

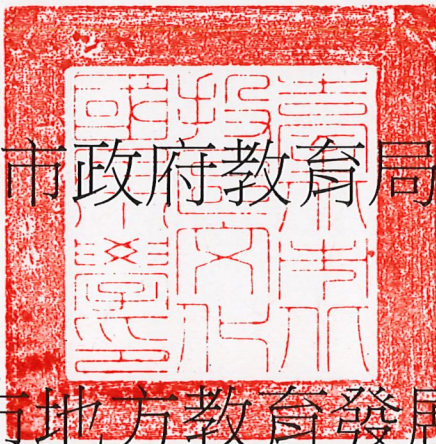
40501642

中華民國 112 年度

(112年1月1日至112年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市北投區文化國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市北投區文化國民小學編

臺北市地方教育發展基金 112 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 6	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 9 至 9	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 14	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 18 至 19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 20 至 20	頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 24	頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 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	196,393,039	191,634,895	4,758,144	2.48
基金用途	195,937,085	192,375,268	3,561,817	1.85
賸餘(短絀)	455,954	-740,373	1,196,327	--
餘絀情形：				
基金餘額	8,853,313	8,397,359	455,954	5.43
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	1,936,537	-3,774,616	5,711,153	--

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北投區文化國民小學

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187,479,000元，決算數187,193,406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156,000元，決算數1,399,407元。

係辦理幼兒園招生工作及幼兒教育等指定活動，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列3,531,000元，決算數2,998,464元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列3,494,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數108,000元），決算數4,345,808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北投區文化國民小學

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196,393,039元，較預算數190,395,000元，增加5,998,039元，計增3.15%。

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52,000元，較預算數0元，增加52,000元。

主要係因：

廠商違規罰款收入較預期增加所致。

2.服務收入：決算數9,900元，較預算數3,000元，增加6,900元，計增230%。

主要係因：

代理教師甄選報名費較預期增加所致。

3.財產處分收入：決算數18,060元，較預算數17,000元，增加1,060元，計增6.24%。

主要係因：

財產處分收入較預期增加所致。

4.利息收入：決算數3,575元，較預算數1,000元，增加2,575元，計增257.5%。

主要係因：

薪資專戶利息收入較預期增加所致。

5.其他財產收入：決算數55,500元，較預算數60,000元，減少4,500元，計減7.50%。

主要係因：

開放場地使用收入、停車費收入較預期減少所致。

6.公庫撥款收入：決算數191,775,249元，較預算數188,755,000元，增加3,020,249元，計增1.60%。

主要係因：

(1)112年度公立國中小冷氣電費及維護費)64,960元。

(2)教學軟體及數位內容經費採購431,233元。

(3)廁所汙水阻塞改善工程-統籌款860,531元。

(4)教育局補助112年度人事費不敷數經費1,169,149元。

(5)教育局補助112(1)國中及國小代理教師完整聘期之薪資差額466,851元。

(6)教育局補助112(1)高中及幼兒園代理教師完整聘期之薪資差額27,525元。

7.政府其他撥入收入：決算數3,210,598元，較預算數0元，增加3,210,598元。

(1)111學年度補助學校本位國際教育精進計畫SIEP經費賸餘經費56,785元。

(2)111學年度國小辦理兒童課後照顧服務經費第1期款193,120元。

(3)111學年度學習扶助潛能計畫攜手班第1期款經費8,800元。

(4)111第2學期公幼政府協助家長支付費用代辦費 616,800元。

(5)111第2學期公幼政府協助家長支付費用代辦費不足數17,299元。

(6)111學年度精進教學與品質計畫兼任輔導員減課鐘點費第2期款49,728元。

(7)112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫6,048元。

(8)111學年度本土語文教學支援工作人員交通14,000元。

(9)111學年度原住民族語教學支援工作人員交通費5,000元。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區文化國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

- (10)111學年度國小原住民族語開課經費164,838元。
- (11)111學年度新住民語文開課經費第1期款36,484元。
- (12)112年藝遊未境校園藝術祭200,000元。
- (13)111學年度第2學期學校用書補助經費8,028元。
- (14)112年運動發展基金補助各級學校運動團隊45,000元。
- (15)111學年度國中小學生無力繳交代收代辦費第2期款16,380元。
- (16)112第1學期公幼政府協助家長支付費用代辦費609,670元。
- (17)111學年度課後照顧服務經費第2期款423,543元。
- (18)111學年度新住民語文開課經費第2期款43,910元。
- (19)111第2學期公幼政府協助家長支付費用不足追加款代辦費2,880元。
- (20)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)210,922元。
- (21)112學年度精進國中小教師教學專業與課程品質計畫兼任輔導員減課鐘16,128元。
- (22)112年度辦理資優教育業務運作經費(資源班購置數位教學設備)24,000元。
- (23)112學年度第1學期學校用書補助經費10,630元。
- (24)112年推動中小學數位學習精進計畫教學軟體及數位內容採購經費430,605元。

8.學雜費收入：決算數1,184,613元，較預算數1,195,000元，減少10,387元，計減0.87%。

主要係因：

幼兒園學費、雜費較預期減少所致。

9.雜項收入：決算數83,544元，較預算數364,000元，減少280,456元，計減77.05%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數195,937,085元，較預算數194,660,000元，增加1,277,085元，計增0.66%。

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187,193,406元，較預算數187,479,000元，減少285,594元，計減0.15%。

主要係因：

用人費用及其他相關費用覈實支用所致。

2.學前教育計畫：決算數1,399,407元，較預算數156,000元，增加1,243,407元，計增797.06%。

主要係因：

幼兒園就學補助代辦費等補助款併入決算辦理所致。

3.一般行政管理計畫：決算數2,998,464元，較預算數3,531,000元，減少532,536元，計減15.08%。

主要係因：

外包費等費用覈實支用賸餘所致。

4.建築及設備計畫：決算數4,345,808元，較預算數3,494,000元，增加851,808元，計增24.38%。

主要係因：

(1)主要係112年度廁所汗水阻塞改善工程併決算辦理所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區文化國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數455,954元，較預算短絀數-4,265,000元，反絀為餘，計相差4,720,954元。

主要係因：

- 1.政府其他撥入較預算數增加3,210,598元。
- 2.公庫撥款收入較預算數增加3,020,249元。
- 3.用人費用及服務費用等覈實支用，較預算數增加425,277元。
- 4.建築及設備計畫辦理112年度廁所汙水阻塞改善工程等增加851,808元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入4,272,661元。

投資活動之淨現金流出2,018,963元。

籌資活動之淨現金流出317,161元。

本年度現金及約當現金之淨增1,936,537元。

期初現金及約當現金入22,903,830元。

期末現金及約當現金24,840,367元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為178,110,167元,包括：

流動資產25,270,972元，較上年度22,949,917元，增加2,321,055元，主要係各項代收代辦款項尚待支付致保管款增加。

長期貸墊款及準備金3,333,962元，較上年度3,241,960元，增加92,002元，主要係因代收代辦餘額繳準備金等較上年度增加。

固定資產25,431,064元，較上年度16,524,280元，增加8,906,784元，主要係因補列書籍一批增加雜項設備所致。

無形資產49,820元，較上年度64,308元，減少14,488元，主要係因電腦軟體攤銷較上年度減少。

其他資產1,727,024,349元，較上年度1,656,132,696元，增加70,891,653元，主要係因土地公告現值調增。

決算日負債總額為1,746,775,970元，包括：

流動負債19,230,024元，較上年度16,520,739元，增加2,709,285元，主要係因各項代收代辦款項增加致應付代收款增加。

其他負債1,727,545,946元，較上年度1,657,406,475元，增加70,139,741元，主要係因土地公告現值調增。

決算日淨資產為34,334,197元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數8,280,597元及補辦預算數108,000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—臺北市北投區文化國民小學
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	190,395,000	100.00	196,393,039	100.00	5,998,039	3.15	191,634,895	100.00
41 徵收及依法分配收入			52,000	0.03	52,000	0.00		
415 違規罰款收入			52,000	0.03	52,000			
43 勞務收入	3,000	0.00	9,900	0.01	6,900	230.00	7,500	0.00
431 服務收入	3,000	0.00	9,900	0.01	6,900	230.00	7,500	0.00
45 財產收入	78,000	0.04	77,135	0.04	-865	-1.11	70,749	0.04
451 財產處分收入	17,000	0.01	18,060	0.01	1,060	6.24	16,770	0.01
454 利息收入	1,000	0.00	3,575	0.00	2,575	257.50	979	0.00
45Y 其他財產收入	60,000	0.03	55,500	0.03	-4,500	-7.50	53,000	0.03
46 政府撥入收入	188,755,000	99.14	194,985,847	99.28	6,230,847	3.30	189,013,176	98.63
462 公庫撥款收入	188,755,000	99.14	191,775,249	97.65	3,020,249	1.60	186,486,145	97.31
46Y 政府其他撥入收入			3,210,598	1.63	3,210,598		2,527,031	1.32
4S 教學收入	1,195,000	0.63	1,184,613	0.60	-10,387	-0.87	1,184,645	0.62
4S1 學雜費收入	1,195,000	0.63	1,184,613	0.60	-10,387	-0.87	1,184,645	0.62
4Y 其他收入	364,000	0.19	83,544	0.04	-280,456	-77.05	1,358,825	0.71
4YY 雜項收入	364,000	0.19	83,544	0.04	-280,456	-77.05	1,358,825	0.71
5 基金用途	194,660,000	102.24	195,937,085	99.77	1,277,085	0.66	192,375,268	100.39
53 國民教育計畫	187,479,000	98.47	187,193,406	95.32	-285,594	-0.15	164,219,967	85.69
54 學前教育計畫	156,000	0.08	1,399,407	0.71	1,243,407	797.06	7,258,848	3.79
5L 一般行政管理計畫	3,531,000	1.85	2,998,464	1.53	-532,536	-15.08	16,329,922	8.52
5M 建築及設備計畫	3,494,000	1.84	4,345,808	2.21	851,808	24.38	4,566,531	2.38
購建固定資產	3,458,000	1.82	4,309,808	2.19	851,808	24.63	4,530,531	2.36
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			36,000	0.02
本期賸餘(短絀)	-4,265,000		455,954		4,720,954	-110.69	-740,373	
期初基金餘額	6,112,732		8,397,359		2,284,627	37.37	9,137,732	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,847,732		8,853,313		7,005,581	379.14	8,397,359	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		8,280,597
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	52,000
431服務收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	6,900
451財產處分收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	1,060
454利息收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	2,575
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	3,020,249
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	3,210,598
54 學前教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	1,243,407
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	743,808

備註：

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學

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	190,395,000	196,393,039	5,998,039	3.15	
41 徵收及依法分配收入		52,000	52,000	0.00	
415 違規罰款收入		52,000	52,000	0.00	係廠商履約罰款收入較預期增加所致。
43 勞務收入	3,000	9,900	6,900	230.00	
431 服務收入	3,000	9,900	6,900	230.00	代理教師甄選報名費收入較預期增加所致。
45 財產收入	78,000	77,135	-865	-1.11	
451 財產處分收入	17,000	18,060	1,060	6.24	財產報廢殘值收入較預期增加所致。
454 利息收入	1,000	3,575	2,575	257.50	主要係薪資專戶利息收入較預期增加所致。
45Y 其他財產收入	60,000	55,500	-4,500	-7.50	
46 政府撥入收入	188,755,000	194,985,847	6,230,847	3.30	
462 公庫撥款收入	188,755,000	191,775,249	3,020,249	1.60	主要係教育局補助112年度公立國中小冷氣電費及維護費等併決算所致。
46Y 政府其他撥入收入		3,210,598	3,210,598	0.00	主要係教育部補助111學年度補助學校本位國際教育精進計畫SIEP經費贖餘經費等併決算所致。
4S 教學收入	1,195,000	1,184,613	-10,387	-0.87	
4S1 學雜費收入	1,195,000	1,184,613	-10,387	-0.87	
4Y 其他收入	364,000	83,544	-280,456	-77.05	
4YY 雜項收入	364,000	83,544	-280,456	-77.05	主要係數位學生證等收入較預期減少所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學
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	194,660,000	195,937,085	1,277,085	0.66	
53 國民教育計畫	187,479,000	187,193,406	-285,594	-0.15	
1 用人費用	176,354,000	176,000,930	-353,070	-0.20	
11 正式員額薪資	105,361,860	111,120,468	5,758,608	5.47	
113 職員薪金	104,617,860	110,300,058	5,682,198	5.43	
114 工員工資	744,000	820,410	76,410	10.27	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,155,840	1,492,067	336,227	29.09	
124 兼職人員酬金	1,155,840	1,492,067	336,227	29.09	
13 超時工作報酬	1,100,798	1,300,049	199,251	18.10	
131 加班費	1,100,798	1,300,049	199,251	18.10	
15 獎金	28,512,233	27,428,095	-1,084,138	-3.80	
151 考績獎金	15,342,000	13,748,995	-1,593,005	-10.38	
152 年終獎金	13,170,233	13,679,100	508,867	3.86	
16 退休及卹償金	26,502,900	21,104,621	-5,398,279	-20.37	
161 職員退休及離職金	26,461,380	21,020,801	-5,440,579	-20.56	
162 工員退休及離職金	41,520	83,820	42,300	101.88	
18 福利費	13,720,369	13,555,630	-164,739	-1.20	
181 分擔員工保險費	9,075,576	10,887,010	1,811,434	19.96	
183 傷病醫藥費	564,580	230,400	-334,180	-59.19	
185 員工通勤交通費	883,428	892,426	8,998	1.02	
18Y 其他福利費	3,196,785	1,545,794	-1,650,991	-51.65	
2 服務費用	4,535,000	5,680,717	1,145,717	25.26	
21 水電費	1,477,806	1,248,326	-229,480	-15.53	
212 工作場所電費	1,293,000	1,020,747	-272,253	-21.06	
214 工作場所水費	184,806	227,579	42,773	23.14	
23 旅運費	70,990	66,898	-4,092	-5.76	
231 國內旅費	70,990	52,898	-18,092	-25.49	
23Y 其他旅運費		14,000	14,000		
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	1,260	-28,740	-95.80	
241 印刷及裝訂費	30,000	1,260	-28,740	-95.80	
25 修理保養及保固費	1,703,800	1,397,099	-306,701	-18.00	
252 一般房屋修護費	1,332,200	1,141,817	-190,383	-14.29	
255 機械及設備修護費	36,800	36,560	-240	-0.65	
257 雜項設備修護費	334,800	218,722	-116,078	-34.67	
27 一般服務費	613,824	1,993,902	1,380,078	224.83	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	14,688	27,437	12,749	86.80	
27D 計時與計件人員酬金	347,136	1,744,465	1,397,329	402.53	

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學
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	%	
27F 體育活動費	252,000	222,000	-30,000	-11.90	
28 專業服務費	638,580	973,232	334,652	52.41	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	162,400	167,027	4,627	2.85	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	60,180	58,800	-1,380	-2.29	
289 試務甄選費	2,000		-2,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		430,605	430,605		
28Y 其他專業服務費	414,000	316,800	-97,200	-23.48	
3 材料及用品費	2,343,000	1,471,392	-871,608	-37.20	
31 使用材料費	511,860	394,160	-117,700	-22.99	
315 設備零件	511,860	394,160	-117,700	-22.99	
32 用品消耗	1,831,140	1,077,232	-753,908	-41.17	
321 辦公(事務)用品	32,200		-32,200	-100.00	
322 報章雜誌	126,500	40,000	-86,500	-68.38	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	41,000		-41,000	-100.00	
32Y 其他用品消耗	1,631,440	1,037,232	-594,208	-36.42	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	1,305,000	1,261,832	-43,168	-3.31	
44 交通及運輸設備租金	1,300,200	1,248,800	-51,400	-3.95	
442 車租	1,300,200	1,248,800	-51,400	-3.95	
45 雜項設備租金	4,800	13,032	8,232	171.50	
451 雜項設備租金	4,800	13,032	8,232	171.50	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,521,000	2,410,935	-110,065	-4.37	
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	2,511,000	2,400,935	-110,065	-4.38	
743 獎勵費用	93,000	69,900	-23,100	-24.84	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	2,418,000	2,331,035	-86,965	-3.60	
9 其他	421,000	367,600	-53,400	-12.68	
91 其他支出	421,000	367,600	-53,400	-12.68	
91Y 其他	421,000	367,600	-53,400	-12.68	
54 學前教育計畫	156,000	1,399,407	1,243,407	797.06	決算數較預算數增 加1,243,407元，主要係因：執行 臺北市公立幼兒園就學補助代辦 費等補助款併入決算辦理所致。
1 用人費用	1,000		-1,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學
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	%	
13 超時工作報酬	1,000		-1,000	-100.00	
131 加班費	1,000		-1,000	-100.00	
2 服務費用	80,000	79,082	-918	-1.15	
25 修理保養及保固費	56,924	56,000	-924	-1.62	
252 一般房屋修護費	47,600	56,000	8,400	17.65	
257 雜項設備修護費	9,324		-9,324	-100.00	
27 一般服務費	576	582	6	1.04	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	576	582	6	1.04	
28 專業服務費	22,500	22,500			
28Y 其他專業服務費	22,500	22,500			
3 材料及用品費	16,000	15,800	-200	-1.25	
32 用品消耗	16,000	15,800	-200	-1.25	
32Y 其他用品消耗	16,000	15,800	-200	-1.25	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	1,256,825	1,245,825	11,325.68	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	11,000	1,256,825	1,245,825	11,325.68	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	11,000	1,256,825	1,245,825	11,325.68	
9 其他	48,000	47,700	-300	-0.63	
91 其他支出	48,000	47,700	-300	-0.63	
91Y 其他	48,000	47,700	-300	-0.63	
5L 一般行政管理計畫	3,531,000	2,998,464	-532,536	-15.08	
1 用人費用	60,000		-60,000	-100.00	
13 超時工作報酬	60,000		-60,000	-100.00	
131 加班費	60,000		-60,000	-100.00	
2 服務費用	2,953,000	2,594,154	-358,846	-12.15	
22 郵電費	11,776	2,400	-9,376	-79.62	
222 電話費	11,776	2,400	-9,376	-79.62	
23 旅運費		3,000	3,000		
235 貨物運費		3,000	3,000		
25 修理保養及保固費		2,800	2,800		
252 一般房屋修護費		2,800	2,800		
27 一般服務費	2,285,392	2,102,106	-183,286	-8.02	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		97	97		
279 外包費	2,285,392	2,102,009	-183,383	-8.02	
28 專業服務費	557,432	386,984	-170,448	-30.58	

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學
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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		38,460	38,460		
28Y 其他專業服務費	557,432	348,524	-208,908	-37.48	
29 公共關係費	98,400	96,864	-1,536	-1.56	
291 公共關係費	98,400	96,864	-1,536	-1.56	
3 材料及用品費	516,000	388,826	-127,174	-24.65	
32 用品消耗	516,000	388,826	-127,174	-24.65	
321 辦公(事務)用品	516,000	388,826	-127,174	-24.65	
6 稅捐及規費(強制費)		250	250		
66 規費		250	250		
661 行政規費與強制費		250	250		
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			
9 其他		13,234	13,234		
91 其他支出		13,234	13,234		
91Y 其他		13,234	13,234		
5M 建築及設備計畫	3,494,000	4,345,808	851,808	24.38	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108,000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108,000元。2.決算數較預算數增加851,808元，主要係112年度廁所污水阻塞改善工程併決算辦理所致。
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	3,494,000	4,345,808	851,808	24.38	
51 購建固定資產	1,366,000	1,474,000	108,000	7.91	
514 購置機械及設備	1,208,000	1,232,000	24,000	1.99	
516 購置雜項設備	158,000	242,000	84,000	53.16	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出	2,092,000	2,835,808	743,808	35.55	
541 遞延修繕房屋建築支出	2,092,000	2,835,808	743,808	35.55	

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學

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347,136元，決算數1,744,465元。

2. 外包費：

(1) 校警人力外包2人，預算數1,213,392元，決算數1,135,809元。

(2) 工友人力外包2人，預算數160,000元，決算數60,500元。

(3) 工友外包按件計算，預算數912,000元，決算數903,700元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數37,102元，決算數34,505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	47,240,744	-30,652,156	1,510,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	6,708,706	-3,156,068	
房屋及建築			
機械及設備	24,818,663	-17,740,958	1,232,000
交通及運輸設備	2,156,246	-1,395,205	
雜項設備	13,492,821	-8,359,925	242,000
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	64,308		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1,208,000元，係法定預算數1,208,000元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數242,000元，係法定預算數158,000元及補辦預算84,000元。

3.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50,488元，係法定預算數50,488元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：一、土地改良物:1.增加數計696,513元，變動原因為：(1)撥入:體育局撥入跳遠跑道修繕工程696,513元。

二、機械及設備:1.增加數計4,691,594元，變動原因為：(1)增置：預算購置交換器等設備1,232,000元。(2)撥入:教育局補列撥入平板電腦等設備3,239,294元。(3)受贈:無線可移式螢幕等設備220,300元。2.減少數2,108,554元，減少原因:類型(1)報廢:表面溫度計1個等設備2,108,554元。

北市北投區文化國民小學

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		
15,661,748	26,488	2,911,782	-3,857,670	25,480,884
696,513			-315,472	3,933,679
4,691,594		2,108,554	-2,614,742	7,046,003
417,276		130,000	-375,564	672,753
9,820,365		622,740	-551,892	13,778,629
36,000	26,488	50,488		49,820

註 三、交通及運輸設備:1.增加數計417,276元，變動原因為：(1)受贈:電子圍籬監視器16部設備417,276元。2.減少數計130,000元，減少原因: (1)報廢:音響設備1套等設備130,000元。

四、雜項設備：1.增加數計9,820,365元，變動原因為：(1)增置：預算購置除濕機1臺等設備242,000元(4)受贈: 課外社團購置-冷藏櫃1臺等設備136,785元(5)補列圖書一批9,441,580元。2.減少數計622,740元，減少原因:1類型(5)報廢:單槍投影機1部等設備622,740元。

五、電腦軟體:1.增加數計36,000元，變動原因為：(1)購置：套裝軟體36,000元。2.減少數計50,488元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至112年12月底止累計攤銷50,488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：
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—臺北市北投區文化國民小學
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		1,208,000	24,000		1,232,000	1,232,000		
機械及設備		1,208,000	24,000		1,232,000	1,232,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		158,000	84,000		242,000	242,000		
雜項設備		158,000	84,000		242,000	242,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,366,000	108,000		1,474,000	1,474,000		

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—臺北市北投區文化國民小學
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		108,000
購置機械及設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	24,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	84,000

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學

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	126	126	0	
職員	124	124	0	
技工	2	2	0	
工友	0	0	0	
合計	126	126	0	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

 閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算。

2.外包費：

(1)校警人力外包2人。

(2)職工人力外包2人。

(3)消化超額職工業務外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學
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										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	105,361,860		1,100,798		28,512,233	26,502,900		13,720,369		175,198,160	1,155,840	176,354,000
正式人員	105,361,860		1,100,798		28,512,233	11,519,580		13,690,369		160,184,840		160,184,840
聘僱人員												
兼任人員											1,155,840	1,155,840
其他人員						14,983,320		30,000		15,013,320		15,013,320
學前教育計畫			1,000							1,000		1,000
正式人員			1,000							1,000		1,000
一般行政管理計畫			60,000							60,000		60,000
正式人員			60,000							60,000		60,000
合 計	105,361,860		1,161,798		28,512,233	26,502,900		13,720,369		175,259,160	1,155,840	176,415,000

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，111年度預算編列125人，計15,342,000元，執行結果決算111人，計13,748,995元。

2. 年終工作獎金係依據行政院111年11月16日行政院院授人給字第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，111年度預算編列126人，計15,170,233元，執行結果決算126人，計13,679,100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按節計算，預算數347,136元，決算數1,744,465元。

2. 外包費：

(1) 校警人力外包2人，預算數1,213,392元，決算數1,135,809元。

(2) 工友人力外包2人，預算數160,000元，決算數60,500元。

(3) 工友外包按件計算，預算數912,000元，決算數903,700元。

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學
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
111,120,468		1,300,049		27,428,095	21,104,621		13,555,630		174,508,863	1,492,067	176,000,930
111,120,468		1,300,049		27,278,989	12,246,038		13,348,094		165,293,638		165,293,638
				101,167	46,600		128,957		276,724		276,724
				47,939	39,572		48,579		136,090	1,492,067	1,628,157
					8,772,411		30,000		8,802,411		8,802,411
111,120,468		1,300,049		27,428,095	21,104,621		13,555,630		174,508,863	1,492,067	176,000,930

地方教育發展基金－臺北市北投區文化國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 112 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			187,635,000		188,592,813		957,813	0.51	決算數較預算數增加1,243,407元，主要係因：執行臺北市公立幼兒園就學補助代辦費等補助款併入決算辦理所致。
國民教育計畫			187,479,000		187,193,406		-285,594	-0.15	
學前教育計畫			156,000		1,399,407		1,243,407	797.06	

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學
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	176,415,000	176,000,930	-414,070	-0.23
11 正式員額薪資	105,361,860	111,120,468	5,758,608	5.47
113 職員薪金	104,617,860	110,300,058	5,682,198	5.43
114 工員工資	744,000	820,410	76,410	10.27
12 聘僱及兼職人員薪資	1,155,840	1,492,067	336,227	29.09
124 兼職人員酬金	1,155,840	1,492,067	336,227	29.09
13 超時工作報酬	1,161,798	1,300,049	138,251	11.90
131 加班費	1,161,798	1,300,049	138,251	11.90
15 獎金	28,512,233	27,428,095	-1,084,138	-3.80
151 考績獎金	15,342,000	13,748,995	-1,593,005	-10.38
152 年終獎金	13,170,233	13,679,100	508,867	3.86
16 退休及卹償金	26,502,900	21,104,621	-5,398,279	-20.37
161 職員退休及離職金	26,461,380	21,020,801	-5,440,579	-20.56
162 工員退休及離職金	41,520	83,820	42,300	101.88
18 福利費	13,720,369	13,555,630	-164,739	-1.20
181 分擔員工保險費	9,075,576	10,887,010	1,811,434	19.96
183 傷病醫藥費	564,580	230,400	-334,180	-59.19
185 員工通勤交通費	883,428	892,426	8,998	1.02
18Y 其他福利費	3,196,785	1,545,794	-1,650,991	-51.65
2 服務費用	7,568,000	8,353,953	785,953	10.39
21 水電費	1,477,806	1,248,326	-229,480	-15.53
212 工作場所電費	1,293,000	1,020,747	-272,253	-21.06
214 工作場所水費	184,806	227,579	42,773	23.14
22 郵電費	11,776	2,400	-9,376	-79.62
222 電話費	11,776	2,400	-9,376	-79.62
23 旅運費	70,990	69,898	-1,092	-1.54
231 國內旅費	70,990	52,898	-18,092	-25.49
235 貨物運費	0	3,000	3,000	0.00
23Y 其他旅運費	0	14,000	14,000	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	1,260	-28,740	-95.80
241 印刷及裝訂費	30,000	1,260	-28,740	-95.80
25 修理保養及保固費	1,760,724	1,455,899	-304,825	-17.31
252 一般房屋修護費	1,379,800	1,200,617	-179,183	-12.99
255 機械及設備修護費	36,800	36,560	-240	-0.65
257 雜項設備修護費	344,124	218,722	-125,402	-36.44
27 一般服務費	2,899,792	4,096,590	1,196,798	41.27
276 佣金、匯費、經理費及手續費	15,264	28,116	12,852	84.20
279 外包費	2,285,392	2,102,009	-183,383	-8.02
27D 計時與計件人員酬金	347,136	1,744,465	1,397,329	402.53
27F 體育活動費	252,000	222,000	-30,000	-11.90
28 專業服務費	1,218,512	1,382,716	164,204	13.48
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	162,400	205,487	43,087	26.53
287 委託檢驗(定)試驗認證費	60,180	58,800	-1,380	-2.29
289 試務甄選費	2,000	0	-2,000	-100.00

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學
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	%
28A 電腦軟體服務費	0	430,605	430,605	0.00
28Y 其他專業服務費	993,932	687,824	-306,108	-30.80
29 公共關係費	98,400	96,864	-1,536	-1.56
291 公共關係費	98,400	96,864	-1,536	-1.56
3 材料及用品費	2,875,000	1,876,018	-998,982	-34.75
31 使用材料費	511,860	394,160	-117,700	-22.99
315 設備零件	511,860	394,160	-117,700	-22.99
32 用品消耗	2,363,140	1,481,858	-881,282	-37.29
321 辦公(事務)用品	548,200	388,826	-159,374	-29.07
322 報章雜誌	126,500	40,000	-86,500	-68.38
328 醫療用品(非醫療院所使用)	41,000	0	-41,000	-100.00
32Y 其他用品消耗	1,647,440	1,053,032	-594,408	-36.08
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,305,000	1,261,832	-43,168	-3.31
44 交通及運輸設備租金	1,300,200	1,248,800	-51,400	-3.95
442 車租	1,300,200	1,248,800	-51,400	-3.95
45 雜項設備租金	4,800	13,032	8,232	171.50
451 雜項設備租金	4,800	13,032	8,232	171.50
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	3,494,000	4,345,808	851,808	24.38
51 購建固定資產	1,366,000	1,474,000	108,000	7.91
514 購置機械及設備	1,208,000	1,232,000	24,000	1.99
516 購置雜項設備	158,000	242,000	84,000	53.16
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
54 遞延支出	2,092,000	2,835,808	743,808	35.55
541 遞延修繕房屋建築支出	2,092,000	2,835,808	743,808	35.55
6 稅捐及規費(強制費)	0	250	250	0.00
66 規費	0	250	250	0.00
661 行政規費與強制費	0	250	250	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,534,000	3,669,760	1,135,760	44.82
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	2,522,000	3,657,760	1,135,760	45.03
743 獎勵費用	93,000	69,900	-23,100	-24.84
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,429,000	3,587,860	1,158,860	47.71
9 其他	469,000	428,534	-40,466	-8.63
91 其他支出	469,000	428,534	-40,466	-8.63
91Y 其他	469,000	428,534	-40,466	-8.63
合 計	194,660,000	195,937,085	1,277,085	0.66

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,400	96,864	-1,536	-1.56	
291 公共關係費	98,400	96,864	-1,536	-1.56	
統計所需項目	1,428,964	2,878,378	1,449,414	101.43	
185 員工通勤交通費	883,428	892,426	8,998	1.02	
27D 計時與計件人員酬金	347,136	1,744,465	1,397,329	402.53	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	162,400	205,487	43,087	26.53	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

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	1,781,110,167	100.00	1,698,913,161	100.00	82,197,006	4.84
流動資產	25,270,972	1.42	22,949,917	1.35	2,321,055	10.11
現金	24,840,367	1.39	22,903,830	1.35	1,936,537	8.46
銀行存款	24,840,367	1.39	22,903,830	1.35	1,936,537	8.46
銀行存款-公庫存款	7,008,280	0.39	6,707,724	0.39	300,556	4.48
銀行存款-保管款	9,367,726	0.53	7,841,681	0.46	1,526,045	19.46
銀行存款-薪津專戶	8,464,361	0.48	8,354,425	0.49	109,936	1.32
應收款項	430,605	0.02	46,087	0.00	384,518	834.33
其他應收款	430,605	0.02	46,087	0.00	384,518	834.33
長期貸墊款及準備金	3,333,962	0.19	3,241,960	0.19	92,002	2.84
準備金	3,333,962	0.19	3,241,960	0.19	92,002	2.84
退休及離職準備金	1,188,846	0.07	1,112,577	0.07	76,269	6.86
其他準備金	2,145,116	0.12	2,129,383	0.13	15,733	0.74
其他準備金-其他	2,145,116	0.12	2,129,383	0.13	15,733	0.74
固定資產	25,431,064	1.43	16,524,280	0.97	8,906,784	53.90
土地改良物	3,933,679	0.22	3,552,638	0.21	381,041	10.73
土地改良物	7,405,219	0.42	6,708,706	0.39	696,513	10.38
累計折舊-土地改良物	-3,471,540	-0.19	-3,156,068	-0.19	-315,472	10.00
機械及設備	7,046,003	0.40	7,077,705	0.42	-31,702	-0.45
機械及設備	27,401,703	1.54	24,818,663	1.46	2,583,040	10.41
累計折舊-機械及設備	-20,355,700	-1.14	-17,740,958	-1.04	-2,614,742	14.74
交通及運輸設備	672,753	0.04	761,041	0.04	-88,288	-11.60
交通及運輸設備	2,443,522	0.14	2,156,246	0.13	287,276	13.32
累計折舊-交通及運輸設備	-1,770,769	-0.10	-1,395,205	-0.08	-375,564	26.92
雜項設備	13,778,629	0.77	5,132,896	0.30	8,645,733	168.44
雜項設備	22,690,446	1.27	13,492,821	0.79	9,197,625	68.17
累計折舊-雜項設備	-8,911,817	-0.50	-8,359,925	-0.49	-551,892	6.60
無形資產	49,820	0.00	64,308	0.00	-14,488	-22.53
無形資產	49,820	0.00	64,308	0.00	-14,488	-22.53
電腦軟體	49,820	0.00	64,308	0.00	-14,488	-22.53
其他資產	1,727,024,349	96.96	1,656,132,696	97.48	70,891,653	4.28
什項資產	1,727,024,349	96.96	1,656,132,696	97.48	70,891,653	4.28
暫付及待結轉帳項	1,486,745	0.08	975,455	0.06	511,290	52.42

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

北市北投區文化國民小學
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	1,746,775,970	98.07	1,673,927,214	98.53	72,848,756	4.35
流動負債	19,230,024	1.08	16,520,739	0.97	2,709,285	16.40
應付款項	19,230,024	1.08	16,520,739	0.97	2,709,285	16.40
應付代收款	18,511,356	1.04	16,091,689	0.95	2,419,667	15.04
應付代收款	18,511,356	1.04	16,091,689	0.95	2,419,667	15.04
應付費用	718,668	0.04	429,050	0.03	289,618	67.50
應付費用	718,668	0.04	429,050	0.03	289,618	67.50
其他負債	1,727,545,946	96.99	1,657,406,475	97.56	70,139,471	4.23
什項負債	1,727,545,946	96.99	1,657,406,475	97.56	70,139,471	4.23
存入保證金	807,476	0.05	1,079,872	0.06	-272,396	-25.22
存入保證金	807,476	0.05	1,079,872	0.06	-272,396	-25.22
應付退休及離職金	1,188,846	0.07	1,112,577	0.07	76,269	6.86
應付退休及離職金	1,188,846	0.07	1,112,577	0.07	76,269	6.86
應付代管資產	1,725,537,604	96.88	1,655,157,241	97.42	70,380,363	4.25
應付代管資產	1,725,537,604	96.88	1,655,157,241	97.42	70,380,363	4.25
暫收及待結轉帳項	12,020	0.00	56,785	0.00	-44,765	-78.83
暫收及待結轉帳項	12,020	0.00	56,785	0.00	-44,765	-78.83
淨資產	34,334,197	1.93	24,985,947	1.47	9,348,250	37.41
淨資產	34,334,197	1.93	24,985,947	1.47	9,348,250	37.41
淨資產	34,334,197	1.93	24,985,947	1.47	9,348,250	37.41
累積餘額	34,334,197	1.93	24,985,947	1.47	9,348,250	37.41
合 計	1,781,110,167	100.00	1,698,913,161	100.00	82,197,006	4.84

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	%
代管資產	1,725,537,604	96.88	1,655,157,241	97.42	70,380,363	4.25
代管資產-土地	1,693,387,759	95.07	1,622,002,288	95.47	71,385,471	4.40
代管資產-房屋建築及設 備	23,441,729	1.32	24,446,837	1.44	-1,005,108	-4.11
代管資產-其他政府	8,708,116	0.49	8,708,116	0.51	0	0.00
合 計	1,781,110,167	100.00	1,698,913,161	100.00	82,197,006	4.84

信託代理與保證資產 0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

北市北投區文化國民小學
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	1,781,110,167	100.00	1,698,913,161	100.00	82,197,006	4.84

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學
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	210,544,787	100.00	192,759,186	100.00	17,785,601	9.23
徵收及依法分配收入	52,000	0.02	0	0.00	52,000	0.00
違規罰款收入	52,000	0.02	0	0.00	52,000	0.00
勞務收入	9,900	0.00	7,500	0.00	2,400	32.00
服務收入	9,900	0.00	7,500	0.00	2,400	32.00
財產收益	13,454,522	6.39	947,069	0.49	12,507,453	,320.65
財產孳息收入	3,575	0.00	979	0.00	2,596	265.17
廢舊物品售價收入	0	0.00	3,000	0.00	-3,000	-100.00
財產交易利益	12,698,934	6.03	890,090	0.46	11,808,844	,326.70
其他財產收入	752,013	0.36	53,000	0.03	699,013	,318.89
政府撥入收入	194,985,847	92.61	189,013,176	98.06	5,972,671	3.16
公庫撥款收入	191,775,249	91.09	186,486,145	96.75	5,289,104	2.84
政府其他撥入收入	3,210,598	1.52	2,527,031	1.31	683,567	27.05
教學收入	1,184,613	0.56	1,184,645	0.61	-32	0.00
學雜費收入	1,184,613	0.56	1,184,645	0.61	-32	0.00
其他收入	857,905	0.41	1,606,796	0.83	-748,891	-46.61
受贈收入	774,361	0.37	247,971	0.13	526,390	212.28
雜項收入	83,544	0.04	1,358,825	0.70	-1,275,281	-93.85
支出	201,196,537	95.56	196,533,802	101.96	4,662,735	2.37
人事支出	176,000,930	83.59	173,365,124	89.94	2,635,806	1.52
人事支出	176,000,930	83.59	173,365,124	89.94	2,635,806	1.52
業務支出	15,151,813	7.20	14,033,370	7.28	1,118,443	7.97
業務支出	15,151,813	7.20	14,033,370	7.28	1,118,443	7.97
獎補助支出	10,000	0.00	10,000	0.01	0	0.00
其他獎補助	10,000	0.00	10,000	0.01	0	0.00
財產損失	28,613	0.01	24,290	0.01	4,323	17.80
財產交易損失	28,613	0.01	24,290	0.01	4,323	17.80
折舊、折耗及攤銷	6,740,839	3.20	5,387,829	2.80	1,353,010	25.11
固定資產折舊	6,690,351	3.18	5,329,469	2.76	1,360,882	25.54
無形資產攤銷	50,488	0.02	58,360	0.03	-7,872	-13.49
其他支出	3,264,342	1.55	3,713,189	1.93	-448,847	-12.09
其他支出	3,264,342	1.55	3,713,189	1.93	-448,847	-12.09
本期賸餘(短絀)	9,348,250	4.44	-3,774,616	-0.02	13,122,866	2.81
期初淨資產	24,985,947	11.87	28,760,563	0.15	-3,774,616	-0.81
解繳公庫						
期末淨資產	34,334,197	16.31	24,985,947	0.13	9,348,250	2.00

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—臺北市北投區文化國民小學
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)	9,348,250
8002 調整非現金項目	-5,075,589
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,272,661
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	10,054,422
8207 增加長期貸墊款及準備金	-15,733
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-12,057,652
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,018,963
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,002,466
8404 減少短期債務及其他負債	-1,319,627
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-317,161
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,936,537
87 期初現金及約當現金	22,903,830
88 期末現金及約當現金	24,840,367

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76,269元及代管資產增加數70,380,363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—臺北市北投區文化國民小學

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	196,393,039	14,151,748	210,544,787	收入
徵收及依法分配收入	52,000		52,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	9,900		9,900	勞務收入
財產收入	77,135	13,377,387	13,454,522	財產收益
政府撥入收入	194,985,847		194,985,847	政府撥入收入
教學收入	1,184,613		1,184,613	教學收入
其他收入	83,544	774,361	857,905	其他收入
基金用途	195,937,085	5,259,452	201,196,537	支出
用人費用	176,000,930		176,000,930	人事支出
服務費用	8,353,953	6,797,860	15,151,813	業務支出
材料及用品費	1,876,018	-1,876,018		
租金、償債、利息及相關手續費	1,261,832	-1,261,832		
稅捐及規費(強制費)	250	-250		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,659,760	-3,659,760		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		28,613	28,613	財產損失
其他	428,534	6,740,839	6,740,839	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	2,835,808	2,835,808	3,264,342	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,510,000	-1,510,000		
本期賸餘(短絀)	455,954	8,892,296	9,348,250	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,397,359	16,588,588	24,985,947	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,853,313	25,480,884	34,334,197	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市北投區文林國民小學
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151萬元，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」835萬3,953元與會計科目「業務支出」1,515萬1,813間之調整數679萬7,860元，係「材料及用品費」187萬6,018元、「租金、償債、利息及相關手續費」126萬1,832元、「稅捐及規費(強制費)」250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)365萬9,760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393萬5,807元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益，944萬1,580元係補列以前年度購置圖書總帳1批。

2.會計科目「其他收入」其中77萬4,361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」674萬839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」2萬8,613元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：預算項目「其他」42萬8,534元與會計科目「其他支出」326萬4,342元間之調整數283萬5,808元，係「遞延支出」283萬5,808元。

裝

主辦會計人員：

會計室許進男
代理主任

機關長官：

台北市投區
文信國民小學
江啟昱

訂