

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區濂洞國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	22,001,000	100.00	24,589,341	100.00	2,588,341	11.76	23,336,009	100.00
43 勞務收入	22,000	0.10	30,990	0.13	8,990	40.86	23,296	0.10
431服務收入	22,000	0.10	30,990	0.13	8,990	40.86	23,296	0.10
45 財產收入	1,000	0.00	2,266	0.01	1,266	126.60	7,745	0.03
451財產處分收入			1,390	0.01	1,390	0.00	6,800	0.03
454利息收入	1,000	0.00	876	0.00	-124	-12.40	945	0.00
46 政府撥入收入	21,817,000	99.16	24,330,670	98.95	2,513,670	11.52	23,072,886	98.87
462公庫撥款收入	21,817,000	99.16	24,330,670	98.95	2,513,670	11.52	23,072,886	98.87
4S 教學收入	111,000	0.50	118,252	0.48	7,252	6.53	118,050	0.51
4S1學雜費收入	111,000	0.50	118,252	0.48	7,252	6.53	118,050	0.51
4Y 其他收入	50,000	0.23	107,163	0.44	57,163	114.33	114,032	0.49
4YY雜項收入	50,000	0.23	107,163	0.44	57,163	114.33	114,032	0.49
5 基金用途	22,301,000	101.36	24,565,205	99.90	2,264,205	10.15	23,442,755	100.46
53 國民教育計畫	22,101,000	100.45	24,460,768	99.48	2,359,768	10.68	23,346,529	100.05
5M 建築及設備計畫	200,000	0.91	104,437	0.42	-95,563	-47.78	96,226	0.41
購建固定資產	200,000	0.91	104,437	0.42	-95,563	-47.78	96,226	0.41
本期賸餘（短絀）	-300,000		24,136		324,136	-108.05	-106,746	
期初基金餘額	849,943		1,243,197		393,254	46.27	1,349,943	
解繳公庫								
期末基金餘額	549,943		1,267,333		717,390	130.45	1,243,197	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區濂洞國民小學

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	22,001,000	24,589,341	2,588,341	11.76	
43 勞務收入	22,000	30,990	8,990	40.86	
431服務收入	22,000	30,990	8,990	40.86	主要係因：場地租借收入超出預期。
45 財產收入	1,000	2,266	1,266	126.60	
451財產處分收入		1,390	1,390	0.00	主要係因：財產報廢變賣收入超出預期。
454利息收入	1,000	876	-124	-12.40	主要係因：存款減少專戶利息收入不如預期。
46 政府撥入收入	21,817,000	24,330,670	2,513,670	11.52	
462公庫撥款收入	21,817,000	24,330,670	2,513,670	11.52	主要係因：用人費用撥補。
4S 教學收入	111,000	118,252	7,252	6.53	
4S1學雜費收入	111,000	118,252	7,252	6.53	
4Y 其他收入	50,000	107,163	57,163	114.33	
4YY雜項收入	50,000	107,163	57,163	114.33	主要係因：員工宿舍費收入超出預期。

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區濂洞國民小學

基金用途明細表

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	22,301,000	24,565,205	2,264,205	10.15	
53 國民教育計畫	22,101,000	24,460,768	2,359,768	10.68	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增加2,359,768元，主要係因：用人費用增加。
1 用人費用	19,520,000	22,145,870	2,625,870	13.45	
11 正式員額薪資	12,596,000	13,894,186	1,298,186	10.31	
12 聘僱及兼職人員薪資	174,000	995,943	821,943	472.38	
13 超時工作報酬	307,000	374,288	67,288	21.92	
15 獎金	2,560,000	2,826,200	266,200	10.40	
16 退休及卹償金	2,361,000	2,256,811	-104,189	-4.41	
18 福利費	1,522,000	1,798,442	276,442	18.16	
2 服務費用	2,079,000	1,779,241	-299,759	-14.42	
21 水電費	164,000	101,383	-62,617	-38.18	
22 郵電費	56,000	39,611	-16,389	-29.27	
23 旅運費	60,000	22,964	-37,036	-61.73	
25 修理保養及保固費	489,000	306,839	-182,161	-37.25	
27 一般服務費	1,226,000	1,224,444	-1,556	-0.13	
28 專業服務費	12,000	12,000			僱用專人值勤2人，預算金額為818,000元，決算金額為818,000元。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	465,000	501,419	36,419	7.83	
32 用品消耗	465,000	501,419	36,419	7.83	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,000	34,238	-2,762	-7.46	公共關係費預算金額為72,000元，決算金額為72,000元。
72 捐助、補助與獎助	25,000	22,780	-2,220	-8.88	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	11,458	-542	-4.52	
5M 建築及設備計畫	200,000	104,437	-95,563	-47.78	
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	200,000	104,437	-95,563	-47.78	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數減少95,563元，主要係因：撙節開支。
51 購建固定資產	200,000	104,437	-95,563	-47.78	

新北市地方教育發展基金—
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	10,524,383	6,498,494	200,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,166,000	917,059	
房屋及建築			
機械及設備	3,538,276	2,493,944	
交通及運輸設備	39,100	24,744	
雜項設備	5,781,007	3,062,747	200,000
租賃資產			
租賃權益改良			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
發展中之無形資產			
其他			

註：本年度各項目之可用預算數及變動主要增減原因如下：

- 1.機械及設備：本年度決算增加數係撥入706,256元；減少數係報廢520,990元、撥出118,000元。
- 2.交通及運輸設備：本年度決算增加數係撥入70,000元。
- 3.雜項設備：可用預算數為本年度法定預算數200,000元；本年度決算增加數係預算經費購置104,437元、撥入15,000元；減少數係報廢29,097元。
- 4.電腦軟體：本年度成本變動增加數係撥入65,001元、減少數係攤銷19,500元。

。

新北市瑞芳區濂洞國民小學

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		
960,694		687,587	831,272	3,467,724
			76,956	171,985
706,256		638,990	121,920	989,678
70,000			31,569	52,787
119,437		29,097	600,827	2,207,773
				</

註：

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區濂洞國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備								
機械及設備								
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		200,000			200,000	104,437	-95,563	
雜項設備		200,000			200,000	104,437	-95,563	
購建中固定資產								
合 計		200,000			200,000	104,437	-95,563	

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區濂洞國民小學

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
專任人員	18	18	0	
職員	17	17	0	
工友	0		0	
廚工	1	1	0	
合 計	18	18	0	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區濂洞國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	12,596,000		307,000		2,560,000	2,361,000		1,522,000		19,346,000	174,000	19,520,000
正式人員	12,596,000		307,000		2,560,000	1,325,000		1,522,000		18,310,000		18,310,000
兼任人員											174,000	174,000
其他人員						1,036,000				1,036,000		1,036,000
合 計	12,596,000		307,000		2,560,000	2,361,000		1,522,000		19,346,000	174,000	19,520,000

一、僱用專人值勤預算金額為818,000元，決算金額為818,000元。

二、各項獎金編列情形如下：

1.考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條，決算人數14人，預算金額為1,200,000元，決算金額為1,229,777元。

2.年終工作獎金：依行政院110.12.3院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，決算人數18人，預算金額為1,360,000元，決算金額為1,395,808元。

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
13,894,186		374,288		2,826,200	2,256,811		1,798,442		21,149,927	995,943	22,145,870
13,894,186		374,288		2,826,200	1,289,083		1,798,442		20,182,199		20,182,199
					967,728				967,728	995,943	995,943
13,894,186		374,288		2,826,200	2,256,811		1,798,442		21,149,927	995,943	22,145,870

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區濂洞國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

新北市地方教育發展基金－新北市瑞芳區濂洞國民小學

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			22,301,000		24,565,205			2,264,205	10.15	
國民教育計畫			22,101,000		24,460,768			2,359,768	10.68	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增加2,359,768元，主要係因：用人費用增加。
建築及設備計畫			200,000		104,437			-95,563	-47.78	建築及設備計畫可用預算數200,000元，係本年度法定預算數。有關「建築及設備計畫」決算數較預算數減少95,563元，主要係因：撙節開支。

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區濂洞國民小學
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	19,520,000	22,145,870	2,625,870	13.45
11 正式員額薪資	12,596,000	13,894,186	1,298,186	10.31
12 聘僱及兼職人員薪資	174,000	995,943	821,943	472.38
13 超時工作報酬	307,000	374,288	67,288	21.92
15 獎金	2,560,000	2,826,200	266,200	10.40
16 退休及卹償金	2,361,000	2,256,811	-104,189	-4.41
18 福利費	1,522,000	1,798,442	276,442	18.16
2 服務費用	2,079,000	1,779,241	-299,759	-14.42
21 水電費	164,000	101,383	-62,617	-38.18
22 郵電費	56,000	39,611	-16,389	-29.27
23 旅運費	60,000	22,964	-37,036	-61.73
25 修理保養及保固費	489,000	306,839	-182,161	-37.25
27 一般服務費	1,226,000	1,224,444	-1,556	-0.13
28 專業服務費	12,000	12,000	0	0.00
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	465,000	501,419	36,419	7.83
32 用品消耗	465,000	501,419	36,419	7.83
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	200,000	104,437	-95,563	-47.78
51 購建固定資產	200,000	104,437	-95,563	-47.78
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,000	34,238	-2,762	-7.46
72 捐助、補助與獎助	25,000	22,780	-2,220	-8.88
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	11,458	-542	-4.52
合 計	22,301,000	24,565,205	2,264,205	10.15

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]

新北市地方教育發展基金—

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	10,887,131	100.00	13,236,710	100.00	-2,349,579	-17.75
流動資產	3,983,211	36.59	5,608,374	42.37	-1,625,163	-28.98
現金	3,983,211	36.59	5,599,499	42.30	-1,616,288	-28.86
銀行存款	3,983,211	36.59	5,599,499	42.30	-1,616,288	-28.86
預付款項	0	0.00	8,875	0.07	-8,875	-100.00
預付費用	0	0.00	8,875	0.07	-8,875	-100.00
固定資產	3,422,223	31.43	4,025,889	30.41	-603,666	-14.99
土地改良物	171,985	1.58	248,941	1.88	-76,956	-30.91
土地改良物	1,166,000	10.71	1,166,000	8.81	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-994,015	-9.13	-917,059	-6.93	-76,956	8.39
機械及設備	989,678	9.09	1,044,332	7.89	-54,654	-5.23
機械及設備	3,605,542	33.12	3,538,276	26.73	67,266	1.90
累計折舊-機械及設備	-2,615,864	-24.03	-2,493,944	-18.84	-121,920	4.89
交通及運輸設備	52,787	0.48	14,356	0.11	38,431	267.70
交通及運輸設備	109,100	1.00	39,100	0.30	70,000	179.03
累計折舊-交通及運輸設備	-56,313	-0.52	-24,744	-0.19	-31,569	127.58
雜項設備	2,207,773	20.28	2,718,260	20.54	-510,487	-18.78
雜項設備	5,871,347	53.93	5,781,007	43.67	90,340	1.56
累計折舊-雜項設備	-3,663,574	-33.65	-3,062,747	-23.14	-600,827	19.62
無形資產	45,501	0.42	0	0.00	45,501	0.00
無形資產	45,501	0.42	0	0.00	45,501	0.00
電腦軟體	45,501	0.42	0	0.00	45,501	0.00
其他資產	3,436,196	31.56	3,602,447	27.22	-166,251	-4.61
什項資產	3,436,196	31.56	3,602,447	27.22	-166,251	-4.61
暫付及待結轉帳項	13,200	0.12	8,000	0.06	5,200	65.00
代管資產	3,422,996	31.44	3,594,447	27.16	-171,451	-4.77
合 計	10,887,131	100.00	13,236,710	100.00	-2,349,579	-17.75

信託代理與保證資產 3,960

保管品 3,960

註：

新北市瑞芳區濂洞國民小學
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	6,152,074	56.51	7,967,624	60.19	-1,815,550	-22.79
流動負債	2,458,088	22.58	3,987,360	30.12	-1,529,272	-38.35
應付款項	2,458,088	22.58	3,987,360	30.12	-1,529,272	-38.35
應付代收款	2,458,088	22.58	3,987,360	30.12	-1,529,272	-38.35
其他負債	3,693,986	33.93	3,980,264	30.07	-286,278	-7.19
什項負債	3,693,986	33.93	3,980,264	30.07	-286,278	-7.19
存入保證金	270,990	2.49	385,817	2.91	-114,827	-29.76
應付代管資產	3,422,996	31.44	3,594,447	27.16	-171,451	-4.77
淨資產	4,735,057	43.49	5,269,086	39.81	-534,029	-10.14
淨資產	4,735,057	43.49	5,269,086	39.81	-534,029	-10.14
淨資產	4,735,057	43.49	5,269,086	39.81	-534,029	-10.14
累積餘額	4,735,057	43.49	5,269,086	39.81	-534,029	-10.14
合 計	10,887,131	100.00	13,236,710	100.00	-2,349,579	-17.75

信託代理與保證負債 3,960

應付保管品 3,960

註：

新
北
市
瑞
芳
區
濂
洞
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	3,960
-----------	-------

應付保管品	3,960
-------	-------

註：

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區濂洞國民小學

收入支出表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	25,445,598	100.00	24,877,279	100.00	568,319	2.28
勞務收入	30,990	0.12	23,296	0.09	7,694	33.03
服務收入	30,990	0.12	23,296	0.09	7,694	33.03
財產收益	858,523	3.37	1,549,015	6.23	-690,492	-44.58
財產孳息收入	876	0.00	945	0.00	-69	-7.30
財產交易利益	800,983	3.15	1,548,070	6.22	-747,087	-48.26
其他財產收入	56,664	0.22	0	0.00	56,664	0.00
政府撥入收入	24,330,670	95.62	23,072,886	92.75	1,257,784	5.45
公庫撥款收入	24,330,670	95.62	23,072,886	92.75	1,257,784	5.45
教學收入	118,252	0.46	118,050	0.47	202	0.17
學雜費收入	118,252	0.46	118,050	0.47	202	0.17
其他收入	107,163	0.42	114,032	0.46	-6,869	-6.02
雜項收入	107,163	0.42	114,032	0.46	-6,869	-6.02
支出	25,979,627	102.10	24,516,323	98.55	1,463,304	5.97
人事支出	22,145,870	87.03	20,931,965	84.14	1,213,905	5.80
人事支出	22,145,870	87.03	20,931,965	84.14	1,213,905	5.80
業務支出	2,292,118	9.01	2,391,829	9.61	-99,711	-4.17
業務支出	2,292,118	9.01	2,391,829	9.61	-99,711	-4.17
獎補助支出	22,780	0.09	22,735	0.09	45	0.20
其他獎補捐助	22,780	0.09	22,735	0.09	45	0.20
財產損失	71,581	0.28	412	0.00	71,169	17,274.03
財產交易損失	71,581	0.28	412	0.00	71,169	17,274.03
折舊、折耗及攤銷	1,447,278	5.69	1,169,382	4.70	277,896	23.76
固定資產折舊	1,427,778	5.61	1,169,382	4.70	258,396	22.10
無形資產攤銷	19,500	0.08	0	0.00	19,500	0.00
本期賸餘（短絀）	-534,029	-2.10	360,956	1.45	-894,985	-247.95
期初淨資產	5,269,086	20.71	4,908,130	19.73	360,956	7.35
解繳公庫						
期末淨資產	4,735,057	18.61	5,269,086	21.18	-534,029	-10.14

註：

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區濂洞國民小學

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-534,029
8002 調整非現金項目	-859,185
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,393,214
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	25,822
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-134,069
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-108,247
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	587,547
8404 減少短期債務及其他負債	-702,374
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-114,827
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,616,288
87 期初現金及約當現金	5,599,499
88 期末現金及約當現金	3,983,211

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區濂洞國民小學

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	24,589,341	856,257	25,445,598	收入
勞務收入	30,990		30,990	勞務收入
財產收入	2,266	856,257	858,523	財產收益
政府撥入收入	24,330,670		24,330,670	政府撥入收入
教學收入	118,252		118,252	教學收入
其他收入	107,163		107,163	其他收入
基金用途	24,565,205	1,414,422	25,979,627	支出
用人費用	22,145,870		22,145,870	人事支出
服務費用	1,779,241	512,877	2,292,118	業務支出
材料及用品費	501,419	-501,419		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	11,458	-11,458		
捐助、補助與獎助	22,780		22,780	獎補助支出
		71,581	71,581	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	104,437	-104,437		
		1,447,278	1,447,278	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	24,136	-558,165	-534,029	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,243,197	4,025,889	5,269,086	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,267,333	3,467,724	4,735,057	期末淨資產

註：1. 收入調整數856,257元，係撥入固定資產之利益856,257元。

2. 支出調整數1,414,422元，係購建固定資產-104,437元、報廢固定資產損失66,080元、固定資產折舊1,427,778元、無形資產攤銷19,500元。