

40501428

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

臺北市信義區福德國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市信義區福德國民小學編

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 6	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 9 至 9	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 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)		

甲、財 務 摘 要

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	189,693,649	172,128,738	17,564,911	10.20
基金用途	189,127,540	178,101,500	11,026,040	6.19
賸餘(短絀)	566,109	5,972,762	6,538,871	--
餘絀情形：				
基金餘額	6,495,510	5,929,401	566,109	9.55
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 550,395	- 6,920,412	6,370,017	--

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

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市信義區福德國民小學

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135,068,000元，決算數142,009,087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14,393,000元，決算數18,528,812元。

係新購教具及圖書等教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼童強健的身體，增進幼童各項生活智慧。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列17,758,000元，決算數16,471,081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12,461,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數45,000元），決算數12,118,560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信義區福德國民小學

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189,693,649元，較預算數178,586,000元，增加11,107,649元，計增6.22%。

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5,100元，較預算數6,000元，減少900元，計減15.00%。

主要係因：教師甄選收入實收數較預計數少。

2.財產處分收入：決算數0元，較預算數76,000元，減少76,000元。

主要係因：惜物網拍賣收入實收數較預計數少。

3.其他財產收入：決算數130,242元，較預算數286,000元，減少155,758元，計減54.46%。

主要係因：疫情期間停止開放場地致實收數較預計數少。

4.公庫撥款收入：決算數180,711,000元，較預算數174,401,000元，增加6,310,000元，計增3.62%。

主要係因：

(1)、111年用人費用不敷數6,229,000元。

(2)、111年校舍屋頂防水整修工程因施作太陽能光電工程新增防水項目81,000元。

5.政府其他撥入收入：決算4,521,575元，較預算數0元，增加4,521,575元。

主要係因：

(1)、教育部110學年度兼任輔導員減課鐘點費12,160元。

(2)、教育部110學年度前導學校計畫73,456元。

(3)、教育部110學年度獎勵學校聘任專任運動教練補助220,000元。

(4)、教育部110學年度學習扶助計畫攜手班經費336,160元。

(5)、教育部110學年度課後照顧參加費用及鐘點費差額經費812,422元。

(6)、教育部110學年度幼兒園代辦費1,272,477元。

(7)、教育部110學年度國小閩客語教學支援人員交通費6,000元。

(8)、教育部111年度新住民子女教育經費9,065元。

(9)、教育部110學年度國小新住民語開課費49,242元。

(10)、教育部110(2)國小學校用書經費6,354元。

(11)、教育部111年度體育班學生學習輔導措施計畫17,280元。

(12)、教育部110(2)學生無力繳交代代收辦經費13,190元。

(13)、教育部111年運動發展基金補助學校運動團隊經費160,000元。

(14)、教育部111年度台灣手語教室培訓及認證師計畫經費3,808元。

(15)、教育部111學年第1學期幼兒園就學補助代辦費1,268,259元。

(16)、教育部111學年度前導學校計畫5,899元。

(17)、教育部111年度補助幼兒園設置攝錄影音設備經費63,105元。

(18)、教育部111學年度國小課後照顧身心障礙專班經費38,106元。

(19)、教育部111學年度兼任輔導員減課鐘點費10,080元。

(20)、教育部111(1)國小學校用書經費5,753元。

(21)、教育部111年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫3,696元。

臺北市地方教育發展基金臺北市信義區福德國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

- (22)、教育部111(1)學生無力繳交代收代辦經費13,375元。
 - (23)、教育部111學年度學習扶助計畫攜手班經費119,996元。
 - (24)、教育部110學年度特教課照鐘點費調整差額經費1,692元。
 - 6.學雜費收入：決算數2,885,207元，較預算數3,027,000元，減少141,793元，計減4.68%。
 - 7.雜項收入：決算數1,440,525元，較預算數790,000元，增加650,525元，計增82.34%。
- 主要係因：代收代辦費結餘款及數位學生證補發等收入覈實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數189,127,540元，較預算數179,680,000元，增加9,447,540元，計增5.26%。
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142,009,087元，較預算數135,068,000元，增加6,941,087元，計增5.14%。
 - 2.學前教育計畫：決算數18,528,812元，較預算數14,393,000元，增加4,135,812元，計增28.73%。
- 主要係因：調增待遇4%致用人費用增加及教育部補助代辦費併決算辦理。
- 3.一般行政管理計畫：決算數16,471,081元，較預算數17,758,000元，減少1,286,919元，計減7.25%。
 - 4.建築及設備計畫：決算數12,118,560元，較預算數12,461,000元，減少342,440元，計減2.75%。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數566,109元，較預算短絀數1,094,000元，反絀為餘，計相差1,660,109元。
主要係因：人事費及業務費覈實支用賸餘所致。

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流出6,563元。
- 投資活動之淨現金流出935,727元。
- 籌資活動之淨現金流入391,895元。
- 本年度現金及約當現金之淨減550,395元。
- 期初現金及約當現金9,143,500元。
- 期末現金及約當現金8,593,105元。

臺北市地方教育發展基金臺北市信義區福德國民小學

總 說 明

中華民國 111年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,577,585,841元，包括：

流動資產8,920,309元，較上年度9,143,500元，減少223,191元，主要係因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6,216,325元，較上年度6,669,596元，減少453,271元，主要係因動支其他準備金所致。

固定資產14,826,131元，較上年度15,737,993元，減少911,862元，主要係因報廢資產所致。

無形資產89,545元，較上年度437元，增加89,108元，主要係因購置軟體所致。

其他資產3,547,533,531元，較上年度3,426,468,692元，增加121,064,839元，主要係因土地公告現值調增所致。

決算日負債總額為3,556,174,655元，包括：

流動負債5,604,434元，較上年度7,248,607元，減少1,644,173元，主要係因代收代辦款減少所致。

其他負債3,550,570,221元，較上年度3,429,103,780元，增加121,466,441元，主要係因應付代管土地公告現值調增所致。

決算日淨資產為21,411,186元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數22,558,999元及補辦預算數45,000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

丙、決算報表

地方教育發展基金—臺北市信義區福德國民小學
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	178,586,000	100.00	189,693,649	100.00	11,107,649	6.22	172,128,738	100.00
43 勞務收入	6,000	0.00	5,100	0.00	-900	-15.00	9,000	0.01
431服務收入	6,000	0.00	5,100	0.00	-900	-15.00	9,000	0.01
45 財產收入	362,000	0.20	130,242	0.07	-231,758	-64.02	245,533	0.14
451財產處分收入	76,000	0.04			-76,000	-100.00	95,430	0.06
45Y其他財產收入	286,000	0.16	130,242	0.07	-155,758	-54.46	150,103	0.09
46 政府撥入收入	174,401,000	97.66	185,232,575	97.65	10,831,575	6.21	167,992,318	97.60
462公庫撥款收入	174,401,000	97.66	180,711,000	95.26	6,310,000	3.62	165,215,507	95.98
46Y政府其他撥入收入			4,521,575	2.38	4,521,575		2,776,811	1.61
4S 教學收入	3,027,000	1.69	2,885,207	1.52	-141,793	-4.68	3,086,570	1.79
4S1學雜費收入	3,027,000	1.69	2,885,207	1.52	-141,793	-4.68	3,086,570	1.79
4Y 其他收入	790,000	0.44	1,440,525	0.76	650,525	82.34	795,317	0.46
4YY雜項收入	790,000	0.44	1,440,525	0.76	650,525	82.34	795,317	0.46
5 基金用途	179,680,000	100.61	189,127,540	99.70	9,447,540	5.26	178,101,500	103.47
53 國民教育計畫	135,068,000	75.63	142,009,087	74.86	6,941,087	5.14	135,188,143	78.54
54 學前教育計畫	14,393,000	8.06	18,528,812	9.77	4,135,812	28.73	16,448,566	9.56
5L 一般行政管理計畫	17,758,000	9.94	16,471,081	8.68	-1,286,919	-7.25	14,702,088	8.54
5M 建築及設備計畫	12,461,000	6.98	12,118,560	6.39	-342,440	-2.75	11,762,703	6.83
購建固定資產	12,425,000	6.96	12,118,560	6.39	-306,440	-2.47	11,762,703	6.83
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀)	-1,094,000		566,109		1,660,109	-151.75	-5,972,762	
期初基金餘額	6,387,000		5,929,401		-457,599	-7.16	11,902,163	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,293,000		6,495,510		1,202,510	22.72	5,929,401	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市信義區福德國民小學
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		22,558,999
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	6,310,000
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,521,575
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	650,525
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	6,941,087
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,135,812

備註：

地方教育發展基金—臺北市信義區福德國民小學
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	178,586,000	189,693,649	11,107,649	6.22	
43 勞務收入	6,000	5,100	-900	-15.00	
431服務收入	6,000	5,100	-900	-15.00	教師甄選收入實收數較預計數少。
45 財產收入	362,000	130,242	-231,758	-64.02	
451財產處分收入	76,000		-76,000	-100.00	惜物網拍賣收入實收數較預計數少。
45Y其他財產收入	286,000	130,242	-155,758	-54.46	疫情期間停止開放場地致實收數較預計數少。
46 政府撥入收入	174,401,000	185,232,575	10,831,575	6.21	
462公庫撥款收入	174,401,000	180,711,000	6,310,000	3.62	用人費用不敷數等併入決算。
46Y政府其他撥入收入		4,521,575	4,521,575	0.00	教育部111學年第1學期幼兒園就學補助代辦費等併入決算。
4S 教學收入	3,027,000	2,885,207	-141,793	-4.68	
4S1學雜費收入	3,027,000	2,885,207	-141,793	-4.68	幼兒園學雜費較預計數少。
4Y 其他收入	790,000	1,440,525	650,525	82.34	
4YY雜項收入	790,000	1,440,525	650,525	82.34	代收代辦費結餘款轉入數等較預計數多。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市信義區福德國民小學
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	179,680,000	189,127,540	9,447,540	5.26	
53 國民教育計畫	135,068,000	142,009,087	6,941,087	5.14	
1 用人費用	123,031,000	128,601,812	5,570,812	4.53	
11 正式員額薪資	54,948,000	59,935,703	4,987,703	9.08	
113 職員薪金	54,948,000	59,935,703	4,987,703	9.08	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,221,552	1,092,883	-128,669	-10.53	
122 約僱職員薪金	418,992	435,792	16,800	4.01	
124 兼職人員酬金	802,560	657,091	-145,469	-18.13	
13 超時工作報酬	741,095	623,337	-117,758	-15.89	
131 加班費	741,095	623,337	-117,758	-15.89	
15 獎金	12,107,874	12,820,540	712,666	5.89	
151 考績獎金	5,187,000	6,011,910	824,910	15.90	
152 年終獎金	6,920,874	6,808,630	-112,244	-1.62	
16 退休及卹償金	46,789,878	46,653,334	-136,544	-0.29	
161 職員退休及離職金	46,514,988	46,378,444	-136,544	-0.29	
162 工員退休及離職金	274,890	274,890			
18 福利費	7,222,601	7,476,015	253,414	3.51	
181 分擔員工保險費	4,810,080	5,922,253	1,112,173	23.12	
183 傷病醫藥費	582,400	110,500	-471,900	-81.03	
185 員工通勤交通費	448,560	447,250	-1,310	-0.29	
18Y 其他福利費	1,381,561	996,012	-385,549	-27.91	
2 服務費用	3,679,000	4,198,664	519,664	14.13	
21 水電費	1,308,686	1,185,477	-123,209	-9.41	
212 工作場所電費	1,157,000	1,057,840	-99,160	-8.57	
214 工作場所水費	151,686	127,637	-24,049	-15.85	
23 旅運費	88,590	124,961	36,371	41.06	
231 國內旅費	66,340	24,111	-42,229	-63.66	
235 貨物運費	5,000		-5,000	-100.00	
23Y 其他旅運費	17,250	100,850	83,600	484.64	
24 印刷裝訂與廣告費	105,330	107,929	2,599	2.47	
241 印刷及裝訂費	105,330	107,929	2,599	2.47	
25 修理保養及保固費	1,122,000	1,017,945	-104,055	-9.27	
252 一般房屋修護費	801,600	653,728	-147,872	-18.45	
255 機械及設備修護費	320,400	364,217	43,817	13.68	
27 一般服務費	387,400	569,671	182,271	47.05	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,512	15,382	7,870	104.77	
279 外包費		75,560	75,560		

地方教育發展基金—臺北市信義區福德國民小學
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	245,888	350,404	104,516	42.51	
27F 體育活動費	134,000	128,325	-5,675	-4.24	
28 專業服務費	666,994	1,192,681	525,687	78.81	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	359,760	942,520	582,760	161.99	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	34,234	64,000	29,766	86.95	
289 試務甄選費	3,800		-3,800	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		36,000	36,000		
28Y 其他專業服務費	269,200	150,161	-119,039	-44.22	
3 材料及用品費	1,477,000	1,715,153	238,153	16.12	
31 使用材料費	295,534	471,377	175,843	59.50	
315 設備零件	295,534	471,377	175,843	59.50	
32 用品消耗	1,181,466	1,243,776	62,310	5.27	
321 辦公(事務)用品	122,470	150,364	27,894	22.78	
322 報章雜誌	56,650	46,504	-10,146	-17.91	
325 服裝	30,000	21,000	-9,000	-30.00	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	23,000	21,002	-1,998	-8.69	
32Y 其他用品消耗	949,346	1,004,906	55,560	5.85	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	23,000		-23,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	18,000		-18,000	-100.00	
442 車租	18,000		-18,000	-100.00	
45 雜項設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
451 雜項設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)		85,000	85,000		
66 規費		85,000	85,000		
661 行政規費與強制費		85,000	85,000		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,796,000	2,629,847	833,847	46.43	
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	1,786,000	2,629,847	843,847	47.25	
743 獎勵費用	58,200	53,683	-4,517	-7.76	
744 慰問、照護及濟助金		3,000	3,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,727,800	2,573,164	845,364	48.93	
9 其他	5,062,000	4,778,611	-283,389	-5.60	

地方教育發展基金—臺北市信義區福德國民小學
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	%	
91 其他支出	5,062,000	4,778,611	-283,389	-5.60	
91Y 其他	5,062,000	4,778,611	-283,389	-5.60	
54 學前教育計畫	14,393,000	18,528,812	4,135,812	28.73	決算數較預算數增加4,135,812元，主要係因:調增待遇4%致用人費用增加及教育部補助代辦費併決算辦理。
1 用人費用	14,011,000	15,755,311	1,744,311	12.45	
11 正式員額薪資	9,568,500	11,178,758	1,610,258	16.83	
113 職員薪金	8,824,500	10,416,698	1,592,198	18.04	
114 工員工資	744,000	762,060	18,060	2.43	
13 超時工作報酬	156,133	115,523	-40,610	-26.01	
131 加班費	156,133	115,523	-40,610	-26.01	
15 獎金	2,126,883	2,321,606	194,723	9.16	
151 考績獎金	937,775	905,800	-31,975	-3.41	
152 年終獎金	1,189,108	1,415,806	226,698	19.06	
16 退休及卹償金	1,064,304	859,258	-205,046	-19.27	
161 職員退休及離職金	1,041,264	813,916	-227,348	-21.83	
162 工員退休及離職金	23,040	45,342	22,302	96.80	
18 福利費	1,095,180	1,280,166	184,986	16.89	
181 分擔員工保險費	907,980	1,149,312	241,332	26.58	
183 傷病醫藥費	6,020	1,720	-4,300	-71.43	
185 員工通勤交通費	117,180	97,134	-20,046	-17.11	
18Y 其他福利費	64,000	32,000	-32,000	-50.00	
2 服務費用	92,000	94,661	2,661	2.89	
27 一般服務費	33,500	31,120	-2,380	-7.10	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,500		-1,500	-100.00	
27F 體育活動費	32,000	31,120	-880	-2.75	
28 專業服務費	58,500	63,541	5,041	8.62	
28Y 其他專業服務費	58,500	63,541	5,041	8.62	
3 材料及用品費	54,000	72,900	18,900	35.00	
31 使用材料費	54,000	72,900	18,900	35.00	
315 設備零件	54,000	72,900	18,900	35.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	140,000	2,564,640	2,424,640	1,731.89	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	140,000	2,564,640	2,424,640	1,731.89	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	140,000	2,564,640	2,424,640	1,731.89	
9 其他	96,000	41,300	-54,700	-56.98	

地方教育發展基金—臺北市信義區福德國民小學
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	%	
91 其他支出	96,000	41,300	-54,700	-56.98	
91Y 其他	96,000	41,300	-54,700	-56.98	
5L 一般行政管理計畫	17,758,000	16,471,081	-1,286,919	-7.25	
1 用人費用	14,537,000	13,445,022	-1,091,978	-7.51	
11 正式員額薪資	9,360,000	8,757,113	-602,887	-6.44	
113 職員薪金	8,124,000	7,685,191	-438,809	-5.40	
114 工員工資	720,000	451,042	-268,958	-37.36	
115 警餉	516,000	620,880	104,880	20.33	
12 聘僱及兼職人員薪資		3,450	3,450		
124 兼職人員酬金		3,450	3,450		
13 超時工作報酬	790,140	377,354	-412,786	-52.24	
131 加班費	790,140	377,354	-412,786	-52.24	
15 獎金	2,293,440	2,272,702	-20,738	-0.90	
151 考績獎金	1,125,000	1,212,413	87,413	7.77	
152 年終獎金	1,168,440	1,060,289	-108,151	-9.26	
16 退休及卹償金	917,880	920,414	2,534	0.28	
161 職員退休及離職金	860,280	776,298	-83,982	-9.76	
162 工員退休及離職金	57,600	144,116	86,516	150.20	
18 福利費	1,175,540	1,113,989	-61,551	-5.24	
181 分擔員工保險費	869,388	852,093	-17,295	-1.99	
185 員工通勤交通費	82,152	88,242	6,090	7.41	
18Y 其他福利費	224,000	173,654	-50,346	-22.48	
2 服務費用	2,788,000	2,661,171	-126,829	-4.55	
27 一般服務費	1,423,168	1,646,571	223,403	15.70	
279 外包費	1,395,168	1,625,176	230,008	16.49	
27F 體育活動費	28,000	21,395	-6,605	-23.59	
28 專業服務費	1,292,832	942,600	-350,232	-27.09	
28Y 其他專業服務費	1,292,832	942,600	-350,232	-27.09	
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	431,000	363,888	-67,112	-15.57	
32 用品消耗	431,000	363,888	-67,112	-15.57	
321 辦公(事務)用品	427,950	360,838	-67,112	-15.68	
325 服裝	3,050	3,050			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	

地方教育發展基金—臺北市信義區福德國民小學
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	%	
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	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45,000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44,205元。2.決算數較預算數減少342,440元，主要係因:二信樓西側1-4樓廁所整修工程結餘數所致。
5M 建築及設備計畫	12,461,000	12,118,560	-342,440	-2.75	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,461,000	12,118,560	-342,440	-2.75	
51 購建固定資產	1,362,000	1,398,705	36,705	2.69	
514 購置機械及設備	827,200	826,700	-500	-0.06	
515 購置交通及運輸設備		44,205	44,205		
516 購置雜項設備	534,800	527,800	-7,000	-1.31	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出	11,063,000	10,719,855	-343,145	-3.10	
541 遞延修繕房屋建築支出	11,063,000	10,719,855	-343,145	-3.10	

地方教育發展基金-臺北市信義區福德國民小學

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

閩客語教學等外聘教師按節計算，預算數245,888元，決算數350404元。

2.外包費：

(1)消化超額職工業務外包按件計算，預算數240,000元，決算數240,000元。

(2)校警勞務外包2人，預算數1,155,168元，決算數1,157,176元。

(3)工友勞務外包1人，預算數0元，決算數228,000元。

(4)校園清潔外包按件計算，預算數0元，決算數75,560元。

二、工程管理費：

遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數201,769元；決算數165,541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	48,530,942	-32,792,512	1,443,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,672,560	-4,683,198	
房屋及建築	176,084	-174,323	
機械及設備	23,029,840	-17,280,935	827,200
交通及運輸設備	2,113,859	-1,734,367	45,000
雜項設備	14,659,671	-8,919,689	534,800
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	878,491		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	437		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827,200元，係法定預算數827,200元。
- 2.交通及運輸設備：
增加數可用預算數計45,000元，係補辦預算45,000元。
- 3.雜項設備：
增加數可用預算數計534,800元，係法定預算數534,800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6,000元，係法定預算數6,000元。

二、各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：
增加數計1,330,879元，變動原因為：(1)增置:個人電腦等計826,700元。(2)撥入:短焦投影機計135,000元(3)受贈:觸控液晶顯示器等計369,179元。減少數計1,743,790元，變動原因為：(1)報廢:個人電腦等計1,743,790元。

北市信義區福德國民小學

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		
3,379,374	6,000	1,955,952	-2,246,176	14,915,676
			-474,744	2,514,618
				1,761
1,330,879		1,743,790	-539,877	4,796,117
44,205		107,912	11,789	327,574
1,905,390		94,458	-1,243,344	6,307,570
				878,491
98,900	6,000	9,792		89,545

註 2.交通及運輸設備：

增加數計44,205元，變動原因為：(1)增置:幼兒園攝錄影音設備計44,205元。減少數計107,912元，變動原因為：(1)報廢:無線麥克風等計107,912元。

3.雜項設備：

增加數計1,905,390元，變動原因為：(1)增置:500瓦數LED燈具等計527,800元。(2)撥入:冷(暖)氣機計1,328,040元。(3)受贈:飲水機等計49,550元。減少數計94,458元，變動原因為：(1)報廢:除濕機等計94,458元。

4.電腦軟體：

增加數計98,900元，變動原因為：(1)受贈:ArtecRobo1.0計98,900元。減少數計9,792元，變動原因為：(1)無形資產攤銷:截至111年12月止累計攤銷計9,792元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析:

電腦軟體:係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金—臺北市信義區福德國民小學
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		827,200			827,200	826,700	-500	
機械及設備		827,200			827,200	826,700	-500	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			45,000		45,000	44,205	-795	
交通及運輸設備			45,000		45,000	44,205	-795	
購建中固定資產								
雜項設備		534,800			534,800	527,800	-7,000	
雜項設備		534,800			534,800	527,800	-7,000	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,362,000	45,000		1,407,000	1,398,705	-8,295	

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—臺北市信義區福德國民小學
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		45,000
購置交通及運輸設備	111.09.21府授教會字第1113081782號	45,000

地方教育發展基金—臺北市信義區福德國民小學

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	68	69	1	經臺北市政府111年10月25日府授教人字第1113085684號函核定111學年度教職員工員額編制表新增1名教師員額。
職員	67	68	1	
約僱	1	1	0	
學前教育計畫	15	15	0	
職員	13	13	0	
技工	2	2	0	
一般行政管理計畫	14	13	-1	
職員	11	11	0	
駐衛警	1	1	0	
工友	2	1	-1	
合計	97	97	0	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

閩客語教學等外聘教師按節計算。

2.外包費：

(1)消化超額職工業務外包按件計算。

(2)校警勞務外包2人。

(3)工友勞務外包1人。

(4)校園清潔外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市信義區福德國民小學
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	54,948,000	418,992	741,095		12,107,874	46,789,878		7,222,601		122,228,440	802,560	123,031,000
正式人員	54,948,000		741,095		12,055,500	5,728,338		7,115,461		80,588,394		80,588,394
聘僱人員		418,992			52,374	25,140		71,140		567,646		567,646
兼任人員											802,560	802,560
其他人員						41,036,400		36,000		41,072,400		41,072,400
學前教育計畫	9,568,500		156,133		2,126,883	1,064,304		1,095,180		14,011,000		14,011,000
正式人員	9,568,500		156,133		2,126,883	1,064,304		1,095,180		14,011,000		14,011,000
一般行政管理計畫	9,360,000		790,140		2,293,440	917,880		1,175,540		14,537,000		14,537,000
正式人員	9,360,000		790,140		2,293,440	917,880		1,175,540		14,537,000		14,537,000
兼任人員												
合 計	73,876,500	418,992	1,687,368		16,528,197	48,772,062		9,493,321		150,776,440	802,560	151,579,000

一、本表獎金包括以下各項：

- 1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，111年度預算編列89人，計7,249,775元，執行結果決算78人，計8,130,123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97人，計9,278,422元，執行結果決算104人，計9,284,725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

閩客語教學等外聘教師按節計算，預算數245,888元，決算數350404元。

2.外包費：

- (1)消化超額職工業務外包按件計算，預算數240,000元，決算數240,000元。
- (2)校警勞務外包2人，預算數1,155,168元，決算數1,157,176元。
- (3)工友勞務外包1人，預算數0元，決算數228,000元。
- (4)校園清潔外包按件計算，預算數0元，決算數75,560元。

地方教育發展基金—臺北市信義區福德國民小學
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
59,935,703	435,792	623,337		12,820,540	46,653,334		7,476,015		127,944,721	657,091	128,601,812
59,935,703		623,337		12,401,663	6,459,773		7,396,059		86,816,535		86,816,535
	435,792			418,877			41,956		896,625		896,625
					40,193,561		38,000		40,231,561	657,091	657,091
11,178,758		115,523		2,321,606	859,258		1,280,166		15,755,311		15,755,311
11,178,758		115,523		2,321,606	859,258		1,280,166		15,755,311		15,755,311
8,757,113		377,354		2,272,702	920,414		1,113,989		13,441,572	3,450	13,445,022
8,757,113		377,354		2,272,702	920,414		1,113,989		13,441,572		13,441,572
										3,450	3,450
79,871,574	435,792	1,116,214		17,414,848	48,433,006		9,870,170		157,141,604	660,541	157,802,145

地方教育發展基金－臺北市信義區福德國民小學
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			149,461,000		160,537,899		11,076,899	7.41	決算數較預算數增加4,135,812元，主要係因：調增待遇4%致用人費用增加及教育部補助代辦費併決算辦理。
國民教育計畫			135,068,000		142,009,087		6,941,087	5.14	
學前教育計畫			14,393,000		18,528,812		4,135,812	28.73	

地方教育發展基金—臺北市信義區福德國民小學
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	151,579,000	157,802,145	6,223,145	4.11
11 正式員額薪資	73,876,500	79,871,574	5,995,074	8.11
113 職員薪金	71,896,500	78,037,592	6,141,092	8.54
114 工員工資	1,464,000	1,213,102	-250,898	-17.14
115 警餉	516,000	620,880	104,880	20.33
12 聘僱及兼職人員薪資	1,221,552	1,096,333	-125,219	-10.25
122 約僱職員薪金	418,992	435,792	16,800	4.01
124 兼職人員酬金	802,560	660,541	-142,019	-17.70
13 超時工作報酬	1,687,368	1,116,214	-571,154	-33.85
131 加班費	1,687,368	1,116,214	-571,154	-33.85
15 獎金	16,528,197	17,414,848	886,651	5.36
151 考績獎金	7,249,775	8,130,123	880,348	12.14
152 年終獎金	9,278,422	9,284,725	6,303	0.07
16 退休及卹償金	48,772,062	48,433,006	-339,056	-0.70
161 職員退休及離職金	48,416,532	47,968,658	-447,874	-0.93
162 工員退休及離職金	355,530	464,348	108,818	30.61
18 福利費	9,493,321	9,870,170	376,849	3.97
181 分擔員工保險費	6,587,448	7,923,658	1,336,210	20.28
183 傷病醫藥費	588,420	112,220	-476,200	-80.93
185 員工通勤交通費	647,892	632,626	-15,266	-2.36
18Y 其他福利費	1,669,561	1,201,666	-467,895	-28.03
2 服務費用	6,559,000	6,954,496	395,496	6.03
21 水電費	1,308,686	1,185,477	-123,209	-9.41
212 工作場所電費	1,157,000	1,057,840	-99,160	-8.57
214 工作場所水費	151,686	127,637	-24,049	-15.85
23 旅運費	88,590	124,961	36,371	41.06
231 國內旅費	66,340	24,111	-42,229	-63.66
235 貨物運費	5,000	0	-5,000	-100.00
23Y 其他旅運費	17,250	100,850	83,600	484.64
24 印刷裝訂與廣告費	105,330	107,929	2,599	2.47
241 印刷及裝訂費	105,330	107,929	2,599	2.47
25 修理保養及保固費	1,122,000	1,017,945	-104,055	-9.27
252 一般房屋修護費	801,600	653,728	-147,872	-18.45
255 機械及設備修護費	320,400	364,217	43,817	13.68
27 一般服務費	1,844,068	2,247,362	403,294	21.87
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,012	15,382	6,370	70.68
279 外包費	1,395,168	1,700,736	305,568	21.90
27D 計時與計件人員酬金	245,888	350,404	104,516	42.51
27F 體育活動費	194,000	180,840	-13,160	-6.78
28 專業服務費	2,018,326	2,198,822	180,496	8.94
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	359,760	942,520	582,760	161.99
287 委託檢驗(定)試驗認證費	34,234	64,000	29,766	86.95
289 試務甄選費	3,800	0	-3,800	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	36,000	36,000	0.00

地方教育發展基金—臺北市信義區福德國民小學
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	%
28Y 其他專業服務費	1,620,532	1,156,302	-464,230	-28.65
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	1,962,000	2,151,941	189,941	9.68
31 使用材料費	349,534	544,277	194,743	55.72
315 設備零件	349,534	544,277	194,743	55.72
32 用品消耗	1,612,466	1,607,664	-4,802	-0.30
321 辦公(事務)用品	550,420	511,202	-39,218	-7.13
322 報章雜誌	56,650	46,504	-10,146	-17.91
325 服裝	33,050	24,050	-9,000	-27.23
328 醫療用品(非醫療院所使用)	23,000	21,002	-1,998	-8.69
32Y 其他用品消耗	949,346	1,004,906	55,560	5.85
4 租金、償債、利息及相關手續費	23,000	0	-23,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	18,000	0	-18,000	-100.00
442 車租	18,000	0	-18,000	-100.00
45 雜項設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
451 雜項設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,461,000	12,118,560	-342,440	-2.75
51 購建固定資產	1,362,000	1,398,705	36,705	2.69
514 購置機械及設備	827,200	826,700	-500	-0.06
515 購置交通及運輸設備	0	44,205	44,205	0.00
516 購置雜項設備	534,800	527,800	-7,000	-1.31
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
54 遞延支出	11,063,000	10,719,855	-343,145	-3.10
541 遞延修繕房屋建築支出	11,063,000	10,719,855	-343,145	-3.10
6 稅捐及規費(強制費)	0	85,000	85,000	0.00
66 規費	0	85,000	85,000	0.00
661 行政規費與強制費	0	85,000	85,000	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,938,000	5,195,487	3,257,487	168.08
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
713 職業團體會費	2,000	1,000	-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	1,926,000	5,194,487	3,268,487	169.70
743 獎勵費用	58,200	53,683	-4,517	-7.76
744 慰問、照護及濟助金	0	3,000	3,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,867,800	5,137,804	3,270,004	175.07
9 其他	5,158,000	4,819,911	-338,089	-6.55
91 其他支出	5,158,000	4,819,911	-338,089	-6.55
91Y 其他	5,158,000	4,819,911	-338,089	-6.55
合 計	179,680,000	189,127,540	9,447,540	5.26

地方教育發展基金—臺北市信義區福德國民小學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,289,540	1,925,550	636,010	49.32	
185 員工通勤交通費	647,892	632,626	-15,266	-2.36	
27D 計時與計件人員酬金	245,888	350,404	104,516	42.51	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	359,760	942,520	582,760	161.99	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

本 頁 空 白

丁、會計報表

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	3,577,585,841	100.00	3,458,020,218	100.00	119,565,623	3.46
流動資產	8,920,309	0.25	9,143,500	0.26	-223,191	-2.44
現金	8,593,105	0.24	9,143,500	0.26	-550,395	-6.02
銀行存款	8,593,105	0.24	9,143,500	0.26	-550,395	-6.02
銀行存款-公庫存款	2,071,765	0.06	1,314,783	0.04	756,982	57.57
銀行存款-保管款	5,472,238	0.15	7,497,770	0.22	-2,025,532	-27.02
銀行存款-代繳費款專戶	944,201	0.03	205,564	0.01	738,637	359.32
銀行存款-教育儲蓄戶	104,901	0.00	125,383	0.00	-20,482	-16.34
預付款項	327,204	0.01	0	0.00	327,204	0.00
預付費用	327,204	0.01	0	0.00	327,204	0.00
長期貸墊款及準備金	6,216,325	0.17	6,669,596	0.19	-453,271	-6.80
準備金	6,216,325	0.17	6,669,596	0.19	-453,271	-6.80
退休及離職準備金	1,592,309	0.04	1,164,127	0.03	428,182	36.78
其他準備金	4,624,016	0.13	5,505,469	0.16	-881,453	-16.01
其他準備金-其他	4,624,016	0.13	5,505,469	0.16	-881,453	-16.01
固定資產	14,826,131	0.41	15,737,993	0.46	-911,862	-5.79
土地改良物	2,514,618	0.07	2,989,362	0.09	-474,744	-15.88
土地改良物	7,672,560	0.21	7,672,560	0.22	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-5,157,942	-0.14	-4,683,198	-0.14	-474,744	10.14
房屋建築及設備	1,761	0.00	1,761	0.00	0	0.00
房屋建築及設備	176,084	0.00	176,084	0.01	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-174,323	0.00	-174,323	-0.01	0	0.00
機械及設備	4,796,117	0.13	5,748,905	0.17	-952,788	-16.57
機械及設備	22,616,929	0.63	23,029,840	0.67	-412,911	-1.79
累計折舊-機械及設備	-17,820,812	-0.50	-17,280,935	-0.50	-539,877	3.12
交通及運輸設備	327,574	0.01	379,492	0.01	-51,918	-13.68
交通及運輸設備	2,050,152	0.06	2,113,859	0.06	-63,707	-3.01
累計折舊-交通及運輸設備	-1,722,578	-0.05	-1,734,367	-0.05	11,789	-0.68
雜項設備	6,307,570	0.18	5,739,982	0.17	567,588	9.89
雜項設備	16,470,603	0.46	14,659,671	0.42	1,810,932	12.35
累計折舊-雜項設備	-10,163,033	-0.28	-8,919,689	-0.26	-1,243,344	13.94
購建中固定資產	878,491	0.02	878,491	0.03	0	0.00
購建中固定資產	878,491	0.02	878,491	0.03	0	0.00
合 計	3,577,585,841	100.00	3,458,020,218	100.00	119,565,623	3.46

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。

北市信義區福德國民小學
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	3,556,174,655	99.40	3,436,352,387	99.37	119,822,268	3.49
流動負債	5,604,434	0.16	7,248,607	0.21	-1,644,173	-22.68
應付款項	5,604,434	0.16	7,248,607	0.21	-1,644,173	-22.68
應付代收款	5,336,060	0.15	6,711,052	0.19	-1,374,992	-20.49
應付代收款	5,336,060	0.15	6,711,052	0.19	-1,374,992	-20.49
應付費用	268,374	0.01	537,555	0.02	-269,181	-50.08
應付費用	268,374	0.01	537,555	0.02	-269,181	-50.08
其他負債	3,550,570,221	99.24	3,429,103,780	99.16	121,466,441	3.54
什項負債	3,550,570,221	99.24	3,429,103,780	99.16	121,466,441	3.54
存入保證金	1,633,893	0.05	1,147,803	0.03	486,090	42.35
存入保證金	1,633,893	0.05	1,147,803	0.03	486,090	42.35
應付退休及離職金	1,592,309	0.04	1,164,127	0.03	428,182	36.78
應付退休及離職金	1,592,309	0.04	1,164,127	0.03	428,182	36.78
應付代管資產	3,547,084,918	99.15	3,426,438,554	99.09	120,646,364	3.52
應付代管資產	3,547,084,918	99.15	3,426,438,554	99.09	120,646,364	3.52
暫收及待結轉帳項	259,101	0.01	353,296	0.01	-94,195	-26.66
暫收及待結轉帳項	259,101	0.01	353,296	0.01	-94,195	-26.66
淨資產	21,411,186	0.60	21,667,831	0.63	-256,645	-1.18
淨資產	21,411,186	0.60	21,667,831	0.63	-256,645	-1.18
淨資產	21,411,186	0.60	21,667,831	0.63	-256,645	-1.18
累積餘額	21,411,186	0.60	21,667,831	0.63	-256,645	-1.18
合 計	3,577,585,841	100.00	3,458,020,218	100.00	119,565,623	3.46

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111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	89,545	0.00	437	0.00	89,108	20,390.85
無形資產	89,545	0.00	437	0.00	89,108	20,390.85
電腦軟體	89,545	0.00	437	0.00	89,108	20,390.85
其他資產	3,547,533,531	99.16	3,426,468,692	99.09	121,064,839	3.53
什項資產	3,547,533,531	99.16	3,426,468,692	99.09	121,064,839	3.53
暫付及待結轉帳項	448,613	0.01	30,138	0.00	418,475	1,388.53
代管資產	3,547,084,918	99.15	3,426,438,554	99.09	120,646,364	3.52
代管資產-土地改良物	3,446	0.00	3,446	0.00	0	0.00
代管資產-土地	3,531,040,000	98.70	3,409,280,000	98.59	121,760,000	3.57
代管資產-房屋建築及設備	16,041,472	0.45	17,155,108	0.50	-1,113,636	-6.49
合 計	3,577,585,841	100.00	3,458,020,218	100.00	119,565,623	3.46

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。

北市信義區福德國民小學
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	3,577,585,841	100.00	3,458,020,218	100.00	119,565,623	3.46

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市信義區福德國民小學
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	191,674,318	100.00	175,773,255	100.00	15,901,063	9.05
勞務收入	5,100	0.00	9,000	0.01	-3,900	-43.33
服務收入	5,100	0.00	9,000	0.01	-3,900	-43.33
財產收益	1,986,432	1.04	3,422,626	1.95	-1,436,194	-41.96
廢舊物品售價收入	0	0.00	95,430	0.05	-95,430	-100.00
財產交易利益	1,856,190	0.97	3,177,093	1.81	-1,320,903	-41.58
其他財產收入	130,242	0.07	150,103	0.09	-19,861	-13.23
政府撥入收入	185,232,575	96.64	167,992,318	95.57	17,240,257	10.26
公庫撥款收入	180,711,000	94.28	165,215,507	93.99	15,495,493	9.38
政府其他撥入收入	4,521,575	2.36	2,776,811	1.58	1,744,764	62.83
教學收入	2,885,207	1.51	3,086,570	1.76	-201,363	-6.52
學雜費收入	2,885,207	1.51	3,086,570	1.76	-201,363	-6.52
其他收入	1,565,004	0.82	1,262,741	0.72	302,263	23.94
受贈收入	124,479	0.06	467,424	0.27	-342,945	-73.37
雜項收入	1,440,525	0.75	795,317	0.45	645,208	81.13
支出	191,930,963	100.13	181,408,778	103.21	10,522,185	5.80
人事支出	157,802,145	82.33	153,654,324	87.42	4,147,821	2.70
人事支出	157,802,145	82.33	153,654,324	87.42	4,147,821	2.70
業務支出	14,386,924	7.51	12,303,382	7.00	2,083,542	16.93
業務支出	14,386,924	7.51	12,303,382	7.00	2,083,542	16.93
獎補助支出	0	0.00	10,000	0.01	-10,000	-100.00
其他獎補助	0	0.00	10,000	0.01	-10,000	-100.00
財產損失	19,468	0.01	32,172	0.02	-12,704	-39.49
財產交易損失	19,468	0.01	32,172	0.02	-12,704	-39.49
折舊、折耗及攤銷	4,182,660	2.18	4,401,146	2.50	-218,486	-4.96
固定資產折舊	4,172,868	2.18	4,401,146	2.50	-228,278	-5.19
無形資產攤銷	9,792	0.01	0	0.00	9,792	0.00
其他支出	15,539,766	8.11	11,007,754	6.26	4,532,012	41.17
其他支出	15,539,766	8.11	11,007,754	6.26	4,532,012	41.17
本期賸餘(短絀)	-256,645	-0.13	-5,635,523	-0.03	5,378,878	0.51
期初淨資產	21,667,831	11.30	27,303,354	0.15	-5,635,523	-0.54
解繳公庫						
期末淨資產	21,411,186	11.17	21,667,831	0.12	-256,645	-0.02

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—臺北市信義區福德國民小學
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)	-256,645
8002 調整非現金項目	250,082
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-6,563
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	2,294,224
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	5,448,621
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,412,771
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-7,265,801
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-935,727
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,155,229
8404 減少短期債務及其他負債	-1,763,334
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	391,895
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-550,395
87 期初現金及約當現金	9,143,500
88 期末現金及約當現金	8,593,105

註：

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428,182元及代管資產增加數120,646,364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

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市信義區福德國民小學

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	189,693,649	1,980,669	191,674,318	收入
勞務收入	5,100		5,100	勞務收入
財產收入	130,242	1,856,190	1,986,432	財產收益
政府撥入收入	185,232,575		185,232,575	政府撥入收入
教學收入	2,885,207		2,885,207	教學收入
其他收入	1,440,525	124,479	1,565,004	其他收入
基金用途	189,127,540	2,803,423	191,930,963	支出
用人費用	157,802,145		157,802,145	人事支出
服務費用	6,954,496	7,432,428	14,386,924	業務支出
材料及用品費	2,151,941	-2,151,941		
稅捐及規費(強制費)	85,000	-85,000		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,195,487	-5,195,487		
資產短絀		19,468	19,468	財產損失
		4,182,660	4,182,660	折舊、折耗及攤銷
其他	4,819,911	10,719,855	15,539,766	其他支出
遞延支出	10,719,855	-10,719,855		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,398,705	-1,398,705		
本期賸餘(短絀)	566,109	-822,754	-256,645	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,929,401	15,738,430	21,667,831	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,495,510	14,915,676	21,411,186	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市信義區福德國民小學
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139萬8,705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」695萬4,496元與會計科目「業務支出」1,438萬6,924元間之調整數743萬2,428元，係「材料及用品費」215萬1,941元、「稅捐及規費(強制費)」8萬5,000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)519萬5,487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185萬6,190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12萬4,479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」418萬2,660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」1萬9,468元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」481萬9,911元與會計科目「其他支出」1,553萬9,766元間之調整數1,071萬9,855元，係「遞延支出」1,071萬9,855元。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂