

40501467

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111年12月31日)

裝

# 臺北市總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市中山區吉林國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市中山區吉林國民小學編

# 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 5	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 16	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 18 至 19	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 20 至 21	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 23 至 23	頁
(九)用人費用彙計表	第 24 至 25	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 26 至 26	頁
(十二)各項費用彙計表	第 27 至 29	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 30 至 30	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 32 至 35	頁
二、收入支出表	第 36 至 36	頁
三、現金流量表	第 37 至 37	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 39 至 40	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	231,870,113	200,418,618	31,451,495	15.69
基金用途	232,234,954	217,565,695	14,669,259	6.74
賸餘(短絀)	- 364,841	- 17,147,077	16,782,236	--
餘絀情形：				
基金餘額	6,659,490	23,806,567	- 17,147,077	- 72.03
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	47	- 18,387,098	18,387,145	--

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

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

# 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金臺北市中山區吉林國民小學

## 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 172,418,000元，決算數 182,893,437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16,004,000元，決算數21,894,771元。

係配合幼兒園招生工作及辦理各項活動，增進幼童各項生活常識、衛生習慣及增長智能。

##### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列 19,665,000元，決算數19,730,064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 5,221,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數103,000元），決算數 7,716,682元。

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

# 臺北市地方教育發展基金臺北市中山區吉林國民小學

## 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231,870,113元，較預算數 210,008,000元，增加 21,862,113元，計增10.41%。

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 71,100元，較預算數496,000元，減少424,900元，計減85.67%。

主要係因：

疫情停辦暑期游泳訓練班致收入減少。

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：

本年度財產處分未如預期所致。

3.租金收入：決算數 137,031元，較預算數100,000元，增加 37,031元，計增 37.03%。

主要係因：

覈實收取活化校園餘裕空間租金收入所致。

4.其他財產收入：決算數 345,960元，較預算數770,000元，減少424,040元，計減55.07%。

主要係因：

疫情場地暫停開放致收入短收。

5.公庫撥款收入：決算數219,779,677元，較預算數 204,813,000元，增加 14,966,677元，計增7.31%。

6.政府其他撥入收入：決算數7,592,955元，較預算數0元，增加7,592,955元。

主要係因：

教育部補助款經費。

7.學雜費收入：決算數 3,450,161元，較預算數3,444,000元，增加 6,161元，計增0.18%。

8.雜項收入：決算數 493,229元，較預算數375,000元，增加118,229元，計增 31.53%。

主要係因：

覈實收取數位學生證收入及冷氣使用費(維修及汰換)等結轉其他準備金所致。

##### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數232,234,954元，較預算數213,308,000元，增加18,926,954元，計增8.87%。

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182,893,437元，較預算數172,418,000元，增加10,475,437元，計增6.08%。

2.學前教育計畫：決算數21,894,771元，較預算數16,004,000元，增加5,890,771元，計增36.81%。

主要係因：

核實認列幼兒代辦費補助款及用人費用不足數所致。

3.一般行政管理計畫：決算數19,730,064元，較預算數19,665,000元，增加65,064元，計增0.33%。

4.建築及設備計畫：決算數7,716,682元，較預算數5,221,000元，增加2,495,682元，計增47.80%。

主要係因：

教育局統籌款補助變電站設備緊急汰換工程、教育研究發展中心室外逃生梯整修工程、身心障礙類特殊教育班教學環境改善工程。

##### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數364,841元，較預算短絀數3,300,000元，計相差2,935,159元。

主要係因：

教育局統籌款補助變電站設備緊急汰換工程、教育研究發展中心室外逃生梯整修工程、身心障礙類特殊教育班教學環境改善工程，辦理併決算。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市中山區吉林國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入2,645,392元。  
投資活動之淨現金流出1,548,954元。  
籌資活動之淨現金流出1,096,391元。  
本年度現金及約當現金之淨增47元。  
期初現金及約當現金 16,297,278元。  
期末現金及約當現金16,297,325元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為 7,182,962,748元，包括：

流動資產 16,298,287元，較上年度 16,315,253元，減少16,966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3,870,337元，較上年度3,553,247元，增加317,090元，主要係因核實提撥退休及離職準備金  
固定資產13,907,210元，較上年度13,316,374元，增加590,836元，主要係因教育局移撥學校冷氣設備62臺。

無形資產61,863元，較上年度42,495元，增加 19,368元，主要係因購置電腦教學軟體。

其他資產 7,148,825,051元，較上年度 6,867,082,367元，增加 281,742,684元，主要係因代管資產111年公告地價現值  
決算日負債總額為7,162,699,026元，包括：

流動負債 9,805,262元，較上年度 7,941,255元，增加 1,864,007元，主要係因核實收取並支用應付代收款。

其他負債 7,152,893,764元，較上年度6,872,350,122元，增加 280,543,642元，主要係因代管資產111年公告地價現值  
決算日淨資產為20,263,722元。

#### 五、其他：

- (一) 本年度併決算數41,560,794元及補辦預算數103,000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—臺北市中山區吉林國民小學  
**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	210,008,000	100.00	231,870,113	100.00	21,862,113	10.41	200,418,618	100.00
43 勞務收入	496,000	0.24	71,100	0.03	-424,900	-85.67	13,800	0.01
431服務收入	496,000	0.24	71,100	0.03	-424,900	-85.67	13,800	0.01
45 財產收入	880,000	0.42	482,991	0.21	-397,009	-45.11	679,415	0.34
451財產處分收入	10,000	0.00			-10,000	-100.00	5,200	0.00
452租金收入	100,000	0.05	137,031	0.06	37,031	37.03	78,991	0.04
45Y其他財產收入	770,000	0.37	345,960	0.15	-424,040	-55.07	595,224	0.30
46 政府撥入收入	204,813,000	97.53	227,372,632	98.06	22,559,632	11.01	195,151,863	97.37
462公庫撥款收入	204,813,000	97.53	219,779,677	94.79	14,966,677	7.31	189,768,000	94.69
46Y政府其他撥入收入			7,592,955	3.27	7,592,955	0.00	5,383,863	2.69
4S 教學收入	3,444,000	1.64	3,450,161	1.49	6,161	0.18	3,695,619	1.84
4S1學雜費收入	3,444,000	1.64	3,450,161	1.49	6,161	0.18	3,695,619	1.84
4Y 其他收入	375,000	0.18	493,229	0.21	118,229	31.53	877,921	0.44
4YY雜項收入	375,000	0.18	493,229	0.21	118,229	31.53	877,921	0.44
5 基金用途	213,308,000	101.57	232,234,954	100.16	18,926,954	8.87	217,565,695	108.56
53 國民教育計畫	172,418,000	82.10	182,893,437	78.88	10,475,437	6.08	174,136,205	86.89
54 學前教育計畫	16,004,000	7.62	21,894,771	9.44	5,890,771	36.81	19,152,259	9.56
5L 一般行政管理計畫	19,665,000	9.36	19,730,064	8.51	65,064	0.33	19,235,302	9.60
5M 建築及設備計畫	5,221,000	2.49	7,716,682	3.33	2,495,682	47.80	5,041,929	2.52
購建固定資產	5,185,000	2.47	7,680,682	3.31	2,495,682	48.13	5,005,929	2.50
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			36,000	0.02
本期賸餘(短絀)	-3,300,000		-364,841		2,935,159	-88.94	-17,147,077	
期初基金餘額	4,190,000		6,659,490		2,469,490	58.94	23,806,567	
解繳公庫								
期末基金餘額	890,000		6,294,649		5,404,649	607.26	6,659,490	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學  
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		41,560,794
452租金收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	37,031
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	14,966,677
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	7,592,955
4S1學雜費收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	6,161
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	118,229
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	10,475,437
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	5,890,771
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	65,064
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,408,469

備註：

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學

**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	210,008,000	231,870,113	21,862,113	10.41	
43 勞務收入	496,000	71,100	-424,900	-85.67	
431服務收入	496,000	71,100	-424,900	-85.67	主係疫情停辦暑期游泳訓練班致收入減少。
45 財產收入	880,000	482,991	-397,009	-45.11	
451財產處分收入	10,000		-10,000	-100.00	主係本年度財產處分未如預期所致。
452租金收入	100,000	137,031	37,031	37.03	主係覈實收取活化校園餘裕空間租金收入所致。
45Y其他財產收入	770,000	345,960	-424,040	-55.07	主係因疫情場地暫停開放致收入短收。
46 政府撥入收入	204,813,000	227,372,632	22,559,632	11.01	
462公庫撥款收入	204,813,000	219,779,677	14,966,677	7.31	
46Y政府其他撥入收入		7,592,955	7,592,955	0.00	主係教育部補助款。
4S 教學收入	3,444,000	3,450,161	6,161	0.18	
4S1學雜費收入	3,444,000	3,450,161	6,161	0.18	
4Y 其他收入	375,000	493,229	118,229	31.53	
4YY雜項收入	375,000	493,229	118,229	31.53	主係覈實收取數位學生證收入及冷氣使用費(維修及汰換)等結轉其他準備金所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學  
**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	213,308,000	232,234,954	18,926,954	8.87	
53 國民教育計畫	172,418,000	182,893,437	10,475,437	6.08	
1 用人費用	157,758,000	166,369,149	8,611,149	5.46	
11 正式員額薪資	60,024,000	76,529,188	16,505,188	27.50	
113 職員薪金	60,024,000	76,529,188	16,505,188	27.50	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,392,496	1,797,557	405,061	29.09	
122 約僱職員薪金	406,896	466,920	60,024	14.75	
124 兼職人員酬金	985,600	1,330,637	345,037	35.01	
13 超時工作報酬	745,049	749,934	4,885	0.66	
131 加班費	745,049	749,934	4,885	0.66	
15 獎金	17,436,910	16,243,731	-1,193,179	-6.84	
151 考績獎金	9,882,000	7,317,395	-2,564,605	-25.95	
152 年終獎金	7,554,910	8,926,336	1,371,426	18.15	
16 退休及卹償金	70,550,937	60,268,506	-10,282,431	-14.57	
161 職員退休及離職金	70,550,937	60,268,506	-10,282,431	-14.57	
18 福利費	7,608,608	10,780,233	3,171,625	41.68	
181 分擔員工保險費	5,225,232	8,216,014	2,990,782	57.24	
183 傷病醫藥費	313,200	141,200	-172,000	-54.92	
185 員工通勤交通費	686,700	693,934	7,234	1.05	
18Y 其他福利費	1,383,476	1,729,085	345,609	24.98	
2 服務費用	10,138,000	11,671,817	1,533,817	15.13	
21 水電費	1,911,548	1,958,238	46,690	2.44	
212 工作場所電費	1,700,000	1,621,390	-78,610	-4.62	
214 工作場所水費	201,548	336,848	135,300	67.13	
216 氣體費	10,000		-10,000	-100.00	
23 旅運費	249,890	133,366	-116,524	-46.63	
231 國內旅費	249,890	133,041	-116,849	-46.76	
23Y 其他旅運費		325	325		
24 印刷裝訂與廣告費	398,000	397,206	-794	-0.20	
241 印刷及裝訂費	398,000	397,206	-794	-0.20	
25 修理保養及保固費	1,978,950	1,810,298	-168,652	-8.52	
252 一般房屋修護費	1,635,770	1,476,608	-159,162	-9.73	
255 機械及設備修護費	324,680	315,190	-9,490	-2.92	
257 雜項設備修護費	18,500	18,500			
26 保險費	14,700	2,976	-11,724	-79.76	
26Y 其他保險費	14,700	2,976	-11,724	-79.76	
27 一般服務費	1,942,272	2,390,684	448,412	23.09	

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學  
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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,432	9,432			
279 外包費	1,053,312	859,253	-194,059	-18.42	
27D 計時與計件人員酬金	715,528	1,366,899	651,371	91.03	
27F 體育活動費	164,000	155,100	-8,900	-5.43	
28 專業服務費	3,642,640	4,979,049	1,336,409	36.69	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,081,800	3,771,868	690,068	22.39	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	103,260	59,978	-43,282	-41.92	
289 試務甄選費	6,000		-6,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		312,000	312,000		
28Y 其他專業服務費	451,580	835,203	383,623	84.95	
3 材料及用品費	2,528,000	2,607,862	79,862	3.16	
31 使用材料費	483,147	390,869	-92,278	-19.10	
315 設備零件	483,147	390,869	-92,278	-19.10	
32 用品消耗	2,044,853	2,216,993	172,140	8.42	
321 辦公(事務)用品	110,000	132,066	22,066	20.06	
322 報章雜誌	86,000	74,336	-11,664	-13.56	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	31,000	31,000			
32Y 其他用品消耗	1,817,853	1,979,591	161,738	8.90	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	4,800	-200	-4.00	
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,566,000	1,628,002	62,002	3.96	
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	1,556,000	1,618,002	62,002	3.98	
743 獎勵費用	69,000	64,867	-4,133	-5.99	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,487,000	1,553,135	66,135	4.45	
9 其他	423,000	611,807	188,807	44.64	
91 其他支出	423,000	611,807	188,807	44.64	
91Y 其他	423,000	611,807	188,807	44.64	
54 學前教育計畫	16,004,000	21,894,771	5,890,771	36.81	決算數較預算數增加5,890,771元，主要係幼兒代辦費補助款及用人費用不足數所致。

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學  
**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	%	
1 用人費用	15,363,000	17,771,008	2,408,008	15.67	
11 正式員額薪資	10,623,180	12,512,647	1,889,467	17.79	
113 職員薪金	9,903,180	11,770,987	1,867,807	18.86	
114 工員工資	720,000	741,660	21,660	3.01	
13 超時工作報酬	71,717	71,940	223	0.31	
131 加班費	71,717	71,940	223	0.31	
15 獎金	2,367,847	2,401,508	33,661	1.42	
151 考績獎金	1,043,000	898,300	-144,700	-13.87	
152 年終獎金	1,324,847	1,503,208	178,361	13.46	
16 退休及卹償金	1,042,536	1,140,068	97,532	9.36	
161 職員退休及離職金	1,020,936	1,095,266	74,330	7.28	
162 工員退休及離職金	21,600	44,802	23,202	107.42	
18 福利費	1,257,720	1,644,845	387,125	30.78	
181 分擔員工保險費	961,740	1,412,893	451,153	46.91	
183 傷病醫藥費	4,300	6,200	1,900	44.19	
185 員工通勤交通費	211,680	183,818	-27,862	-13.16	
18Y 其他福利費	80,000	41,934	-38,066	-47.58	
2 服務費用	355,000	328,029	-26,971	-7.60	
25 修理保養及保固費	224,332	207,725	-16,607	-7.40	
252 一般房屋修護費	195,352	181,180	-14,172	-7.25	
255 機械及設備修護費	28,980	26,545	-2,435	-8.40	
27 一般服務費	37,668	39,218	1,550	4.11	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,668	1,668			
27F 體育活動費	36,000	37,550	1,550	4.31	
28 專業服務費	93,000	81,086	-11,914	-12.81	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12,000	9,300	-2,700	-22.50	
28Y 其他專業服務費	81,000	71,786	-9,214	-11.38	
3 材料及用品費	153,000	138,541	-14,459	-9.45	
31 使用材料費	97,890	96,730	-1,160	-1.19	
315 設備零件	97,890	96,730	-1,160	-1.19	
32 用品消耗	55,110	41,811	-13,299	-24.13	
321 辦公(事務)用品	2,500		-2,500	-100.00	
322 報章雜誌	2,790	2,781	-9	-0.32	
32Y 其他用品消耗	49,820	39,030	-10,790	-21.66	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,000	3,571,393	3,534,393	9,552.41	

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學  
**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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	37,000	3,571,393	3,534,393	9,552.41	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	37,000	3,571,393	3,534,393	9,552.41	
9 其他	96,000	85,800	-10,200	-10.63	
91 其他支出	96,000	85,800	-10,200	-10.63	
91Y 其他	96,000	85,800	-10,200	-10.63	
5L 一般行政管理計畫	19,665,000	19,730,064	65,064	0.33	
1 用人費用	14,153,000	14,229,100	76,100	0.54	
11 正式員額薪資	9,087,840	9,462,446	374,606	4.12	
113 職員薪金	7,779,840	8,014,046	234,206	3.01	
114 工員工資	732,000	827,520	95,520	13.05	
115 警餉	576,000	620,880	44,880	7.79	
12 聘僱及兼職人員薪資		16,715	16,715		
124 兼職人員酬金		16,715	16,715		
13 超時工作報酬	463,212	323,180	-140,032	-30.23	
131 加班費	463,212	323,180	-140,032	-30.23	
15 獎金	2,480,504	2,150,886	-329,618	-13.29	
151 考績獎金	1,357,640	1,081,950	-275,690	-20.31	
152 年終獎金	1,122,864	1,068,936	-53,928	-4.80	
16 退休及卹償金	873,408	953,864	80,456	9.21	
161 職員退休及離職金	814,848	807,512	-7,336	-0.90	
162 工員退休及離職金	58,560	146,352	87,792	149.92	
18 福利費	1,248,036	1,322,009	73,973	5.93	
181 分擔員工保險費	844,356	951,965	107,609	12.74	
185 員工通勤交通費	211,680	147,742	-63,938	-30.21	
18Y 其他福利費	192,000	222,302	30,302	15.78	
2 服務費用	4,940,000	5,023,265	83,265	1.69	
21 水電費	488,116	497,890	9,774	2.00	
212 工作場所電費	483,000	492,774	9,774	2.02	
214 工作場所水費	5,116	5,116			
23 旅運費		410	410		
23Y 其他旅運費		410	410		
25 修理保養及保固費	315,000	313,935	-1,065	-0.34	
252 一般房屋修護費	189,000	188,264	-736	-0.39	
255 機械及設備修護費	126,000	125,671	-329	-0.26	
27 一般服務費	2,063,584	2,057,920	-5,664	-0.27	
279 外包費	2,033,584	2,031,320	-2,264	-0.11	
27F 體育活動費	30,000	26,600	-3,400	-11.33	

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學  
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	1,974,900	2,054,719	79,819	4.04	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	10,000	5,000	-5,000	-50.00	
28Y 其他專業服務費	1,964,900	2,049,719	84,819	4.32	
29 公共關係費	98,400	98,391	-9	-0.01	
291 公共關係費	98,400	98,391	-9	-0.01	
3 材料及用品費	530,000	439,677	-90,323	-17.04	
32 用品消耗	530,000	439,677	-90,323	-17.04	
321 辦公（事務）用品	488,880	430,404	-58,476	-11.96	
325 服裝	5,250		-5,250	-100.00	
32Y 其他用品消耗	35,870	9,273	-26,597	-74.15	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	5,000	4,800	-200	-4.00	
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
6 稅捐及規費(強制費)	35,000	31,222	-3,778	-10.79	
61 土地稅	25,000	22,236	-2,764	-11.06	
612 一般土地地價稅	25,000	22,236	-2,764	-11.06	
63 房屋稅	10,000	8,986	-1,014	-10.14	
631 一般房屋稅	10,000	8,986	-1,014	-10.14	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	5,221,000	7,716,682	2,495,682	47.80	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103,000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99,684元。2.決算數較預算 數增加2,495,682元，主要係教育 局統籌款補助變電站設備緊急汰 換工程、教育研究發展中心室外 逃生梯整修工程、身心障礙類特 殊教育班教學環境改善工程所 致。
5 購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	5,221,000	7,716,682	2,495,682	47.80	
51 購建固定資產	1,006,000	1,093,213	87,213	8.67	
514 購置機械及設備	897,200	971,668	74,468	8.30	
516 購置雜項設備	108,800	121,545	12,745	11.71	
52 購置無形資產	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學  
**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			
54 遞延支出	4,179,000	6,587,469	2,408,469	57.63	
541 遞延修繕房屋建築支出	4,179,000	6,587,469	2,408,469	57.63	

地方教育發展基金-臺北市中山區吉林國民小學

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)暑期泳訓班工讀生鐘點費1人，預算數60,712元，決算數0元。
- (2)本土教師鐘點費等按件計算，預算數274,816元，決算數313,486元。
- (3)學生輔導諮商中心文宣卡片設計完稿版權費按件計算，預算數60,000元，決算數0元。
- (4)樂齡英語教師勞保及勞退費用等按件計算，預算數0元，決算數733,413元。
- (5)特教教師助理員2人，預算數320,000元，決算數320,000元。

2.外包費：

- (1)救生員人力外包2人，預算數1,017,312元，決算數847,760元。
- (2)校園清潔外包按件計算，預算數836000元，決算數811,493元。
- (3)工友人力外包1人，預算數656,000元，決算數453,736元。
- (4)校警外包按件計算，預算數577,584元，決算數777,584元。

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

遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數75,458元；決算數54,425元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

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
<b>資產</b>	57,684,992	-44,326,123	1,145,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,993,586	-1,973,650	
房屋及建築			
機械及設備	33,110,092	-25,727,603	982,200
交通及運輸設備	1,779,956	-1,491,978	
雜項設備	20,758,863	-15,132,892	126,800
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	42,495		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982,200元，係法定預算數897,200元及補辦預算85,000元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數126,800元，係法定預算數108,800元及補辦預算18,000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42,084元，係法定預算數42,084元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.機械及設備：增加數計2,796,878元，變動原因為：(1)增置：新購數位攝影機、空氣清淨機

等971,668元、(2)撥入：教育局撥入電腦顯示幕、個人電腦、教師用平板電腦等1,579,110元、(3)受

贈：110學年度第1學期課外社團經費購置三合一急救甦醒組等65,600元、110學年度第2學期課後照

顧班行政費購置觸控大屏1臺99,900元及1架教學用相機32,600元、財團法人新光真情教育基金會捐

贈腳踏式復健輪椅中型1臺48,000元，減少數計4,534,011元，變動原因為：(1)報廢：顯微鏡等設備

一批計4,534,011元。

北市中山區吉林國民小學

**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		
5,987,839	42,084	7,650,755	2,273,120	13,969,073
				19,936
2,796,878		4,534,011	986,638	6,631,994
26,000		522,610	422,820	214,188
3,128,961		2,577,502	863,662	7,041,092
36,000	42,084	16,632		61,863

註 2.交通及運輸設備：增加數計26,000元，變動原因為：(1)受贈：110學年度第1學期課外社團經費購買擴大機26,000元，減少數計522,610元，變動原因為：(1)報廢：功率擴大機等設備一批計522,610元。

3.雜項設備：增加數計3,128,961元，變動原因為：(1)增置：新購吸塵器、多人遊戲機等121,545元、(2)撥入：建國高中移撥魏氏智力測驗1套18,320元、教育局移撥110年臺北市學校冷氣設備採購案冷氣設備62臺2,928,136元、(3)受贈：游泳隊學生繳付經費購置水底吸塵器45,000元、110學年度第2學期幼兒園餐點費購置餐後廚房清潔用熱水器1臺15,960元，減少數計2,577,502元，變動原因為：(1)報廢：投影機等設備一批計2,577,502元。

4.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：新購教學電腦軟體36,000元、減少數計16,632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16,632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－臺北市中山區吉林國民小學  
**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		897,200	85,000		982,200	971,668	-10,532	
機械及設備		897,200	85,000		982,200	971,668	-10,532	
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		108,800	18,000		126,800	121,545	-5,255	
雜項設備		108,800	18,000		126,800	121,545	-5,255	
購建中固定資產								
合 計		1,006,000	103,000		1,109,000	1,093,213	-15,787	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學  
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		103,000
購置機械及設備	111.06.07府授教會字第1113057509號	55,000
購置機械及設備	111.11.07府授主事預字第1113010276號	30,000
購置雜項設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	18,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學

**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	82	81	-1	
職員	81	80	-1	
約僱	1	1	0	
學前教育計畫	18	18	0	
職員	16	16	0	
技工	2	2	0	
一般行政管理計畫	15	14	-1	
職員	12	11	-1	
駐衛警	1	1	0	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合計	115	113	-2	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)暑期泳訓班工讀生鐘點費1人。
- (2)本土教師鐘點費等按件計算。
- (3)學生輔導諮商中心文宣卡片設計完稿版權費按件計算。
- (4)樂齡英語教師勞保及勞退費用等按件計算。
- (5)特教教師助理員2人。

2.外包費：

- (1)救生員人力外包2人。
- (2)校園清潔外包按件計算。
- (3)工友人力外包1人。
- (4)校警外包按件計算。

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學  
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	60,024,000	406,896	745,049		17,436,910	70,550,937		7,608,608		156,772,400	985,600	157,758,000
正式人員	60,024,000		745,049		17,386,048	5,881,512		7,437,052		91,473,661		91,473,661
聘僱人員		406,896			50,862	24,408		69,556		551,722		551,722
兼任人員											985,600	985,600
其他人員						64,645,017		102,000		64,747,017		64,747,017
學前教育計畫	10,623,180		71,717		2,367,847	1,042,536		1,257,720		15,363,000		15,363,000
正式人員	10,623,180		71,717		2,367,847	1,042,536		1,257,720		15,363,000		15,363,000
聘僱人員												
兼任人員												
一般行政管理計畫	9,087,840		463,212		2,480,504	873,408		1,248,036		14,153,000		14,153,000
正式人員	9,087,840		463,212		2,480,504	873,408		1,248,036		14,153,000		14,153,000
聘僱人員												
兼任人員												
合 計	79,735,020	406,896	1,279,978		22,285,261	72,466,881		10,114,364		186,288,400	985,600	187,274,000

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條規定核發，111年度預算編列115人，計12,282,640元，執行結果決算113人，計9,297,645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115人，計10,002,621元，執行結果決算113人，計11,498,480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)暑期泳訓班工讀生鐘點費1人，預算數60,712元，決算數0元。
- (2)本土教師鐘點費等按件計算，預算數274,816元，決算數313,486元。
- (3)學生輔導諮商中心文宣卡片設計完稿版權費按件計算，預算數60,000元，決算數0元。
- (4)樂齡英語教師勞保及勞退費用等按件計算，預算數0元，決算數733,413元。
- (5)特教教師助理員2人，預算數320,000元，決算數320,000元。

2.外包費：

- (1)救生員人力外包2人，預算數1,017,312元，決算數847,760元。
- (2)校園清潔外包按件計算，預算數836,000元，決算數811,493元。
- (3)工友人力外包1人，預算數656,000元，決算數453,736元。
- (4)校警外包按件計算，預算數577,584元，決算數777,584元。

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學  
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
76,529,188	466,920	749,934		16,243,731	60,268,506		10,780,233		165,038,512	1,330,637	166,369,149
76,529,188		720,974		16,189,121	7,936,505		10,551,508		111,927,296		111,927,296
	466,920	28,960		54,245	32,131		77,947		660,203		660,203
				365	6,848		43,978		51,191	1,330,637	1,381,828
					52,293,022		106,800		52,399,822		52,399,822
12,512,647		71,940		2,401,508	1,140,068		1,644,845		17,771,008		17,771,008
12,512,647		71,940		2,380,388	1,133,387		1,621,444		17,719,806		17,719,806
				21,120	6,681		23,401		51,202		51,202
9,462,446		323,180		2,150,886	953,864		1,322,009		14,212,385	16,715	14,229,100
9,462,446		323,180		2,150,886	953,864		1,322,009		14,212,385		14,212,385
										16,715	16,715
98,504,281	466,920	1,145,054		20,796,125	62,362,438		13,747,087		197,021,905	1,347,352	198,369,257

地方教育發展基金－臺北市中山區吉林國民小學  
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			188,422,000		204,788,208		16,366,208	8.69	決算數較預算數增加5,890,771元，主要係幼兒代辦費補助款及用人費用不足數所致。
國民教育計畫			172,418,000		182,893,437		10,475,437	6.08	
學前教育計畫			16,004,000		21,894,771		5,890,771	36.81	

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學  
**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	187,274,000	198,369,257	11,095,257	5.92
11 正式員額薪資	79,735,020	98,504,281	18,769,261	23.54
113 職員薪金	77,707,020	96,314,221	18,607,201	23.95
114 工員工資	1,452,000	1,569,180	117,180	8.07
115 警餉	576,000	620,880	44,880	7.79
12 聘僱及兼職人員薪資	1,392,496	1,814,272	421,776	30.29
122 約僱職員薪金	406,896	466,920	60,024	14.75
124 兼職人員酬金	985,600	1,347,352	361,752	36.70
13 超時工作報酬	1,279,978	1,145,054	-134,924	-10.54
131 加班費	1,279,978	1,145,054	-134,924	-10.54
15 獎金	22,285,261	20,796,125	-1,489,136	-6.68
151 考績獎金	12,282,640	9,297,645	-2,984,995	-24.30
152 年終獎金	10,002,621	11,498,480	1,495,859	14.95
16 退休及卹償金	72,466,881	62,362,438	-10,104,443	-13.94
161 職員退休及離職金	72,386,721	62,171,284	-10,215,437	-14.11
162 工員退休及離職金	80,160	191,154	110,994	138.47
18 福利費	10,114,364	13,747,087	3,632,723	35.92
181 分擔員工保險費	7,031,328	10,580,872	3,549,544	50.48
183 傷病醫藥費	317,500	147,400	-170,100	-53.57
185 員工通勤交通費	1,110,060	1,025,494	-84,566	-7.62
18Y 其他福利費	1,655,476	1,993,321	337,845	20.41
2 服務費用	15,433,000	17,023,111	1,590,111	10.30
21 水電費	2,399,664	2,456,128	56,464	2.35
212 工作場所電費	2,183,000	2,114,164	-68,836	-3.15
214 工作場所水費	206,664	341,964	135,300	65.47
216 氣體費	10,000	0	-10,000	-100.00
23 旅運費	249,890	133,776	-116,114	-46.47
231 國內旅費	249,890	133,041	-116,849	-46.76
23Y 其他旅運費	0	735	735	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	398,000	397,206	-794	-0.20
241 印刷及裝訂費	398,000	397,206	-794	-0.20
25 修理保養及保固費	2,518,282	2,331,958	-186,324	-7.40
252 一般房屋修護費	2,020,122	1,846,052	-174,070	-8.62
255 機械及設備修護費	479,660	467,406	-12,254	-2.55
257 雜項設備修護費	18,500	18,500	0	0.00
26 保險費	14,700	2,976	-11,724	-79.76
26Y 其他保險費	14,700	2,976	-11,724	-79.76
27 一般服務費	4,043,524	4,487,822	444,298	10.99
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,100	11,100	0	0.00
279 外包費	3,086,896	2,890,573	-196,323	-6.36
27D 計時與計件人員酬金	715,528	1,366,899	651,371	91.03
27F 體育活動費	230,000	219,250	-10,750	-4.67
28 專業服務費	5,710,540	7,114,854	1,404,314	24.59
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,103,800	3,786,168	682,368	21.98

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學  
**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	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	103,260	59,978	-43,282	-41.92
289 試務甄選費	6,000	0	-6,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	312,000	312,000	0.00
28Y 其他專業服務費	2,497,480	2,956,708	459,228	18.39
29 公共關係費	98,400	98,391	-9	-0.01
291 公共關係費	98,400	98,391	-9	-0.01
3 材料及用品費	3,211,000	3,186,080	-24,920	-0.78
31 使用材料費	581,037	487,599	-93,438	-16.08
315 設備零件	581,037	487,599	-93,438	-16.08
32 用品消耗	2,629,963	2,698,481	68,518	2.61
321 辦公(事務)用品	601,380	562,470	-38,910	-6.47
322 報章雜誌	88,790	77,117	-11,673	-13.15
325 服裝	5,250	0	-5,250	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	31,000	31,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	1,903,543	2,027,894	124,351	6.53
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	9,600	-400	-4.00
45 雜項設備租金	10,000	9,600	-400	-4.00
451 雜項設備租金	10,000	9,600	-400	-4.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,221,000	7,716,682	2,495,682	47.80
51 購建固定資產	1,006,000	1,093,213	87,213	8.67
514 購置機械及設備	897,200	971,668	74,468	8.30
516 購置雜項設備	108,800	121,545	12,745	11.71
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	4,179,000	6,587,469	2,408,469	57.63
541 遞延修繕房屋建築支出	4,179,000	6,587,469	2,408,469	57.63
6 稅捐及規費(強制費)	35,000	31,222	-3,778	-10.79
61 土地稅	25,000	22,236	-2,764	-11.06
612 一般土地地價稅	25,000	22,236	-2,764	-11.06
63 房屋稅	10,000	8,986	-1,014	-10.14
631 一般房屋稅	10,000	8,986	-1,014	-10.14
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,605,000	5,201,395	3,596,395	224.07
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,593,000	5,189,395	3,596,395	225.76
743 獎勵費用	69,000	64,867	-4,133	-5.99
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,524,000	5,124,528	3,600,528	236.26
9 其他	519,000	697,607	178,607	34.41
91 其他支出	519,000	697,607	178,607	34.41
91Y 其他	519,000	697,607	178,607	34.41

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學  
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	213,308,000	232,234,954	18,926,954	8.87

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,400	98,391	-9	-0.01	
291 公共關係費	98,400	98,391	-9	-0.01	
統計所需項目	4,965,388	6,214,561	1,249,173	25.16	
185 員工通勤交通費	1,110,060	1,025,494	-84,566	-7.62	
27D 計時與計件人員酬金	715,528	1,366,899	651,371	91.03	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,103,800	3,786,168	682,368	21.98	
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	%
<b>資 產</b>	7,182,962,748	100.00	6,900,309,736	100.00	282,653,012	4.10
流動資產	16,298,287	0.23	16,315,253	0.24	-16,966	-0.10
現金	16,297,325	0.23	16,297,278	0.24	47	0.00
銀行存款	16,297,325	0.23	16,297,278	0.24	47	0.00
銀行存款-公庫存款	6,616,440	0.09	7,389,016	0.11	-772,576	-10.46
銀行存款-保管款	8,904,502	0.12	8,257,309	0.12	647,193	7.84
銀行存款-代繳費款專戶	60,460	0.00	83,839	0.00	-23,379	-27.89
銀行存款-教育儲蓄戶	715,923	0.01	567,114	0.01	148,809	26.24
應收款項	962	0.00	17,975	0.00	-17,013	-94.65
其他應收款	962	0.00	17,975	0.00	-17,013	-94.65
長期貸墊款及準備金	3,870,337	0.05	3,553,247	0.05	317,090	8.92
準備金	3,870,337	0.05	3,553,247	0.05	317,090	8.92
退休及離職準備金	2,759,312	0.04	2,442,158	0.04	317,154	12.99
其他準備金	1,111,025	0.02	1,111,089	0.02	-64	-0.01
其他準備金-其他	1,111,025	0.02	1,111,089	0.02	-64	-0.01
固定資產	13,907,210	0.19	13,316,374	0.19	590,836	4.44
土地改良物	19,936	0.00	19,936	0.00	0	0.00
土地改良物	1,993,586	0.03	1,993,586	0.03	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,973,650	-0.03	-1,973,650	-0.03	0	0.00
機械及設備	6,631,994	0.09	7,382,489	0.11	-750,495	-10.17
機械及設備	31,372,959	0.44	33,110,092	0.48	-1,737,133	-5.25
累計折舊-機械及設備	-24,740,965	-0.34	-25,727,603	-0.37	986,638	-3.83
交通及運輸設備	214,188	0.00	287,978	0.00	-73,790	-25.62
交通及運輸設備	1,283,346	0.02	1,779,956	0.03	-496,610	-27.90
累計折舊-交通及運輸設備	-1,069,158	-0.01	-1,491,978	-0.02	422,820	-28.34
雜項設備	7,041,092	0.10	5,625,971	0.08	1,415,121	25.15
雜項設備	21,310,322	0.30	20,758,863	0.30	551,459	2.66
累計折舊-雜項設備	-14,269,230	-0.20	-15,132,892	-0.22	863,662	-5.71
無形資產	61,863	0.00	42,495	0.00	19,368	45.58
無形資產	61,863	0.00	42,495	0.00	19,368	45.58
電腦軟體	61,863	0.00	42,495	0.00	19,368	45.58
其他資產	7,148,825,051	99.52	6,867,082,367	99.52	281,742,684	4.10
什項資產	7,148,825,051	99.52	6,867,082,367	99.52	281,742,684	4.10
合 計	7,182,962,748	100.00	6,900,309,736	100.00	282,653,012	4.10

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。

北市中山區吉林國民小學  
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	%
<b>負 債</b>	7,162,699,026	99.72	6,880,291,377	99.71	282,407,649	4.10
流動負債	9,805,262	0.14	7,941,255	0.12	1,864,007	23.47
應付款項	9,514,487	0.13	7,941,255	0.12	1,573,232	19.81
應付代收款	8,692,950	0.12	7,193,547	0.10	1,499,403	20.84
應付代收款	8,692,950	0.12	7,193,547	0.10	1,499,403	20.84
應付費用	821,537	0.01	747,708	0.01	73,829	9.87
應付費用	821,537	0.01	747,708	0.01	73,829	9.87
預收款項	290,775	0.00	0	0.00	290,775	0.00
預收收入	290,775	0.00	0	0.00	290,775	0.00
預收收入	290,775	0.00	0	0.00	290,775	0.00
其他負債	7,152,893,764	99.58	6,872,350,122	99.59	280,543,642	4.08
什項負債	7,152,893,764	99.58	6,872,350,122	99.59	280,543,642	4.08
存入保證金	1,607,028	0.02	1,914,003	0.03	-306,975	-16.04
存入保證金	1,607,028	0.02	1,914,003	0.03	-306,975	-16.04
應付退休及離職金	2,759,312	0.04	2,442,158	0.04	317,154	12.99
應付退休及離職金	2,759,312	0.04	2,442,158	0.04	317,154	12.99
應付代管資產	7,148,205,958	99.52	6,866,883,079	99.52	281,322,879	4.10
應付代管資產	7,148,205,958	99.52	6,866,883,079	99.52	281,322,879	4.10
暫收及待結轉帳項	321,466	0.00	1,110,882	0.02	-789,416	-71.06
暫收及待結轉帳項	321,466	0.00	1,110,882	0.02	-789,416	-71.06
<b>淨資產</b>	20,263,722	0.28	20,018,359	0.29	245,363	1.23
淨資產	20,263,722	0.28	20,018,359	0.29	245,363	1.23
淨資產	20,263,722	0.28	20,018,359	0.29	245,363	1.23
累積餘額	20,263,722	0.28	20,018,359	0.29	245,363	1.23
合 計	7,182,962,748	100.00	6,900,309,736	100.00	282,653,012	4.10

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	%
暫付及待結轉帳項	619,093	0.01	199,288	0.00	419,805	210.65
代管資產	7,148,205,958	99.52	6,866,883,079	99.52	281,322,879	4.10
代管資產-土地改良物	3,994	0.00	3,994	0.00	0	0.00
代管資產-土地	6,898,518,900	96.04	6,603,710,400	95.70	294,808,500	4.46
代管資產-房屋建築及設備	10,336,144	0.14	11,029,504	0.16	-693,360	-6.29
代管資產-其他政府	239,346,920	3.33	252,139,181	3.65	-12,792,261	-5.07
合 計	7,182,962,748	100.00	6,900,309,736	100.00	282,653,012	4.10

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。

北市中山區吉林國民小學  
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	7,182,962,748	100.00	6,900,309,736	100.00	282,653,012	4.10

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學  
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	236,728,739	100.00	202,815,136	100.00	33,913,603	16.72
勞務收入	71,100	0.03	13,800	0.01	57,300	415.22
服務收入	71,100	0.03	13,800	0.01	57,300	415.22
財產收益	5,008,557	2.12	2,869,778	1.41	2,138,779	74.53
財產孳息收入	137,031	0.06	78,991	0.04	58,040	73.48
廢舊物品售價收入	0	0.00	5,200	0.00	-5,200	-100.00
財產交易利益	4,525,566	1.91	2,190,363	1.08	2,335,203	106.61
其他財產收入	345,960	0.15	595,224	0.29	-249,264	-41.88
政府撥入收入	227,372,632	96.05	195,151,863	96.22	32,220,769	16.51
公庫撥款收入	219,779,677	92.84	189,768,000	93.57	30,011,677	15.81
政府其他撥入收入	7,592,955	3.21	5,383,863	2.65	2,209,092	41.03
教學收入	3,450,161	1.46	3,695,619	1.82	-245,458	-6.64
學雜費收入	3,450,161	1.46	3,695,619	1.82	-245,458	-6.64
其他收入	826,289	0.35	1,084,076	0.53	-257,787	-23.78
受贈收入	333,060	0.14	206,155	0.10	126,905	61.56
雜項收入	493,229	0.21	877,921	0.43	-384,692	-43.82
支出	236,483,376	99.90	220,972,011	108.95	15,511,365	7.02
人事支出	198,369,257	83.80	189,870,650	93.62	8,498,607	4.48
人事支出	198,369,257	83.80	189,870,650	93.62	8,498,607	4.48
業務支出	25,441,408	10.75	21,986,326	10.84	3,455,082	15.71
業務支出	25,441,408	10.75	21,986,326	10.84	3,455,082	15.71
獎補助支出	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
其他獎補助	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
財產損失	76,328	0.03	0	0.00	76,328	0.00
財產交易損失	76,328	0.03	0	0.00	76,328	0.00
折舊、折耗及攤銷	5,301,307	2.24	4,840,870	2.39	460,437	9.51
固定資產折舊	5,284,675	2.23	4,813,155	2.37	471,520	9.80
無形資產攤銷	16,632	0.01	27,715	0.01	-11,083	-39.99
其他支出	7,285,076	3.08	4,264,165	2.10	3,020,911	70.84
其他支出	7,285,076	3.08	4,264,165	2.10	3,020,911	70.84
本期賸餘(短絀)	245,363	0.10	-18,156,875	-0.08	18,402,238	1.19
期初淨資產	20,018,359	8.46	38,175,234	0.17	-18,156,875	-1.17
解繳公庫						
期末淨資產	20,263,722	8.56	20,018,359	0.09	245,363	0.02

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—臺北市中山區吉林國民小學  
**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)	245,363
8002 調整非現金項目	2,400,029
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,645,392
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	200,399
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	8,306,791
8207 增加長期貸墊款及準備金	-200,335
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-9,855,809
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,548,954
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,906,058
8404 減少短期債務及其他負債	-4,002,449
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,096,391
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	47
87 期初現金及約當現金	16,297,278
88 期末現金及約當現金	16,297,325

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317,154元及代管資產增加數281,322,879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—臺北市中山區吉林國民小學

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	231,870,113	4,858,626	236,728,739	收入
勞務收入	71,100		71,100	勞務收入
財產收入	482,991	4,525,566	5,008,557	財產收益
政府撥入收入	227,372,632		227,372,632	政府撥入收入
教學收入	3,450,161		3,450,161	教學收入
其他收入	493,229	333,060	826,289	其他收入
基金用途	232,234,954	4,248,422	236,483,376	支出
用人費用	198,369,257		198,369,257	人事支出
服務費用	17,023,111	8,418,297	25,441,408	業務支出
材料及用品費	3,186,080	-3,186,080		
租金、償債、利息及相關手續費	9,600	-9,600		
稅捐及規費(強制費)	31,222	-31,222		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,191,395	-5,191,395		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		76,328	76,328	財產損失
		5,301,307	5,301,307	折舊、折耗及攤銷
其他	697,607	6,587,469	7,285,076	其他支出
遞延支出	6,587,469	-6,587,469		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,129,213	-1,129,213		
本期賸餘(短絀)	-364,841	610,204	245,363	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,659,490	13,358,869	20,018,359	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,294,649	13,969,073	20,263,722	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市中山區吉林國民小學  
**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112萬9,213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」1,702萬3,111元與會計科目「業務支出」2,544萬1,408元間之調整數841萬8,297元，係「材料及用品費」318萬6,080元、「租金、償債、利息及相關手續費」9,600元、「稅捐及規費(強制費)」3萬1,222元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)519萬1,395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452萬5,566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33萬3,060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」530萬1,307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」7萬6,328元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」69萬7,607元與會計科目「其他支出」728萬5,076元間之調整數658萬7,469元，係「遞延支出」658萬7,469元。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 李郁燕

機關長官：

臺北市中山區國民小學 郭瑞芬

訂