

40501526

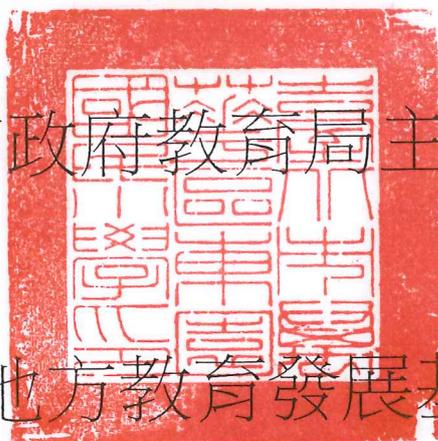
中華民國 111 年度

(111年1月1日至111年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市



教育局主管
臺北市地方教育發展基金

臺北市萬華區東園國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市萬華區東園國民小學編

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 01 至 01	頁
乙、總說明	第 03 至 05	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 07 至 08	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 09 至 09	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 37	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	222,114,650	270,757,750	- 48,643,100	- 17.97
基金用途	226,491,970	274,187,094	- 47,695,124	- 17.40
賸餘(短絀)	- 4,377,320	- 3,429,344	- 947,976	--
餘絀情形：				
基金餘額	7,095,616	11,472,936	- 4,377,320	- 38.15
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 6,069,321	- 1,735,044	- 4,334,277	--

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萬華區東園國民小學

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142,324,000元，決算數146,442,066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10,300,000元，決算數12,617,930元。

係充實各科教材，提高教學效能；幼兒活動等項目，藉由辦理各項活動，健全幼兒教育及照顧，以促進其身心健全發展並辦理幼兒園招生工作等項目。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列15,293,000元，決算數15,429,488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48,246,000元（不含以前年度保留數5,938,694元及奉准先行辦理數72,000元），決算數52,002,486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萬華區東園國民小學

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222,114,650元，較預算數213,900,000元，增加8,214,650元，計增3.84%。

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1,500元，較預算數3,000元，減少1,500元，計減50.00%。
主要係因：教師甄選收入較預期減少。
- 2.財產處分收入：決算數25,505元，較預算數15,000元，增加10,505元，計增70.03%。
主要係因：財產報廢處分收入較預期增加。
- 3.租金收入：決算數363,791元，較預算數384,000元，減少20,209元，計減5.26%。
主要係因：學校租金收入較預期減少。
- 4.利息收入：決算數407元，較預算數1,000元，減少593元，計減59.30%。
主要係因：學校利息收入較預期減少。
- 5.其他財產收入：決算數1,100元，較預算數12,000元，減少10,900元，計減90.83%。
主要係因：學校場地出借收入較預期減少。
- 6.公庫撥款收入：決算數214,423,358元，較預算數210,850,000元，增加3,573,358元，計增1.69%。
主要係因：
 - (1)111年學校兒童遊樂場汰換修繕計畫553,400元。
 - (2)111年度用人費用不敷數2,583,000元。
 - (3)新建修整建棒球運動場436,958元。
- 7.政府其他撥入收入：決算數4,866,696元，較預算數0元，增加4,866,696元。
主要係因：(轉下年度514,126元,實支4,866,696元)
 - (1)110年暫收及待結轉帳項轉政府其他撥入收入408,210元。
 - (2)RA-0341 110學年度國中小原住民族語教學支援工作人員交通費4,000元。
 - (3)RA-0342110學年度國小學生辦理兒童課後照顧服務學生參加費用及調整服務時間鐘點費差額經費487,809元。
 - (4)RA-0439 110(2)第2學期第1期代辦費872,173元。
 - (5)RA-0439 110(1)代辦費不足追加經費83,967元。
 - (6)RA-0322 110增置國中小圖書館閱讀推動教師計畫第2期款51,168元。
 - (7)RA-1904 111年校園拒毒萌芽推廣實施計畫18,500元。
 - (8)RA-1725 111年推動原住民棒壘球輔導計畫790,210元。
 - (9)RA-1721 110學年樂樂棒球錦標賽 250,000元。
 - (10)RA-0738 110年獎勵各級學校聘任專任運動教練補助第2期 198,000元。
 - (11)RA-1306 111年新住民子女教育經費9,020元。
 - (12)RA-0356 110新住民與開課經費40,131元。
 - (13)RA-1311-110-2公立國小學校用書經費6,886元。
 - (14)RA-1709 111年教育部體育署補助辦理高級中等學校體育班學生學習輔導措施100,000元。
 - (15)RA-0335 110學年度無力繳交代收代辦費26,270元。
 - (16)RA-0254 學生學習扶助計畫-寒假及第2學期攜手班經費 343,641元。

臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區東園國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

- (17)RA-0439 110-2幼兒園就學補助代辦費67,501元。
- (18)RA-1323 111年增置國中小圖書館閱讀推動教師第1期款71,832元。
- (19)RA-1442 111-1公幼就學補助代辦費1,002,905元。
- (20)RA1909 111年度校園反毒領航員大會師實施計畫1,286元。
- (21)RA0356-110-2國中小新住民語文開課費39,361元。
- (22)RA-0322 110增置圖書館閱讀教師代課鐘點費差額 2,371元。
- (23)RA-1524 111藝術才能專長領域輔導群輔導員經費159,731元。
- (24)RA-0440 110-2公幼政府協助家長支付費用代辦費不足數44,583元。
- (25)RA1364 111-1學校用書6,107元。
- (26)RA1356 學生無力繳交代收代辦費21,320元。
- (27)RA-1254 111學習扶助開班計畫第一期款185,946元。
- (28)RA-0356 110新住民語文開課經費差額1,280元。
- (29)RA-1518 111藝術才能班教學設備經費86,614元。

8.學雜費收入：決算數2,090,340元，較預算數2,086,000元，增加4,340元，計增0.21%。

主要係因：學雜費收入較預期增加。

7.雜項收入：決算數341,953元，較預算數549,000元，減少207,047元，計減37.71%。

主要係因：數位學生證遺失補卡費、代收代辦費依規定清理等收入覈實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數226,491,970元，較預算數216,163,000元，增加10,328,970元，計增4.78%。

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146,442,066元，較預算數142,324,000元，增加4,118,066元，計增2.89%。
- 2.學前教育計畫：決算數12,617,930元，較預算數10,300,000元，增加2,317,930元，計增22.50%。
主要係因：
教育部補助111學年度第1學期2-5歲幼兒代辦費等經費、教育局增撥用人費用不敷數所致。
- 3.一般行政管理計畫：決算數15,429,488元，較預算數15,293,000元，增加136,488元，計增0.89%。
- 4.建築及設備計畫：決算數52,002,486元，較預算數48,246,000元，增加3,756,486元，計增7.79%。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數4,377,320元，較預算短絀數2,263,000元，計相差2,114,320元。

主要係因：

- 1.基金來源較預算數增加8,214,650元，係因教育局撥入補助公立國民小學兒童遊戲場改善計畫經費553,400元、新建修整棒球運動場436,958元，用人費用增撥2,583,000元、教育部補助4,866,696元、雜項收入等計短收225,404元。
- 2.基金用途較預算數增加10,328,970元，係因執行東園國小捷運共構大樓新建工程保留款2,736,913元、執行遊戲場改善計畫988,704元、執行補辦預算72,000元、用人費用等超支2,487,128元、補助款併決算4,085,356元、其他工程賸餘17,099元、設備賸餘8,912元、電腦軟體轉列28A15,120元。

臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區東園國民小學

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入61,444,779元。
投資活動之淨現金流出67,067,703元。
籌資活動之淨現金流出446,397元。
本年度現金及約當現金之淨減6,069,321元。
期初現金及約當現金20,571,925元。
期末現金及約當現金14,502,604元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,488,542,497元，包括：

流動資產15,447,002元，較上年度21,233,652元，減少5,786,650元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金953,956元，較上年度692,435元，增加261,521元，主要係因各項代收代辦結餘款轉入其他準備金較動支其他準備金辦理整修工程增加所致。

固定資產201,718,676元，較上年度155,342,058元，增加46,376,618元，主要係因構建中固定資產增加所致。
無形資產39,047元，較上年度40,037元，減少990元，主要係因電腦軟體依使用年限攤銷所致。

其他資產3,270,383,816元，較上年度3,129,765,515元，增加140,618,301元，主要係因土地公告現值增值致代管資產-土地增加。

決算日負債總額為3,279,689,158元，包括：

流動負債39,864,299元，較上年度22,472,410元，增加17,391,889元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致應付代收款增加。

其他負債3,239,824,859元，較上年度3,117,746,256元，增加122,078,603元，主要係因土地公告現值增值致應付代管資產增加。

決算日淨資產為208,853,339元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數16,016,087元及補辦預算數72,000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。

地方教育發展基金—臺北市萬華區東園國民小學
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	213,900,000	100.00	222,114,650	100.00	8,214,650	3.84	270,757,750	100.00
43 勞務收入	3,000	0.00	1,500	0.00	-1,500	-50.00	3,500	0.00
431服務收入	3,000	0.00	1,500	0.00	-1,500	-50.00	3,500	0.00
45 財產收入	412,000	0.19	390,803	0.18	-21,197	-5.14	416,160	0.15
451財產處分收入	15,000	0.01	25,505	0.01	10,505	70.03	24,130	0.01
452租金收入	384,000	0.18	363,791	0.16	-20,209	-5.26	384,048	0.14
454利息收入	1,000	0.00	407	0.00	-593	-59.30	67	0.00
45Y其他財產收入	12,000	0.01	1,100	0.00	-10,900	-90.83	7,915	0.00
46 政府撥入收入	210,850,000	98.57	219,290,054	98.73	8,440,054	4.00	267,733,053	98.88
462公庫撥款收入	210,850,000	98.57	214,423,358	96.54	3,573,358	1.69	264,687,238	97.76
46Y政府其他撥入收入			4,866,696	2.19	4,866,696	0.00	3,045,815	1.12
4S 教學收入	2,086,000	0.98	2,090,340	0.94	4,340	0.21	2,386,460	0.88
4S1學雜費收入	2,086,000	0.98	2,090,340	0.94	4,340	0.21	2,386,460	0.88
4Y 其他收入	549,000	0.26	341,953	0.15	-207,047	-37.71	218,577	0.08
4YY雜項收入	549,000	0.26	341,953	0.15	-207,047	-37.71	218,577	0.08
5 基金用途	216,163,000	101.06	226,491,970	101.97	10,328,970	4.78	274,187,094	101.27
53 國民教育計畫	142,324,000	66.54	146,442,066	65.93	4,118,066	2.89	141,602,706	52.30
54 學前教育計畫	10,300,000	4.82	12,617,930	5.68	2,317,930	22.50	11,193,613	4.13
5L 一般行政管理計畫	15,293,000	7.15	15,429,488	6.95	136,488	0.89	15,032,725	5.55
5M 建築及設備計畫	48,246,000	22.56	52,002,486	23.41	3,756,486	7.79	106,358,050	39.28
購建固定資產	45,892,000	21.45	48,692,001	21.92	2,800,001	6.10	104,196,732	38.48
其他	2,354,000	1.10	3,310,485	1.49	956,485	40.63	2,161,318	0.80
本期賸餘(短絀)	-2,263,000		-4,377,320		-2,114,320	93.43	-3,429,344	
期初基金餘額	12,282,000		11,472,936		-809,064	-6.59	14,902,280	
解繳公庫								
期末基金餘額	10,019,000		7,095,616		-2,923,384	-29.18	11,472,936	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市萬華區東園國民小學
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		16,016,087
451財產處分收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	10,505
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,573,358
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,866,696
4S1學雜費收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,340
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,118,066
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,317,930
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	136,488
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	988,704

備註：

地方教育發展基金—臺北市萬華區東園國民小學

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	213,900,000	222,114,650	8,214,650	3.84	
43 勞務收入	3,000	1,500	-1,500	-50.00	
431服務收入	3,000	1,500	-1,500	-50.00	主要係教師甄選報名費收入較預計少所致。
45 財產收入	412,000	390,803	-21,197	-5.14	
451財產處分收入	15,000	25,505	10,505	70.03	主要係處分財產變賣收入較預計多所致。
452租金收入	384,000	363,791	-20,209	-5.26	
454利息收入	1,000	407	-593	-59.30	主要係薪津專戶孳息收入覈實繳庫。
45Y其他財產收入	12,000	1,100	-10,900	-90.83	主要係場地出借收入較預計少所致。
46 政府撥入收入	210,850,000	219,290,054	8,440,054	4.00	
462公庫撥款收入	210,850,000	214,423,358	3,573,358	1.69	教育局補助款。
46Y政府其他撥入收入		4,866,696	4,866,696	0.00	教育部補助款。
4S 教學收入	2,086,000	2,090,340	4,340	0.21	
4S1學雜費收入	2,086,000	2,090,340	4,340	0.21	
4Y 其他收入	549,000	341,953	-207,047	-37.71	
4YY雜項收入	549,000	341,953	-207,047	-37.71	主要係圖說費收入、代收代辦贖餘款等覈實繳庫。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市萬華區東園國民小學
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	216,163,000	226,491,970	10,328,970	4.78	
53 國民教育計畫	142,324,000	146,442,066	4,118,066	2.89	
1 用人費用	134,499,000	135,989,979	1,490,979	1.11	
11 正式員額薪資	59,736,000	60,370,834	634,834	1.06	
113 職員薪金	59,736,000	60,370,834	634,834	1.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,013,760	1,383,220	369,460	36.44	
124 兼職人員酬金	1,013,760	1,383,220	369,460	36.44	
13 超時工作報酬	972,653	710,355	-262,298	-26.97	
131 加班費	972,653	710,355	-262,298	-26.97	
15 獎金	13,342,000	14,521,286	1,179,286	8.84	
151 考績獎金	5,875,000	7,296,170	1,421,170	24.19	
152 年終獎金	7,467,000	7,225,116	-241,884	-3.24	
16 退休及卹償金	51,371,136	50,578,305	-792,831	-1.54	
161 職員退休及離職金	51,371,136	50,578,305	-792,831	-1.54	
18 福利費	8,063,451	8,425,979	362,528	4.50	
181 分擔員工保險費	5,226,852	5,899,931	673,079	12.88	
183 傷病醫藥費	232,500	177,500	-55,000	-23.66	
185 員工通勤交通費	686,700	388,654	-298,046	-43.40	
18Y 其他福利費	1,917,399	1,959,894	42,495	2.22	
2 服務費用	3,494,000	4,100,622	606,622	17.36	
21 水電費	1,243,352	907,410	-335,942	-27.02	
212 工作場所電費	1,077,352	784,976	-292,376	-27.14	
214 工作場所水費	166,000	122,434	-43,566	-26.24	
23 旅運費	54,390	62,259	7,869	14.47	
231 國內旅費	52,690	52,759	69	0.13	
235 貨物運費	1,700	9,500	7,800	458.82	
25 修理保養及保固費	1,143,000	877,729	-265,271	-23.21	
252 一般房屋修護費	874,720	515,143	-359,577	-41.11	
255 機械及設備修護費	268,280	362,586	94,306	35.15	
27 一般服務費	357,548	977,603	620,055	173.42	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,588	5,380	-1,208	-18.34	
27D 計時與計件人員酬金	216,960	840,303	623,343	287.31	
27F 體育活動費	134,000	131,920	-2,080	-1.55	
28 專業服務費	695,710	1,275,621	579,911	83.36	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	369,800	789,163	419,363	113.40	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	60,310	58,500	-1,810	-3.00	

地方教育發展基金—臺北市萬華區東園國民小學
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	%	
28A 電腦軟體服務費		263,113	263,113		
28Y 其他專業服務費	265,600	164,845	-100,755	-37.93	
3 材料及用品費	1,565,000	2,137,099	572,099	36.56	
31 使用材料費	297,280	291,157	-6,123	-2.06	
315 設備零件	297,280	291,157	-6,123	-2.06	
32 用品消耗	1,267,720	1,845,942	578,222	45.61	
321 辦公（事務）用品	12,070	19,580	7,510	62.22	
322 報章雜誌	32,390	32,390			
328 醫療用品（非醫療院所使用）	39,000	19,149	-19,851	-50.90	
32Y 其他用品消耗	1,184,260	1,774,823	590,563	49.87	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	4,800	-200	-4.00	
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
6 稅捐及規費(強制費)	230,000	236,396	6,396	2.78	
61 土地稅	230,000	236,396	6,396	2.78	
612 一般土地地價稅	230,000	236,396	6,396	2.78	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,992,000	2,755,033	763,033	38.30	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學民生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,982,000	2,745,033	763,033	38.50	
743 獎勵費用	66,000	65,602	-398	-0.60	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,916,000	2,679,431	763,431	39.85	
9 其他	539,000	1,218,137	679,137	126.00	
91 其他支出	539,000	1,218,137	679,137	126.00	
91Y 其他	539,000	1,218,137	679,137	126.00	
54 學前教育計畫	10,300,000	12,617,930	2,317,930	22.50	主要係因用人費用較多所致。
1 用人費用	10,098,000	10,441,113	343,113	3.40	
11 正式員額薪資	7,023,180	7,635,144	611,964	8.71	
113 職員薪金	6,303,180	6,893,646	590,466	9.37	
114 工員工資	720,000	741,498	21,498	2.99	
13 超時工作報酬	147,727	85,864	-61,863	-41.88	
131 加班費	147,727	85,864	-61,863	-41.88	
15 獎金	1,338,937	1,220,583	-118,354	-8.84	
151 考績獎金	464,000	411,340	-52,660	-11.35	

地方教育發展基金—臺北市萬華區東園國民小學
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	%	
152 年終獎金	874,937	809,243	-65,694	-7.51	
16 退休及卹償金	758,616	668,094	-90,522	-11.93	
161 職員退休及離職金	737,016	623,652	-113,364	-15.38	
162 工員退休及離職金	21,600	44,442	22,842	105.75	
18 福利費	829,540	831,428	1,888	0.23	
181 分擔員工保險費	671,880	759,464	87,584	13.04	
183 傷病醫藥費	3,440	2,580	-860	-25.00	
185 員工通勤交通費	122,220	69,384	-52,836	-43.23	
18Y 其他福利費	32,000		-32,000	-100.00	
2 服務費用	64,000	61,688	-2,312	-3.61	
27 一般服務費	23,020	22,988	-32	-0.14	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,020	988	-32	-3.14	
27F 體育活動費	22,000	22,000			
28 專業服務費	40,980	38,700	-2,280	-5.56	
28Y 其他專業服務費	40,980	38,700	-2,280	-5.56	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,000	2,087,409	2,045,409	4,870.02	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	2,087,409	2,045,409	4,870.02	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	2,087,409	2,045,409	4,870.02	
9 其他	96,000	27,720	-68,280	-71.13	
91 其他支出	96,000	27,720	-68,280	-71.13	
91Y 其他	96,000	27,720	-68,280	-71.13	
5L 一般行政管理計畫	15,293,000	15,429,488	136,488	0.89	
1 用人費用	14,003,000	14,008,942	5,942	0.04	
11 正式員額薪資	8,786,400	9,003,133	216,733	2.47	
113 職員薪金	6,768,000	7,322,290	554,290	8.19	
114 工員工資	825,000	432,030	-392,970	-47.63	
115 警餉	1,193,400	1,248,813	55,413	4.64	
13 超時工作報酬	856,226	792,786	-63,440	-7.41	
131 加班費	856,226	792,786	-63,440	-7.41	
15 獎金	2,329,702	2,278,795	-50,907	-2.19	
151 考績獎金	1,231,400	1,188,483	-42,917	-3.49	
152 年終獎金	1,098,302	1,090,312	-7,990	-0.73	
16 退休及卹償金	816,672	873,302	56,630	6.93	
161 職員退休及離職金	750,672	771,602	20,930	2.79	
162 工員退休及離職金	66,000	101,700	35,700	54.09	

地方教育發展基金—臺北市萬華區東園國民小學
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	%	
18 福利費	1,214,000	1,060,926	-153,074	-12.61	
181 分擔員工保險費	846,360	844,790	-1,570	-0.19	
185 員工通勤交通費	143,640	80,136	-63,504	-44.21	
18Y 其他福利費	224,000	136,000	-88,000	-39.29	
2 服務費用	860,000	1,152,854	292,854	34.05	
27 一般服務費	228,000	566,434	338,434	148.44	
279 外包費	200,000	538,904	338,904	169.45	
27F 體育活動費	28,000	27,530	-470	-1.68	
28 專業服務費	560,000	514,420	-45,580	-8.14	
28Y 其他專業服務費	560,000	514,420	-45,580	-8.14	
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	424,000	263,692	-160,308	-37.81	
32 用品消耗	424,000	263,692	-160,308	-37.81	
321 辦公（事務）用品	409,500	249,192	-160,308	-39.15	
325 服裝	14,500	14,500			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
71 會費	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
712 學術團體會費	5,000	3,000	-2,000	-40.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	48,246,000	52,002,486	3,756,486	7.79	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5,938,694元及奉准先行辦理數72,000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2,736,913元及奉准先行辦理執行數72,000元。2.決算數較預算數增加3,756,486元，主要係執行捷運共構保留數所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	48,246,000	52,002,486	3,756,486	7.79	
51 購建固定資產	45,892,000	48,692,001	2,800,001	6.10	
513 擴充改良房屋建築及設備	45,000,000	47,736,913	2,736,913	6.08	
514 購置機械及設備	817,000	882,338	65,338	8.00	
515 購置交通及運輸設備	49,500	49,500			
516 購置雜項設備	25,500	23,250	-2,250	-8.82	
52 購置無形資產	36,000	20,880	-15,120	-42.00	
521 購置電腦軟體	36,000	20,880	-15,120	-42.00	

地方教育發展基金—臺北市萬華區東園國民小學
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	%	
54 遞延支出	2,318,000	3,289,605	971,605	41.92	
541 遞延修繕房屋建築支出	2,318,000	3,289,605	971,605	41.92	

地方教育發展基金-臺北市萬華區東園國民小學

基金用途明細表

中華民國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1.以服務費用自行進用臨時人員:

(1) 計時與計件人員酬金:

閩客語教學支援工作人員3人，預算數216,960元，決算數219,307元。

運動教練1人，預算數0元，決算數620,996元。

(2) 外包費:

消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數200,000元，決算數450,904元。

校園清潔、消毒及綠化等外包按件計算，預算數0元，決算數88,000元。

2.遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數42,167元；決算數32,626元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

3.購建固定資產：工程管理費係分年分期編列保留數1,858,663元；決算數43,888元。

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	182,853,707	-27,471,612	51,938,694	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,052,666	-955,281		
房屋及建築	141,180	-52,089	50,938,694	
機械及設備	21,768,844	-14,915,274	889,000	
交通及運輸設備	3,778,523	-2,147,799	49,500	
雜項設備	14,037,666	-9,401,169	25,500	
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	142,034,791			
遞耗資產				
權利				
電腦軟體	40,037		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.房屋及建築：

增加數可用預算數計50,938,694元，係法定預算數45,000,000元、以前年度保留數5,938,694元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數計889,000元，係法定預算數817,000元、補辦預算72,000元。

3.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計49,500元，係法定預算數49,500元。

4.雜項設備：

增加數可用預算數計25,500元，係法定預算數25,500元。

4.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22,962元，係法定預算數22,962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1,900,233元，變動原因為：(1)增置：LED全彩電子看板等882,338元。(2)撥入：教育局撥入短焦投影機3部81,000元。(3)受贈：應付代收款個人電腦等936,895元。減少數計2,664,990元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢飲水機等2,664,990元。

北市萬華區東園國民小學

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		
50,251,969	22,962	3,147,716	-728,625	201,757,723
			-86,858	10,527
			-3,492	85,599
1,900,233		2,664,990	289,392	6,378,205
81,000		18,000	-256,974	1,436,750
512,943		442,856	-670,693	4,035,891
47,736,913				189,771,704
20,880	22,962	21,870		39,047

註 2.交通及運輸設備：

增加數計81,000元，變動原因為：(1)增置：音響49,500元。(2)受贈：應付代收款綜合擴大機1部31,500元。減少數計18,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢數位錄影機等18,000元。

3.雜項設備：

增加數計512,943元，變動原因為：(1)增置：碎紙機等23,250元。(2)撥入：教育局撥入冷(暖)氣機等365,643元。(3)受贈：應付代收款威廉波特比賽專用棒等124,050元。減少數計442,856元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢投影機等442,856元。

4.購建中固定資產：

增加數計47,736,913元，變動原因為：(1)增置：東園國小捷運共構大樓新建工程施工費執行47,736,913元。

5.電腦軟體：

減少數計21,870元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年12月止累計攤銷金額21,870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.機械及設備:係因美術班採購真空練土機，財管系統已入帳，已預付款項但會計財產帳尚未入帳，致財產帳較會計帳多124,000元。

2.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—臺北市萬華區東園國民小學
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	5,938,694	45,000,000			50,938,694	47,736,913	-3,201,781	3,201,781
房屋及建築	5,938,694	45,000,000			50,938,694		-50,938,694	3,201,781
購建中固定資產						47,736,913	47,736,913	
機械及設備		817,000	72,000		889,000	882,338	-6,662	
機械及設備		817,000	72,000		889,000	882,338	-6,662	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		49,500			49,500	49,500		
交通及運輸設備		49,500			49,500	49,500		
購建中固定資產								
雜項設備		25,500			25,500	23,250	-2,250	
雜項設備		25,500			25,500	23,250	-2,250	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計	5,938,694	45,892,000	72,000		51,902,694	48,692,001	-3,210,693	3,201,781

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—臺北市萬華區東園國民小學
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		72,000
購置機械及設備	111.05.30府授主事預字第1113005114號	42,000
購置機械及設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	30,000

地方教育發展基金—臺北市萬華區東園國民小學

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	67	64	-3	
職員	67	64	-3	
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	13	-1	
職員	10	10	0	
駐衛警	2	2	0	
工友	2	1	-1	
合計	92	88	-4	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算。

(2)運動教練計1人。

2.外包費：

(1)工友人力外包1人。

(2)校園清潔、消毒及綠化等外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市萬華區東園國民小學
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									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
國民教育計畫	59,736,000		972,653		13,342,000	51,371,136		8,063,451		133,485,240	1,013,760	134,499,000
正式人員	59,736,000		972,653		13,342,000	6,123,936		8,033,451		88,208,040		88,208,040
聘僱人員												
兼任人員											1,013,760	1,013,760
其他人員						45,247,200		30,000		45,277,200		45,277,200
學前教育計畫	7,023,180		147,727		1,338,937	758,616		829,540		10,098,000		10,098,000
正式人員	7,023,180		147,727		1,338,937	758,616		829,540		10,098,000		10,098,000
聘僱人員												
兼任人員												
一般行政管理計畫	8,786,400		856,226		2,329,702	816,672		1,214,000		14,003,000		14,003,000
正式人員	8,786,400		856,226		2,329,702	816,672		1,214,000		14,003,000		14,003,000
兼任人員												
合 計	75,545,580		1,976,606		17,010,639	52,946,424		10,106,991		157,586,240	1,013,760	158,600,000

一、本表獎金包括以下各項：

- 考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，111年度預算編列92人，計7,570,400元，執行結果決算80人，計8,895,993元。
- 年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，111年度預算編列92人，計9,440,239元，執行結果決算88人，計9,124,671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)閩客語教學支援工作人員3人，預算數216,960元，決算數219,307元。
- (2)運動教練等人員，預算數0元，決算數620,996元。

三.外包費：

- (1)工友人力外包1人，預算數200,000元，決算數450,904元。
- (2)校園清潔、消毒及綠化等外包按件計算，預算數0元，決算數88,000元。

地方教育發展基金—臺北市萬華區東園國民小學
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
60,370,834		710,355		14,521,286	50,578,305		8,425,979		134,606,759	1,383,220	135,989,979
60,370,834		710,355		14,521,286	6,367,686		8,425,979		90,396,140		90,396,140
					44,210,619				44,210,619	1,383,220	1,383,220
7,635,144		85,864		1,220,583	668,094		831,428		10,441,113		10,441,113
7,635,144		85,864		1,220,583	668,094		831,428		10,441,113		10,441,113
9,003,133		792,786		2,278,795	873,302		1,060,926		14,008,942		14,008,942
9,003,133		792,786		2,278,795	873,302		1,060,926		14,008,942		14,008,942
77,009,111		1,589,005		18,020,664	52,119,701		10,318,333		159,056,814	1,383,220	160,440,034

地方教育發展基金－臺北市萬華區東園國民小學
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			152,624,000		159,059,996		6,435,996	4.22	主要係因用人費用較多所致。
國民教育計畫			142,324,000		146,442,066		4,118,066	2.89	
學前教育計畫			10,300,000		12,617,930		2,317,930	22.50	

地方教育發展基金—臺北市萬華區東園國民小學
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	158,600,000	160,440,034	1,840,034	1.16
11 正式員額薪資	75,545,580	77,009,111	1,463,531	1.94
113 職員薪金	72,807,180	74,586,770	1,779,590	2.44
114 工員工資	1,545,000	1,173,528	-371,472	-24.04
115 警餉	1,193,400	1,248,813	55,413	4.64
12 聘僱及兼職人員薪資	1,013,760	1,383,220	369,460	36.44
124 兼職人員酬金	1,013,760	1,383,220	369,460	36.44
13 超時工作報酬	1,976,606	1,589,005	-387,601	-19.61
131 加班費	1,976,606	1,589,005	-387,601	-19.61
15 獎金	17,010,639	18,020,664	1,010,025	5.94
151 考績獎金	7,570,400	8,895,993	1,325,593	17.51
152 年終獎金	9,440,239	9,124,671	-315,568	-3.34
16 退休及卹償金	52,946,424	52,119,701	-826,723	-1.56
161 職員退休及離職金	52,858,824	51,973,559	-885,265	-1.67
162 工員退休及離職金	87,600	146,142	58,542	66.83
18 福利費	10,106,991	10,318,333	211,342	2.09
181 分擔員工保險費	6,745,092	7,504,185	759,093	11.25
183 傷病醫藥費	235,940	180,080	-55,860	-23.68
185 員工通勤交通費	952,560	538,174	-414,386	-43.50
18Y 其他福利費	2,173,399	2,095,894	-77,505	-3.57
2 服務費用	4,418,000	5,315,164	897,164	20.31
21 水電費	1,243,352	907,410	-335,942	-27.02
212 工作場所電費	1,077,352	784,976	-292,376	-27.14
214 工作場所水費	166,000	122,434	-43,566	-26.24
23 旅運費	54,390	62,259	7,869	14.47
231 國內旅費	52,690	52,759	69	0.13
235 貨物運費	1,700	9,500	7,800	458.82
25 修理保養及保固費	1,143,000	877,729	-265,271	-23.21
252 一般房屋修護費	874,720	515,143	-359,577	-41.11
255 機械及設備修護費	268,280	362,586	94,306	35.15
27 一般服務費	608,568	1,567,025	958,457	157.49
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,608	6,368	-1,240	-16.30
279 外包費	200,000	538,904	338,904	169.45
27D 計時與計件人員酬金	216,960	840,303	623,343	287.31
27F 體育活動費	184,000	181,450	-2,550	-1.39
28 專業服務費	1,296,690	1,828,741	532,051	41.03
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	369,800	789,163	419,363	113.40
287 委託檢驗(定)試驗認證費	60,310	58,500	-1,810	-3.00
28A 電腦軟體服務費	0	263,113	263,113	0.00
28Y 其他專業服務費	866,580	717,965	-148,615	-17.15
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	1,989,000	2,400,791	411,791	20.70
31 使用材料費	297,280	291,157	-6,123	-2.06

地方教育發展基金—臺北市萬華區東園國民小學
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	%
315 設備零件	297,280	291,157	-6,123	-2.06
32 用品消耗	1,691,720	2,109,634	417,914	24.70
321 辦公(事務)用品	421,570	268,772	-152,798	-36.24
322 報章雜誌	32,390	32,390	0	0.00
325 服裝	14,500	14,500	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	39,000	19,149	-19,851	-50.90
32Y 其他用品消耗	1,184,260	1,774,823	590,563	49.87
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	4,800	-200	-4.00
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	48,246,000	52,002,486	3,756,486	7.79
51 購建固定資產	45,892,000	48,692,001	2,800,001	6.10
513 擴充改良房屋建築及設備	45,000,000	47,736,913	2,736,913	6.08
514 購置機械及設備	817,000	882,338	65,338	8.00
515 購置交通及運輸設備	49,500	49,500	0	0.00
516 購置雜項設備	25,500	23,250	-2,250	-8.82
52 購置無形資產	36,000	20,880	-15,120	-42.00
521 購置電腦軟體	36,000	20,880	-15,120	-42.00
54 遞延支出	2,318,000	3,289,605	971,605	41.92
541 遞延修繕房屋建築支出	2,318,000	3,289,605	971,605	41.92
6 稅捐及規費(強制費)	230,000	236,396	6,396	2.78
61 土地稅	230,000	236,396	6,396	2.78
612 一般土地地價稅	230,000	236,396	6,396	2.78
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,040,000	4,846,442	2,806,442	137.57
71 會費	6,000	4,000	-2,000	-33.33
712 學術團體會費	5,000	3,000	-2,000	-40.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	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	2,024,000	4,832,442	2,808,442	138.76
743 獎勵費用	66,000	65,602	-398	-0.60
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,958,000	4,766,840	2,808,840	143.45
9 其他	635,000	1,245,857	610,857	96.20
91 其他支出	635,000	1,245,857	610,857	96.20
91Y 其他	635,000	1,245,857	610,857	96.20
合 計	216,163,000	226,491,970	10,328,970	4.78

地方教育發展基金—臺北市萬華區東園國民小學
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	1,575,320	2,188,520	613,200	38.93	
185 員工通勤交通費	952,560	538,174	-414,386	-43.50	
27D 計時與計件人員酬金	216,960	840,303	623,343	287.31	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	369,800	789,163	419,363	113.40	
521 購置電腦軟體	36,000	20,880	-15,120	-42.00	

本 頁 空 白

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	3,488,542,497	100.00	3,307,073,697	100.00	181,468,800	5.49
流動資產	15,447,002	0.44	21,233,652	0.64	-5,786,650	-27.25
現金	14,502,604	0.42	20,571,925	0.62	-6,069,321	-29.50
銀行存款	14,502,604	0.42	20,571,925	0.62	-6,069,321	-29.50
銀行存款-公庫存款	6,648,315	0.19	11,052,188	0.33	-4,403,873	-39.85
銀行存款-保管款	7,510,854	0.22	9,145,358	0.28	-1,634,504	-17.87
銀行存款-代繳費款專戶	19,151	0.00	51,547	0.00	-32,396	-62.85
銀行存款-教育儲蓄戶	324,284	0.01	322,832	0.01	1,452	0.45
應收款項	46,864	0.00	58,864	0.00	-12,000	-20.39
其他應收款	46,864	0.00	58,864	0.00	-12,000	-20.39
預付款項	897,534	0.03	602,863	0.02	294,671	48.88
預付費用	810,920	0.02	602,863	0.02	208,057	34.51
其他預付款	86,614	0.00	0	0.00	86,614	0.00
長期貸墊款及準備金	953,956	0.03	692,435	0.02	261,521	37.77
準備金	953,956	0.03	692,435	0.02	261,521	37.77
其他準備金	953,956	0.03	692,435	0.02	261,521	37.77
其他準備金-獎助學金	100,000	0.00	100,000	0.00	0	0.00
其他準備金-其他	853,956	0.02	592,435	0.02	261,521	44.14
固定資產	201,718,676	5.78	155,342,058	4.70	46,376,618	29.85
土地改良物	10,527	0.00	97,385	0.00	-86,858	-89.19
土地改良物	1,052,666	0.03	1,052,666	0.03	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,042,139	-0.03	-955,281	-0.03	-86,858	9.09
房屋建築及設備	85,599	0.00	89,091	0.00	-3,492	-3.92
房屋建築及設備	141,180	0.00	141,180	0.00	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-55,581	0.00	-52,089	0.00	-3,492	6.70
機械及設備	6,378,205	0.18	6,853,570	0.21	-475,365	-6.94
機械及設備	21,004,087	0.60	21,768,844	0.66	-764,757	-3.51
累計折舊-機械及設備	-14,625,882	-0.42	-14,915,274	-0.45	289,392	-1.94
交通及運輸設備	1,436,750	0.04	1,630,724	0.05	-193,974	-11.89
交通及運輸設備	3,841,523	0.11	3,778,523	0.11	63,000	1.67
累計折舊-交通及運輸設備	-2,404,773	-0.07	-2,147,799	-0.06	-256,974	11.96
雜項設備	4,035,891	0.12	4,636,497	0.14	-600,606	-12.95
雜項設備	14,107,753	0.40	14,037,666	0.42	70,087	0.50
合 計	3,488,542,497	100.00	3,307,073,697	100.00	181,468,800	5.49

信託代理與保證資產 233,020

保證品 233,020

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為230,020元，係西門國小中央廚房勞務採購履約保證金。

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。

北市萬華區東園國民小學
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	3,279,689,158	94.01	3,140,218,666	94.95	139,470,492	4.44
流動負債	39,864,299	1.14	22,472,410	0.68	17,391,889	77.39
應付款項	39,864,299	1.14	22,472,410	0.68	17,391,889	77.39
應付代收款	38,927,372	1.12	21,080,681	0.64	17,846,691	84.66
應付代收款	38,927,372	1.12	21,080,681	0.64	17,846,691	84.66
應付費用	936,927	0.03	1,391,729	0.04	-454,802	-32.68
應付費用	936,927	0.03	1,391,729	0.04	-454,802	-32.68
其他負債	3,239,824,859	92.87	3,117,746,256	94.28	122,078,603	3.92
什項負債	3,239,824,859	92.87	3,117,746,256	94.28	122,078,603	3.92
存入保證金	815,907	0.02	1,368,220	0.04	-552,313	-40.37
存入保證金	815,907	0.02	1,368,220	0.04	-552,313	-40.37
應付代管資產	3,238,494,826	92.83	3,115,969,826	94.22	122,525,000	3.93
應付代管資產	3,238,494,826	92.83	3,115,969,826	94.22	122,525,000	3.93
暫收及待結轉帳項	514,126	0.01	408,210	0.01	105,916	25.95
暫收及待結轉帳項	514,126	0.01	408,210	0.01	105,916	25.95
淨資產	208,853,339	5.99	166,855,031	5.05	41,998,308	25.17
淨資產	208,853,339	5.99	166,855,031	5.05	41,998,308	25.17
淨資產	208,853,339	5.99	166,855,031	5.05	41,998,308	25.17
累積餘額	208,853,339	5.99	166,855,031	5.05	41,998,308	25.17
合 計	3,488,542,497	100.00	3,307,073,697	100.00	181,468,800	5.49

信託代理與保證負債 233,020

應付保證品 233,020

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	%
累計折舊-雜項設備	-10,071,862	-0.29	-9,401,169	-0.28	-670,693	7.13
購建中固定資產	189,771,704	5.44	142,034,791	4.29	47,736,913	33.61
購建中固定資產	189,771,704	5.44	142,034,791	4.29	47,736,913	33.61
無形資產	39,047	0.00	40,037	0.00	-990	-2.47
無形資產	39,047	0.00	40,037	0.00	-990	-2.47
電腦軟體	39,047	0.00	40,037	0.00	-990	-2.47
其他資產	3,270,383,816	93.75	3,129,765,515	94.64	140,618,301	4.49
什項資產	3,270,383,816	93.75	3,129,765,515	94.64	140,618,301	4.49
暫付及待結轉帳項	31,888,990	0.91	13,795,689	0.42	18,093,301	131.15
代管資產	3,238,494,826	92.83	3,115,969,826	94.22	122,525,000	3.93
代管資產-土地改良物	32,296	0.00	32,296	0.00	0	0.00
代管資產-土地	3,233,655,000	92.69	3,110,620,000	94.06	123,035,000	3.96
代管資產-房屋建築及設備	4,807,530	0.14	5,317,530	0.16	-510,000	-9.59
合 計	3,488,542,497	100.00	3,307,073,697	100.00	181,468,800	5.49

信託代理與保證資產 233,020

保證品 233,020

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為230,020元，係西門國小中央廚房勞務採購履約保證金。

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。

北市萬華區東園國民小學
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	3,488,542,497	100.00	3,307,073,697	100.00	181,468,800	5.49

信託代理與保證負債 233,020

應付保證品 233,020

註：

地方教育發展基金—臺北市萬華區東園國民小學

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	223,653,738	100.00	273,891,397	100.00	-50,237,659	-18.34
勞務收入	1,500	0.00	3,500	0.00	-2,000	-57.14
服務收入	1,500	0.00	3,500	0.00	-2,000	-57.14
財產收益	1,735,591	0.78	2,743,824	1.00	-1,008,233	-36.75
財產孳息收入	364,198	0.16	384,115	0.14	-19,917	-5.19
廢舊物品售價收入	25,505	0.01	24,130	0.01	1,375	5.70
財產交易利益	1,344,788	0.60	2,327,664	0.85	-982,876	-42.23
其他財產收入	1,100	0.00	7,915	0.00	-6,815	-86.10
政府撥入收入	219,290,054	98.05	267,733,053	97.75	-48,442,999	-18.09
公庫撥款收入	214,423,358	95.87	264,687,238	96.64	-50,263,880	-18.99
政府其他撥入收入	4,866,696	2.18	3,045,815	1.11	1,820,881	59.78
教學收入	2,090,340	0.93	2,386,460	0.87	-296,120	-12.41
學雜費收入	2,090,340	0.93	2,386,460	0.87	-296,120	-12.41
其他收入	536,253	0.24	1,024,560	0.37	-488,307	-47.66
受贈收入	194,300	0.09	805,983	0.29	-611,683	-75.89
雜項收入	341,953	0.15	218,577	0.08	123,376	56.45
支出	181,655,430	81.22	174,078,628	63.56	7,576,802	4.35
人事支出	160,440,034	71.74	156,535,997	57.15	3,904,037	2.49
人事支出	160,440,034	71.74	156,535,997	57.15	3,904,037	2.49
業務支出	12,793,593	5.72	10,811,384	3.95	1,982,209	18.33
業務支出	12,793,593	5.72	10,811,384	3.95	1,982,209	18.33
獎補助支出	10,000	0.00	0	0.00	10,000	0.00
其他獎補助	10,000	0.00	0	0.00	10,000	0.00
財產損失	31,245	0.01	14,421	0.01	16,824	116.66
財產交易損失	31,245	0.01	14,421	0.01	16,824	116.66
折舊、折耗及攤銷	3,845,096	1.72	4,073,845	1.49	-228,749	-5.62
固定資產折舊	3,823,226	1.71	4,036,145	1.47	-212,919	-5.28
無形資產攤銷	21,870	0.01	37,700	0.01	-15,830	-41.99
其他支出	4,535,462	2.03	2,642,981	0.96	1,892,481	71.60
其他支出	4,535,462	2.03	2,642,981	0.96	1,892,481	71.60
本期賸餘(短絀)	41,998,308	18.78	99,812,769	0.57	-57,814,461	-7.63
期初淨資產	166,855,031	74.60	67,042,262	0.39	99,812,769	13.17
解繳公庫						
期末淨資產	208,853,339	93.38	166,855,031	0.96	41,998,308	5.54

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—臺北市萬華區東園國民小學
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)	41,998,308
8002 調整非現金項目	19,446,471
81 業務活動之淨現金流入(流出)	61,444,779
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	42,000
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	64,628,943
8207 增加長期貸墊款及準備金	-303,521
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-131,435,125
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-67,067,703
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,498,167
8404 減少短期債務及其他負債	-1,944,564
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-446,397
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,069,321
87 期初現金及約當現金	20,571,925
88 期末現金及約當現金	14,502,604

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：代管資產減少數122,525,000元。

2.本表編制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—臺北市萬華區東園國民小學

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	222,114,650	1,539,088	223,653,738	收入
勞務收入	1,500		1,500	勞務收入
財產收入	390,803	1,344,788	1,735,591	財產收益
政府撥入收入	219,290,054		219,290,054	政府撥入收入
教學收入	2,090,340		2,090,340	教學收入
其他收入	341,953	194,300	536,253	其他收入
基金用途	226,491,970	-44,836,540	181,655,430	支出
用人費用	160,440,034		160,440,034	人事支出
服務費用	5,315,164	7,478,429	12,793,593	業務支出
材料及用品費	2,400,791	-2,400,791		
租金、償債、利息及相關手續費	4,800	-4,800		
稅捐及規費(強制費)	236,396	-236,396		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,836,442	-4,836,442		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		31,245	31,245	財產損失
其他	1,245,857	3,289,605	4,535,462	折舊、折耗及攤銷
其他				其他支出
遞延支出	3,289,605	-3,289,605		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	48,712,881	-48,712,881		
本期賸餘(短絀)	-4,377,320	46,375,628	41,998,308	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,472,936	155,382,095	166,855,031	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,095,616	201,757,723	208,853,339	期末淨資產

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4,871萬2,881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」531萬5,164元與會計科目「業務支出」1,279萬3,593元間之調整數747萬8,429元，係「材料及用品費」240萬791元、「租金、償債、利息及相關手續費」4,800元、「稅捐及規費」23萬6,396元及「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)483萬6,442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：

- 會計科目「財產收益」其中134萬4,788元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
- 會計科目「其他收入」19萬4,300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。
- 會計科目「折舊、折耗及攤銷」384萬5,096元係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- 會計科目「財產損失」3萬1,245元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」124萬5,857元與會計科目「其他支出」453萬5,462元間之調整數328萬9,605元，係「遞延支出」328萬9,605元。

主辦會計人員：

機關長官：