,693,538	2.21	1,021,538	27.82	6,320,235	3.09
購建固定資產	3,636,000	1.78	4,693,538	2.21	1,057,538	29.09	6,289,747	3.08
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00	30,488	0.01
本期賸餘（短絀）	-1,492,000		-1,571,579		-79,579	5.33	-13,377,422	
期初基金餘額	4,129,000		3,653,548		-475,452	-11.51	17,030,970	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,637,000		2,081,969		-555,031	-21.05	3,653,548	

填表說明：

中華民國 112 年度

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		17,977,839
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	18,260
45Y其他財產收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	28,506
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	4,541,934
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	6,025,286
53 國民教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	4,894,147
54 學前教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	2,469,706

40501425-8

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學
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	203,841,000	212,091,991	8,250,991	4.05	
41 徵收及依法分配收入		18,260	18,260	0.00	
415 違規罰款收入		18,260	18,260	0.00	主要係廠商違約罰款收入覈實認列。
43 勞務收入	483,000	3,300	-479,700	-99.32	
431 服務收入	483,000	3,300	-479,700	-99.32	主要係暑期泳訓班因工程未開班致短收。
45 財產收入	297,000	321,980	24,980	8.41	
451 財產處分收入	17,000	14,730	-2,270	-13.35	主要係財產處分收入覈實認列。
452 租金收入	32,000	30,744	-1,256	-3.93	
45Y 其他財產收入	248,000	276,506	28,506	11.49	主要係場地開放收入等覈實認列。
46 政府撥入收入	198,605,000	209,172,220	10,567,220	5.32	
462 公庫撥款收入	198,605,000	203,146,934	4,541,934	2.29	
46Y 政府其他撥入收入		6,025,286	6,025,286	0.00	主要係2-5歲代辦費、課後照顧補助、課後照顧身心障礙學生專班等經費。
4S 教學收入	2,868,000	2,531,060	-336,940	-11.75	
4S1 學雜費收入	2,868,000	2,531,060	-336,940	-11.75	主要係幼兒園學雜費覈實認列。
4Y 其他收入	1,588,000	45,171	-1,542,829	-97.16	
4YY 雜項收入	1,588,000	45,171	-1,542,829	-97.16	主要係數位學生證收入等覈實認列。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學
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	205,333,000	213,663,570	8,330,570	4.06	
53 國民教育計畫	199,563,000	204,457,147	4,894,147	2.45	
1 用人費用	188,664,000	191,453,656	2,789,656	1.48	
11 正式員額薪資	90,795,180	92,521,135	1,725,955	1.90	
113 職員薪金	87,687,180	89,490,250	1,803,070	2.06	
114 工員工資	1,764,000	1,789,125	25,125	1.42	
115 警餉	1,344,000	1,241,760	-102,240	-7.61	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,628,448	2,840,793	212,345	8.08	
121 聘用人員薪金	418,992	435,792	16,800	4.01	
122 約僱職員薪金	406,896	482,484	75,588	18.58	
124 兼職人員酬金	1,802,560	1,922,517	119,957	6.65	
13 超時工作報酬	1,677,476	1,276,214	-401,262	-23.92	
131 加班費	1,677,476	1,276,214	-401,262	-23.92	
15 獎金	20,618,910	22,441,749	1,822,839	8.84	
151 考績獎金	9,169,500	10,910,735	1,741,235	18.99	
152 年終獎金	11,449,410	11,531,014	81,604	0.71	
16 退休及卹償金	60,763,248	60,098,035	-665,213	-1.09	
161 職員退休及離職金	60,658,128	59,733,316	-924,812	-1.52	
162 工員退休及離職金	105,120	364,719	259,599	246.95	
18 福利費	12,180,738	12,275,730	94,992	0.78	
181 分擔員工保險費	8,038,536	9,436,327	1,397,791	17.39	
183 傷病醫藥費	500,560	203,160	-297,400	-59.41	
185 員工通勤交通費	1,275,120	770,344	-504,776	-39.59	
18Y 其他福利費	2,366,522	1,865,899	-500,623	-21.15	
2 服務費用	6,078,000	8,288,264	2,210,264	36.36	
21 水電費	2,055,634	1,864,032	-191,602	-9.32	
212 工作場所電費	1,653,000	1,533,684	-119,316	-7.22	
214 工作場所水費	402,634	330,348	-72,286	-17.95	
23 旅運費	52,390	56,002	3,612	6.89	
231 國內旅費	52,390	56,002	3,612	6.89	
25 修理保養及保固費	1,470,960	1,491,625	20,665	1.40	
252 一般房屋修護費	952,700	853,958	-98,742	-10.36	
255 機械及設備修護費	434,260	630,067	195,807	45.09	
257 雜項設備修護費	84,000	7,600	-76,400	-90.95	
26 保險費	19,824		-19,824	-100.00	
26Y 其他保險費	19,824		-19,824	-100.00	
27 一般服務費	1,095,272	1,122,743	27,471	2.51	

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學
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	8,064	11,518	3,454	42.83	
279 外包費	533,656	710,351	176,695	33.11	
27D 計時與計件人員酬金	327,552	174,874	-152,678	-46.61	
27F 體育活動費	226,000	226,000			
28 專業服務費	1,383,920	3,753,862	2,369,942	171.25	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	722,500	2,772,304	2,049,804	283.71	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	48,220	56,660	8,440	17.50	
289 試務甄選費	3,000		-3,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		324,000	324,000		
28Y 其他專業服務費	610,200	600,898	-9,302	-1.52	
3 材料及用品費	2,266,000	2,226,845	-39,155	-1.73	
31 使用材料費	659,200	544,259	-114,941	-17.44	
315 設備零件	659,200	544,259	-114,941	-17.44	
32 用品消耗	1,606,800	1,682,586	75,786	4.72	
321 辦公(事務)用品		3,819	3,819		
322 報章雜誌	47,644		-47,644	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	30,517	517	1.72	
32Y 其他用品消耗	1,529,156	1,648,250	119,094	7.79	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,315,000	2,278,789	-36,211	-1.56	
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	2,305,000	2,268,789	-36,211	-1.57	
743 獎勵費用	75,000	61,516	-13,484	-17.98	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,230,000	2,207,273	-22,727	-1.02	
9 其他	240,000	209,593	-30,407	-12.67	
91 其他支出	240,000	209,593	-30,407	-12.67	
91Y 其他	240,000	209,593	-30,407	-12.67	
54 學前教育計畫	469,000	2,938,706	2,469,706	526.59	決算數較預算數增加2,469,706元，主要係因：教育部補助代辦費等准予併入年度決算辦理。
1 用人費用		21,600	21,600		
11 正式員額薪資		21,600	21,600		
113 職員薪金		21,600	21,600		

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學
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	%	
2 服務費用	256,000	231,841	-24,159	-9.44	
25 修理保養及保固費	168,000	161,353	-6,647	-3.96	
252 一般房屋修護費	142,800	120,145	-22,655	-15.86	
255 機械及設備修護費	25,200	41,208	16,008	63.52	
27 一般服務費	1,392	1,588	196	14.08	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,392	1,588	196	14.08	
28 專業服務費	86,608	68,900	-17,708	-20.45	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	18,400	14,400	-4,000	-21.74	
28Y 其他專業服務費	68,208	54,500	-13,708	-20.10	
3 材料及用品費	117,000	2,670,705	2,553,705	2,182.65	
31 使用材料費	33,000	33,000			
315 設備零件	33,000	33,000			
32 用品消耗	84,000	2,637,705	2,553,705	3,040.13	
322 報章雜誌	23,780	23,780			
32Y 其他用品消耗	60,220	2,613,925	2,553,705	4,240.63	
9 其他	96,000	14,560	-81,440	-84.83	
91 其他支出	96,000	14,560	-81,440	-84.83	
91Y 其他	96,000	14,560	-81,440	-84.83	
5L 一般行政管理計畫	1,629,000	1,574,179	-54,821	-3.37	
1 用人費用	55,000	4,941	-50,059	-91.02	
13 超時工作報酬	55,000	4,941	-50,059	-91.02	
131 加班費	55,000	4,941	-50,059	-91.02	
2 服務費用	1,129,000	1,138,361	9,361	0.83	
27 一般服務費	400,000	399,688	-312	-0.08	
279 外包費	400,000	399,688	-312	-0.08	
28 專業服務費	630,600	640,273	9,673	1.53	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		9,867	9,867		
28Y 其他專業服務費	630,600	630,406	-194	-0.03	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	443,000	428,877	-14,123	-3.19	
32 用品消耗	443,000	428,877	-14,123	-3.19	
321 辦公（事務）用品	436,380	422,777	-13,603	-3.12	
325 服裝	6,100	6,100			
32Y 其他用品消耗	520		-520	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學
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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			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1,180,000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1,204,344元。2.決算數較預算數增加1,021,538元，主要係教育部補助備戰全中運購置體育器材設備經費及動支其他準備金辦理汰換冷(暖)氣機、消防幫浦等設備所致。
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	3,672,000	4,693,538	1,021,538	27.82	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	3,672,000	4,693,538	1,021,538	27.82	
51 購建固定資產	1,291,000	2,445,929	1,154,929	89.46	
514 購置機械及設備	926,700	1,614,700	688,000	74.24	
515 購置交通及運輸設備	61,100	120,700	59,600	97.55	
516 購置雜項設備	303,200	710,529	407,329	134.34	
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	2,345,000	2,247,609	-97,391	-4.15	
541 遞延修繕房屋建築支出	2,345,000	2,247,609	-97,391	-4.15	

地方教育發展基金-臺北市信義區吳興國民小學

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)閩客語教學支援人員鐘點費按節計算，預算數260,352元，決算數 123,648元。

(2)暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數67,200元，決算數0元。

(3)樂齡學習工作計畫工讀生按時計算，預算數0元，決算數51,226元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員1人，預算數508,656元，決算數508,656元。

(2)消化超額職工業務外包業務按件計算，預算數400,000元，決算數 591,883元。

(3)停車場管理外包費按件計算，預算數20,000元，決算數0元。

(4)教育盃場地清潔外包業務按件計算，預算數5,000元，決算數9,500元

二、遞延支出：

工程管理費係以按施工費2%提列預算數42,967元；決算數 29,560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	56,569,150	-41,101,373	2,507,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	2,948,763	-1,018,173	
機械及設備	27,945,135	-21,658,524	1,614,700
交通及運輸設備	2,445,994	-2,222,489	121,100
雜項設備	23,135,527	-16,202,187	735,200
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	93,731		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.機械及設備：

增加數可用預算數計1,614,700元，係法定預算數926,700元及補辦預算688,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計121,100元，係法定預算數61,100元及補辦預算60,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計735,200元，係法定預算數303,200元及補辦預算432,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計16,835元，係法定預算數16,835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6,154,922元，變動原因為：(1)增置:購置個人電腦等1,614,700元。(2)撥入:教育局等撥入電腦顯示螢幕等4,350,222元。(3)受贈:以代辦經費購置購擴大音箱等190,000元。減少數計1,708,893元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢報廢單槍等1,708,893元。

2.交通及運輸設備:增加數計120,700元，變動原因為：(1)增置:購置擴大機等120,700元。減少數計608,522元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢監視系統等608,522元。

北市信義區吳興國民小學

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		
15,907,970	16,835	3,118,510	-2,051,510	26,205,727
			-53,076	1,877,514
6,154,922		1,708,893	-1,795,150	8,937,490
120,700		608,522	517,987	253,670
9,632,348		793,595	-721,271	15,050,822
	16,835	7,500		86,231

註 3.雜項設備：增加數計9,632,348元，變動原因為：(1)增置:購置裁切機等710,529元。(2)撥入:教育局補助購置冷氣等1,266,370元。(3)受贈:以代辦經費購置相機鏡頭等15,500元。(4)其他：補列以前年度圖書設備7,639,949元。

減少數計793,595元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢冷氣等793,595元。

4.電腦軟體:減少數計7,500元，變動原因為:(1)無形資產攤銷:截至112年12月止累計攤銷金額7,500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－臺北市信義區吳興國民小學
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		926,700	688,000		1,614,700	1,614,700		
機械及設備		926,700	688,000		1,614,700	1,614,700		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		61,100	60,000		121,100	120,700	-400	
交通及運輸設備		61,100	60,000		121,100	120,700	-400	
購建中固定資產								
雜項設備		303,200	432,000		735,200	710,529	-24,671	
雜項設備		303,200	432,000		735,200	710,529	-24,671	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,291,000	1,180,000		2,471,000	2,445,929	-25,071	

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－臺北市信義區吳興國民小學
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

[illegible]

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學

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	113	108	-5	
職員	104	100	-4	
駐衛警	2	2	0	
技工	3	3	0	
聘用	1	1	0	
約僱	1	1	0	
工友	2	1	-1	
合計	113	108	-5	

說明：一、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)閩客語教學支援人員鐘點費按節計算。

(2)暑期泳訓班工讀生按時計算。

(3)樂齡學習工作計畫工讀生按時計算。

2.外包費：

(1)游泳池救生員外包1人。

(2)消化超額職工業務外包業務按件計算。

(3)停車場管理保全費按件計算。

(4)教育盃場地清潔外包業務按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學
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	90,795,180	825,888	1,677,476		20,618,910	60,763,248		12,180,738		186,861,440	1,802,560	188,664,000
正式人員	90,795,180		1,677,476		20,515,674	9,824,100		11,874,514		134,686,944		134,686,944
聘僱人員		825,888			103,236	49,548		140,624		1,119,296		1,119,296
兼任人員											1,802,560	1,802,560
其他人員						50,889,600		165,600		51,055,200		51,055,200
學前教育計畫												
正式人員												
一般行政管理計畫			55,000							55,000		55,000
正式人員			55,000							55,000		55,000
合 計	90,795,180	825,888	1,732,476		20,618,910	60,763,248		12,180,738		186,916,440	1,802,560	188,719,000

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113人，計9,169,500元，執行結果決算97人，計10,910,735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113人，計11,449,410元，執行結果決算132人，計11,531,014元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)閩客語教學支援人員鐘點費，預算數260,352元，決算數123,648元。

(2)暑期泳訓班工讀生，預算數67,200元，決算數0元。

(3)樂齡學習工作計畫工讀生經費，預算數0元，決算數51,226元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員外包人力經費，預算數508,656元，決算數508,656元。

(2)消化超額職工業務外包業務經費，預算數400,000元，決算數 591,883元。

(3)停車場管理外包費，預算數20,000元，決算數0元。

(4)教育盃場地清潔外包業務經費，預算數5,000元，決算數9,500元。

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學
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
92,521,135	918,276	1,276,214		22,441,749	60,098,035		12,275,730		189,531,139	1,922,517	191,453,656
92,521,135		1,276,214		22,369,765	9,972,510		11,891,766		138,031,390		138,031,390
	918,276			71,984	53,052		128,423		1,171,735		1,171,735
					52,966		73,941		126,907	1,922,517	2,049,424
					50,019,507		181,600		50,201,107		50,201,107
21,600									21,600		21,600
21,600									21,600		21,600
		4,941							4,941		4,941
		4,941							4,941		4,941
92,542,735	918,276	1,281,155		22,441,749	60,098,035		12,275,730		189,557,680	1,922,517	191,480,197

地方教育發展基金－臺北市信義區吳興國民小學
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			200,032,000		207,395,853			7,363,853	3.68	有關「學前教育計畫」決算數較預算數增加2,469,706元，主要係因：教育部補助代辦費等准予併入年度決算辦理。
國民教育計畫			199,563,000		204,457,147			4,894,147	2.45	
學前教育計畫			469,000		2,938,706			2,469,706	526.59	

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學
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	188,719,000	191,480,197	2,761,197	1.46
11 正式員額薪資	90,795,180	92,542,735	1,747,555	1.92
113 職員薪金	87,687,180	89,511,850	1,824,670	2.08
114 工員工資	1,764,000	1,789,125	25,125	1.42
115 警餉	1,344,000	1,241,760	-102,240	-7.61
12 聘僱及兼職人員薪資	2,628,448	2,840,793	212,345	8.08
121 聘用人員薪金	418,992	435,792	16,800	4.01
122 約僱職員薪金	406,896	482,484	75,588	18.58
124 兼職人員酬金	1,802,560	1,922,517	119,957	6.65
13 超時工作報酬	1,732,476	1,281,155	-451,321	-26.05
131 加班費	1,732,476	1,281,155	-451,321	-26.05
15 獎金	20,618,910	22,441,749	1,822,839	8.84
151 考績獎金	9,169,500	10,910,735	1,741,235	18.99
152 年終獎金	11,449,410	11,531,014	81,604	0.71
16 退休及卹償金	60,763,248	60,098,035	-665,213	-1.09
161 職員退休及離職金	60,658,128	59,733,316	-924,812	-1.52
162 工員退休及離職金	105,120	364,719	259,599	246.95
18 福利費	12,180,738	12,275,730	94,992	0.78
181 分擔員工保險費	8,038,536	9,436,327	1,397,791	17.39
183 傷病醫藥費	500,560	203,160	-297,400	-59.41
185 員工通勤交通費	1,275,120	770,344	-504,776	-39.59
18Y 其他福利費	2,366,522	1,865,899	-500,623	-21.15
2 服務費用	7,463,000	9,658,466	2,195,466	29.42
21 水電費	2,055,634	1,864,032	-191,602	-9.32
212 工作場所電費	1,653,000	1,533,684	-119,316	-7.22
214 工作場所水費	402,634	330,348	-72,286	-17.95
23 旅運費	52,390	56,002	3,612	6.89
231 國內旅費	52,390	56,002	3,612	6.89
25 修理保養及保固費	1,638,960	1,652,978	14,018	0.86
252 一般房屋修護費	1,095,500	974,103	-121,397	-11.08
255 機械及設備修護費	459,460	671,275	211,815	46.10
257 雜項設備修護費	84,000	7,600	-76,400	-90.95
26 保險費	19,824	0	-19,824	-100.00
26Y 其他保險費	19,824	0	-19,824	-100.00
27 一般服務費	1,496,664	1,524,019	27,355	1.83
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,456	13,106	3,650	38.60
279 外包費	933,656	1,110,039	176,383	18.89
27D 計時與計件人員酬金	327,552	174,874	-152,678	-46.61
27F 體育活動費	226,000	226,000	0	0.00
28 專業服務費	2,101,128	4,463,035	2,361,907	112.41
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	740,900	2,796,571	2,055,671	277.46
287 委託檢驗(定)試驗認證費	48,220	56,660	8,440	17.50
289 試務甄選費	3,000	0	-3,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	324,000	324,000	0.00

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學
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	%
28Y 其他專業服務費	1,309,008	1,285,804	-23,204	-1.77
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	2,826,000	5,326,427	2,500,427	88.48
31 使用材料費	692,200	577,259	-114,941	-16.61
315 設備零件	692,200	577,259	-114,941	-16.61
32 用品消耗	2,133,800	4,749,168	2,615,368	122.57
321 辦公（事務）用品	436,380	426,596	-9,784	-2.24
322 報章雜誌	71,424	23,780	-47,644	-66.71
325 服裝	6,100	6,100	0	0.00
328 醫療用品（非醫療院所使用）	30,000	30,517	517	1.72
32Y 其他用品消耗	1,589,896	4,262,175	2,672,279	168.08
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	3,672,000	4,693,538	1,021,538	27.82
51 購建固定資產	1,291,000	2,445,929	1,154,929	89.46
514 購置機械及設備	926,700	1,614,700	688,000	74.24
515 購置交通及運輸設備	61,100	120,700	59,600	97.55
516 購置雜項設備	303,200	710,529	407,329	134.34
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	2,345,000	2,247,609	-97,391	-4.15
541 遞延修繕房屋建築支出	2,345,000	2,247,609	-97,391	-4.15
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,317,000	2,280,789	-36,211	-1.56
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,305,000	2,268,789	-36,211	-1.57
743 獎勵費用	75,000	61,516	-13,484	-17.98
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,230,000	2,207,273	-22,727	-1.02
9 其他	336,000	224,153	-111,847	-33.29
91 其他支出	336,000	224,153	-111,847	-33.29
91Y 其他	336,000	224,153	-111,847	-33.29
合 計	205,333,000	213,663,570	8,330,570	4.06

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	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	2,379,572	3,741,789	1,362,217	57.25	
185 員工通勤交通費	1,275,120	770,344	-504,776	-39.59	
27D 計時與計件人員酬金	327,552	174,874	-152,678	-46.61	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	740,900	2,796,571	2,055,671	277.46	
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	5,487,427,981	100.00	5,265,565,235	100.00	221,862,746	4.21
流動資產	9,616,487	0.18	9,955,541	0.19	-339,054	-3.41
現金	9,318,463	0.17	9,949,787	0.19	-631,324	-6.35
銀行存款	9,318,463	0.17	9,949,787	0.19	-631,324	-6.35
銀行存款-公庫存款	1,488,807	0.03	2,204,935	0.04	-716,128	-32.48
銀行存款-保管款	7,418,951	0.14	7,368,696	0.14	50,255	0.68
銀行存款-代繳費款專戶	62,595	0.00	32,690	0.00	29,905	91.48
銀行存款-教育儲蓄戶	348,110	0.01	343,466	0.01	4,644	1.35
應收款項	298,024	0.01	5,754	0.00	292,270	5,079.42
其他應收款	298,024	0.01	5,754	0.00	292,270	5,079.42
長期貸墊款及準備金	7,162,181	0.13	8,844,867	0.17	-1,682,686	-19.02
準備金	7,162,181	0.13	8,844,867	0.17	-1,682,686	-19.02
退休及離職準備金	6,134,981	0.11	7,181,738	0.14	-1,046,757	-14.58
其他準備金	1,027,200	0.02	1,663,129	0.03	-635,929	-38.24
其他準備金-其他	1,027,200	0.02	1,663,129	0.03	-635,929	-38.24
固定資產	26,119,496	0.48	15,374,046	0.29	10,745,450	69.89
房屋建築及設備	1,877,514	0.03	1,930,590	0.04	-53,076	-2.75
房屋建築及設備	2,948,763	0.05	2,948,763	0.06	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-1,071,249	-0.02	-1,018,173	-0.02	-53,076	5.21
機械及設備	8,937,490	0.16	6,286,611	0.12	2,650,879	42.17
機械及設備	32,391,164	0.59	27,945,135	0.53	4,446,029	15.91
累計折舊-機械及設備	-23,453,674	-0.43	-21,658,524	-0.41	-1,795,150	8.29
交通及運輸設備	253,670	0.00	223,505	0.00	30,165	13.50
交通及運輸設備	1,958,172	0.04	2,445,994	0.05	-487,822	-19.94
累計折舊-交通及運輸設備	-1,704,502	-0.03	-2,222,489	-0.04	517,987	-23.31
雜項設備	15,050,822	0.27	6,933,340	0.13	8,117,482	117.08
雜項設備	31,974,280	0.58	23,135,527	0.44	8,838,753	38.20
累計折舊-雜項設備	-16,923,458	-0.31	-16,202,187	-0.31	-721,271	4.45
無形資產	86,231	0.00	93,731	0.00	-7,500	-8.00
無形資產	86,231	0.00	93,731	0.00	-7,500	-8.00
電腦軟體	86,231	0.00	93,731	0.00	-7,500	-8.00
其他資產	5,444,443,586	99.22	5,231,297,050	99.35	213,146,536	4.07
什項資產	5,444,443,586	99.22	5,231,297,050	99.35	213,146,536	4.07

信託代理與保證資產

0

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

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。

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。

北市信義區吳興國民小學
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	5,459,140,285	99.48	5,246,443,910	99.64	212,696,375	4.05
流動負債	7,302,736	0.13	6,350,402	0.12	952,334	15.00
應付款項	7,302,736	0.13	6,350,402	0.12	952,334	15.00
應付代收款	6,792,409	0.12	6,166,412	0.12	625,997	10.15
應付代收款	6,792,409	0.12	6,166,412	0.12	625,997	10.15
應付費用	510,327	0.01	183,990	0.00	326,337	177.37
應付費用	510,327	0.01	183,990	0.00	326,337	177.37
其他負債	5,451,837,549	99.35	5,240,093,508	99.52	211,744,041	4.04
什項負債	5,451,837,549	99.35	5,240,093,508	99.52	211,744,041	4.04
存入保證金	1,478,964	0.03	1,732,564	0.03	-253,600	-14.64
存入保證金	1,478,964	0.03	1,732,564	0.03	-253,600	-14.64
應付退休及離職金	6,134,981	0.11	7,181,738	0.14	-1,046,757	-14.58
應付退休及離職金	6,134,981	0.11	7,181,738	0.14	-1,046,757	-14.58
應付代管資產	5,444,001,869	99.21	5,231,142,926	99.35	212,858,943	4.07
應付代管資產	5,444,001,869	99.21	5,231,142,926	99.35	212,858,943	4.07
暫收及待結轉帳項	221,735	0.00	36,280	0.00	185,455	511.18
暫收及待結轉帳項	221,735	0.00	36,280	0.00	185,455	511.18
淨資產	28,287,696	0.52	19,121,325	0.36	9,166,371	47.94
淨資產	28,287,696	0.52	19,121,325	0.36	9,166,371	47.94
淨資產	28,287,696	0.52	19,121,325	0.36	9,166,371	47.94
累積餘額	28,287,696	0.52	19,121,325	0.36	9,166,371	47.94
合 計	5,487,427,981	100.00	5,265,565,235	100.00	221,862,746	4.21

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	%
暫付及待結轉帳項	441,717	0.01	154,124	0.00	287,593	186.60
代管資產	5,444,001,869	99.21	5,231,142,926	99.35	212,858,943	4.07
代管資產-土地改良物	69,240	0.00	69,240	0.00	0	0.00
代管資產-土地	5,379,224,000	98.03	5,165,480,000	98.10	213,744,000	4.14
代管資產-房屋建築及設備	9,114,629	0.17	9,999,686	0.19	-885,057	-8.85
代管資產-其他政府	55,594,000	1.01	55,594,000	1.06	0	0.00
合 計	5,487,427,981	100.00	5,265,565,235	100.00	221,862,746	4.21

信託代理與保證資產

0

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

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。

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。

北市信義區吳興國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學
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	225,554,032	100.00	206,328,159	100.00	19,225,873	9.32
徵收及依法分配收入	18,260	0.01	0	0.00	18,260	0.00
違規罰款收入	18,260	0.01	0	0.00	18,260	0.00
勞務收入	3,300	0.00	5,700	0.00	-2,400	-42.11
服務收入	3,300	0.00	5,700	0.00	-2,400	-42.11
財產收益	13,578,521	6.02	1,968,945	0.95	11,609,576	589.63
財產孳息收入	30,744	0.01	31,299	0.02	-555	-1.77
財產交易利益	13,271,271	5.88	1,802,495	0.87	11,468,776	636.27
其他財產收入	276,506	0.12	135,151	0.07	141,355	104.59
政府撥入收入	209,172,220	92.74	200,618,761	97.23	8,553,459	4.26
公庫撥款收入	203,146,934	90.07	195,682,000	94.84	7,464,934	3.81
政府其他撥入收入	6,025,286	2.67	4,936,761	2.39	1,088,525	22.05
教學收入	2,531,060	1.12	2,860,405	1.39	-329,345	-11.51
學雜費收入	2,531,060	1.12	2,860,405	1.39	-329,345	-11.51
其他收入	250,671	0.11	874,348	0.42	-623,677	-71.33
受贈收入	205,500	0.09	84,063	0.04	121,437	144.46
雜項收入	45,171	0.02	790,285	0.38	-745,114	-94.28
支出	216,387,661	95.94	221,305,575	107.26	-4,917,914	-2.22
人事支出	191,480,197	84.89	194,975,654	94.50	-3,495,457	-1.79
人事支出	191,480,197	84.89	194,975,654	94.50	-3,495,457	-1.79
業務支出	17,255,682	7.65	16,174,542	7.84	1,081,140	6.68
業務支出	17,255,682	7.65	16,174,542	7.84	1,081,140	6.68
獎補助支出	10,000	0.00	0	0.00	10,000	0.00
其他獎補助	10,000	0.00	0	0.00	10,000	0.00
財產損失	31,110	0.01	53,618	0.03	-22,508	-41.98
財產交易損失	31,110	0.01	53,618	0.03	-22,508	-41.98
折舊、折耗及攤銷	5,138,910	2.28	4,507,793	2.18	631,117	14.00
固定資產折舊	5,131,410	2.28	4,498,307	2.18	633,103	14.07
無形資產攤銷	7,500	0.00	9,486	0.00	-1,986	-20.94
其他支出	2,471,762	1.10	5,593,968	2.71	-3,122,206	-55.81
其他支出	2,471,762	1.10	5,593,968	2.71	-3,122,206	-55.81
本期賸餘（短絀）	9,166,371	4.06	-14,977,416	-0.07	24,143,787	-4.91
期初淨資產	19,121,325	8.48	34,098,741	0.15	-14,977,416	3.05
解繳公庫						
期末淨資產	28,287,696	12.54	19,121,325	0.09	9,166,371	-1.86

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—臺北市信義區吳興國民小學

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)	9,166,371
8002 調整非現金項目	-7,646,687
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,519,684
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	653,805
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	5,473,303
8207 增加長期貸墊款及準備金	-17,876
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-8,192,095
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,082,863
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,962,326
8404 減少短期債務及其他負債	-2,030,471
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-68,145
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-631,324
87 期初現金及約當現金	9,949,787
88 期末現金及約當現金	9,318,463

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金減少數1,046,757元及代管資產增加數212,858,943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—臺北市信義區吳興國民小學

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	212,091,991	13,462,041	225,554,032	收入
徵收及依法分配收入	18,260		18,260	徵收及依法分配收入
勞務收入	3,300		3,300	勞務收入
財產收入	321,980	13,256,541	13,578,521	財產收益
政府撥入收入	209,172,220		209,172,220	政府撥入收入
教學收入	2,531,060		2,531,060	教學收入
其他收入	45,171	205,500	250,671	其他收入
基金用途	213,663,570	2,724,091	216,387,661	支出
用人費用	191,480,197		191,480,197	人事支出
服務費用	9,658,466	7,597,216	17,255,682	業務支出
材料及用品費	5,326,427	-5,326,427		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,270,789	-2,270,789		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		31,110	31,110	財產損失
		5,138,910	5,138,910	折舊、折耗及攤銷
其他	224,153	2,247,609	2,471,762	其他支出
遞延支出	2,247,609	-2,247,609		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	2,445,929	-2,445,929		
本期賸餘(短絀)	-1,571,579	10,737,950	9,166,371	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,653,548	15,467,777	19,121,325	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,081,969	26,205,727	28,287,696	期末淨資產

註：

地方教育發展基金－臺北市信義區吳興國民小學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表

中 華 民 國 1 1 2 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244萬5,929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」965萬8,466元與會計科目「業務支出」1,725萬5,682元間之調整數759萬7,216元，係「材料及用品費」532萬6,427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)227萬789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1,325萬6,541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20萬5,500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」513萬8,910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」3萬1,110元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」22萬4,153元與會計科目「其他支出」247萬1,762元之調整數224萬7,609元，係「遞延支出」224萬7,609元。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 吳姿瑩

機關長官：

基隆市信義區永興國民小學校長 陳靜宜

訂