

40501485

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市中正區南門國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市中正區南門國民小學編

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 26	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 27 至 27	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 30 至 33	頁
二、收入支出表	第 34 至 34	頁
三、現金流量表	第 35 至 35	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 37 至 38	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

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	157,342,202	127,500,803	29,841,399	23.40
基金用途	158,710,987	124,361,052	34,349,935	27.62
賸餘(短絀)	- 1,368,785	3,139,751	- 4,508,536	--
餘絀情形：				
基金餘額	6,016,687	7,385,472	- 1,368,785	- 18.53
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 3,841,224	2,808,156	- 6,649,380	--

附註：①現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市中正區南門國民小學

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105,877,000元，決算數109,088,833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)學前教育業務計畫：

本年度預算編列6,057,000元，決算數6,388,504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。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列15,292,000元，決算數14,684,905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28,096,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數562,000元），決算數28,548,745元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

臺北市地方教育發展基金臺北市中正區南門國民小學

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157,342,202元，較預算數152,849,000元，增加4,493,202元，計增2.94%。

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：

本年度未收取教師甄選報名費收入。

2.財產處分收入：決算數0元，較預算數32,000元，減少32,000元，計減100.00%。

主要係因：

本年度未辦理財產變賣。

3.其他財產收入：決算數63,928元，較預算數28,000元，增加35,928元，計增128.31%。

主要係因：

教職員工停車收入較預期增加。

4.政府其他撥入收入：決算數2,909,093元，較預算數0元，增加2,909,093元。

主要係因：

教育部補助(1)110學年度藝起來尋美推動美感體驗教育50,000元、(2)攜手班571,632元、(3)學校用教科書9,579元、(4)課後照顧服務經費337,133元、(5)幼兒園代辦費1,213,481元、(6)健康促進計畫100,000元、(7)國際姊妹校互惠機制實施計畫370,500元、(8)國小閩客語教學支援人員交通費6,000元、(9)學校設置樹木解說牌6,840元、(10)國小學生無力繳交代收代辦費11,900元、(11)永續循環校園探索及示範計畫100,500元、(12)臺灣手語教室培訓及認證師計畫6,528元、(13)海外青年英語服務營125,000元。

5.學雜費收入：決算數1,194,180元，較預算數1,195,000元，減少820元，計減0.07%。

6.雜項收入：決算數2,109,001元，較預算數525,000元，增加1,584,001元，計增301.71%。

主要係因：

(1)數位學生證補卡費繳庫3,729元、(2)到離校簡訊服務費1,870元、(3)拾金不昧繳庫7,392元、(4)政府採購卡解約回饋金703元、(5)冷氣使用費餘款1,602,031元轉入其他準備金、(6)各項代辦經費結餘款繳庫轉其他準備金491,033元、(7)遊戲場工程逾期罰款收入2,243元等較預計增加。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數158,710,987元，較預算數155,322,000元，增加3,388,987元，計增2.18%。

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109,088,833元，較預算數105,877,000元，增加3,211,833元，計增3.03%。

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6,388,504元，較預算數6,057,000元，增加331,504元，計增5.47%。

主要係因：

支出教育部補助幼兒園2-5歲代辦費併決算所致。

3.一般行政管理計畫：決算數14,684,905元，較預算數15,292,000元，減少607,095元，計減3.97%。

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28,548,745元，較預算數28,096,000元，增加452,745元，計增1.61%。

主要係因：

教育部補助學校與國外姊妹校互惠機制實施計畫及自籌款補辦預算等。

臺北市地方教育發展基金臺北市中正區南門國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,368,785元，較預算短絀數2,473,000元，計相差1,104,215元。

主要係因：

冷氣使用費餘款轉入其他準備金所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入22,825,889元。

投資活動之淨現金流出27,296,606元。

籌資活動之淨現金流入629,493元。

本年度現金及約當現金之淨減3,841,224元。

期初現金及約當現金12,117,059元。

期末現金及約當現金8,275,835元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為27,709,000元，包括：

流動資產8,480,549元，較上年度12,117,059元，減少3,636,510元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致銀行存款減少。

長期貸墊款及準備金4,785,652元，較上年度3,304,748元，增加1,480,904元，主要係因提撥退休及離職準備金及冷氣使用費餘款轉入其他準備金所致。

固定資產12,501,563元，較上年度13,202,113元，減少700,550元，主要係因固定資產提列折舊所致。

其他資產1,941,236元，較上年度2,101,630元，減少160,394元，主要係因代管資產提列折舊所致。

決算日負債總額為9,190,750元，包括：

流動負債3,620,976元，較上年度5,225,562元，減少1,604,586元，主要係因各專案及代收代辦費執行結果，應付代收款減少所致。

其他負債5,569,774元，較上年度4,912,403元，增加657,371元，主要係因各採購案保證金增加所致。

決算日淨資產為18,518,250元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數8,147,123元及補辦預算數562,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

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

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。

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

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白

丙、決算報表

地方教育發展基金—臺北市中正區南門國民小學
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	152,849,000	100.00	157,342,202	100.00	4,493,202	2.94	127,500,803	100.00
43 勞務收入	3,000	0.00			-3,000	-100.00		
431服務收入	3,000	0.00			-3,000	-100.00		
45 財產收入	60,000	0.04	63,928	0.04	3,928	6.55	55,180	0.04
451財產處分收入	32,000	0.02			-32,000	-100.00	2,180	0.00
45Y其他財產收入	28,000	0.02	63,928	0.04	35,928	128.31	53,000	0.04
46 政府撥入收入	151,066,000	98.83	153,975,093	97.86	2,909,093	1.93	125,446,615	98.39
462公庫撥款收入	151,066,000	98.83	151,066,000	96.01			123,871,343	97.15
46Y政府其他撥入收入			2,909,093	1.85	2,909,093	0.00	1,575,272	1.24
4S 教學收入	1,195,000	0.78	1,194,180	0.76	-820	-0.07	1,259,610	0.99
4S1學雜費收入	1,195,000	0.78	1,194,180	0.76	-820	-0.07	1,259,610	0.99
4Y 其他收入	525,000	0.34	2,109,001	1.34	1,584,001	301.71	739,398	0.58
4YY雜項收入	525,000	0.34	2,109,001	1.34	1,584,001	301.71	739,398	0.58
5 基金用途	155,322,000	101.62	158,710,987	100.87	3,388,987	2.18	124,361,052	97.54
53 國民教育計畫	105,877,000	69.27	109,088,833	69.33	3,211,833	3.03	100,293,107	78.66
54 學前教育計畫	6,057,000	3.96	6,388,504	4.06	331,504	5.47	5,605,390	4.40
5L 一般行政管理計畫	15,292,000	10.00	14,684,905	9.33	-607,095	-3.97	14,194,643	11.13
5M 建築及設備計畫	28,096,000	18.38	28,548,745	18.14	452,745	1.61	4,267,912	3.35
購建固定資產	28,060,000	18.36	28,548,745	18.14	488,745	1.74	4,267,912	3.35
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀)	-2,473,000		-1,368,785		1,104,215	-44.65	3,139,751	
期初基金餘額	3,500,000		7,385,472		3,885,472	111.01	4,245,721	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,027,000		6,016,687		4,989,687	485.85	7,385,472	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中正區南門國民小學
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		8,147,123
45Y其他財產收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	35,928
46Y政府其他撥入收入	111.8.2北市教會字第1113071054號	1,704,964
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,204,129
4YY雜項收入	111.8.2北市教會字第1113071054號	1,558,792
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	25,209
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,211,833
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	331,504
5M 建築及設備計畫	111.8.2北市教會字第1113071054號	74,764

備註：

地方教育發展基金—臺北市中正區南門國民小學

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	152,849,000	157,342,202	4,493,202	2.94	
43 勞務收入	3,000		-3,000	-100.00	
431服務收入	3,000		-3,000	-100.00	本年度未收取教師甄選報名費收入。
45 財產收入	60,000	63,928	3,928	6.55	
451財產處分收入	32,000		-32,000	-100.00	本年度未辦理財產變賣。
45Y其他財產收入	28,000	63,928	35,928	128.31	教職員工停車收入較預期增加。
46 政府撥入收入	151,066,000	153,975,093	2,909,093	1.93	
462公庫撥款收入	151,066,000	151,066,000		0.00	
46Y政府其他撥入收入		2,909,093	2,909,093	0.00	教育部中央補助款所致。
4S 教學收入	1,195,000	1,194,180	-820	-0.07	
4S1學雜費收入	1,195,000	1,194,180	-820	-0.07	
4Y 其他收入	525,000	2,109,001	1,584,001	301.71	
4YY雜項收入	525,000	2,109,001	1,584,001	301.71	(1)數位學生證補卡費繳庫3,729元、(2)到離校簡訊服務費1,870元、(3)拾金不昧繳庫7,392元、(4)政府採購卡解約回饋金703元、(5)冷氣使用費餘款1,602,031元轉入其他準備金、(6)各項代辦經費結餘款繳庫轉其他準備金491,033元、(7)遊戲場工程逾期罰款收入2,243元等較預計增加。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中正區南門國民小學
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	155,322,000	158,710,987	3,388,987	2.18	
53 國民教育計畫	105,877,000	109,088,833	3,211,833	3.03	
1 用人費用	96,480,000	97,471,099	991,099	1.03	
11 正式員額薪資	42,876,000	47,383,518	4,507,518	10.51	
113 職員薪金	42,876,000	47,383,518	4,507,518	10.51	
12 聘僱及兼職人員薪資	478,720	587,279	108,559	22.68	
124 兼職人員酬金	478,720	587,279	108,559	22.68	
13 超時工作報酬	657,902	739,436	81,534	12.39	
131 加班費	657,902	739,436	81,534	12.39	
15 獎金	11,163,460	10,639,406	-524,054	-4.69	
151 考績獎金	5,803,960	5,027,880	-776,080	-13.37	
152 年終獎金	5,359,500	5,611,526	252,026	4.70	
16 退休及卹償金	35,435,868	32,037,381	-3,398,487	-9.59	
161 職員退休及離職金	35,435,868	32,037,381	-3,398,487	-9.59	
18 福利費	5,868,050	6,084,079	216,029	3.68	
181 分擔員工保險費	3,711,300	4,669,570	958,270	25.82	
183 傷病醫藥費	277,800	163,700	-114,100	-41.07	
185 員工通勤交通費	400,176	360,544	-39,632	-9.90	
18Y 其他福利費	1,478,774	890,265	-588,509	-39.80	
2 服務費用	2,618,000	6,925,692	4,307,692	164.54	
21 水電費	1,005,892	801,167	-204,725	-20.35	
212 工作場所電費	914,000	717,796	-196,204	-21.47	
214 工作場所水費	91,892	83,371	-8,521	-9.27	
23 旅運費	37,820	42,836	5,016	13.26	
231 國內旅費	37,820	42,836	5,016	13.26	
24 印刷裝訂與廣告費		450,313	450,313		
241 印刷及裝訂費		450,313	450,313		
25 修理保養及保固費	817,780	945,594	127,814	15.63	
252 一般房屋修護費	396,900	358,771	-38,129	-9.61	
255 機械及設備修護費	420,880	586,823	165,943	39.43	
26 保險費		8,454	8,454		
26Y 其他保險費		8,454	8,454		
27 一般服務費	311,408	1,021,530	710,122	228.04	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,912	11,490	4,578	66.23	
27D 計時與計件人員酬金	202,496	904,040	701,544	346.45	
27F 體育活動費	102,000	106,000	4,000	3.92	
28 專業服務費	445,100	3,655,798	3,210,698	721.34	

地方教育發展基金—臺北市中正區南門國民小學
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	%	
283 法律事務費		2,500	2,500		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	199,700	2,805,373	2,605,673	1,304.79	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	8,400		-8,400	-100.00	
289 試務甄選費	2,000		-2,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		232,925	232,925		
28Y 其他專業服務費	235,000	615,000	380,000	161.70	
3 材料及用品費	2,357,000	3,446,944	1,089,944	46.24	
31 使用材料費	703,030	848,893	145,863	20.75	
315 設備零件	703,030	848,893	145,863	20.75	
32 用品消耗	1,653,970	2,598,051	944,081	57.08	
321 辦公(事務)用品	16,200	83,083	66,883	412.86	
322 報章雜誌	25,000	123,878	98,878	395.51	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	25,000	37,776	12,776	51.10	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	15,000	10,820	-4,180	-27.87	
32Y 其他用品消耗	1,572,770	2,342,494	769,724	48.94	
4 租金、償債、利息及相關手 續費		151,279	151,279		
44 交通及運輸設備租金		151,279	151,279		
442 車租		151,279	151,279		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	780,000	793,266	13,266	1.70	
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	770,000	783,266	13,266	1.72	
743 獎勵費用	48,600	45,226	-3,374	-6.94	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	721,400	738,040	16,640	2.31	
9 其他	3,642,000	300,553	-3,341,447	-91.75	
91 其他支出	3,642,000	300,553	-3,341,447	-91.75	
91Y 其他	3,642,000	300,553	-3,341,447	-91.75	
54 學前教育計畫	6,057,000	6,388,504	331,504	5.47	
1 用人費用	5,820,000	4,981,857	-838,143	-14.40	
11 正式員額薪資	4,045,860	3,526,306	-519,554	-12.84	
113 職員薪金	3,685,860	3,128,296	-557,564	-15.13	
114 工員工資	360,000	398,010	38,010	10.56	
13 超時工作報酬	57,733	42,912	-14,821	-25.67	

地方教育發展基金—臺北市中正區南門國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
131 加班費	57,733	42,912	-14,821	-25.67	
15 獎金	841,735	675,771	-165,964	-19.72	
151 考績獎金	337,155	233,650	-103,505	-30.70	
152 年終獎金	504,580	442,121	-62,459	-12.38	
16 退休及卹償金	410,808	285,163	-125,645	-30.58	
161 職員退休及離職金	400,008	261,007	-139,001	-34.75	
162 工員退休及離職金	10,800	24,156	13,356	123.67	
18 福利費	463,864	451,705	-12,159	-2.62	
181 分擔員工保險費	377,244	374,355	-2,889	-0.77	
183 傷病醫藥費	2,580	860	-1,720	-66.67	
185 員工通勤交通費	68,040	44,490	-23,550	-34.61	
18Y 其他福利費	16,000	32,000	16,000	100.00	
2 服務費用	66,000	63,544	-2,456	-3.72	
27 一般服務費	12,552	12,652	100	0.80	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	552	652	100	18.12	
27F 體育活動費	12,000	12,000			
28 專業服務費	53,448	50,892	-2,556	-4.78	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	30,000			
28Y 其他專業服務費	23,448	20,892	-2,556	-10.90	
3 材料及用品費	87,000	88,150	1,150	1.32	
31 使用材料費	10,000		-10,000	-100.00	
315 設備零件	10,000		-10,000	-100.00	
32 用品消耗	77,000	88,150	11,150	14.48	
322 報章雜誌	37,600	37,600			
323 農業與園藝用品及環境美化費	16,000	23,422	7,422	46.39	
32Y 其他用品消耗	23,400	27,128	3,728	15.93	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36,000	1,226,153	1,190,153	3,305.98	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	1,226,153	1,190,153	3,305.98	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	1,226,153	1,190,153	3,305.98	
9 其他	48,000	28,800	-19,200	-40.00	
91 其他支出	48,000	28,800	-19,200	-40.00	
91Y 其他	48,000	28,800	-19,200	-40.00	
5L 一般行政管理計畫	15,292,000	14,684,905	-607,095	-3.97	
1 用人費用	13,169,000	12,686,959	-482,041	-3.66	

地方教育發展基金—臺北市中正區南門國民小學
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	8,472,000	8,249,700	-222,300	-2.62	
113 職員薪金	7,236,000	6,832,260	-403,740	-5.58	
114 工員工資	720,000	796,560	76,560	10.63	
115 警餉	516,000	620,880	104,880	20.33	
13 超時工作報酬	397,852	453,091	55,239	13.88	
131 加班費	397,852	453,091	55,239	13.88	
15 獎金	2,428,000	2,132,343	-295,657	-12.18	
151 考績獎金	1,369,000	1,145,523	-223,477	-16.32	
152 年終獎金	1,059,000	986,820	-72,180	-6.82	
16 退休及卹償金	797,760	823,698	25,938	3.25	
161 職員退休及離職金	740,160	704,982	-35,178	-4.75	
162 工員退休及離職金	57,600	118,716	61,116	106.10	
18 福利費	1,073,388	1,028,127	-45,261	-4.22	
181 分擔員工保險費	783,108	746,201	-36,907	-4.71	
185 員工通勤交通費	98,280	100,926	2,646	2.69	
18Y 其他福利費	192,000	181,000	-11,000	-5.73	
2 服務費用	1,768,000	1,601,684	-166,316	-9.41	
27 一般服務費	721,584	642,319	-79,265	-10.98	
279 外包費	697,584	622,319	-75,265	-10.79	
27F 體育活動費	24,000	20,000	-4,000	-16.67	
28 專業服務費	974,416	887,378	-87,038	-8.93	
28Y 其他專業服務費	974,416	887,378	-87,038	-8.93	
29 公共關係費	72,000	71,987	-13	-0.02	
291 公共關係費	72,000	71,987	-13	-0.02	
3 材料及用品費	354,000	396,262	42,262	11.94	
32 用品消耗	354,000	396,262	42,262	11.94	
321 辦公（事務）用品	347,840	391,012	43,172	12.41	
325 服裝	6,160	5,250	-910	-14.77	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,000		-1,000	-100.00	
71 會費	1,000		-1,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000		-1,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市中正區南門國民小學
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	28,096,000	28,548,745	452,745	1.61	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562,000元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數556,000元。2.決算數較預算數增加452,745元，主要係教育部補助小學與國外姊妹校互惠機制實施計畫及自籌款補辦預算、教育局統籌款補助兒童遊戲場修繕工程併決算。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	28,096,000	28,548,745	452,745	1.61	
51 購建固定資產	25,561,000	26,003,974	442,974	1.73	
514 購置機械及設備	25,561,000	26,003,974	442,974	1.73	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出	2,499,000	2,544,771	45,771	1.83	
541 遞延修繕房屋建築支出	2,499,000	2,544,771	45,771	1.83	

地方教育發展基金-臺北市中正區南門國民小學

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202,496元，決算數283,272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620,768元。

2.外包費：

(1)消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數120,000元，決算數106,139元。

(2)校警勞務外包1人，預算數577,584元，決算數516,180元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數45,521元，決算數40,729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	32,254,268	-19,052,155	26,159,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,204,632	-1,366,557	
房屋及建築	1,605,811	-351,484	
機械及設備	16,385,421	-10,592,912	26,123,000
交通及運輸設備	3,442,727	-1,906,726	
雜項設備	8,615,677	-4,834,476	
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			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26,123,000元，係法定預算數25,561,000元及補辦預算562,000元。

2.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3,600元，係法定預算數3,600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26,343,674元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦、教學設備及各校單槍投影機等計26,003,974元。(2)撥入：教育部補助平板電腦3臺計36,000元。(3)受贈：以代辦經費購置電子白板1臺、計時器1臺、大屏2臺等設備計303,700元。減少數計26,438,897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2,063,247元。(2)撥出：單槍投影機907臺撥出予建國中學等學校計24,375,650元。

2.交通及運輸設備：增加數計87,380元，變動原因為：(1)撥入：教育局補助幼兒園監視設備計56,580元。(2)受贈：以代辦經費購置無線麥克風、擴音機等設備計30,800元。減少數計132,997元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢音響設備等計132,997元。

北市中正區南門國民小學

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		
27,059,806	3,600	26,788,206	-972,150	12,501,563
			-66,156	771,919
			-29,832	1,224,495
26,343,674		26,438,897	-148,015	5,549,271
87,380		132,997	-217,594	1,272,790
628,752		216,312	-510,553	3,683,088
	3,600			

註 3.雜項設備：增加數計628,752元，變動原因為：(1)撥入：教育局撥入冷氣機8臺計354,576元。(2)受贈:以代辦經費購置冷氣機、遊戲機、機櫃等設備計274,176元。減少數計216,312元，變動原因為：(1)報廢: 年度經財政局核准報廢冰箱等 216,312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－臺北市中正區南門國民小學
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		25,561,000	562,000		26,123,000	26,003,974	-119,026	
機械及設備		25,561,000	562,000		26,123,000	26,003,974	-119,026	
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		25,561,000	562,000		26,123,000	26,003,974	-119,026	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

地方教育發展基金—臺北市中正區南門國民小學
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		562,000
購置機械及設備	111.06.07府授教會字第1113057509號	324,000
購置機械及設備	111.06.14府授主事預字第1113005569號	238,000

地方教育發展基金—臺北市中正區南門國民小學

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	51	53	2	中華民國111年6月14日北市教督字第11130591061號函，支援輔導團1人聘用代理教師；另延長病假1人聘用代理教師。
職員	51	53	2	
學前教育計畫	6	6	0	
職員	5	5	0	
技工	1	1	0	
一般行政管理計畫	12	11	-1	
職員	9	8	-1	
駐衛警	1	1	0	
工友	2	2	0	
合計	69	70	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。

2.外包費：

- (1)消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算。
- (2)校警勞務外包1人。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市中正區南門國民小學
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										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	42,876,000		657,902		11,163,460	35,435,868		5,868,050		96,001,280	478,720	96,480,000
正式人員	42,876,000		657,902		11,163,460	4,258,800		5,844,050		64,800,212		64,800,212
兼任人員											478,720	478,720
其他人員						31,177,068		24,000		31,201,068		31,201,068
學前教育計畫	4,045,860		57,733		841,735	410,808		463,864		5,820,000		5,820,000
正式人員	4,045,860		57,733		841,735	410,808		463,864		5,820,000		5,820,000
兼任人員												
一般行政管理計畫	8,472,000		397,852		2,428,000	797,760		1,073,388		13,169,000		13,169,000
正式人員	8,472,000		397,852		2,428,000	797,760		1,073,388		13,169,000		13,169,000
合 計	55,393,860		1,113,487		14,433,195	36,644,436		7,405,302		114,990,280	478,720	115,469,000

註：

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條規定核發，111年度預算編列69人，計7,510,115元，執行結果決算62人，計6,407,053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69人，計6,923,080元，執行結果決算80人，計7,040,467元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)閩客語教學支援人員鐘點費等，預算數202,496元，決算數283,272元。

(2)教育部補助攜手班教師鐘點費等，預算數0元，決算數620,768元。

2.外包費：

(1)消化超額職工(技工、工友)業務外包費，預算數120,000元，決算數106,139元。

(2)校警勞務外包1人，預算數577,584元，決算數516,180元。

地方教育發展基金—臺北市中正區南門國民小學
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
47,383,518		739,436		10,639,406	32,037,381		6,084,079		96,883,820	587,279	97,471,099
47,383,518		739,436		10,638,025	4,898,114		6,016,857		69,675,950		69,675,950
				1,381	27,800		43,222		72,403	587,279	659,682
					27,111,467		24,000		27,135,467		27,135,467
3,526,306		42,912		675,771	285,163		451,705		4,981,857		4,981,857
3,526,306		42,912		665,209	285,163		451,705		4,971,295		4,971,295
				10,562					10,562		10,562
8,249,700		453,091		2,132,343	823,698		1,028,127		12,686,959		12,686,959
8,249,700		453,091		2,132,343	823,698		1,028,127		12,686,959		12,686,959
59,159,524		1,235,439		13,447,520	33,146,242		7,563,911		114,552,636	587,279	115,139,915

地方教育發展基金－臺北市中正區南門國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			111,934,000		115,477,337		3,543,337	3.17	
國民教育計畫			105,877,000		109,088,833		3,211,833	3.03	
學前教育計畫			6,057,000		6,388,504		331,504	5.47	

地方教育發展基金—臺北市中正區南門國民小學
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	115,469,000	115,139,915	-329,085	-0.28
11 正式員額薪資	55,393,860	59,159,524	3,765,664	6.80
113 職員薪金	53,797,860	57,344,074	3,546,214	6.59
114 工員工資	1,080,000	1,194,570	114,570	10.61
115 警餉	516,000	620,880	104,880	20.33
12 聘僱及兼職人員薪資	478,720	587,279	108,559	22.68
124 兼職人員酬金	478,720	587,279	108,559	22.68
13 超時工作報酬	1,113,487	1,235,439	121,952	10.95
131 加班費	1,113,487	1,235,439	121,952	10.95
15 獎金	14,433,195	13,447,520	-985,675	-6.83
151 考績獎金	7,510,115	6,407,053	-1,103,062	-14.69
152 年終獎金	6,923,080	7,040,467	117,387	1.70
16 退休及卹償金	36,644,436	33,146,242	-3,498,194	-9.55
161 職員退休及離職金	36,576,036	33,003,370	-3,572,666	-9.77
162 工員退休及離職金	68,400	142,872	74,472	108.88
18 福利費	7,405,302	7,563,911	158,609	2.14
181 分擔員工保險費	4,871,652	5,790,126	918,474	18.85
183 傷病醫藥費	280,380	164,560	-115,820	-41.31
185 員工通勤交通費	566,496	505,960	-60,536	-10.69
18Y 其他福利費	1,686,774	1,103,265	-583,509	-34.59
2 服務費用	4,452,000	8,590,920	4,138,920	92.97
21 水電費	1,005,892	801,167	-204,725	-20.35
212 工作場所電費	914,000	717,796	-196,204	-21.47
214 工作場所水費	91,892	83,371	-8,521	-9.27
23 旅運費	37,820	42,836	5,016	13.26
231 國內旅費	37,820	42,836	5,016	13.26
24 印刷裝訂與廣告費	0	450,313	450,313	0.00
241 印刷及裝訂費	0	450,313	450,313	0.00
25 修理保養及保固費	817,780	945,594	127,814	15.63
252 一般房屋修護費	396,900	358,771	-38,129	-9.61
255 機械及設備修護費	420,880	586,823	165,943	39.43
26 保險費	0	8,454	8,454	0.00
26Y 其他保險費	0	8,454	8,454	0.00
27 一般服務費	1,045,544	1,676,501	630,957	60.35
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,464	12,142	4,678	62.67
279 外包費	697,584	622,319	-75,265	-10.79
27D 計時與計件人員酬金	202,496	904,040	701,544	346.45
27F 體育活動費	138,000	138,000	0	0.00
28 專業服務費	1,472,964	4,594,068	3,121,104	211.89
283 法律事務費	0	2,500	2,500	0.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	229,700	2,835,373	2,605,673	1,134.38
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,400	0	-8,400	-100.00
289 試務甄選費	2,000	0	-2,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	232,925	232,925	0.00

地方教育發展基金—臺北市中正區南門國民小學
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	1,232,864	1,523,270	290,406	23.56
29 公共關係費	72,000	71,987	-13	-0.02
291 公共關係費	72,000	71,987	-13	-0.02
3 材料及用品費	2,798,000	3,931,356	1,133,356	40.51
31 使用材料費	713,030	848,893	135,863	19.05
315 設備零件	713,030	848,893	135,863	19.05
32 用品消耗	2,084,970	3,082,463	997,493	47.84
321 辦公(事務)用品	364,040	474,095	110,055	30.23
322 報章雜誌	62,600	161,478	98,878	157.95
323 農業與園藝用品及環境美化費	41,000	61,198	20,198	49.26
325 服裝	6,160	5,250	-910	-14.77
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	10,820	-4,180	-27.87
32Y 其他用品消耗	1,596,170	2,369,622	773,452	48.46
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	151,279	151,279	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	151,279	151,279	0.00
442 車租	0	151,279	151,279	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	28,096,000	28,548,745	452,745	1.61
51 購建固定資產	25,561,000	26,003,974	442,974	1.73
514 購置機械及設備	25,561,000	26,003,974	442,974	1.73
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	2,499,000	2,544,771	45,771	1.83
541 遞延修繕房屋建築支出	2,499,000	2,544,771	45,771	1.83
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	817,000	2,019,419	1,202,419	147.17
71 會費	1,000	0	-1,000	-100.00
713 職業團體會費	1,000	0	-1,000	-100.00
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	806,000	2,009,419	1,203,419	149.31
743 獎勵費用	48,600	45,226	-3,374	-6.94
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	757,400	1,964,193	1,206,793	159.33
9 其他	3,690,000	329,353	-3,360,647	-91.07
91 其他支出	3,690,000	329,353	-3,360,647	-91.07
91Y 其他	3,690,000	329,353	-3,360,647	-91.07
合 計	155,322,000	158,710,987	3,388,987	2.18

地方教育發展基金—臺北市中正區南門國民小學
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	71,987	-13	-0.02	
291 公共關係費	72,000	71,987	-13	-0.02	
統計所需項目	1,034,692	4,245,373	3,210,681	310.30	
185 員工通勤交通費	566,496	505,960	-60,536	-10.69	
27D 計時與計件人員酬金	202,496	904,040	701,544	346.45	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	229,700	2,835,373	2,605,673	1,134.38	
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	27,709,000	100.00	30,725,550	100.00	-3,016,550	-9.82
流動資產	8,480,549	30.61	12,117,059	39.44	-3,636,510	-30.01
現金	8,275,835	29.87	12,117,059	39.44	-3,841,224	-31.70
銀行存款	8,275,835	29.87	12,117,059	39.44	-3,841,224	-31.70
銀行存款-公庫存款	4,063,332	14.66	6,860,892	22.33	-2,797,560	-40.78
銀行存款-保管款	4,202,493	15.17	5,256,167	17.11	-1,053,674	-20.05
銀行存款-教育儲蓄戶	10,010	0.04	0	0.00	10,010	0.00
應收款項	49,714	0.18	0	0.00	49,714	0.00
其他應收款	49,714	0.18	0	0.00	49,714	0.00
預付款項	155,000	0.56	0	0.00	155,000	0.00
預付費用	155,000	0.56	0	0.00	155,000	0.00
長期貸墊款及準備金	4,785,652	17.27	3,304,748	10.76	1,480,904	44.81
準備金	4,785,652	17.27	3,304,748	10.76	1,480,904	44.81
退休及離職準備金	2,589,399	9.34	2,281,909	7.43	307,490	13.48
其他準備金	2,196,253	7.93	1,022,839	3.33	1,173,414	114.72
其他準備金-其他	2,196,253	7.93	1,012,839	3.30	1,183,414	116.84
其他準備金-教育儲蓄戶	0	0.00	10,000	0.03	-10,000	-100.00
固定資產	12,501,563	45.12	13,202,113	42.97	-700,550	-5.31
土地改良物	771,919	2.79	838,075	2.73	-66,156	-7.89
土地改良物	2,204,632	7.96	2,204,632	7.18	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,432,713	-5.17	-1,366,557	-4.45	-66,156	4.84
房屋建築及設備	1,224,495	4.42	1,254,327	4.08	-29,832	-2.38
房屋建築及設備	1,605,811	5.80	1,605,811	5.23	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-381,316	-1.38	-351,484	-1.14	-29,832	8.49
機械及設備	5,549,271	20.03	5,792,509	18.85	-243,238	-4.20
機械及設備	16,290,198	58.79	16,385,421	53.33	-95,223	-0.58
累計折舊-機械及設備	-10,740,927	-38.76	-10,592,912	-34.48	-148,015	1.40
交通及運輸設備	1,272,790	4.59	1,536,001	5.00	-263,211	-17.14
交通及運輸設備	3,397,110	12.26	3,442,727	11.20	-45,617	-1.33
累計折舊-交通及運輸設備	-2,124,320	-7.67	-1,906,726	-6.21	-217,594	11.41
雜項設備	3,683,088	13.29	3,781,201	12.31	-98,113	-2.59
雜項設備	9,028,117	32.58	8,615,677	28.04	412,440	4.79
累計折舊-雜項設備	-5,345,029	-19.29	-4,834,476	-15.73	-510,553	10.56
合 計	27,709,000	100.00	30,725,550	100.00	-3,016,550	-9.82

信託代理與保證資產

0

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

北市中正區南門國民小學
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	9,190,750	33.17	10,137,965	33.00	-947,215	-9.34
流動負債	3,620,976	13.07	5,225,562	17.01	-1,604,586	-30.71
應付款項	3,620,976	13.07	5,225,562	17.01	-1,604,586	-30.71
應付代收款	3,323,364	11.99	4,922,315	16.02	-1,598,951	-32.48
應付代收款	3,323,364	11.99	4,922,315	16.02	-1,598,951	-32.48
應付費用	297,612	1.07	303,247	0.99	-5,635	-1.86
應付費用	297,612	1.07	303,247	0.99	-5,635	-1.86
其他負債	5,569,774	20.10	4,912,403	15.99	657,371	13.38
什項負債	5,569,774	20.10	4,912,403	15.99	657,371	13.38
存入保證金	1,226,940	4.43	552,435	1.80	674,505	122.10
存入保證金	1,226,940	4.43	552,435	1.80	674,505	122.10
應付退休及離職金	2,589,399	9.34	2,281,909	7.43	307,490	13.48
應付退休及離職金	2,589,399	9.34	2,281,909	7.43	307,490	13.48
應付代管資產	1,603,435	5.79	1,883,047	6.13	-279,612	-14.85
應付代管資產	1,603,435	5.79	1,883,047	6.13	-279,612	-14.85
暫收及待結轉帳項	150,000	0.54	195,012	0.63	-45,012	-23.08
暫收及待結轉帳項	150,000	0.54	195,012	0.63	-45,012	-23.08
淨資產	18,518,250	66.83	20,587,585	67.00	-2,069,335	-10.05
淨資產	18,518,250	66.83	20,587,585	67.00	-2,069,335	-10.05
淨資產	18,518,250	66.83	20,587,585	67.00	-2,069,335	-10.05
累積餘額	18,518,250	66.83	20,587,585	67.00	-2,069,335	-10.05

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
其他資產	1,941,236	7.01	2,101,630	6.84	-160,394	-7.63
什項資產	1,941,236	7.01	2,101,630	6.84	-160,394	-7.63
暫付及待結轉帳項	337,801	1.22	218,583	0.71	119,218	54.54
代管資產	1,603,435	5.79	1,883,047	6.13	-279,612	-14.85
代管資產-房屋建築及設 備	1,603,435	5.79	1,883,047	6.13	-279,612	-14.85
合 計	27,709,000	100.00	30,725,550	100.00	-3,016,550	-9.82

信託代理與保證資產

0

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

北市中正區南門國民小學
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	27,709,000	100.00	30,725,550	100.00	-3,016,550	-9.82

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市中正區南門國民小學
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	158,398,034	100.00	129,922,685	100.00	28,475,349	21.92
財產收益	511,084	0.32	2,229,968	1.72	-1,718,884	-77.08
廢舊物品售價收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
財產交易利益	447,156	0.28	2,176,968	1.68	-1,729,812	-79.46
其他財產收入	63,928	0.04	53,000	0.04	10,928	20.62
政府撥入收入	153,975,093	97.21	125,446,615	96.55	28,528,478	22.74
公庫撥款收入	151,066,000	95.37	123,871,343	95.34	27,194,657	21.95
政府其他撥入收入	2,909,093	1.84	1,575,272	1.21	1,333,821	84.67
教學收入	1,194,180	0.75	1,259,610	0.97	-65,430	-5.19
學雜費收入	1,194,180	0.75	1,259,610	0.97	-65,430	-5.19
其他收入	2,717,677	1.72	986,492	0.76	1,731,185	175.49
受贈收入	608,676	0.38	247,094	0.19	361,582	146.33
雜項收入	2,109,001	1.33	739,398	0.57	1,369,603	185.23
支出	160,467,369	101.31	125,949,200	96.94	34,518,169	27.41
人事支出	115,139,915	72.69	112,101,436	86.28	3,038,479	2.71
人事支出	115,139,915	72.69	112,101,436	86.28	3,038,479	2.71
業務支出	14,682,974	9.27	7,695,489	5.92	6,987,485	90.80
業務支出	14,682,974	9.27	7,695,489	5.92	6,987,485	90.80
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	24,399,780	15.40	944	0.00	24,398,836	1,622.46
財產交易損失	24,399,780	15.40	944	0.00	24,398,836	1,622.46
折舊、折耗及攤銷	3,360,576	2.12	3,267,906	2.52	92,670	2.84
固定資產折舊	3,360,576	2.12	3,267,906	2.52	92,670	2.84
其他支出	2,874,124	1.81	2,873,425	2.21	699	0.02
其他支出	2,874,124	1.81	2,873,425	2.21	699	0.02
本期賸餘(短絀)	-2,069,335	-1.31	3,973,485	0.03	-6,042,820	-0.18
期初淨資產	20,587,585	13.00	16,614,100	0.13	3,973,485	0.12
解繳公庫						
期末淨資產	18,518,250	11.69	20,587,585	0.16	-2,069,335	-0.06

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—臺北市中正區南門國民小學
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)	-2,069,335
8002 調整非現金項目	24,895,224
81 業務活動之淨現金流入(流出)	22,825,889
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	919,650
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	6,089,669
8207 增加長期貸墊款及準備金	-2,093,064
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-32,212,861
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-27,296,606
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,810,072
8404 減少短期債務及其他負債	-3,180,579
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	629,493
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,841,224
87 期初現金及約當現金	12,117,059
88 期末現金及約當現金	8,275,835

- 1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金增加數307,490元及代管資產減少數279,612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—臺北市中正區南門國民小學

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	157,342,202	1,055,832	158,398,034	收入
財產收入	63,928	447,156	511,084	財產收益
政府撥入收入	153,975,093		153,975,093	政府撥入收入
教學收入	1,194,180		1,194,180	教學收入
其他收入	2,109,001	608,676	2,717,677	其他收入
基金用途	158,710,987	1,756,382	160,467,369	支出
用人費用	115,139,915		115,139,915	人事支出
服務費用	8,590,920	6,092,054	14,682,974	業務支出
材料及用品費	3,931,356	-3,931,356		
租金、償債、利息及相關手續費	151,279	-151,279		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,009,419	-2,009,419		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		24,399,780	24,399,780	財產損失
		3,360,576	3,360,576	折舊、折耗及攤銷
其他	329,353	2,544,771	2,874,124	其他支出
遞延支出	2,544,771	-2,544,771		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	26,003,974	-26,003,974		
本期賸餘(短絀)	-1,368,785	-700,550	-2,069,335	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,385,472	13,202,113	20,587,585	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,016,687	12,501,563	18,518,250	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市中正區南門國民小學
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 2,854 萬 8,745 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」859 萬 920 元與會計科目「業務支出」1,468 萬 2,974 元間之調整數 609 萬 2,054 元，係「材料及用品費」393 萬 1,356 元、「租金、償債、利息及相關手續費」15 萬 1,279 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)200 萬 9,419 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 44 萬 7,156 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 60 萬 8,676 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」336 萬 576 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」2,439 萬 9,780 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」32 萬 9,353 元與會計科目「其他支出」287 萬 4,124 元間之調整數 254 萬 4,771 元，係「遞延支出」254 萬 4,771 元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 年 12 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
4,063,332	6,259,585	-2,196,253	其他準備金691,222元、冷氣汰換維護費1,505,031元。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂