

40501429

中華民國 111 年度

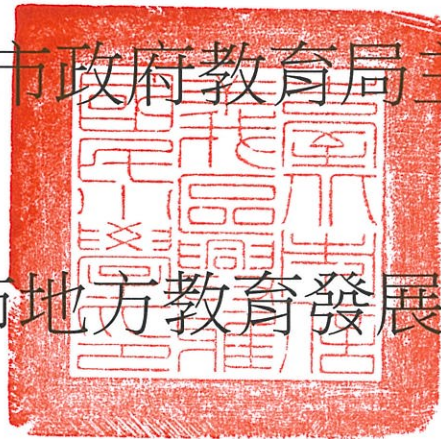
(111年1月1日至111年12月31日)

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



臺北市信義區興雅國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市信義區興雅國民小學編

# 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 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	223,640,647	220,427,451	3,213,196	1.46
基金用途	226,416,610	219,526,281	6,890,329	3.14
賸餘(短絀-)	- 2,775,963	901,170	- 3,677,133	--
餘絀情形：				
基金餘額	5,644,247	8,420,210	- 2,775,963	- 32.97
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 3,925,648	34,373	- 3,960,021	--

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興雅國民小學

## 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180,557,000元，決算數185,826,689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16,051,000元，決算數21,418,646元。

新購教具、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。並配合節慶、主題活動辦理戶外教學，藉由多元學習活動，增進幼兒生活智能。

##### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列18,067,000元，決算數16,551,439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1,062,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數378,000元），決算數2,619,836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。

#### 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223,640,647元，較預算數212,564,000元，增加11,076,647元，計增5.21%。

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55,300元，較預算數241,000元，減少185,700元，計減77.05%。

主要係因：教師甄選及暑期泳訓班報名人數較少，故短收185,700元。

2.財產處分收入：決算數0元，較預算數60,000元，減少60,000元，計減100%。

主要係因：本年度無變賣報廢之財產，致短收60,000元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市信義區興雅國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

3.租金收入：決算數25,896元，較預算數26,000元，減少104元，計減0.14%。

4.其他財產收入：決算數914,482元，較預算數1,179,000元，減少264,518元，計減22.44%。

主要係因：自7月起場地才開始對外開放，致短收264,518元。

5.公庫撥款收入：決算數214,007,320元，較預算數207,433,000元，增加6,574,320元，計增3.17%。

6.政府其他撥入收入：決算數4,451,430元，較預算數0元，增加4,451,430元。

主要係因：教育部補助學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓等經費計4,451,430元。

7.學雜費收入：決算數3,259,356元，較預算數3,285,000元，減少25,644元，計減0.78%。

8.受贈收入：決算數669元，較預算數1,000元，減少331元，計減33.10%。

主要係因：李旻瀚急難救助金利息收入短收331元。

9.雜項收入：決算數926,194元，較預算數339,000元，增加587,194元，計增173.21%。

主要係因：台灣智慧光網繳入電費、應付代收款節餘轉入其他準備金等超收計587,194元。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數226,416,610元，較預算數215,737,000元，增加10,679,610元，計增4.95%。

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185,826,689元，較預算數180,557,000元，增加5,269,689元，計增2.92%。

2.學前教育計畫：決算數21,418,646元，較預算數16,051,000元，增加5,367,646元，計增33.44%。

主要係因：教育部補助公立幼兒園幼2-5歲代辦費及人事費覈實支應等，致預算超支。

3.一般行政管理計畫：決算數16,551,439元，較預算數18,067,000元，減少1,515,561元，計減8.39%。

主要係因：人事費因人員離職未及時遞補及依業務需要覈實支應，致執行落後。

4.建築及設備計畫：決算數2,619,836元，較預算數1,062,000元，增加1,557,836元，計增146.69%。

主要係因：教育局補助教室整修工程、教室災後復原工程併本年度決算。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,775,963元，較預算短絀數3,173,000元，計相差397,037元。

主要係因：人事費及業務費依實際人員晉用情形及業務需求覈實支應。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市信義區興雅國民小學

## 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1,868,562元。  
投資活動之淨現金流出2,312,971元。  
籌資活動之淨現金流入255,885元。  
本年度現金及約當現金之淨減3,925,648元。  
期初現金及約當現金17,583,084元。  
期末現金及約當現金13,657,436元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,796,492,859元，包括：

流動資產13,731,538元，較上年度17,583,084元，減少3,851,546元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫減少所致。

長期貸墊款及準備金4,507,504元，較上年度3,492,251元，增加1,015,253元，主要係課後社團及幼兒園代收款結轉其他準備金所致。

固定資產14,952,420元，較上年度17,446,479元，減少2,494,059元，主要係因固定資產提折舊所致。

無形資產92,629元，較上年度78,427元，增加14,202元，主要係本年度購買電腦軟體所致。

其他資產5,763,208,768元，較上年度5,534,445,819元，增加228,762,949元，主要係代管資產土地公告現值增值所致。

決算日負債總額為5,775,803,563元，包括：

流動負債6,950,771元，較上年度7,379,188元，減少428,417元，主要係因本年度代收款項目較少所致。

其他負債5,768,852,792元，較上年度5,539,721,756元，增加229,131,036元，主要係因代管資產土地公告現值增值所致。

決算日淨資產為20,689,296元。

#### 五、其他：

(一) 本年度併決算數12,072,281元及補辦預算數378,000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—臺北市信義區興雅國民小學  
**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	212,564,000	100.00	223,640,647	100.00	11,076,647	5.21	220,427,451	100.00
43 勞務收入	241,000	0.11	55,300	0.02	-185,700	-77.05	5,100	0.00
431服務收入	241,000	0.11	55,300	0.02	-185,700	-77.05	5,100	0.00
45 財產收入	1,265,000	0.60	940,378	0.42	-324,622	-25.66	646,727	0.29
451財產處分收入	60,000	0.03			-60,000	-100.00	500	0.00
452租金收入	26,000	0.01	25,896	0.01	-104	-0.40	19,422	0.01
45Y其他財產收入	1,179,000	0.55	914,482	0.41	-264,518	-22.44	626,805	0.28
46 政府撥入收入	207,433,000	97.59	218,458,750	97.68	11,025,750	5.32	216,087,781	98.03
462公庫撥款收入	207,433,000	97.59	214,007,320	95.69	6,574,320	3.17	212,437,940	96.38
46Y政府其他撥入收入			4,451,430	1.99	4,451,430	0.00	3,649,841	1.66
4S 教學收入	3,285,000	1.55	3,259,356	1.46	-25,644	-0.78	3,305,880	1.50
4S1學雜費收入	3,285,000	1.55	3,259,356	1.46	-25,644	-0.78	3,305,880	1.50
4Y 其他收入	340,000	0.16	926,863	0.41	586,863	172.61	381,963	0.17
4YO受贈收入	1,000	0.00	669	0.00	-331	-33.10	34	0.00
4YY雜項收入	339,000	0.16	926,194	0.41	587,194	173.21	381,929	0.17
5 基金用途	215,737,000	101.49	226,416,610	101.24	10,679,610	4.95	219,526,281	99.59
53 國民教育計畫	180,557,000	84.94	185,826,689	83.09	5,269,689	2.92	178,554,990	81.00
54 學前教育計畫	16,051,000	7.55	21,418,646	9.58	5,367,646	33.44	19,119,969	8.67
5L 一般行政管理計畫	18,067,000	8.50	16,551,439	7.40	-1,515,561	-8.39	14,899,656	6.76
5M 建築及設備計畫	1,062,000	0.50	2,619,836	1.17	1,557,836	146.69	6,951,666	3.15
購建固定資產	1,026,000	0.48	2,583,836	1.16	1,557,836	151.84	6,915,666	3.14
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			36,000	0.02
本期賸餘(短絀)	-3,173,000		-2,775,963		397,037	-12.51	901,170	
期初基金餘額	4,939,000		8,420,210		3,481,210	70.48	7,519,040	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,766,000		5,644,247		3,878,247	219.61	8,420,210	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		12,072,281
452租金收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	19,422
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	3,338,940
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	3,649,841
4S1學雜費收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	41,880
4YY雜項收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	74,929
53 國民教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	721,990
54 學前教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	3,146,969
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	1,078,310

備註：

地方教育發展基金－臺北市信義區興雅國民小學  
**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	212,564,000	223,640,647	11,076,647	5.21	
43 勞務收入	241,000	55,300	-185,700	-77.05	
431服務收入	241,000	55,300	-185,700	-77.05	暑期泳訓班因報名人數較少故短收。
45 財產收入	1,265,000	940,378	-324,622	-25.66	
451財產處分收入	60,000		-60,000	-100.00	本年度未變賣報廢之財產致短收。
452租金收入	26,000	25,896	-104	-0.40	
45Y其他財產收入	1,179,000	914,482	-264,518	-22.44	場地租借收入配合規定自7月起才對外開放致短收。
46 政府撥入收入	207,433,000	218,458,750	11,025,750	5.32	
462公庫撥款收入	207,433,000	214,007,320	6,574,320	3.17	
46Y政府其他撥入收入		4,451,430	4,451,430	0.00	教育部補助學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓等經費致超收。
4S 教學收入	3,285,000	3,259,356	-25,644	-0.78	
4S1學雜費收入	3,285,000	3,259,356	-25,644	-0.78	
4Y 其他收入	340,000	926,863	586,863	172.61	
4YO受贈收入	1,000	669	-331	-33.10	銀行利率低致利息收入短收。
4YY雜項收入	339,000	926,194	587,194	173.21	台灣智慧光網繳入電費、應付代收款節餘轉入其他準備金等致超收。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學  
**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	215,737,000	226,416,610	10,679,610	4.95	
53 國民教育計畫	180,557,000	185,826,689	5,269,689	2.92	
1 用人費用	170,114,000	174,884,152	4,770,152	2.80	
11 正式員額薪資	78,756,000	82,940,277	4,184,277	5.31	
113 職員薪金	78,756,000	82,940,277	4,184,277	5.31	
12 聘僱及兼職人員薪資	943,360	832,143	-111,217	-11.79	
124 兼職人員酬金	943,360	832,143	-111,217	-11.79	
13 超時工作報酬	1,272,074	712,109	-559,965	-44.02	
131 加班費	1,272,074	712,109	-559,965	-44.02	
15 獎金	18,264,500	19,811,113	1,546,613	8.47	
151 考績獎金	8,274,500	10,062,770	1,788,270	21.61	
152 年終獎金	9,990,000	9,748,343	-241,657	-2.42	
16 退休及卹償金	60,690,675	59,817,387	-873,288	-1.44	
161 職員退休及離職金	60,690,675	59,817,387	-873,288	-1.44	
18 福利費	10,187,391	10,771,123	583,732	5.73	
181 分擔員工保險費	6,858,276	8,004,461	1,146,185	16.71	
183 傷病醫藥費	468,000	251,400	-216,600	-46.28	
185 員工通勤交通費	812,700	657,404	-155,296	-19.11	
18Y 其他福利費	2,048,415	1,857,858	-190,557	-9.30	
2 服務費用	6,633,000	7,111,651	478,651	7.22	
21 水電費	2,274,650	2,157,599	-117,051	-5.15	
212 工作場所電費	1,814,000	1,649,066	-164,934	-9.09	
214 工作場所水費	228,182	177,505	-50,677	-22.21	
216 氣體費	232,468	331,028	98,560	42.40	
23 旅運費	52,390	58,685	6,295	12.02	
231 國內旅費	52,390	58,685	6,295	12.02	
24 印刷裝訂與廣告費	14,460	14,460			
241 印刷及裝訂費	14,460	14,460			
25 修理保養及保固費	2,221,556	1,719,019	-502,537	-22.62	
252 一般房屋修護費	1,406,127	1,141,867	-264,260	-18.79	
255 機械及設備修護費	815,429	577,152	-238,277	-29.22	
26 保險費	9,520		-9,520	-100.00	
26Y 其他保險費	9,520		-9,520	-100.00	
27 一般服務費	1,518,964	2,228,324	709,360	46.70	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,600	17,406	7,806	81.31	
279 外包費	508,656	447,853	-60,803	-11.95	
27D 計時與計件人員酬金	824,708	1,587,065	762,357	92.44	

地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學  
**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	176,000	176,000			
28 專業服務費	541,460	933,564	392,104	72.42	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	268,600	340,921	72,321	26.93	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	84,400	86,050	1,650	1.95	
289 試務甄選費	1,660		-1,660	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		344,000	344,000		
28Y 其他專業服務費	186,800	162,593	-24,207	-12.96	
3 材料及用品費	1,986,000	1,912,671	-73,329	-3.69	
31 使用材料費	269,500	149,372	-120,128	-44.57	
315 設備零件	269,500	149,372	-120,128	-44.57	
32 用品消耗	1,716,500	1,763,299	46,799	2.73	
321 辦公(事務)用品	43,000	36,325	-6,675	-15.52	
322 報章雜誌	102,330	102,506	176	0.17	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	34,000	34,000			
32Y 其他用品消耗	1,537,170	1,590,468	53,298	3.47	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,588,000	1,688,211	100,211	6.31	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,578,000	1,678,211	100,211	6.35	
743 獎勵費用	88,200	88,200			
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,489,800	1,590,011	100,211	6.73	
9 其他	236,000	230,004	-5,996	-2.54	
91 其他支出	236,000	230,004	-5,996	-2.54	
91Y 其他	236,000	230,004	-5,996	-2.54	
54 學前教育計畫	16,051,000	21,418,646	5,367,646	33.44	決算數較預算數增 加5,367,646元，主要係教育部補 助公立幼兒園幼2-5歲代辦費及人 事費覈實支應等，致超支。
1 用人費用	15,523,000	17,765,060	2,242,060	14.44	
11 正式員額薪資	10,671,180	12,296,383	1,625,203	15.23	
113 職員薪金	9,975,180	11,527,483	1,552,303	15.56	
114 工員工資	696,000	768,900	72,900	10.47	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,913	2,913		
124 兼職人員酬金		2,913	2,913		
13 超時工作報酬	97,800	155,440	57,640	58.94	

地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學  
**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	%	
131 加班費	97,800	155,440	57,640	58.94	
15 獎金	2,353,912	2,777,300	423,388	17.99	
151 考績獎金	1,022,500	1,349,070	326,570	31.94	
152 年終獎金	1,331,412	1,428,230	96,818	7.27	
16 退休及卹償金	1,102,248	1,182,270	80,022	7.26	
161 職員退休及離職金	1,082,088	1,040,941	-41,147	-3.80	
162 工員退休及離職金	20,160	141,329	121,169	601.04	
18 福利費	1,297,860	1,350,754	52,894	4.08	
181 分擔員工保險費	980,820	1,235,782	254,962	25.99	
183 傷病醫藥費	3,440	2,580	-860	-25.00	
185 員工通勤交通費	201,600	112,392	-89,208	-44.25	
18Y 其他福利費	112,000		-112,000	-100.00	
2 服務費用	222,000	209,678	-12,322	-5.55	
25 修理保養及保固費	121,300	118,800	-2,500	-2.06	
252 一般房屋修護費	99,000	99,000			
255 機械及設備修護費	22,300	19,800	-2,500	-11.21	
27 一般服務費	33,200	33,678	478	1.44	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,200	1,678	478	39.83	
27F 體育活動費	32,000	32,000			
28 專業服務費	67,500	57,200	-10,300	-15.26	
28Y 其他專業服務費	67,500	57,200	-10,300	-15.26	
3 材料及用品費	159,000	158,945	-55	-0.03	
31 使用材料費	111,454	121,596	10,142	9.10	
315 設備零件	111,454	121,596	10,142	9.10	
32 用品消耗	47,546	37,349	-10,197	-21.45	
322 報章雜誌	4,346	4,346			
32Y 其他用品消耗	43,200	33,003	-10,197	-23.60	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	51,000	3,194,483	3,143,483	6,163.69	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	51,000	3,194,483	3,143,483	6,163.69	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	51,000	3,194,483	3,143,483	6,163.69	
9 其他	96,000	90,480	-5,520	-5.75	
91 其他支出	96,000	90,480	-5,520	-5.75	
91Y 其他	96,000	90,480	-5,520	-5.75	
5L 一般行政管理計畫	18,067,000	16,551,439	-1,515,561	-8.39	
1 用人費用	13,760,000	12,417,963	-1,342,037	-9.75	

地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學  
**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	%	
11 正式員額薪資	9,096,000	8,294,795	-801,205	-8.81	
113 職員薪金	8,724,000	7,486,007	-1,237,993	-14.19	
114 工員工資	372,000	808,788	436,788	117.42	
13 超時工作報酬	402,148	382,778	-19,370	-4.82	
131 加班費	402,148	382,778	-19,370	-4.82	
15 獎金	2,198,776	1,806,453	-392,323	-17.84	
151 考績獎金	1,060,500	844,135	-216,365	-20.40	
152 年終獎金	1,138,276	962,318	-175,958	-15.46	
16 退休及卹償金	905,544	802,454	-103,090	-11.38	
161 職員退休及離職金	875,784	751,284	-124,500	-14.22	
162 工員退休及離職金	29,760	51,170	21,410	71.94	
18 福利費	1,157,532	1,131,483	-26,049	-2.25	
181 分擔員工保險費	806,772	855,214	48,442	6.00	
185 員工通勤交通費	158,760	106,344	-52,416	-33.02	
18Y 其他福利費	192,000	169,925	-22,075	-11.50	
2 服務費用	3,935,000	3,870,572	-64,428	-1.64	
22 郵電費	119,592	122,817	3,225	2.70	
222 電話費	119,592	122,817	3,225	2.70	
27 一般服務費	2,293,168	2,374,656	81,488	3.55	
279 外包費	2,267,168	2,348,656	81,488	3.59	
27F 體育活動費	26,000	26,000			
28 專業服務費	1,423,840	1,274,705	-149,135	-10.47	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		20,000	20,000		
28Y 其他專業服務費	1,423,840	1,254,705	-169,135	-11.88	
29 公共關係費	98,400	98,394	-6	-0.01	
291 公共關係費	98,400	98,394	-6	-0.01	
3 材料及用品費	370,000	247,304	-122,696	-33.16	
32 用品消耗	370,000	247,304	-122,696	-33.16	
321 辦公（事務）用品	370,000	246,904	-123,096	-33.27	
322 報章雜誌		400	400		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
9 其他		13,600	13,600		
91 其他支出		13,600	13,600		
91Y 其他		13,600	13,600		

地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學  
**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	1,062,000	2,619,836	1,557,836	146.69	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數378,000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361,800元。2.決算數較預算數增加1,557,836元，主要係教育局補助教室修繕等工程併本年度決算。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,062,000	2,619,836	1,557,836	146.69	
51 購建固定資產	1,026,000	1,373,920	347,920	33.91	
514 購置機械及設備	743,600	839,600	96,000	12.91	
516 購置雜項設備	282,400	534,320	251,920	89.21	
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		1,209,916	1,209,916		
541 遞延修繕房屋建築支出		1,116,986	1,116,986		
542 其他遞延支出		92,930	92,930		



地方教育發展基金-臺北市信義區興雅國民小學

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等按節計算，預算數289,280元，決算數150,288元。
- (2) 游泳池救生員1人薪津等，預算數423,880元，決算數396,670元。
- (3) 暑期游泳池救生員1人薪津等，預算數84,776元，決算數0元。
- (4) 暑期泳訓工讀生1人薪津等，預算數26,772元，決算數0元。
- (5) 游泳協同教練鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數71,040元。
- (6) 課後照顧班鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數804,041元。
- (7) 攜手激勵計畫鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數120,000元。
- (8) 新住民語鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數45,026元。

2. 外包費：

- (1) 游泳池救生員外包1人，預算數423,880元，決算數421,040元。
- (2) 暑期游泳池救生員外包1人，預算數84,776元，決算數0元。
- (3) 校警勞務外包2人，預算數1,155,168元，決算數1,263,469元。
- (4) 消化超額職工業務外包按件計算，預算數200,000元，決算數200,000元。
- (5) 事務工友外包2人，預算數912,000元，決算數912,000元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數0元；決算數12,387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
<b>資產</b>	56,193,742	-38,668,836	1,440,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,657,416	-3,384,312	
房屋及建築			
機械及設備	31,623,252	-21,279,321	839,600
交通及運輸設備	2,341,322	-1,916,862	
雜項設備	18,493,325	-12,088,341	564,400
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	78,427		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839,600元，係法定預算數743,600元及補辦預算96,000元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數計564,400元，係法定預算數282,400元及補辦預算282,000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10,200元，係法定預算數10,200元。

北市信義區興雅國民小學

**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		
2,788,870	10,200	2,133,570	-3,135,157	15,045,049
			-42,936	230,168
2,151,950		2,029,482	-1,306,026	9,160,373
			-177,694	246,766
600,920		82,290	-1,608,501	5,315,113
36,000	10,200	21,798		92,629

註 三、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2,151,950元，變動原因為:(1)增置:影音撥放器視訊直播攝影機等839,600元。(2)撥入:教育部補助購置平板電腦、教育局一般性補助款電腦教室更新購置電腦等1,312,350元。減少數計2,029,482元，變動原因為:(1)報廢:電腦財產1批2,029,482元。
- 2.雜項設備:增加數計600,920元，變動原因為:(1)增置:特教班跑步機等534,320元。(2)撥入:教育部補助購置小教甄試圍場冰箱1臺45,000元。(3)受贈:後照顧行政費購置電子防潮箱1台(含鏡頭)21,600元。減少數計82,290元，變動原因為:(1)報廢:電視機等財產1批34,890元。(2)撥出:教育部補助購置小教甄試圍場冰箱1臺45,000元撥出予教師研習中心。(3)其他:以前年度(110年度)校內預算購置除濕機退稅貨物稅2,400元致財產減值。
- 3.電腦軟體:增加數計36,000元，變動原因為:(1)增置:購置無障礙網頁等軟體36,000元。減少數計21,798元，變動原因為:(1)無形資產攤銷:截至111年12月底止累計攤銷21,798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－臺北市信義區興雅國民小學  
**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		743,600	96,000		839,600	839,600		
機械及設備		743,600	96,000		839,600	839,600		
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		282,400	282,000		564,400	534,320	-30,080	
雜項設備		282,400	282,000		564,400	534,320	-30,080	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,026,000	378,000		1,404,000	1,373,920	-30,080	

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—臺北市信義區興雅國民小學  
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		378,000
購置機械及設備	111.05.30府授主事預字第1113005114號	96,000
購置雜項設備	111.09.30府授主事預字第1113009181號	38,000
購置雜項設備	111.11.07府授主事預字第1113010276號	93,000
購置雜項設備	111.12.13府授主事預字第1113011488號	151,000

地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學

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	88	90	2	
職員	88	90	2	1.1師支援擔任巡迴教師派駐幸安國小，另聘1代理教師補空缺(核准文號臺北市政府107年7月3日北市教國字第1076013989號函)2.111年10月25日府授教人字第1113085684號函增加1人。
聘用	0	0	0	
學前教育計畫	16	16	0	
職員	14	14	0	
技工	2	2	0	
一般行政管理計畫	13	12	-1	
職員	12	11	-1	
技工	1	1	0	
工友	0	0	0	
合計	117	118	1	

說明：備註：

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等按節計算。
- (2)游泳池救生員1人薪津等。
- (3)暑期游泳池救生員1人薪津等(收支對列)。
- (4)暑期泳訓工讀生1人薪津等(收支對列)。
- (5)游泳協同教練鐘點費等按節計算。
- (6)課後照顧班教師鐘點費按節計算。
- (7)攜手激勵計畫教師鐘點費按節計算。
- (8)新住民語鐘點費按節計算。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員外包1人。
- (2)暑期游泳池救生員1人。
- (3)校警勞務外包2人。
- (4)消化超額職工業務外包費按件計算。
- (5)事務工友外包2人。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學  
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	78,756,000		1,272,074		18,264,500	60,690,675		10,187,391		169,170,640	943,360	170,114,000
正式人員	78,756,000		1,272,074		18,264,500	7,962,864		10,145,391		116,400,829		116,400,829
兼任人員											943,360	943,360
其他人員						52,727,811		42,000		52,769,811		52,769,811
學前教育計畫	10,671,180		97,800		2,353,912	1,102,248		1,297,860		15,523,000		15,523,000
正式人員	10,671,180		97,800		2,353,912	1,102,248		1,297,860		15,523,000		15,523,000
兼任人員												
其他人員												
一般行政管理計畫	9,096,000		402,148		2,198,776	905,544		1,157,532		13,760,000		13,760,000
正式人員	9,096,000		402,148		2,198,776	905,544		1,157,532		13,760,000		13,760,000
合 計	98,523,180		1,772,022		22,817,188	62,698,467		12,642,783		198,453,640	943,360	199,397,000

一.本表獎金包括以下各項:

(一)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112人，計10,357,500元，執行結果決算101人，計12,255,975元。

(二)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117人，計12,459,688元，執行結果決算126人，計12,138,891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等，預算數289,280元，決算數150,288元。

(2)游泳池救生員薪津等，預算數423,880元，決算數396,670元。

(3)暑期游泳池救生員薪津等，預算數84,776元，決算數0元。

(4)暑期泳訓工讀生薪津等，預算數26,772元，決算數0元。

(5)游泳協同教練鐘點費等，預算數0元，決算數71,040元。

(6)課後照顧班鐘點費等，預算數0元，決算數804,041元。

(7)攜手激勵計畫鐘點費等，預算數0元，決算數120,000元。

(8)新住民語鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數45,026元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員外包，預算數423,880元，決算數421,040元。

(2)暑期游泳池救生員外包，預算數84,776元，決算數0元。

(3)校警勞務外包，預算數1,155,168元，決算數1,263,469元。

(4)消化超額職工業務外包，預算數200,000元，決算數200,000元。

(5)事務工友外包，預算數912,000元，決算數912,000元。



地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學  
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
82,940,277		712,109		19,811,113	59,817,387		10,771,123		174,052,009	832,143	174,884,152
82,940,277		712,109		19,795,882	8,590,105		10,729,123		122,767,496		122,767,496
				15,231					15,231	832,143	847,374
					51,227,282		42,000		51,269,282		51,269,282
12,296,383		155,440		2,777,300	1,182,270		1,350,754		17,762,147	2,913	17,765,060
12,296,383		155,440		2,777,300	1,182,270		1,350,754		17,762,147		17,762,147
										2,913	2,913
8,294,795		382,778		1,806,453	802,454		1,131,483		12,417,963		12,417,963
8,294,795		382,778		1,806,453	802,454		1,131,483		12,417,963		12,417,963
103,531,455		1,250,327		24,394,866	61,802,111		13,253,360		204,232,119	835,056	205,067,175

地方教育發展基金－臺北市信義區興雅國民小學  
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			196,608,000		207,245,335		10,637,335	5.41	決算數較預算數增加5,367,646元，主要係教育部補助公立幼兒園幼2-5歲代辦費及人事費覈實支應等，致超支。
國民教育計畫			180,557,000		185,826,689		5,269,689	2.92	
學前教育計畫			16,051,000		21,418,646		5,367,646	33.44	

地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學  
**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	199,397,000	205,067,175	5,670,175	2.84
11 正式員額薪資	98,523,180	103,531,455	5,008,275	5.08
113 職員薪金	97,455,180	101,953,767	4,498,587	4.62
114 工員工資	1,068,000	1,577,688	509,688	47.72
12 聘僱及兼職人員薪資	943,360	835,056	-108,304	-11.48
124 兼職人員酬金	943,360	835,056	-108,304	-11.48
13 超時工作報酬	1,772,022	1,250,327	-521,695	-29.44
131 加班費	1,772,022	1,250,327	-521,695	-29.44
15 獎金	22,817,188	24,394,866	1,577,678	6.91
151 考績獎金	10,357,500	12,255,975	1,898,475	18.33
152 年終獎金	12,459,688	12,138,891	-320,797	-2.57
16 退休及卹償金	62,698,467	61,802,111	-896,356	-1.43
161 職員退休及離職金	62,648,547	61,609,612	-1,038,935	-1.66
162 工員退休及離職金	49,920	192,499	142,579	285.61
18 福利費	12,642,783	13,253,360	610,577	4.83
181 分擔員工保險費	8,645,868	10,095,457	1,449,589	16.77
183 傷病醫藥費	471,440	253,980	-217,460	-46.13
185 員工通勤交通費	1,173,060	876,140	-296,920	-25.31
18Y 其他福利費	2,352,415	2,027,783	-324,632	-13.80
2 服務費用	10,790,000	11,191,901	401,901	3.72
21 水電費	2,274,650	2,157,599	-117,051	-5.15
212 工作場所電費	1,814,000	1,649,066	-164,934	-9.09
214 工作場所水費	228,182	177,505	-50,677	-22.21
216 氣體費	232,468	331,028	98,560	42.40
22 郵電費	119,592	122,817	3,225	2.70
222 電話費	119,592	122,817	3,225	2.70
23 旅運費	52,390	58,685	6,295	12.02
231 國內旅費	52,390	58,685	6,295	12.02
24 印刷裝訂與廣告費	14,460	14,460	0	0.00
241 印刷及裝訂費	14,460	14,460	0	0.00
25 修理保養及保固費	2,342,856	1,837,819	-505,037	-21.56
252 一般房屋修護費	1,505,127	1,240,867	-264,260	-17.56
255 機械及設備修護費	837,729	596,952	-240,777	-28.74
26 保險費	9,520	0	-9,520	-100.00
26Y 其他保險費	9,520	0	-9,520	-100.00
27 一般服務費	3,845,332	4,636,658	791,326	20.58
276 佣金、匯費、經理費及手續費	10,800	19,084	8,284	76.70
279 外包費	2,775,824	2,796,509	20,685	0.75
27D 計時與計件人員酬金	824,708	1,587,065	762,357	92.44
27F 體育活動費	234,000	234,000	0	0.00
28 專業服務費	2,032,800	2,265,469	232,669	11.45
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	268,600	360,921	92,321	34.37
287 委託檢驗(定)試驗認證費	84,400	86,050	1,650	1.95
289 試務甄選費	1,660	0	-1,660	-100.00

地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學

**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	344,000	344,000	0.00
28Y 其他專業服務費	1,678,140	1,474,498	-203,642	-12.13
29 公共關係費	98,400	98,394	-6	-0.01
291 公共關係費	98,400	98,394	-6	-0.01
3 材料及用品費	2,515,000	2,318,920	-196,080	-7.80
31 使用材料費	380,954	270,968	-109,986	-28.87
315 設備零件	380,954	270,968	-109,986	-28.87
32 用品消耗	2,134,046	2,047,952	-86,094	-4.03
321 辦公(事務)用品	413,000	283,229	-129,771	-31.42
322 報章雜誌	106,676	107,252	576	0.54
328 醫療用品(非醫療院所使用)	34,000	34,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	1,580,370	1,623,471	43,101	2.73
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,062,000	2,619,836	1,557,836	146.69
51 購建固定資產	1,026,000	1,373,920	347,920	33.91
514 購置機械及設備	743,600	839,600	96,000	12.91
516 購置雜項設備	282,400	534,320	251,920	89.21
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	0	1,209,916	1,209,916	0.00
541 遞延修繕房屋建築支出	0	1,116,986	1,116,986	0.00
542 其他遞延支出	0	92,930	92,930	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,641,000	4,884,694	3,243,694	197.67
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	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	1,629,000	4,872,694	3,243,694	199.12
743 獎勵費用	88,200	88,200	0	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,540,800	4,784,494	3,243,694	210.52
9 其他	332,000	334,084	2,084	0.63
91 其他支出	332,000	334,084	2,084	0.63
91Y 其他	332,000	334,084	2,084	0.63
合 計	215,737,000	226,416,610	10,679,610	4.95

地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學  
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	98,394	-6	-0.01	
291 公共關係費	98,400	98,394	-6	-0.01	
統計所需項目	2,302,368	2,860,126	557,758	24.23	
185 員工通勤交通費	1,173,060	876,140	-296,920	-25.31	
27D 計時與計件人員酬金	824,708	1,587,065	762,357	92.44	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	268,600	360,921	92,321	34.37	
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	%
<b>資 產</b>	5,796,492,859	100.00	5,573,046,060	100.00	223,446,799	4.01
流動資產	13,731,538	0.24	17,583,084	0.32	-3,851,546	-21.90
現金	13,657,436	0.24	17,583,084	0.32	-3,925,648	-22.33
銀行存款	13,657,436	0.24	17,583,084	0.32	-3,925,648	-22.33
銀行存款-公庫存款	4,622,912	0.08	7,885,875	0.14	-3,262,963	-41.38
銀行存款-保管款	8,864,319	0.15	9,524,927	0.17	-660,608	-6.94
銀行存款-代繳費款專戶	2,223	0.00	4,490	0.00	-2,267	-50.49
銀行存款-教育儲蓄戶	167,982	0.00	167,792	0.00	190	0.11
預付款項	74,102	0.00	0	0.00	74,102	0.00
預付費用	74,102	0.00	0	0.00	74,102	0.00
長期貸墊款及準備金	4,507,504	0.08	3,492,251	0.06	1,015,253	29.07
準備金	4,507,504	0.08	3,492,251	0.06	1,015,253	29.07
退休及離職準備金	2,650,768	0.05	2,384,365	0.04	266,403	11.17
其他準備金	1,856,736	0.03	1,107,886	0.02	748,850	67.59
其他準備金-獎助學金	646,046	0.01	695,377	0.01	-49,331	-7.09
其他準備金-其他	1,210,690	0.02	412,509	0.01	798,181	193.49
固定資產	14,952,420	0.26	17,446,479	0.31	-2,494,059	-14.30
土地改良物	230,168	0.00	273,104	0.00	-42,936	-15.72
土地改良物	3,657,416	0.06	3,657,416	0.07	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,427,248	-0.06	-3,384,312	-0.06	-42,936	1.27
機械及設備	9,160,373	0.16	10,343,931	0.19	-1,183,558	-11.44
機械及設備	31,745,720	0.55	31,623,252	0.57	122,468	0.39
累計折舊-機械及設備	-22,585,347	-0.39	-21,279,321	-0.38	-1,306,026	6.14
交通及運輸設備	246,766	0.00	424,460	0.01	-177,694	-41.86
交通及運輸設備	2,341,322	0.04	2,341,322	0.04	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-2,094,556	-0.04	-1,916,862	-0.03	-177,694	9.27
雜項設備	5,315,113	0.09	6,404,984	0.11	-1,089,871	-17.02
雜項設備	19,011,955	0.33	18,493,325	0.33	518,630	2.80
累計折舊-雜項設備	-13,696,842	-0.24	-12,088,341	-0.22	-1,608,501	13.31
無形資產	92,629	0.00	78,427	0.00	14,202	18.11
無形資產	92,629	0.00	78,427	0.00	14,202	18.11
電腦軟體	92,629	0.00	78,427	0.00	14,202	18.11
其他資產	5,763,208,768	99.43	5,534,445,819	99.31	228,762,949	4.13
合 計	5,796,492,859	100.00	5,573,046,060	100.00	223,446,799	4.01

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。  
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。  
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。  
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。



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	%
什項資產	5,763,208,768	99.43	5,534,445,819	99.31	228,762,949	4.13
暫付及待結轉帳項	252,424	0.00	98,223	0.00	154,201	156.99
代管資產	5,762,956,344	99.42	5,534,347,596	99.31	228,608,748	4.13
代管資產-土地	5,633,768,000	97.19	5,405,372,000	96.99	228,396,000	4.23
代管資產-房屋建築及設備	61,749,544	1.07	64,282,396	1.15	-2,532,852	-3.94
代管資產-其他政府	67,438,800	1.16	64,693,200	1.16	2,745,600	4.24
合 計	5,796,492,859	100.00	5,573,046,060	100.00	223,446,799	4.01

信託代理與保證資產 0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。  
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。  
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。  
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

北市信義區興雅國民小學  
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	%
<b>負 債</b>	5,775,803,563	99.64	5,547,100,944	99.53	228,702,619	4.12
流動負債	6,950,771	0.12	7,379,188	0.13	-428,417	-5.81
應付款項	6,690,421	0.12	7,302,388	0.13	-611,967	-8.38
應付代收款	6,125,601	0.11	6,929,117	0.12	-803,516	-11.60
應付代收款	6,125,601	0.11	6,929,117	0.12	-803,516	-11.60
應付費用	564,820	0.01	373,271	0.01	191,549	51.32
應付費用	564,820	0.01	373,271	0.01	191,549	51.32
預收款項	260,350	0.00	76,800	0.00	183,550	239.00
預收收入	260,350	0.00	76,800	0.00	183,550	239.00
預收收入	260,350	0.00	76,800	0.00	183,550	239.00
其他負債	5,768,852,792	99.52	5,539,721,756	99.40	229,131,036	4.14
什項負債	5,768,852,792	99.52	5,539,721,756	99.40	229,131,036	4.14
存入保證金	3,161,347	0.05	2,866,315	0.05	295,032	10.29
存入保證金	3,161,347	0.05	2,866,315	0.05	295,032	10.29
應付退休及離職金	2,650,768	0.05	2,384,365	0.04	266,403	11.17
應付退休及離職金	2,650,768	0.05	2,384,365	0.04	266,403	11.17
應付代管資產	5,762,956,344	99.42	5,534,347,596	99.31	228,608,748	4.13
應付代管資產	5,762,956,344	99.42	5,534,347,596	99.31	228,608,748	4.13
暫收及待結轉帳項	84,333	0.00	123,480	0.00	-39,147	-31.70
暫收及待結轉帳項	84,333	0.00	123,480	0.00	-39,147	-31.70
<b>淨資產</b>	20,689,296	0.36	25,945,116	0.47	-5,255,820	-20.26
淨資產	20,689,296	0.36	25,945,116	0.47	-5,255,820	-20.26
淨資產	20,689,296	0.36	25,945,116	0.47	-5,255,820	-20.26
累積餘額	20,689,296	0.36	25,945,116	0.47	-5,255,820	-20.26
合 計	5,796,492,859	100.00	5,573,046,060	100.00	223,446,799	4.01

信託代理與保證負債

0

註：

北市信義區興雅國民小學  
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	5,796,492,859	100.00	5,573,046,060	100.00	223,446,799	4.01

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學  
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	225,017,355	100.00	224,877,912	100.00	139,443	0.06
勞務收入	55,300	0.02	5,100	0.00	50,200	984.31
服務收入	55,300	0.02	5,100	0.00	50,200	984.31
財產收益	2,297,728	1.02	4,081,217	1.81	-1,783,489	-43.70
財產孳息收入	25,896	0.01	19,422	0.01	6,474	33.33
財產交易利益	1,357,350	0.60	3,434,990	1.53	-2,077,640	-60.48
其他財產收入	914,482	0.41	626,805	0.28	287,677	45.90
政府撥入收入	218,458,750	97.09	216,087,781	96.09	2,370,969	1.10
公庫撥款收入	214,007,320	95.11	212,437,940	94.47	1,569,380	0.74
政府其他撥入收入	4,451,430	1.98	3,649,841	1.62	801,589	21.96
教學收入	3,259,356	1.45	3,305,880	1.47	-46,524	-1.41
學雜費收入	3,259,356	1.45	3,305,880	1.47	-46,524	-1.41
其他收入	946,221	0.42	1,397,934	0.62	-451,713	-32.31
受贈收入	22,269	0.01	1,016,005	0.45	-993,736	-97.81
雜項收入	923,952	0.41	381,929	0.17	542,023	141.92
支出	230,273,175	102.34	224,099,976	99.65	6,173,199	2.75
人事支出	205,067,175	91.13	198,391,176	88.22	6,675,999	3.37
人事支出	205,067,175	91.13	198,391,176	88.22	6,675,999	3.37
業務支出	18,385,515	8.17	13,888,575	6.18	4,496,940	32.38
業務支出	18,385,515	8.17	13,888,575	6.18	4,496,940	32.38
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	63,789	0.03	16,958	0.01	46,831	276.16
財產交易損失	63,789	0.03	16,958	0.01	46,831	276.16
折舊、折耗及攤銷	5,202,696	2.31	5,899,093	2.62	-696,397	-11.81
固定資產折舊	5,180,898	2.30	5,881,888	2.62	-700,990	-11.92
無形資產攤銷	21,798	0.01	17,205	0.01	4,593	26.70
其他支出	1,544,000	0.69	5,894,174	2.62	-4,350,174	-73.80
其他支出	1,544,000	0.69	5,894,174	2.62	-4,350,174	-73.80
本期賸餘(短絀)	-5,255,820	-2.34	777,936	0.00	-6,033,756	-0.98
期初淨資產	25,945,116	11.53	25,167,180	0.11	777,936	0.13
解繳公庫						
期末淨資產	20,689,296	9.19	25,945,116	0.12	-5,255,820	-0.85

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—臺北市信義區興雅國民小學  
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)	-5,255,820
8002 調整非現金項目	3,387,258
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,868,562
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	116,621
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	3,514,867
8207 增加長期貸墊款及準備金	-865,471
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,078,988
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,312,971
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,137,449
8404 減少短期債務及其他負債	-4,881,564
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	255,885
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,925,648
87 期初現金及約當現金	17,583,084
88 期末現金及約當現金	13,657,436

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266,403元及代管資產增加數228,608,748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—臺北市信義區興雅國民小學

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	223,640,647	1,376,708	225,017,355	收入
勞務收入	55,300		55,300	勞務收入
財產收入	940,378	1,357,350	2,297,728	財產收益
政府撥入收入	218,458,750		218,458,750	政府撥入收入
教學收入	3,259,356		3,259,356	教學收入
其他收入	926,863	19,358	946,221	其他收入
基金用途	226,416,610	3,856,565	230,273,175	支出
用人費用	205,067,175		205,067,175	人事支出
服務費用	11,191,901	7,193,614	18,385,515	業務支出
材料及用品費	2,318,920	-2,318,920		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,874,694	-4,874,694		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		63,789	63,789	財產損失
		5,202,696	5,202,696	折舊、折耗及攤銷
其他	334,084	1,209,916	1,544,000	其他支出
遞延支出	1,209,916	-1,209,916		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,409,920	-1,409,920		
本期賸餘(短絀)	-2,775,963	-2,479,857	-5,255,820	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,420,210	17,524,906	25,945,116	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,644,247	15,045,049	20,689,296	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市信義區興雅國民小學  
**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140萬9,920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」1,119萬1,901元與會計科目「業務支出」1,838萬5,515元間之調整數719萬3,614元，係「材料及用品費」231萬8,920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)487萬4,694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135萬7,350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2萬1,600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2,242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」520萬2,696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」6萬3,789元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」33萬4,084元與會計科目「其他支出」154萬4,000元間之調整數120萬9,916元，係「遞延支出」120萬9,916元。



裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂