

40501404

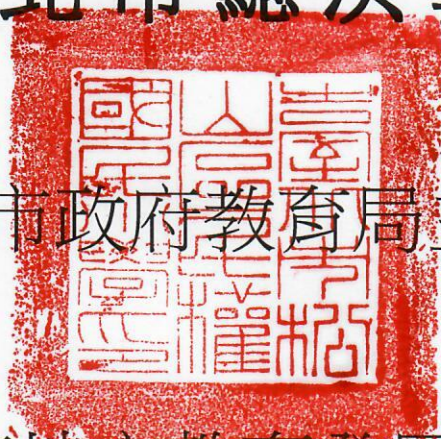
中華民國 111 年度

(111年1月1日至111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

臺北市松山區民權國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市松山區民權國民小學編

臺北市地方教育發展基金 111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 15	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 21 至 21	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	287,396,810	302,798,675	- 15,401,865	- 5.09
基金用途	302,289,512	295,312,130	6,977,382	2.36
賸餘(短絀)	- 14,892,702	7,486,545	- 22,379,247	--
餘絀情形：				
基金餘額	1,637,878	16,530,580	- 14,892,702	- 90.09
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 9,109,714	8,857,352	- 17,967,066	--

附註：①現金流量係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松山區民權國民小學

總 說 明

中華民國111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212,025,000元，決算數 227,775,620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；辦理英語情境中心、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20,100,000元，決算數25,019,415元。

係新購運動器材、教具、及圖書等各項教學設備，革新教學方法，增進幼童學前教育養成。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,702,000元，決算數17,421,130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16,410,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數100,000元），決算數32,073,347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松山區民權國民小學

總 說 明

中華民國111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287,396,810元，較預算數261,569,000元，增加25,827,810元，計增9.87%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.服務收入：決算數0元，較預算數264,000元，減少264,000元，計減100.00%。

主要係因：

疫情因素，暑期泳訓班停辦無報名費收入所致。

2.財產處分收入：決算數5,680元，較預算數12,000元，減少6,320元，計減52.67%。

主要係因：

財產報廢收入較預期減少所致。

3.其他財產收入：決算數61,306元，較預算數818,000元，減少756,694元，計減92.51%。

主要係因：

場地開放收入因疫情因素停止對外開放及優惠減收所致。

4.公庫撥款收入：決算數274,048,339元，較預算數255,097,000元，增加18,951,339元，計增7.43%。

5.政府其他撥入收入：決算數9,040,707元，較預算數648,000元，增加8,392,707元，計增1,295.17%。

主要係因：

老舊廁所整修計畫、獎勵各級學校聘任專任運動教練、國小兒童課後照顧服務學生參加費用及鐘點費差、體育器材設備-桌球羽球訓練場館專業運動地墊及設備經費等補助計8,392,707元。

6.學雜費收入：決算數4,208,445元，較預算數4,180,000元，增加28,445元，計增0.68%。

7.雜項收入：決算數32,333元，較預算數550,000元，減少517,667元，計減94.12%。

主要係因：

數位學生證補卡費、工程廠商罰款及代收款餘額繳庫較預期減少所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數302,289,512元，較預算數263,237,000元，增加39,052,512元，計增14.84%。

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227,775,620元，較預算數212,025,000元，增加15,750,620元，計增7.43%。

2.學前教育計畫：決算數25,019,415元，較預算數20,100,000元，減少4,919,415元，計增24.47%。

主要係因：

人員維持費因調薪覈實支付及補助幼兒家長代辦費支出所致。

3.一般行政管理計畫：決算數17,421,130元，較預算數14,702,000元，增加2,719,130元，計增18.49%。

主要係因：

人員維持費因調薪覈實支付所致。

4.建築及設備計畫：決算數32,073,347元，較預算數16,410,000元，增加15,663,347元，計增95.45%。

主要係因：

電力系統改善、實踐樓西側老舊廁所、活動中心教學空間改善整修工程併決算所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數14,892,702元，較預算短絀數1,668,000元，計相差13,224,702元。

主要係因：

人員維持費因調薪覈實支付、補助幼兒家長代辦費支出、電力系統改善及活動中心教學空間改善整修工程執行所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市松山區民權國民小學

總 說 明

中華民國111年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出8,927,254元。
投資活動之淨現金流入 693,279元。
籌資活動之淨現金流出875,739元。
本年度現金及約當現金之淨減9,109,714元。
期初現金及約當現金30,999,286元。
期末現金及約當現金21,889,572元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為7,156,934,363元，包括：

流動資產21,999,056元，較上年度31,450,946元，減少9,451,890元，主要係因應各項業務計畫支出款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金2,468,585元，較上年度3,773,663元，減少1,305,078元，主要係因校園緊急修繕工程及活動中心教學空間改善整修工程致其他準備金減少。

固定資產15,244,531元，較上年度15,890,889元，減少646,358元，主要係機械儀器等設備折舊致資產減少。

無形資產70,051元，較上年度74,742元，減少4,691元，主要係軟體攤銷所致。

其他資產 7,117,152,140元，較上年度6,804,588,297元，增加 312,563,843元，主要係因代管土地公告現值增值。

決算日負債總額為7,139,981,903元，包括：

流動負債18,950,410元，較上年度16,464,438元，增加2,485,972元，主要係因部分代收代辦費用尚未核銷所致。

其他負債7,121,031,493元，較上年度6,806,817,888元，增加314,213,605元，主要係因代管土地公告現值增值。

決算日淨資產為16,952,460元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數66,327,703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。

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市松山區民權國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	261,569,000	100.00	287,396,810	100.00	25,827,810	9.87	302,798,675	100.00
43 勞務收入	264,000	0.10			-264,000	-100.00	2,400	0.00
431服務收入	264,000	0.10			-264,000	-100.00	2,400	0.00
45 財產收入	830,000	0.32	66,986	0.02	-763,014	-91.93	531,113	0.18
451財產處分收入	12,000	0.00	5,680	0.00	-6,320	-52.67	2,800	0.00
45Y其他財產收入	818,000	0.31	61,306	0.02	-756,694	-92.51	528,313	0.17
46 政府撥入收入	255,745,000	97.77	283,089,046	98.50	27,344,046	10.69	297,677,346	98.31
462公庫撥款收入	255,097,000	97.53	274,048,339	95.36	18,951,339	7.43	293,005,837	96.77
46Y政府其他撥入收入	648,000	0.25	9,040,707	3.15	8,392,707	1,295.17	4,671,509	1.54
4S 教學收入	4,180,000	1.60	4,208,445	1.46	28,445	0.68	4,178,670	1.38
4S1學雜費收入	4,180,000	1.60	4,208,445	1.46	28,445	0.68	4,178,670	1.38
4Y 其他收入	550,000	0.21	32,333	0.01	-517,667	-94.12	409,146	0.14
4YY雜項收入	550,000	0.21	32,333	0.01	-517,667	-94.12	409,146	0.14
5 基金用途	263,237,000	100.64	302,289,512	105.18	39,052,512	14.84	295,312,130	97.53
53 國民教育計畫	212,025,000	81.06	227,775,620	79.25	15,750,620	7.43	219,323,873	72.43
54 學前教育計畫	20,100,000	7.68	25,019,415	8.71	4,919,415	24.47	19,803,299	6.54
5L 一般行政管理計畫	14,702,000	5.62	17,421,130	6.06	2,719,130	18.49	16,434,042	5.43
5M 建築及設備計畫	16,410,000	6.27	32,073,347	11.16	15,663,347	95.45	39,750,916	13.13
購建固定資產	16,374,000	6.26	32,037,347	11.15	15,663,347	95.66	39,716,716	13.12
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			34,200	0.01
本期賸餘 (短絀)	-1,668,000		-14,892,702		-13,224,702	792.85	7,486,545	
期初基金餘額	6,821,035		16,530,580		9,709,545	142.35	9,044,035	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,153,035		1,637,878		-3,515,157	-68.22	16,530,580	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		66,327,703
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	18,951,339
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	8,392,707
4S1學雜費收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	28,445
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	15,750,620
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,919,415
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,719,130
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	15,566,047

備註：

地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學
基金來源明細表
 中華民國 111 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	261,569,000	287,396,810	25,827,810	9.87	
43 勞務收入	264,000		-264,000	-100.00	
431服務收入	264,000		-264,000	-100.00	疫情因素，暑期泳訓班停辦無報名費收入所致。
45 財產收入	830,000	66,986	-763,014	-91.93	
451財產處分收入	12,000	5,680	-6,320	-52.67	財產報廢收入較預期減少所致。
45Y其他財產收入	818,000	61,306	-756,694	-92.51	疫情因素，場地租金收入減少所致。
46 政府撥入收入	255,745,000	283,089,046	27,344,046	10.69	
462公庫撥款收入	255,097,000	274,048,339	18,951,339	7.43	
46Y政府其他撥入收入	648,000	9,040,707	8,392,707	1,295.17	體育器材設備-桌球羽球訓練場館專業運動地墊及設備經費、老舊廁所整修計畫、獎勵各級學校聘任專任運動教練、國小兒童課後照顧服務學生參加費用及鐘點費差等補助款撥入。
4S 教學收入	4,180,000	4,208,445	28,445	0.68	
4S1學雜費收入	4,180,000	4,208,445	28,445	0.68	
4Y 其他收入	550,000	32,333	-517,667	-94.12	
4YY雜項收入	550,000	32,333	-517,667	-94.12	數位學生證補卡費、工程廠商罰款及代收款餘額繳庫較預期減少所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 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	263,237,000	302,289,512	39,052,512	14.84	
53 國民教育計畫	212,025,000	227,775,620	15,750,620	7.43	
1 用人費用	197,360,000	208,460,721	11,100,721	5.62	
11 正式員額薪資	85,266,480	92,314,954	7,048,474	8.27	
113 職員薪金	85,266,480	92,314,954	7,048,474	8.27	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,196,800	1,281,113	84,313	7.04	
124 兼職人員酬金	1,196,800	1,281,113	84,313	7.04	
13 超時工作報酬	709,709	691,567	-18,142	-2.56	
131 加班費	709,709	691,567	-18,142	-2.56	
15 獎金	17,222,810	19,219,804	1,996,994	11.60	
151 考績獎金	6,377,540	8,304,285	1,926,745	30.21	
152 年終獎金	10,845,270	10,915,519	70,249	0.65	
16 退休及卹償金	83,180,544	82,905,555	-274,989	-0.33	
161 職員退休及離職金	83,180,544	82,905,555	-274,989	-0.33	
18 福利費	9,783,657	12,047,728	2,264,071	23.14	
181 分擔員工保險費	7,217,196	9,082,864	1,865,668	25.85	
183 傷病醫藥費	266,200	181,500	-84,700	-31.82	
185 員工通勤交通費	771,120	656,176	-114,944	-14.91	
18Y 其他福利費	1,529,141	2,127,188	598,047	39.11	
2 服務費用	9,660,000	11,337,026	1,677,026	17.36	
21 水電費	2,736,520	2,879,946	143,426	5.24	
212 工作場所電費	2,185,000	2,175,331	-9,669	-0.44	
214 工作場所水費	551,520	704,615	153,095	27.76	
23 旅運費	66,340	38,430	-27,910	-42.07	
231 國內旅費	66,340	38,430	-27,910	-42.07	
24 印刷裝訂與廣告費	97,050	85,810	-11,240	-11.58	
241 印刷及裝訂費	97,050	85,810	-11,240	-11.58	
25 修理保養及保固費	2,223,870	2,830,684	606,814	27.29	
252 一般房屋修護費	1,024,000	1,295,447	271,447	26.51	
255 機械及設備修護費	651,870	593,169	-58,701	-9.01	
257 雜項設備修護費	548,000	942,068	394,068	71.91	
26 保險費	28,160	11,010	-17,150	-60.90	
26Y 其他保險費	28,160	11,010	-17,150	-60.90	
27 一般服務費	1,340,560	1,526,891	186,331	13.90	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	13,272	12,348	-924	-6.96	
279 外包費	648,656	405,492	-243,164	-37.49	
27D 計時與計件人員酬金	468,632	909,551	440,919	94.09	

地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27F 體育活動費	210,000	199,500	-10,500	-5.00	
28 專業服務費	3,167,500	3,964,255	796,755	25.15	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	403,700	903,788	500,088	123.88	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	16,800	31,200	14,400	85.71	
289 試務甄選費	232,500	4,000	-228,500	-98.28	
28Y 其他專業服務費	2,514,500	3,025,267	510,767	20.31	
3 材料及用品費	3,338,000	6,262,526	2,924,526	87.61	
31 使用材料費	1,004,620	3,280,363	2,275,743	226.53	
315 設備零件	1,004,620	3,280,363	2,275,743	226.53	
32 用品消耗	2,333,380	2,982,163	648,783	27.80	
321 辦公(事務)用品	65,600	64,546	-1,054	-1.61	
322 報章雜誌	105,880	99,709	-6,171	-5.83	
325 服裝	55,000		-55,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	43,000	62,220	19,220	44.70	
32Y 其他用品消耗	2,063,900	2,755,688	691,788	33.52	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	8,000		-8,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	8,000		-8,000	-100.00	
442 車租	8,000		-8,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,379,000	1,577,669	198,669	14.41	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學民生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,229,000	1,425,769	196,769	16.01	
743 獎勵費用	103,200	95,729	-7,471	-7.24	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,125,800	1,330,040	204,240	18.14	
75 競賽及交流活動費	140,000	141,900	1,900	1.36	
751 技能競賽	140,000	141,900	1,900	1.36	
9 其他	280,000	137,678	-142,322	-50.83	
91 其他支出	280,000	137,678	-142,322	-50.83	
91Y 其他	280,000	137,678	-142,322	-50.83	
54 學前教育計畫	20,100,000	25,019,415	4,919,415	24.47	
1 用人費用	19,816,000	21,083,492	1,267,492	6.40	
11 正式員額薪資	13,867,320	15,051,814	1,184,494	8.54	
113 職員薪金	12,751,320	13,905,284	1,153,964	9.05	

地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
114 工員工資	1,116,000	1,146,530	30,530	2.74	
13 超時工作報酬	116,061	128,998	12,937	11.15	
131 加班費	116,061	128,998	12,937	11.15	
15 獎金	2,715,035	2,765,921	50,886	1.87	
151 考績獎金	1,152,010	1,043,660	-108,350	-9.41	
152 年終獎金	1,563,025	1,722,261	159,236	10.19	
16 退休及卹償金	1,533,936	1,348,434	-185,502	-12.09	
161 職員退休及離職金	1,499,376	950,557	-548,819	-36.60	
162 工員退休及離職金	34,560	397,877	363,317	1,051.26	
18 福利費	1,583,648	1,788,325	204,677	12.92	
181 分擔員工保險費	1,316,928	1,574,743	257,815	19.58	
183 傷病醫藥費	10,320	2,460	-7,860	-76.16	
185 員工通勤交通費	176,400	163,122	-13,278	-7.53	
18Y 其他福利費	80,000	48,000	-32,000	-40.00	
2 服務費用	132,000	170,098	38,098	28.86	
25 修理保養及保固費		46,090	46,090		
255 機械及設備修護費		8,290	8,290		
257 雜項設備修護費		37,800	37,800		
27 一般服務費	46,500	40,508	-5,992	-12.89	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,500	2,508	8	0.32	
27F 體育活動費	44,000	38,000	-6,000	-13.64	
28 專業服務費	85,500	83,500	-2,000	-2.34	
28Y 其他專業服務費	85,500	83,500	-2,000	-2.34	
3 材料及用品費		190,584	190,584		
32 用品消耗		190,584	190,584		
32Y 其他用品消耗		190,584	190,584		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	56,000	3,485,661	3,429,661	6,124.39	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	56,000	3,485,661	3,429,661	6,124.39	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	56,000	3,485,661	3,429,661	6,124.39	
9 其他	96,000	89,580	-6,420	-6.69	
91 其他支出	96,000	89,580	-6,420	-6.69	
91Y 其他	96,000	89,580	-6,420	-6.69	
5L 一般行政管理計畫	14,702,000	17,421,130	2,719,130	18.49	
1 用人費用	12,479,000	14,525,291	2,046,291	16.40	
11 正式員額薪資	8,135,880	9,856,906	1,721,026	21.15	

地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
113 職員薪金	6,923,880	8,534,262	1,610,382	23.26	
114 工員工資	720,000	727,444	7,444	1.03	
115 警餉	492,000	595,200	103,200	20.98	
13 超時工作報酬	348,019	422,405	74,386	21.37	
131 加班費	348,019	422,405	74,386	21.37	
15 獎金	2,099,693	2,112,380	12,687	0.60	
151 考績獎金	1,105,235	929,414	-175,821	-15.91	
152 年終獎金	994,458	1,182,966	188,508	18.96	
16 退休及卹償金	760,896	941,061	180,165	23.68	
161 職員退休及離職金	703,296	893,299	190,003	27.02	
162 工員退休及離職金	57,600	47,762	-9,838	-17.08	
18 福利費	1,134,512	1,192,539	58,027	5.11	
181 分擔員工保險費	751,752	890,453	138,701	18.45	
185 員工通勤交通費	158,760	140,286	-18,474	-11.64	
18Y 其他福利費	224,000	161,800	-62,200	-27.77	
2 服務費用	1,788,000	2,400,002	612,002	34.23	
22 郵電費	82,206	96,774	14,568	17.72	
222 電話費	82,206	96,774	14,568	17.72	
23 旅運費	10,000	3,555	-6,445	-64.45	
231 國內旅費	10,000	3,555	-6,445	-64.45	
27 一般服務費	967,584	1,262,595	295,011	30.49	
279 外包費	937,584	1,245,495	307,911	32.84	
27F 體育活動費	30,000	17,100	-12,900	-43.00	
28 專業服務費	629,810	938,678	308,868	49.04	
28Y 其他專業服務費	629,810	938,678	308,868	49.04	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	432,000	492,837	60,837	14.08	
32 用品消耗	432,000	492,837	60,837	14.08	
321 辦公（事務）用品	426,950	487,787	60,837	14.25	
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	3,000	3,000			
71 會費	3,000	3,000			
713 職業團體會費	3,000	3,000			

地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	16,410,000	32,073,347	15,663,347	95.45	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0元及奉准先行辦理執行數100,000元。2.決算數較預算數增加15,663,347元，主要係電力系統改善、活動中心教學空間改善整修工程、實踐樓西側廁所整修工程及兒童遊戲場修繕汰換工程併決算所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	16,410,000	32,073,347	15,663,347	95.45	
51 購建固定資產	3,004,000	3,101,300	97,300	3.24	
514 購置機械及設備	1,246,440	1,320,428	73,988	5.94	
515 購置交通及運輸設備	11,000	11,000			
516 購置雜項設備	1,746,560	1,769,872	23,312	1.33	
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	13,370,000	28,936,047	15,566,047	116.43	
541 遞延修繕房屋建築支出	9,963,000	28,418,501	18,455,501	185.24	
542 其他遞延支出	3,407,000	517,546	-2,889,454	-84.81	

地方教育發展基金-臺北市松山區民權國民小學

基金用途明細表

中華民國 111 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)閩客語教學等外聘教師按人計算，預算數332,672元，決算數628,551元。
- (2)東區運動會支援人員按人計算，預算數20,000元，決算數188,000元。
- (3)東區運動會醫護人員及防護員按天計算，預算數103,800元，決算數93,000元。
- (4)暑期訓泳班工讀生薪津按人計算，預算數12,160元，決算數0元。

2.外包費：

- (1)校警人力外包1人，預算數577,584元，決算數663,500元。
- (2)救生員人力外包1人，預算數423,880元，決算數0元。
- (3)工友業務外包經費按件計算，預算數360,000元，決算數416,845元。
- (4)暑期泳訓班救生員外包1人，預算數84,776元，決算數0元。
- (5)校園清潔業務外包經費按件計算，預算數140,000元，決算數570,642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0元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數239,782元；決算數745,208元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

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	55,588,235	-39,622,604	3,140,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,180,674	-1,824,262	
房屋及建築			
機械及設備	30,531,660	-20,678,565	1,320,428
交通及運輸設備	1,639,780	-1,360,718	11,000
雜項設備	21,161,379	-15,759,059	1,772,572
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	74,742		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1,320,428元，係法定預算數1,246,440元、以前年度保留數0元及補辦預算0元及調整數73,988元。

減少數可用預算數計0元，係法定預算數0元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計11,000元，係法定預算數11,000元、以前年度保留數0元、補辦預算0元及調整數0元。

減少數可用預算數計0元，係法定預算數0元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數1,772,572元，係法定預算數1,746,560元、以前年度保留數0元、補辦預算100,000元及調整數73,988元。

減少數可用預算數計0元，係法定預算數0元。

4.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12,828元，係法定預算數12,828元。

北市松山區民權國民小學

產明細表

111 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		
4,624,490	12,828	3,753,494	-1,522,045	15,314,582
			-13,836	342,576
1,920,778		2,766,193	-818,050	8,189,630
11,000		66,000	-75,605	148,457
2,656,712		880,610	-614,554	6,563,868
36,000	12,828	40,691		70,051

註二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.機械設備：增加數計1,920,778元，變動原因為：(1)增置：預算購置電腦、HTC VIVE Flow VR眼鏡及身高體重機等設備計1,320,428元；教育局補助教師用平板電腦等計361,800元。(3)撥入：南門國小撥入影像分析處理設備投影機6部162,000元(4)受贈：課後學藝班購贈鏈式原木鋸斷機、數位攝影機及清掃機等設備計76,550元。減少數計2,766,193元，變動原因為：(5)報廢：伺服器 etc 2,766,193元。

2.交通及運輸設備：增加數計11,000元，變動原因為：(1)增置：預算購置雙頻道廣播擴大主機1具11,000元。減少數計66,000元，變動原因為：(5)報廢：監視系統等66,000元。

3.雜項設備：增加數計2,656,712元，變動原因為：(1)增置：預算購置水冷式箱型冷氣機及三合一急救甦醒器等設備計1,769,872元；教育局補助置物角鋼架及飛輪有氧健身器等設備計415,000元。(3)撥入：建國中學撥入魏氏兒童智力量表第五版1套18,320元(4)受贈：德洲科技有限公司捐贈賽事用桌球桌、刈草機、手推式吹葉機及幼兒園沙坑區置物櫃及廚房用冰箱等設備計453,520元。減少數計880,610元，變動原因為：(5)報廢：投影機、空調冷暖氣機等880,610元。

4.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：預算購置軟體授權等計36,000元。減少數計40,691元，變動原因為：(11)無形資產攤銷:截至111年12月31日止累計攤銷金額40,691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－臺北市松山區民權國民小學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國111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		1,246,440		73,988	1,320,428	1,320,428		
機械及設備		1,246,440		73,988	1,320,428	1,320,428		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		11,000			11,000	11,000		
交通及運輸設備		11,000			11,000	11,000		
購建中固定資產								
雜項設備		1,746,560	100,000	-73,988	1,772,572	1,769,872	-2,700	
雜項設備		1,746,560	100,000	-73,988	1,772,572	1,769,872	-2,700	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		3,004,000	100,000		3,104,000	3,101,300	-2,700	

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—臺北市松山區民權國民小學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		100,000
購置雜項設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	100,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學

員工人數彙計表

中華民國 111 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	105	103	-2	
職員	105	103	-2	
學前教育計畫	22	22	0	
職員	19	19	0	
技工	3	3	0	
一般行政管理計畫	15	13	-2	
職員	12	11	-1	
駐衛警	1	1	0	
技工	1	1	0	
工友	1	0	-1	
合計	142	138	-4	

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)閩客語教學等外聘教師按人計算。
- (2)東區運動會支援人員按人計算。
- (3)東區運動會醫護人員及防護員按天計算。
- (4)暑期訓泳班工讀生薪津按人計算。

2.外包費：

- (1)校警人力外包1人。
- (2)救生員人力外包1人。
- (3)工友業務外包經費按件計算。
- (4)暑期泳訓班救生員外包1人。
- (5)校園清潔業務外包經費按件計算。

地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算										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	85,266,480		709,709		17,222,810	83,180,544		9,783,657		196,163,200	1,196,800	197,360,000
正式人員	85,266,480		709,709		17,222,810	7,917,000		9,729,657		120,845,656		120,845,656
聘僱人員												
兼任人員											1,196,800	1,196,800
其他人員						75,263,544		54,000		75,317,544		75,317,544
學前教育計畫	13,867,320		116,061		2,715,035	1,533,936		1,583,648		19,816,000		19,816,000
正式人員	13,867,320		116,061		2,715,035	1,533,936		1,583,648		19,816,000		19,816,000
兼任人員												
一般行政管理計畫	8,135,880		348,019		2,099,693	760,896		1,134,512		12,479,000		12,479,000
正式人員	8,135,880		348,019		2,099,693	760,896		1,134,512		12,479,000		12,479,000
合 計	107,269,680		1,173,789		22,037,538	85,475,376		12,501,817		228,458,200	1,196,800	229,655,000

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，111年度預算編列142人，計8,634,785元，執行結果決算111人，計10,277,359元。
- (2)年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第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」第1條規定核發，111年度預算編列142人，計13,402,753元，執行結果決算156人，計13,820,746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

閩客語教學等外聘教師按人計算，預算數332,672元，決算數628,551元。

東區運動會支援人員按人計算，預算數20,000元，決算數188,000元。

東區運動會醫護人員及防護員按天計算，預算數103,800元，決算數93,000元。

暑期訓泳班工讀生薪津按人計算，預算數12,160元，決算數0元。

(2)外包費：

校警人力外包1人，預算數577,584元，決算數663,500元。

救生員人力外包1人，預算數423,880元，決算數0元。

工友業務外包經費按件計算，預算數360,000元，決算數416,845元。

暑期泳訓班救生員外包1人，預算數84,776元，決算數0元。

校園清潔業務外包經費按件計算，預算數140,000元，決算數570,642元。

地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
92,314,954		691,567		19,219,804	82,905,555		12,047,728		207,179,608	1,281,113	208,460,721
92,314,954		691,567		19,219,804	15,233,605		11,983,728		139,443,658		139,443,658
					67,671,950		64,000		67,735,950	1,281,113	1,281,113
15,051,814		128,998		2,765,921	1,348,434		1,788,325		21,083,492		21,083,492
15,051,814		128,998		2,765,921	1,348,434		1,784,603		21,079,770		21,079,770
							3,722		3,722		3,722
9,856,906		422,405		2,112,380	941,061		1,192,539		14,525,291		14,525,291
9,856,906		422,405		2,112,380	941,061		1,192,539		14,525,291		14,525,291
117,223,674		1,242,970		24,098,105	85,195,050		15,028,592		242,788,391	1,281,113	244,069,504

地方教育發展基金－臺北市松山區民權國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 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			232,125,000		252,795,035		20,670,035	8.90	人員維持費因調薪 覈實支付及補助幼 兒家長代辦費支出 所致。
國民教育計畫			212,025,000		227,775,620		15,750,620	7.43	
學前教育計畫			20,100,000		25,019,415		4,919,415	24.47	

地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學
各項費用彙計表
 中華民國111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	229,655,000	244,069,504	14,414,504	6.28
11 正式員額薪資	107,269,680	117,223,674	9,953,994	9.28
113 職員薪金	104,941,680	114,754,500	9,812,820	9.35
114 工員工資	1,836,000	1,873,974	37,974	2.07
115 警餉	492,000	595,200	103,200	20.98
12 聘僱及兼職人員薪資	1,196,800	1,281,113	84,313	7.04
124 兼職人員酬金	1,196,800	1,281,113	84,313	7.04
13 超時工作報酬	1,173,789	1,242,970	69,181	5.89
131 加班費	1,173,789	1,242,970	69,181	5.89
15 獎金	22,037,538	24,098,105	2,060,567	9.35
151 考績獎金	8,634,785	10,277,359	1,642,574	19.02
152 年終獎金	13,402,753	13,820,746	417,993	3.12
16 退休及卹償金	85,475,376	85,195,050	-280,326	-0.33
161 職員退休及離職金	85,383,216	84,749,411	-633,805	-0.74
162 工員退休及離職金	92,160	445,639	353,479	383.55
18 福利費	12,501,817	15,028,592	2,526,775	20.21
181 分擔員工保險費	9,285,876	11,548,060	2,262,184	24.36
183 傷病醫藥費	276,520	183,960	-92,560	-33.47
185 員工通勤交通費	1,106,280	959,584	-146,696	-13.26
18Y 其他福利費	1,833,141	2,336,988	503,847	27.49
2 服務費用	11,580,000	13,907,126	2,327,126	20.10
21 水電費	2,736,520	2,879,946	143,426	5.24
212 工作場所電費	2,185,000	2,175,331	-9,669	-0.44
214 工作場所水費	551,520	704,615	153,095	27.76
22 郵電費	82,206	96,774	14,568	17.72
222 電話費	82,206	96,774	14,568	17.72
23 旅運費	76,340	41,985	-34,355	-45.00
231 國內旅費	76,340	41,985	-34,355	-45.00
24 印刷裝訂與廣告費	97,050	85,810	-11,240	-11.58
241 印刷及裝訂費	97,050	85,810	-11,240	-11.58
25 修理保養及保固費	2,223,870	2,876,774	652,904	29.36
252 一般房屋修護費	1,024,000	1,295,447	271,447	26.51
255 機械及設備修護費	651,870	601,459	-50,411	-7.73
257 雜項設備修護費	548,000	979,868	431,868	78.81
26 保險費	28,160	11,010	-17,150	-60.90
26Y 其他保險費	28,160	11,010	-17,150	-60.90
27 一般服務費	2,354,644	2,829,994	475,350	20.19
276 佣金、匯費、經理費及手續費	15,772	14,856	-916	-5.81
279 外包費	1,586,240	1,650,987	64,747	4.08
27D 計時與計件人員酬金	468,632	909,551	440,919	94.09
27F 體育活動費	284,000	254,600	-29,400	-10.35
28 專業服務費	3,882,810	4,986,433	1,103,623	28.42
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	403,700	903,788	500,088	123.88
287 委託檢驗(定)試驗認證費	16,800	31,200	14,400	85.71

地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學
各項費用彙計表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
289 試務甄選費	232,500	4,000	-228,500	-98.28
28Y 其他專業服務費	3,229,810	4,047,445	817,635	25.32
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	3,770,000	6,945,947	3,175,947	84.24
31 使用材料費	1,004,620	3,280,363	2,275,743	226.53
315 設備零件	1,004,620	3,280,363	2,275,743	226.53
32 用品消耗	2,765,380	3,665,584	900,204	32.55
321 辦公(事務)用品	492,550	552,333	59,783	12.14
322 報章雜誌	105,880	99,709	-6,171	-5.83
325 服裝	60,050	5,050	-55,000	-91.59
328 醫療用品(非醫療院所使用)	43,000	62,220	19,220	44.70
32Y 其他用品消耗	2,063,900	2,946,272	882,372	42.75
4 租金、償債、利息及相關手續費	8,000	0	-8,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	8,000	0	-8,000	-100.00
442 車租	8,000	0	-8,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	16,410,000	32,073,347	15,663,347	95.45
51 購建固定資產	3,004,000	3,101,300	97,300	3.24
514 購置機械及設備	1,246,440	1,320,428	73,988	5.94
515 購置交通及運輸設備	11,000	11,000	0	0.00
516 購置雜項設備	1,746,560	1,769,872	23,312	1.33
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	13,370,000	28,936,047	15,566,047	116.43
541 遞延修繕房屋建築支出	9,963,000	28,418,501	18,455,501	185.24
542 其他遞延支出	3,407,000	517,546	-2,889,454	-84.81
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,438,000	5,066,330	3,628,330	252.32
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
713 職業團體會費	3,000	3,000	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	1,285,000	4,911,430	3,626,430	282.21
743 獎勵費用	103,200	95,729	-7,471	-7.24
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,181,800	4,815,701	3,633,901	307.49
75 競賽及交流活動費	140,000	141,900	1,900	1.36
751 技能競賽	140,000	141,900	1,900	1.36
9 其他	376,000	227,258	-148,742	-39.56
91 其他支出	376,000	227,258	-148,742	-39.56
91Y 其他	376,000	227,258	-148,742	-39.56
合 計	263,237,000	302,289,512	39,052,512	14.84

地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	2,014,612	2,808,923	794,311	39.43	
185 員工通勤交通費	1,106,280	959,584	-146,696	-13.26	
27D 計時與計件人員酬金	468,632	909,551	440,919	94.09	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	403,700	903,788	500,088	123.88	
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111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	7,156,934,363	100.00	6,855,778,537	100.00	301,155,826	4.39
流動資產	21,999,056	0.31	31,450,946	0.46	-9,451,890	-30.05
現金	21,889,572	0.31	30,999,286	0.45	-9,109,714	-29.39
銀行存款	21,889,572	0.31	30,999,286	0.45	-9,109,714	-29.39
銀行存款-公庫存款	4,000,765	0.06	14,717,857	0.21	-10,717,092	-72.82
銀行存款-保管款	15,521,410	0.22	13,915,830	0.20	1,605,580	11.54
銀行存款-代繳費款專戶	2,357,387	0.03	2,355,599	0.03	1,788	0.08
銀行存款-教育儲蓄戶	10,010	0.00	10,000	0.00	10	0.10
應收款項	0	0.00	16,000	0.00	-16,000	-100.00
其他應收款	0	0.00	16,000	0.00	-16,000	-100.00
預付款項	109,484	0.00	435,660	0.01	-326,176	-74.87
預付費用	109,484	0.00	435,660	0.01	-326,176	-74.87
長期貸墊款及準備金	2,468,585	0.03	3,773,663	0.06	-1,305,078	-34.58
準備金	2,468,585	0.03	3,773,663	0.06	-1,305,078	-34.58
退休及離職準備金	1,932,396	0.03	1,711,476	0.02	220,920	12.91
其他準備金	536,189	0.01	2,062,187	0.03	-1,525,998	-74.00
其他準備金-其他	536,189	0.01	2,062,187	0.03	-1,525,998	-74.00
固定資產	15,244,531	0.21	15,890,889	0.23	-646,358	-4.07
土地改良物	342,576	0.00	356,412	0.01	-13,836	-3.88
土地改良物	2,180,674	0.03	2,180,674	0.03	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,838,098	-0.03	-1,824,262	-0.03	-13,836	0.76
機械及設備	8,189,630	0.11	9,853,095	0.14	-1,663,465	-16.88
機械及設備	29,686,245	0.41	30,531,660	0.45	-845,415	-2.77
累計折舊-機械及設備	-21,496,615	-0.30	-20,678,565	-0.30	-818,050	3.96
交通及運輸設備	148,457	0.00	279,062	0.00	-130,605	-46.80
交通及運輸設備	1,584,780	0.02	1,639,780	0.02	-55,000	-3.35
累計折舊-交通及運輸設備	-1,436,323	-0.02	-1,360,718	-0.02	-75,605	5.56
雜項設備	6,563,868	0.09	5,402,320	0.08	1,161,548	21.50
雜項設備	22,937,481	0.32	21,161,379	0.31	1,776,102	8.39
累計折舊-雜項設備	-16,373,613	-0.23	-15,759,059	-0.23	-614,554	3.90
無形資產	70,051	0.00	74,742	0.00	-4,691	-6.28
無形資產	70,051	0.00	74,742	0.00	-4,691	-6.28
電腦軟體	70,051	0.00	74,742	0.00	-4,691	-6.28
合 計	7,156,934,363	100.00	6,855,778,537	100.00	301,155,826	4.39

信託代理與保證資產 947,626

保證品 947,626

註：本年度信託代理與保證資產(負債)各為947,626元，係111年8月3日電力改善工程(第19群)保固保證金連帶保證書(擔保期間111.08.03-113.10.20)。上年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,587,639元，係110年10月20日電力改善工程(第19群)履約金連帶保證書(擔保期間110.10.20-111.6.23)。因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

北市松山區民權國民小學
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	7,139,981,903	99.76	6,823,282,326	99.53	316,699,577	4.64
流動負債	18,950,410	0.26	16,464,438	0.24	2,485,972	15.10
應付款項	16,093,890	0.22	16,464,438	0.24	-370,548	-2.25
應付代收款	15,941,850	0.22	16,412,581	0.24	-470,731	-2.87
應付代收款	15,941,850	0.22	16,412,581	0.24	-470,731	-2.87
應付費用	152,040	0.00	51,857	0.00	100,183	193.19
應付費用	152,040	0.00	51,857	0.00	100,183	193.19
預收款項	2,856,520	0.04	0	0.00	2,856,520	0.00
預收收入	2,856,520	0.04	0	0.00	2,856,520	0.00
預收收入	2,856,520	0.04	0	0.00	2,856,520	0.00
其他負債	7,121,031,493	99.50	6,806,817,888	99.29	314,213,605	4.62
什項負債	7,121,031,493	99.50	6,806,817,888	99.29	314,213,605	4.62
存入保證金	2,612,243	0.04	2,838,715	0.04	-226,472	-7.98
存入保證金	2,612,243	0.04	2,838,715	0.04	-226,472	-7.98
應付退休及離職金	1,932,396	0.03	1,711,476	0.02	220,920	12.91
應付退休及離職金	1,932,396	0.03	1,711,476	0.02	220,920	12.91
應付代管資產	7,116,486,854	99.43	6,801,618,430	99.21	314,868,424	4.63
應付代管資產	7,116,486,854	99.43	6,801,618,430	99.21	314,868,424	4.63
暫收及待結轉帳項	0	0.00	649,267	0.01	-649,267	-100.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	649,267	0.01	-649,267	-100.00
淨資產	16,952,460	0.24	32,496,211	0.47	-15,543,751	-47.83
淨資產	16,952,460	0.24	32,496,211	0.47	-15,543,751	-47.83
淨資產	16,952,460	0.24	32,496,211	0.47	-15,543,751	-47.83
累積餘額	16,952,460	0.24	32,496,211	0.47	-15,543,751	-47.83
合 計	7,156,934,363	100.00	6,855,778,537	100.00	301,155,826	4.39

信託代理與保證負債 947,626

應付保證品 947,626

註：

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
其他資產	7,117,152,140	99.44	6,804,588,297	99.25	312,563,843	4.59
什項資產	7,117,152,140	99.44	6,804,588,297	99.25	312,563,843	4.59
暫付及待結轉帳項	665,286	0.01	2,969,867	0.04	-2,304,581	-77.60
代管資產	7,116,486,854	99.43	6,801,618,430	99.21	314,868,424	4.63
代管資產-土地	7,050,766,320	98.52	6,736,862,340	98.27	313,903,980	4.66
代管資產-房屋建築及設備	17,473,684	0.24	18,625,876	0.27	-1,152,192	-6.19
代管資產-其他政府	48,246,850	0.67	46,130,214	0.67	2,116,636	4.59
合 計	7,156,934,363	100.00	6,855,778,537	100.00	301,155,826	4.39

信託代理與保證資產 947,626

保證品 947,626

註：本年度信託代理與保證資產(負債)各為947,626元，係111年8月3日電力改善工程(第19群)保固保證金連帶保證書(擔保期間111.08.03-113.10.20)。上年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,587,639元，係110年10月20日電力改善工程(第19群)履約金連帶保證書(擔保期間110.10.20-111.6.23)。因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

北市松山區民權國民小學
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	7,156,934,363	100.00	6,855,778,537	100.00	301,155,826	4.39

信託代理與保證負債 947,626

應付保證品 947,626

註：

地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學
收入支出表
中華民國111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	288,884,000	100.00	308,433,730	100.00	-19,549,730	-6.34
勞務收入	0	0.00	2,400	0.00	-2,400	-100.00
服務收入	0	0.00	2,400	0.00	-2,400	-100.00
財產收益	1,024,106	0.35	6,091,168	1.97	-5,067,062	-83.19
廢舊物品售價收入	5,680	0.00	2,800	0.00	2,880	102.86
財產交易利益	957,120	0.33	5,560,055	1.80	-4,602,935	-82.79
其他財產收入	61,306	0.02	528,313	0.17	-467,007	-88.40
政府撥入收入	283,089,046	97.99	297,677,346	96.51	-14,588,300	-4.90
公庫撥款收入	274,048,339	94.86	293,005,837	95.00	-18,957,498	-6.47
政府其他撥入收入	9,040,707	3.13	4,671,509	1.51	4,369,198	93.53
教學收入	4,208,445	1.46	4,178,670	1.35	29,775	0.71
學雜費收入	4,208,445	1.46	4,178,670	1.35	29,775	0.71
其他收入	562,403	0.19	484,146	0.16	78,257	16.16
受贈收入	530,070	0.18	75,000	0.02	455,070	606.76
雜項收入	32,333	0.01	409,146	0.13	-376,813	-92.10
支出	304,427,751	105.38	297,103,373	96.33	7,324,378	2.47
人事支出	244,069,504	84.49	237,925,402	77.14	6,144,102	2.58
人事支出	244,069,504	84.49	237,925,402	77.14	6,144,102	2.58
業務支出	25,909,403	8.97	17,231,505	5.59	8,677,898	50.36
業務支出	25,909,403	8.97	17,231,505	5.59	8,677,898	50.36
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	37,103	0.01	23,632	0.01	13,471	57.00
財產交易損失	37,103	0.01	23,632	0.01	13,471	57.00
折舊、折耗及攤銷	5,238,436	1.81	4,968,779	1.61	269,657	5.43
固定資產折舊	5,197,745	1.80	4,961,933	1.61	235,812	4.75
無形資產攤銷	40,691	0.01	6,846	0.00	33,845	494.38
其他支出	29,163,305	10.10	36,944,055	11.98	-7,780,750	-21.06
其他支出	29,163,305	10.10	36,944,055	11.98	-7,780,750	-21.06
本期賸餘(短絀)	-15,543,751	-5.38	11,330,357	0.04	-26,874,108	-3.67
期初淨資產	32,496,211	11.25	21,165,854	0.07	11,330,357	1.55
解繳公庫						
期末淨資產	16,952,460	5.87	32,496,211	0.11	-15,543,751	-2.12

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—臺北市松山區民權國民小學
現金流量表
中華民國111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)	-15,543,751
8002 調整非現金項目	6,616,497
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-8,927,254
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	1,525,998
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	3,674,638
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,507,357
83 投資活動之淨現金流入(流出)	693,279
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,403,361
8404 減少短期債務及其他負債	-3,279,100
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-875,739
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-9,109,714
87 期初現金及約當現金	30,999,286
88 期末現金及約當現金	21,889,572

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220,920元及代管資產增加數314,868,424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—臺北市松山區民權國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 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	287,396,810	1,487,190	288,884,000	收入
財產收入	66,986	957,120	1,024,106	財產收益
政府撥入收入	283,089,046		283,089,046	政府撥入收入
教學收入	4,208,445		4,208,445	教學收入
其他收入	32,333	530,070	562,403	其他收入
基金用途	302,289,512	2,138,239	304,427,751	支出
用人費用	244,069,504		244,069,504	人事支出
服務費用	13,907,126	12,002,277	25,909,403	業務支出
材料及用品費	6,945,947	-6,945,947		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,056,330	-5,056,330		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		37,103	37,103	財產損失
		5,238,436	5,238,436	折舊、折耗及攤銷
其他	227,258	28,936,047	29,163,305	其他支出
遞延支出	28,936,047	-28,936,047		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	3,137,300	-3,137,300		
本期賸餘(短絀)	-14,892,702	-651,049	-15,543,751	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	16,530,580	15,965,631	32,496,211	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,637,878	15,314,582	16,952,460	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市松山區民權國民小學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表

中 華 民 國 111 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310萬1,300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」1,390萬7,126元與會計科目「業務支出」2,590萬9,403元間之調整數1,200萬2,277元，係「材料及用品費」694萬5,947元、「租金、償債、利息及相關手續費」0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)505萬6,330元之調整數。

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95萬7,120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53萬70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0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」523萬8,436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」3萬7,103元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」22萬7,258元與會計科目「其他支出」2,916萬3,305元間之調整數2,893萬6,047元，係「遞延支出」2,893萬6,047元及以前年度以應付代收款購置固定資產因貨物稅退稅調整帳面價值所發生之支出0元。

裝

主辦會計人員：

會計室主任張翊辰

機關長官：

臺北市松山區
國民小學
校長 宮文卿

訂