

40501425

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111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

臺北市信義區吳興國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

臺北市信義區吳興國民小學編

裝

裝

訂

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 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	204,448,761	198,534,641	5,914,120	2.98
基金用途	217,826,183	209,973,541	7,852,642	3.74
賸餘(短絀)	-13,377,422	-11,438,900	-1,938,522	--
餘絀情形：				
基金餘額	3,653,548	17,030,970	-13,377,422	- 78.55
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-13,924,774	5,403,511	-19,328,285	--

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信義區吳興國民小學

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159,999,000元，決算數172,982,381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18,868,000元，決算數18,950,335元。

係新購教具、輔助教材及圖書等各科教學設備，充實各科教材，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作及幼兒活動等項目，藉由辦理各項活動，健全幼兒教育及照顧，以促進其身心健全發展。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列20,438,000元，決算數19,573,232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5,903,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數60,000元），決算數6,320,235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，提高教學品質。

臺北市地方教育發展基金臺北市信義區吳興國民小學

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 204,448,761元，較預算數192,306,000元，增加12,142,761元，計增6.31%。

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5,700元，較預算數483,000元，減少477,300元，計減98.82%。

主要係因：

暑期泳訓班因疫情停開致短收。

2. 財產處分收入：決算數7,160元，較預算數 17,000元，減少9,840元，計減57.88%。

主要係因：

報廢財產處分收入未如預期致短收。

3. 租金收入：決算數31,299元，較預算數32,000元，減少701元，計減2.19%。

4. 其他財產收入：決算數135,151元，較預算數258,000元，減少122,849元，計減47.62%。

主要係因：

場地租金收入等未如預期致短收。

5. 公庫撥款收入：決算數195,682,000元，較預算數187,110,000元，增加8,572,000元，計增4.58%。

6. 政府其他撥入收入：決算數4,936,761元，較預算數 0元，增加4,936,761元。

主要係因：

2-5歲代辦費、課後照顧補助、課後照顧身心障礙學生專班等經費，准予併入年度決算辦理，致超收。

7. 學雜費收入：決算數2,860,405元，較預算數2,868,000元，減少7,595元，計減0.26%。

8. 雜項收入：決算數790,285元，較預算數1,538,000元，減少747,715元，計減48.62%。

主要係因：

廠商罰款、以前年度代收代辦費餘款等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數217,826,183元，較預算數205,208,000元，增加12,618,183元，計增6.15%。

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172,982,381元，較預算數159,999,000元，增加12,983,381元，計增8.11%。

2. 學前教育計畫：決算數18,950,335元，較預算數18,868,000元，增加82,335元，計增0.44%。

3. 一般行政管理計畫：決算數19,573,232元，較預算數 20,438,000元，減少 864,768元，計減4.23%。

4. 建築及設備計畫：決算數 6,320,235元，較預算數 5,903,000元，增加 417,235元，計增7.07%。

臺北市地方教育發展基金臺北市信義區吳興國民小學

總 說 明

中華民國111 年度

(三)本期賸餘(短絀)：

年度決算短絀數13,377,422元，較預算短絀數 12,902,000元，計相差475,422元。

主要係因：

辦理110年度局款非統籌款之特教班4號及6號梯間走廊及幼兒園廣場整修工程361,604元，及動支

其他準備金辦理校園兒童遊戲場及幼兒廣場修繕工程125,612元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出11,836,606元。

投資活動之淨現金流出1,386,615元。

籌資活動之淨現金流入701,553元。

本年度現金及約當現金之淨減13,924,774元。

期初現金及約當現金23,874,561元。

期末現金及約當現金9,949,787元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,265,565,235元，包括：

流動資產9,955,541元，較上年度23,877,671元，減少13,922,130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8,844,867元，較上年度10,375,291元，減少1,530,424元，主要係因支付退休及離職準備金。

固定資產15,374,046元，較上年度16,995,042元，減少1,620,996元，主要係提列折舊及年度報廢所致。

無形資產93,731元，較上年度72,729元，增加21,002元，主要係年度預算購置教學軟體。

其他資產5,231,297,050元，較上年度5,035,987,106元，增加195,309,944元，主要係代管土地依公告現值增值。

決算日負債總額為5,246,443,910元，包括：

流動負債6,350,402元，較上年度5,881,801元，增加468,601元，主要係因代收代辦經費增加所致。

其他負債5,240,093,508元，較上年度5,047,327,297元，增加192,766,211元，主要係因代管資產依公告現值增值。

決算日淨資產為19,121,325元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數27,061,693元及補辦預算數60,000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－臺北市信義區吳興國民小學
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	192,306,000	100.00	204,448,761	100.00	12,142,761	6.31	198,534,641	100.00
43 勞務收入	483,000	0.25	5,700	0.00	-477,300	-98.82	3,900	0.00
431服務收入	483,000	0.25	5,700	0.00	-477,300	-98.82	3,900	0.00
45 財產收入	307,000	0.16	173,610	0.08	-133,390	-43.45	232,314	0.12
451財產處分收入	17,000	0.01	7,160	0.00	-9,840	-57.88		
452租金收入	32,000	0.02	31,299	0.02	-701	-2.19	31,702	0.02
45Y其他財產收入	258,000	0.13	135,151	0.07	-122,849	-47.62	200,612	0.10
46 政府撥入收入	187,110,000	97.30	200,618,761	98.13	13,508,761	7.22	194,693,471	98.07
462公庫撥款收入	187,110,000	97.30	195,682,000	95.71	8,572,000	4.58	191,335,856	96.37
46Y政府其他撥入收入			4,936,761	2.41	4,936,761	0.00	3,357,615	1.69
4S 教學收入	2,868,000	1.49	2,860,405	1.40	-7,595	-0.26	2,871,675	1.45
4S1學雜費收入	2,868,000	1.49	2,860,405	1.40	-7,595	-0.26	2,871,675	1.45
4Y 其他收入	1,538,000	0.80	790,285	0.39	-747,715	-48.62	733,281	0.37
4YY雜項收入	1,538,000	0.80	790,285	0.39	-747,715	-48.62	733,281	0.37
5 基金用途	205,208,000	106.71	217,826,183	106.54	12,618,183	6.15	209,973,541	105.76
53 國民教育計畫	159,999,000	83.20	172,982,381	84.61	12,983,381	8.11	167,479,244	84.36
54 學前教育計畫	18,868,000	9.81	18,950,335	9.27	82,335	0.44	16,277,803	8.20
5L 一般行政管理計畫	20,438,000	10.63	19,573,232	9.57	-864,768	-4.23	20,027,439	10.09
5M 建築及設備計畫	5,903,000	3.07	6,320,235	3.09	417,235	7.07	6,189,055	3.12
購建固定資產	5,867,000	3.05	6,289,747	3.08	422,747	7.21	6,153,055	3.10
其他	36,000	0.02	30,488	0.01	-5,512	-15.31	36,000	0.02
本期賸餘(短絀)	-12,902,000		-13,377,422		-475,422	3.68	-11,438,900	
期初基金餘額	14,604,000		17,030,970		2,426,970	16.62	28,469,870	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,702,000		3,653,548		1,951,548	114.66	17,030,970	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學
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		27,061,693
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	8,572,000
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,936,761
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	12,983,381
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	82,335
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	487,216

備註：

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學

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	192,306,000	204,448,761	12,142,761	6.31	
43 勞務收入	483,000	5,700	-477,300	-98.82	
431服務收入	483,000	5,700	-477,300	-98.82	主係暑期泳訓班因疫情停開致短收。
45 財產收入	307,000	173,610	-133,390	-43.45	
451財產處分收入	17,000	7,160	-9,840	-57.88	係財產處分收入覈實認列。
452租金收入	32,000	31,299	-701	-2.19	
45Y其他財產收入	258,000	135,151	-122,849	-47.62	係場地開放收入覈實認列。
46 政府撥入收入	187,110,000	200,618,761	13,508,761	7.22	
462公庫撥款收入	187,110,000	195,682,000	8,572,000	4.58	
46Y政府其他撥入收入		4,936,761	4,936,761	0.00	主係2-5歲代辦費、課後照顧補助、課後照顧身心障礙學生專班等經費。
4S 教學收入	2,868,000	2,860,405	-7,595	-0.26	
4S1學雜費收入	2,868,000	2,860,405	-7,595	-0.26	
4Y 其他收入	1,538,000	790,285	-747,715	-48.62	
4YY雜項收入	1,538,000	790,285	-747,715	-48.62	主係廠商罰款、以前年度代收代辦費餘款等。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學
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	205,208,000	217,826,183	12,618,183	6.15	
53 國民教育計畫	159,999,000	172,982,381	12,983,381	8.11	
1 用人費用	149,510,000	161,412,978	11,902,978	7.96	
11 正式員額薪資	65,184,000	72,758,398	7,574,398	11.62	
113 職員薪金	65,184,000	72,758,398	7,574,398	11.62	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,336,176	2,577,172	240,996	10.32	
122 約僱職員薪金	406,896	483,755	76,859	18.89	
124 兼職人員酬金	1,929,280	2,093,417	164,137	8.51	
13 超時工作報酬	769,785	533,456	-236,329	-30.70	
131 加班費	769,785	533,456	-236,329	-30.70	
15 獎金	14,686,862	17,341,023	2,654,161	18.07	
151 考績獎金	6,488,000	8,639,830	2,151,830	33.17	
152 年終獎金	8,198,862	8,701,193	502,331	6.13	
16 退休及卹償金	57,742,704	57,398,934	-343,770	-0.60	
161 職員退休及離職金	57,742,704	56,888,078	-854,626	-1.48	
162 工員退休及離職金		510,856	510,856		
18 福利費	8,790,473	10,803,995	2,013,522	22.91	
181 分擔員工保險費	5,679,264	7,461,436	1,782,172	31.38	
183 傷病醫藥費	330,900	285,270	-45,630	-13.79	
185 員工通勤交通費	844,200	316,558	-527,642	-62.50	
18Y 其他福利費	1,936,109	2,740,731	804,622	41.56	
2 服務費用	6,076,000	6,857,337	781,337	12.86	
21 水電費	2,265,434	1,930,019	-335,415	-14.81	
212 工作場所電費	1,802,000	1,458,410	-343,590	-19.07	
214 工作場所水費	463,434	471,609	8,175	1.76	
23 旅運費	54,390	54,034	-356	-0.65	
231 國內旅費	52,390	54,034	1,644	3.14	
235 貨物運費	2,000		-2,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	1,410,160	1,343,819	-66,341	-4.70	
252 一般房屋修護費	975,200	845,659	-129,541	-13.28	
255 機械及設備修護費	434,960	395,590	-39,370	-9.05	
257 雜項設備修護費		102,570	102,570		
26 保險費	19,824		-19,824	-100.00	
26Y 其他保險費	19,824		-19,824	-100.00	
27 一般服務費	1,053,272	1,018,548	-34,724	-3.30	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	8,064	13,362	5,298	65.70	
279 外包費	553,656	552,056	-1,600	-0.29	

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學
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	%	
27D 計時與計件人員酬金	327,552	291,130	-36,422	-11.12	
27F 體育活動費	164,000	162,000	-2,000	-1.22	
28 專業服務費	1,272,920	2,510,917	1,237,997	97.26	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	739,200	1,739,962	1,000,762	135.38	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	48,220	25,200	-23,020	-47.74	
289 試務甄選費	3,000	1,800	-1,200	-40.00	
28A 電腦軟體服務費		292,655	292,655		
28Y 其他專業服務費	482,500	451,300	-31,200	-6.47	
3 材料及用品費	2,102,000	2,355,982	253,982	12.08	
31 使用材料費	384,400	585,909	201,509	52.42	
315 設備零件	384,400	585,909	201,509	52.42	
32 用品消耗	1,717,600	1,770,073	52,473	3.06	
321 辦公(事務)用品	2,000	2,000			
322 報章雜誌	53,824	53,000	-824	-1.53	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	32,000	10,786	-21,214	-66.29	
32Y 其他用品消耗	1,629,776	1,704,287	74,511	4.57	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,049,000	2,019,232	-29,768	-1.45	
72 捐助、補助與獎助	10,000		-10,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	10,000		-10,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	2,039,000	2,019,232	-19,768	-0.97	
743 獎勵費用	79,200	63,190	-16,010	-20.21	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,959,800	1,956,042	-3,758	-0.19	
9 其他	262,000	336,852	74,852	28.57	
91 其他支出	262,000	336,852	74,852	28.57	
91Y 其他	262,000	336,852	74,852	28.57	
54 學前教育計畫	18,868,000	18,950,335	82,335	0.44	
1 用人費用	18,317,000	15,571,028	-2,745,972	-14.99	
11 正式員額薪資	12,279,180	11,303,042	-976,138	-7.95	
113 職員薪金	11,559,180	10,822,383	-736,797	-6.37	
114 工員工資	720,000	480,659	-239,341	-33.24	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,507	1,507		
124 兼職人員酬金		1,507	1,507		
13 超時工作報酬	182,977	42,852	-140,125	-76.58	
131 加班費	182,977	42,852	-140,125	-76.58	

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學
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	%	
15 獎金	3,148,835	2,024,833	-1,124,002	-35.70	
151 考績獎金	1,617,000	703,055	-913,945	-56.52	
152 年終獎金	1,531,835	1,321,778	-210,057	-13.71	
16 退休及卹償金	1,263,120	981,418	-281,702	-22.30	
161 職員退休及離職金	1,241,520	981,418	-260,102	-20.95	
162 工員退休及離職金	21,600		-21,600	-100.00	
18 福利費	1,442,888	1,217,376	-225,512	-15.63	
181 分擔員工保險費	1,121,628	1,066,609	-55,019	-4.91	
183 傷病醫藥費	6,020	1,720	-4,300	-71.43	
185 員工通勤交通費	219,240	102,696	-116,544	-53.16	
18Y 其他福利費	96,000	46,351	-49,649	-51.72	
2 服務費用	290,000	300,983	10,983	3.79	
25 修理保養及保固費	168,000	162,375	-5,625	-3.35	
252 一般房屋修護費	142,800	148,200	5,400	3.78	
255 機械及設備修護費	25,200	14,175	-11,025	-43.75	
27 一般服務費	35,392	40,108	4,716	13.33	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,392	2,108	716	51.44	
27F 體育活動費	34,000	38,000	4,000	11.76	
28 專業服務費	86,608	98,500	11,892	13.73	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	18,400	18,400			
28Y 其他專業服務費	68,208	80,100	11,892	17.43	
3 材料及用品費	117,000	3,059,424	2,942,424	2,514.89	
31 使用材料費	43,780	43,780			
315 設備零件	43,780	43,780			
32 用品消耗	73,220	3,015,644	2,942,424	4,018.61	
322 報章雜誌	13,000		-13,000	-100.00	
32Y 其他用品消耗	60,220	3,015,644	2,955,424	4,907.71	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	48,000		-48,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	48,000		-48,000	-100.00	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	48,000		-48,000	-100.00	
9 其他	96,000	18,900	-77,100	-80.31	
91 其他支出	96,000	18,900	-77,100	-80.31	
91Y 其他	96,000	18,900	-77,100	-80.31	
5L 一般行政管理計畫	20,438,000	19,573,232	-864,768	-4.23	

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學
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	%	
1 用人費用	18,898,000	17,991,648	-906,352	-4.80	
11 正式員額薪資	11,928,000	10,771,526	-1,156,474	-9.70	
113 職員薪金	8,496,000	8,012,027	-483,973	-5.70	
114 工員工資	2,088,000	1,517,739	-570,261	-27.31	
115 警餉	1,344,000	1,241,760	-102,240	-7.61	
12 聘僱及兼職人員薪資	418,992	323,134	-95,858	-22.88	
121 聘用人員薪金	418,992	323,134	-95,858	-22.88	
13 超時工作報酬	812,999	617,167	-195,832	-24.09	
131 加班費	812,999	617,167	-195,832	-24.09	
15 獎金	2,711,213	3,330,627	619,414	22.85	
151 考績獎金	1,168,000	1,755,600	587,600	50.31	
152 年終獎金	1,543,213	1,575,027	31,814	2.06	
16 退休及卹償金	1,151,460	1,068,218	-83,242	-7.23	
161 職員退休及離職金	984,420	881,320	-103,100	-10.47	
162 工員退休及離職金	167,040	186,898	19,858	11.89	
18 福利費	1,875,336	1,880,976	5,640	0.30	
181 分擔員工保險費	1,244,496	1,217,464	-27,032	-2.17	
185 員工通勤交通費	294,840	311,712	16,872	5.72	
18Y 其他福利費	336,000	351,800	15,800	4.70	
2 服務費用	1,071,000	1,186,584	115,584	10.79	
27 一般服務費	322,000	398,000	76,000	23.60	
279 外包費	280,000	360,000	80,000	28.57	
27F 體育活動費	42,000	38,000	-4,000	-9.52	
28 專業服務費	650,600	690,491	39,891	6.13	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		74,000	74,000		
28Y 其他專業服務費	650,600	616,491	-34,109	-5.24	
29 公共關係費	98,400	98,093	-307	-0.31	
291 公共關係費	98,400	98,093	-307	-0.31	
3 材料及用品費	467,000	392,000	-75,000	-16.06	
32 用品消耗	467,000	392,000	-75,000	-16.06	
321 辦公（事務）用品	451,740	368,500	-83,240	-18.43	
325 服裝	14,500	14,500			
32Y 其他用品消耗	760	9,000	8,240	1,084.21	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,000	3,000	1,000	50.00	
71 會費	2,000	3,000	1,000	50.00	
713 職業團體會費	2,000	3,000	1,000	50.00	

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學
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	5,903,000	6,320,235	417,235	7.07	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60,000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59,325元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,903,000	6,320,235	417,235	7.07	
51 購建固定資產	1,116,000	1,051,531	-64,469	-5.78	
514 購置機械及設備	911,000	833,999	-77,001	-8.45	
516 購置雜項設備	205,000	217,532	12,532	6.11	
52 購置無形資產	36,000	30,488	-5,512	-15.31	
521 購置電腦軟體	36,000	30,488	-5,512	-15.31	
54 遞延支出	4,751,000	5,238,216	487,216	10.26	
541 遞延修繕房屋建築支出	4,751,000	5,238,216	487,216	10.26	

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學

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) 閩客語教學支援人員鐘點費按節計算，預算數260,352元，決算數219,176元。

(2) 暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數67,200元，決算數0元。

(3) 樂齡學習工作計畫工讀生按時計算，預算數0元，決算數71,954元。

2. 外包費：

(1) 游泳池救生員1人，預算數508,656元，決算數508,656元。

(2) 消化超額職工業務外包業務按件計算，預算數280,000元，決算數360,000元。

(3) 國小籃球賽場地清潔外包業務按件計算，預算數20,000元，決算數20,000元。

(4) 教育盃場地清潔外包業務按件計算，預算數5,000元，決算數3,400元。

(5) 綠屋頂清潔外包業務按件計算，預算數20,000元，決算數20,000元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數85,571元；決算數37,669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	58,978,987	-41,911,216	1,212,000	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築	2,948,763	-965,097		
機械及設備	30,322,682	-23,301,108	911,000	
交通及運輸設備	2,464,994	-2,134,785		
雜項設備	23,169,819	-15,510,226	265,000	
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	72,729		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911,000元，係法定預算數911,000元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數計265,000元，係法定預算數205,000元及補辦預算60,000元。

3.電腦軟體：

增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計18,144元，係法定預算數18,144元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.機械及設備：增加數計2,193,709元，變動原因為：(1)增置:購置個人電腦等833,999元。(2)撥入:教育局等撥入電腦顯示螢幕等1,333,710元。(3)受贈:以代辦經費購置紫外線消毒燈26,000元。減少數計4,571,256元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢電腦等4,571,256元。

2.交通及運輸設備:增加數計15,000元，變動原因為：(1)撥入:教育局補助電話主機等15,000元。減少數計34,000元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢無線電通訊接收機等34,000元。

北市信義區吳興國民小學

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		
2,961,417	18,144	5,371,254	809,843	15,467,777
			-53,076	1,930,590
2,193,709		4,571,256	1,642,584	6,286,611
15,000		34,000	-87,704	223,505
722,220		756,512	-691,961	6,933,340
30,488	18,144	9,486		93,731

註 3.雜項設備：增加數計722,220元，變動原因為：(1)增置:購置飲水機等217,532元。(2)撥入:教育局補助遊戲場遊具滑梯互動組等446,625元。(3)受贈:以代辦經費購置冷氣等58,063元。

減少數計756,512元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢冷氣等756,512元。

4.電腦軟體:增加數計30,488元，變動原因為：(1)增置:購置Windows Server 2022 教育授權版等30,488元。減少數計9,486元，變動原因為:(1)無形資產攤銷:截至111年12月止累計攤銷金額9,486元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

1.電腦軟體: 係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金－臺北市信義區吳興國民小學
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		911,000			911,000	833,999	-77,001	
機械及設備		911,000			911,000	833,999	-77,001	
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		205,000	60,000		265,000	217,532	-47,468	
雜項設備		205,000	60,000		265,000	217,532	-47,468	
購建中固定資產								
合 計		1,116,000	60,000		1,176,000	1,051,531	-124,469	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學
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		60,000
購置雜項設備	111.06.14府授主事預字第1113005569號	60,000

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學

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	82	78	-4	
職員	81	77	-4	
約僱	1	1	0	
學前教育計畫	17	17	0	
職員	15	15	0	
技工	2	2	0	
一般行政管理計畫	21	18	-3	
職員	12	12	0	
駐衛警	2	2	0	
技工	2	1	-1	
聘用	1	1	0	
工友	4	2	-2	
合計	120	113	-7	

說明：一、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。
- (2)暑期泳訓班工讀生按時計算。
- (3)樂齡學習工作計畫工讀生按時計算。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員外包1人。
- (2)消化超額職工業務外包業務按件計算。
- (3)國小籃球賽場地清潔外包業務按件計算。
- (4)教育盃場地清潔外包業務按件計算。
- (5)綠屋頂清潔外包業務按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學
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	65,184,000	406,896	769,785		14,686,862	57,742,704		8,790,473		147,580,720	1,929,280	149,510,000
正式人員	65,184,000		769,785		14,636,000	6,418,776		8,496,517		95,505,078		95,505,078
聘僱人員		406,896			50,862	24,408		69,556		551,722		551,722
兼任人員											1,929,280	1,929,280
其他人員						51,299,520		224,400		51,523,920		51,523,920
學前教育計畫	12,279,180		182,977		3,148,835	1,263,120		1,442,888		18,317,000		18,317,000
正式人員	12,279,180		182,977		3,148,835	1,263,120		1,442,888		18,317,000		18,317,000
聘僱人員												
兼任人員												
一般行政管理計畫	11,928,000	418,992	812,999		2,711,213	1,151,460		1,875,336		18,898,000		18,898,000
正式人員	11,928,000		812,999		2,658,839	1,126,320		1,804,196		18,330,354		18,330,354
聘僱人員		418,992			52,374	25,140		71,140		567,646		567,646
合 計	89,391,180	825,888	1,765,761		20,546,910	60,157,284		12,108,697		184,795,720	1,929,280	186,725,000

一、本表獎金包括以下各項：

- 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120人，計9,273,000元，執行結果決算95人，計11,098,485元。
- 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120人，計11,273,910元，執行結果決算132人，計11,597,998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，預算數260,352元，決算數219,176元。
- (2)暑期泳訓班工讀生經費，預算數67,200元，決算數0元。
- (3)樂齡學習工作計畫工讀生經費，預算數0元，決算數71,954元。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員外包人力經費，預算數508,656元，決算數508,656元。
- (2)消化超額職工業務外包業務經費，預算數280,000元，決算數360,000元。
- (3)國小籃球賽場地清潔外包業務經費，預算數20,000元，決算數20,000元。
- (4)教育盃場地清潔外包業務經費，預算數5,000元，決算數3,400元。
- (5)綠屋頂清潔外包業務經費，預算數20,000元，決算數20,000元。

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學
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
72,758,398	483,755	533,456		17,341,023	57,398,934		10,803,995		159,319,561	2,093,417	161,412,978
72,758,398		533,456		17,288,649	7,537,812		10,553,988		108,672,303		108,672,303
	483,755			52,374	33,528		75,892		645,549		645,549
					52,912		91,315		144,227	2,093,417	2,237,644
					49,774,682		82,800		49,857,482		49,857,482
11,303,042		42,852		2,024,833	981,418		1,217,376		15,569,521	1,507	15,571,028
11,303,042		42,852		1,976,991	981,418		1,217,376		15,521,679		15,521,679
				42,450					42,450		42,450
				5,392					5,392	1,507	6,899
10,771,526	323,134	617,167		3,330,627	1,068,218		1,880,976		17,991,648		17,991,648
10,771,526		617,167		3,267,965	1,047,919		1,837,806		17,542,383		17,542,383
	323,134			62,662	20,299		43,170		449,265		449,265
94,832,966	806,889	1,193,475		22,696,483	59,448,570		13,902,347		192,880,730	2,094,924	194,975,654

地方教育發展基金－臺北市信義區吳興國民小學
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 %	金額 %	
總 計			178,867,000		191,932,716		13,065,716 7.30	
國民教育計畫			159,999,000		172,982,381		12,983,381 8.11	
學前教育計畫			18,868,000		18,950,335		82,335 0.44	

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學
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	186,725,000	194,975,654	8,250,654	4.42
11 正式員額薪資	89,391,180	94,832,966	5,441,786	6.09
113 職員薪金	85,239,180	91,592,808	6,353,628	7.45
114 工員工資	2,808,000	1,998,398	-809,602	-28.83
115 警餉	1,344,000	1,241,760	-102,240	-7.61
12 聘僱及兼職人員薪資	2,755,168	2,901,813	146,645	5.32
121 聘用人員薪金	418,992	323,134	-95,858	-22.88
122 約僱職員薪金	406,896	483,755	76,859	18.89
124 兼職人員酬金	1,929,280	2,094,924	165,644	8.59
13 超時工作報酬	1,765,761	1,193,475	-572,286	-32.41
131 加班費	1,765,761	1,193,475	-572,286	-32.41
15 獎金	20,546,910	22,696,483	2,149,573	10.46
151 考績獎金	9,273,000	11,098,485	1,825,485	19.69
152 年終獎金	11,273,910	11,597,998	324,088	2.87
16 退休及卹償金	60,157,284	59,448,570	-708,714	-1.18
161 職員退休及離職金	59,968,644	58,750,816	-1,217,828	-2.03
162 工員退休及離職金	188,640	697,754	509,114	269.89
18 福利費	12,108,697	13,902,347	1,793,650	14.81
181 分擔員工保險費	8,045,388	9,745,509	1,700,121	21.13
183 傷病醫藥費	336,920	286,990	-49,930	-14.82
185 員工通勤交通費	1,358,280	730,966	-627,314	-46.18
18Y 其他福利費	2,368,109	3,138,882	770,773	32.55
2 服務費用	7,437,000	8,344,904	907,904	12.21
21 水電費	2,265,434	1,930,019	-335,415	-14.81
212 工作場所電費	1,802,000	1,458,410	-343,590	-19.07
214 工作場所水費	463,434	471,609	8,175	1.76
23 旅運費	54,390	54,034	-356	-0.65
231 國內旅費	52,390	54,034	1,644	3.14
235 貨物運費	2,000	0	-2,000	-100.00
25 修理保養及保固費	1,578,160	1,506,194	-71,966	-4.56
252 一般房屋修護費	1,118,000	993,859	-124,141	-11.10
255 機械及設備修護費	460,160	409,765	-50,395	-10.95
257 雜項設備修護費	0	102,570	102,570	0.00
26 保險費	19,824	0	-19,824	-100.00
26Y 其他保險費	19,824	0	-19,824	-100.00
27 一般服務費	1,410,664	1,456,656	45,992	3.26
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,456	15,470	6,014	63.60
279 外包費	833,656	912,056	78,400	9.40
27D 計時與計件人員酬金	327,552	291,130	-36,422	-11.12
27F 體育活動費	240,000	238,000	-2,000	-0.83
28 專業服務費	2,010,128	3,299,908	1,289,780	64.16
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	757,600	1,832,362	1,074,762	141.86
287 委託檢驗(定)試驗認證費	48,220	25,200	-23,020	-47.74
289 試務甄選費	3,000	1,800	-1,200	-40.00

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學
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	%
28A 電腦軟體服務費	0	292,655	292,655	0.00
28Y 其他專業服務費	1,201,308	1,147,891	-53,417	-4.45
29 公共關係費	98,400	98,093	-307	-0.31
291 公共關係費	98,400	98,093	-307	-0.31
3 材料及用品費	2,686,000	5,807,406	3,121,406	116.21
31 使用材料費	428,180	629,689	201,509	47.06
315 設備零件	428,180	629,689	201,509	47.06
32 用品消耗	2,257,820	5,177,717	2,919,897	129.32
321 辦公(事務)用品	453,740	370,500	-83,240	-18.35
322 報章雜誌	66,824	53,000	-13,824	-20.69
325 服裝	14,500	14,500	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	32,000	10,786	-21,214	-66.29
32Y 其他用品消耗	1,690,756	4,728,931	3,038,175	179.69
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,903,000	6,320,235	417,235	7.07
51 購建固定資產	1,116,000	1,051,531	-64,469	-5.78
514 購置機械及設備	911,000	833,999	-77,001	-8.45
516 購置雜項設備	205,000	217,532	12,532	6.11
52 購置無形資產	36,000	30,488	-5,512	-15.31
521 購置電腦軟體	36,000	30,488	-5,512	-15.31
54 遞延支出	4,751,000	5,238,216	487,216	10.26
541 遞延修繕房屋建築支出	4,751,000	5,238,216	487,216	10.26
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,099,000	2,022,232	-76,768	-3.66
71 會費	2,000	3,000	1,000	50.00
713 職業團體會費	2,000	3,000	1,000	50.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	0	-10,000	-100.00
726 獎助學員生給與	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,087,000	2,019,232	-67,768	-3.25
743 獎勵費用	79,200	63,190	-16,010	-20.21
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,007,800	1,956,042	-51,758	-2.58
9 其他	358,000	355,752	-2,248	-0.63
91 其他支出	358,000	355,752	-2,248	-0.63
91Y 其他	358,000	355,752	-2,248	-0.63
合 計	205,208,000	217,826,183	12,618,183	6.15

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學
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	98,093	-307	-0.31	
291 公共關係費	98,400	98,093	-307	-0.31	
統計所需項目	2,479,432	2,884,946	405,514	16.36	
185 員工通勤交通費	1,358,280	730,966	-627,314	-46.18	
27D 計時與計件人員酬金	327,552	291,130	-36,422	-11.12	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	757,600	1,832,362	1,074,762	141.86	
521 購置電腦軟體	36,000	30,488	-5,512	-15.31	

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	5,265,565,235	100.00	5,087,307,839	100.00	178,257,396	3.50
流動資產	9,955,541	0.19	23,877,671	0.47	-13,922,130	-58.31
現金	9,949,787	0.19	23,874,561	0.47	-13,924,774	-58.32
銀行存款	9,949,787	0.19	23,874,561	0.47	-13,924,774	-58.32
銀行存款-公庫存款	2,204,935	0.04	16,624,124	0.33	-14,419,189	-86.74
銀行存款-保管款	7,368,696	0.14	6,871,455	0.14	497,241	7.24
銀行存款-代繳費款專戶	32,690	0.00	35,862	0.00	-3,172	-8.85
銀行存款-教育儲蓄戶	343,466	0.01	343,120	0.01	346	0.10
應收款項	5,754	0.00	0	0.00	5,754	0.00
其他應收款	5,754	0.00	0	0.00	5,754	0.00
預付款項	0	0.00	3,110	0.00	-3,110	-100.00
預付費用	0	0.00	3,110	0.00	-3,110	-100.00
長期貸墊款及準備金	8,844,867	0.17	10,375,291	0.20	-1,530,424	-14.75
準備金	8,844,867	0.17	10,375,291	0.20	-1,530,424	-14.75
退休及離職準備金	7,181,738	0.14	8,990,794	0.18	-1,809,056	-20.12
其他準備金	1,663,129	0.03	1,384,497	0.03	278,632	20.13
其他準備金-其他	1,663,129	0.03	1,384,497	0.03	278,632	20.13
固定資產	15,374,046	0.29	16,995,042	0.33	-1,620,996	-9.54
房屋建築及設備	1,930,590	0.04	1,983,666	0.04	-53,076	-2.68
房屋建築及設備	2,948,763	0.06	2,948,763	0.06	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-1,018,173	-0.02	-965,097	-0.02	-53,076	5.50
機械及設備	6,286,611	0.12	7,021,574	0.14	-734,963	-10.47
機械及設備	27,945,135	0.53	30,322,682	0.60	-2,377,547	-7.84
累計折舊-機械及設備	-21,658,524	-0.41	-23,301,108	-0.46	1,642,584	-7.05
交通及運輸設備	223,505	0.00	330,209	0.01	-106,704	-32.31
交通及運輸設備	2,445,994	0.05	2,464,994	0.05	-19,000	-0.77
累計折舊-交通及運輸設備	-2,222,489	-0.04	-2,134,785	-0.04	-87,704	4.11
雜項設備	6,933,340	0.13	7,659,593	0.15	-726,253	-9.48
雜項設備	23,135,527	0.44	23,169,819	0.46	-34,292	-0.15
累計折舊-雜項設備	-16,202,187	-0.31	-15,510,226	-0.30	-691,961	4.46
無形資產	93,731	0.00	72,729	0.00	21,002	28.88
無形資產	93,731	0.00	72,729	0.00	21,002	28.88
電腦軟體	93,731	0.00	72,729	0.00	21,002	28.88
合 計	5,265,565,235	100.00	5,087,307,839	100.00	178,257,396	3.50

信託代理與保證資產

0

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

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。

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	5,231,297,050	99.35	5,035,987,106	98.99	195,309,944	3.88
什項資產	5,231,297,050	99.35	5,035,987,106	98.99	195,309,944	3.88
暫付及待結轉帳項	154,124	0.00	121,000	0.00	33,124	27.38
代管資產	5,231,142,926	99.35	5,035,866,106	98.99	195,276,820	3.88
代管資產-土地改良物	69,240	0.00	69,240	0.00	0	0.00
代管資產-土地	5,165,480,000	98.10	4,969,548,000	97.69	195,932,000	3.94
代管資產-房屋建築及設備	9,999,686	0.19	10,884,710	0.21	-885,024	-8.13
代管資產-其他政府	55,594,000	1.06	55,364,156	1.09	229,844	0.42
合 計	5,265,565,235	100.00	5,087,307,839	100.00	178,257,396	3.50

信託代理與保證資產

0

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

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。

北市信義區吳興國民小學
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	5,246,443,910	99.64	5,053,209,098	99.33	193,234,812	3.82
流動負債	6,350,402	0.12	5,881,801	0.12	468,601	7.97
應付款項	6,350,402	0.12	5,881,801	0.12	468,601	7.97
應付代收款	6,166,412	0.12	5,581,319	0.11	585,093	10.48
應付代收款	6,166,412	0.12	5,581,319	0.11	585,093	10.48
應付費用	183,990	0.00	300,482	0.01	-116,492	-38.77
應付費用	183,990	0.00	300,482	0.01	-116,492	-38.77
其他負債	5,240,093,508	99.52	5,047,327,297	99.21	192,766,211	3.82
什項負債	5,240,093,508	99.52	5,047,327,297	99.21	192,766,211	3.82
存入保證金	1,732,564	0.03	1,790,118	0.04	-57,554	-3.22
存入保證金	1,732,564	0.03	1,790,118	0.04	-57,554	-3.22
應付退休及離職金	7,181,738	0.14	8,990,794	0.18	-1,809,056	-20.12
應付退休及離職金	7,181,738	0.14	8,990,794	0.18	-1,809,056	-20.12
應付代管資產	5,231,142,926	99.35	5,035,866,106	98.99	195,276,820	3.88
應付代管資產	5,231,142,926	99.35	5,035,866,106	98.99	195,276,820	3.88
暫收及待結轉帳項	36,280	0.00	680,279	0.01	-643,999	-94.67
暫收及待結轉帳項	36,280	0.00	680,279	0.01	-643,999	-94.67
淨資產	19,121,325	0.36	34,098,741	0.67	-14,977,416	-43.92
淨資產	19,121,325	0.36	34,098,741	0.67	-14,977,416	-43.92
淨資產	19,121,325	0.36	34,098,741	0.67	-14,977,416	-43.92
累積餘額	19,121,325	0.36	34,098,741	0.67	-14,977,416	-43.92
合 計	5,265,565,235	100.00	5,087,307,839	100.00	178,257,396	3.50

信託代理與保證負債

0

註：

北市信義區吳興國民小學
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	5,265,565,235	100.00	5,087,307,839	100.00	178,257,396	3.50

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學
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	206,328,159	100.00	201,700,428	100.00	4,627,731	2.29
勞務收入	5,700	0.00	3,900	0.00	1,800	46.15
服務收入	5,700	0.00	3,900	0.00	1,800	46.15
財產收益	1,968,945	0.95	3,205,498	1.59	-1,236,553	-38.58
財產孳息收入	31,299	0.02	31,702	0.02	-403	-1.27
財產交易利益	1,802,495	0.87	2,973,184	1.47	-1,170,689	-39.37
其他財產收入	135,151	0.07	200,612	0.10	-65,461	-32.63
政府撥入收入	200,618,761	97.23	194,693,471	96.53	5,925,290	3.04
公庫撥款收入	195,682,000	94.84	191,335,856	94.86	4,346,144	2.27
政府其他撥入收入	4,936,761	2.39	3,357,615	1.66	1,579,146	47.03
教學收入	2,860,405	1.39	2,871,675	1.42	-11,270	-0.39
學雜費收入	2,860,405	1.39	2,871,675	1.42	-11,270	-0.39
其他收入	874,348	0.42	925,884	0.46	-51,536	-5.57
受贈收入	84,063	0.04	192,603	0.10	-108,540	-56.35
雜項收入	790,285	0.38	733,281	0.36	57,004	7.77
支出	221,305,575	107.26	213,692,062	105.95	7,613,513	3.56
人事支出	194,975,654	94.50	189,773,268	94.09	5,202,386	2.74
人事支出	194,975,654	94.50	189,773,268	94.09	5,202,386	2.74
業務支出	16,174,542	7.84	13,823,216	6.85	2,351,326	17.01
業務支出	16,174,542	7.84	13,823,216	6.85	2,351,326	17.01
獎補助支出	0	0.00	10,000	0.00	-10,000	-100.00
其他獎補助	0	0.00	10,000	0.00	-10,000	-100.00
財產損失	53,618	0.03	4,525	0.00	49,093	,084.93
財產交易損失	53,618	0.03	4,525	0.00	49,093	,084.93
折舊、折耗及攤銷	4,507,793	2.18	5,170,627	2.56	-662,834	-12.82
固定資產折舊	4,498,307	2.18	5,158,365	2.56	-660,058	-12.80
無形資產攤銷	9,486	0.00	12,262	0.01	-2,776	-22.64
其他支出	5,593,968	2.71	4,910,426	2.43	683,542	13.92
其他支出	5,593,968	2.71	4,910,426	2.43	683,542	13.92
本期賸餘(短絀)	-14,977,416	-7.26	-11,991,634	-0.06	-2,985,782	-0.39
期初淨資產	34,098,741	16.53	46,090,375	0.22	-11,991,634	-1.58
解繳公庫						
期末淨資產	19,121,325	9.27	34,098,741	0.16	-14,977,416	-1.97

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

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學
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)	-14,977,416
8002 調整非現金項目	3,140,810
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-11,836,606
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	1,443,822
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	3,126,460
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,722,454
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,234,443
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,386,615
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,105,552
8404 減少短期債務及其他負債	-2,807,105
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-701,553
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-13,924,774
87 期初現金及約當現金	23,874,561
88 期末現金及約當現金	9,949,787

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金減少數1,809,056元及代管資產增加數195,276,820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—臺北市信義區吳興國民小學

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	204,448,761	1,879,398	206,328,159	收入
勞務收入	5,700		5,700	勞務收入
財產收入	173,610	1,795,335	1,968,945	財產收益
政府撥入收入	200,618,761		200,618,761	政府撥入收入
教學收入	2,860,405		2,860,405	教學收入
其他收入	790,285	84,063	874,348	其他收入
基金用途	217,826,183	3,479,392	221,305,575	支出
用人費用	194,975,654		194,975,654	人事支出
服務費用	8,344,904	7,829,638	16,174,542	業務支出
材料及用品費	5,807,406	-5,807,406		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,022,232	-2,022,232		
資產短絀		53,618	53,618	財產損失
		4,507,793	4,507,793	折舊、折耗及攤銷
其他	355,752	5,238,216	5,593,968	其他支出
遞延支出	5,238,216	-5,238,216		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,082,019	-1,082,019		
本期賸餘(短絀)	-13,377,422	-1,599,994	-14,977,416	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	17,030,970	17,067,771	34,098,741	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,653,548	15,467,777	19,121,325	期末淨資產

註：

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表

中 華 民 國 1 1 1 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108萬2,019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」834萬4,904元與會計科目「業務支出」1,617萬4,542元間之調整數782萬9,638元，係「材料及用品費」580萬7,406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)202萬2,232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179萬5,335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8萬4,063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」450萬7,793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」5萬3,618元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」35萬5,752與會計科目「其他支出」559萬3,968元之調整數523萬8,216元，係「遞延支出」523萬8,216元。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂