

40501484

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

臺北市中正區河堤國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市中正區河堤國民小學編

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 10 頁
(二)基金用途明細表.....	第 11 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 22 至 22 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 28 頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 29 至 29 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	135,915,544	152,871,466	- 16,955,922	-11.09
基金用途	136,435,161	152,917,535	- 16,482,374	-10.78
賸餘(短絀-)	- 519,617	- 46,069	- 473,548	
餘絀情形：				
基金餘額	4,134,646	4,654,263	- 519,617	-11.16
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 3,476,694	- 1,729,083	- 1,747,611	

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河堤國民小學

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97,554,000元，決算數103,667,916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10,300,000元，決算數13,518,918元。

新購幼兒園教學設備，充實教材、提高教學效能；並辦理幼兒各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,124,000元，決算數13,891,590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5,269,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數211,000元），決算數5,356,737元。係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

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135,915,544元，較預算數126,521,000元，增加9,394,544元，計增7.43%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.服務收入：決算數4,500元，較預算數3,000元，增加1,500元，計增50%。

主要係因：

本年度教師缺額較以往增加，故教甄報名人數較多所致。

2.財產處分收入：決算數17,140元，較預算數16,000元，增加1,140元，計增7.13%。

3.其他財產收入：決算數35,000元，較預算數26,000元，增加9,000元，計增34.62%。

主要係因：

本校教職員工停車費收入較預期超收。

臺北市地方教育發展基金臺北市中正區河堤國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

4.公庫撥款收入：決算數128,501,500元，較預算數123,574,000元，增加4,927,500元，計增3.99%。

5.政府其他撥入收入：決算數4,418,200元，較預算數0元，增加4,418,200元。

主要係因：

- (1)教育部補助新住民子女華語補救教學93,775元。
- (2)教育部補助圖書館閱讀推動教師實施計畫128,458元。
- (3)教育部補助國小閱讀推動實施計畫113,751元。
- (4)教育部補助國教輔導團兼任輔導員減課鐘點費24,194元。
- (5)教育部補助攜手激勵學習潛能計畫232,565元。
- (6)教育部補助公幼就學代辦費補助2,086,319元。
- (7)教育部補助國小學校用書補助44,883元。
- (8)教育部補助國小兒童課後照顧服務學生參加費用413,934元。
- (9)教育部補助口說英語展能樂學計畫25,873元。
- (10)教育部補助閱讀績優學校獎勵金200,000元。
- (11)教育部補助防制學生藥物濫用校園宣導2,352元。
- (12)教育部補助國際學伴計畫50,000元。
- (13)教育部補助新住民語文開課51,420元。
- (14)教育部補助國小無力繳交代收代辦費7,955元。
- (15)教育部補助學校設置樹木解說牌8,360元。
- (16)教育部補助教學訪問教師計畫之原服務學校聘任代理教師834,370元。
- (17)教育部補助游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費11,520元。
- (18)教育部補助自願赴偏遠地區學校教師傷害保險2,471元。
- (19)教育部補助教學訪問教師課程發展經費86,000元。

6.學雜費收入：決算數2,407,010元，較預算數2,348,000元，增加59,010元，計增2.51%。

7.雜項收入：決算數532,194元，較預算數554,000元，減少21,806元，計減3.94%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數136,435,161元，較預算數127,247,000元，增加9,188,161元，計增7.22%。

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103,667,916元，較預算數97,554,000元，增加6,113,916元，計增6.27%。
- 2.學前教育計畫：決算數13,518,918元，較預算數10,300,000元，增加3,218,918元，計增31.25%。

主要係因：

覈實支應人事費及公幼就學代收代辦費補助。

- 3.一般行政管理計畫：決算數13,891,590元，較預算數14,124,000元，減少232,410元，計減1.65%。
- 4.建築及設備計畫：決算數5,356,737元，較預算數5,269,000元，增加87,737元，計增1.67%。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數519,617元，較預算短絀數726,000元，計相差206,383元。

主要係因：

一般行政管理職(工)員薪資覈實支用賸餘。

臺北市地方教育發展基金臺北市中正區河堤國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流出325,830元。
- 投資活動之淨現金流出2,731,346元。
- 籌資活動之淨現金流出419,518元。
- 本年度現金及約當現金之淨減3,476,694元。
- 期初現金及約當現金11,428,521元。
- 期末現金及約當現金7,951,827元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,458,925,372元，包括：

流動資產8,332,402元，較上年度11,430,518元，減少3,098,116元，主要係因應各項代收代辦業務支付款項致保管款減少。

長期貸墊款及準備金2,903,225元，較上年度3,518,153元，減少614,928元，主要係因支付技工退休金致退休及離職準備金減少。

固定資產10,855,142元，較上年度8,542,023元，增加2,313,119元，主要係因教育局撥入冷氣機78架及購置記型電腦、單槍投影機等設備。

無形資產400元，較上年度3,700元，減少3,300元，主要係因電腦軟體按月攤銷。

其他資產3,436,834,203元，較上年度3,281,496,037元，增加155,338,166元，主要係因代管資產-土地公告增值。

決算日負債總額為3,443,935,184元，包括：

流動負債6,230,693元，較上年度6,554,269元，減少323,576元，主要係因代收代辦業務結餘款清結致餘額減少。

其他負債3,437,704,491元，較上年度3,285,236,176元，增加152,468,315元，主要係因應付代管資產增值。

決算日淨資產為14,990,188元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數18,749,184元及補辦預算數211,000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—臺北市中正區河堤國民小學
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	126,521,000	100.00	135,915,544	100.00	9,394,544	7.43	152,871,466	100.00
43 勞務收入	3,000	0.00	4,500	0.00	1,500	50.00	3,000	0.00
431服務收入	3,000	0.00	4,500	0.00	1,500	50.00	3,000	0.00
45 財產收入	42,000	0.03	52,140	0.04	10,140	24.14	41,000	0.03
451財產處分收入	16,000	0.01	17,140	0.01	1,140	7.13		
45Y其他財產收入	26,000	0.02	35,000	0.03	9,000	34.62	41,000	0.03
46 政府撥入收入	123,574,000	97.67	132,919,700	97.80	9,345,700	7.56	149,722,197	97.94
462公庫撥款收入	123,574,000	97.67	128,501,500	94.55	4,927,500	3.99	123,112,288	80.53
46Y政府其他撥入收入			4,418,200	3.25	4,418,200		26,609,909	17.41
4S 教學收入	2,348,000	1.86	2,407,010	1.77	59,010	2.51	2,579,585	1.69
4S1學雜費收入	2,348,000	1.86	2,407,010	1.77	59,010	2.51	2,579,585	1.69
4Y 其他收入	554,000	0.44	532,194	0.39	-21,806	-3.94	525,684	0.34
4YY雜項收入	554,000	0.44	532,194	0.39	-21,806	-3.94	525,684	0.34
5 基金用途	127,247,000	100.57	136,435,161	100.38	9,188,161	7.22	152,917,535	100.03
53 國民教育計畫	97,554,000	77.10	103,667,916	76.27	6,113,916	6.27	124,968,726	81.75
54 學前教育計畫	10,300,000	8.14	13,518,918	9.95	3,218,918	31.25	11,760,018	7.69
5L 一般行政管理計畫	14,124,000	11.16	13,891,590	10.22	-232,410	-1.65	12,837,365	8.40
5M 建築及設備計畫	5,269,000	4.16	5,356,737	3.94	87,737	1.67	3,351,426	2.19
購建固定資產	5,233,000	4.14	5,356,737	3.94	123,737	2.36	3,351,426	2.19
其他	36,000	0.03			-36,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀)	-726,000		-519,617		206,383	-28.43	-46,069	
期初基金餘額	2,235,000		4,654,263		2,419,263	108.24	4,700,332	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,509,000		4,134,646		2,625,646	174.00	4,654,263	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學
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		18,749,184
431服務收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,500
451財產處分收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,140
45Y其他財產收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	9,000
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,927,500
46Y政府其他撥入收入	111.8.2北市教會字第1113071054號	2,053,009
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,365,191
4S1學雜費收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	59,010
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	6,113,916
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,218,918

備註：

地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學

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	126,521,000	135,915,544	9,394,544	7.43	
43 勞務收入	3,000	4,500	1,500	50.00	
431服務收入	3,000	4,500	1,500	50.00	主要係本年度教師缺額較以往增加，教甄報名人數較多致收入增加。
45 財產收入	42,000	52,140	10,140	24.14	
451財產處分收入	16,000	17,140	1,140	7.13	
45Y其他財產收入	26,000	35,000	9,000	34.62	主要係教職員停車收入較分配數超收所致。
46 政府撥入收入	123,574,000	132,919,700	9,345,700	7.56	
462公庫撥款收入	123,574,000	128,501,500	4,927,500	3.99	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學

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	%	
46Y政府其他撥入收入		4,418,200	4,418,200	0.00	係教育部補助款明細臚列如下：(一)新住民子女華語補救教學93,775元。(二)圖書館閱讀推動教師實施計畫128,458元。(三)國小閱讀推動實施計畫113,751元。(四)國教輔導團兼任輔導員減課鐘點費24,194元。(五)攜手激勵學習潛能計畫232,565元。(六)公幼就學代辦費補助2,086,319元。(七)國小學校用書補助44,883元。(八)國小兒童課後照顧服務學生參加費用413,934元。(九)口說英語展能樂學計畫25,873元。(十)閱讀績優學校獎勵金200,000元。(十一)防制學生藥物濫用校園宣導2,352元。(十二)國際學伴計畫50,000元。(十三)新住民語文開課51,420元。(十四)國小無力繳交代收代辦費7,955元。(十五)學校設置樹木解說牌8,360元。(十六)教學訪問教師計畫之原服務學校聘任代理教師834,370元。(十七)游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費11,520元。(十八)自願赴偏遠地區學校教師傷害保險2,471元。(十九)教學訪問教師課程發展經費86,000元。
4S 教學收入	2,348,000	2,407,010	59,010	2.51	
4S1學雜費收入	2,348,000	2,407,010	59,010	2.51	
4Y 其他收入	554,000	532,194	-21,806	-3.94	
4YY雜項收入	554,000	532,194	-21,806	-3.94	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學
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	127,247,000	136,435,161	9,188,161	7.22	
53 國民教育計畫	97,554,000	103,667,916	6,113,916	6.27	
1 用人費用	92,702,000	97,373,180	4,671,180	5.04	
11 正式員額薪資	39,576,000	44,291,401	4,715,401	11.91	
113 職員薪金	39,576,000	44,291,401	4,715,401	11.91	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,020,640	1,852,146	-168,494	-8.34	
124 兼職人員酬金	2,020,640	1,852,146	-168,494	-8.34	
13 超時工作報酬	383,327	515,861	132,534	34.57	
131 加班費	383,327	515,861	132,534	34.57	
15 獎金	9,345,000	10,158,388	813,388	8.70	
151 考績獎金	4,398,000	4,968,480	570,480	12.97	
152 年終獎金	4,947,000	5,189,908	242,908	4.91	
16 退休及卹償金	35,965,032	34,591,854	-1,373,178	-3.82	
161 職員退休及離職金	35,965,032	34,571,654	-1,393,378	-3.87	
162 工員退休及離職金		20,200	20,200		
18 福利費	5,412,001	5,963,530	551,529	10.19	
181 分擔員工保險費	3,424,308	4,393,155	968,847	28.29	
183 傷病醫藥費	342,780	85,320	-257,460	-75.11	
185 員工通勤交通費	353,388	312,362	-41,026	-11.61	
18Y 其他福利費	1,291,525	1,172,693	-118,832	-9.20	
2 服務費用	2,628,000	3,796,891	1,168,891	44.48	
21 水電費	1,079,546	1,028,171	-51,375	-4.76	
212 工作場所電費	891,000	821,536	-69,464	-7.80	
214 工作場所水費	188,546	206,635	18,089	9.59	
23 旅運費	38,440	41,728	3,288	8.55	
231 國內旅費	38,440	41,728	3,288	8.55	
24 印刷裝訂與廣告費		3,880	3,880		
241 印刷及裝訂費		3,880	3,880		
25 修理保養及保固費	762,350	959,175	196,825	25.82	
252 一般房屋修護費	629,000	692,675	63,675	10.12	
255 機械及設備修護費	133,350	266,500	133,150	99.85	
27 一般服務費	363,944	330,317	-33,627	-9.24	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,592	12,421	6,829	122.12	
27D 計時與計件人員酬金	260,352	213,896	-46,456	-17.84	
27F 體育活動費	98,000	104,000	6,000	6.12	
28 專業服務費	383,720	1,433,620	1,049,900	273.61	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	117,400	1,062,020	944,620	804.62	

地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	59,600	27,000	-32,600	-54.70	
289 試務甄選費	520		-520	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		219,000	219,000		
28Y 其他專業服務費	206,200	125,600	-80,600	-39.09	
3 材料及用品費	1,252,000	1,612,043	360,043	28.76	
31 使用材料費	241,920	273,356	31,436	12.99	
315 設備零件	241,920	273,356	31,436	12.99	
32 用品消耗	1,010,080	1,338,687	328,607	32.53	
321 辦公(事務)用品	3,000	23,153	20,153	671.77	
322 報章雜誌	35,460	50,411	14,951	42.16	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	18,000	12,640	-5,360	-29.78	
32Y 其他用品消耗	953,620	1,252,483	298,863	31.34	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000		-5,000	-100.00	
45 雜項設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
451 雜項設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	789,000	788,662	-338	-0.04	
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	779,000	778,662	-338	-0.04	
743 獎勵費用	43,200	46,896	3,696	8.56	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	735,800	731,766	-4,034	-0.55	
9 其他	178,000	97,140	-80,860	-45.43	
91 其他支出	178,000	97,140	-80,860	-45.43	
91Y 其他	178,000	97,140	-80,860	-45.43	
54 學前教育計畫	10,300,000	13,518,918	3,218,918	31.25	決算數較預算數增加3,218,918元，主要係因覈實支應人事費及公幼就學代收代辦費補助。
1 用人費用	9,918,000	11,151,548	1,233,548	12.44	
11 正式員額薪資	6,997,860	7,994,217	996,357	14.24	
113 職員薪金	6,253,860	7,211,757	957,897	15.32	
114 工員工資	744,000	782,460	38,460	5.17	
13 超時工作報酬	78,725	68,576	-10,149	-12.89	
131 加班費	78,725	68,576	-10,149	-12.89	
15 獎金	1,433,375	1,489,556	56,181	3.92	

地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
151 考績獎金	560,000	603,900	43,900	7.84	
152 年終獎金	873,375	885,656	12,281	1.41	
16 退休及卹償金	650,184	723,987	73,803	11.35	
161 職員退休及離職金	627,144	676,755	49,611	7.91	
162 工員退休及離職金	23,040	47,232	24,192	105.00	
18 福利費	757,856	875,212	117,356	15.49	
181 分擔員工保險費	641,016	758,964	117,948	18.40	
185 員工通勤交通費	84,840	84,250	-590	-0.70	
18Y 其他福利費	32,000	31,998	-2	-0.01	
2 服務費用	196,000	176,290	-19,710	-10.06	
25 修理保養及保固費	112,000	104,737	-7,263	-6.48	
252 一般房屋修護費	95,200	86,512	-8,688	-9.13	
255 機械及設備修護費	16,800	18,225	1,425	8.48	
27 一般服務費	23,152	20,480	-2,672	-11.54	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,152	480	-672	-58.33	
27F 體育活動費	22,000	20,000	-2,000	-9.09	
28 專業服務費	60,848	51,073	-9,775	-16.06	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	12,000	-8,000	-40.00	
28Y 其他專業服務費	40,848	39,073	-1,775	-4.35	
3 材料及用品費	46,000	53,945	7,945	17.27	
32 用品消耗	46,000	53,945	7,945	17.27	
322 報章雜誌	5,200	5,190	-10	-0.19	
32Y 其他用品消耗	40,800	48,755	7,955	19.50	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	44,000	2,104,415	2,060,415	4,682.76	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	44,000	2,104,415	2,060,415	4,682.76	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	44,000	2,104,415	2,060,415	4,682.76	
9 其他	96,000	32,720	-63,280	-65.92	
91 其他支出	96,000	32,720	-63,280	-65.92	
91Y 其他	96,000	32,720	-63,280	-65.92	
5L 一般行政管理計畫	14,124,000	13,891,590	-232,410	-1.65	
1 用人費用	12,258,000	11,563,528	-694,472	-5.67	
11 正式員額薪資	7,992,000	7,528,697	-463,303	-5.80	
113 職員薪金	6,708,000	6,492,904	-215,096	-3.21	
114 工員工資	744,000	414,913	-329,087	-44.23	

地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學
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	%	
115 警餉	540,000	620,880	80,880	14.98	
13 超時工作報酬	438,829	326,351	-112,478	-25.63	
131 加班費	438,829	326,351	-112,478	-25.63	
15 獎金	2,045,195	1,955,038	-90,157	-4.41	
151 考績獎金	1,047,000	975,520	-71,480	-6.83	
152 年終獎金	998,195	979,518	-18,677	-1.87	
16 退休及卹償金	751,368	774,565	23,197	3.09	
161 職員退休及離職金	691,848	724,539	32,691	4.73	
162 工員退休及離職金	59,520	50,026	-9,494	-15.95	
18 福利費	1,030,608	978,877	-51,731	-5.02	
181 分擔員工保險費	744,360	712,651	-31,709	-4.26	
185 員工通勤交通費	94,248	86,164	-8,084	-8.58	
18Y 其他福利費	192,000	180,062	-11,938	-6.22	
2 服務費用	1,493,000	2,028,693	535,693	35.88	
27 一般服務費	841,584	1,377,625	536,041	63.69	
279 外包費	817,584	1,359,625	542,041	66.30	
27F 體育活動費	24,000	18,000	-6,000	-25.00	
28 專業服務費	579,416	579,068	-348	-0.06	
28Y 其他專業服務費	579,416	579,068	-348	-0.06	
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	372,000	283,469	-88,531	-23.80	
32 用品消耗	372,000	283,469	-88,531	-23.80	
321 辦公（事務）用品	366,750	278,219	-88,531	-24.14	
325 服裝	5,250	5,250			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
9 其他		14,900	14,900		
91 其他支出		14,900	14,900		
91Y 其他		14,900	14,900		

地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學
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	5,269,000	5,356,737	87,737	1.67	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211,000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209,251元。2.決算數較預算數增加87,737元，主要係以閱讀磐石學校獎金購置設備所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,269,000	5,356,737	87,737	1.67	
51 購建固定資產	705,000	895,941	190,941	27.08	
514 購置機械及設備	687,180	711,870	24,690	3.59	
515 購置交通及運輸設備		59,960	59,960		
516 購置雜項設備	17,820	124,111	106,291	596.47	
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	4,528,000	4,460,796	-67,204	-1.48	
541 遞延修繕房屋建築支出	4,528,000	3,989,296	-538,704	-11.90	
542 其他遞延支出		471,500	471,500		

地方教育發展基金-臺北市中正區河堤國民小學

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)教育部補助閩客語教學支援人員鐘點費按節計算，預算數230,400元，決算數185,200元。

(2)教育部補助閩客語教學支援人員鐘點費之外聘人員勞、健保及勞退費用計1人，預算數29,952元，決算數28,696元。

2. 外包費：

(1)消化超額工友業務外包費按件計算，預算數240,000元，決算數342,428元。

(2)校警勞務外包經費1人，預算數577,584元，決算數577,584元。

(3)技工勞務外包經費1人，預算數0元，決算數439,613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82,907元；決算數64,090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
資產	26,421,992	-17,876,269	952,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,943,426	-2,908,237	
房屋及建築			
機械及設備	15,364,913	-9,861,470	730,180
交通及運輸設備	1,007,079	-612,145	60,000
雜項設備	7,102,874	-4,494,417	125,820
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	3,700		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730,180元，係法定預算數687,180元及補辦預算43,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計60,000元，係補辦預算60,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數125,820元，係法定預算數17,820元及補辦預算108,000元。

4.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18,612元，係法定預算數18,612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1,238,504元，變動原因為：(1)增置：單槍投影機、網路周邊設備、電腦及筆電採購等計711,870元，(2)撥入：教育局移撥投影機、空氣滅菌清淨機等計424,754元，(3)受贈：以代辦經費購置數位攝影機等計101,880元。減少數計895,681元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦、數位相機等計895,681元。

北市中正區河堤國民小學

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		
5,183,659	18,612	1,172,981	-1,700,859	10,855,542
			-5,755	29,434
1,238,504		895,681	-1,028,237	4,818,029
59,960		76,800	-32,978	345,116
3,885,195		197,200	-633,889	5,662,563
	18,612	3,300		400

註 2.交通及運輸設備：增加數計59,960元，變動原因為：(1)增置：購置擴音機、喊話器等計59,960元。減少數計76,800元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機、音樂箱等計76,800元。

3.雜項設備：增加數計3,885,195元，變動原因為：(1)增置：圖書等計124,111元，(2)撥入：教育局移撥冷氣機計3,683,784元，(3)受贈：以代辦經費購置球門柱、LED電子字幕機等計77,300元。減少數計197,200元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢編輯控制器、多媒體控制器等計197,200元。

4.電腦軟體：減少數計3,300元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年12月底止累計攤銷3,300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－臺北市中正區河堤國民小學
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		687,180	43,000		730,180	711,870	-18,310	
機械及設備		687,180	43,000		730,180	711,870	-18,310	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			60,000		60,000	59,960	-40	
交通及運輸設備			60,000		60,000	59,960	-40	
購建中固定資產								
雜項設備		17,820	108,000		125,820	124,111	-1,709	
雜項設備		17,820	108,000		125,820	124,111	-1,709	
購建中固定資產								
合 計		705,000	211,000		916,000	895,941	-20,059	

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—臺北市中正區河堤國民小學
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		211,000
購置機械及設備	111.06.07府授教會字第1113057509號	43,000
購置交通及運輸設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	60,000
購置雜項設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	17,000
購置雜項設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	91,000

地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學

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	49	51	2	
職員	49	51	2	1.111年8月8日北市教資字第11130714062號函借調支援日新國小1人。2.111年7月12日北市教綜字第1113011417號函教學訪問教師原校聘任代理教師1人。
學前教育計畫	11	11	0	
職員	9	9	0	
技工	2	2	0	
一般行政管理計畫	12	10	-2	
職員	9	8	-1	
駐衛警	1	1	0	
技工	1	0	-1	
工友	1	1	0	
合計	72	72	0	

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按節計算。

(2)閩客語教學外聘人員勞、健保及勞退費用計1人。

2.外包費：

(1)消化超額工友業務外包費按件計算。

(2)校警勞務外包1人。

(3)技工勞務外包1人。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學
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	39,576,000		383,327		9,345,000	35,965,032		5,412,001		90,681,360	2,020,640	92,702,000
正式人員	39,576,000		383,327		9,345,000	3,926,832		5,370,001		58,601,160		58,601,160
兼任人員											2,020,640	2,020,640
其他人員						32,038,200		42,000		32,080,200		32,080,200
學前教育計畫	6,997,860		78,725		1,433,375	650,184		757,856		9,918,000		9,918,000
正式人員	6,997,860		78,725		1,433,375	650,184		757,856		9,918,000		9,918,000
一般行政管理計畫	7,992,000		438,829		2,045,195	751,368		1,030,608		12,258,000		12,258,000
正式人員	7,992,000		438,829		2,045,195	751,368		1,030,608		12,258,000		12,258,000
兼任人員												
合 計	54,565,860		900,881		12,823,570	37,366,584		7,200,465		112,857,360	2,020,640	114,878,000

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點規定核發，111年度預算編列72人，計6,005,000元，執行結果決算64人，計6,547,900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點規定核發，111年度預算編列72人，計6,818,570元，執行結果決算74人，計7,055,082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)教育部補助閩客語教學支援人員鐘點費，預算數230,400元，決算數185,200元。

(2)教育部補助閩客語教學支援人員鐘點費之外聘人員勞、健保及勞退費用，預算數29,952元，決算數28,696元。

2.外包費：

(1)消化超額工友業務外包費，預算數240,000元，決算數342,428元。

(2)校警勞務外包經費，預算數577,584元，決算數577,584元。

(3)技工勞務外包經費，預算數0元，決算數439,613元。

地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學
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
44,291,401		515,861		10,158,388	34,591,854		5,963,530		95,521,034	1,852,146	97,373,180
44,291,401		515,861		10,157,023	4,512,661		5,829,464		65,306,410		65,306,410
				1,365	59,616		94,066		155,047	1,852,146	2,007,193
					30,019,577		40,000		30,059,577		30,059,577
7,994,217		68,576		1,489,556	723,987		875,212		11,151,548		11,151,548
7,994,217		68,576		1,489,556	723,987		875,212		11,151,548		11,151,548
7,528,697		326,351		1,955,038	774,565		978,877		11,563,528		11,563,528
7,528,697		326,351		1,955,038	773,557		977,283		11,560,926		11,560,926
					1,008		1,594		2,602		2,602
59,814,315		910,788		13,602,982	36,090,406		7,817,619		118,236,110	1,852,146	120,088,256

地方教育發展基金－臺北市中正區河堤國民小學
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			107,854,000		117,186,834		9,332,834 8.65	
國民教育計畫			97,554,000		103,667,916		6,113,916 6.27	
學前教育計畫			10,300,000		13,518,918		3,218,918 31.25	有關「學前教育計畫」決算數較預算數增加3,218,918元，主要係因覈實支應人事費及公幼就學代收代辦費補助。

地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學
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	114,878,000	120,088,256	5,210,256	4.54
11 正式員額薪資	54,565,860	59,814,315	5,248,455	9.62
113 職員薪金	52,537,860	57,996,062	5,458,202	10.39
114 工員工資	1,488,000	1,197,373	-290,627	-19.53
115 警餉	540,000	620,880	80,880	14.98
12 聘僱及兼職人員薪資	2,020,640	1,852,146	-168,494	-8.34
124 兼職人員酬金	2,020,640	1,852,146	-168,494	-8.34
13 超時工作報酬	900,881	910,788	9,907	1.10
131 加班費	900,881	910,788	9,907	1.10
15 獎金	12,823,570	13,602,982	779,412	6.08
151 考績獎金	6,005,000	6,547,900	542,900	9.04
152 年終獎金	6,818,570	7,055,082	236,512	3.47
16 退休及卹償金	37,366,584	36,090,406	-1,276,178	-3.42
161 職員退休及離職金	37,284,024	35,972,948	-1,311,076	-3.52
162 工員退休及離職金	82,560	117,458	34,898	42.27
18 福利費	7,200,465	7,817,619	617,154	8.57
181 分擔員工保險費	4,809,684	5,864,770	1,055,086	21.94
183 傷病醫藥費	342,780	85,320	-257,460	-75.11
185 員工通勤交通費	532,476	482,776	-49,700	-9.33
18Y 其他福利費	1,515,525	1,384,753	-130,772	-8.63
2 服務費用	4,317,000	6,001,874	1,684,874	39.03
21 水電費	1,079,546	1,028,171	-51,375	-4.76
212 工作場所電費	891,000	821,536	-69,464	-7.80
214 工作場所水費	188,546	206,635	18,089	9.59
23 旅運費	38,440	41,728	3,288	8.55
231 國內旅費	38,440	41,728	3,288	8.55
24 印刷裝訂與廣告費	0	3,880	3,880	0.00
241 印刷及裝訂費	0	3,880	3,880	0.00
25 修理保養及保固費	874,350	1,063,912	189,562	21.68
252 一般房屋修護費	724,200	779,187	54,987	7.59
255 機械及設備修護費	150,150	284,725	134,575	89.63
27 一般服務費	1,228,680	1,728,422	499,742	40.67
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,744	12,901	6,157	91.30
279 外包費	817,584	1,359,625	542,041	66.30
27D 計時與計件人員酬金	260,352	213,896	-46,456	-17.84
27F 體育活動費	144,000	142,000	-2,000	-1.39
28 專業服務費	1,023,984	2,063,761	1,039,777	101.54
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	137,400	1,074,020	936,620	681.67
287 委託檢驗(定)試驗認證費	59,600	27,000	-32,600	-54.70
289 試務甄選費	520	0	-520	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	219,000	219,000	0.00
28Y 其他專業服務費	826,464	743,741	-82,723	-10.01
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

地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學
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	%
3 材料及用品費	1,670,000	1,949,457	279,457	16.73
31 使用材料費	241,920	273,356	31,436	12.99
315 設備零件	241,920	273,356	31,436	12.99
32 用品消耗	1,428,080	1,676,101	248,021	17.37
321 辦公(事務)用品	369,750	301,372	-68,378	-18.49
322 報章雜誌	40,660	55,601	14,941	36.75
325 服裝	5,250	5,250	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	18,000	12,640	-5,360	-29.78
32Y 其他用品消耗	994,420	1,301,238	306,818	30.85
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	0	-5,000	-100.00
45 雜項設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
451 雜項設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,269,000	5,356,737	87,737	1.67
51 購建固定資產	705,000	895,941	190,941	27.08
514 購置機械及設備	687,180	711,870	24,690	3.59
515 購置交通及運輸設備	0	59,960	59,960	0.00
516 購置雜項設備	17,820	124,111	106,291	596.47
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	4,528,000	4,460,796	-67,204	-1.48
541 遞延修繕房屋建築支出	4,528,000	3,989,296	-538,704	-11.90
542 其他遞延支出	0	471,500	471,500	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	834,000	2,894,077	2,060,077	247.01
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	823,000	2,883,077	2,060,077	250.31
743 獎勵費用	43,200	46,896	3,696	8.56
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	779,800	2,836,181	2,056,381	263.71
9 其他	274,000	144,760	-129,240	-47.17
91 其他支出	274,000	144,760	-129,240	-47.17
91Y 其他	274,000	144,760	-129,240	-47.17
合 計	127,247,000	136,435,161	9,188,161	7.22

地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學
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	966,228	1,770,692	804,464	83.26	
185 員工通勤交通費	532,476	482,776	-49,700	-9.33	
27D 計時與計件人員酬金	260,352	213,896	-46,456	-17.84	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	137,400	1,074,020	936,620	681.67	
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	3,458,925,372	100.00	3,304,990,431	100.00	153,934,941	4.66
流動資產	8,332,402	0.24	11,430,518	0.35	-3,098,116	-27.10
現金	7,951,827	0.23	11,428,521	0.35	-3,476,694	-30.42
銀行存款	7,951,827	0.23	11,428,521	0.35	-3,476,694	-30.42
銀行存款-公庫存款	2,807,856	0.08	4,262,764	0.13	-1,454,908	-34.13
銀行存款-保管款	5,143,971	0.15	7,165,757	0.22	-2,021,786	-28.21
應收款項	380,575	0.01	1,997	0.00	378,578	18,957.34
其他應收款	380,575	0.01	1,997	0.00	378,578	18,957.34
長期貸墊款及準備金	2,903,225	0.08	3,518,153	0.11	-614,928	-17.48
準備金	2,903,225	0.08	3,518,153	0.11	-614,928	-17.48
退休及離職準備金	1,132,604	0.03	2,266,053	0.07	-1,133,449	-50.02
其他準備金	1,770,621	0.05	1,252,100	0.04	518,521	41.41
其他準備金-獎助學金	350,000	0.01	350,000	0.01	0	0.00
其他準備金-其他	1,420,621	0.04	902,100	0.03	518,521	57.48
固定資產	10,855,142	0.31	8,542,023	0.26	2,313,119	27.08
土地改良物	29,434	0.00	35,189	0.00	-5,755	-16.35
土地改良物	2,943,426	0.09	2,943,426	0.09	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,913,992	-0.08	-2,908,237	-0.09	-5,755	0.20
機械及設備	4,818,029	0.14	5,503,443	0.17	-685,414	-12.45
機械及設備	15,707,736	0.45	15,364,913	0.46	342,823	2.23
累計折舊-機械及設備	-10,889,707	-0.31	-9,861,470	-0.30	-1,028,237	10.43
交通及運輸設備	345,116	0.01	394,934	0.01	-49,818	-12.61
交通及運輸設備	990,239	0.03	1,007,079	0.03	-16,840	-1.67
累計折舊-交通及運輸設備	-645,123	-0.02	-612,145	-0.02	-32,978	5.39
雜項設備	5,662,563	0.16	2,608,457	0.08	3,054,106	117.08
雜項設備	10,790,869	0.31	7,102,874	0.21	3,687,995	51.92
累計折舊-雜項設備	-5,128,306	-0.15	-4,494,417	-0.14	-633,889	14.10
無形資產	400	0.00	3,700	0.00	-3,300	-89.19
無形資產	400	0.00	3,700	0.00	-3,300	-89.19
電腦軟體	400	0.00	3,700	0.00	-3,300	-89.19
其他資產	3,436,834,203	99.36	3,281,496,037	99.29	155,338,166	4.73
什項資產	3,436,834,203	99.36	3,281,496,037	99.29	155,338,166	4.73
暫付及待結轉帳項	1,385,802	0.04	68,918	0.00	1,316,884	1,910.80
合 計	3,458,925,372	100.00	3,304,990,431	100.00	153,934,941	4.66

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。

北市中正區河堤國民小學
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	3,443,935,184	99.57	3,291,790,445	99.60	152,144,739	4.62
流動負債	6,230,693	0.18	6,554,269	0.20	-323,576	-4.94
應付款項	6,230,693	0.18	6,554,269	0.20	-323,576	-4.94
應付代收款	5,631,043	0.16	5,954,187	0.18	-323,144	-5.43
應付代收款	5,631,043	0.16	5,954,187	0.18	-323,144	-5.43
應付費用	599,650	0.02	600,082	0.02	-432	-0.07
應付費用	599,650	0.02	600,082	0.02	-432	-0.07
其他負債	3,437,704,491	99.39	3,285,236,176	99.40	152,468,315	4.64
什項負債	3,437,704,491	99.39	3,285,236,176	99.40	152,468,315	4.64
存入保證金	898,730	0.03	1,280,488	0.04	-381,758	-29.81
存入保證金	898,730	0.03	1,280,488	0.04	-381,758	-29.81
應付退休及離職金	1,132,604	0.03	2,266,053	0.07	-1,133,449	-50.02
應付退休及離職金	1,132,604	0.03	2,266,053	0.07	-1,133,449	-50.02
應付代管資產	3,435,448,401	99.32	3,281,427,119	99.29	154,021,282	4.69
應付代管資產	3,435,448,401	99.32	3,281,427,119	99.29	154,021,282	4.69
暫收及待結轉帳項	224,756	0.01	262,516	0.01	-37,760	-14.38
暫收及待結轉帳項	224,756	0.01	262,516	0.01	-37,760	-14.38
淨資產	14,990,188	0.43	13,199,986	0.40	1,790,202	13.56
淨資產	14,990,188	0.43	13,199,986	0.40	1,790,202	13.56
淨資產	14,990,188	0.43	13,199,986	0.40	1,790,202	13.56
累積餘額	14,990,188	0.43	13,199,986	0.40	1,790,202	13.56
合 計	3,458,925,372	100.00	3,304,990,431	100.00	153,934,941	4.66

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	%
代管資產	3,435,448,401	99.32	3,281,427,119	99.29	154,021,282	4.69
代管資產-土地	3,416,811,918	98.78	3,263,196,078	98.74	153,615,840	4.71
代管資產-房屋建築及設 備	5,668,799	0.16	5,985,683	0.18	-316,884	-5.29
代管資產-其他政府	12,967,684	0.37	12,245,358	0.37	722,326	5.90
合 計	3,458,925,372	100.00	3,304,990,431	100.00	153,934,941	4.66

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。

北市中正區河堤國民小學
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	3,458,925,372	100.00	3,304,990,431	100.00	153,934,941	4.66

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學
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	140,203,262	100.00	155,720,903	100.00	-15,517,641	-9.97
勞務收入	4,500	0.00	3,000	0.00	1,500	50.00
服務收入	4,500	0.00	3,000	0.00	1,500	50.00
財產收益	4,160,678	2.97	2,539,206	1.63	1,621,472	63.86
廢舊物品售價收入	17,140	0.01	0	0.00	17,140	0.00
財產交易利益	4,108,538	2.93	2,498,206	1.60	1,610,332	64.46
其他財產收入	35,000	0.02	41,000	0.03	-6,000	-14.63
政府撥入收入	132,919,700	94.80	149,722,197	96.15	-16,802,497	-11.22
公庫撥款收入	128,501,500	91.65	123,112,288	79.06	5,389,212	4.38
政府其他撥入收入	4,418,200	3.15	26,609,909	17.09	-22,191,709	-83.40
教學收入	2,407,010	1.72	2,579,585	1.66	-172,575	-6.69
學雜費收入	2,407,010	1.72	2,579,585	1.66	-172,575	-6.69
其他收入	711,374	0.51	876,915	0.56	-165,541	-18.88
受贈收入	179,180	0.13	351,231	0.23	-172,051	-48.99
雜項收入	532,194	0.38	525,684	0.34	6,510	1.24
支出	138,413,060	98.72	154,480,076	99.20	-16,067,016	-10.40
人事支出	120,088,256	85.65	116,323,219	74.70	3,765,037	3.24
人事支出	120,088,256	85.65	116,323,219	74.70	3,765,037	3.24
業務支出	10,835,408	7.73	33,111,846	21.26	-22,276,438	-67.28
業務支出	10,835,408	7.73	33,111,846	21.26	-22,276,438	-67.28
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	11,699	0.01	8,439	0.01	3,260	38.63
財產交易損失	11,699	0.01	8,439	0.01	3,260	38.63
折舊、折耗及攤銷	2,862,141	2.04	2,605,181	1.67	256,960	9.86
固定資產折舊	2,858,841	2.04	2,597,261	1.67	261,580	10.07
無形資產攤銷	3,300	0.00	7,920	0.01	-4,620	-58.33
其他支出	4,605,556	3.28	2,421,391	1.55	2,184,165	90.20
其他支出	4,605,556	3.28	2,421,391	1.55	2,184,165	90.20
本期賸餘(短絀)	1,790,202	1.28	1,240,827	0.01	549,375	-0.03
期初淨資產	13,199,986	9.41	11,959,159	0.08	1,240,827	-0.08
解繳公庫						
期末淨資產	14,990,188	10.69	13,199,986	0.09	1,790,202	-0.11

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—臺北市中正區河堤國民小學
現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	1,790,202
8002 調整非現金項目	-2,116,032
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-325,830
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	342,724
8207 增加長期貸墊款及準備金	-518,521
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,555,549
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,731,346
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,598,304
8404 減少短期債務及其他負債	-2,017,822
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-419,518
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,476,694
87 期初現金及約當現金	11,428,521
88 期末現金及約當現金	7,951,827

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金減少數1,133,449元及代管資產增加數154,021,282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—臺北市中正區河堤國民小學

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	135,915,544	4,287,718	140,203,262	收入
勞務收入	4,500		4,500	勞務收入
財產收入	52,140	4,108,538	4,160,678	財產收益
政府撥入收入	132,919,700		132,919,700	政府撥入收入
教學收入	2,407,010		2,407,010	教學收入
其他收入	532,194	179,180	711,374	其他收入
基金用途	136,435,161	1,977,899	138,413,060	支出
用人費用	120,088,256		120,088,256	人事支出
服務費用	6,001,874	4,833,534	10,835,408	業務支出
材料及用品費	1,949,457	-1,949,457		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,884,077	-2,884,077		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		11,699	11,699	財產損失
		2,862,141	2,862,141	折舊、折耗及攤銷
其他	144,760	4,460,796	4,605,556	其他支出
遞延支出	4,460,796	-4,460,796		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	895,941	-895,941		
本期賸餘(短絀)	-519,617	2,309,819	1,790,202	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,654,263	8,545,723	13,199,986	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,134,646	10,855,542	14,990,188	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市中正區河堤國民小學

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89萬5,941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」600萬1,874元與會計科目「業務支出」1,083萬5,408元間之調整數483萬3,534元,係「材料及用品費」194萬9,457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)288萬4,077元之調整數合計。

三、未編列預算項目,惟實際產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中410萬8,538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17萬9,180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」286萬2,141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」1萬1,699元,係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」14萬4,760元與會計科目「其他支出」460萬5,556元間之調整數446萬796元,係「遞延支出」446萬796元。

主辦會計人員： 

機關長官： 