

40501571

中華民國 111 年度

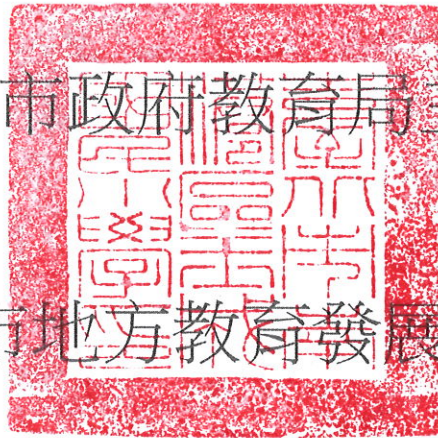
(111年1月1日至111年12月31日)

裝

臺北市政府總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金



臺北市南港區玉成國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市南港區玉成國民小學編

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 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	129,464,937	123,401,381	6,063,556	4.91
基金用途	131,410,592	125,213,734	6,196,858	4.95
賸餘(短絀-)	- 1,945,655	- 1,812,353	- 133,302	--
餘絀情形：				
基金餘額	3,477,014	5,422,669	- 1,945,655	- 35.88
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 749,342	- 3,047,144	2,297,802	--

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

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市南港區玉成國民小學
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84,849,000元，決算數89,917,899元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)學前教育計畫：

本年度預算編列13,232,000元，決算數19,733,745元。

係新購教具及圖書等教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼童強健的身體，增進幼童各項生活智慧。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列15,014,000元，決算數15,316,191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6,200,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數99,000元），決算數 6,442,757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南港區玉成國民小學

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129,464,937元，較預算數116,778,000元，增加12,686,937元，計增10.86%。

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73,350元，較預算數373,000元，減少299,650元，計減80.34%。
主要係因：暑期泳訓班因疫情減班所致。
- 2.財產處分收入：決算數12,150元，較預算數41,000元，減少28,850元，計減70.37%。
主要係因：財物處分收入12,150元覈實繳庫。
- 3.其他財產收入：決算數340,692元，較預算數656,000元，減少315,308元，計減48.07%。
主要係因：開放場地使用費收入287,692元及停車場收入53,000元覈實繳庫。
- 4.公庫撥款收入：決算數118,629,690元，較預算數112,215,000元，增加6,414,690元，計增5.72%。
- 5.政府其他撥入收入：決算數7,082,207元，較預算數89,000元，增加6,993,207元，計增7,857.54%。
主要係因：部款補助非營利幼兒園財務簽證委外服務費及幼兒園月費等補助6,993,207元所致。
- 6.學雜費收入：決算數3,042,568元，較預算數2,986,000元，增加56,568元，計增1.89%。
- 7.雜項收入：決算數284,280元，較預算數418,000元，減少133,720元，計減31.99%。
主要係因：代收代辦費結餘款及數位學生證補發等收入覈實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數131,410,592元，較預算數119,295,000元，增加12,115,592元，計增10.16%。

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89,917,899元，較預算數84,849,000元，增加5,068,899元，計增5.97%。
- 2.學前教育計畫：決算數19,733,745元，較預算數13,232,000元，增加6,501,745元，計增49.14%。
主要係因：非營利幼兒園財務簽證委外服務費及幼兒園註冊費月費補助等。
- 3.一般行政管理計畫：決算數15,316,191元，較預算數15,014,000元，增加302,191元，計增2.01%。
- 4.建築及設備計畫：決算數6,442,757元，較預算數6,200,000元，增加242,757元，計增3.92%。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,945,655元，較預算短絀數2,517,000元，計相差571,345元。

主要係因：教育局補助建置雙語校園情境計畫經費統籌款671,690元，尚未執行。

臺北市地方教育發展基金臺北市南港區玉成國民小學

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255,027元。
投資活動之淨現金流出974,351元。
籌資活動之淨現金流出30,018元。
本年度現金及約當現金之淨減749,342元。
期初現金及約當現金11,417,901元。
期末現金及約當現金10,668,559元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,979,378,190元，包括：

流動資產10,695,117元，較上年度11,417,901元，減少722,784元，主要係因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2,957,217元，較上年度2,582,065元，增加375,152元，主要係代收代辦經結餘轉其他準備金及提撥退休金所致。

固定資產12,548,729元，較上年度12,669,429元，減少120,700元，主要係財產報廢所致。

無形資產169,413元，較上年度163,644元，增加5,769元，主要係增購軟體所致。

其他資產3,953,007,714元，較上年度3,824,531,333元，增加128,476,381元，主要係因代管土地公告現值調增所致。

決算日負債總額為3,963,183,034元，包括：

流動負債8,017,642元，較上年度6,380,295元，增加1,637,347元，主要係因代收代辦款增加所致。

其他負債3,955,165,392元，較上年度3,826,728,335元，增加128,437,057元，主要係因應付代管土地公告現值調增所致。

決算日淨資產為16,195,156元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數25,497,964元及補辦預算數99,000元，詳見基金來源、用途及餘細表后附「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)優良之事蹟說明：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—臺北市南港區玉成國民小學
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	116,778,000	100.00	129,464,937	100.00	12,686,937	10.86	123,401,381	100.00
43 勞務收入	373,000	0.32	73,350	0.06	-299,650	-80.34	300	0.00
431服務收入	373,000	0.32	73,350	0.06	-299,650	-80.34	300	0.00
45 財產收入	697,000	0.60	352,842	0.27	-344,158	-49.38	476,788	0.39
451財產處分收入	41,000	0.04	12,150	0.01	-28,850	-70.37	20,460	0.02
45Y其他財產收入	656,000	0.56	340,692	0.26	-315,308	-48.07	456,328	0.37
46 政府撥入收入	112,304,000	96.17	125,711,897	97.10	13,407,897	11.94	119,125,815	96.54
462公庫撥款收入	112,215,000	96.09	118,629,690	91.63	6,414,690	5.72	115,299,237	93.43
46Y政府其他撥入收入	89,000	0.08	7,082,207	5.47	6,993,207	7,857.54	3,826,578	3.10
4S 教學收入	2,986,000	2.56	3,042,568	2.35	56,568	1.89	3,013,165	2.44
4S1學雜費收入	2,986,000	2.56	3,042,568	2.35	56,568	1.89	3,013,165	2.44
4Y 其他收入	418,000	0.36	284,280	0.22	-133,720	-31.99	785,313	0.64
4YY雜項收入	418,000	0.36	284,280	0.22	-133,720	-31.99	785,313	0.64
5 基金用途	119,295,000	102.16	131,410,592	101.50	12,115,592	10.16	125,213,734	101.47
53 國民教育計畫	84,849,000	72.66	89,917,899	69.45	5,068,899	5.97	83,866,732	67.96
54 學前教育計畫	13,232,000	11.33	19,733,745	15.24	6,501,745	49.14	15,627,252	12.66
5L 一般行政管理計畫	15,014,000	12.86	15,316,191	11.83	302,191	2.01	14,492,003	11.74
5M 建築及設備計畫	6,200,000	5.31	6,442,757	4.98	242,757	3.92	11,227,747	9.10
購建固定資產	6,164,000	5.28	6,419,197	4.96	255,197	4.14	11,192,008	9.07
其他	36,000	0.03	23,560	0.02	-12,440	-34.56	35,739	0.03
本期賸餘 (短絀)	-2,517,000		-1,945,655		571,345	-22.70	-1,812,353	
期初基金餘額	4,157,000		5,422,669		1,265,669	30.45	7,235,022	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,640,000		3,477,014		1,837,014	112.01	5,422,669	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學
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		25,497,964
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	6,414,690
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	6,993,207
4S1學雜費收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	56,568
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	5,068,899
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	6,501,745
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	302,191
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	160,664

備註：

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學
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	116,778,000	129,464,937	12,686,937	10.86	
43 勞務收入	373,000	73,350	-299,650	-80.34	
431服務收入	373,000	73,350	-299,650	-80.34	主要係暑期泳訓班報名費等收入較預計減少所致。
45 財產收入	697,000	352,842	-344,158	-49.38	
451財產處分收入	41,000	12,150	-28,850	-70.37	主要係財產處分收入較預計減少所致。
45Y其他財產收入	656,000	340,692	-315,308	-48.07	主要係場地租借收入較預計減少所致。
46 政府撥入收入	112,304,000	125,711,897	13,407,897	11.94	
462公庫撥款收入	112,215,000	118,629,690	6,414,690	5.72	
46Y政府其他撥入收入	89,000	7,082,207	6,993,207	7,857.54	主要係教育部補助幼兒園代收代辦費等所致。
4S 教學收入	2,986,000	3,042,568	56,568	1.89	
4S1學雜費收入	2,986,000	3,042,568	56,568	1.89	
4Y 其他收入	418,000	284,280	-133,720	-31.99	
4YY雜項收入	418,000	284,280	-133,720	-31.99	主要係代收代辦費結餘轉準備金等較預期減少所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學

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	119,295,000	131,410,592	12,115,592	10.16	
53 國民教育計畫	84,849,000	89,917,899	5,068,899	5.97	
1 用人費用	76,908,000	81,195,254	4,287,254	5.57	
11 正式員額薪資	43,908,000	46,621,275	2,713,275	6.18	
113 職員薪金	43,908,000	46,621,275	2,713,275	6.18	
12 聘僱及兼職人員薪資	549,120	925,642	376,522	68.57	
124 兼職人員酬金	549,120	925,642	376,522	68.57	
13 超時工作報酬	476,118	690,410	214,292	45.01	
131 加班費	476,118	690,410	214,292	45.01	
15 獎金	9,497,393	10,169,161	671,768	7.07	
151 考績獎金	4,099,000	4,877,970	778,970	19.00	
152 年終獎金	5,398,393	5,291,191	-107,202	-1.99	
16 退休及卹償金	16,966,152	16,667,389	-298,763	-1.76	
161 職員退休及離職金	16,966,152	16,667,389	-298,763	-1.76	
18 福利費	5,511,217	6,121,377	610,160	11.07	
181 分擔員工保險費	3,833,604	4,574,922	741,318	19.34	
183 傷病醫藥費	202,500	208,250	5,750	2.84	
185 員工通勤交通費	373,716	404,568	30,852	8.26	
18Y 其他福利費	1,101,397	933,637	-167,760	-15.23	
2 服務費用	4,866,000	5,144,978	278,978	5.73	
21 水電費	1,652,945	1,855,036	202,091	12.23	
212 工作場所電費	1,438,000	1,483,179	45,179	3.14	
214 工作場所水費	175,067	293,908	118,841	67.88	
216 氣體費	39,878	77,949	38,071	95.47	
23 旅運費	65,620	59,952	-5,668	-8.64	
231 國內旅費	62,620	57,336	-5,284	-8.44	
23Y 其他旅運費	3,000	2,616	-384	-12.80	
24 印刷裝訂與廣告費	17,200	7,875	-9,325	-54.22	
241 印刷及裝訂費	17,200	7,875	-9,325	-54.22	
25 修理保養及保固費	1,013,300	1,388,401	375,101	37.02	
252 一般房屋修護費	252,000	947,941	695,941	276.17	
255 機械及設備修護費	452,700	431,432	-21,268	-4.70	
257 雜項設備修護費	308,600	9,028	-299,572	-97.07	
26 保險費	14,420		-14,420	-100.00	
26Y 其他保險費	14,420		-14,420	-100.00	
27 一般服務費	879,460	896,045	16,585	1.89	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,108	3,766	-2,342	-38.34	

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學
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	%	
27D 計時與計件人員酬金	777,352	796,279	18,927	2.43	
27F 體育活動費	96,000	96,000			
28 專業服務費	1,223,055	937,669	-285,386	-23.33	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	708,760	615,552	-93,208	-13.15	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	42,510	38,400	-4,110	-9.67	
289 試務甄選費	5,085		-5,085	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		12,400	12,400		
28Y 其他專業服務費	466,700	271,317	-195,383	-41.86	
3 材料及用品費	1,746,000	1,372,323	-373,677	-21.40	
31 使用材料費	510,963	419,235	-91,728	-17.95	
315 設備零件	510,963	419,235	-91,728	-17.95	
32 用品消耗	1,235,037	953,088	-281,949	-22.83	
321 辦公(事務)用品	188,760	36,696	-152,064	-80.56	
322 報章雜誌	157,000	149,441	-7,559	-4.81	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	874,277	751,951	-122,326	-13.99	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	29,000	24,667	-4,333	-14.94	
44 交通及運輸設備租金	24,000	21,000	-3,000	-12.50	
442 車租	24,000	21,000	-3,000	-12.50	
45 雜項設備租金	5,000	3,667	-1,333	-26.66	
451 雜項設備租金	5,000	3,667	-1,333	-26.66	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,125,000	1,887,217	762,217	67.75	
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	1,115,000	1,877,217	762,217	68.36	
743 獎勵費用	55,800	55,800			
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,059,200	1,821,417	762,217	71.96	
9 其他	175,000	293,460	118,460	67.69	
91 其他支出	175,000	293,460	118,460	67.69	
91Y 其他	175,000	293,460	118,460	67.69	
54 學前教育計畫	13,232,000	19,733,745	6,501,745	49.14	決算數較預算數增 加6,501,745元，主要係因部款補 助非營利幼兒園財務簽證委外服 務及幼兒園月費等所致。

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學
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	12,753,000	14,156,068	1,403,068	11.00	
11 正式員額薪資	8,995,200	10,185,128	1,189,928	13.23	
113 職員薪金	8,227,200	9,464,560	1,237,360	15.04	
114 工員工資	768,000	720,568	-47,432	-6.18	
13 超時工作報酬	171,746	54,590	-117,156	-68.21	
131 加班費	171,746	54,590	-117,156	-68.21	
15 獎金	1,609,270	1,730,709	121,439	7.55	
151 考績獎金	537,000	470,940	-66,060	-12.30	
152 年終獎金	1,072,270	1,259,769	187,499	17.49	
16 退休及卹償金	957,048	903,704	-53,344	-5.57	
161 職員退休及離職金	932,568	858,875	-73,693	-7.90	
162 工員退休及離職金	24,480	44,829	20,349	83.13	
18 福利費	1,019,736	1,281,937	262,201	25.71	
181 分擔員工保險費	844,836	1,130,695	285,859	33.84	
183 傷病醫藥費	4,300	4,250	-50	-1.16	
185 員工通勤交通費	138,600	114,968	-23,632	-17.05	
18Y 其他福利費	32,000	32,024	24	0.08	
2 服務費用	272,000	2,768,348	2,496,348	917.78	
25 修理保養及保固費	168,000	47,640	-120,360	-71.64	
252 一般房屋修護費	72,000	39,755	-32,245	-44.78	
255 機械及設備修護費	96,000	7,885	-88,115	-91.79	
27 一般服務費	33,500	2,650,208	2,616,708	7,811.07	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,500	1,328	-172	-11.47	
279 外包費		2,616,880	2,616,880		
27F 體育活動費	32,000	32,000			
28 專業服務費	70,500	70,500			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12,000	14,500	2,500	20.83	
28Y 其他專業服務費	58,500	56,000	-2,500	-4.27	
3 材料及用品費	64,000	64,400	400	0.63	
32 用品消耗	64,000	64,400	400	0.63	
321 辦公（事務）用品	12,800	11,051	-1,749	-13.66	
32Y 其他用品消耗	51,200	53,349	2,149	4.20	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	47,000	2,657,989	2,610,989	5,555.30	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	47,000	2,657,989	2,610,989	5,555.30	

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學
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	%	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	47,000	2,657,989	2,610,989	5,555.30	
9 其他	96,000	86,940	-9,060	-9.44	
91 其他支出	96,000	86,940	-9,060	-9.44	
91Y 其他	96,000	86,940	-9,060	-9.44	
5L 一般行政管理計畫	15,014,000	15,316,191	302,191	2.01	
1 用人費用	12,425,000	12,429,100	4,100	0.03	
11 正式員額薪資	8,243,100	7,867,126	-375,974	-4.56	
113 職員薪金	7,292,520	7,468,846	176,326	2.42	
114 工員工資	371,460	398,280	26,820	7.22	
115 警餉	579,120		-579,120	-100.00	
13 超時工作報酬	431,234	525,056	93,822	21.76	
131 加班費	431,234	525,056	93,822	21.76	
15 獎金	1,852,558	2,130,564	278,006	15.01	
151 考績獎金	822,185	1,126,446	304,261	37.01	
152 年終獎金	1,030,373	1,004,118	-26,255	-2.55	
16 退休及卹償金	825,348	889,792	64,444	7.81	
161 職員退休及離職金	795,636	830,044	34,408	4.32	
162 工員退休及離職金	29,712	59,748	30,036	101.09	
18 福利費	1,072,760	1,016,562	-56,198	-5.24	
181 分擔員工保險費	763,704	741,892	-21,812	-2.86	
185 員工通勤交通費	133,056	109,690	-23,366	-17.56	
18Y 其他福利費	176,000	164,980	-11,020	-6.26	
2 服務費用	2,213,000	2,485,237	272,237	12.30	
27 一般服務費	1,215,584	1,372,227	156,643	12.89	
279 外包費	1,193,584	1,350,227	156,643	13.12	
27F 體育活動費	22,000	22,000			
28 專業服務費	925,416	1,041,010	115,594	12.49	
28Y 其他專業服務費	925,416	1,041,010	115,594	12.49	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	373,000	399,054	26,054	6.98	
32 用品消耗	373,000	399,054	26,054	6.98	
321 辦公(事務)用品	365,750	399,054	33,304	9.11	
325 服裝	7,250		-7,250	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	2,800	-200	-6.67	
71 會費	3,000	2,800	-200	-6.67	

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學
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	%	
713 職業團體會費	3,000	2,800	-200	-6.67	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99,000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數0元及奉准先行辦理執行數99,000元。2.決算數較預算數增加242,757元，主要係因獎勵無償提供場地設施及設備非營補助工程補助等。
5M 建築及設備計畫	6,200,000	6,442,757	242,757	3.92	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,200,000	6,442,757	242,757	3.92	
51 購建固定資產	475,000	569,533	94,533	19.90	
514 購置機械及設備	475,000	470,533	-4,467	-0.94	
516 購置雜項設備		99,000	99,000		
52 購置無形資產	36,000	23,560	-12,440	-34.56	
521 購置電腦軟體	36,000	23,560	-12,440	-34.56	
54 遞延支出	5,689,000	5,849,664	160,664	2.82	
541 遞延修繕房屋建築支出	5,689,000	5,849,664	160,664	2.82	

地方教育發展基金-臺北市南港區玉成國民小學

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)教育部補助攜手班經費等按節計算，預算數0元，決算數39,840元。

(2)本土語教師鐘點費等按節計算，預算數202,496元，決算數223,093元。

(3)游泳池救生員薪津等臨時人力經費1人，預算數508,656元，決算數498,964元。

(4)暑假泳訓班工讀生薪津等按時計算，預算數66,200元，決算數34,382元。

2.外包費：

(1)超額工友外包按件計算，預算數160,000元，決算數52,000元。

(2)校警外包按時計算，預算數577,584元，決算數843,367元。

(3)工友外包1人，預算數456,000元，決算數454,860元。

(4)非營利幼兒園財務簽證委外服務費按件計算，預算數0元，決算數2,616,880元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數103,407元；決算數91,099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	42,137,722	-29,304,649	610,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,565,828	-839,644	
房屋及建築			
機械及設備	19,056,112	-13,515,407	475,000
交通及運輸設備	510,235	-416,708	
雜項設備	20,841,903	-14,532,890	99,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	163,644		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475,000元，係法定預算數475,000元。
- 2.雜項設備：
增加數可用預算數99,000元，係補辦預算99,000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65,301元，係法定預算數65,301元。

二、各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：
增加數計2,903,244元，變動原因為：(1)增置:割草機等計470,533元。(2)撥入:觸控液晶螢幕含嵌入式拉門黑(白)板等計2,188,220元。(3)受贈:以代辦經費購置冷氣機等計244,491元。減少數計1,684,150元，變動原因為：(1)報廢:個人電腦等計1,684,150元。

北市南港區玉成國民小學

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		
4,373,810	65,301	1,949,441	-2,539,300	12,718,142
			-193,764	532,420
2,903,244		1,684,150	-754,342	6,005,457
			-31,176	62,351
1,402,006		202,500	-1,560,018	5,948,501
68,560	65,301	62,791		169,413

註 2.雜項設備：

增加數計1,402,006元，變動原因為：(1)增置:86吋觸控液晶電視等計99,000元。(2)撥入:跳馬保護台等計1,209,206元。(3)受贈:以代辦經費購置體能遊具等計93,800元。減少數計202,500元，變動原因為：(1)報廢:物品架等計202,500元。

3.電腦軟體：

增加數計68,560元，變動原因為：(1)增置:新版校網排版軟體等計23,560元。(2)撥入:虛擬實境創作編輯組等計45,000元。減少數計62,791元，變動原因為：(1)無形資產攤銷:截至111年12月止累計攤銷計62,791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－臺北市南港區玉成國民小學
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		475,000			475,000	470,533	-4,467	
機械及設備		475,000			475,000	470,533	-4,467	
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			99,000		99,000	99,000		
雜項設備			99,000		99,000	99,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		475,000	99,000		574,000	569,533	-4,467	

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—臺北市南港區玉成國民小學
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		99,000
購置雜項設備	111.03.08府授教會字第1113033972號	99,000

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學

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	48	55	7	
職員	48	55	7	經市府111年10月25日府授教人字第1113085684號函核定111學年度教職員工員額編制表新增7名教師。
學前教育計畫	16	16	0	
職員	14	14	0	
技工	2	2	0	
一般行政管理計畫	11	11	0	
職員	9	10	1	經市府111年10月25日府授教人字第1113085684號函核定111學年度教職員工員額編制表新增1名組長。
駐衛警	1	0	-1	
工友	1	1	0	
合計	75	82	7	

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)教育部補助攜手班經費等按節計算。

(2)本土語教師鐘點費等按節計算。

(3)游泳池救生員薪津等臨時人力經費1人。

(4)暑假泳訓班工讀生薪津等按時計算。

2.外包費：

(1)超額工友外包按件計算。

(2)校警外包按時計算。

(3)工友外包1人。

(4)非營利幼兒園財務簽證委外服務費按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學
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	43,908,000		476,118		9,497,393	16,966,152		5,511,217		76,358,880	549,120	76,908,000
正式人員	43,908,000		476,118		9,497,393	4,472,832		5,487,217		63,841,560		63,841,560
聘僱人員												
兼任人員											549,120	549,120
其他人員						12,493,320		24,000		12,517,320		12,517,320
學前教育計畫	8,995,200		171,746		1,609,270	957,048		1,019,736		12,753,000		12,753,000
正式人員	8,995,200		171,746		1,609,270	957,048		1,019,736		12,753,000		12,753,000
兼任人員												
一般行政管理計畫	8,243,100		431,234		1,852,558	825,348		1,072,760		12,425,000		12,425,000
正式人員	8,243,100		431,234		1,852,558	825,348		1,072,760		12,425,000		12,425,000
兼任人員												
合 計	61,146,300		1,079,098		12,959,221	18,748,548		7,603,713		101,536,880	549,120	102,086,000

一、本表獎金包括以下各項：

- 考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，111年度預算編列75人，計5,458,185元，執行結果決算60人，計6,475,356元。
- 年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，111年度預算編列75人，計7,501,036元，執行結果決算87人，計7,555,078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)教育部補助攜手班經費等按節計算，預算數0元，決算數39,840元。
- (2)本土語教師鐘點費等按節計算，預算數202,496元，決算數223,093元。
- (3)游泳池救生員薪津等臨時人力經費1人，預算數508,656元，決算數498,964元。
- (4)暑假泳訓班工讀生薪津等按時計算，預算數66,200元，決算數34,382元。

2.外包費：

- (1)超額工友外包按件計算，預算數160,000元，決算數52,000元。
- (2)校警外包按時計算，預算數577,584元，決算數843,367元。
- (3)工友外包1人，預算數456,000元，決算數454,860元。
- (4)非營利幼兒園財務簽證委外服務費按件計算，預算數0元，決算數2,616,880元。

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學
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
46,621,275		690,410		10,169,161	16,667,389		6,121,377		80,269,612	925,642	81,195,254
46,621,275		690,410		10,135,927	4,729,258		6,090,745		68,267,615		68,267,615
				33,234	244		6,632		40,110	925,642	965,752
					11,937,887		24,000		11,961,887		11,961,887
10,185,128		54,590		1,730,709	903,704		1,281,937		14,156,068		14,156,068
10,185,128		54,590		1,693,948	895,450		1,230,913		14,060,029		14,060,029
				36,761	8,254		51,024		96,039		96,039
7,867,126		525,056		2,130,564	889,792		1,016,562		12,429,100		12,429,100
7,867,126		525,056		2,130,564	889,792		1,016,562		12,429,100		12,429,100
64,673,529		1,270,056		14,030,434	18,460,885		8,419,876		106,854,780	925,642	107,780,422

地方教育發展基金－臺北市南港區玉成國民小學
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			98,081,000		109,651,644		11,570,644 11.80	
國民教育計畫			84,849,000		89,917,899		5,068,899 5.97	
學前教育計畫			13,232,000		19,733,745		6,501,745 49.14	有關「學前教育計畫」決算數較預算數增加 6,501,745元，主要係因：部款補助非營利幼兒園財務簽證委外服務及幼兒園月費等所致。

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學
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	102,086,000	107,780,422	5,694,422	5.58
11 正式員額薪資	61,146,300	64,673,529	3,527,229	5.77
113 職員薪金	59,427,720	63,554,681	4,126,961	6.94
114 工員工資	1,139,460	1,118,848	-20,612	-1.81
115 警餉	579,120	0	-579,120	-100.00
12 聘僱及兼職人員薪資	549,120	925,642	376,522	68.57
124 兼職人員酬金	549,120	925,642	376,522	68.57
13 超時工作報酬	1,079,098	1,270,056	190,958	17.70
131 加班費	1,079,098	1,270,056	190,958	17.70
15 獎金	12,959,221	14,030,434	1,071,213	8.27
151 考績獎金	5,458,185	6,475,356	1,017,171	18.64
152 年終獎金	7,501,036	7,555,078	54,042	0.72
16 退休及卹償金	18,748,548	18,460,885	-287,663	-1.53
161 職員退休及離職金	18,694,356	18,356,308	-338,048	-1.81
162 工員退休及離職金	54,192	104,577	50,385	92.97
18 福利費	7,603,713	8,419,876	816,163	10.73
181 分擔員工保險費	5,442,144	6,447,509	1,005,365	18.47
183 傷病醫藥費	206,800	212,500	5,700	2.76
185 員工通勤交通費	645,372	629,226	-16,146	-2.50
18Y 其他福利費	1,309,397	1,130,641	-178,756	-13.65
2 服務費用	7,351,000	10,398,563	3,047,563	41.46
21 水電費	1,652,945	1,855,036	202,091	12.23
212 工作場所電費	1,438,000	1,483,179	45,179	3.14
214 工作場所水費	175,067	293,908	118,841	67.88
216 氣體費	39,878	77,949	38,071	95.47
23 旅運費	65,620	59,952	-5,668	-8.64
231 國內旅費	62,620	57,336	-5,284	-8.44
23Y 其他旅運費	3,000	2,616	-384	-12.80
24 印刷裝訂與廣告費	17,200	7,875	-9,325	-54.22
241 印刷及裝訂費	17,200	7,875	-9,325	-54.22
25 修理保養及保固費	1,181,300	1,436,041	254,741	21.56
252 一般房屋修護費	324,000	987,696	663,696	204.84
255 機械及設備修護費	548,700	439,317	-109,383	-19.93
257 雜項設備修護費	308,600	9,028	-299,572	-97.07
26 保險費	14,420	0	-14,420	-100.00
26Y 其他保險費	14,420	0	-14,420	-100.00
27 一般服務費	2,128,544	4,918,480	2,789,936	131.07
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,608	5,094	-2,514	-33.04
279 外包費	1,193,584	3,967,107	2,773,523	232.37
27D 計時與計件人員酬金	777,352	796,279	18,927	2.43
27F 體育活動費	150,000	150,000	0	0.00
28 專業服務費	2,218,971	2,049,179	-169,792	-7.65
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	720,760	630,052	-90,708	-12.59
287 委託檢驗(定)試驗認證費	42,510	38,400	-4,110	-9.67

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學
各項費用彙計表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
289 試務甄選費	5,085	0	-5,085	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	12,400	12,400	0.00
28Y 其他專業服務費	1,450,616	1,368,327	-82,289	-5.67
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	2,183,000	1,835,777	-347,223	-15.91
31 使用材料費	510,963	419,235	-91,728	-17.95
315 設備零件	510,963	419,235	-91,728	-17.95
32 用品消耗	1,672,037	1,416,542	-255,495	-15.28
321 辦公(事務)用品	567,310	446,801	-120,509	-21.24
322 報章雜誌	157,000	149,441	-7,559	-4.81
325 服裝	7,250	0	-7,250	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	925,477	805,300	-120,177	-12.99
4 租金、償債、利息及相關手續費	29,000	24,667	-4,333	-14.94
44 交通及運輸設備租金	24,000	21,000	-3,000	-12.50
442 車租	24,000	21,000	-3,000	-12.50
45 雜項設備租金	5,000	3,667	-1,333	-26.66
451 雜項設備租金	5,000	3,667	-1,333	-26.66
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,200,000	6,442,757	242,757	3.92
51 購建固定資產	475,000	569,533	94,533	19.90
514 購置機械及設備	475,000	470,533	-4,467	-0.94
516 購置雜項設備	0	99,000	99,000	0.00
52 購置無形資產	36,000	23,560	-12,440	-34.56
521 購置電腦軟體	36,000	23,560	-12,440	-34.56
54 遞延支出	5,689,000	5,849,664	160,664	2.82
541 遞延修繕房屋建築支出	5,689,000	5,849,664	160,664	2.82
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,175,000	4,548,006	3,373,006	287.06
71 會費	3,000	2,800	-200	-6.67
713 職業團體會費	3,000	2,800	-200	-6.67
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	1,162,000	4,535,206	3,373,206	290.29
743 獎勵費用	55,800	55,800	0	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,106,200	4,479,406	3,373,206	304.94
9 其他	271,000	380,400	109,400	40.37
91 其他支出	271,000	380,400	109,400	40.37
91Y 其他	271,000	380,400	109,400	40.37
合 計	119,295,000	131,410,592	12,115,592	10.16

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	2,179,484	2,079,117	-100,367	-4.61	
185 員工通勤交通費	645,372	629,226	-16,146	-2.50	
27D 計時與計件人員酬金	777,352	796,279	18,927	2.43	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	720,760	630,052	-90,708	-12.59	
521 購置電腦軟體	36,000	23,560	-12,440	-34.56	

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	3,979,378,190	100.00	3,851,364,372	100.00	128,013,818	3.32
流動資產	10,695,117	0.27	11,417,901	0.30	-722,784	-6.33
現金	10,668,559	0.27	11,417,901	0.30	-749,342	-6.56
銀行存款	10,668,559	0.27	11,417,901	0.30	-749,342	-6.56
銀行存款-公庫存款	2,361,003	0.06	4,506,058	0.12	-2,145,055	-47.60
銀行存款-保管款	7,871,781	0.20	5,761,386	0.15	2,110,395	36.63
銀行存款-代繳費款專戶	15,758	0.00	1,078	0.00	14,680	1,361.78
銀行存款-教育儲蓄戶	420,017	0.01	1,149,379	0.03	-729,362	-63.46
應收款項	26,558	0.00	0	0.00	26,558	0.00
其他應收款	26,558	0.00	0	0.00	26,558	0.00
長期貸墊款及準備金	2,957,217	0.07	2,582,065	0.07	375,152	14.53
準備金	2,957,217	0.07	2,582,065	0.07	375,152	14.53
退休及離職準備金	1,543,575	0.04	1,373,020	0.04	170,555	12.42
其他準備金	1,413,642	0.04	1,209,045	0.03	204,597	16.92
其他準備金-其他	1,413,642	0.04	1,209,045	0.03	204,597	16.92
固定資產	12,548,729	0.32	12,669,429	0.33	-120,700	-0.95
土地改良物	532,420	0.01	726,184	0.02	-193,764	-26.68
土地改良物	1,565,828	0.04	1,565,828	0.04	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,033,408	-0.03	-839,644	-0.02	-193,764	23.08
機械及設備	6,005,457	0.15	5,540,705	0.14	464,752	8.39
機械及設備	20,275,206	0.51	19,056,112	0.49	1,219,094	6.40
累計折舊-機械及設備	-14,269,749	-0.36	-13,515,407	-0.35	-754,342	5.58
交通及運輸設備	62,351	0.00	93,527	0.00	-31,176	-33.33
交通及運輸設備	510,235	0.01	510,235	0.01	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-447,884	-0.01	-416,708	-0.01	-31,176	7.48
雜項設備	5,948,501	0.15	6,309,013	0.16	-360,512	-5.71
雜項設備	22,041,409	0.55	20,841,903	0.54	1,199,506	5.76
累計折舊-雜項設備	-16,092,908	-0.40	-14,532,890	-0.38	-1,560,018	10.73
無形資產	169,413	0.00	163,644	0.00	5,769	3.53
無形資產	169,413	0.00	163,644	0.00	5,769	3.53
電腦軟體	169,413	0.00	163,644	0.00	5,769	3.53
其他資產	3,953,007,714	99.34	3,824,531,333	99.30	128,476,381	3.36
什項資產	3,953,007,714	99.34	3,824,531,333	99.30	128,476,381	3.36
合 計	3,979,378,190	100.00	3,851,364,372	100.00	128,013,818	3.32

信託代理與保證資產 42,314

保證品 42,314

- 註：1. 本年度信託代理及保證之資產與負債各為42,314元，係110年聯合發包校舍防水統包工程保固金(正光陽營造廠有限)。
 2. 上年度信託代理及保證之資產與負債各為42,314元，係110年聯合發包校舍防水統包工程保固金(正光陽營造廠有限)。
 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。

北市南港區玉成國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	3,963,183,034	99.59	3,833,108,630	99.53	130,074,404	3.39
流動負債	8,017,642	0.20	6,380,295	0.17	1,637,347	25.66
應付款項	8,017,642	0.20	6,380,295	0.17	1,637,347	25.66
應付代收款	7,693,453	0.19	6,105,861	0.16	1,587,592	26.00
應付代收款	7,693,453	0.19	6,105,861	0.16	1,587,592	26.00
應付費用	324,189	0.01	274,434	0.01	49,755	18.13
應付費用	324,189	0.01	274,434	0.01	49,755	18.13
其他負債	3,955,165,392	99.39	3,826,728,335	99.36	128,437,057	3.36
什項負債	3,955,165,392	99.39	3,826,728,335	99.36	128,437,057	3.36
存入保證金	843,139	0.02	855,157	0.02	-12,018	-1.41
存入保證金	843,139	0.02	855,157	0.02	-12,018	-1.41
應付退休及離職金	1,543,575	0.04	1,373,020	0.04	170,555	12.42
應付退休及離職金	1,543,575	0.04	1,373,020	0.04	170,555	12.42
應付代管資產	3,952,778,678	99.33	3,824,482,158	99.30	128,296,520	3.35
應付代管資產	3,952,778,678	99.33	3,824,482,158	99.30	128,296,520	3.35
暫收及待結轉帳項	0	0.00	18,000	0.00	-18,000	-100.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	18,000	0.00	-18,000	-100.00
淨資產	16,195,156	0.41	18,255,742	0.47	-2,060,586	-11.29
淨資產	16,195,156	0.41	18,255,742	0.47	-2,060,586	-11.29
淨資產	16,195,156	0.41	18,255,742	0.47	-2,060,586	-11.29
累積餘額	16,195,156	0.41	18,255,742	0.47	-2,060,586	-11.29

信託代理與保證負債 42,314

應付保證品 42,314

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	229,036	0.01	49,175	0.00	179,861	365.76
代管資產	3,952,778,678	99.33	3,824,482,158	99.30	128,296,520	3.35
代管資產-土地改良物	10,625	0.00	10,625	0.00	0	0.00
代管資產-土地	3,917,817,693	98.45	3,788,676,134	98.37	129,141,559	3.41
代管資產-房屋建築及設 備	25,636,140	0.64	26,792,652	0.70	-1,156,512	-4.32
代管資產-其他政府	9,314,220	0.23	9,002,747	0.23	311,473	3.46
合 計	3,979,378,190	100.00	3,851,364,372	100.00	128,013,818	3.32

信託代理與保證資產 42,314
保證品 42,314

- 註：1. 本年度信託代理及保證之資產與負債各為42,314元，係110年聯合發包校舍防水統包工程保固金(正光陽營造廠有限)。
2. 上年度信託代理及保證之資產與負債各為42,314元，係110年聯合發包校舍防水統包工程保固金(正光陽營造廠有限)。
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。

北市南港區玉成國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	3,979,378,190	100.00	3,851,364,372	100.00	128,013,818	3.32

信託代理與保證負債 42,314

應付保證品 42,314

註：

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學
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	133,245,654	100.00	125,289,051	100.00	7,956,603	6.35
勞務收入	73,350	0.06	300	0.00	73,050	1,350.00
服務收入	73,350	0.06	300	0.00	73,050	1,350.00
財產收益	3,795,268	2.85	2,349,459	1.88	1,445,809	61.54
廢舊物品售價收入	8,950	0.01	0	0.00	8,950	0.00
財產交易利益	3,255,826	2.44	1,893,131	1.51	1,362,695	71.98
其他財產收入	530,492	0.40	456,328	0.36	74,164	16.25
政府撥入收入	125,711,897	94.35	119,125,815	95.08	6,586,082	5.53
公庫撥款收入	118,629,690	89.03	115,299,237	92.03	3,330,453	2.89
政府其他撥入收入	7,082,207	5.32	3,826,578	3.05	3,255,629	85.08
教學收入	3,042,568	2.28	3,013,165	2.40	29,403	0.98
學雜費收入	3,042,568	2.28	3,013,165	2.40	29,403	0.98
其他收入	622,571	0.47	800,312	0.64	-177,741	-22.21
受贈收入	338,291	0.25	14,999	0.01	323,292	1,155.42
雜項收入	284,280	0.21	785,313	0.63	-501,033	-63.80
支出	135,306,240	101.55	127,551,067	101.81	7,755,173	6.08
人事支出	107,780,422	80.89	101,732,911	81.20	6,047,511	5.94
人事支出	107,780,422	80.89	101,732,911	81.20	6,047,511	5.94
業務支出	16,797,013	12.61	12,036,458	9.61	4,760,555	39.55
業務支出	16,797,013	12.61	12,036,458	9.61	4,760,555	39.55
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	18,867	0.01	36,189	0.03	-17,322	-47.87
財產交易損失	18,867	0.01	36,189	0.03	-17,322	-47.87
折舊、折耗及攤銷	4,469,874	3.35	4,087,905	3.26	381,969	9.34
固定資產折舊	4,407,083	3.31	4,022,879	3.21	384,204	9.55
無形資產攤銷	62,791	0.05	65,026	0.05	-2,235	-3.44
其他支出	6,230,064	4.68	9,647,604	7.70	-3,417,540	-35.42
其他支出	6,230,064	4.68	9,647,604	7.70	-3,417,540	-35.42
本期賸餘(短絀)	-2,060,586	-1.55	-2,262,016	-0.02	201,430	0.03
期初淨資產	18,255,742	13.70	20,517,758	0.16	-2,262,016	-0.29
解繳公庫						
期末淨資產	16,195,156	12.15	18,255,742	0.14	-2,060,586	-0.27

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—臺北市南港區玉成國民小學
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)	-2,060,586
8002 調整非現金項目	2,315,613
81 業務活動之淨現金流入(流出)	255,027
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	7,201,014
8207 增加長期貸墊款及準備金	-204,597
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-7,970,768
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-974,351
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	610,686
8404 減少短期債務及其他負債	-640,704
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-30,018
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-749,342
87 期初現金及約當現金	11,417,901
88 期末現金及約當現金	10,668,559

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170,555元及代管資產增加數128,296,520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—臺北市南港區玉成國民小學

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	129,464,937	3,780,717	133,245,654	收入
勞務收入	73,350		73,350	勞務收入
財產收入	352,842	3,442,426	3,795,268	財產收益
政府撥入收入	125,711,897		125,711,897	政府撥入收入
教學收入	3,042,568		3,042,568	教學收入
其他收入	284,280	338,291	622,571	其他收入
基金用途	131,410,592	3,895,648	135,306,240	支出
用人費用	107,780,422		107,780,422	人事支出
服務費用	10,398,563	6,398,450	16,797,013	業務支出
材料及用品費	1,835,777	-1,835,777		
租金、償債、利息及相關手續費	24,667	-24,667		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,538,006	-4,538,006		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		18,867	18,867	財產損失
		4,469,874	4,469,874	折舊、折耗及攤銷
其他	380,400	5,849,664	6,230,064	其他支出
遞延支出	5,849,664	-5,849,664		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	593,093	-593,093		
本期賸餘(短絀)	-1,945,655	-114,931	-2,060,586	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,422,669	12,833,073	18,255,742	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,477,014	12,718,142	16,195,156	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市南港區玉成國民小學
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 59 萬 3,093 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」1,039 萬 8,563 元與會計科目「業務支出」1,679 萬 7,013 元間之調整數 639 萬 8,450 元，係「材料及用品費」183 萬 5,777 元、「租金、償債、利息及相關手續費」24,667 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)453 萬 8,006 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 344 萬 2,426 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 8,291 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」446 萬 9,874 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」1 萬 8,867 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」38 萬 400 元與會計科目「其他支出」623 萬 64 元間之調整數 584 萬 9,664 元，係「遞延支出」584 萬 9,664 元。

主辦會計人員：

機關長官：