

40501424

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

臺北市信義區光復國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市信義區光復國民小學編

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).....					

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	391,157,051	377,463,284	13,693,767	3.63
基金用途	392,407,601	388,305,844	4,101,757	1.06
賸餘(短絀)	- 1,250,550	- 10,842,560	9,592,010	--
餘絀情形：				
基金餘額	6,907,711	8,158,261	- 1,250,550	- 15.33
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	3,330,266	- 15,866,837	19,197,103	--

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信義區光復國民小學

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366,970,000元，決算數372,107,611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256,000元，決算數3,039,293元。

係新購教材、器具及圖書等教學設備，並辦理幼兒園招生工作及校外教學等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，並增進幼兒各項生活常識、衛生習慣及增長智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列2,424,000元，決算數2,421,725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11,521,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數5,376,000元），決算數14,838,972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信義區光復國民小學

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391,157,051元，較預算數378,844,000元，增加12,313,051元，計增3.25%。

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16,000元，較預算數0元，增加16,000元。

主要係因：

111(2)午餐供應異常罰款收入16,000元所致。

2.服務收入：決算數7,200元，較預算數6,000元，增加1,200元，計增20.00%。

主要係因：

代理教師甄選報名費收入超收1,200元所致。

3.財產處分收入：決算數1,358元，較預算數12,000元，減少10,642元，計減88.68%。

主要係因：

報廢財產變賣收入短收10,642元所致。

4.其他財產收入：決算數364,496元，較預算數330,000元，增加34,496元，計增10.45%。

主要係因：

場地租借使用費較預計超收34,496元所致。

5.公庫撥款收入：決算數376,164,095元，較預算數374,618,000元，增加1,546,095元，計增0.41%。

6.政府其他撥入收入：決算數10,433,874元，較預算數0元，增加10,433,874元。

主要係因：

112學年度第1學期公幼就學補助代辦費等35項教育部補助款計10,433,874元所致。

7.學雜費收入：決算數3,283,323元，較預算數3,178,000元，增加105,823元，計增3.33%。

8.雜項收入：決算數886,205元，較預算數700,000元，增加186,205元，計增26.60%。

主要係因：

數位學生證補卡費、111學年度幼兒園代收代辦費結餘款繳庫等計886,205元，較預計超收186,205元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數392,407,601元，較預算數381,171,000元，增加11,236,601元，計增2.95%。

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372,107,611元，較預算數366,970,000元，增加5,137,611元，計增1.4%。

2.學前教育計畫：決算數3,039,293元，較預算數256,000元，增加2,783,293元，計增1087.22%。

主要係因：

教育部補助公幼就學代辦費2,673,276元覈實支付所致。

3.一般行政管理計畫：決算數2,421,725元，較預算數2,424,000元，減少2,275元，計減0.09%。

4.建築及設備計畫：決算數14,838,972元，較預算數11,521,000元，增加3,317,972元，計增28.8%。

主要係因：

(1)教育部補助112年改善無障礙校園環境-新建無障礙電梯工程實支數3,000,000元，併決算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,250,550元，較預算短絀數2,327,000元，計相差1,076,450元。

主要係因：

臺北市地方教育發展基金臺北市信義區光復國民小學

總 說 明

中華民國 112年度

無障礙電梯興建工程未完工辦理保留1,417,901元扣除動支其他準備金補辦預算購置教學設備310,000元所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入11,812,494元。

投資活動之淨現金流出9,353,058元。

籌資活動之淨現金流入870,830元。

本年度現金及約當現金之淨增3,330,266元。

期初現金及約當現金20,613,864元。

期末現金及約當現金23,944,130元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,409,359,690元，包括：

流動資產25,086,283元，較上年度21,913,132元，增加3,173,151元，主要係因各項業務計畫需要支付款項較預計減少，致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金7,810,476元，較上年度7,056,826元，增加753,650元，要係因111學年度幼兒園代收代辦費結餘款提存其他準備金，致準備金增加。

固定資產34,446,989元，較上年度22,759,842元，增加11,687,147元，主要係因教育局補助購置冷暖氣機98臺及中小學數位學習精進方案撥入充電車5台。

無形資產229,867元，較上年度198,198元，增加31,669元，主要係因教育局補助111學年度臺北市學生自備載具（BYOD）到校學習實施計畫購置教學軟體等2項。

其他資產6,341,786,075元，較上年度6,153,118,390元，增加188,667,685元，主要係因代管資產土地增值。

決算日負債總額為6,367,775,123元，包括：

流動負債18,734,775元，較上年度14,110,279元，增加4,624,496元，主要係因學校各項代收代辦業務應付代收款增加。

其他負債6,349,040,348元，較上年度6,159,819,808元，增加189,220,540元，主要係因代管資產土地增值，致應付代管資產增加。

決算日淨資產為41,584,567元。

五、其他：

（一）本年度併決算數20,341,877元及補辦預算數5,376,000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

丙、決算報表

地方教育發展基金－臺北市信義區光復國民小學
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	378,844,000	100.00	391,157,051	100.00	12,313,051	3.25	377,463,284	100.00
41 徵收及依法分配收入			16,000	0.00	16,000	0.00		
415 違規罰款收入			16,000	0.00	16,000			
43 勞務收入	6,000	0.00	7,200	0.00	1,200	20.00	9,000	0.00
431 服務收入	6,000	0.00	7,200	0.00	1,200	20.00	9,000	0.00
45 財產收入	342,000	0.09	365,854	0.09	23,854	6.97	181,050	0.05
451 財產處分收入	12,000	0.00	1,358	0.00	-10,642	-88.68	18,650	0.00
45Y 其他財產收入	330,000	0.09	364,496	0.09	34,496	10.45	162,400	0.04
46 政府撥入收入	374,618,000	98.88	386,597,969	98.83	11,979,969	3.20	373,161,394	98.86
462 公庫撥款收入	374,618,000	98.88	376,164,095	96.17	1,546,095	0.41	366,057,456	96.98
46Y 政府其他撥入收入			10,433,874	2.67	10,433,874		7,103,938	1.88
4S 教學收入	3,178,000	0.84	3,283,823	0.84	105,823	3.33	3,302,368	0.87
4S1 學雜費收入	3,178,000	0.84	3,283,823	0.84	105,823	3.33	3,302,368	0.87
4Y 其他收入	700,000	0.18	886,205	0.23	186,205	26.60	809,472	0.21
4YY 雜項收入	700,000	0.18	886,205	0.23	186,205	26.60	809,472	0.21
5 基金用途	381,171,000	100.61	392,407,601	100.32	11,236,601	2.95	388,305,844	102.87
53 國民教育計畫	366,970,000	96.87	372,107,611	95.13	5,137,611	1.40	328,152,739	86.94
54 學前教育計畫	256,000	0.07	3,039,293	0.78	2,783,293	1,087.22	20,842,221	5.52
5L 一般行政管理計畫	2,424,000	0.64	2,421,725	0.62	-2,275	-0.09	20,621,190	5.46
5M 建築及設備計畫	11,521,000	3.04	14,838,972	3.79	3,317,972	28.80	18,689,694	4.95
購建固定資產	11,485,000	3.03	14,705,692	3.76	3,220,692	28.04	18,655,974	4.94
其他	36,000	0.01	133,280	0.03	97,280	270.22	33,720	0.01
本期賸餘（短絀）	-2,327,000		-1,250,550		1,076,450	-46.26	-10,842,560	
期初基金餘額	15,421,000		8,158,261		-7,262,739	-47.10	19,000,821	
解繳公庫								
期末基金餘額	13,094,000		6,907,711		-6,186,289	-47.25	8,158,261	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市信義區光復國民小學
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			5,376,000
購置機械及設備		112.05.12府授主事預字第1123003990號	36,000
購置機械及設備		112.06.05府授教會字第1123047608號	323,000
購置機械及設備		112.09.25府授教會字第1123085310號	3,012,000
購置機械及設備		112.11.29府授主事預字第1123010601號	1,483,000
購置交通及運輸設備		112.09.25府授教會字第1123085310號	38,000
購置雜項設備		112.05.12府授主事預字第1123003990號	384,000
購置雜項設備		112.11.29府授主事預字第1123010601號	100,000

地方教育發展基金－臺北市信義區光復國民小學
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	378,844,000	391,157,051	12,313,051	3.25	
41 徵收及依法分配收入		16,000	16,000	0.00	
415 違規罰款收入		16,000	16,000	0.00	午餐供應異常罰款收入16,000元。
43 勞務收入	6,000	7,200	1,200	20.00	
431 服務收入	6,000	7,200	1,200	20.00	代理教師甄選報名費收入超收1,200元。
45 財產收入	342,000	365,854	23,854	6.97	
451 財產處分收入	12,000	1,358	-10,642	-88.68	報廢財產變賣收入短收10,642元。
45Y 其他財產收入	330,000	364,496	34,496	10.45	場地租借使用費較預計超收34,496元所致。
46 政府撥入收入	374,618,000	386,597,969	11,979,969	3.20	
462 公庫撥款收入	374,618,000	376,164,095	1,546,095	0.41	
46Y 政府其他撥入收入		10,433,874	10,433,874	0.00	112學年度第1學期公幼就學補助代辦費等35項教育部補助款計10,433,874元所致。
4S 教學收入	3,178,000	3,283,823	105,823	3.33	
4S1 學雜費收入	3,178,000	3,283,823	105,823	3.33	
4Y 其他收入	700,000	886,205	186,205	26.60	
4YY 雜項收入	700,000	886,205	186,205	26.60	數位學生證補卡費、收回退休教師月退休金及以前年度購置冷氣機貨物稅退稅收入與111學年度幼兒園材料費、活動費、餐點費結餘款繳存本校其他準備金等計886,205元核實繳庫，較預計超收186,205元。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市信義區光復國民小學
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	381,171,000	392,407,601	11,236,601	2.95	
53 國民教育計畫	366,970,000	372,107,611	5,137,611	1.40	
1 用人費用	353,590,000	353,288,908	-301,092	-0.09	
11 正式員額薪資	165,240,986	161,418,225	-3,822,761	-2.31	
113 職員薪金	162,268,874	158,326,245	-3,942,629	-2.43	
114 工員工資	2,390,107	2,471,100	80,993	3.39	
115 警餉	582,005	620,880	38,875	6.68	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,239,596	3,192,188	952,592	42.53	
121 聘用人員薪金	634,476	686,880	52,404	8.26	
124 兼職人員酬金	1,605,120	2,505,308	900,188	56.08	
13 超時工作報酬	1,290,122	1,339,469	49,347	3.82	
131 加班費	1,290,122	1,339,469	49,347	3.82	
15 獎金	35,934,196	37,370,065	1,435,869	4.00	
151 考績獎金	15,890,945	17,684,035	1,793,090	11.28	
152 年終獎金	20,043,251	19,686,030	-357,221	-1.78	
16 退休及卹償金	130,072,234	128,541,968	-1,530,266	-1.18	
161 職員退休及離職金	129,657,550	128,107,005	-1,550,545	-1.20	
162 工員退休及離職金	414,684	434,963	20,279	4.89	
18 福利費	18,812,866	21,426,993	2,614,127	13.90	
181 分擔員工保險費	14,016,368	15,835,421	1,819,053	12.98	
183 傷病醫藥費	675,820	373,491	-302,329	-44.74	
185 員工通勤交通費	1,615,320	1,392,020	-223,300	-13.82	
18Y 其他福利費	2,505,358	3,826,061	1,320,703	52.72	
2 服務費用	7,032,000	11,358,221	4,326,221	61.52	
21 水電費	2,589,189	2,636,223	47,034	1.82	
212 工作場所電費	2,419,000	2,273,596	-145,404	-6.01	
214 工作場所水費	170,189	362,627	192,438	113.07	
23 旅運費	91,220	275,366	184,146	201.87	
231 國內旅費	91,220	275,366	184,146	201.87	
24 印刷裝訂與廣告費		27,771	27,771		
241 印刷及裝訂費		27,771	27,771		
25 修理保養及保固費	2,526,699	2,686,668	159,969	6.33	
252 一般房屋修護費	1,576,000	1,973,007	397,007	25.19	
255 機械及設備修護費	794,699	608,650	-186,049	-23.41	
257 雜項設備修護費	156,000	105,011	-50,989	-32.69	
27 一般服務費	860,692	4,071,196	3,210,504	373.01	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	20,868	28,984	8,116	38.89	

地方教育發展基金—臺北市信義區光復國民小學
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	%	
279 外包費		533,714	533,714		
27D 計時與計件人員酬金	463,824	3,142,498	2,678,674	577.52	
27F 體育活動費	376,000	366,000	-10,000	-2.66	
28 專業服務費	964,200	1,660,997	696,797	72.27	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	195,200	556,945	361,745	185.32	
287 委託檢驗 (定) 試驗認證 費	25,200		-25,200	-100.00	
289 試務甄選費	6,000	1,600	-4,400	-73.33	
28A 電腦軟體服務費	4,800	600,394	595,594	12,408.21	
28Y 其他專業服務費	733,000	502,058	-230,942	-31.51	
3 材料及用品費	3,791,000	3,305,316	-485,684	-12.81	
31 使用材料費	1,067,184	795,730	-271,454	-25.44	
315 設備零件	1,067,184	795,730	-271,454	-25.44	
32 用品消耗	2,723,816	2,509,586	-214,230	-7.87	
322 報章雜誌	100,000	3,944	-96,056	-96.06	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	59,000		-59,000	-100.00	
328 醫療用品 (非醫療院所 使用)	63,000	68,853	5,853	9.29	
32Y 其他用品消耗	2,501,816	2,436,789	-65,027	-2.60	
4 租金、償債、利息及相關手 續費		243,654	243,654		
44 交通及運輸設備租金		211,154	211,154		
442 車租		211,154	211,154		
45 雜項設備租金		32,500	32,500		
451 雜項設備租金		32,500	32,500		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,205,000	2,229,491	24,491	1.11	
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	2,195,000	2,219,491	24,491	1.12	
743 獎勵費用	112,800	134,570	21,770	19.30	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	2,082,200	2,084,921	2,721	0.13	
9 其他	352,000	1,682,021	1,330,021	377.85	
91 其他支出	352,000	1,682,021	1,330,021	377.85	
91Y 其他	352,000	1,682,021	1,330,021	377.85	

地方教育發展基金—臺北市信義區光復國民小學
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	%	
54 學前教育計畫	256,000	3,039,293	2,783,293	1,087.22	決算數較預算數增加2,783,293元，主要係因教育部補助公幼就學代辦費2,673,276元覈實支付所致。
1 用人費用	5,000	26,328	21,328	426.56	
11 正式員額薪資		21,600	21,600		
113 職員薪金		21,600	21,600		
13 超時工作報酬	5,000	4,728	-272	-5.44	
131 加班費	5,000	4,728	-272	-5.44	
2 服務費用	66,000	117,336	51,336	77.78	
25 修理保養及保固費		60,336	60,336		
252 一般房屋修護費		60,336	60,336		
28 專業服務費	66,000	57,000	-9,000	-13.64	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,200		-7,200	-100.00	
28Y 其他專業服務費	58,800	57,000	-1,800	-3.06	
3 材料及用品費	89,000	128,188	39,188	44.03	
31 使用材料費	24,780	93,116	68,336	275.77	
315 設備零件	24,780	93,116	68,336	275.77	
32 用品消耗	64,220	35,072	-29,148	-45.39	
32Y 其他用品消耗	64,220	35,072	-29,148	-45.39	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		2,681,101	2,681,101		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,681,101	2,681,101		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,681,101	2,681,101		
9 其他	96,000	86,340	-9,660	-10.06	
91 其他支出	96,000	86,340	-9,660	-10.06	
91Y 其他	96,000	86,340	-9,660	-10.06	
5L 一般行政管理計畫	2,424,000	2,421,725	-2,275	-0.09	
1 用人費用	30,000	27,407	-2,593	-8.64	
13 超時工作報酬	30,000	27,407	-2,593	-8.64	
131 加班費	30,000	27,407	-2,593	-8.64	
2 服務費用	1,672,000	1,768,556	96,556	5.77	
27 一般服務費	846,696	759,743	-86,953	-10.27	
279 外包費	846,696	759,743	-86,953	-10.27	
28 專業服務費	699,304	882,813	183,509	26.24	
28Y 其他專業服務費	699,304	882,813	183,509	26.24	
29 公共關係費	126,000	126,000			

地方教育發展基金—臺北市信義區光復國民小學

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	%	
291 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	720,000	623,762	-96,238	-13.37	
32 用品消耗	720,000	623,762	-96,238	-13.37	
321 辦公（事務）用品	714,950	618,712	-96,238	-13.46	
325 服裝	5,050	5,050			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	11,521,000	14,838,972	3,317,972	28.80	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5,376,000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3,940,188元。2.決算數較預算數增加3,317,972元，主要係因教育部補助112年改善無障礙校園環境-新建無障礙電梯工程實支數3,000,000元。
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	11,521,000	14,838,972	3,317,972	28.80	
51 購建固定資產	4,216,000	8,149,511	3,933,511	93.30	
514 購置機械及設備	3,966,000	7,402,099	3,436,099	86.64	
515 購置交通及運輸設備		38,000	38,000		
516 購置雜項設備	250,000	709,412	459,412	183.76	
52 購置無形資產	36,000	133,280	97,280	270.22	
521 購置電腦軟體	36,000	133,280	97,280	270.22	
54 遞延支出	7,269,000	6,556,181	-712,819	-9.81	
541 遞延修繕房屋建築支出	7,269,000	6,556,181	-712,819	-9.81	

地方教育發展基金-臺北市信義區光復國民小學

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、新住民語外聘教師鐘點費按節計算，預算數384,000元，決算數861,168元。
- (2)科學創意營活動小隊輔工作費按時計算，預算數29,904元，決算數33,884元。
- (3)教育部補助新住民語外聘教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數193,872元。
- (4)教育部補助攜手班教師鐘點費、監試費與施測費與國際學伴帶班鐘點費按節計算，預算數0元，決算數769,136元。
- (5)閩客語、新住民語外聘教師及攜手班教師勞、健保及勞退費用等按年計算，預算數49,920元，決算數211,924元。
- (6)教育部補助課後照顧服務教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數708,850元。
- (7)教育部補助客語生活學校計畫教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數64,800元。

- (8)教育部補助手語培訓教師排代鐘點費按節計算，預算數0元，決算數9,408元。
- (9)教育部補助游泳課程教練鐘點費按節計算，預算數0元，決算數111,552元。
- (10)教育部補助學校運動團隊教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數54,000元。
- (11)教育部補助中小學社團學生棒球外聘教練鐘點費按節計算，預算數0元，決算數100,000元。
- (12)教育局補助防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫鐘點費按節計算，預算數0元，決算數8,064元。
- (13)校園霸凌及性平調查會議逐字稿工作費按時計算，預算數0元，決算數15,840元。

2.外包費：

- (1)校警人力外包費1人，預算數606,696元，決算數530,343元。
- (2)校園清潔外包按件計算，預算數200,000元，決算數281,303元。
- (3)校園消毒外包按件計算，預算數40,000元，決算數40,000元。
- (4)校園樹木巡檢修剪外包按件計算，預算數0元，決算數150,000元。
- (5)校園鼠患防治外包按件計算，預算數0元，決算數42,000元。
- (6)生態池整治作業外包按件計算，預算數0元，決算數146,000元。
- (7)全校教室課桌椅高度調整外包按件計算，預算數0元，決算數6,500元。
- (8)校園水塔清洗外包按件計算，預算數0元，決算數35,000元。
- (9)教室互換搬運課桌椅外包按件計算，預算數0元，決算數17,000元。
- (10)地坪高壓清洗外包按件計算，預算數0元，決算數37,311元。
- (11)大型廢棄物清運外包按件計算，預算數0元，決算數8,000元。

二、購建固定資產：工程管理費係以按施工費2%提列預算數0元；決算數71,437元
(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

三、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數106,470元；決算數99,533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	70,417,133	-47,459,093	9,628,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械及設備	38,193,379	-27,839,097	8,820,000
交通及運輸設備	3,422,678	-2,743,177	38,000
雜項設備	28,602,878	-16,876,819	734,000
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	198,198		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8,820,000元，係法定預算數3,966,000元及補辦預算4,854,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計38,000元及，係補辦預算38,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計734,000元，係法定預算數250,000元及補辦預算484,000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52,884元，係法定預算數52,884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7,971,574元，變動原因為：(1)增置：購置電腦68臺與單槍投影機9臺等

計1,933,946元。(2)撥入：教育部推動中小學數位學習精進方案購置平板電腦180台等

計5,538,708元。(3)受贈：以課後照顧、社團等代辦經費購置教學用相機組等計499,100元。減少數

計3,021,953元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等3,021,953元。

北市信義區光復國民小學

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		
20,236,996	52,884	4,027,717	-4,490,463	34,676,856
7,971,754		3,021,953	-2,938,625	12,365,458
341,000			-230,603	789,898
6,322,809		904,153	-1,321,235	15,823,480
5,468,153				5,468,153
133,280	52,884	101,611		229,867

註 2.交通及運輸設備: 增加數計341,000元, 變動原因為:(1)增置: 建置校園水資源管理系統1式38,000元。(2)撥入: 教育局補助款購置幼兒園攝錄影音系統1套24,675元。(3)受贈: 以課後照顧、社團等代辦經費購置電子圍籬監視錄影主機1台等3筆計278,325元。
3.雜項設備:增加數計6,322,809元, 變動原因為:(1)增置: 購置教學用油印機1台等計709,412元等計709,412元。(2)撥入: 教育局補助購置冷暖氣機98臺等計5,232,750元。(3)受贈:以課後照顧、社團等代辦經費購置除濕機1台等計380,647元。減少數計904,153元, 變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢電子白板等16筆計904,153元。
4.購建中固定資產:增加數計5,468,153元, 變動原因為:(1)增置:明德樓無障礙電梯新建工程5,144,573元及明德樓外掛式無障礙電梯周邊相關配合工程323,580元未完工
5.電腦軟體: 增加數計133,280元, 變動原因為:(1) 增置: Papercut 共用印表機管理模組授權1式等計133,280元。減少數計101,611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101,611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－臺北市信義區光復國民小學
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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		3,966,000	4,854,000		8,820,000	7,402,099	-1,417,901	1,417,901
機械及設備		3,966,000	4,854,000		8,820,000	1,933,946	-6,886,054	1,417,901
購建中固定資產						5,468,153	5,468,153	
交通及運輸設備			38,000		38,000	38,000		
交通及運輸設備			38,000		38,000	38,000		
購建中固定資產								
雜項設備		250,000	484,000		734,000	709,412	-24,588	
雜項設備		250,000	484,000		734,000	709,412	-24,588	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		4,216,000	5,376,000		9,592,000	8,149,511	-1,442,489	1,417,901

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－臺北市信義區光復國民小學
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		5,376,000
購置機械及設備	112.05.12府授主事預字第1123003990號	36,000
購置機械及設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	323,000
購置機械及設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	3,012,000
購置機械及設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	1,483,000
購置交通及運輸設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	38,000
購置雜項設備	112.05.12府授主事預字第1123003990號	384,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	100,000

地方教育發展基金—臺北市信義區光復國民小學

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	188	183	-5	
職員	180	176	-4	
駐衛警	1	1	0	
技工	3	3	0	
聘用	1	1	0	
工友	3	2	-1	
合計	188	183	-5	

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、新住民語外聘教師鐘點費按節計算。
- (2)科學創意營活動小隊輔工作費按時計算。
- (3)教育部補助新住民語外聘教師鐘點費按節計算。
- (4)教育部補助攜手班教師鐘點費、監試費與施測費與國際學伴帶班鐘點費按節計算。
- (5)閩客語、新住民語外聘教師及攜手班教師勞、健保及勞退費用等按年計算。
- (6)教育部補助課後照顧服務教師鐘點費按節計算。
- (7)教育部補助客語生活學校計畫教師鐘點費按節計算。
- (8)教育部補助手語培訓教師排代鐘點費按節計算。
- (9)教育部補助游泳課程教練鐘點費按節計算。
- (10)教育部補助學校運動團隊教師鐘點費按節計算。
- (11)教育部補助中小學社團學生棒球外聘教練鐘點費按節計算。
- (12)教育局補助防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫鐘點費按節計算。
- (13)校園霸凌及性平調查會議逐字稿工作費按時計算。

2.外包費：

- (1)校警人力外包費1人。
- (2)校園清潔外包按件計算。
- (3)校園消毒外包按件計算
- (4)校園樹木巡檢修剪外包按件計算。
- (5)校園鼠患防治外包按件計算，。
- (6)生態池整治作業外包按件計算。
- (7)全校教室課桌椅高度調整外包按件計算。
- (8)校園水塔清洗外包按件計算。
- (9)教室互換搬運課桌椅外包按件計算。
- (10)地坪高壓清洗外包按件計算。
- (11)大型廢棄物清運外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市信義區光復國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	165,240,986	634,476	1,290,122		35,934,196	130,072,234		18,812,866		351,984,880	1,605,120	353,590,000
正式人員	165,240,986		1,275,322		35,854,886	17,998,018		18,638,310		239,007,522		239,007,522
聘僱人員		634,476	14,800		79,310	38,064		114,556		881,206		881,206
兼任人員											1,605,120	1,605,120
其他人員						112,036,152		60,000		112,096,152		112,096,152
學前教育計畫			5,000							5,000		5,000
正式人員			5,000							5,000		5,000
一般行政管理計畫			30,000							30,000		30,000
正式人員			30,000							30,000		30,000
合 計	165,240,986	634,476	1,325,122		35,934,196	130,072,234		18,812,866		352,019,880	1,605,120	353,625,000

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188人，計15,890,945元，執行結果決算159人，計17,684,035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「一百一十一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188人，計20,043,251元，執行結果決算201人，計19,686,030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、新住民語外聘教師鐘點費，預算數384,000元，決算數861,168元。

(2)科學創意營活動小隊輔工作費，預算數29,904元，決算數33,884元。

(3)教育部補助新住民語外聘教師鐘點費，預算數0元，決算數193,872元。

(4)教育部補助攜手班教師鐘點費、監試費與施測費與國際學伴帶班鐘點費，預算數0元，決算數769,136元。

(5)閩客語、新住民語外聘教師及攜手班教師勞、健保及勞退費用等，預算數49,920元，決算數211,924元。

(6)教育部補助課後照顧服務教師鐘點費，預算數0元，決算數708,850元。

(7)教育部補助客語生活學校計畫教師鐘點費，預算數0元，決算數64,800元。

(8)教育部補助手語培訓教師排代鐘點費，預算數0元，決算數9,408元。

(9)教育部補助游泳課程教練鐘點費，預算數0元，決算數111,552元。

(10)教育部補助學校運動團隊教師鐘點費，預算數0元，決算數54,000元。

(11)教育部補助中小學社團學生棒球外聘教練鐘點費，預算數0元，決算數100,000元。

(12)教育局補助防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫鐘點費，預算數0元，決算數8,064元。

(13)校園霸凌及性平調查會議逐字稿工作費，預算數0元，決算數15,840元。

地方教育發展基金—臺北市信義區光復國民小學
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
161,418,225	686,880	1,339,469		37,370,065	128,541,968		21,426,993		350,783,600	2,505,308	353,288,908
161,418,225		1,339,469		37,215,803	17,916,330		21,016,718		238,906,545		238,906,545
	686,880			154,262	42,960		105,391		989,493		989,493
					61,403		148,284		209,687	2,505,308	2,714,995
					110,521,275		156,600		110,677,875		110,677,875
21,600		4,728							26,328		26,328
21,600		4,728							26,328		26,328
		27,407							27,407		27,407
		27,407							27,407		27,407
161,439,825	686,880	1,371,604		37,370,065	128,541,968		21,426,993		350,837,335	2,505,308	353,342,643

2.外包費:

- (1)校警人力外包費1人，預算數606,696元，決算數530,343元。
- (2)校園清潔外包，預算數200,000元，決算數281,303元。
- (3)校園消毒外包，預算數40,000元，決算數40,000元。
- (4)校園樹木巡檢修剪外包，預算數0元，決算數150,000元。
- (5)校園鼠患防治外包，預算數0元，決算數42,000元。
- (6)生態池整治作業外包，預算數0元，決算數146,000元。
- (7)全校教室課桌椅高度調整外包，預算數0元，決算數6,500元。
- (8)校園水塔清洗外包，預算數0元，決算數35,000元。
- (9)教室互換搬運課桌椅外包，預算數0元，決算數17,000元。
- (10)地坪高壓清洗外包，預算數0元，決算數37,311元。
- (11)大型廢棄物清運外包，預算數0元，決算數8,000元。

地方教育發展基金－臺北市信義區光復國民小學
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			367,226,000		375,146,904			7,920,904	2.16	主要係因教育部補助公幼就學代辦費2,673,276元覈實支付所致。
國民教育計畫			366,970,000		372,107,611			5,137,611	1.40	
學前教育計畫			256,000		3,039,293			2,783,293	1,087.22	

地方教育發展基金—臺北市信義區光復國民小學
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	353,625,000	353,342,643	-282,357	-0.08
11 正式員額薪資	165,240,986	161,439,825	-3,801,161	-2.30
113 職員薪金	162,268,874	158,347,845	-3,921,029	-2.42
114 工員工資	2,390,107	2,471,100	80,993	3.39
115 警餉	582,005	620,880	38,875	6.68
12 聘僱及兼職人員薪資	2,239,596	3,192,188	952,592	42.53
121 聘用人員薪金	634,476	686,880	52,404	8.26
124 兼職人員酬金	1,605,120	2,505,308	900,188	56.08
13 超時工作報酬	1,325,122	1,371,604	46,482	3.51
131 加班費	1,325,122	1,371,604	46,482	3.51
15 獎金	35,934,196	37,370,065	1,435,869	4.00
151 考績獎金	15,890,945	17,684,035	1,793,090	11.28
152 年終獎金	20,043,251	19,686,030	-357,221	-1.78
16 退休及卹償金	130,072,234	128,541,968	-1,530,266	-1.18
161 職員退休及離職金	129,657,550	128,107,005	-1,550,545	-1.20
162 工員退休及離職金	414,684	434,963	20,279	4.89
18 福利費	18,812,866	21,426,993	2,614,127	13.90
181 分擔員工保險費	14,016,368	15,835,421	1,819,053	12.98
183 傷病醫藥費	675,820	373,491	-302,329	-44.74
185 員工通勤交通費	1,615,320	1,392,020	-223,300	-13.82
18Y 其他福利費	2,505,358	3,826,061	1,320,703	52.72
2 服務費用	8,770,000	13,244,113	4,474,113	51.02
21 水電費	2,589,189	2,636,223	47,034	1.82
212 工作場所電費	2,419,000	2,273,596	-145,404	-6.01
214 工作場所水費	170,189	362,627	192,438	113.07
23 旅運費	91,220	275,366	184,146	201.87
231 國內旅費	91,220	275,366	184,146	201.87
24 印刷裝訂與廣告費	0	27,771	27,771	0.00
241 印刷及裝訂費	0	27,771	27,771	0.00
25 修理保養及保固費	2,526,699	2,747,004	220,305	8.72
252 一般房屋修護費	1,576,000	2,033,343	457,343	29.02
255 機械及設備修護費	794,699	608,650	-186,049	-23.41
257 雜項設備修護費	156,000	105,011	-50,989	-32.69
27 一般服務費	1,707,388	4,830,939	3,123,551	182.94
276 佣金、匯費、經理費及手續費	20,868	28,984	8,116	38.89
279 外包費	846,696	1,293,457	446,761	52.77
27D 計時與計件人員酬金	463,824	3,142,498	2,678,674	577.52
27F 體育活動費	376,000	366,000	-10,000	-2.66
28 專業服務費	1,729,504	2,600,810	871,306	50.38
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	202,400	556,945	354,545	175.17
287 委託檢驗(定)試驗認證費	25,200	0	-25,200	-100.00
289 試務甄選費	6,000	1,600	-4,400	-73.33
28A 電腦軟體服務費	4,800	600,394	595,594	2,408.21
28Y 其他專業服務費	1,491,104	1,441,871	-49,233	-3.30

地方教育發展基金—臺北市信義區光復國民小學
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	%
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
291 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	4,600,000	4,057,266	-542,734	-11.80
31 使用材料費	1,091,964	888,846	-203,118	-18.60
315 設備零件	1,091,964	888,846	-203,118	-18.60
32 用品消耗	3,508,036	3,168,420	-339,616	-9.68
321 辦公（事務）用品	714,950	618,712	-96,238	-13.46
322 報章雜誌	100,000	3,944	-96,056	-96.06
323 農業與園藝用品及環境美化費	59,000	0	-59,000	-100.00
325 服裝	5,050	5,050	0	0.00
328 醫療用品（非醫療院所使用）	63,000	68,853	5,853	9.29
32Y 其他用品消耗	2,566,036	2,471,861	-94,175	-3.67
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	243,654	243,654	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	211,154	211,154	0.00
442 車租	0	211,154	211,154	0.00
45 雜項設備租金	0	32,500	32,500	0.00
451 雜項設備租金	0	32,500	32,500	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	11,521,000	14,838,972	3,317,972	28.80
51 購建固定資產	4,216,000	8,149,511	3,933,511	93.30
514 購置機械及設備	3,966,000	7,402,099	3,436,099	86.64
515 購置交通及運輸設備	0	38,000	38,000	0.00
516 購置雜項設備	250,000	709,412	459,412	183.76
52 購置無形資產	36,000	133,280	97,280	270.22
521 購置電腦軟體	36,000	133,280	97,280	270.22
54 遞延支出	7,269,000	6,556,181	-712,819	-9.81
541 遞延修繕房屋建築支出	7,269,000	6,556,181	-712,819	-9.81
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,207,000	4,912,592	2,705,592	122.59
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	2,195,000	4,900,592	2,705,592	123.26
743 獎勵費用	112,800	134,570	21,770	19.30
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,082,200	4,766,022	2,683,822	128.89
9 其他	448,000	1,768,361	1,320,361	294.72
91 其他支出	448,000	1,768,361	1,320,361	294.72
91Y 其他	448,000	1,768,361	1,320,361	294.72
合 計	381,171,000	392,407,601	11,236,601	2.95

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

本 頁 空 白

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	6,409,359,690	100.00	6,206,494,858	100.00	202,864,832	3.27
流動資產	25,086,283	0.39	21,913,132	0.35	3,173,151	14.48
現金	23,944,130	0.37	20,613,864	0.33	3,330,266	16.16
銀行存款	23,944,130	0.37	20,613,864	0.33	3,330,266	16.16
銀行存款-公庫存款	3,967,863	0.06	5,347,499	0.09	-1,379,636	-25.80
銀行存款-保管款	16,892,832	0.26	15,081,736	0.24	1,811,096	12.01
銀行存款-代繳費款專戶	3,053,404	0.05	165,359	0.00	2,888,045	1,746.53
銀行存款-教育儲蓄戶	30,031	0.00	19,270	0.00	10,761	55.84
應收款項	1,142,153	0.02	1,223,792	0.02	-81,639	-6.67
其他應收款	1,142,153	0.02	1,223,792	0.02	-81,639	-6.67
預付款項	0	0.00	75,476	0.00	-75,476	-100.00
預付費用	0	0.00	75,476	0.00	-75,476	-100.00
長期貸墊款及準備金	7,810,476	0.12	7,056,826	0.11	753,650	10.68
準備金	7,810,476	0.12	7,056,826	0.11	753,650	10.68
退休及離職準備金	4,218,123	0.07	3,798,001	0.06	420,122	11.06
其他準備金	3,592,353	0.06	3,258,825	0.05	333,528	10.23
其他準備金-其他	3,592,353	0.06	3,258,825	0.05	333,528	10.23
固定資產	34,446,989	0.54	24,208,312	0.39	10,238,677	42.29
機械及設備	12,365,458	0.19	10,354,282	0.17	2,011,176	19.42
機械及設備	43,143,180	0.67	38,193,379	0.62	4,949,801	12.96
累計折舊-機械及設備	-30,777,722	-0.48	-27,839,097	-0.45	-2,938,625	10.56
交通及運輸設備	789,898	0.01	679,501	0.01	110,397	16.25
交通及運輸設備	3,763,678	0.06	3,422,678	0.06	341,000	9.96
累計折舊-交通及運輸設備	-2,973,780	-0.05	-2,743,177	-0.04	-230,603	8.41
雜項設備	15,823,480	0.25	11,726,059	0.19	4,097,421	34.94
雜項設備	34,021,534	0.53	28,602,878	0.46	5,418,656	18.94
累計折舊-雜項設備	-18,198,054	-0.28	-16,876,819	-0.27	-1,321,235	7.83
購建中固定資產	5,468,153	0.09	1,448,470	0.02	4,019,683	277.51
購建中固定資產	5,468,153	0.09	1,448,470	0.02	4,019,683	277.51
無形資產	229,867	0.00	198,198	0.00	31,669	15.98
無形資產	229,867	0.00	198,198	0.00	31,669	15.98
電腦軟體	229,867	0.00	198,198	0.00	31,669	15.98
其他資產	6,341,786,075	98.95	6,153,118,390	99.14	188,667,685	3.07

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(包含或有負債)及或有資產計0元。
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

北市信義區光復國民小學
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	6,367,775,123	99.35	6,173,930,087	99.48	193,845,036	3.14
流動負債	18,734,775	0.29	14,110,279	0.23	4,624,496	32.77
應付款項	18,731,175	0.29	14,107,079	0.23	4,624,096	32.78
應付代收款	17,639,364	0.28	13,639,500	0.22	3,999,864	29.33
應付代收款	17,639,364	0.28	13,639,500	0.22	3,999,864	29.33
應付費用	687,239	0.01	467,579	0.01	219,660	46.98
應付費用	687,239	0.01	467,579	0.01	219,660	46.98
其他應付款	404,572	0.01	0	0.00	404,572	0.00
其他應付款	404,572	0.01	0	0.00	404,572	0.00
預收款項	3,600	0.00	3,200	0.00	400	12.50
預收收入	3,600	0.00	3,200	0.00	400	12.50
預收收入	3,600	0.00	3,200	0.00	400	12.50
其他負債	6,349,040,348	99.06	6,159,819,808	99.25	189,220,540	3.07
什項負債	6,349,040,348	99.06	6,159,819,808	99.25	189,220,540	3.07
存入保證金	2,698,151	0.04	2,471,283	0.04	226,868	9.18
存入保證金	2,698,151	0.04	2,471,283	0.04	226,868	9.18
應付退休及離職金	4,218,123	0.07	3,798,001	0.06	420,122	11.06
應付退休及離職金	4,218,123	0.07	3,798,001	0.06	420,122	11.06
應付代管資產	6,341,044,978	98.93	6,153,115,390	99.14	187,929,588	3.05
應付代管資產	6,341,044,978	98.93	6,153,115,390	99.14	187,929,588	3.05
暫收及待結轉帳項	1,079,096	0.02	435,134	0.01	643,962	147.99
暫收及待結轉帳項	1,079,096	0.02	435,134	0.01	643,962	147.99
淨資產	41,584,567	0.65	32,564,771	0.52	9,019,796	27.70
淨資產	41,584,567	0.65	32,564,771	0.52	9,019,796	27.70
淨資產	41,584,567	0.65	32,564,771	0.52	9,019,796	27.70
累積餘額	41,584,567	0.65	32,564,771	0.52	9,019,796	27.70
合 計	6,409,359,690	100.00	6,206,494,858	100.00	202,864,832	3.27

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	6,341,786,075	98.95	6,153,118,390	99.14	188,667,685	3.07
存出保證金	3,000	0.00	3,000	0.00	0	0.00
暫付及待結轉帳項	738,097	0.01	0	0.00	738,097	0.00
代管資產	6,341,044,978	98.93	6,153,115,390	99.14	187,929,588	3.05
代管資產-土地改良物	16,238	0.00	16,238	0.00	0	0.00
代管資產-土地	6,320,100,000	98.61	6,130,497,000	98.78	189,603,000	3.09
代管資產-房屋建築及設備	20,928,740	0.33	22,602,152	0.36	-1,673,412	-7.40
合 計	6,409,359,690	100.00	6,206,494,858	100.00	202,864,832	3.27

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(包含或有負債)及或有資產計0元。
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

北市信義區光復國民小學
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—臺北市信義區光復國民小學
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	403,107,420	100.00	385,899,949	100.00	17,207,471	4.46
徵收及依法分配收入	16,000	0.00	0	0.00	16,000	0.00
違規罰款收入	16,000	0.00	0	0.00	16,000	0.00
勞務收入	7,200	0.00	9,000	0.00	-1,800	-20.00
服務收入	7,200	0.00	9,000	0.00	-1,800	-20.00
財產收益	11,161,987	2.77	8,122,199	2.10	3,039,788	37.43
廢舊物品售價收入	0	0.00	1,250	0.00	-1,250	-100.00
財產交易利益	10,797,491	2.68	7,946,917	2.06	2,850,574	35.87
其他財產收入	364,496	0.09	174,032	0.05	190,464	109.44
政府撥入收入	386,597,969	95.90	373,161,394	96.70	13,436,575	3.60
公庫撥款收入	376,164,095	93.32	366,057,456	94.86	10,106,639	2.76
政府其他撥入收入	10,433,874	2.59	7,103,938	1.84	3,329,936	46.87
教學收入	3,283,823	0.81	3,302,368	0.86	-18,545	-0.56
學雜費收入	3,283,823	0.81	3,302,368	0.86	-18,545	-0.56
其他收入	2,040,441	0.51	1,304,988	0.34	735,453	56.36
受贈收入	1,158,072	0.29	495,516	0.13	662,556	133.71
雜項收入	882,369	0.22	809,472	0.21	72,897	9.01
支出	392,639,154	97.40	393,415,351	101.95	-776,197	-0.20
人事支出	353,342,643	87.65	349,755,638	90.63	3,587,005	1.03
人事支出	353,342,643	87.65	349,755,638	90.63	3,587,005	1.03
業務支出	22,447,625	5.57	18,945,451	4.91	3,502,174	18.49
業務支出	22,447,625	5.57	18,945,451	4.91	3,502,174	18.49
獎補助支出	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
其他獎補助	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
財產損失	39,122	0.01	7,547	0.00	31,575	418.38
財產交易損失	39,122	0.01	7,547	0.00	31,575	418.38
折舊、折耗及攤銷	8,475,222	2.10	6,855,449	1.78	1,619,773	23.63
固定資產折舊	8,373,611	2.08	6,834,173	1.77	1,539,438	22.53
無形資產攤銷	101,611	0.03	21,276	0.01	80,335	377.59
其他支出	8,324,542	2.07	17,841,266	4.62	-9,516,724	-53.34
其他支出	8,324,542	2.07	17,841,266	4.62	-9,516,724	-53.34
本期賸餘（短絀）	10,468,266	2.60	-7,515,402	-0.02	17,983,668	-23.17
期初淨資產	31,116,301	7.72	38,631,703	0.10	-7,515,402	9.68
解繳公庫						
期末淨資產	41,584,567	10.32	31,116,301	0.08	10,468,266	-13.49

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—臺北市信義區光復國民小學

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)	10,468,266
8002 調整非現金項目	1,344,228
81 業務活動之淨現金流入(流出)	11,812,494
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	567,100
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	7,020,195
8207 增加長期貸墊款及準備金	-900,628
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-16,039,725
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-9,353,058
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,523,153
8404 減少短期債務及其他負債	-2,652,323
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	870,830
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,330,266
87 期初現金及約當現金	20,613,864
88 期末現金及約當現金	23,944,130

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金增加數420,122元及代管資產增加數187,929,588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—臺北市信義區光復國民小學

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	391,157,051	11,950,369	403,107,420	收入
徵收及依法分配收入	16,000		16,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	7,200		7,200	勞務收入
財產收入	365,854	10,796,133	11,161,987	財產收益
政府撥入收入	386,597,969		386,597,969	政府撥入收入
教學收入	3,283,823		3,283,823	教學收入
其他收入	886,205	1,154,236	2,040,441	其他收入
基金用途	392,407,601	231,553	392,639,154	支出
用人費用	353,342,643		353,342,643	人事支出
服務費用	13,244,113	9,203,512	22,447,625	業務支出
材料及用品費	4,057,266	-4,057,266		
租金、償債、利息及相關手續費	243,654	-243,654		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,902,592	-4,902,592		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		39,122	39,122	財產損失
		8,475,222	8,475,222	折舊、折耗及攤銷
其他	1,768,361	6,556,181	8,324,542	其他支出
遞延支出	6,556,181	-6,556,181		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,282,791	-8,282,791		
本期賸餘(短絀)	-1,250,550	11,718,816	10,468,266	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,158,261	22,958,040	31,116,301	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,907,711	34,676,856	41,584,567	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市信義區光復國民小學
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 828 萬 2,791 元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,324 萬 4,113 元與會計科目「業務支出」2,244 萬 7,625 元間之調整數 920 萬 3,512 元，係「材料及用品費」405 萬 7,266 元、「租金、償債、利息及相關手續費」24 萬 3,654 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)490 萬 2,592 元之調整數合計。

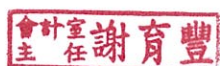
三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中 1,079 萬 6,133 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 115 萬 4,236 元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益；另預算項目「其他收入」其中 3,836 元係以前年度購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生利益減少數，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」847 萬 5,222 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 9,122 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」176 萬 8,361 元與會計科目「其他支出」832 萬 4,542 元間之調整數 655 萬 6,181 元，係「遞延支出」655 萬 6,181 元。

主辦會計人員：



機關長官：

