

40501469

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

臺北市中山區長春國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市中山區長春國民小學編

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 18	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 19 至 19	頁
(九)用人費用彙計表	第 20 至 21	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 22 至 22	頁
(十二)各項費用彙計表	第 23 至 24	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 25 至 25	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 28 至 31	頁
二、收入支出表	第 32 至 32	頁
三、現金流量表	第 33 至 33	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 35 至 36	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	187,070,198	191,883,741	- 4,813,543	- 2.51
基金用途	192,036,472	186,007,091	6,029,381	3.24
賸餘(短絀)	- 4,966,274	5,876,650	- 10,842,924	--
餘絀情形：				
基金餘額	11,815,027	16,781,301	- 4,966,274	- 29.59
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 2,517,329	4,910,476	- 7,427,805	--

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中山區長春國民小學

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146,467,000元，決算數150,550,882元。

係新購體育、自然、特教、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11,735,000元，決算數13,531,020元。

係新購教具、圖書、體能器材等教學設備，配合教學主題、時令辦理各項多元適性活動。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列15,788,000元，決算數16,097,061元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列5,723,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元），決算數11,857,509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中山區長春國民小學
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187,070,198元，較預算數174,991,000元，增加12,079,198元，計增6.90%。

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6,600元，較預算數3,000元，增加3,600元，計增120.00%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預期超收。

2.財產處分收入：決算數50,302元，較預算數63,000元，減少12,698元，計減20.16%。

主要係因：

報廢財產收入較預期短收。

3.其他財產收入：決算數217,429元，較預算數530,000元，減少312,571元，計減58.98%。

主要係因：

場地出借收入較預期短收。

4.公庫撥款收入：決算數179,847,375元，較預算數171,191,000元，增加8,656,375元，計增5.06%。

5.政府其他撥入收入：決算數3,470,321元，較預算數0元，增加3,470,321元。

主要係因：

(1)藝術與美感教育深耕計畫35,832元。

(2)攜手計畫經費97,840元。

(3)課後照顧學生參加費用及鐘點費差額經費 518,918元。

(4)培育優秀原住民族學校運動人才執行計畫45,600元。

(5)新住民子女補救教學經費50,001元。

(6)原住民語教學支援工作人員交通費8,000元。

(7)幼兒園代辦費2,007,437元。

(8)口說英語展能樂學計畫經費223,808元。

(9)閩客語教學支援人員交通費9,000元。

(10)新住民語開課經費75,764元。

(11)學校用書經費27,321元。

(12)樹木解說牌經費13,680元。

(13)推動兒童權利公約計畫210,000元。

(14)無力繳交代收代辦費15,200元。

(15)獎勵各級學校聘任專任運動教練經費86,960元。

(16)兼任輔導員減課鐘點費10,080元。

(17)學生游泳課程及體驗活動暨師資及守望員培訓經費34,880元。

臺北市地方教育發展基金臺北市中山區長春國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

6.學雜費收入：決算數2,373,770元，較預算數2,348,000元，增加25,770元，計增1.10%。

7.雜項收入：決算數1,104,401元，較預算數856,000元，增加248,401元，計增29.02%。

主要係因：

數位學生證補卡費及其他雜項收入較預期超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數192,036,472元，較預算數179,713,000元，增加12,323,472元，計增6.86%。

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150,550,882元，較預算數146,467,000元，增加4,083,882元，計減2.79%。

2.學前教育計畫：決算數13,531,020元，較預算數11,735,000元，增加1,796,020元，計增15.30%。

主要係因：

教育部補助幼兒代辦費辦理併決算。

3.一般行政管理計畫：決算數16,097,061元，較預算數15,788,000元，增加309,061元，計增1.96%。

4.建築及設備計畫：決算數11,857,509元，較預算數5,723,000元，增加6,134,509元，計增107.19%。

主要係因：

教育局補助西側圍牆整修工程經費及動支其他準備金辦理幼兒園教室整修工程等併決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數4,966,274元，較預算短絀數4,722,000元，計相差244,274元。

主要係因：

動支基金餘額辦理幼兒園教室整修工程244,274元。

臺北市地方教育發展基金臺北市中山區長春國民小學

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108,051元。
投資活動之淨現金流出2,467,402元。
籌資活動之淨現金流入58,124元。
本年度現金及約當現金之淨減2,517,329元。
期初現金及約當現金21,459,796元。
期末現金及約當現金18,942,467元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,527,120,134元，包括：

流動資產18,942,467元，較上年度21,459,796元，減少2,517,329元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致使公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金9,044,283元，較上年度8,664,054元，增加380,229元，主要係因依規定提撥勞工退休準備金。

固定資產13,964,173元，較上年度12,079,162元，增加1,885,011元，主要係因購置電腦等固定資產。

無形資產96,469元，較上年度104,183元，減少7,715元，主要係因電腦軟體提列攤銷。

其他資產5,485,072,743元，較上年度5,254,343,821元，增加230,728,922元，主要係因土地公告現值調整。

決算日負債總額為5,501,244,466元，包括：

流動負債9,525,004元，較上年度7,803,671元，增加1,721,333元，主要係因各項代收代辦業務應支付款項增加。

其他負債5,491,719,462元，較上年度5,259,882,699元，增加231,836,763元，主要係因土地公告現值調整。

決算日淨資產為25,875,668元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數24,786,049元及補辦預算數0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—臺北市中山區長春國民小學
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	174,991,000	100.00	187,070,198	100.00	12,079,198	6.90	191,883,741	100.00
43 勞務收入	3,000	0.00	6,600	0.00	3,600	120.00	5,700	0.00
431服務收入	3,000	0.00	6,600	0.00	3,600	120.00	5,700	0.00
45 財產收入	593,000	0.34	267,731	0.14	-325,269	-54.85	256,404	0.13
451財產處分收入	63,000	0.04	50,302	0.03	-12,698	-20.16	76,581	0.04
45Y其他財產收入	530,000	0.30	217,429	0.12	-312,571	-58.98	179,823	0.09
46 政府撥入收入	171,191,000	97.83	183,317,696	97.99	12,126,696	7.08	188,827,106	98.41
462公庫撥款收入	171,191,000	97.83	179,847,375	96.14	8,656,375	5.06	186,045,303	96.96
46Y政府其他撥入收入			3,470,321	1.86	3,470,321	0.00	2,781,803	1.45
4S 教學收入	2,348,000	1.34	2,373,770	1.27	25,770	1.10	2,349,990	1.22
4S1學雜費收入	2,348,000	1.34	2,373,770	1.27	25,770	1.10	2,349,990	1.22
4Y 其他收入	856,000	0.49	1,104,401	0.59	248,401	29.02	444,541	0.23
4YY雜項收入	856,000	0.49	1,104,401	0.59	248,401	29.02	444,541	0.23
5 基金用途	179,713,000	102.70	192,036,472	102.65	12,323,472	6.86	186,007,091	96.94
53 國民教育計畫	146,467,000	83.70	150,550,882	80.48	4,083,882	2.79	151,999,251	79.21
54 學前教育計畫	11,735,000	6.71	13,531,020	7.23	1,796,020	15.30	12,555,327	6.54
5L 一般行政管理計畫	15,788,000	9.02	16,097,061	8.60	309,061	1.96	15,642,610	8.15
5M 建築及設備計畫	5,723,000	3.27	11,857,509	6.34	6,134,509	107.19	5,809,903	3.03
購建固定資產	5,687,000	3.25	11,857,509	6.34	6,170,509	108.50	5,809,903	3.03
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀)	-4,722,000		-4,966,274		-244,274	5.17	5,876,650	
期初基金餘額	8,259,000		16,781,301		8,522,301	103.19	10,904,651	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,537,000		11,815,027		8,278,027	234.04	16,781,301	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中山區長春國民小學
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		24,786,049
431服務收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,600
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	8,656,375
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,470,321
4S1學雜費收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	25,770
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	248,401
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,083,882
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,796,020
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	309,061
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	6,192,619

備註：

地方教育發展基金—臺北市中山區長春國民小學
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	174,991,000	187,070,198	12,079,198	6.90	
43 勞務收入	3,000	6,600	3,600	120.00	
431服務收入	3,000	6,600	3,600	120.00	主要係教師甄選報名費收入較預期超收。
45 財產收入	593,000	267,731	-325,269	-54.85	
451財產處分收入	63,000	50,302	-12,698	-20.16	主要係報廢財產收入較預期短收。
45Y其他財產收入	530,000	217,429	-312,571	-58.98	主要係場地出借收入較預期短收。
46 政府撥入收入	171,191,000	183,317,696	12,126,696	7.08	
462公庫撥款收入	171,191,000	179,847,375	8,656,375	5.06	主要係教育局補助西側圍牆整修工程及用人費用不敷數等經費。
46Y政府其他撥入收入		3,470,321	3,470,321	0.00	主要係教育部補助安心就學課後照顧及兒童權利公約實施計畫等經費。
4S 教學收入	2,348,000	2,373,770	25,770	1.10	
4S1學雜費收入	2,348,000	2,373,770	25,770	1.10	
4Y 其他收入	856,000	1,104,401	248,401	29.02	
4YY雜項收入	856,000	1,104,401	248,401	29.02	主要係數位學生證補卡費及其他雜項收入等較預期超收。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中山區長春國民小學
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	179,713,000	192,036,472	12,323,472	6.86	
53 國民教育計畫	146,467,000	150,550,882	4,083,882	2.79	
1 用人費用	139,576,000	142,362,947	2,786,947	2.00	
11 正式員額薪資	64,296,000	68,905,313	4,609,313	7.17	
113 職員薪金	64,296,000	68,905,313	4,609,313	7.17	
12 聘僱及兼職人員薪資	798,720	832,786	34,066	4.27	
124 兼職人員酬金	798,720	832,786	34,066	4.27	
13 超時工作報酬	1,034,395	832,116	-202,279	-19.56	
131 加班費	1,034,395	832,116	-202,279	-19.56	
15 獎金	18,482,006	16,632,228	-1,849,778	-10.01	
151 考績獎金	10,446,000	8,180,550	-2,265,450	-21.69	
152 年終獎金	8,036,006	8,451,678	415,672	5.17	
16 退休及卹償金	46,692,480	46,447,008	-245,472	-0.53	
161 職員退休及離職金	46,692,480	46,447,008	-245,472	-0.53	
18 福利費	8,272,399	8,713,496	441,097	5.33	
181 分擔員工保險費	5,594,952	6,424,295	829,343	14.82	
183 傷病醫藥費	298,400	307,000	8,600	2.88	
185 員工通勤交通費	665,280	595,820	-69,460	-10.44	
18Y 其他福利費	1,713,767	1,386,381	-327,386	-19.10	
2 服務費用	3,376,000	4,368,488	992,488	29.40	
21 水電費	741,853	869,864	128,011	17.26	
212 工作場所電費	558,000	729,923	171,923	30.81	
214 工作場所水費	183,853	139,941	-43,912	-23.88	
23 旅運費	57,390	35,280	-22,110	-38.53	
231 國內旅費	52,390	23,740	-28,650	-54.69	
235 貨物運費	5,000	2,540	-2,460	-49.20	
23Y 其他旅運費		9,000	9,000		
24 印刷裝訂與廣告費	22,485	40,450	17,965	79.90	
241 印刷及裝訂費	22,485	40,450	17,965	79.90	
25 修理保養及保固費	1,462,400	1,175,418	-286,982	-19.62	
252 一般房屋修護費	755,470	756,370	900	0.12	
255 機械及設備修護費	463,230	182,112	-281,118	-60.69	
257 雜項設備修護費	243,700	236,936	-6,764	-2.78	
27 一般服務費	435,232	717,693	282,461	64.90	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	10,416	18,000	7,584	72.81	
27D 計時與計件人員酬金	274,816	549,693	274,877	100.02	
27F 體育活動費	150,000	150,000			

地方教育發展基金—臺北市中山區長春國民小學
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	%	
28 專業服務費	656,640	1,529,783	873,143	132.97	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	164,940	960,429	795,489	482.29	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	13,200	19,200	6,000	45.45	
289 試務甄選費	1,800	2,500	700	38.89	
28A 電腦軟體服務費		328,440	328,440		
28Y 其他專業服務費	476,700	219,214	-257,486	-54.01	
3 材料及用品費	1,935,000	2,247,028	312,028	16.13	
31 使用材料費	507,090	490,688	-16,402	-3.23	
315 設備零件	507,090	490,688	-16,402	-3.23	
32 用品消耗	1,427,910	1,756,340	328,430	23.00	
321 辦公(事務)用品	21,780	35,713	13,933	63.97	
322 報章雜誌	50,000	26,437	-23,563	-47.13	
325 服裝	50,000	50,000			
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	26,000	26,000			
32Y 其他用品消耗	1,280,130	1,618,190	338,060	26.41	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	35,000		-35,000	-100.00	
41 地租及水租	35,000		-35,000	-100.00	
413 場地租金	35,000		-35,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	808,000	836,944	28,944	3.58	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學民生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	798,000	826,944	28,944	3.63	
743 獎勵費用	60,000	70,320	10,320	17.20	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	738,000	756,624	18,624	2.52	
9 其他	737,000	735,475	-1,525	-0.21	
91 其他支出	737,000	735,475	-1,525	-0.21	
91Y 其他	737,000	735,475	-1,525	-0.21	
54 學前教育計畫	11,735,000	13,531,020	1,796,020	15.30	決算數較預算數增 加1,796,020元，主要係因：教育 部補助幼兒代辦費辦理併決算。
1 用人費用	11,458,000	11,388,929	-69,071	-0.60	
11 正式員額薪資	8,005,860	8,046,457	40,597	0.51	
113 職員薪金	7,333,860	7,278,647	-55,213	-0.75	
114 工員工資	672,000	767,810	95,810	14.26	

地方教育發展基金—臺北市中山區長春國民小學
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	%	
13 超時工作報酬	80,340	120,112	39,772	49.50	
131 加班費	80,340	120,112	39,772	49.50	
15 獎金	1,666,240	1,614,008	-52,232	-3.13	
151 考績獎金	667,155	712,330	45,175	6.77	
152 年終獎金	999,085	901,678	-97,407	-9.75	
16 退休及卹償金	781,272	753,249	-28,023	-3.59	
161 職員退休及離職金	762,552	707,277	-55,275	-7.25	
162 工員退休及離職金	18,720	45,972	27,252	145.58	
18 福利費	924,288	855,103	-69,185	-7.49	
181 分擔員工保險費	733,308	717,821	-15,487	-2.11	
183 傷病醫藥費	4,300	2,350	-1,950	-45.35	
185 員工通勤交通費	106,680	94,932	-11,748	-11.01	
18Y 其他福利費	80,000	40,000	-40,000	-50.00	
2 服務費用	64,000	63,012	-988	-1.54	
27 一般服務費	23,500	22,512	-988	-4.20	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,500	512	-988	-65.87	
27F 體育活動費	22,000	22,000			
28 專業服務費	40,500	40,500			
28Y 其他專業服務費	40,500	40,500			
3 材料及用品費	96,000	103,350	7,350	7.66	
31 使用材料費	38,700	48,268	9,568	24.72	
315 設備零件	38,700	48,268	9,568	24.72	
32 用品消耗	57,300	55,082	-2,218	-3.87	
322 報章雜誌	28,500	28,500			
32Y 其他用品消耗	28,800	26,582	-2,218	-7.70	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	1,890,283	1,869,283	8,901.35	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	21,000	1,890,283	1,869,283	8,901.35	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	21,000	1,890,283	1,869,283	8,901.35	
9 其他	96,000	85,446	-10,554	-10.99	
91 其他支出	96,000	85,446	-10,554	-10.99	
91Y 其他	96,000	85,446	-10,554	-10.99	
5L 一般行政管理計畫	15,788,000	16,097,061	309,061	1.96	
1 用人費用	13,302,000	13,730,228	428,228	3.22	
11 正式員額薪資	8,688,000	8,765,056	77,056	0.89	
113 職員薪金	7,584,000	7,500,126	-83,874	-1.11	

地方教育發展基金—臺北市中山區長春國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
114 工員工資	1,104,000	1,264,930	160,930	14.58	
13 超時工作報酬	374,733	437,357	62,624	16.71	
131 加班費	374,733	437,357	62,624	16.71	
15 獎金	2,220,139	2,104,472	-115,667	-5.21	
151 考績獎金	1,135,000	1,059,690	-75,310	-6.64	
152 年終獎金	1,085,139	1,044,782	-40,357	-3.72	
16 退休及卹償金	837,432	946,818	109,386	13.06	
161 職員退休及離職金	749,112	759,526	10,414	1.39	
162 工員退休及離職金	88,320	187,292	98,972	112.06	
18 福利費	1,181,696	1,476,525	294,829	24.95	
181 分擔員工保險費	800,448	1,100,555	300,107	37.49	
185 員工通勤交通費	157,248	149,484	-7,764	-4.94	
18Y 其他福利費	224,000	226,486	2,486	1.11	
2 服務費用	2,039,000	2,031,049	-7,951	-0.39	
22 郵電費	15,480	19,524	4,044	26.12	
221 郵費	15,480	19,524	4,044	26.12	
23 旅運費	21,952	7,697	-14,255	-64.94	
231 國內旅費	21,952	6,825	-15,127	-68.91	
23Y 其他旅運費		872	872		
27 一般服務費	1,343,168	1,286,054	-57,114	-4.25	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		4,363	4,363		
279 外包費	1,315,168	1,253,691	-61,477	-4.67	
27F 體育活動費	28,000	28,000			
28 專業服務費	560,000	619,384	59,384	10.60	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		59,392	59,392		
28Y 其他專業服務費	560,000	559,992	-8	0.00	
29 公共關係費	98,400	98,390	-10	-0.01	
291 公共關係費	98,400	98,390	-10	-0.01	
3 材料及用品費	445,000	333,784	-111,216	-24.99	
32 用品消耗	445,000	333,784	-111,216	-24.99	
321 辦公（事務）用品	445,000	333,784	-111,216	-24.99	
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			

地方教育發展基金—臺北市中山區長春國民小學
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	5,723,000	11,857,509	6,134,509	107.19	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0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0元。2.決算數較預算數增加6,134,509元，主要係教育局統籌款補助辦理西側圍牆整修工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,723,000	11,857,509	6,134,509	107.19	
51 購建固定資產	3,159,000	3,136,890	-22,110	-0.70	
514 購置機械及設備	927,344	927,344			
516 購置雜項設備	2,231,656	2,209,546	-22,110	-0.99	
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	2,528,000	8,720,619	6,192,619	244.96	
541 遞延修繕房屋建築支出	2,528,000	8,720,619	6,192,619	244.96	

地方教育發展基金-臺北市中山區長春國民小學

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274,816元；決算數457,533元。

(2) 攜手班教師鐘點費按節計算，預算數0元；決算數92,160元。

2.外包費：

(1) 工友人力外包按件計算，預算數160,000元；決算數150,357元。

(2) 校警人力外包2人，預算數1,155,168元；決算數1,103,334元。

二、購建固定資產：工程管理費係以按施工費2%提列預算數0元；決算數0元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數41,482元；決算數142,231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	42,982,996	-30,799,651	3,195,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,909,622	-735,252	
房屋及建築			
機械及設備	21,254,539	-15,381,692	927,344
交通及運輸設備	2,811,557	-1,940,091	
雜項設備	15,903,095	-12,742,616	2,231,656
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	104,183		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合如下：

- 1.機械及設備：
增加數可用預算數計927,344元，係法定預算數927,344元。
- 2.雜項設備：
增加數可用預算數計2,231,656元，係法定預算數2,231,656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8,121元，係法定預算數8,121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2,557,864元，變動原因為(1)增置：購置桌上型電腦等設備計927,344元。(2)撥入：教育局撥入電腦等設備計1,604,720元。(3)受贈：應付代收課外社團行政費購置液晶顯示器2台計25,800元。減少數計904,552元，變動原因為(1)報廢：年度經財政局核准報廢投影機等計904,552元。
- 2.雜項設備：增加數計3,922,851元，變動原因為(1)增置：購置數位監視器等設備計2,209,546元。(2)撥入：教育局撥入冷氣機等設備計1,622,540元。(3)受贈：應付代收課後照顧行政費購置冷氣機等設備計90,765元。減少數計884,791元，變動原因為(1)報廢：本年度財政局核准報廢冷氣機等計884,791元。

北市中山區長春國民小學

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		
6,480,715	8,121	1,797,058	-2,806,361	14,060,641
			-222,708	1,951,662
2,557,864		904,552	-1,806,815	5,719,344
			-372,349	499,117
3,922,851		884,791	-404,489	5,794,050
	8,121	7,715		96,468

註 3.電腦軟體:1.減少數計7,715元，變動原因為(1)無形資產攤銷：截至111年12月止累計攤銷7,715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，差額原因分析:

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—臺北市中山區長春國民小學
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		927,344			927,344	927,344		
機械及設備		927,344			927,344	927,344		
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		2,231,656			2,231,656	2,209,546	-22,110	
雜項設備		2,231,656			2,231,656	2,209,546	-22,110	
購建中固定資產								
合 計		3,159,000			3,159,000	3,136,890	-22,110	

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—臺北市中山區長春國民小學

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	75	75	0	
職員	75	75	0	
學前教育計畫	11	11	0	
職員	9	9	0	
技工	2	2	0	
一般行政管理計畫	14	12	-2	
職員	11	9	-2	
駐衛警	0	0	0	
技工	1	1	0	
工友	2	2	0	
合計	100	98	-2	

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：

 閩客語教學支援人員鐘點費按節計算。

 攜手班教師鐘點費按節計算。

2.外包費：

(1)工友人力外包按件計算。

(2)校警人力外包2人。

地方教育發展基金—臺北市中山區長春國民小學
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	64,296,000		1,034,395		18,482,006	46,692,480		8,272,399		138,777,280	798,720	139,576,000
正式人員	64,296,000		1,034,395		18,482,006	6,486,480		8,100,799		98,399,680		98,399,680
聘僱人員												
兼任人員											798,720	798,720
其他人員						40,206,000		171,600		40,377,600		40,377,600
學前教育計畫	8,005,860		80,340		1,666,240	781,272		924,288		11,458,000		11,458,000
正式人員	8,005,860		80,340		1,666,240	781,272		924,288		11,458,000		11,458,000
聘僱人員												
一般行政管理計畫	8,688,000		374,733		2,220,139	837,432		1,181,696		13,302,000		13,302,000
正式人員	8,688,000		374,733		2,220,139	837,432		1,181,696		13,302,000		13,302,000
聘僱人員												
合 計	80,989,860		1,489,468		22,368,385	48,311,184		10,378,383		163,537,280	798,720	164,336,000

註：

1.本表獎金包括以下各項：

(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定辦理核發，111年度預算編列100人，計12,248,155元，執行結果決算85人，計9,952,570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100人，計10,120,230元，執行結果決算107人，計10,398,138元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

閩客語教學支援人員按節計算，預算數274,816元，決算數457,533元。

攜手班教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數92,160元。

(2)外包費：

工友人力外包按件計算，預算編列160,000元，決算數150,357元。

校警人力外包2人，預算編列1,155,168元，決算數1,103,334元。

地方教育發展基金—臺北市中山區長春國民小學
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
68,905,313		832,116		16,632,228	46,447,008		8,713,496		141,530,161	832,786	142,362,947
68,905,313		772,469		16,632,228	6,751,264		7,953,945		101,015,219		101,015,219
					374,610		375,419		750,029		750,029
							220,790		220,790	832,786	1,053,576
		59,647			39,321,134		163,342		39,544,123		39,544,123
8,046,457		120,112		1,614,008	753,249		855,103		11,388,929		11,388,929
8,046,457		120,112		1,614,008	672,717		738,644		11,191,938		11,191,938
					80,532		116,459		196,991		196,991
8,765,056		437,357		2,104,472	946,818		1,476,525		13,730,228		13,730,228
8,765,056		437,357		2,104,472	903,203		1,460,525		13,670,613		13,670,613
					43,615		16,000		59,615		59,615
85,716,826		1,389,585		20,350,708	48,147,075		11,045,124		166,649,318	832,786	167,482,104

地方教育發展基金－臺北市中山區長春國民小學
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			158,202,000		164,081,902		5,879,902	3.72	有關學前教育計畫 決算數較預算數增 加1,796,020元，主 要係因：教育部補 助幼兒代辦費辦理 併決算。
國民教育計畫			146,467,000		150,550,882		4,083,882	2.79	
學前教育計畫			11,735,000		13,531,020		1,796,020	15.30	

地方教育發展基金—臺北市中山區長春國民小學
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	164,336,000	167,482,104	3,146,104	1.91
11 正式員額薪資	80,989,860	85,716,826	4,726,966	5.84
113 職員薪金	79,213,860	83,684,086	4,470,226	5.64
114 工員工資	1,776,000	2,032,740	256,740	14.46
12 聘僱及兼職人員薪資	798,720	832,786	34,066	4.27
124 兼職人員酬金	798,720	832,786	34,066	4.27
13 超時工作報酬	1,489,468	1,389,585	-99,883	-6.71
131 加班費	1,489,468	1,389,585	-99,883	-6.71
15 獎金	22,368,385	20,350,708	-2,017,677	-9.02
151 考績獎金	12,248,155	9,952,570	-2,295,585	-18.74
152 年終獎金	10,120,230	10,398,138	277,908	2.75
16 退休及卹償金	48,311,184	48,147,075	-164,109	-0.34
161 職員退休及離職金	48,204,144	47,913,811	-290,333	-0.60
162 工員退休及離職金	107,040	233,264	126,224	117.92
18 福利費	10,378,383	11,045,124	666,741	6.42
181 分擔員工保險費	7,128,708	8,242,671	1,113,963	15.63
183 傷病醫藥費	302,700	309,350	6,650	2.20
185 員工通勤交通費	929,208	840,236	-88,972	-9.58
18Y 其他福利費	2,017,767	1,652,867	-364,900	-18.08
2 服務費用	5,479,000	6,462,549	983,549	17.95
21 水電費	741,853	869,864	128,011	17.26
212 工作場所電費	558,000	729,923	171,923	30.81
214 工作場所水費	183,853	139,941	-43,912	-23.88
22 郵電費	15,480	19,524	4,044	26.12
221 郵費	15,480	19,524	4,044	26.12
23 旅運費	79,342	42,977	-36,365	-45.83
231 國內旅費	74,342	30,565	-43,777	-58.89
235 貨物運費	5,000	2,540	-2,460	-49.20
23Y 其他旅運費	0	9,872	9,872	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	22,485	40,450	17,965	79.90
241 印刷及裝訂費	22,485	40,450	17,965	79.90
25 修理保養及保固費	1,462,400	1,175,418	-286,982	-19.62
252 一般房屋修護費	755,470	756,370	900	0.12
255 機械及設備修護費	463,230	182,112	-281,118	-60.69
257 雜項設備修護費	243,700	236,936	-6,764	-2.78
27 一般服務費	1,801,900	2,026,259	224,359	12.45
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,916	22,875	10,959	91.97
279 外包費	1,315,168	1,253,691	-61,477	-4.67
27D 計時與計件人員酬金	274,816	549,693	274,877	100.02
27F 體育活動費	200,000	200,000	0	0.00
28 專業服務費	1,257,140	2,189,667	932,527	74.18
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	164,940	1,019,821	854,881	518.30
287 委託檢驗(定)試驗認證費	13,200	19,200	6,000	45.45
289 試務甄選費	1,800	2,500	700	38.89

地方教育發展基金—臺北市中山區長春國民小學
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	328,440	328,440	0.00
28Y 其他專業服務費	1,077,200	819,706	-257,494	-23.90
29 公共關係費	98,400	98,390	-10	-0.01
291 公共關係費	98,400	98,390	-10	-0.01
3 材料及用品費	2,476,000	2,684,162	208,162	8.41
31 使用材料費	545,790	538,956	-6,834	-1.25
315 設備零件	545,790	538,956	-6,834	-1.25
32 用品消耗	1,930,210	2,145,206	214,996	11.14
321 辦公（事務）用品	466,780	369,497	-97,283	-20.84
322 報章雜誌	78,500	54,937	-23,563	-30.02
325 服裝	50,000	50,000	0	0.00
328 醫療用品（非醫療院所使用）	26,000	26,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	1,308,930	1,644,772	335,842	25.66
4 租金、償債、利息及相關手續費	35,000	0	-35,000	-100.00
41 地租及水租	35,000	0	-35,000	-100.00
413 場地租金	35,000	0	-35,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,723,000	11,857,509	6,134,509	107.19
51 購建固定資產	3,159,000	3,136,890	-22,110	-0.70
514 購置機械及設備	927,344	927,344	0	0.00
516 購置雜項設備	2,231,656	2,209,546	-22,110	-0.99
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	2,528,000	8,720,619	6,192,619	244.96
541 遞延修繕房屋建築支出	2,528,000	8,720,619	6,192,619	244.96
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	831,000	2,729,227	1,898,227	228.43
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	819,000	2,717,227	1,898,227	231.77
743 獎勵費用	60,000	70,320	10,320	17.20
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	759,000	2,646,907	1,887,907	248.74
9 其他	833,000	820,921	-12,079	-1.45
91 其他支出	833,000	820,921	-12,079	-1.45
91Y 其他	833,000	820,921	-12,079	-1.45
合 計	179,713,000	192,036,472	12,323,472	6.86

地方教育發展基金—臺北市中山區長春國民小學
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	98,390	-10	-0.01	
291 公共關係費	98,400	98,390	-10	-0.01	
統計所需項目	1,404,964	2,409,750	1,004,786	71.52	
185 員工通勤交通費	929,208	840,236	-88,972	-9.58	
27D 計時與計件人員酬金	274,816	549,693	274,877	100.02	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	164,940	1,019,821	854,881	518.30	
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	5,527,120,134	100.00	5,296,651,016	100.00	230,469,118	4.35
流動資產	18,942,467	0.34	21,459,796	0.41	-2,517,329	-11.73
現金	18,942,467	0.34	21,459,796	0.41	-2,517,329	-11.73
銀行存款	18,942,467	0.34	21,459,796	0.41	-2,517,329	-11.73
銀行存款-公庫存款	9,329,407	0.17	13,819,405	0.26	-4,489,998	-32.49
銀行存款-保管款	9,102,819	0.16	7,113,620	0.13	1,989,199	27.96
銀行存款-代繳費款專戶	17,598	0.00	0	0.00	17,598	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	492,643	0.01	526,771	0.01	-34,128	-6.48
長期貸墊款及準備金	9,044,283	0.16	8,664,054	0.16	380,229	4.39
準備金	9,044,283	0.16	8,664,054	0.16	380,229	4.39
退休及離職準備金	5,872,220	0.11	5,251,545	0.10	620,675	11.82
其他準備金	3,172,063	0.06	3,412,509	0.06	-240,446	-7.05
其他準備金-其他	3,172,063	0.06	3,412,509	0.06	-240,446	-7.05
固定資產	13,964,173	0.25	12,079,162	0.23	1,885,011	15.61
土地改良物	1,951,662	0.04	2,174,370	0.04	-222,708	-10.24
土地改良物	2,909,622	0.05	2,909,622	0.05	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-957,960	-0.02	-735,252	-0.01	-222,708	30.29
機械及設備	5,719,344	0.10	5,872,847	0.11	-153,503	-2.61
機械及設備	22,907,851	0.41	21,254,539	0.40	1,653,312	7.78
累計折舊-機械及設備	-17,188,507	-0.31	-15,381,692	-0.29	-1,806,815	11.75
交通及運輸設備	499,117	0.01	871,466	0.02	-372,349	-42.73
交通及運輸設備	2,811,557	0.05	2,811,557	0.05	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-2,312,440	-0.04	-1,940,091	-0.04	-372,349	19.19
雜項設備	5,794,050	0.10	3,160,479	0.06	2,633,571	83.33
雜項設備	18,941,155	0.34	15,903,095	0.30	3,038,060	19.10
累計折舊-雜項設備	-13,147,105	-0.24	-12,742,616	-0.24	-404,489	3.17
無形資產	96,468	0.00	104,183	0.00	-7,715	-7.41
無形資產	96,468	0.00	104,183	0.00	-7,715	-7.41
電腦軟體	96,468	0.00	104,183	0.00	-7,715	-7.41
其他資產	5,485,072,743	99.24	5,254,343,821	99.20	230,728,922	4.39
什項資產	5,485,072,743	99.24	5,254,343,821	99.20	230,728,922	4.39
暫付及待結轉帳項	359,971	0.01	789,013	0.01	-429,042	-54.38
代管資產	5,484,712,772	99.23	5,253,554,808	99.19	231,157,964	4.40
合 計	5,527,120,134	100.00	5,296,651,016	100.00	230,469,118	4.35

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。

北市中山區長春國民小學
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	5,501,244,466	99.53	5,267,686,370	99.45	233,558,096	4.43
流動負債	9,525,004	0.17	7,803,671	0.15	1,721,333	22.06
應付款項	9,435,721	0.17	7,730,416	0.15	1,705,305	22.06
應付代收款	8,968,031	0.16	7,410,965	0.14	1,557,066	21.01
應付代收款	8,968,031	0.16	7,410,965	0.14	1,557,066	21.01
應付費用	467,690	0.01	319,451	0.01	148,239	46.40
應付費用	467,690	0.01	319,451	0.01	148,239	46.40
預收款項	89,283	0.00	73,255	0.00	16,028	21.88
預收收入	89,283	0.00	73,255	0.00	16,028	21.88
預收收入	89,283	0.00	73,255	0.00	16,028	21.88
其他負債	5,491,719,462	99.36	5,259,882,699	99.31	231,836,763	4.41
什項負債	5,491,719,462	99.36	5,259,882,699	99.31	231,836,763	4.41
存入保證金	1,005,000	0.02	1,018,439	0.02	-13,439	-1.32
存入保證金	1,005,000	0.02	1,018,439	0.02	-13,439	-1.32
應付退休及離職金	5,872,220	0.11	5,251,545	0.10	620,675	11.82
應付退休及離職金	5,872,220	0.11	5,251,545	0.10	620,675	11.82
應付代管資產	5,484,712,772	99.23	5,253,554,808	99.19	231,157,964	4.40
應付代管資產	5,484,712,772	99.23	5,253,554,808	99.19	231,157,964	4.40
暫收及待結轉帳項	129,470	0.00	57,907	0.00	71,563	123.58
暫收及待結轉帳項	129,470	0.00	57,907	0.00	71,563	123.58
淨資產	25,875,668	0.47	28,964,646	0.55	-3,088,978	-10.66
淨資產	25,875,668	0.47	28,964,646	0.55	-3,088,978	-10.66
淨資產	25,875,668	0.47	28,964,646	0.55	-3,088,978	-10.66
累積餘額	25,875,668	0.47	28,964,646	0.55	-3,088,978	-10.66
合 計	5,527,120,134	100.00	5,296,651,016	100.00	230,469,118	4.35

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	%
代管資產-土地改良物	23,771	0.00	23,771	0.00	0	0.00
代管資產-土地	5,482,235,000	99.19	5,250,795,000	99.13	231,440,000	4.41
代管資產-房屋建築及設備	2,454,001	0.04	2,736,037	0.05	-282,036	-10.31
合 計	5,527,120,134	100.00	5,296,651,016	100.00	230,469,118	4.35

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。

北市中山區長春國民小學
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	5,527,120,134	100.00	5,296,651,016	100.00	230,469,118	4.35

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市中山區長春國民小學
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	190,414,023	100.00	194,130,230	100.00	-3,716,207	-1.91
勞務收入	6,600	0.00	5,700	0.00	900	15.79
服務收入	6,600	0.00	5,700	0.00	900	15.79
財產收益	3,494,991	1.84	2,241,711	1.15	1,253,280	55.91
廢舊物品售價收入	50,302	0.03	76,581	0.04	-26,279	-34.32
財產交易利益	2,930,070	1.54	1,481,311	0.76	1,448,759	97.80
其他財產收入	514,619	0.27	683,819	0.35	-169,200	-24.74
政府撥入收入	183,317,696	96.27	188,827,106	97.27	-5,509,410	-2.92
公庫撥款收入	179,847,375	94.45	186,045,303	95.84	-6,197,928	-3.33
政府其他撥入收入	3,470,321	1.82	2,781,803	1.43	688,518	24.75
教學收入	2,373,770	1.25	2,349,990	1.21	23,780	1.01
學雜費收入	2,373,770	1.25	2,349,990	1.21	23,780	1.01
其他收入	1,220,966	0.64	705,723	0.36	515,243	73.01
受贈收入	116,565	0.06	261,182	0.13	-144,617	-55.37
雜項收入	1,104,401	0.58	444,541	0.23	659,860	148.44
支出	193,503,001	101.62	189,960,669	97.85	3,542,332	1.86
人事支出	167,482,104	87.96	164,727,793	84.85	2,754,311	1.67
人事支出	167,482,104	87.96	164,727,793	84.85	2,754,311	1.67
業務支出	11,865,938	6.23	10,605,603	5.46	1,260,335	11.88
業務支出	11,865,938	6.23	10,605,603	5.46	1,260,335	11.88
獎補助支出	10,000	0.01	10,000	0.01	0	0.00
其他獎補助	10,000	0.01	10,000	0.01	0	0.00
財產損失	17,901	0.01	18,835	0.01	-934	-4.96
財產交易損失	17,901	0.01	18,835	0.01	-934	-4.96
折舊、折耗及攤銷	4,585,518	2.41	4,904,739	2.53	-319,221	-6.51
固定資產折舊	4,577,803	2.40	4,896,902	2.52	-319,099	-6.52
無形資產攤銷	7,715	0.00	7,837	0.00	-122	-1.56
其他支出	9,541,540	5.01	9,693,699	4.99	-152,159	-1.57
其他支出	9,541,540	5.01	9,693,699	4.99	-152,159	-1.57
本期賸餘(短絀)	-3,088,978	-1.62	4,169,561	0.02	-7,258,539	-2.05
期初淨資產	28,964,646	15.21	24,795,085	0.13	4,169,561	1.18
解繳公庫						
期末淨資產	25,875,668	13.59	28,964,646	0.15	-3,088,978	-0.87

註：本表編製基礎係依會計法刪除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—臺北市中山區長春國民小學
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)	-3,088,978
8002 調整非現金項目	2,980,927
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-108,051
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	1,431,560
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	8,455,228
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,191,114
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-11,163,076
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,467,402
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,990,917
8404 減少短期債務及其他負債	-1,932,793
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	58,124
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,517,329
87 期初現金及約當現金	21,459,796
88 期末現金及約當現金	18,942,467

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620,675元及代管資產增加數231,157,964元。

2.本表編製基礎係依會計法刪除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—臺北市中山區長春國民小學

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	187,070,198	3,343,825	190,414,023	收入
勞務收入	6,600		6,600	勞務收入
財產收入	267,731	3,227,260	3,494,991	財產收益
政府撥入收入	183,317,696		183,317,696	政府撥入收入
教學收入	2,373,770		2,373,770	教學收入
其他收入	1,104,401	116,565	1,220,966	其他收入
基金用途	192,036,472	1,466,529	193,503,001	支出
用人費用	167,482,104		167,482,104	人事支出
服務費用	6,462,549	5,403,389	11,865,938	業務支出
材料及用品費	2,684,162	-2,684,162		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,719,227	-2,719,227		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		17,901	17,901	財產損失
其他	820,921	8,720,619	9,541,540	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	8,720,619	-8,720,619		其他支出
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	3,136,890	-3,136,890		
本期賸餘(短絀)	-4,966,274	1,877,296	-3,088,978	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	16,781,301	12,183,345	28,964,646	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	11,815,027	14,060,641	25,875,668	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市中山區長春國民小學
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313萬6,890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」646萬2,549元與會計科目「業務支出」1,186萬5,938元間之調整數540萬3,389元，係「材料及用品費」268萬4,162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)271萬9,227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322萬7,260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11萬6,565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」458萬5,518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」1萬7,901元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」82萬921元與會計科目「其他支出」954萬1,540元間之調整數872萬619元，係「遞延支出」872萬619元。

裝

主辦會計人員：

機關長官：

訂