

40501554

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

臺北市文山區萬福國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市文山區萬福國民小學編

臺北市地方教育發展基金111年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 6	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 9 至 9	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 15	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 18 至 19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 20 至 20	頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 24	頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 27	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 28 至 28	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 30 至 33	頁
二、收入支出表	第 34 至 34	頁
三、現金流量表	第 35 至 35	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 37 至 38	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	114,287,408	119,771,558	- 5,484,150	- 4.58
基金用途	118,044,629	119,950,724	- 1,906,095	- 1.59
賸餘(短絀)	- 3,757,221	- 179,166	- 3,578,055	--
餘絀情形：				
基金餘額	7,397,407	11,154,628	- 3,757,221	- 33.68
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 3,217,321	- 907,519	- 2,309,802	--

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文山區萬福國民小學

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77,244,000元，決算數79,534,279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13,025,000元，決算數15,511,899元。

係新購教具及圖書等教學設備，創新教學方法，充實多元學習教材，提高教學效能；並辦理各項活動等，藉由辦理各項活動，以維護幼兒身心健康，提昇幼兒生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列13,279,000元，決算數12,890,714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8,142,000元（不含以前年度保留數1,895,592元及奉准先行辦理數47,000元），

決算數10,107,737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文山區萬福國民小學

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114,287,408元，較預算數107,387,000元，增加6,900,408元，計增6.43%。

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0元，較預算數3,000元，減少3,000元，計減100.00%。

主要係因：

防疫期間免收教師甄選報名費故收入較預計收入減少所致。

2.財產處分收入：決算數0元，較預算數10,000元，減少10,000元，計減100.00%。

主要係因：

本年度未辦理報廢財產變賣故收入較預計收入減少所致。

3.其他財產收入：決算數59,040元，較預算數68,000元，減少8,960元，計減13.18%。

主要係因：

防疫期間未開放校園場地租借故收入較預計收入減少所致。

4.公庫撥款收入：決算數108,416,962元，較預算數104,542,000元，增加3,874,962元，計增3.71%。

主要係因：

用人費用不敷數1,808,000元、教育局補助(1)校園兒童遊戲場修繕427,680元。

(2)聯絡走廊防漏整修工程726,875元。(3)建置雙語校園情境計畫工程款912,407元。

5.政府其他撥入收入：決算數3,090,128元，較預算數0元，增加3,090,128元。

主要係因：

教育部補助(1)幼兒園本土語言課程1,700元。(2)前導學校計畫207,509元。(3)攜手班225,977元。

(4)新住民語文教材試教計畫75,948元。(5)新住民語文開課費105,860元。(6)科學教育50,000元。

(7)課後照顧班經費178,098元。(8)學校用書12,026元。(9)樹木解說牌13,300元。(10)幼兒就學補助

代辦費2,142,040元。(11)學生無力繳交代收代辦費10,130元。(12)防毒守門員入班宣導1,008元。

(13)幼兒園政府協助家長支付費用代辦費不足數57,892元。(14)協同游泳教學教練經費8,640元。

6.學雜費收入：決算數2,410,535元，較預算數2,684,000元，減少273,465元，計減10.19%。

主要係因：

幼兒園招生數未如預期較預計收入減少所致。

7.雜項收入：決算數310,743元，較預算數80,000元，增加230,743元，計增288.43%。

主要係因：

清理110學年度代收代付款項贖餘繳庫等收入較預期收入增加所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區萬福國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數118,044,629元，較預算數111,690,000元，增加6,354,629元，計增5.69%。

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79,534,279元，較預算數77,244,000元，增加2,290,279元，計增2.96%。

主要係因：用人費用覈實支出較預期增加。

2.學前教育計畫：決算數15,511,899元，較預算數13,025,000元，增加2,486,899元，計增19.09%。

主要係因：教育部補助幼兒園2-5歲代辦費核實支出併決算所致。

3.一般行政管理計畫：決算數12,890,714元，較預算數13,279,000元，減少388,286元，計減2.92%。

主要係因：

(1)用人費用覈實支出較少。(2)保全費用及外包費實際執行較少。

4.建築及設備計畫：決算數10,107,737元，較預算數8,142,000元，增加1,965,737元，計增24.14%。

主要係因：

(1)風雨操場新建工程持續執行110年度保留款。(2)校園兒童遊戲場修繕。(3)聯絡走廊防漏整修工程。

(4)建置雙語校園情境計畫工程等補辦預算及併決算等。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數3,757,221元，較預算短絀數4,303,000元，計相差545,779元。

主要係因：

(1)清理110學年度代收代付款項賸餘繳庫等收入增加。(2)行政管理保全費用摺節支出。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入1,305,714元。

投資活動之淨現金流出5,728,863元。

籌資活動之淨現金流入1,205,828元。

本年度現金及約當現金之淨減3,217,321元。

期初現金及約當現金16,023,116元。

期末現金及約當現金12,805,795元。

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區萬福國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,760,686,303元，包括：

流動資產12,908,122元，較上年度16,344,388元，減少3,436,266元，主要係因風雨操場新建工程持續支用保留款，銀行存款減少所致。

長期貸墊款及準備金537,060元，較上年度469,415元，增加67,645元，主要係因清理110學年度應付代收款賸餘所致。

固定資產48,266,868元，較上年度46,320,695元，增加1,946,173元，主要係因汰換、充實各項教學設備、操場整修購建中固定資產及風雨操場新建工程保留款完工轉正財產所致。

無形資產88,944元，較上年度97,490元，減少8,546元，主要係因無形資產攤銷。

其他資產2,698,885,309元，較上年度2,613,893,795元，增加84,991,514元，主要係因代管資產-土地公告現值調整增加所致。

決算日負債總額為2,704,933,084元，包括：

流動負債4,314,353元，較上年度4,859,107元，減少544,754元，主要係因清理110學年度應付代收款。

其他負債2,700,618,731元，較上年度2,614,693,863元，增加85,924,868元，主要係因應付代管資產-土地公告現值調整增加所致。

決算日淨資產為55,753,219元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數14,037,099元及補辦預算數47,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。

(五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

丙、決算報表

地方教育發展基金—臺北市文山區萬福國民小學
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	107,387,000	100.00	114,287,408	100.00	6,900,408	6.43	119,771,558	100.00
43 勞務收入	3,000	0.00			-3,000	-100.00	300	0.00
431服務收入	3,000	0.00			-3,000	-100.00	300	0.00
45 財產收入	78,000	0.07	59,040	0.05	-18,960	-24.31	48,607	0.04
451財產處分收入	10,000	0.01			-10,000	-100.00		
45Y其他財產收入	68,000	0.06	59,040	0.05	-8,960	-13.18	48,607	0.04
46 政府撥入收入	104,542,000	97.35	111,507,090	97.57	6,965,090	6.66	115,090,076	96.09
462公庫撥款收入	104,542,000	97.35	108,416,962	94.86	3,874,962	3.71	112,345,069	93.80
46Y政府其他撥入收入			3,090,128	2.70	3,090,128		2,745,007	2.29
4S 教學收入	2,684,000	2.50	2,410,535	2.11	-273,465	-10.19	2,769,495	2.31
4S1學雜費收入	2,684,000	2.50	2,410,535	2.11	-273,465	-10.19	2,769,495	2.31
4Y 其他收入	80,000	0.07	310,743	0.27	230,743	288.43	1,863,080	1.56
4YY雜項收入	80,000	0.07	310,743	0.27	230,743	288.43	1,863,080	1.56
5 基金用途	111,690,000	104.01	118,044,629	103.29	6,354,629	5.69	119,950,724	100.15
53 國民教育計畫	77,244,000	71.93	79,534,279	69.59	2,290,279	2.96	76,819,648	64.14
54 學前教育計畫	13,025,000	12.13	15,511,899	13.57	2,486,899	19.09	13,844,390	11.56
5L 一般行政管理計畫	13,279,000	12.37	12,890,714	11.28	-388,286	-2.92	12,493,636	10.43
5M 建築及設備計畫	8,142,000	7.58	10,107,737	8.84	1,965,737	24.14	16,793,050	14.02
購建固定資產	8,106,000	7.55	10,071,737	8.81	1,965,737	24.25	16,793,050	14.02
其他	36,000	0.03	36,000	0.03				
本期賸餘 (短絀)	-4,303,000		-3,757,221		545,779	-12.68	-179,166	
期初基金餘額	10,437,000		11,154,628		717,628	6.88	11,333,794	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,134,000		7,397,407		1,263,407	20.60	11,154,628	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區萬福國民小學
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		14,037,099
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,874,962
46Y政府其他撥入收入	111.8.2北市教會字第1113071054號	1,641,389
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,448,739
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	230,743
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,290,279
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,486,899
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,064,088

備註：

地方教育發展基金—臺北市文山區萬福國民小學

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	107,387,000	114,287,408	6,900,408	6.43	
43 勞務收入	3,000		-3,000	-100.00	
431服務收入	3,000		-3,000	-100.00	主要係防疫期間免收教師甄選報名費故收入較預計收入減少所致。
45 財產收入	78,000	59,040	-18,960	-24.31	
451財產處分收入	10,000		-10,000	-100.00	主要係本年度未辦理報廢財產變賣故收入較預計收入減少所致。
45Y其他財產收入	68,000	59,040	-8,960	-13.18	主要係防疫期間未開放校園場地租借故收入較預計收入減少所致。
46 政府撥入收入	104,542,000	111,507,090	6,965,090	6.66	
462公庫撥款收入	104,542,000	108,416,962	3,874,962	3.71	主要係用人費用不敷數1,808,000元及教育局補助(1)校園兒童遊戲場修繕427,680元(2)聯絡走廊防漏整修工程726,875元(3)建置雙語校園情境計畫工程款912,407元。
46Y政府其他撥入收入		3,090,128	3,090,128	0.00	主要係教育部補助攜手班等中央補助款。
4S 教學收入	2,684,000	2,410,535	-273,465	-10.19	
4S1學雜費收入	2,684,000	2,410,535	-273,465	-10.19	主要係幼兒園招生數未如預期較預計收入減少所致。
4Y 其他收入	80,000	310,743	230,743	288.43	
4YY雜項收入	80,000	310,743	230,743	288.43	主要係清理110學年度代收代付款項賸餘繳庫等收入較預期收入增加所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區萬福國民小學
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	111,690,000	118,044,629	6,354,629	5.69	
53 國民教育計畫	77,244,000	79,534,279	2,290,279	2.96	
1 用人費用	70,037,000	71,613,710	1,576,710	2.25	
11 正式員額薪資	33,636,000	34,704,922	1,068,922	3.18	
113 職員薪金	33,636,000	34,704,922	1,068,922	3.18	
12 聘僱及兼職人員薪資	897,712	1,011,658	113,946	12.69	
122 約僱職員薪金	418,992	435,792	16,800	4.01	
124 兼職人員酬金	478,720	575,866	97,146	20.29	
13 超時工作報酬	433,050	470,380	37,330	8.62	
131 加班費	433,050	470,380	37,330	8.62	
15 獎金	6,982,535	8,042,556	1,060,021	15.18	
151 考績獎金	2,803,000	3,855,020	1,052,020	37.53	
152 年終獎金	4,179,535	4,187,536	8,001	0.19	
16 退休及卹償金	23,350,223	22,834,441	-515,782	-2.21	
161 職員退休及離職金	23,350,223	22,834,441	-515,782	-2.21	
18 福利費	4,737,480	4,549,753	-187,727	-3.96	
181 分擔員工保險費	3,009,540	3,511,189	501,649	16.67	
183 傷病醫藥費	151,800	147,340	-4,460	-2.94	
185 員工通勤交通費	279,720	244,126	-35,594	-12.72	
18Y 其他福利費	1,296,420	647,098	-649,322	-50.09	
2 服務費用	4,914,000	5,425,786	511,786	10.41	
21 水電費	983,123	897,691	-85,432	-8.69	
212 工作場所電費	884,000	828,678	-55,322	-6.26	
214 工作場所水費	99,123	69,013	-30,110	-30.38	
23 旅運費	33,170	43,430	10,260	30.93	
231 國內旅費	33,170	31,430	-1,740	-5.25	
23Y 其他旅運費		12,000	12,000		
24 印刷裝訂與廣告費	97,880	72,138	-25,742	-26.30	
241 印刷及裝訂費	97,880	59,838	-38,042	-38.87	
242 廣告費		12,300	12,300		
25 修理保養及保固費	837,647	969,413	131,766	15.73	
252 一般房屋修護費	377,500	435,487	57,987	15.36	
255 機械及設備修護費	460,147	533,926	73,779	16.03	
27 一般服務費	254,080	622,576	368,496	145.03	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,512	9,372	4,860	107.71	
27D 計時與計件人員酬金	173,568	532,404	358,836	206.74	
27F 體育活動費	76,000	80,800	4,800	6.32	

地方教育發展基金—臺北市文山區萬福國民小學
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	2,708,100	2,820,538	112,438	4.15	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	388,500	341,790	-46,710	-12.02	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	41,800	107,500	65,700	157.18	
289 試務甄選費	3,000		-3,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	20,000	163,980	143,980	719.90	
28Y 其他專業服務費	2,254,800	2,207,268	-47,532	-2.11	
3 材料及用品費	1,426,000	1,488,093	62,093	4.35	
31 使用材料費	515,290	532,406	17,116	3.32	
315 設備零件	515,290	532,406	17,116	3.32	
32 用品消耗	910,710	955,687	44,977	4.94	
321 辦公(事務)用品	38,720	35,405	-3,315	-8.56	
322 報章雜誌	115,000	109,897	-5,103	-4.44	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	15,000	25,717	10,717	71.45	
32Y 其他用品消耗	741,990	784,668	42,678	5.75	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	32,000	15,597	-16,403	-51.26	
44 交通及運輸設備租金	27,000	10,797	-16,203	-60.01	
442 車租	27,000	10,797	-16,203	-60.01	
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	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	687,000	857,753	170,753	24.85	
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	677,000	847,753	170,753	25.22	
743 獎勵費用	44,400	36,344	-8,056	-18.14	
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	632,600	801,409	168,809	26.68	
9 其他	148,000	133,340	-14,660	-9.91	
91 其他支出	148,000	133,340	-14,660	-9.91	
91Y 其他	148,000	133,340	-14,660	-9.91	
54 學前教育計畫	13,025,000	15,511,899	2,486,899	19.09	決算數較預算數增 加2,486,899元，主要係因:教育部 補助幼兒園2-5歲就學費用核實支 付所致。
1 用人費用	12,746,000	13,068,450	322,450	2.53	

地方教育發展基金—臺北市文山區萬福國民小學
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	8,836,800	9,195,583	358,783	4.06	
113 職員薪金	8,085,600	8,422,813	337,213	4.17	
114 工員工資	751,200	772,770	21,570	2.87	
13 超時工作報酬	84,800	67,930	-16,870	-19.89	
131 加班費	84,800	67,930	-16,870	-19.89	
15 獎金	1,835,892	1,854,660	18,768	1.02	
151 考績獎金	734,092	787,710	53,618	7.30	
152 年終獎金	1,101,800	1,066,950	-34,850	-3.16	
16 退休及卹償金	1,014,768	845,676	-169,092	-16.66	
161 職員退休及離職金	969,696	797,022	-172,674	-17.81	
162 工員退休及離職金	45,072	48,654	3,582	7.95	
18 福利費	973,740	1,104,601	130,861	13.44	
181 分擔員工保險費	846,720	1,003,157	156,437	18.48	
183 傷病醫藥費	4,300	840	-3,460	-80.47	
185 員工通勤交通費	90,720	68,604	-22,116	-24.38	
18Y 其他福利費	32,000	32,000			
2 服務費用	77,000	92,036	15,036	19.53	
27 一般服務費	27,308	27,764	456	1.67	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,308	1,764	456	34.86	
27F 體育活動費	26,000	26,000			
28 專業服務費	49,692	64,272	14,580	29.34	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		17,049	17,049		
28Y 其他專業服務費	49,692	47,223	-2,469	-4.97	
3 材料及用品費	36,000	22,918	-13,082	-36.34	
32 用品消耗	36,000	22,918	-13,082	-36.34	
32Y 其他用品消耗	36,000	22,918	-13,082	-36.34	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	70,000	2,235,912	2,165,912	3,094.16	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	70,000	2,235,912	2,165,912	3,094.16	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	70,000	2,235,912	2,165,912	3,094.16	
9 其他	96,000	92,583	-3,417	-3.56	
91 其他支出	96,000	92,583	-3,417	-3.56	
91Y 其他	96,000	92,583	-3,417	-3.56	
5L 一般行政管理計畫	13,279,000	12,890,714	-388,286	-2.92	
1 用人費用	11,367,000	11,196,484	-170,516	-1.50	

地方教育發展基金—臺北市文山區萬福國民小學
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	7,488,000	7,212,114	-275,886	-3.68	
113 職員薪金	6,408,000	6,021,834	-386,166	-6.03	
115 警餉	1,080,000	1,190,280	110,280	10.21	
13 超時工作報酬	431,047	518,688	87,641	20.33	
131 加班費	431,047	518,688	87,641	20.33	
15 獎金	1,747,993	1,827,907	79,914	4.57	
151 考績獎金	811,993	833,755	21,762	2.68	
152 年終獎金	936,000	994,152	58,152	6.21	
16 退休及卹償金	750,336	685,734	-64,602	-8.61	
161 職員退休及離職金	750,336	685,734	-64,602	-8.61	
18 福利費	949,624	952,041	2,417	0.25	
181 分擔員工保險費	704,952	721,415	16,463	2.34	
185 員工通勤交通費	84,672	75,626	-9,046	-10.68	
18Y 其他福利費	160,000	155,000	-5,000	-3.13	
2 服務費用	1,623,000	1,371,497	-251,503	-15.50	
22 郵電費	90,000	68,017	-21,983	-24.43	
222 電話費	90,000	68,017	-21,983	-24.43	
23 旅運費		5,235	5,235		
231 國內旅費		5,235	5,235		
25 修理保養及保固費		600	600		
255 機械及設備修護費		600	600		
27 一般服務費	1,092,000	1,042,135	-49,865	-4.57	
279 外包費	1,072,000	1,026,935	-45,065	-4.20	
27F 體育活動費	20,000	15,200	-4,800	-24.00	
28 專業服務費	369,000	183,510	-185,490	-50.27	
28Y 其他專業服務費	369,000	183,510	-185,490	-50.27	
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	288,000	321,733	33,733	11.71	
32 用品消耗	288,000	321,733	33,733	11.71	
321 辦公（事務）用品	281,900	315,633	33,733	11.97	
325 服裝	6,100	6,100			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			

地方教育發展基金—臺北市文山區萬福國民小學
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	8,142,000	10,107,737	1,965,737	24.14	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1,895,592元及奉准先行辦理數47,000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1,895,292元及奉准先行辦理執行數46,557元。2.決算數較預算數增加1,965,737元，主要係因:風雨操場新建工程持續執行110年度保留款、校園兒童遊戲場修繕、聯絡走廊防漏整修工程、建置雙語校園情境計畫工程等補辦預算及併決算等。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,142,000	10,107,737	1,965,737	24.14	
51 購建固定資產	5,424,000	5,352,744	-71,256	-1.31	
512 興建土地改良物	4,719,000	2,718,495	-2,000,505	-42.39	
513 擴充改良房屋建築及設備		1,895,292	1,895,292		
514 購置機械及設備	475,000	474,000	-1,000	-0.21	
516 購置雜項設備	230,000	264,957	34,957	15.20	
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	2,682,000	4,718,993	2,036,993	75.95	
541 遞延修繕房屋建築支出	2,682,000	2,654,905	-27,095	-1.01	
542 其他遞延支出		2,064,088	2,064,088		

地方教育發展基金-臺北市文山區萬福國民小學

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173,568元，決算數166,083元。
- (2)教育部補助攜手班教師鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數225,977元。
- (3)教育部補助前導學校計畫教學鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數24,208元。
- (4)教育部補助新住民語文課程鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數81,602元。
- (5)教育部補助新住民語文教材試教教師鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數25,894元。
- (6)教育部補助協同游泳教學教練鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數8,640元。

2.外包費：

- (1)工友人力外包2人，預算數912,000元，決算數453,790元。
- (2)工友外包按件計算，預算數160,000元，決算數573,145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85,458元；決算數55,582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48,499元；決算數76,441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	73,977,759	-27,559,574	7,402,592
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,859,258	-2,476,190	4,719,000
房屋及建築	37,507	-37,132	1,895,592
機械及設備	21,271,896	-16,015,844	475,000
交通及運輸設備	2,167,536	-1,587,142	
雜項設備	12,114,297	-7,443,266	277,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產	35,429,775		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	97,490		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.土地改良物：

增加數可用預算數計4,719,000元，係法定預算數4,719,000元。

2.房屋及建築：

增加數可用預算數計1,895,592元，係以前年度保留數1,895,592元。

3.機械及設備：

增加數可用預算數計475,000元，係法定預算數475,000元。

4.雜項設備：

增加數可用預算數277,000元，係法定預算數230,000元、補辦預算47,000元。

5.電腦軟體：

增加數可用預算數36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計37,448元，係法定預算數37,448元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.土地改良物：增加數計37,519,067元，變動原因為：(1)其他：風雨操場完工轉列37,519,067元。減少數計1,951,578元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢PU跑道等計1,951,578元。

2.房屋及建築：增加數計1,895,292元，變動原因為：(1)增置：風雨操場完工計1,895,292元。減少數計1,895,292元，變動原因為：(1)其他：風雨操場工程用途別更正轉出計1,895,292元。

北市文山區萬福國民小學

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		
43,535,050	37,448	41,725,275	127,852	48,355,812
37,519,067		1,951,578	642,024	36,592,581
1,895,292		1,895,292		375
863,419		1,991,131	214,079	4,342,419
		38,500	-171,844	370,050
502,777		374,453	-556,407	4,242,948
2,718,495		35,429,775		2,718,495
36,000	37,448	44,546		88,944

註 3.機械及設備：增加數計863,419元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計474,000元。(2)撥入：教育局撥入單槍投影機等計320,000元。(3)受贈：以代辦經費購置監視主機及太陽能廠商實物捐贈液晶顯示器等計69,419元。減少數計1,991,131元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計1,991,131元。

4.交通及運輸設備：減少數計38,500元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機等計38,500元。

5.雜項設備：增加數計502,777元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等設備計264,957元。(2)撥入：教育局統籌款購置雙語燈箱等計81,510元。(3)受贈：以代辦經費購置桌球檯等設備計81,510元。減少數計374,453元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢發球機等計374,453元。

6.購建中固定資產：增加數計2,718,495元，變動原因為：(1)增置：操場整修工程購建中計2,718,495元。減少數計35,429,775元，變動原因為：(1)其他：風雨操場完工轉列財產計35,429,775元。

7.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置無線廣播教學系統等計36,000元。減少數計44,546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44,546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－臺北市文山區萬福國民小學
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		4,719,000			4,719,000	2,718,495	-2,000,505	2,000,505
土地改良物		4,719,000			4,719,000		-4,719,000	2,000,505
購建中固定資產						2,718,495	2,718,495	
房屋及建築	1,895,592				1,895,592	1,895,292	-300	
房屋及建築	1,895,592				1,895,592	1,895,292	-300	
購建中固定資產								
機械及設備		475,000			475,000	474,000	-1,000	
機械及設備		475,000			475,000	474,000	-1,000	
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		230,000	47,000		277,000	264,957	-12,043	
雜項設備		230,000	47,000		277,000	264,957	-12,043	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計	1,895,592	5,424,000	47,000		7,366,592	5,352,744	-2,013,848	2,000,505

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—臺北市文山區萬福國民小學
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		47,000
購置雜項設備	111.11.07府授主事預字第1113010276號	47,000

地方教育發展基金—臺北市文山區萬福國民小學

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	39	40	1	
職員	38	39	1	111.10.25府授教人字第1113085684號函增班增加教師1人。
約僱	1	1	0	
學前教育計畫	13	13	0	
職員	11	11	0	
技工	2	2	0	
一般行政管理計畫	10	10	0	
職員	8	8	0	
駐衛警	2	2	0	
工友	0	0	0	
合計	62	63	1	

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)閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算。
- (2)教育部補助攜手班教師鐘點費等按節計算。
- (3)教育部補助前導學校計畫教學鐘點費等按節計算。
- (4)教育部補助新住民語文課程鐘點費等按節計算。
- (5)教育部補助新住民語文教材試教教師鐘點費等按節計算。
- (6)教育部補助協同游泳教學教練鐘點費等按節計算。

2.外包費：

- (1)工友人力外包2人。
- (2)工友外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市文山區萬福國民小學
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	33,636,000	418,992	433,050		6,982,535	23,350,223		4,737,480		69,558,280	478,720	70,037,000
正式人員	33,636,000		433,050		6,930,163	3,559,920		4,674,060		49,233,193		49,233,193
聘僱人員		418,992			52,372	15,216		33,420		520,000		520,000
兼任人員											478,720	478,720
其他人員						19,775,087		30,000		19,805,087		19,805,087
學前教育計畫	8,836,800		84,800		1,835,892	1,014,768		973,740		12,746,000		12,746,000
正式人員	8,836,800		84,800		1,835,892	1,014,768		973,740		12,746,000		12,746,000
兼任人員												
一般行政管理計畫	7,488,000		431,047		1,747,993	750,336		949,624		11,367,000		11,367,000
正式人員	7,488,000		431,047		1,747,993	750,336		949,624		11,367,000		11,367,000
聘僱人員												
其他人員												
合 計	49,960,800	418,992	948,897		10,566,420	25,115,327		6,660,844		93,671,280	478,720	94,150,000

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條規定核發，111年度預算編列61人，計4,349,085元，執行結果決算50人，計5,476,485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62人，計6,217,335元，執行結果決算71人，計6,248,638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鐘點費等按節計算，預算數173,568元，決算數166,083元。

教育部補助攜手班教師鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數225,977元。

教育部補助前導學校計畫教學鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數24,208元。

教育部補助新住民語文課程鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數81,602元。

教育部補助新住民語文教材試教教師鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數25,894元。

教育部補助協同游泳教學教練鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數8,640元。

(2)外包費：

工友人力外包2人，預算數912,000元，決算數453,790元。

工友外包按件計算，預算數160,000元，決算數573,145元。

地方教育發展基金—臺北市文山區萬福國民小學
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
34,704,922	435,792	470,380		8,042,556	22,834,441		4,549,753		71,037,844	575,866	71,613,710
34,704,922		470,380		7,990,182	3,586,301		4,428,679		51,180,464		51,180,464
	435,792			52,374	27,162		60,324		575,652		575,652
					18,235		30,677		48,912	575,866	624,778
					19,202,743		30,073		19,232,816		19,232,816
9,195,583		67,930		1,854,660	845,676		1,104,601		13,068,450		13,068,450
9,195,583		67,930		1,845,254	845,676		1,104,601		13,059,044		13,059,044
				9,406					9,406		9,406
7,212,114		518,688		1,827,907	685,734		952,041		11,196,484		11,196,484
7,212,114		495,778		1,827,907	685,734		952,041		11,173,574		11,173,574
		22,910							22,910		22,910
51,112,619	435,792	1,056,998		11,725,123	24,365,851		6,606,395		95,302,778	575,866	95,878,644

地方教育發展基金－臺北市文山區萬福國民小學
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			90,269,000		95,046,178		4,777,178	5.29	
國民教育計畫			77,244,000		79,534,279		2,290,279	2.96	
學前教育計畫			13,025,000		15,511,899		2,486,899	19.09	有關「學前教育計畫」決算數較預算數增加 2,486,899元，主要係因：教育部補助幼兒園2-5歲就學代辦費核實支用所致。

地方教育發展基金—臺北市文山區萬福國民小學
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	94,150,000	95,878,644	1,728,644	1.84
11 正式員額薪資	49,960,800	51,112,619	1,151,819	2.31
113 職員薪金	48,129,600	49,149,569	1,019,969	2.12
114 工員工資	751,200	772,770	21,570	2.87
115 警餉	1,080,000	1,190,280	110,280	10.21
12 聘僱及兼職人員薪資	897,712	1,011,658	113,946	12.69
122 約僱職員薪金	418,992	435,792	16,800	4.01
124 兼職人員酬金	478,720	575,866	97,146	20.29
13 超時工作報酬	948,897	1,056,998	108,101	11.39
131 加班費	948,897	1,056,998	108,101	11.39
15 獎金	10,566,420	11,725,123	1,158,703	10.97
151 考績獎金	4,349,085	5,476,485	1,127,400	25.92
152 年終獎金	6,217,335	6,248,638	31,303	0.50
16 退休及卹償金	25,115,327	24,365,851	-749,476	-2.98
161 職員退休及離職金	25,070,255	24,317,197	-753,058	-3.00
162 工員退休及離職金	45,072	48,654	3,582	7.95
18 福利費	6,660,844	6,606,395	-54,449	-0.82
181 分擔員工保險費	4,561,212	5,235,761	674,549	14.79
183 傷病醫藥費	156,100	148,180	-7,920	-5.07
185 員工通勤交通費	455,112	388,356	-66,756	-14.67
18Y 其他福利費	1,488,420	834,098	-654,322	-43.96
2 服務費用	6,614,000	6,889,319	275,319	4.16
21 水電費	983,123	897,691	-85,432	-8.69
212 工作場所電費	884,000	828,678	-55,322	-6.26
214 工作場所水費	99,123	69,013	-30,110	-30.38
22 郵電費	90,000	68,017	-21,983	-24.43
222 電話費	90,000	68,017	-21,983	-24.43
23 旅運費	33,170	48,665	15,495	46.71
231 國內旅費	33,170	36,665	3,495	10.54
23Y 其他旅運費	0	12,000	12,000	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	97,880	72,138	-25,742	-26.30
241 印刷及裝訂費	97,880	59,838	-38,042	-38.87
242 廣告費	0	12,300	12,300	0.00
25 修理保養及保固費	837,647	970,013	132,366	15.80
252 一般房屋修護費	377,500	435,487	57,987	15.36
255 機械及設備修護費	460,147	534,526	74,379	16.16
27 一般服務費	1,373,388	1,692,475	319,087	23.23
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,820	11,136	5,316	91.34
279 外包費	1,072,000	1,026,935	-45,065	-4.20
27D 計時與計件人員酬金	173,568	532,404	358,836	206.74
27F 體育活動費	122,000	122,000	0	0.00
28 專業服務費	3,126,792	3,068,320	-58,472	-1.87
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	388,500	358,839	-29,661	-7.63
287 委託檢驗(定)試驗認證費	41,800	107,500	65,700	157.18

地方教育發展基金—臺北市文山區萬福國民小學
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	%
289 試務甄選費	3,000	0	-3,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費	20,000	163,980	143,980	719.90
28Y 其他專業服務費	2,673,492	2,438,001	-235,491	-8.81
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	1,750,000	1,832,744	82,744	4.73
31 使用材料費	515,290	532,406	17,116	3.32
315 設備零件	515,290	532,406	17,116	3.32
32 用品消耗	1,234,710	1,300,338	65,628	5.32
321 辦公(事務)用品	320,620	351,038	30,418	9.49
322 報章雜誌	115,000	109,897	-5,103	-4.44
325 服裝	6,100	6,100	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	25,717	10,717	71.45
32Y 其他用品消耗	777,990	807,586	29,596	3.80
4 租金、償債、利息及相關手續費	32,000	15,597	-16,403	-51.26
44 交通及運輸設備租金	27,000	10,797	-16,203	-60.01
442 車租	27,000	10,797	-16,203	-60.01
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	8,142,000	10,107,737	1,965,737	24.14
51 購建固定資產	5,424,000	5,352,744	-71,256	-1.31
512 興建土地改良物	4,719,000	2,718,495	-2,000,505	-42.39
513 擴充改良房屋建築及設備	0	1,895,292	1,895,292	0.00
514 購置機械及設備	475,000	474,000	-1,000	-0.21
516 購置雜項設備	230,000	264,957	34,957	15.20
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	2,682,000	4,718,993	2,036,993	75.95
541 遞延修繕房屋建築支出	2,682,000	2,654,905	-27,095	-1.01
542 其他遞延支出	0	2,064,088	2,064,088	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	758,000	3,094,665	2,336,665	308.27
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
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	747,000	3,083,665	2,336,665	312.81
743 獎勵費用	44,400	36,344	-8,056	-18.14
744 慰問、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	702,600	3,037,321	2,334,721	332.30
9 其他	244,000	225,923	-18,077	-7.41
91 其他支出	244,000	225,923	-18,077	-7.41
91Y 其他	244,000	225,923	-18,077	-7.41

地方教育發展基金—臺北市文山區萬福國民小學
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	%
合 計	111,690,000	118,044,629	6,354,629	5.69

地方教育發展基金—臺北市文山區萬福國民小學
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	84,300	12,300	17.08	111.7.14北市教國字第1113067033號函同意英語情境中心外籍教師招聘廣告費執行。
242 廣告費		12,300	12,300		
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,053,180	1,315,599	262,419	24.92	
185 員工通勤交通費	455,112	388,356	-66,756	-14.67	
27D 計時與計件人員酬金	173,568	532,404	358,836	206.74	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	388,500	358,839	-29,661	-7.63	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

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	2,760,686,303	100.00	2,677,125,783	100.00	83,560,520	3.12
流動資產	12,908,122	0.47	16,344,388	0.61	-3,436,266	-21.02
現金	12,805,795	0.46	16,023,116	0.60	-3,217,321	-20.08
銀行存款	12,805,795	0.46	16,023,116	0.60	-3,217,321	-20.08
銀行存款-公庫存款	6,912,586	0.25	10,572,313	0.39	-3,659,727	-34.62
銀行存款-保管款	5,678,152	0.21	5,121,031	0.19	557,121	10.88
銀行存款-教育儲蓄戶	215,057	0.01	329,772	0.01	-114,715	-34.79
應收款項	102,327	0.00	0	0.00	102,327	0.00
其他應收款	102,327	0.00	0	0.00	102,327	0.00
預付款項	0	0.00	321,272	0.01	-321,272	-100.00
預付費用	0	0.00	321,272	0.01	-321,272	-100.00
長期貸墊款及準備金	537,060	0.02	469,415	0.02	67,645	14.41
準備金	537,060	0.02	469,415	0.02	67,645	14.41
其他準備金	537,060	0.02	469,415	0.02	67,645	14.41
其他準備金-其他	537,060	0.02	469,415	0.02	67,645	14.41
固定資產	48,266,868	1.75	46,320,695	1.73	1,946,173	4.20
土地改良物	36,592,581	1.33	383,068	0.01	36,209,513	9,452.50
土地改良物	38,426,747	1.39	2,859,258	0.11	35,567,489	1,243.94
累計折舊-土地改良物	-1,834,166	-0.07	-2,476,190	-0.09	642,024	-25.93
房屋建築及設備	375	0.00	375	0.00	0	0.00
房屋建築及設備	37,507	0.00	37,507	0.00	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-37,132	0.00	-37,132	0.00	0	0.00
機械及設備	4,342,419	0.16	5,256,052	0.20	-913,633	-17.38
機械及設備	20,144,184	0.73	21,271,896	0.79	-1,127,712	-5.30
累計折舊-機械及設備	-15,801,765	-0.57	-16,015,844	-0.60	214,079	-1.34
交通及運輸設備	370,050	0.01	580,394	0.02	-210,344	-36.24
交通及運輸設備	2,129,036	0.08	2,167,536	0.08	-38,500	-1.78
累計折舊-交通及運輸設備	-1,758,986	-0.06	-1,587,142	-0.06	-171,844	10.83
雜項設備	4,242,948	0.15	4,671,031	0.17	-428,083	-9.16
雜項設備	12,242,621	0.44	12,114,297	0.45	128,324	1.06
累計折舊-雜項設備	-7,999,673	-0.29	-7,443,266	-0.28	-556,407	7.48
購建中固定資產	2,718,495	0.10	35,429,775	1.32	-32,711,280	-92.33
購建中固定資產	2,718,495	0.10	35,429,775	1.32	-32,711,280	-92.33
合 計	2,760,686,303	100.00	2,677,125,783	100.00	83,560,520	3.12

信託代理與保證資產 0

保證品 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3,415,287元，係109年度風雨操場新建工程保留案履約保證金連帶保證書-亞億營造(1090622-1111031)。

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。

北市文山區萬福國民小學
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	2,704,933,084	97.98	2,619,552,970	97.85	85,380,114	3.26
流動負債	4,314,353	0.16	4,859,107	0.18	-544,754	-11.21
應付款項	4,314,353	0.16	4,859,107	0.18	-544,754	-11.21
應付代收款	4,227,087	0.15	4,774,363	0.18	-547,276	-11.46
應付代收款	4,227,087	0.15	4,774,363	0.18	-547,276	-11.46
應付費用	87,266	0.00	84,744	0.00	2,522	2.98
應付費用	87,266	0.00	84,744	0.00	2,522	2.98
其他負債	2,700,618,731	97.82	2,614,693,863	97.67	85,924,868	3.29
什項負債	2,700,618,731	97.82	2,614,693,863	97.67	85,924,868	3.29
存入保證金	2,073,926	0.08	811,770	0.03	1,262,156	155.48
存入保證金	2,073,926	0.08	811,770	0.03	1,262,156	155.48
應付代管資產	2,698,477,505	97.75	2,613,758,465	97.63	84,719,040	3.24
應付代管資產	2,698,477,505	97.75	2,613,758,465	97.63	84,719,040	3.24
暫收及待結轉帳項	67,300	0.00	123,628	0.00	-56,328	-45.56
暫收及待結轉帳項	67,300	0.00	123,628	0.00	-56,328	-45.56
淨資產	55,753,219	2.02	57,572,813	2.15	-1,819,594	-3.16
淨資產	55,753,219	2.02	57,572,813	2.15	-1,819,594	-3.16
淨資產	55,753,219	2.02	57,572,813	2.15	-1,819,594	-3.16
累積餘額	55,753,219	2.02	57,572,813	2.15	-1,819,594	-3.16
合 計	2,760,686,303	100.00	2,677,125,783	100.00	83,560,520	3.12

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

註：

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	88,944	0.00	97,490	0.00	-8,546	-8.77
無形資產	88,944	0.00	97,490	0.00	-8,546	-8.77
電腦軟體	88,944	0.00	97,490	0.00	-8,546	-8.77
其他資產	2,698,885,309	97.76	2,613,893,795	97.64	84,991,514	3.25
什項資產	2,698,885,309	97.76	2,613,893,795	97.64	84,991,514	3.25
暫付及待結轉帳項	407,804	0.01	135,330	0.01	272,474	201.34
代管資產	2,698,477,505	97.75	2,613,758,465	97.63	84,719,040	3.24
代管資產-土地改良物	27,430	0.00	27,430	0.00	0	0.00
代管資產-土地	2,399,388,000	86.91	2,318,396,000	86.60	80,992,000	3.49
代管資產-房屋建築及設備	25,572,875	0.93	26,628,635	0.99	-1,055,760	-3.96
代管資產-其他政府	273,489,200	9.91	268,706,400	10.04	4,782,800	1.78
合 計	2,760,686,303	100.00	2,677,125,783	100.00	83,560,520	3.12

信託代理與保證資產 0
保證品 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3,415,287元，係109年度風雨操場新建工程保留案履約保證金連帶保證書-亞億營造(1090622-1111031)。
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。

北市文山區萬福國民小學
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	2,760,686,303	100.00	2,677,125,783	100.00	83,560,520	3.12

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

註：

地方教育發展基金—臺北市文山區萬福國民小學
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	115,108,647	100.00	123,667,733	100.00	-8,559,086	-6.92
勞務收入	0	0.00	300	0.00	-300	-100.00
服務收入	0	0.00	300	0.00	-300	-100.00
財產收益	654,550	0.57	2,363,371	1.91	-1,708,821	-72.30
財產交易利益	595,510	0.52	2,314,764	1.87	-1,719,254	-74.27
其他財產收入	59,040	0.05	48,607	0.04	10,433	21.46
政府撥入收入	111,507,090	96.87	115,090,076	93.06	-3,582,986	-3.11
公庫撥款收入	108,416,962	94.19	112,345,069	90.84	-3,928,107	-3.50
政府其他撥入收入	3,090,128	2.68	2,745,007	2.22	345,121	12.57
教學收入	2,410,535	2.09	2,769,495	2.24	-358,960	-12.96
學雜費收入	2,410,535	2.09	2,769,495	2.24	-358,960	-12.96
其他收入	536,472	0.47	3,444,491	2.79	-2,908,019	-84.43
受贈收入	225,729	0.20	1,581,411	1.28	-1,355,682	-85.73
雜項收入	310,743	0.27	1,863,080	1.51	-1,552,337	-83.32
支出	116,928,241	101.58	109,089,084	88.21	7,839,157	7.19
人事支出	95,878,644	83.29	92,608,304	74.88	3,270,340	3.53
人事支出	95,878,644	83.29	92,608,304	74.88	3,270,340	3.53
業務支出	11,822,325	10.27	10,274,775	8.31	1,547,550	15.06
業務支出	11,822,325	10.27	10,274,775	8.31	1,547,550	15.06
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	43,556	0.04	14,472	0.01	29,084	200.97
財產交易損失	43,556	0.04	14,472	0.01	29,084	200.97
折舊、折耗及攤銷	4,228,800	3.67	3,288,796	2.66	940,004	28.58
固定資產折舊	4,184,254	3.64	3,249,706	2.63	934,548	28.76
無形資產攤銷	44,546	0.04	39,090	0.03	5,456	13.96
其他支出	4,944,916	4.30	2,892,737	2.34	2,052,179	70.94
其他支出	4,944,916	4.30	2,892,737	2.34	2,052,179	70.94
本期賸餘(短絀)	-1,819,594	-1.58	14,578,649	0.13	-16,398,243	-2.09
期初淨資產	57,572,813	50.02	42,994,164	0.39	14,578,649	1.86
解繳公庫						
期末淨資產	55,753,219	48.44	57,572,813	0.53	-1,819,594	-0.23

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—臺北市文山區萬福國民小學
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)	-1,819,594
8002 調整非現金項目	3,125,308
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,305,714
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	239,473
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	5,451,034
8207 增加長期貸墊款及準備金	-307,118
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-11,112,252
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-5,728,863
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,238,245
8404 減少短期債務及其他負債	-1,032,417
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,205,828
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,217,321
87 期初現金及約當現金	16,023,116
88 期末現金及約當現金	12,805,795

1.不影響現金流量之投資及籌資活動:代管資產增加數84,719,040元。

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

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市文山區萬福國民小學

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	114,287,408	821,239	115,108,647	收入
財產收入	59,040	595,510	654,550	財產收益
政府撥入收入	111,507,090		111,507,090	政府撥入收入
教學收入	2,410,535		2,410,535	教學收入
其他收入	310,743	225,729	536,472	其他收入
基金用途	118,044,629	-1,116,388	116,928,241	支出
用人費用	95,878,644		95,878,644	人事支出
服務費用	6,889,319	4,933,006	11,822,325	業務支出
材料及用品費	1,832,744	-1,832,744		
租金、償債、利息及相關手續費	15,597	-15,597		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,084,665	-3,084,665		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		43,556	43,556	財產損失
其他	225,923	4,718,993	4,944,916	其他支出
遞延支出	4,718,993	-4,718,993		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	5,388,744	-5,388,744		
本期賸餘(短絀)	-3,757,221	1,937,627	-1,819,594	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,154,628	46,418,185	57,572,813	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,397,407	48,355,812	55,753,219	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市文山區萬福國民小學
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538萬8,744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」688萬9,319元與會計科目「業務支出」1,182萬2,325元間之調整數493萬3,006元，係「材料及用品費」183萬2,744元、「租金、償債、利息及相關手續費」1萬5,597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)308萬4,665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59萬5,510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22萬5,729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」422萬8,800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」4萬3,556元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」22萬5,923元與會計科目「其他支出」494萬4,916元間之調整數471萬8,993元，係「遞延支出」471萬8,993元。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂