

40501559

中華民國 111 年度

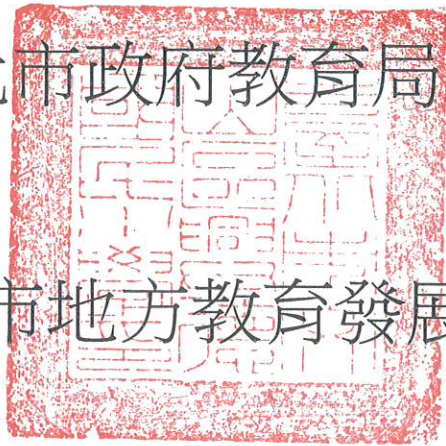
(111年1月1日至111年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金



臺北市文山區興德國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市文山區興德國民小學編

臺北市地方教育發展基金111年度附屬單位決算之分決算 目次

甲、財務摘要	第 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 6	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 9 至 9	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 15	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 18 至 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	76,069,513	73,988,991	2,080,522	2.81
基金用途	77,877,935	75,038,699	2,839,236	3.78
賸餘(短絀)	- 1,808,422	- 1,049,708	- 758,714	--
餘絀情形：				
基金餘額	3,093,211	4,901,633	- 1,808,422	- 36.89
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 2,542,152	- 1,313,723	- 1,228,429	--

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興德國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的、依預算法規定編列附屬單位預算、本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列52,655,000元，決算數54,895,056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3,623,000元，決算數4,139,826元。

新購教材教具等各科教學設備，充實各項教材，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作，藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼生強健的身體，增進幼生各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,114,000元，決算數14,208,238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2,807,000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4,634,815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興德國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數76,069,513元，較預算數70,670,000元，增加5,399,513元，計增7.64%。

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2,100元，較預算數6,000元，減少3,900元，計減65.00%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預算數少。

2.財產處分收入：決算數3,156元，較預算數12,000元，減少8,844元，計減73.70%。

主要係因：

財產報廢變賣殘值收入較預算數少。

3.其他財產收入：決算數6,700元，較預算數6,000元，增加700元，計增11.67%。

主要係因：

教職員停車收入、校園開放場地收入較預算數多。

4.公庫撥款收入：決算數74,247,386元，較預算數69,975,000元，增加4,272,386元，計增6.11%。

5.政府其他撥入收入：決算數1,212,992元，較預算數0元，增加1,212,992元。

主要係因：

(1)110-1學習扶助暨攜手激勵學習潛能計畫經費餘款轉111年續用5,600元。

(2)110學年度國際學伴計畫經費餘款轉111年續用47,632元。

(3)110學年度實施戶外與海洋教育計劃第1期經費餘款轉111年續用32,000元。

(4)110學年度活化教學與多元學習計畫經費餘款轉111年續用66,688元。

(5)110學年度課後照顧服務學生參加費用及調整服務時間鐘點費231,277元。

(6)110學年度第2學期第1期幼兒園就學2-5歲代收代辦費263,213元。

(7)110-1公幼補助2-5歲代辦費不足追加經費37,382元。

(8)110學年度第2學期防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費1,344元。

(9)111年度實施新住民子女教育經費5,006元。

(10)110學年度第1學期新住民語開課費經費12,502元。

(11)110年度第2學期公立國小學校用書經費4,868元。

(12)補學校設置樹木解說牌3,610元。

(13)110學年度第2學期學生無力繳交代收代辦費3,540元。

(14)110學年度寒假及第2學期學生學習扶助計畫-攜手班經費60,160元。

(15)110學年度第2學期公立幼兒園就學補助(代辦費)6,749元。

(16)補助111學年度第1學期幼兒園就學補助2-5歲代收代辦費244,564元。

(17)110學年度藝術與美感教育深耕計畫19,000元。

(18)111學年度活化教學與多元學習計畫39,328元。

(19)110-2公幼政府協助家長支付費用代辦費不足數20,428元。

(20)111-1公立國小及國中學校用書經費4,869元。

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區興德國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

- (21)111學年度第1學期學生無力繳交代收代辦費2,535元。
- (22)111學年度民俗體育扎根計畫經費17,500元。
- (23)111年度學生游泳課程及體驗活動計師資暨紀守望員培訓經費27,200元。
- (24)111學年度第1學期國民中小學扶助開辦計畫(攜手班)第1期款 55,997元。
- 6.學雜費收入：決算數527,195元，較預算數598,000元，減少70,805元，計減11.84%。
主要係因：
幼兒園學雜費收入較預算數少。
- 7.雜項收入：決算數69,984，較預算數73,000元，減少3,016元，計減4.13%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數77,877,935元，較預算數73,199,000元，增加4,678,935元，計增6.39%。

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54,895,056元，較預算數52,655,000元，增加2,240,056元，計增4.25%。
- 2.學前教育計畫：決算數4,139,826元，較預算數3,623,000元，增加516,826元，計增14.27%。

主要係因：

執行教育部補助公幼2-5歲代辦經費併入決算。

- 3.一般行政管理計畫：決算數14,208,238元，較預算數14,114,000元，增加94,238元，計增0.67%。
- 4.建築及設備計畫：決算數4,634,815元，較預算數2,807,000元，增加1,827,815元，計增65.12%。

主要係因：

執行局統籌款特色遊戲場整修工程經費併入決算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,808,422元，較預算短絀數2,529,000元，計相差720,578元。

主要係因：

人事支出及業務支出覈實支用所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區興德國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出1,223,520元。
投資活動之淨現金流出876,064元。
籌資活動之淨現金流出442,568元。
本年度現金及約當現金之淨減2,542,152元。
期初現金及約當現金6,879,706元。
期末現金及約當現金4,337,554元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為799,640,285元，包括：

流動資產4,337,554元，較上年度6,879,706元，減少2,542,152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4,024,680元，較上年度3,998,970元，增加25,710元，主要係因冷氣維護費及幼兒園餘款轉其他準備金，致其他準備金增加。

固定資產5,081,509元，較上年度6,165,069元，減少1,083,560元，主要係因財產報廢及提列折舊。

無形資產51,885元，較上年度87,405元，減少35,520元，主要係因無形資產攤銷。

其他資產786,144,657元，較上年度766,797,544元，增加19,347,113元，主要係因校地公告現值調增。

決算日負債總額為791,413,680元，包括：

流動負債2,228,562元，較上年度2,224,660元，增加3,902元，主要係因各類代收代辦經費增加所致。

其他負債789,185,118元，較上年度770,549,927元，增加18,635,191元，主要係因校地公告現值調增。

決算日淨資產為8,226,605元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數10,567,651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」。
- (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—臺北市文山區興德國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	70,670,000	100.00	76,069,513	100.00	5,399,513	7.64	73,988,991	100.00
43 勞務收入	6,000	0.01	2,100	0.00	-3,900	-65.00		
431服務收入	6,000	0.01	2,100	0.00	-3,900	-65.00		
45 財產收入	18,000	0.03	9,856	0.01	-8,144	-45.24	1,178	0.00
451財產處分收入	12,000	0.02	3,156	0.00	-8,844	-73.70	278	0.00
45Y其他財產收入	6,000	0.01	6,700	0.01	700	11.67	900	0.00
46 政府撥入收入	69,975,000	99.02	75,460,378	99.20	5,485,378	7.84	72,985,838	98.64
462公庫撥款收入	69,975,000	99.02	74,247,386	97.60	4,272,386	6.11	72,060,102	97.39
46Y政府其他撥入收入			1,212,992	1.59	1,212,992	0.00	925,736	1.25
4S 教學收入	598,000	0.85	527,195	0.69	-70,805	-11.84	596,670	0.81
4S1學雜費收入	598,000	0.85	527,195	0.69	-70,805	-11.84	596,670	0.81
4Y 其他收入	73,000	0.10	69,984	0.09	-3,016	-4.13	405,305	0.55
4YY雜項收入	73,000	0.10	69,984	0.09	-3,016	-4.13	405,305	0.55
5 基金用途	73,199,000	103.58	77,877,935	102.38	4,678,935	6.39	75,038,699	101.42
53 國民教育計畫	52,655,000	74.51	54,895,056	72.16	2,240,056	4.25	54,162,474	73.20
54 學前教育計畫	3,623,000	5.13	4,139,826	5.44	516,826	14.27	3,829,348	5.18
5L 一般行政管理計畫	14,114,000	19.97	14,208,238	18.68	94,238	0.67	13,133,154	17.75
5M 建築及設備計畫	2,807,000	3.97	4,634,815	6.09	1,827,815	65.12	3,913,723	5.29
購建固定資產	582,000	0.82	581,000	0.76	-1,000	-0.17	855,119	1.16
其他	2,225,000	3.15	4,053,815	5.33	1,828,815	82.19	3,058,604	4.13
本期賸餘 (短絀)	-2,529,000		-1,808,422		720,578	-28.49	-1,049,708	
期初基金餘額	3,390,000		4,901,633		1,511,633	44.59	5,951,341	
解繳公庫								
期末基金餘額	861,000		3,093,211		2,232,211	259.26	4,901,633	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區興德國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		10,567,651
45Y其他財產收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	700
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,272,386
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,212,992
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,240,056
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	516,826
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	94,238
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,230,453

備註：

地方教育發展基金—臺北市文山區興德國民小學

基金來源明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	70,670,000	76,069,513	5,399,513	7.64	
43 勞務收入	6,000	2,100	-3,900	-65.00	
431服務收入	6,000	2,100	-3,900	-65.00	教師甄選報名費收入較預計收入減少所致。
45 財產收入	18,000	9,856	-8,144	-45.24	
451財產處分收入	12,000	3,156	-8,844	-73.70	財產報廢變賣殘值收入較預計收入減少所致。
45Y其他財產收入	6,000	6,700	700	11.67	教職員工停車收入及校園場地開放收入較預計收入增加所致。
46 政府撥入收入	69,975,000	75,460,378	5,485,378	7.84	
462公庫撥款收入	69,975,000	74,247,386	4,272,386	6.11	
46Y政府其他撥入收入		1,212,992	1,212,992	0.00	教育部補助款併入決算。
4S 教學收入	598,000	527,195	-70,805	-11.84	
4S1學雜費收入	598,000	527,195	-70,805	-11.84	幼兒園學雜費收入較預計收入減少所致。
4Y 其他收入	73,000	69,984	-3,016	-4.13	
4YY雜項收入	73,000	69,984	-3,016	-4.13	廠商違約罰款、數位學生證補卡費及應付代收款轉其他準備金等併入決算。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區興德國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	73,199,000	77,877,935	4,678,935	6.39	
53 國民教育計畫	52,655,000	54,895,056	2,240,056	4.25	
1 用人費用	49,422,000	51,249,594	1,827,594	3.70	
11 正式員額薪資	24,024,000	25,525,411	1,501,411	6.25	
113 職員薪金	24,024,000	25,525,411	1,501,411	6.25	
12 聘僱及兼職人員薪資	756,912	853,556	96,644	12.77	
122 約僱職員薪金	418,992	387,049	-31,943	-7.62	
124 兼職人員酬金	337,920	466,507	128,587	38.05	
13 超時工作報酬	466,035	596,720	130,685	28.04	
131 加班費	466,035	596,720	130,685	28.04	
15 獎金	5,745,372	5,749,719	4,347	0.08	
151 考績獎金	2,690,000	2,387,820	-302,180	-11.23	
152 年終獎金	3,055,372	3,361,899	306,527	10.03	
16 退休及卹償金	14,705,868	14,741,526	35,658	0.24	
161 職員退休及離職金	14,705,868	14,741,526	35,658	0.24	
18 福利費	3,723,813	3,782,662	58,849	1.58	
181 分擔員工保險費	2,114,376	2,620,186	505,810	23.92	
183 傷病醫藥費	230,320	129,900	-100,420	-43.60	
185 員工通勤交通費	206,640	159,956	-46,684	-22.59	
18Y 其他福利費	1,172,477	872,620	-299,857	-25.57	
2 服務費用	1,517,000	1,710,741	193,741	12.77	
21 水電費	309,197	217,783	-91,414	-29.56	
212 工作場所電費	273,000	169,988	-103,012	-37.73	
214 工作場所水費	36,197	47,795	11,598	32.04	
23 旅運費	28,520	23,950	-4,570	-16.02	
231 國內旅費	28,520	23,950	-4,570	-16.02	
24 印刷裝訂與廣告費	162,200	48,382	-113,818	-70.17	
241 印刷及裝訂費	162,200	48,382	-113,818	-70.17	
25 修理保養及保固費	498,775	482,361	-16,414	-3.29	
252 一般房屋修護費	309,075	270,234	-38,841	-12.57	
255 機械及設備修護費	189,700	212,127	22,427	11.82	
27 一般服務費	203,328	157,654	-45,674	-22.46	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,688	4,368	1,680	62.50	
27D 計時與計件人員酬金	144,640	97,286	-47,354	-32.74	
27F 體育活動費	56,000	56,000			
28 專業服務費	314,980	780,611	465,631	147.83	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	172,100	426,999	254,899	148.11	

地方教育發展基金—臺北市文山區興德國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	49,820	42,400	-7,420	-14.89	
289 試務甄選費	3,260		-3,260	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		36,000	36,000		
28Y 其他專業服務費	89,800	275,212	185,412	206.47	
3 材料及用品費	974,000	1,118,656	144,656	14.85	
31 使用材料費	354,340	303,597	-50,743	-14.32	
315 設備零件	354,340	303,597	-50,743	-14.32	
32 用品消耗	619,660	815,059	195,399	31.53	
321 辦公(事務)用品	1,200	3,142	1,942	161.83	
322 報章雜誌	36,000	36,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	14,959	-41	-0.27	
32Y 其他用品消耗	567,460	760,958	193,498	34.10	
4 租金、償債、利息及相關手續費		35,725	35,725		
44 交通及運輸設備租金		35,725	35,725		
442 車租		35,725	35,725		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	563,000	610,954	47,954	8.52	
72 捐助、補助與獎助	10,000		-10,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	10,000		-10,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	553,000	610,954	57,954	10.48	
743 獎勵費用	30,000	23,486	-6,514	-21.71	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	523,000	587,468	64,468	12.33	
9 其他	179,000	169,386	-9,614	-5.37	
91 其他支出	179,000	169,386	-9,614	-5.37	
91Y 其他	179,000	169,386	-9,614	-5.37	
54 學前教育計畫	3,623,000	4,139,826	516,826	14.27	決算數較預算數增加516,826元，主要係因教育部補助幼兒園2-5歲代辦費超支併決算。
1 用人費用	3,505,000	3,507,032	2,032	0.06	
11 正式員額薪資	2,449,860	2,445,599	-4,261	-0.17	
113 職員薪金	2,089,860	2,054,359	-35,501	-1.70	
114 工員工資	360,000	391,240	31,240	8.68	
13 超時工作報酬	71,606	68,760	-2,846	-3.97	
131 加班費	71,606	68,760	-2,846	-3.97	
15 獎金	444,430	450,415	5,985	1.35	

地方教育發展基金—臺北市文山區興德國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
151 考績獎金	140,000	142,180	2,180	1.56	
152 年終獎金	304,430	308,235	3,805	1.25	
16 退休及卹償金	249,192	197,092	-52,100	-20.91	
161 職員退休及離職金	238,392	139,434	-98,958	-41.51	
162 工員退休及離職金	10,800	57,658	46,858	433.87	
18 福利費	289,912	345,166	55,254	19.06	
181 分擔員工保險費	237,372	277,808	40,436	17.03	
185 員工通勤交通費	36,540	35,358	-1,182	-3.23	
18Y 其他福利費	16,000	32,000	16,000	100.00	
2 服務費用	22,000	19,522	-2,478	-11.26	
27 一般服務費	8,288	8,286	-2	-0.02	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	288	286	-2	-0.69	
27F 體育活動費	8,000	8,000			
28 專業服務費	13,712	11,236	-2,476	-18.06	
28Y 其他專業服務費	13,712	11,236	-2,476	-18.06	
3 材料及用品費	19,000	19,000			
31 使用材料費	19,000	19,000			
315 設備零件	19,000	19,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	577,712	548,712	1,892.11	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	29,000	577,712	548,712	1,892.11	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	29,000	577,712	548,712	1,892.11	
9 其他	48,000	16,560	-31,440	-65.50	
91 其他支出	48,000	16,560	-31,440	-65.50	
91Y 其他	48,000	16,560	-31,440	-65.50	
5L 一般行政管理計畫	14,114,000	14,208,238	94,238	0.67	
1 用人費用	12,621,000	12,747,990	126,990	1.01	
11 正式員額薪資	8,004,000	8,156,736	152,736	1.91	
113 職員薪金	6,720,000	6,739,296	19,296	0.29	
114 工員工資	768,000	796,560	28,560	3.72	
115 警餉	516,000	620,880	104,880	20.33	
13 超時工作報酬	498,776	501,707	2,931	0.59	
131 加班費	498,776	501,707	2,931	0.59	
15 獎金	2,334,500	2,171,331	-163,169	-6.99	
151 考績獎金	1,334,000	1,194,906	-139,094	-10.43	
152 年終獎金	1,000,500	976,425	-24,075	-2.41	

地方教育發展基金—臺北市文山區興德國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
16 退休及卹償金	757,920	873,258	115,338	15.22	
161 職員退休及離職金	696,480	754,542	58,062	8.34	
162 工員退休及離職金	61,440	118,716	57,276	93.22	
18 福利費	1,025,804	1,044,958	19,154	1.87	
181 分擔員工保險費	746,988	807,817	60,829	8.14	
185 員工通勤交通費	102,816	95,076	-7,740	-7.53	
18Y 其他福利費	176,000	142,065	-33,935	-19.28	
2 服務費用	1,253,000	1,128,057	-124,943	-9.97	
22 郵電費	91,916	55,448	-36,468	-39.68	
222 電話費	91,916	55,448	-36,468	-39.68	
27 一般服務費	719,584	785,643	66,059	9.18	
279 外包費	697,584	763,643	66,059	9.47	
27F 體育活動費	22,000	22,000			
28 專業服務費	369,500	214,972	-154,528	-41.82	
28Y 其他專業服務費	369,500	214,972	-154,528	-41.82	
29 公共關係費	72,000	71,994	-6	-0.01	
291 公共關係費	72,000	71,994	-6	-0.01	
3 材料及用品費	239,000	331,191	92,191	38.57	
32 用品消耗	239,000	331,191	92,191	38.57	
321 辦公（事務）用品	231,750	321,771	90,021	38.84	
325 服裝	7,250	7,250			
32Y 其他用品消耗		2,170	2,170		
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			
5M 建築及設備計畫	2,807,000	4,634,815	1,827,815	65.12	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0元。2.決算數較預算數增加1,827,815元，主要係執行局統籌款特色遊戲場整修工程。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,807,000	4,634,815	1,827,815	65.12	
51 購建固定資產	582,000	581,000	-1,000	-0.17	
514 購置機械及設備	411,700	410,700	-1,000	-0.24	
516 購置雜項設備	170,300	170,300			
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市文山區興德國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出	2,189,000	4,053,815	1,864,815	85.19	
541 遞延修繕房屋建築支出	2,189,000	1,823,362	-365,638	-16.70	
542 其他遞延支出		2,230,453	2,230,453		

地方教育發展基金-臺北市文山區興德國民小學

基金用途明細表

中華民國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金

(1)閩客語教學支援人員鐘點費按節計算，預算數144,640元，決算數84,784元。

(2)教育部補助國小新住民語教學按節計算，預算數0元，決算數12,502元。

2.外包費：

(1)校警人力外包1人，預算數577,584元，決算數591,743元。

(2)消化超額職工業務外包案件計算，預算數120,000元，決算數171,900元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數33,510元；決算數65,040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	21,365,309	-15,112,835	618,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	949,908	-407,472	
房屋及建築			
機械及設備	14,267,853	-10,258,940	411,700
交通及運輸設備	1,527,043	-1,093,603	
雜項設備	4,533,100	-3,352,820	170,300
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	87,405		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.機械及設備：

增加數可用預算數計411,700元，係法定預算數411,700元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數計170,300元，係法定預算數170,300元。

3.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47,082元，係法定預算數47,082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531,365元，變動原因為：(1)增置410,700元：除濕機1臺18,000元、互動式電子白板2臺72,000元、電腦教學廣播系統1臺50,000元、桌上型電腦(含顯示器)7部172,200元、網路及資訊週邊設備1組71,000元、筆記型電腦1部27,500元。(2)受贈120,665元：應付代收款購筆記型電腦2臺49,665元、數位相機1臺17,000元、南門國校小移撥單槍投影機2臺54,000元。減少數計40,300元，變動原因為：(3)報廢：圖形掃描器等計40,300元。

2.交通及運輸設備：增加數計48,500元，變動原因為：(1)受贈48,500元：應付代收款購綜合擴大機1臺48,500元。減少數計65,188元，變動原因為：(2)報廢：綜合擴大機1臺計65,188元。

北市文山區興德國民小學

產明細表

111 年度

單位:新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
844,429	47,082	228,379	-1,735,130	5,133,394
			-94,032	448,404
531,365		40,300	-1,348,580	3,151,398
48,500		65,188	-58,670	358,082
264,564		87,371	-233,848	1,123,625
	47,082	35,520		51,885

註 3.雜項設備：增加數計264,564元，變動原因為(1)增置170,300元:分離式冷氣機2臺63,500元、雙層開闔式黑板2個58,000元、跳高架1組15,100元、跳高上墊1套20,500元、羽球柱1組13,200元。(2)受贈94,264元:應付代收款購無線吸塵器1臺10,900元、分離式冷氣機2臺83,364元。減少數計87,371元，變動原因為：(5)報廢：冷暖氣機等設備計87,371元。

4.電腦軟體：減少數計35,520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35,520元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：
電腦軟體:係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金－臺北市文山區興德國民小學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		411,700			411,700	410,700	-1,000	
機械及設備		411,700			411,700	410,700	-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		170,300			170,300	170,300		
雜項設備		170,300			170,300	170,300		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		582,000			582,000	581,000	-1,000	

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—臺北市文山區興德國民小學

員工人數彙計表

中華民國 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
高等教育計畫	0	0	0	
職員	0	0	0	
國民教育計畫	29	30	1	
職員	28	29	1	員額編制核定28人(臺北市政府111年10月25日府授教人字第1113085684號函)，較預算數多1人;教師1人支援學校環境教育中心(臺北市政府教育局111年7月28日北市教體字第11101291073號函)、依規定甄聘代理教師1人，爰增加1人。
約僱	1	1	0	
學前教育計畫	4	4	0	
職員	3	3	0	
技工	1	1	0	
一般行政管理計畫	11	11	0	
職員	8	8	0	
駐衛警	1	1	0	
技工	0	0	0	
工友	2	2	0	
合計	44	45	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：

本土語教師鐘點費按節計算。

新住民語教學鐘點費按節計算。

(2)外包費：

校警勞務外包增置人力1人。

消化超額職工業務外包按件計算。

地方教育發展基金—臺北市文山區興德國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	24,024,000	418,992	466,035		5,745,372	14,705,868		3,723,813		49,084,080	337,920	49,422,000
正式人員	24,024,000		466,035		5,693,000	2,391,480		3,589,593		36,164,108		36,164,108
聘僱人員		418,992			52,372	15,216		33,420		520,000		520,000
兼任人員											337,920	337,920
其他人員						12,299,172		100,800		12,399,972		12,399,972
學前教育計畫	2,449,860		71,606		444,430	249,192		289,912		3,505,000		3,505,000
正式人員	2,449,860		71,606		444,430	249,192		289,912		3,505,000		3,505,000
聘僱人員												
兼任人員												
一般行政管理計畫	8,004,000		498,776		2,334,500	757,920		1,025,804		12,621,000		12,621,000
正式人員	8,004,000		498,776		2,334,500	757,920		1,025,804		12,621,000		12,621,000
兼任人員												
其他人員												
合 計	34,477,860	418,992	1,036,417		8,524,302	15,712,980		5,039,529		65,210,080	337,920	65,548,000

一、本表獎金包括以下各項：

- 1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定辦理核發，111年度預算編列44人，計4,164,000元，執行結果決算34人，計3,724,906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44人，計4,360,302元，執行結果決算49人，計4,646,559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)閩客語教師鐘點費等，預算數144,640元，決算數84,784元。
- (2)新住民語教師鐘點費，預算數0元，決算數12,502元。

2.外包費：

- (1)校警勞務外包，預算數577,584元，決算數591,743元。
- (2)消化超額職工業務外包，預算數120,000元，執行結果決算數171,900元。

地方教育發展基金—臺北市文山區興德國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
25,525,411	387,049	596,720		5,749,719	14,741,526		3,782,662		50,783,087	466,507	51,249,594
25,525,411		596,720		5,749,719	2,536,516		3,577,590		37,985,956		37,985,956
	387,049				23,119		53,392		463,560		463,560
					33,745		50,880		84,625	466,507	551,132
					12,148,146		100,800		12,248,946		12,248,946
2,445,599		68,760		450,415	197,092		345,166		3,507,032		3,507,032
2,445,599		68,760		450,415	197,092		345,166		3,507,032		3,507,032
8,156,736		501,707		2,171,331	873,258		1,044,958		12,747,990		12,747,990
8,156,736		501,707		2,171,331	873,258		1,044,958		12,747,990		12,747,990
36,127,746	387,049	1,167,187		8,371,465	15,811,876		5,172,786		67,038,109	466,507	67,504,616

地方教育發展基金－臺北市文山區興德國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註
		數量	金額	數量	金額	數量 %	金額 %	
總 計			56,278,000		59,034,882		2,756,882 4.90	
國民教育計畫			52,655,000		54,895,056		2,240,056 4.25	
學前教育計畫			3,623,000		4,139,826		516,826 14.27	有關「學前教育計畫」決算數較預算數增加516,826元，主要係因：教育部補助幼兒園2-5歲代辦費超支併決算。

地方教育發展基金—臺北市文山區興德國民小學
各項費用彙計表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	65,548,000	67,504,616	1,956,616	2.99
11 正式員額薪資	34,477,860	36,127,746	1,649,886	4.79
113 職員薪金	32,833,860	34,319,066	1,485,206	4.52
114 工員工資	1,128,000	1,187,800	59,800	5.30
115 警餉	516,000	620,880	104,880	20.33
12 聘僱及兼職人員薪資	756,912	853,556	96,644	12.77
122 約僱職員薪金	418,992	387,049	-31,943	-7.62
124 兼職人員酬金	337,920	466,507	128,587	38.05
13 超時工作報酬	1,036,417	1,167,187	130,770	12.62
131 加班費	1,036,417	1,167,187	130,770	12.62
15 獎金	8,524,302	8,371,465	-152,837	-1.79
151 考績獎金	4,164,000	3,724,906	-439,094	-10.55
152 年終獎金	4,360,302	4,646,559	286,257	6.57
16 退休及卹償金	15,712,980	15,811,876	98,896	0.63
161 職員退休及離職金	15,640,740	15,635,502	-5,238	-0.03
162 工員退休及離職金	72,240	176,374	104,134	144.15
18 福利費	5,039,529	5,172,786	133,257	2.64
181 分擔員工保險費	3,098,736	3,705,811	607,075	19.59
183 傷病醫藥費	230,320	129,900	-100,420	-43.60
185 員工通勤交通費	345,996	290,390	-55,606	-16.07
18Y 其他福利費	1,364,477	1,046,685	-317,792	-23.29
2 服務費用	2,792,000	2,858,320	66,320	2.38
21 水電費	309,197	217,783	-91,414	-29.56
212 工作場所電費	273,000	169,988	-103,012	-37.73
214 工作場所水費	36,197	47,795	11,598	32.04
22 郵電費	91,916	55,448	-36,468	-39.68
222 電話費	91,916	55,448	-36,468	-39.68
23 旅運費	28,520	23,950	-4,570	-16.02
231 國內旅費	28,520	23,950	-4,570	-16.02
24 印刷裝訂與廣告費	162,200	48,382	-113,818	-70.17
241 印刷及裝訂費	162,200	48,382	-113,818	-70.17
25 修理保養及保固費	498,775	482,361	-16,414	-3.29
252 一般房屋修護費	309,075	270,234	-38,841	-12.57
255 機械及設備修護費	189,700	212,127	22,427	11.82
27 一般服務費	931,200	951,583	20,383	2.19
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,976	4,654	1,678	56.38
279 外包費	697,584	763,643	66,059	9.47
27D 計時與計件人員酬金	144,640	97,286	-47,354	-32.74
27F 體育活動費	86,000	86,000	0	0.00
28 專業服務費	698,192	1,006,819	308,627	44.20
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	172,100	426,999	254,899	148.11
287 委託檢驗(定)試驗認證費	49,820	42,400	-7,420	-14.89
289 試務甄選費	3,260	0	-3,260	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	36,000	36,000	0.00

地方教育發展基金—臺北市文山區興德國民小學
各項費用彙計表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28Y 其他專業服務費	473,012	501,420	28,408	6.01
29 公共關係費	72,000	71,994	-6	-0.01
291 公共關係費	72,000	71,994	-6	-0.01
3 材料及用品費	1,232,000	1,468,847	236,847	19.22
31 使用材料費	373,340	322,597	-50,743	-13.59
315 設備零件	373,340	322,597	-50,743	-13.59
32 用品消耗	858,660	1,146,250	287,590	33.49
321 辦公(事務)用品	232,950	324,913	91,963	39.48
322 報章雜誌	36,000	36,000	0	0.00
325 服裝	7,250	7,250	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	14,959	-41	-0.27
32Y 其他用品消耗	567,460	763,128	195,668	34.48
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	35,725	35,725	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	35,725	35,725	0.00
442 車租	0	35,725	35,725	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,807,000	4,634,815	1,827,815	65.12
51 購建固定資產	582,000	581,000	-1,000	-0.17
514 購置機械及設備	411,700	410,700	-1,000	-0.24
516 購置雜項設備	170,300	170,300	0	0.00
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	2,189,000	4,053,815	1,864,815	85.19
541 遞延修繕房屋建築支出	2,189,000	1,823,362	-365,638	-16.70
542 其他遞延支出	0	2,230,453	2,230,453	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	593,000	1,189,666	596,666	100.62
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	0	-10,000	-100.00
726 獎助學員生給與	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	582,000	1,188,666	606,666	104.24
743 獎勵費用	30,000	23,486	-6,514	-21.71
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	552,000	1,165,180	613,180	111.08
9 其他	227,000	185,946	-41,054	-18.09
91 其他支出	227,000	185,946	-41,054	-18.09
91Y 其他	227,000	185,946	-41,054	-18.09
合 計	73,199,000	77,877,935	4,678,935	6.39

地方教育發展基金—臺北市文山區興德國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	71,994	-6	-0.01	
291 公共關係費	72,000	71,994	-6	-0.01	
統計所需項目	698,736	814,675	115,939	16.59	
185 員工通勤交通費	345,996	290,390	-55,606	-16.07	
27D 計時與計件人員酬金	144,640	97,286	-47,354	-32.74	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	172,100	426,999	254,899	148.11	
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	799,640,285	100.00	783,928,694	100.00	15,711,591	2.00
流動資產	4,337,554	0.54	6,879,706	0.88	-2,542,152	-36.95
現金	4,337,554	0.54	6,879,706	0.88	-2,542,152	-36.95
銀行存款	4,337,554	0.54	6,879,706	0.88	-2,542,152	-36.95
銀行存款-公庫存款	2,528,344	0.32	4,621,722	0.59	-2,093,378	-45.29
銀行存款-保管款	1,801,669	0.23	2,256,629	0.29	-454,960	-20.16
銀行存款-代繳費款專戶	1,797	0.00	0	0.00	1,797	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	5,744	0.00	1,355	0.00	4,389	323.91
長期貸墊款及準備金	4,024,680	0.50	3,998,970	0.51	25,710	0.64
準備金	4,024,680	0.50	3,998,970	0.51	25,710	0.64
退休及離職準備金	3,252,397	0.41	3,258,982	0.42	-6,585	-0.20
其他準備金	772,283	0.10	739,988	0.09	32,295	4.36
其他準備金-其他	531,428	0.07	487,133	0.06	44,295	9.09
其他準備金-教育儲蓄戶	240,855	0.03	252,855	0.03	-12,000	-4.75
固定資產	5,081,509	0.64	6,165,069	0.79	-1,083,560	-17.58
土地改良物	448,404	0.06	542,436	0.07	-94,032	-17.34
土地改良物	949,908	0.12	949,908	0.12	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-501,504	-0.06	-407,472	-0.05	-94,032	23.08
機械及設備	3,151,398	0.39	4,008,913	0.51	-857,515	-21.39
機械及設備	14,758,918	1.85	14,267,853	1.82	491,065	3.44
累計折舊-機械及設備	-11,607,520	-1.45	-10,258,940	-1.31	-1,348,580	13.15
交通及運輸設備	358,082	0.04	433,440	0.06	-75,358	-17.39
交通及運輸設備	1,510,355	0.19	1,527,043	0.19	-16,688	-1.09
累計折舊-交通及運輸設備	-1,152,273	-0.14	-1,093,603	-0.14	-58,670	5.36
雜項設備	1,123,625	0.14	1,180,280	0.15	-56,655	-4.80
雜項設備	4,710,293	0.59	4,533,100	0.58	177,193	3.91
累計折舊-雜項設備	-3,586,668	-0.45	-3,352,820	-0.43	-233,848	6.97
無形資產	51,885	0.01	87,405	0.01	-35,520	-40.64
無形資產	51,885	0.01	87,405	0.01	-35,520	-40.64
電腦軟體	51,885	0.01	87,405	0.01	-35,520	-40.64
其他資產	786,144,657	98.31	766,797,544	97.81	19,347,113	2.52
什項資產	786,144,657	98.31	766,797,544	97.81	19,347,113	2.52
暫付及待結轉帳項	408,938	0.05	146,169	0.02	262,769	179.77
合 計	799,640,285	100.00	783,928,694	100.00	15,711,591	2.00

信託代理與保證資產

0

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

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

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	785,735,719	98.26	766,651,375	97.80	19,084,344	2.49
代管資產-土地改良物	3,172	0.00	3,172	0.00	0	0.00
代管資產-土地	784,534,548	98.11	765,316,968	97.63	19,217,580	2.51
代管資產-房屋建築及設備	1,197,999	0.15	1,331,235	0.17	-133,236	-10.01
合 計	799,640,285	100.00	783,928,694	100.00	15,711,591	2.00

信託代理與保證資產

0

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

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

北市文山區興德國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	791,413,680	98.97	772,774,587	98.58	18,639,093	2.41
流動負債	2,228,562	0.28	2,224,660	0.28	3,902	0.18
應付款項	2,228,562	0.28	2,224,660	0.28	3,902	0.18
應付代收款	2,030,648	0.25	1,983,653	0.25	46,995	2.37
應付代收款	2,030,648	0.25	1,983,653	0.25	46,995	2.37
應付費用	197,914	0.02	241,007	0.03	-43,093	-17.88
應付費用	197,914	0.02	241,007	0.03	-43,093	-17.88
其他負債	789,185,118	98.69	770,549,927	98.29	18,635,191	2.42
什項負債	789,185,118	98.69	770,549,927	98.29	18,635,191	2.42
存入保證金	187,500	0.02	420,500	0.05	-233,000	-55.41
存入保證金	187,500	0.02	420,500	0.05	-233,000	-55.41
應付退休及離職金	3,252,397	0.41	3,258,982	0.42	-6,585	-0.20
應付退休及離職金	3,252,397	0.41	3,258,982	0.42	-6,585	-0.20
應付代管資產	785,735,719	98.26	766,651,375	97.80	19,084,344	2.49
應付代管資產	785,735,719	98.26	766,651,375	97.80	19,084,344	2.49
暫收及待結轉帳項	9,502	0.00	219,070	0.03	-209,568	-95.66
暫收及待結轉帳項	9,502	0.00	219,070	0.03	-209,568	-95.66
淨資產	8,226,605	1.03	11,154,107	1.42	-2,927,502	-26.25
淨資產	8,226,605	1.03	11,154,107	1.42	-2,927,502	-26.25
淨資產	8,226,605	1.03	11,154,107	1.42	-2,927,502	-26.25
累積餘額	8,226,605	1.03	11,154,107	1.42	-2,927,502	-26.25
合 計	799,640,285	100.00	783,928,694	100.00	15,711,591	2.00

信託代理與保證負債

0

註：

北市文山區興德國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	799,640,285	100.00	783,928,694	100.00	15,711,591	2.00

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市文山區興德國民小學
收入支出表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	76,332,942	100.00	76,269,659	100.00	63,283	0.08
勞務收入	2,100	0.00	0	0.00	2,100	0.00
服務收入	2,100	0.00	0	0.00	2,100	0.00
財產收益	9,856	0.01	2,125,260	2.79	-2,115,404	-99.54
廢舊物品售價收入	3,156	0.00	78	0.00	3,078	3,946.15
財產交易利益	0	0.00	2,124,282	2.79	-2,124,282	-100.00
其他財產收入	6,700	0.01	900	0.00	5,800	644.44
政府撥入收入	75,460,378	98.86	72,985,838	95.69	2,474,540	3.39
公庫撥款收入	74,247,386	97.27	72,060,102	94.48	2,187,284	3.04
政府其他撥入收入	1,212,992	1.59	925,736	1.21	287,256	31.03
教學收入	527,195	0.69	596,670	0.78	-69,475	-11.64
學雜費收入	527,195	0.69	596,670	0.78	-69,475	-11.64
其他收入	333,413	0.44	561,891	0.74	-228,478	-40.66
受贈收入	263,429	0.35	156,586	0.21	106,843	68.23
雜項收入	69,984	0.09	405,305	0.53	-335,321	-82.73
支出	79,260,444	103.84	76,504,889	100.31	2,755,555	3.60
人事支出	67,504,616	88.43	65,553,042	85.95	1,951,574	2.98
人事支出	67,504,616	88.43	65,553,042	85.95	1,951,574	2.98
業務支出	5,552,558	7.27	5,393,181	7.07	159,377	2.96
業務支出	5,552,558	7.27	5,393,181	7.07	159,377	2.96
獎補助支出	0	0.00	10,000	0.01	-10,000	-100.00
其他獎補助	0	0.00	10,000	0.01	-10,000	-100.00
財產損失	1,929	0.00	13,518	0.02	-11,589	-85.73
財產交易損失	1,929	0.00	13,518	0.02	-11,589	-85.73
折舊、折耗及攤銷	1,961,580	2.57	2,343,791	3.07	-382,211	-16.31
固定資產折舊	1,926,060	2.52	2,306,899	3.02	-380,839	-16.51
無形資產攤銷	35,520	0.05	36,892	0.05	-1,372	-3.72
其他支出	4,239,761	5.55	3,191,357	4.18	1,048,404	32.85
其他支出	4,239,761	5.55	3,191,357	4.18	1,048,404	32.85
本期賸餘(短絀)	-2,927,502	-3.84	-235,230	0.00	-2,692,272	-0.98
期初淨資產	11,154,107	14.61	11,389,337	0.15	-235,230	-0.09
解繳公庫						
期末淨資產	8,226,605	10.78	11,154,107	0.15	-2,927,502	-1.06

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—臺北市文山區興德國民小學
現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-2,927,502
8002 調整非現金項目	1,703,982
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,223,520
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	12,000
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	4,002,775
8207 增加長期貸墊款及準備金	-44,295
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,846,544
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-876,064
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	444,875
8404 減少短期債務及其他負債	-887,443
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-442,568
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,542,152
87 期初現金及約當現金	6,879,706
88 期末現金及約當現金	4,337,554

- 1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金減少數6,585元及代管資產增加數19,084,344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—臺北市文山區興德國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	76,069,513	263,429	76,332,942	收入
勞務收入	2,100		2,100	勞務收入
財產收入	9,856		9,856	財產收益
政府撥入收入	75,460,378		75,460,378	政府撥入收入
教學收入	527,195		527,195	教學收入
其他收入	69,984	263,429	333,413	其他收入
基金用途	77,877,935	1,382,509	79,260,444	支出
用人費用	67,504,616		67,504,616	人事支出
服務費用	2,858,320	2,694,238	5,552,558	業務支出
材料及用品費	1,468,847	-1,468,847		
租金、償債、利息及相關手續費	35,725	-35,725		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,189,666	-1,189,666		
資產短絀		1,929	1,929	財產損失
		1,961,580	1,961,580	折舊、折耗及攤銷
其他	185,946	4,053,815	4,239,761	其他支出
遞延支出	4,053,815	-4,053,815		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	581,000	-581,000		
本期賸餘(短絀)	-1,808,422	-1,119,080	-2,927,502	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,901,633	6,252,474	11,154,107	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,093,211	5,133,394	8,226,605	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市文山區興德國民小學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表
中 華 民 國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數58萬1,000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」285萬8,320元與會計科目「業務支出」555萬2,558元間之調整數269萬4,238元，係「材料及用品費」146萬8,847元、「租金、償債、利息及相關手續費」3萬5,725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)118萬9,666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「其他收入」其中 26 萬 3,429 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。
2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」196 萬 1,580 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
3. 會計科目「財產損失」1,929 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

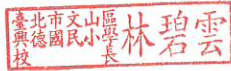
預算項目「其他」18 萬 5,946 元與會計科目「其他支出」423 萬 9,761 元間之調整數405 萬 3,815 元，係「遞延支出」405 萬 3,815 元。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂