

40501488

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

臺北市中正區螢橋國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

臺北市中正區螢橋國民小學編

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		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		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		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		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		頁
丁、會計報表				
一、平衡表·····	第	30	至 33	頁
二、收入支出表·····	第	34		頁
三、現金流量表·····	第	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	165,096,872	159,956,868	5,140,004	3.21
基金用途	175,944,526	152,398,310	23,546,216	15.45
賸餘(短絀-)	- 10,847,654	7,558,558	- 18,406,212	--
餘絀情形：				
基金餘額	3,263,459	14,111,113	- 10,847,654	- 76.87
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 10,994,950	7,967,546	- 18,962,496	--

附註：①現金流量之採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中正區螢橋國民小學

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147,262,000元，決算數150,219,938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673,000元，決算數4,425,860元。

辦理幼兒園招生工作，教導幼兒生活常規，啟發幼童正向思考，藉由遊戲教具，啟發幼童學習興趣。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列3,388,000元，決算數2,960,203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5,846,000元（不含以前年度保留數6,045,294元及奉准先行辦理數100,000元），決算數18,338,525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中正區螢橋國民小學

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165,096,872元，較預算數155,229,000元，增加9,867,872元，計增6.36%。

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46,000元，較預算數0元，增加46,000元。
主要係因：午餐廠商違約罰款。
- 2.服務收入：決算數458,690元，較預算數420,000元，增加38,690元，計增9.21%。
主要係因：暑期游泳訓練班報名費收入較預期增加。
- 3.財產處分收入：決算數5,586元，較預算數16,000元，減少10,414元，計減65.09%。
主要係因：財產報廢收入較預期減少。
- 4.租金收入：決算數483,219元，較預算數437,000元，增加46,219元，計增10.58%。
主要係因：史代納等租金收入較預期增加。
- 5.其他財產收入：決算數715,152元，較預算數506,000元，增加209,152元，計增41.33%。
主要係因：開放場地收入較預期增加。
- 6.公庫撥款收入：決算數151,157,415元，較預算數149,467,000元，增加1,690,415元，計增1.13%。
主要係因：教育局補助幼兒園2歲專班工程等款項。
- 7.政府其他撥入收入：決算數7,823,780元，較預算數0元，增加7,823,780元。
主要係因：教育部補助公幼就學代辦費等。
- 8.學雜費收入：決算數3,762,142元，較預算數3,923,000元，減少160,858元，計減4.1%。
主要係因：幼兒園學費及雜費較預期減少。
- 9.受贈收入：決算數105,500元，較預算數10,000元，增加95,500元，計增955%。
主要係因：教育儲蓄戶捐款覈實繳庫。
- 10.雜項收入：決算數539,388元，較預算數450,000元，增加89,388元，計增19.86%。
主要係因：應付代收款賸餘數轉列雜項收入較預期增加。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數175,944,526元，較預算數157,169,000元，增加18,775,526元，計增11.95%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

臺北市地方教育發展基金臺北市中正區螢橋國民小學

總 說 明
中華民國 112年度

1.國民教育計畫：決算數150,219,938元，較預算數147,262,000元，增加2,957,938元，計增2.01%。

主要係因：課後照顧家庭突遭變故等補助款併決算。

2.學前教育計畫：決算數4,425,860元，較預算數673,000元，增加3,752,860元，計增557.63%。

主要係因：教育部補助公幼就學代辦費等併決算。

3.一般行政管理計畫：決算數2,960,203元，較預算數3,388,000元，減少427,797元，計減12.63%。

主要係因：各項經費撙節開支。

4.建築及設備計畫：決算數18,338,525元，較預算數5,846,000元，增加12,492,525元，計增213.69%。

主要係因：操場跑道及周邊水溝整修等工程併決算所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀10,847,654元，較預算短絀數1,940,000元，計相差8,907,654元。

主要係因：操場跑道及周邊水溝整修等工程併決算所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出9,082,536元。

投資活動之淨現金流出1,644,919元。

籌資活動之淨現金流出267,495元。

本年度現金及約當現金之淨減10,994,950元。

期初現金及約當現金26,701,654元。

期末現金及約當現金15,706,704元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,650,503,626元，包括：

流動資產15,874,704元，較上年度26,701,654元，減少10,826,950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7,504,363元，較上年度6,867,937元，增加636,426元，主要係因退休及離職準備金之提撥增加。

固定資產20,157,786元，較上年度20,109,970元，增加47,816元，主要係增購設備，致固定資產增加。

無形資產82,107元，較上年度30,287元，增加51,820元，主要係因電腦軟體之購置增加。

其他資產4,606,884,666元，較上年度4,476,182,637元，增加130,702,029元，主要係因本校代管市有土地公告現值調整增加。

臺北市地方教育發展基金臺北市中正區螢橋國民小學

總 說 明

中華民國 112年度

決算日負債總額為4,627,000,274元，包括：

流動負債11,474,958元，較上年度10,504,946元，增加970,012元，主要係因代收代辦款項增加所致。

其他負債4,615,525,316元，較上年度4,485,136,169元，增加130,389,147元，主要係因本校代管市有土地公告現值調整增加。

決算日淨資產為23,503,352元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數23,110,573元及補辦預算數100,000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－臺北市中正區螢橋國民小學
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	155,229,000	100.00	165,096,872	100.00	9,867,872	6.36	159,956,868	100.00
41 徵收及依法分配收入			46,000	0.03	46,000	0.00		
415 違規罰款收入			46,000	0.03	46,000			
43 勞務收入	420,000	0.27	458,690	0.28	38,690	9.21		
431 服務收入	420,000	0.27	458,690	0.28	38,690	9.21		
45 財產收入	959,000	0.62	1,203,957	0.73	244,957	25.54	1,247,866	0.78
451 財產處分收入	16,000	0.01	5,586	0.00	-10,414	-65.09	37,996	0.02
452 租金收入	437,000	0.28	483,219	0.29	46,219	10.58	536,330	0.34
45Y 其他財產收入	506,000	0.33	715,152	0.43	209,152	41.33	673,540	0.42
46 政府撥入收入	149,467,000	96.29	158,981,195	96.30	9,514,195	6.37	154,758,188	96.75
462 公庫撥款收入	149,467,000	96.29	151,157,415	91.56	1,690,415	1.13	150,200,808	93.90
46Y 政府其他撥入收入			7,823,780	4.74	7,823,780		4,557,380	2.85
4S 教學收入	3,923,000	2.53	3,762,142	2.28	-160,858	-4.10	3,114,787	1.95
4S1 學雜費收入	3,923,000	2.53	3,762,142	2.28	-160,858	-4.10	3,114,787	1.95
4Y 其他收入	460,000	0.30	644,888	0.39	184,888	40.19	836,027	0.52
4Y0 受贈收入	10,000	0.01	105,500	0.06	95,500	955.00	101,135	0.06
4YY 雜項收入	450,000	0.29	539,388	0.33	89,388	19.86	734,892	0.46
5 基金用途	157,169,000	101.25	175,944,526	106.57	18,775,526	11.95	152,398,310	95.27
53 國民教育計畫	147,262,000	94.87	150,219,938	90.99	2,957,938	2.01	115,182,896	72.01
54 學前教育計畫	673,000	0.43	4,425,860	2.68	3,752,860	557.63	21,561,379	13.48
5L 一般行政管理計畫	3,388,000	2.18	2,960,203	1.79	-427,797	-12.63	14,377,000	8.99
5M 建築及設備計畫	5,846,000	3.77	18,338,525	11.11	12,492,525	213.69	1,277,035	0.80
購建固定資產	5,810,000	3.74	18,268,525	11.07	12,458,525	214.43	1,277,035	0.80
其他	36,000	0.02	70,000	0.04	34,000	94.44		
本期賸餘（短絀）	-1,940,000		-10,847,654		-8,907,654	459.16	7,558,558	
期初基金餘額	2,995,555		14,111,113		11,115,558	371.07	6,552,555	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,055,555		3,263,459		2,207,904	209.17	14,111,113	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學
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		23,110,573
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	46,000
431服務收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	38,690
452租金收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	46,219
45Y其他財產收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	209,152
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	1,690,415
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	7,823,780
4YO受贈收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	95,500
4YY雜項收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	89,388
53 國民教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	2,957,938
54 學前教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	3,752,860
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	6,360,631

備註：

地方教育發展基金－臺北市中正區螢橋國民小學
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	155,229,000	165,096,872	9,867,872	6.36	
41 徵收及依法分配收入		46,000	46,000	0.00	
415 違規罰款收入		46,000	46,000	0.00	午餐廠商違約罰款較預期多。
43 勞務收入	420,000	458,690	38,690	9.21	
431 服務收入	420,000	458,690	38,690	9.21	暑期泳訓班報名費收入較預期多。
45 財產收入	959,000	1,203,957	244,957	25.54	
451 財產處分收入	16,000	5,586	-10,414	-65.09	惜物網拍賣收入較預期少。
452 租金收入	437,000	483,219	46,219	10.58	史代納等租金收入較預期多。
45Y 其他財產收入	506,000	715,152	209,152	41.33	場地租借收入較預期多。
46 政府撥入收入	149,467,000	158,981,195	9,514,195	6.37	
462 公庫撥款收入	149,467,000	151,157,415	1,690,415	1.13	
46Y 政府其他撥入收入		7,823,780	7,823,780	0.00	課後班補助款等。
4S 教學收入	3,923,000	3,762,142	-160,858	-4.10	
4S1 學雜費收入	3,923,000	3,762,142	-160,858	-4.10	協助公幼家長支付不足數等較預期少。
4Y 其他收入	460,000	644,888	184,888	40.19	
4Y0 受贈收入	10,000	105,500	95,500	955.00	教儲戶捐款及利息較預期多。
4YY 雜項收入	450,000	539,388	89,388	19.86	應付代收款賸餘數轉列雜項收入較預期多。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學
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	157,169,000	175,944,526	18,775,526	11.95	
53 國民教育計畫	147,262,000	150,219,938	2,957,938	2.01	
1 用人費用	138,508,000	137,334,622	-1,173,378	-0.85	
11 正式員額薪資	58,981,320	62,862,212	3,880,892	6.58	
113 職員薪金	57,541,320	61,324,242	3,782,922	6.57	
114 工員工資	1,440,000	1,537,970	97,970	6.80	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,168,084	1,509,873	341,789	29.26	
121 聘用人員薪金	562,644	591,566	28,922	5.14	
124 兼職人員酬金	605,440	918,307	312,867	51.68	
13 超時工作報酬	1,116,468	873,269	-243,199	-21.78	
131 加班費	1,116,468	873,269	-243,199	-21.78	
15 獎金	15,586,238	14,644,903	-941,335	-6.04	
151 考績獎金	8,207,620	7,174,540	-1,033,080	-12.59	
152 年終獎金	7,378,618	7,470,363	91,745	1.24	
16 退休及卹償金	53,786,856	48,245,176	-5,541,680	-10.30	
161 職員退休及離職金	53,671,656	48,183,345	-5,488,311	-10.23	
162 工員退休及離職金	115,200	61,831	-53,369	-46.33	
18 福利費	7,869,034	9,199,189	1,330,155	16.90	
181 分擔員工保險費	5,184,924	6,361,765	1,176,841	22.70	
183 傷病醫藥費	310,500	184,530	-125,970	-40.57	
185 員工通勤交通費	863,100	585,344	-277,756	-32.18	
18Y 其他福利費	1,510,510	2,067,550	557,040	36.88	
2 服務費用	5,434,000	8,426,953	2,992,953	55.08	
21 水電費	2,029,085	2,751,754	722,669	35.62	
212 工作場所電費	1,315,000	1,927,357	612,357	46.57	
214 工作場所水費	350,085	568,837	218,752	62.49	
216 氣體費	364,000	255,560	-108,440	-29.79	
23 旅運費	33,170	27,900	-5,270	-15.89	
231 國內旅費	33,170	27,900	-5,270	-15.89	
24 印刷裝訂與廣告費	19,200	26,090	6,890	35.89	
241 印刷及裝訂費	19,200	26,090	6,890	35.89	
25 修理保養及保固費	1,647,392	3,273,142	1,625,750	98.69	
252 一般房屋修護費	616,524	1,037,262	420,738	68.24	
255 機械及設備修護費	984,868	2,033,159	1,048,291	106.44	
257 雜項設備修護費	46,000	202,721	156,721	340.70	
26 保險費	16,800		-16,800	-100.00	
26Y 其他保險費	16,800		-16,800	-100.00	
27 一般服務費	1,010,993	1,120,709	109,716	10.85	

地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學
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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,952	6,822	870	14.62	
279 外包費	44,313	42,685	-1,628	-3.67	
27D 計時與計件人員酬金	810,728	919,202	108,474	13.38	
27F 體育活動費	150,000	152,000	2,000	1.33	
28 專業服務費	677,360	1,227,358	549,998	81.20	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	468,700	724,278	255,578	54.53	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	51,960	147,150	95,190	183.20	
28A 電腦軟體服務費		203,885	203,885		
28Y 其他專業服務費	156,700	152,045	-4,655	-2.97	
3 材料及用品費	1,374,000	1,193,844	-180,156	-13.11	
31 使用材料費	514,120	632,320	118,200	22.99	
315 設備零件	514,120	632,320	118,200	22.99	
32 用品消耗	859,880	561,524	-298,356	-34.70	
321 辦公(事務)用品	26,400	33,480	7,080	26.82	
322 報章雜誌	9,110		-9,110	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	14,710	-290	-1.93	
32Y 其他用品消耗	809,370	513,334	-296,036	-36.58	
4 租金、償債、利息及相關手續費		20,000	20,000		
44 交通及運輸設備租金		20,000	20,000		
442 車租		20,000	20,000		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,771,000	3,081,719	1,310,719	74.01	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,761,000	3,071,719	1,310,719	74.43	
743 獎勵費用	52,200	54,439	2,239	4.29	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,708,800	3,017,280	1,308,480	76.57	
9 其他	175,000	162,800	-12,200	-6.97	
91 其他支出	175,000	162,800	-12,200	-6.97	
91Y 其他	175,000	162,800	-12,200	-6.97	
54 學前教育計畫	673,000	4,425,860	3,752,860	557.63	決算數較預算數增加3,752,860元，主要係因教育部補助2-5歲代辦費等補助款併決算。
2 服務費用	317,000	277,196	-39,804	-12.56	

地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學
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	%	
25 修理保養及保固費	224,000	186,800	-37,200	-16.61	
252 一般房屋修護費	67,200	30,000	-37,200	-55.36	
255 機械及設備修護費	156,800	156,800			
27 一般服務費	1,896	1,496	-400	-21.10	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,896	1,496	-400	-21.10	
28 專業服務費	91,104	88,900	-2,204	-2.42	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	14,400	8,400	-6,000	-41.67	
28Y 其他專業服務費	76,704	80,500	3,796	4.95	
3 材料及用品費	233,000	197,025	-35,975	-15.44	
31 使用材料費	140,620	140,620			
315 設備零件	140,620	140,620			
32 用品消耗	92,380	56,405	-35,975	-38.94	
322 報章雜誌	7,140		-7,140	-100.00	
32Y 其他用品消耗	85,240	56,405	-28,835	-33.83	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	3,855,639	3,828,639	14,180.14	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	27,000	3,855,639	3,828,639	14,180.14	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	27,000	3,855,639	3,828,639	14,180.14	
9 其他	96,000	96,000			
91 其他支出	96,000	96,000			
91Y 其他	96,000	96,000			
5L 一般行政管理計畫	3,388,000	2,960,203	-427,797	-12.63	決算數較預算數減少427,797元，主要係因各項經費撙節開支。
1 用人費用	22,000	17,314	-4,686	-21.30	
13 超時工作報酬	22,000	17,314	-4,686	-21.30	
131 加班費	22,000	17,314	-4,686	-21.30	
2 服務費用	2,520,000	2,385,361	-134,639	-5.34	
22 郵電費	39,108	103,521	64,413	164.71	
222 電話費	39,108	103,521	64,413	164.71	
23 旅運費	19,500	6,480	-13,020	-66.77	
231 國內旅費	19,500	6,480	-13,020	-66.77	
27 一般服務費	1,869,392	1,683,360	-186,032	-9.95	
279 外包費	1,869,392	1,683,360	-186,032	-9.95	
28 專業服務費	520,000	520,000			
28Y 其他專業服務費	520,000	520,000			

地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學
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	%	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	344,000	316,468	-27,532	-8.00	
32 用品消耗	344,000	316,468	-27,532	-8.00	
321 辦公（事務）用品	344,000	316,468	-27,532	-8.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	502,000	241,060	-260,940	-51.98	
71 會費	2,800	2,800			
713 職業團體會費	2,800	2,800			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	499,200	238,260	-260,940	-52.27	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	499,200	238,260	-260,940	-52.27	
5M 建築及設備計畫	5,846,000	18,338,525	12,492,525	213.69	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6,045,294元及奉准先行辦理數100,000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5,995,464元及奉准先行辦理執行數99,280元。2.決算數較預算數增加12,492,525元，主要係因操場跑道整修工程、幼兒園2歲專班整修工程及活動中心照明等工程併決算所致。
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	5,846,000	18,338,525	12,492,525	213.69	
51 購建固定資產	810,000	896,600	86,600	10.69	
514 購置機械及設備	559,500	632,697	73,197	13.08	
516 購置雜項設備	250,500	263,903	13,403	5.35	
52 購置無形資產	36,000	70,000	34,000	94.44	
521 購置電腦軟體	36,000	70,000	34,000	94.44	
54 遞延支出	5,000,000	17,371,925	12,371,925	247.44	
541 遞延修繕房屋建築支出	5,000,000	6,994,653	1,994,653	39.89	
542 其他遞延支出		10,377,272	10,377,272		

地方教育發展基金-臺北市中正區螢橋國民小學

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)游泳池救生員1人，預算數423,880元，決算數482,520元。
- (2)本土語鐘點費按節計算，預算數188,032元，決算數171,308元。
- (3)暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數66,040元，決算數66,714元。
- (4)暑期泳訓班救生員按日計算，預算數84,776元，決算數85,060元。
- (5)暑期泳訓班教練按日計算，預算數48,000元，決算數0元。
- (6)攜手激勵潛能計畫鐘點費按節計算，預算數0元，決算數53,600元。
- (7)原住民遠距教學鐘點費按節計算，預算數0元，決算數48,000元。
- (8)手語遠距教學協同人員鐘點費按節計算，預算數0元，決算數12,000元。

2.外包費：

- (1)校園清潔按件計算，預算數44,313元，決算數42,685元。
- (2)超額工友外包按件計算，預算數200,000元，決算數14,000元。
- (3)工友、校警人力外包3人，預算數1,669,392元，決算數1,669,360元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數91,491元，決算數117,522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	65,286,502	-45,146,245	946,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,920,282	-4,871,079	
房屋及建築	9,361,269	-4,765,780	
機械及設備	28,280,857	-18,971,990	644,500
交通及運輸設備	2,084,690	-1,464,954	
雜項設備	20,609,117	-15,072,442	265,500
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	30,287		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644,500元，係法定預算數559,500元、補辦預算85,000元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數計265,500元，係法定預算數250,500元、補辦預算15,000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22,368元，係法定預算數22,368元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.房屋及建築：減少數計227,396元，變動原因為(1)報廢：大門報廢227,396元。

北市中正區螢橋國民小學

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		
5,312,468	22,368	1,581,400	-3,631,432	20,239,893
				49,203
		227,396	59,942	4,428,035
3,260,433		902,210	-2,544,843	9,122,247
75,800		133,000	-93,110	469,426
1,906,235		300,614	-1,053,421	6,088,875

註 2.機械及設備:增加數計3,260,433元,變動原因為(1)增置:購置電腦等632,697元(2)撥入:平板電腦等2,240,985元(3)受贈:代收代辦費購置電腦等386,751元。減少數計902,210元,變動原因為(1)報廢:電腦等報廢902,210元。

3.交通及運輸設備:增加數計75,800元,變動原因為(1)撥入:腳踏車等1,200元(2)受贈:代收代辦費購置監視器等74,600元。減少數計133,000元,變動原因為:(1)報廢:割草機等報廢133,000元。

4.雜項設備:增加數計1,906,235元,變動原因為(1)增置:購置快印機等263,903元(2)撥入:冷氣機等1,209,634元(3)受贈:代收代辦費購置飲水機等432,698元。減少數計300,614元,變動原因為:(1)報廢:割草機等報廢300,614元。

5.電腦軟體:增加數計70,000元,變動原因為(1)增置:購置軟體70,000元。減少數計18,180元,變動原因為:(1)無形資產攤銷:18,180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－臺北市中正區螢橋國民小學
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		559,500	85,000		644,500	632,697	-11,803	
機械及設備		559,500	85,000		644,500	632,697	-11,803	
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		250,500	15,000		265,500	263,903	-1,597	
雜項設備		250,500	15,000		265,500	263,903	-1,597	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		810,000	100,000		910,000	896,600	-13,400	

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－臺北市中正區螢橋國民小學
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		100,000
購置機械及設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	85,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	15,000

地方教育發展基金－臺北市中正區螢橋國民小學

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	75	75	0	
職員	70	70	0	
聘用	1	1	0	
工友	4	4	0	
合計	75	75	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：

- (1)游泳池救生員1人。
- (2)本土語鐘點費按節計算。
- (3)暑期泳訓班工讀生按時計算。
- (4)暑期泳訓班救生員按日計算。
- (5)暑期泳訓班教練按日計算。
- (6)攜手激勵潛能計畫鐘點費按節計算。
- (7)原住民遠距教學鐘點費按節計算。
- (8)手語遠距教學協同人員鐘點費按節計算。

2.外包費：

- (1)工友、校警人力外包3人。
- (2)校園清潔工作按件計算。
- (3)超額工友外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學
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	58,981,320	562,644	1,116,468		15,586,238	53,786,856		7,869,034		137,902,560	605,440	138,508,000
正式人員	58,981,320		1,116,468		15,515,907	6,370,740		7,721,922		89,706,357		89,706,357
聘僱人員		562,644			70,331	33,756		105,112		771,843		771,843
兼任人員											605,440	605,440
其他人員						47,382,360		42,000		47,424,360		47,424,360
一般行政管理計畫			22,000							22,000		22,000
正式人員			22,000							22,000		22,000
合 計	58,981,320	562,644	1,138,468		15,586,238	53,786,856		7,869,034		137,924,560	605,440	138,530,000

1.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75人，計8,207,620元，執行結果決算60人，計7,174,540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75人，計7,378,618元，執行結果決算82人，計7,470,363元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

游泳池救生員，預算數423,880元，決算數482,520元。

本土語鐘點費經費，預算數188,032元，決算數171,308元。

暑期泳訓班工讀生經費，預算數66,040元，決算數66,714元。

暑期泳訓班救生員經費，預算數84,776元，決算數85,060元。

暑期泳訓班教練經費，預算數48,000元，決算數0元。

攜手激勵潛能計畫鐘點費經費，預算數0元，決算數53,600元。

原住民遠距教學鐘點費經費，預算數0元，決算數48,000元。

手語遠距教學協同人員鐘點費經費，預算數0元，決算數12,000元。

(2)外包費：

校園清潔經費，預算數44,313元，決算數42,685元。

超額工友外包經費，預算數200,000元，決算數14,000元。

工友、校警人力外包經費，預算數1,669,392元，決算數1,669,360元。

地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學
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
62,862,212	591,566	873,269		14,644,903	48,245,176		9,199,189		136,416,315	918,307	137,334,622
62,862,212		839,677		14,455,878	7,184,016		9,091,207		94,432,990		94,432,990
	591,566	33,592		73,151	35,112		69,982		803,403		803,403
				115,874					115,874	918,307	1,034,181
					41,026,048		38,000		41,064,048		41,064,048
		17,314							17,314		17,314
		17,314							17,314		17,314
62,862,212	591,566	890,583		14,644,903	48,245,176		9,199,189		136,433,629	918,307	137,351,936

地方教育發展基金－臺北市中正區螢橋國民小學
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			147,935,000		154,645,798			6,710,798	4.54	有關「學前教育計畫」決算數較預算數增加3,752,860元，主要係因教育部補助2-5歲代辦費等補助款併決算。
國民教育計畫			147,262,000		150,219,938			2,957,938	2.01	
學前教育計畫			673,000		4,425,860			3,752,860	557.63	

地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學
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	138,530,000	137,351,936	-1,178,064	-0.85
11 正式員額薪資	58,981,320	62,862,212	3,880,892	6.58
113 職員薪金	57,541,320	61,324,242	3,782,922	6.57
114 工員工資	1,440,000	1,537,970	97,970	6.80
12 聘僱及兼職人員薪資	1,168,084	1,509,873	341,789	29.26
121 聘用人員薪金	562,644	591,566	28,922	5.14
124 兼職人員酬金	605,440	918,307	312,867	51.68
13 超時工作報酬	1,138,468	890,583	-247,885	-21.77
131 加班費	1,138,468	890,583	-247,885	-21.77
15 獎金	15,586,238	14,644,903	-941,335	-6.04
151 考績獎金	8,207,620	7,174,540	-1,033,080	-12.59
152 年終獎金	7,378,618	7,470,363	91,745	1.24
16 退休及卹償金	53,786,856	48,245,176	-5,541,680	-10.30
161 職員退休及離職金	53,671,656	48,183,345	-5,488,311	-10.23
162 工員退休及離職金	115,200	61,831	-53,369	-46.33
18 福利費	7,869,034	9,199,189	1,330,155	16.90
181 分擔員工保險費	5,184,924	6,361,765	1,176,841	22.70
183 傷病醫藥費	310,500	184,530	-125,970	-40.57
185 員工通勤交通費	863,100	585,344	-277,756	-32.18
18Y 其他福利費	1,510,510	2,067,550	557,040	36.88
2 服務費用	8,271,000	11,089,510	2,818,510	34.08
21 水電費	2,029,085	2,751,754	722,669	35.62
212 工作場所電費	1,315,000	1,927,357	612,357	46.57
214 工作場所水費	350,085	568,837	218,752	62.49
216 氣體費	364,000	255,560	-108,440	-29.79
22 郵電費	39,108	103,521	64,413	164.71
222 電話費	39,108	103,521	64,413	164.71
23 旅運費	52,670	34,380	-18,290	-34.73
231 國內旅費	52,670	34,380	-18,290	-34.73
24 印刷裝訂與廣告費	19,200	26,090	6,890	35.89
241 印刷及裝訂費	19,200	26,090	6,890	35.89
25 修理保養及保固費	1,871,392	3,459,942	1,588,550	84.89
252 一般房屋修護費	683,724	1,067,262	383,538	56.10
255 機械及設備修護費	1,141,668	2,189,959	1,048,291	91.82
257 雜項設備修護費	46,000	202,721	156,721	340.70
26 保險費	16,800	0	-16,800	-100.00
26Y 其他保險費	16,800	0	-16,800	-100.00
27 一般服務費	2,882,281	2,805,565	-76,716	-2.66
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,848	8,318	470	5.99
279 外包費	1,913,705	1,726,045	-187,660	-9.81
27D 計時與計件人員酬金	810,728	919,202	108,474	13.38
27F 體育活動費	150,000	152,000	2,000	1.33
28 專業服務費	1,288,464	1,836,258	547,794	42.52
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	483,100	732,678	249,578	51.66

地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學
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	%
287 委託檢驗 (定) 試驗認證費	51,960	147,150	95,190	183.20
28A 電腦軟體服務費	0	203,885	203,885	0.00
28Y 其他專業服務費	753,404	752,545	-859	-0.11
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,951,000	1,707,337	-243,663	-12.49
31 使用材料費	654,740	772,940	118,200	18.05
315 設備零件	654,740	772,940	118,200	18.05
32 用品消耗	1,296,260	934,397	-361,863	-27.92
321 辦公（事務）用品	370,400	349,948	-20,452	-5.52
322 報章雜誌	16,250	0	-16,250	-100.00
328 醫療用品（非醫療院所使用）	15,000	14,710	-290	-1.93
32Y 其他用品消耗	894,610	569,739	-324,871	-36.31
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	20,000	20,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	20,000	20,000	0.00
442 車租	0	20,000	20,000	0.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	5,846,000	18,338,525	12,492,525	213.69
51 購建固定資產	810,000	896,600	86,600	10.69
514 購置機械及設備	559,500	632,697	73,197	13.08
516 購置雜項設備	250,500	263,903	13,403	5.35
52 購置無形資產	36,000	70,000	34,000	94.44
521 購置電腦軟體	36,000	70,000	34,000	94.44
54 遞延支出	5,000,000	17,371,925	12,371,925	247.44
541 遞延修繕房屋建築支出	5,000,000	6,994,653	1,994,653	39.89
542 其他遞延支出	0	10,377,272	10,377,272	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,300,000	7,178,418	4,878,418	212.11
71 會費	2,800	2,800	0	0.00
713 職業團體會費	2,800	2,800	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	2,287,200	7,165,618	4,878,418	213.29
743 獎勵費用	52,200	54,439	2,239	4.29
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,235,000	7,111,179	4,876,179	218.17
9 其他	271,000	258,800	-12,200	-4.50
91 其他支出	271,000	258,800	-12,200	-4.50
91Y 其他	271,000	258,800	-12,200	-4.50
合 計	157,169,000	175,944,526	18,775,526	11.95

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

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	2,192,928	2,307,224	114,296	5.21	
185 員工通勤交通費	863,100	585,344	-277,756	-32.18	
27D 計時與計件人員酬金	810,728	919,202	108,474	13.38	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	483,100	732,678	249,578	51.66	
521 購置電腦軟體	36,000	70,000	34,000	94.44	

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	4,650,503,626	100.00	4,529,892,485	100.00	120,611,141	2.66
流動資產	15,874,704	0.34	26,701,654	0.59	-10,826,950	-40.55
現金	15,706,704	0.34	26,701,654	0.59	-10,994,950	-41.18
銀行存款	15,706,704	0.34	26,701,654	0.59	-10,994,950	-41.18
銀行存款-公庫存款	1,217,088	0.03	12,264,897	0.27	-11,047,809	-90.08
銀行存款-保管款	13,248,539	0.28	12,958,037	0.29	290,502	2.24
銀行存款-代繳費款專戶	17,945	0.00	262,776	0.01	-244,831	-93.17
銀行存款-教育儲蓄戶	1,223,132	0.03	1,215,944	0.03	7,188	0.59
應收款項	168,000	0.00	0	0.00	168,000	0.00
其他應收款	168,000	0.00	0	0.00	168,000	0.00
長期貸墊款及準備金	7,504,363	0.16	6,867,937	0.15	636,426	9.27
準備金	7,504,363	0.16	6,867,937	0.15	636,426	9.27
退休及離職準備金	5,556,629	0.12	5,340,891	0.12	215,738	4.04
其他準備金	1,947,734	0.04	1,527,046	0.03	420,688	27.55
其他準備金-其他	1,947,734	0.04	1,527,046	0.03	420,688	27.55
固定資產	20,157,786	0.43	20,109,970	0.44	47,816	0.24
土地改良物	49,203	0.00	49,203	0.00	0	0.00
土地改良物	4,920,282	0.11	4,920,282	0.11	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-4,871,079	-0.10	-4,871,079	-0.11	0	0.00
房屋建築及設備	4,428,035	0.10	4,595,489	0.10	-167,454	-3.64
房屋建築及設備	9,133,873	0.20	9,361,269	0.21	-227,396	-2.43
累計折舊-房屋建築及設備	-4,705,838	-0.10	-4,765,780	-0.11	59,942	-1.26
機械及設備	9,122,247	0.20	9,308,867	0.21	-186,620	-2.00
機械及設備	30,639,080	0.66	28,280,857	0.62	2,358,223	8.34
累計折舊-機械及設備	-21,516,833	-0.46	-18,971,990	-0.42	-2,544,843	13.41
交通及運輸設備	469,426	0.01	619,736	0.01	-150,310	-24.25
交通及運輸設備	2,027,490	0.04	2,084,690	0.05	-57,200	-2.74
累計折舊-交通及運輸設備	-1,558,064	-0.03	-1,464,954	-0.03	-93,110	6.36
雜項設備	6,088,875	0.13	5,536,675	0.12	552,200	9.97
雜項設備	22,214,738	0.48	20,609,117	0.45	1,605,621	7.79
累計折舊-雜項設備	-16,125,863	-0.35	-15,072,442	-0.33	-1,053,421	6.99
無形資產	82,107	0.00	30,287	0.00	51,820	171.10
無形資產	82,107	0.00	30,287	0.00	51,820	171.10

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。

北市中正區螢橋國民小學
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	4,627,000,274	99.49	4,495,641,115	99.24	131,359,159	2.92
流動負債	11,474,958	0.25	10,504,946	0.23	970,012	9.23
應付款項	11,260,623	0.24	10,031,920	0.22	1,228,703	12.25
應付代收款	10,182,463	0.22	9,603,372	0.21	579,091	6.03
應付代收款	10,182,463	0.22	9,603,372	0.21	579,091	6.03
應付費用	712,160	0.02	428,548	0.01	283,612	66.18
應付費用	712,160	0.02	428,548	0.01	283,612	66.18
應付工程款	366,000	0.01	0	0.00	366,000	0.00
應付工程款	366,000	0.01	0	0.00	366,000	0.00
預收款項	214,335	0.00	473,026	0.01	-258,691	-54.69
預收收入	214,335	0.00	473,026	0.01	-258,691	-54.69
預收收入	214,335	0.00	473,026	0.01	-258,691	-54.69
其他負債	4,615,525,316	99.25	4,485,136,169	99.01	130,389,147	2.91
什項負債	4,615,525,316	99.25	4,485,136,169	99.01	130,389,147	2.91
存入保證金	3,457,768	0.07	3,725,263	0.08	-267,495	-7.18
存入保證金	3,457,768	0.07	3,725,263	0.08	-267,495	-7.18
應付退休及離職金	5,556,629	0.12	5,340,891	0.12	215,738	4.04
應付退休及離職金	5,556,629	0.12	5,340,891	0.12	215,738	4.04
應付代管資產	4,606,510,919	99.05	4,476,070,015	98.81	130,440,904	2.91
應付代管資產	4,606,510,919	99.05	4,476,070,015	98.81	130,440,904	2.91
淨資產	23,503,352	0.51	34,251,370	0.76	-10,748,018	-31.38
淨資產	23,503,352	0.51	34,251,370	0.76	-10,748,018	-31.38
淨資產	23,503,352	0.51	34,251,370	0.76	-10,748,018	-31.38
累積餘額	23,503,352	0.51	34,251,370	0.76	-10,748,018	-31.38
合 計	4,650,503,626	100.00	4,529,892,485	100.00	120,611,141	2.66

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	%
電腦軟體	82,107	0.00	30,287	0.00	51,820	171.10
其他資產	4,606,884,666	99.06	4,476,182,637	98.81	130,702,029	2.92
什項資產	4,606,884,666	99.06	4,476,182,637	98.81	130,702,029	2.92
暫付及待結轉帳項	373,747	0.01	112,622	0.00	261,125	231.86
代管資產	4,606,510,919	99.05	4,476,070,015	98.81	130,440,904	2.91
代管資產-土地	4,284,229,440	92.12	4,152,696,080	91.67	131,533,360	3.17
代管資產-房屋建築及設備	13,782,455	0.30	14,874,911	0.33	-1,092,456	-7.34
代管資產-其他政府	308,499,024	6.63	308,499,024	6.81	0	0.00
合 計	4,650,503,626	100.00	4,529,892,485	100.00	120,611,141	2.66

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。

北市中正區螢橋國民小學
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	4,650,503,626	100.00	4,529,892,485	100.00	120,611,141	2.66

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學
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	169,442,740	100.00	161,539,301	100.00	7,903,439	4.89
徵收及依法分配收入	46,000	0.03	0	0.00	46,000	0.00
違規罰款收入	46,000	0.03	0	0.00	46,000	0.00
勞務收入	458,690	0.27	0	0.00	458,690	0.00
服務收入	458,690	0.27	0	0.00	458,690	0.00
財產收益	4,655,776	2.75	2,441,265	1.51	2,214,511	90.71
財產孳息收入	483,219	0.29	536,330	0.33	-53,111	-9.90
廢舊物品售價收入	2,092	0.00	37,087	0.02	-34,995	-94.36
財產交易利益	3,454,113	2.04	1,194,308	0.74	2,259,805	189.21
其他財產收入	716,352	0.42	673,540	0.42	42,812	6.36
政府撥入收入	158,981,195	93.83	154,758,188	95.80	4,223,007	2.73
公庫撥款收入	151,157,415	89.21	150,200,808	92.98	956,607	0.64
政府其他撥入收入	7,823,780	4.62	4,557,380	2.82	3,266,400	71.67
教學收入	3,762,142	2.22	3,114,787	1.93	647,355	20.78
學雜費收入	3,762,142	2.22	3,114,787	1.93	647,355	20.78
其他收入	1,538,937	0.91	1,225,061	0.76	313,876	25.62
受贈收入	999,549	0.59	490,169	0.30	509,380	103.92
雜項收入	539,388	0.32	734,892	0.45	-195,504	-26.60
支出	180,190,758	106.34	156,421,487	96.83	23,769,271	15.20
人事支出	137,351,936	81.06	134,761,306	83.42	2,590,630	1.92
人事支出	137,351,936	81.06	134,761,306	83.42	2,590,630	1.92
業務支出	19,985,265	11.79	16,128,351	9.98	3,856,914	23.91
業務支出	19,985,265	11.79	16,128,351	9.98	3,856,914	23.91
獎補助支出	10,000	0.01	0	0.00	10,000	0.00
其他獎補捐助	10,000	0.01	0	0.00	10,000	0.00
財產損失	15,636	0.01	17,742	0.01	-2,106	-11.87
財產交易損失	15,636	0.01	17,742	0.01	-2,106	-11.87
折舊、折耗及攤銷	5,197,196	3.07	4,570,415	2.83	626,781	13.71
固定資產折舊	5,179,016	3.06	4,560,522	2.82	618,494	13.56
無形資產攤銷	18,180	0.01	9,893	0.01	8,287	83.77
其他支出	17,630,725	10.41	943,673	0.58	16,687,052	,768.31
其他支出	17,630,725	10.41	943,673	0.58	16,687,052	,768.31
本期賸餘（短絀）	-10,748,018	-6.34	5,117,814	0.03	-15,865,832	-0.67
期初淨資產	34,251,370	20.21	29,133,556	0.19	5,117,814	0.22
解繳公庫						
期末淨資產	23,503,352	13.87	34,251,370	0.22	-10,748,018	-0.45

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—臺北市中正區螢橋國民小學

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)	-10,748,018
8002 調整非現金項目	1,665,482
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-9,082,536
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	4,080,773
8207 增加長期貸墊款及準備金	-420,688
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,305,004
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,644,919
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,446,828
8404 減少短期債務及其他負債	-3,714,323
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-267,495
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-10,994,950
87 期初現金及約當現金	26,701,654
88 期末現金及約當現金	15,706,704

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215,738元及代管資產增加數130,440,904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—臺北市中正區螢橋國民小學

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	165,096,872	4,345,868	169,442,740	收入
徵收及依法分配收入	46,000		46,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	458,690		458,690	勞務收入
財產收入	1,203,957	3,451,819	4,655,776	財產收益
政府撥入收入	158,981,195		158,981,195	政府撥入收入
教學收入	3,762,142		3,762,142	教學收入
其他收入	644,888	894,049	1,538,937	其他收入
基金用途	175,944,526	4,246,232	180,190,758	支出
用人費用	137,351,936		137,351,936	人事支出
服務費用	11,089,510	8,895,755	19,985,265	業務支出
材料及用品費	1,707,337	-1,707,337		
租金、償債、利息及相關手續費	20,000	-20,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,168,418	-7,168,418		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		15,636	15,636	財產損失
		5,197,196	5,197,196	折舊、折耗及攤銷
其他	258,800	17,371,925	17,630,725	其他支出
遞延支出	17,371,925	-17,371,925		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	966,600	-966,600		
本期賸餘(短絀)	-10,847,654	99,636	-10,748,018	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	14,111,113	20,140,257	34,251,370	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,263,459	20,239,893	23,503,352	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市中正區螢橋國民小學
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 96 萬 6,600 元已列入雜項設備及電腦軟體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」1,108 萬 9,510 元與會計科目「業務支出」1,998 萬 5,265 元間之調整數 889 萬 5,755 元，係「材料及用品費」170 萬 7,337 元、「租金、償債、利息及相關手續費」2 萬元、「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)716 萬 8,418 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 345 萬 1,819 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 89 萬 4,049 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」519 萬 7,196 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」1 萬 5,636 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」25 萬 8,800 元與會計科目「其他支出」1,763 萬 725 元間之調整數 1,737 萬 1,925 元，係「遞延支出」1,737 萬 1,925 元。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂