

40501625

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

臺北市士林區葫蘆國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市士林區葫蘆國民小學編

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 01 至 01	頁
乙、總說明	第 03 至 05	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 07 至 08	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 09 至 09	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 27	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 28 至 28	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	194,423,991	186,402,466	8,021,525	4.30
基金用途	192,171,423	187,781,896	4,389,527	2.34
賸餘(短絀)	2,252,568	1,379,430	3,631,998	--
餘絀情形：				
基金餘額	10,350,800	8,098,232	2,252,568	27.82
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 2,699,180	- 1,636,213	- 1,062,967	--

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士林區葫蘆國民小學

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146,081,000元，決算數150,196,600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12,382,000元，決算數16,525,937元。

係購置運動器材、教具、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；並辦理幼兒園招生工作、指定活動等項目，藉由辦理各項活動以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列16,848,000元，決算數17,888,337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5,148,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數350,000元），決算數7,560,549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士林區葫蘆國民小學

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194,423,991元，較預算數178,316,000元，增加16,107,991元，計增9.03%。

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6,000元，較預算數146,000元，減少140,000元，計減95.89%。
主要係因：暑期游泳班報名費收入因新冠肺炎疫情停辦所致，較預算數短收。
- 2.財產處分收入：決算數47,006元，較預算數25,000元，增加22,006元，計增88.02%。
主要係因：核實認列報廢財產變賣收入所致，較預算數超收。
- 3.租金收入：決算數394,301元，較預算數140,000元，增加254,301元，計增181.64%。
主要係因：核實認列運動設施場館委外土地租金收入所致，較預算數超收。
- 4.權利金收入：決算數360,000元，較預算數360,000元，無增減。
- 5.其他財產收入：決算數417,065元，較預算數540,000元，減少122,935元，計減22.77%。
主要係因：學校場地因疫情影響停止出借所致，較預算數短收。
- 6.公庫撥款收入：決算數184,363,000元，較預算數173,440,000元，增加10,923,000元，計增6.30%。
主要係因：教育局撥入補助本市公立國民中小學午餐廚房精進計畫、兒童遊戲場汰換修繕工程等經費，共計10,923,000元。
- 7.政府其他撥入收入：決算數4,222,364元，較預算數0元，增加4,222,364元。
主要係因：教育部撥入國民中小學生學習扶助計畫攜手班、原住民族教學支援人員交通費、國小兒童課後照顧服務學生參加費用等經費，共計4,222,364元。
- 8.學雜費收入：決算數2,763,580元，較預算數2,642,000元，增加121,580元，計增4.60%。
- 9.雜項收入：決算數1,850,675元，較預算數1,023,000元，增加827,675元，計增80.91%。
主要係因：核實認列數位學生證補卡費、各項代收代辦結餘提繳其他準備金等收入所致，較預算數超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數192,171,423元，較預算數180,459,000元，增加11,712,423元，計增6.49%。

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150,196,600元，較預算數146,081,000元，增加4,115,600元，計增2.82%。
- 2.學前教育計畫：決算數16,525,937元，較預算數12,382,000元，增加4,143,937元，計增33.47%。
主要係因：列支教育部幼兒免學雜費補助及調整待遇人事費用所致，較預算數超支。
- 3.一般行政管理計畫：決算數17,888,337元，較預算數16,848,000元，增加1,040,337元，計增6.17%。
- 4.建築及設備計畫：決算數7,560,549元，較預算數5,148,000元，增加2,412,549元，計增46.86%。
主要係因：列支教育局撥入IP數位總機系統設備工程及兒童遊戲場汰換修繕工程等經費所致，較預算數超支。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數2,252,568元，較預算短絀數2,143,000元，反絀為餘，計相差4,395,568元。

主要係因：教育局撥入補助本市公立國民中小學午餐廚房精進計畫經費及代收代辦費賸餘款提繳等雜項收入所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區葫蘆國民小學

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62,979元。
- 投資活動之淨現金流出4,876,211元。
- 籌資活動之淨現金流入2,240,010元。
- 本年度現金及約當現金之淨減2,699,180元。
- 期初現金及約當現金20,077,912元。
- 期末現金及約當現金17,378,732元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,198,476,187元，包括：

流動資產22,389,398元，較上年度20,087,158元，增加2,302,240元，主要係因墊支數位學習推動計畫載具採購款項致預付費用增加。

長期貸墊款及準備金7,229,339元，較上年度6,591,160元，增加638,179元，主要係因應付代收款節餘提繳致其他準備金增加。

固定資產39,660,010元，較上年度40,530,816元，減少870,806元，主要係因學校財產報廢及按期認列折舊費用致各項固定資產帳列價值減少。

無形資產60,600元，較上年度64,800元，減少4,200元，主要係因電腦軟體按期折耗攤銷致帳列價值減少。

其他資產3,129,136,840元，較上年度3,020,467,381元，增加108,669,459元，主要係因市有土地公告現值調增致代管資產帳面價值增加。

決算日負債總額為3,148,404,777元，包括：

流動負債11,852,513元，較上年度12,617,228元，減少764,715元，主要係因代課鐘點費等未及於年終完成支付作業之應付費用減少。

其他負債3,136,552,264元，較上年度3,026,430,239元，增加110,122,025元，主要係因市有土地公告現值調增致代管資產帳面價值增加。

決算日淨資產為50,071,410元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數27,742,761元及補辦預算數350,000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－臺北市士林區葫蘆國民小學
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	178,316,000	100.00	194,423,991	100.00	16,107,991	9.03	186,402,466	100.00
43 勞務收入	146,000	0.08	6,000	0.00	-140,000	-95.89	4,200	0.00
431服務收入	146,000	0.08	6,000	0.00	-140,000	-95.89	4,200	0.00
45 財產收入	1,065,000	0.60	1,218,372	0.63	153,372	14.40	910,499	0.49
451財產處分收入	25,000	0.01	47,006	0.02	22,006	88.02	101,131	0.05
452租金收入	140,000	0.08	394,301	0.20	254,301	181.64	86,805	0.05
453權利金收入	360,000	0.20	360,000	0.19			223,209	0.12
45Y其他財產收入	540,000	0.30	417,065	0.21	-122,935	-22.77	499,354	0.27
46 政府撥入收入	173,440,000	97.27	188,585,364	97.00	15,145,364	8.73	181,095,971	97.15
462公庫撥款收入	173,440,000	97.27	184,363,000	94.83	10,923,000	6.30	176,505,761	94.69
46Y政府其他撥入收入			4,222,364	2.17	4,222,364	0.00	4,590,210	2.46
4S 教學收入	2,642,000	1.48	2,763,580	1.42	121,580	4.60	2,694,355	1.45
4S1學雜費收入	2,642,000	1.48	2,763,580	1.42	121,580	4.60	2,694,355	1.45
4Y 其他收入	1,023,000	0.57	1,850,675	0.95	827,675	80.91	1,697,441	0.91
4YY雜項收入	1,023,000	0.57	1,850,675	0.95	827,675	80.91	1,697,441	0.91
5 基金用途	180,459,000	101.20	192,171,423	98.84	11,712,423	6.49	187,781,896	100.74
53 國民教育計畫	146,081,000	81.92	150,196,600	77.25	4,115,600	2.82	145,473,793	78.04
54 學前教育計畫	12,382,000	6.94	16,525,937	8.50	4,143,937	33.47	14,845,118	7.96
5L 一般行政管理計畫	16,848,000	9.45	17,888,337	9.20	1,040,337	6.17	18,034,033	9.67
5M 建築及設備計畫	5,148,000	2.89	7,560,549	3.89	2,412,549	46.86	9,428,952	5.06
購建固定資產	5,112,000	2.87	7,524,549	3.87	2,412,549	47.19	9,392,952	5.04
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			36,000	0.02
本期賸餘(短絀)	-2,143,000		2,252,568		4,395,568	-205.11	-1,379,430	
期初基金餘額	5,140,000		8,098,232		2,958,232	57.55	9,477,662	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,997,000		10,350,800		7,353,800	245.37	8,098,232	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區葫蘆國民小學
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		27,742,761
451財產處分收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	22,006
452租金收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	254,301
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	10,923,000
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,222,364
4S1學雜費收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	121,580
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	827,675
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,115,600
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,143,937
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,040,337
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,071,961

備註：

地方教育發展基金—臺北市士林區葫蘆國民小學

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	178,316,000	194,423,991	16,107,991	9.03	
43 勞務收入	146,000	6,000	-140,000	-95.89	
431服務收入	146,000	6,000	-140,000	-95.89	主要係暑期泳訓班因疫情停辦報名費收入較預計收入減少所致。
45 財產收入	1,065,000	1,218,372	153,372	14.40	
451財產處分收入	25,000	47,006	22,006	88.02	主要係報廢財產殘值變賣收入較預計收入增加所致。
452租金收入	140,000	394,301	254,301	181.64	主要係運動設施場館委外土地租金收入較預計收入增加所致。
453權利金收入	360,000	360,000		0.00	
45Y其他財產收入	540,000	417,065	-122,935	-22.77	主要係場地開放因疫情影響使用收入較預計收入減少所致。
46 政府撥入收入	173,440,000	188,585,364	15,145,364	8.73	
462公庫撥款收入	173,440,000	184,363,000	10,923,000	6.30	主要係教育局撥入補助本市公立國民中小學午餐廚房精進計畫等經費較預計收入增加所致。
46Y政府其他撥入收入		4,222,364	4,222,364	0.00	主要係教育部撥入國民中小學生學習扶助計畫攜手班等經費較預計收入增加所致。
4S 教學收入	2,642,000	2,763,580	121,580	4.60	
4S1學雜費收入	2,642,000	2,763,580	121,580	4.60	
4Y 其他收入	1,023,000	1,850,675	827,675	80.91	
4YY雜項收入	1,023,000	1,850,675	827,675	80.91	主要係各項代收代辦結餘提繳其他準備金等收入較預計收入增加所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區葫蘆國民小學
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	180,459,000	192,171,423	11,712,423	6.49	
53 國民教育計畫	146,081,000	150,196,600	4,115,600	2.82	
1 用人費用	136,824,000	139,745,383	2,921,383	2.14	
11 正式員額薪資	74,748,000	77,655,723	2,907,723	3.89	
113 職員薪金	74,748,000	77,655,723	2,907,723	3.89	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,418,672	1,483,418	64,746	4.56	
122 約僱職員薪金	418,992	428,869	9,877	2.36	
124 兼職人員酬金	999,680	1,054,549	54,869	5.49	
13 超時工作報酬	539,729	753,392	213,663	39.59	
131 加班費	539,729	753,392	213,663	39.59	
15 獎金	21,853,874	17,994,547	-3,859,327	-17.66	
151 考績獎金	12,458,000	8,387,530	-4,070,470	-32.67	
152 年終獎金	9,395,874	9,607,017	211,143	2.25	
16 退休及卹償金	28,388,712	31,735,993	3,347,281	11.79	
161 職員退休及離職金	28,388,712	31,613,418	3,224,706	11.36	
162 工員退休及離職金		71,720	71,720		
163 卹償金		50,855	50,855		
18 福利費	9,875,013	10,122,310	247,297	2.50	
181 分擔員工保險費	6,609,084	7,662,628	1,053,544	15.94	
183 傷病醫藥費	355,800	190,500	-165,300	-46.46	
185 員工通勤交通費	932,820	522,138	-410,682	-44.03	
18Y 其他福利費	1,977,309	1,747,044	-230,265	-11.65	
2 服務費用	4,124,000	4,614,975	490,975	11.91	
21 水電費	1,051,220	1,177,161	125,941	11.98	
212 工作場所電費	903,320	1,031,096	127,776	14.15	
214 工作場所水費	147,900	146,065	-1,835	-1.24	
23 旅運費	66,340	63,030	-3,310	-4.99	
231 國內旅費	66,340	55,430	-10,910	-16.45	
23Y 其他旅運費		7,600	7,600		
25 修理保養及保固費	1,419,800	917,548	-502,252	-35.37	
252 一般房屋修護費	1,148,000	681,053	-466,947	-40.67	
255 機械及設備修護費	271,800	235,075	-36,725	-13.51	
257 雜項設備修護費		1,420	1,420		
26 保險費	3,400	340	-3,060	-90.00	
26Y 其他保險費	3,400	340	-3,060	-90.00	
27 一般服務費	637,040	1,506,239	869,199	136.44	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	10,560	12,694	2,134	20.21	

地方教育發展基金—臺北市士林區葫蘆國民小學
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	%	
279 外包費	100,000	302,533	202,533	202.53	
27D 計時與計件人員酬金	356,480	1,033,312	676,832	189.87	
27F 體育活動費	170,000	157,700	-12,300	-7.24	
28 專業服務費	946,200	950,657	4,457	0.47	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	168,800	593,847	425,047	251.81	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	81,600	30,550	-51,050	-62.56	
289 試務甄選費	1,500		-1,500	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		45,080	45,080		
28Y 其他專業服務費	694,300	281,180	-413,120	-59.50	
3 材料及用品費	1,651,000	1,797,628	146,628	8.88	
31 使用材料費	302,820	681,403	378,583	125.02	
315 設備零件	302,820	681,403	378,583	125.02	
32 用品消耗	1,348,180	1,116,225	-231,955	-17.21	
321 辦公(事務)用品	14,800	14,766	-34	-0.23	
322 報章雜誌	60,000	60,000			
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	31,000	24,715	-6,285	-20.27	
32Y 其他用品消耗	1,242,380	1,016,744	-225,636	-18.16	
4 租金、償債、利息及相關手 續費		87,500	87,500		
44 交通及運輸設備租金		87,500	87,500		
442 車租		87,500	87,500		
6 稅捐及規費(強制費)	356,000	320,209	-35,791	-10.05	
61 土地稅	282,002	270,796	-11,206	-3.97	
612 一般土地地價稅	282,002	270,796	-11,206	-3.97	
63 房屋稅	50,188	49,413	-775	-1.54	
631 一般房屋稅	50,188	49,413	-775	-1.54	
64 消費與行為稅	23,810		-23,810	-100.00	
644 營業稅	23,810		-23,810	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,885,000	3,062,778	177,778	6.16	
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	2,875,000	3,052,778	177,778	6.18	
743 獎勵費用	83,400	61,512	-21,888	-26.24	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	2,791,600	2,991,266	199,666	7.15	

地方教育發展基金—臺北市士林區葫蘆國民小學
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	%	
9 其他	241,000	568,127	327,127	135.74	決算數較預算數增加4,143,937元，主要係因列支教育部幼兒免學雜費補助及調整待遇人事費用較預計增加所致。
91 其他支出	241,000	568,127	327,127	135.74	
91Y 其他	241,000	568,127	327,127	135.74	
54 學前教育計畫	12,382,000	16,525,937	4,143,937	33.47	
1 用人費用	11,527,000	13,500,956	1,973,956	17.12	
11 正式員額薪資	7,719,180	9,438,608	1,719,428	22.27	
113 職員薪金	6,999,180	8,683,900	1,684,720	24.07	
114 工員工資	720,000	754,708	34,708	4.82	
13 超時工作報酬	148,319	95,322	-52,997	-35.73	
131 加班費	148,319	95,322	-52,997	-35.73	
15 獎金	1,944,199	1,965,303	21,104	1.09	
151 考績獎金	982,000	901,520	-80,480	-8.20	
152 年終獎金	962,199	1,063,783	101,584	10.56	
16 退休及卹償金	791,376	829,726	38,350	4.85	
161 職員退休及離職金	769,776	802,834	33,058	4.29	
162 工員退休及離職金	21,600	26,892	5,292	24.50	
18 福利費	923,926	1,171,997	248,071	26.85	
181 分擔員工保險費	721,416	1,059,444	338,028	46.86	
183 傷病醫藥費	3,440	1,720	-1,720	-50.00	
185 員工通勤交通費	119,070	78,856	-40,214	-33.77	
18Y 其他福利費	80,000	31,977	-48,023	-60.03	
2 服務費用	417,000	160,536	-256,464	-61.50	
21 水電費	172,204		-172,204	-100.00	
212 工作場所電費	141,680		-141,680	-100.00	
214 工作場所水費	30,524		-30,524	-100.00	
25 修理保養及保固費	168,000	85,530	-82,470	-49.09	
252 一般房屋修護費	140,000	85,530	-54,470	-38.91	
255 機械及設備修護費	28,000		-28,000	-100.00	
27 一般服務費	27,296	26,006	-1,290	-4.73	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,296	1,306	10	0.77	
27F 體育活動費	26,000	24,700	-1,300	-5.00	
28 專業服務費	49,500	49,000	-500	-1.01	
28Y 其他專業服務費	49,500	49,000	-500	-1.01	
3 材料及用品費	117,000	103,950	-13,050	-11.15	
31 使用材料費	81,000	81,000			

地方教育發展基金—臺北市士林區葫蘆國民小學
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	%	
315 設備零件	81,000	81,000			
32 用品消耗	36,000	22,950	-13,050	-36.25	
32Y 其他用品消耗	36,000	22,950	-13,050	-36.25	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	225,000	2,715,855	2,490,855	1,107.05	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	225,000	2,715,855	2,490,855	1,107.05	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	225,000	2,715,855	2,490,855	1,107.05	
9 其他	96,000	44,640	-51,360	-53.50	
91 其他支出	96,000	44,640	-51,360	-53.50	
91Y 其他	96,000	44,640	-51,360	-53.50	
5L 一般行政管理計畫	16,848,000	17,888,337	1,040,337	6.17	
1 用人費用	14,988,000	15,726,961	738,961	4.93	
11 正式員額薪資	9,456,000	10,008,084	552,084	5.84	
113 職員薪金	7,584,000	8,769,194	1,185,194	15.63	
114 工員工資	720,000	624,908	-95,092	-13.21	
115 警餉	1,152,000	613,982	-538,018	-46.70	
12 聘僱及兼職人員薪資		10,987	10,987		
124 兼職人員酬金		10,987	10,987		
13 超時工作報酬	503,064	521,292	18,228	3.62	
131 加班費	503,064	521,292	18,228	3.62	
15 獎金	2,758,000	2,841,683	83,683	3.03	
151 考績獎金	1,576,000	1,487,010	-88,990	-5.65	
152 年終獎金	1,182,000	1,354,673	172,673	14.61	
16 退休及卹償金	877,032	937,635	60,603	6.91	
161 職員退休及離職金	819,432	868,545	49,113	5.99	
162 工員退休及離職金	57,600	69,090	11,490	19.95	
18 福利費	1,393,904	1,407,280	13,376	0.96	
181 分擔員工保險費	895,104	991,819	96,715	10.80	
185 員工通勤交通費	226,800	137,400	-89,400	-39.42	
18Y 其他福利費	272,000	278,061	6,061	2.23	
2 服務費用	1,368,000	1,817,009	449,009	32.82	
23 旅運費		1,999	1,999		
23Y 其他旅運費		1,999	1,999		
27 一般服務費	650,000	1,233,627	583,627	89.79	
279 外包費	616,000	1,210,827	594,827	96.56	
27F 體育活動費	34,000	22,800	-11,200	-32.94	

地方教育發展基金—臺北市士林區葫蘆國民小學
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	619,600	482,983	-136,617	-22.05	
28Y 其他專業服務費	619,600	482,983	-136,617	-22.05	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	488,000	340,567	-147,433	-30.21	
32 用品消耗	488,000	340,567	-147,433	-30.21	
321 辦公（事務）用品	473,500	326,067	-147,433	-31.14	
325 服裝	14,500	14,500			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	3,800	-200	-5.00	
71 會費	4,000	3,800	-200	-5.00	
713 職業團體會費	4,000	3,800	-200	-5.00	
5M 建築及設備計畫	5,148,000	7,560,549	2,412,549	46.86	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350,000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349,400元。2.決算數較預算數增加2,412,549元，主要係因：辦理教育局撥入IP數位總機系統設備工程及兒童遊戲場汰換修繕工程等經費所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,148,000	7,560,549	2,412,549	46.86	
51 購建固定資產	3,074,000	3,414,588	340,588	11.08	
514 購置機械及設備	1,086,000	1,120,258	34,258	3.15	
515 購置交通及運輸設備	90,000	371,420	281,420	312.69	
516 購置雜項設備	1,898,000	1,922,910	24,910	1.31	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出	2,038,000	4,109,961	2,071,961	101.67	
541 遞延修繕房屋建築支出	2,038,000	3,133,961	1,095,961	53.78	
542 其他遞延支出		976,000	976,000		

地方教育發展基金-臺北市士林區葫蘆國民小學

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) 教育部補助國民中小學生學習扶助計畫鐘點費按節計算，預算數0元，決算數498,624元。
- (2) 閩客語教學支援人員鐘點費按節計算，預算數289,280元，決算數468,973元。
- (3) 新住民語教學支援人員鐘點費按節計算，預算數0元，決算數65,715元。
- (4) 暑期泳訓班工讀生薪資按時計算，預算數67,200元，決算數0元。

2. 外包費：

- (1) 校警勞務外包2人，預算數0元，決算數490,320元。
- (2) 職工(技工、工友)業務外包2人，預算數456,000元，決算數681,507元。
- (3) 消化超額職工(技工、工友)業務外包按件計算，預算數160,000元，決算數39,000元。
- (4) 開放學校場地之保全、場地清潔消毒等外包按件計算，預算數100,000元，決算數12,560元。
- (5) 停車場管理等外包按件計算，預算數0元，決算數289,973元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數37,155元；決算數44,239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	94,897,980	-54,302,364	3,460,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,459,643	-4,415,046	
房屋及建築	37,070,018	-12,153,485	
機械及設備	31,851,380	-23,612,125	1,126,000
交通及運輸設備	1,794,494	-1,555,670	372,000
雜項設備	19,657,645	-12,566,038	1,926,000
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	64,800		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1,126,000元，係法定預算數1,086,000元及補辦預算40,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計372,000元，係法定預算數90,000元及補辦預算282,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計1,926,000元，係法定預算數1,898,000元及補辦預算28,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計28,200元，係法定預算數28,200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2,306,873元，變動原因為：(1)增置：購置快速印刷機等設備

計1,120,258元。(2)撥入：教育局撥入電腦顯示幕等設備計801,415元。(3)受贈：以代辦經費購置顯示器等設備計385,200元。減少數計2,050,705元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢跑步機等計2,050,705元。

北市士林區葫蘆國民小學

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		
5,082,758	28,200	2,910,983	-3,046,781	39,720,610
				44,597
			-890,928	24,025,605
2,306,873		2,050,705	-1,268,118	7,227,305
371,420		236,650	156,542	530,136
2,368,465		583,428	-1,044,277	7,832,367
36,000	28,200	40,200		60,600

註 2.交通及運輸設備：增加數計371,420元，變動原因為：(1)增置：購置監視器主機攝影機螢幕等設備計371,420元。減少數計236,650元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢廣播控制機等計236,650元。

3.雜項設備：增加數計2,368,465元，變動原因為：(1)增置：購置活動中心空調設備等計1,922,910元。(2)撥入：教育部撥入冷氣機等設備計310,254元。(3)受贈：以代辦經費購置製冰機等設備計135,301元。減少數計583,428元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢窗型冷氣機等計583,428元。

4.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置無障礙網站管理系統擴充功能模組等計36,000元。減少數計40,200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40,200元。

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

地方教育發展基金－臺北市士林區葫蘆國民小學
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		1,086,000	40,000		1,126,000	1,120,258	-5,742	
機械及設備		1,086,000	40,000		1,126,000	1,120,258	-5,742	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		90,000	282,000		372,000	371,420	-580	
交通及運輸設備		90,000	282,000		372,000	371,420	-580	
購建中固定資產								
雜項設備		1,898,000	28,000		1,926,000	1,922,910	-3,090	
雜項設備		1,898,000	28,000		1,926,000	1,922,910	-3,090	
購建中固定資產								
合 計		3,074,000	350,000		3,424,000	3,414,588	-9,412	

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—臺北市士林區葫蘆國民小學
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		350,000
購置機械及設備	111.06.14府授主事預字第1113005569號	40,000
購置交通及運輸設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	282,000
購置雜項設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	28,000

地方教育發展基金—臺北市士林區葫蘆國民小學

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	85	85	0	
職員	84	84	0	
約僱	1	1	0	
學前教育計畫	13	13	0	
職員	11	11	0	
技工	2	2	0	
一般行政管理計畫	17	13	-4	
職員	13	12	-1	
駐衛警	2	0	-2	
技工	1	1	0	
工友	1	0	-1	
合計	115	111	-4	

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)教育部補助國民中小學生學習扶助計畫鐘點費按節計算。
- (2)閩客語教學支援人員鐘點費按節計算。
- (3)新住民語教學支援人員鐘點費按節計算。
- (4)暑期泳訓班工讀生薪資按時計算。

2.外包費：

- (1)校警勞務外包2人。
- (2)職工(技工、工友)業務外包2人。
- (3)消化超額職工(技工、工友)業務外包按件計算。
- (4)開放學校場地之保全、場地清潔消毒等外包按件計算。
- (5)停車場管理等外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市士林區葫蘆國民小學
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	74,748,000	418,992	539,729		21,853,874	28,388,712		9,875,013		135,824,320	999,680	136,824,000
正式人員	74,748,000		539,729		21,801,500	7,709,520		9,761,873		114,560,622		114,560,622
聘僱人員		418,992			52,374	25,140		71,140		567,646		567,646
兼任人員											999,680	999,680
其他人員						20,654,052		42,000		20,696,052		20,696,052
學前教育計畫	7,719,180		148,319		1,944,199	791,376		923,926		11,527,000		11,527,000
正式人員	7,719,180		148,319		1,944,199	791,376		923,926		11,527,000		11,527,000
一般行政管理計畫	9,456,000		503,064		2,758,000	877,032		1,393,904		14,988,000		14,988,000
正式人員	9,456,000		503,064		2,758,000	877,032		1,393,904		14,988,000		14,988,000
兼任人員												
合 計	91,923,180	418,992	1,191,112		26,556,073	30,057,120		12,192,843		162,339,320	999,680	163,339,000

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115人，計15,016,000元，執行結果決算98人，計10,776,060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115人，計11,540,073元，執行結果決算123人，計12,025,473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)國民中小學生學習扶助計畫外聘教師，預算數0元，決算數498,624元。
- (2)閩客語教學支援人員，預算數289,280元，決算數468,973元。
- (3)新住民語教學支援人員，預算數0元，決算數65,715元。
- (4)暑期泳訓班工讀生，預算數67,200元，決算數0元。

2.外包費：

- (1)校警勞務外包，預算數0元，決算數490,320元。
- (2)職工(技工、工友)業務外包，預算數456,000元，決算數681,507元。
- (3)消化超額職工(技工、工友)業務外包，預算數160,000元，決算數39,000元。
- (4)開放學校場地之保全、場地清潔消毒等業務外包，預算數100,000元，決算數12,560元。
- (5)停車場管理等業務外包，預算數0元，決算數289,973元。

地方教育發展基金—臺北市士林區葫蘆國民小學
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
77,655,723	428,869	753,392		17,994,547	31,735,993		10,122,310		138,690,834	1,054,549	139,745,383
77,655,723		753,392		17,936,567	7,838,951		10,023,324		114,207,957		114,207,957
	428,869			52,374	4,812		62,986		549,041		549,041
				5,606					5,606	1,054,549	1,060,155
					23,892,230		36,000		23,928,230		23,928,230
9,438,608		95,322		1,965,303	829,726		1,171,997		13,500,956		13,500,956
9,438,608		95,322		1,965,303	829,726		1,171,997		13,500,956		13,500,956
10,008,084		521,292		2,841,683	937,635		1,407,280		15,715,974	10,987	15,726,961
10,008,084		521,292		2,841,683	937,635		1,407,280		15,715,974		15,715,974
										10,987	10,987
97,102,415	428,869	1,370,006		22,801,533	33,503,354		12,701,587		167,907,764	1,065,536	168,973,300

地方教育發展基金－臺北市士林區葫蘆國民小學
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			158,463,000		166,722,537		8,259,537 5.21	
國民教育計畫			146,081,000		150,196,600		4,115,600 2.82	
學前教育計畫			12,382,000		16,525,937		4,143,937 33.47	有關「學前教育計畫」決算數較預算數增加4,143,937元，主要係因列支教育部幼兒免學雜費補助及調整待遇人事費用較預計增加所致。

地方教育發展基金—臺北市士林區葫蘆國民小學

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	163,339,000	168,973,300	5,634,300	3.45
11 正式員額薪資	91,923,180	97,102,415	5,179,235	5.63
113 職員薪金	89,331,180	95,108,817	5,777,637	6.47
114 工員工資	1,440,000	1,379,616	-60,384	-4.19
115 警餉	1,152,000	613,982	-538,018	-46.70
12 聘僱及兼職人員薪資	1,418,672	1,494,405	75,733	5.34
122 約僱職員薪金	418,992	428,869	9,877	2.36
124 兼職人員酬金	999,680	1,065,536	65,856	6.59
13 超時工作報酬	1,191,112	1,370,006	178,894	15.02
131 加班費	1,191,112	1,370,006	178,894	15.02
15 獎金	26,556,073	22,801,533	-3,754,540	-14.14
151 考績獎金	15,016,000	10,776,060	-4,239,940	-28.24
152 年終獎金	11,540,073	12,025,473	485,400	4.21
16 退休及卹償金	30,057,120	33,503,354	3,446,234	11.47
161 職員退休及離職金	29,977,920	33,284,797	3,306,877	11.03
162 工員退休及離職金	79,200	167,702	88,502	111.74
163 卹償金	0	50,855	50,855	0.00
18 福利費	12,192,843	12,701,587	508,744	4.17
181 分擔員工保險費	8,225,604	9,713,891	1,488,287	18.09
183 傷病醫藥費	359,240	192,220	-167,020	-46.49
185 員工通勤交通費	1,278,690	738,394	-540,296	-42.25
18Y 其他福利費	2,329,309	2,057,082	-272,227	-11.69
2 服務費用	5,909,000	6,592,520	683,520	11.57
21 水電費	1,223,424	1,177,161	-46,263	-3.78
212 工作場所電費	1,045,000	1,031,096	-13,904	-1.33
214 工作場所水費	178,424	146,065	-32,359	-18.14
23 旅運費	66,340	65,029	-1,311	-1.98
231 國內旅費	66,340	55,430	-10,910	-16.45
23Y 其他旅運費	0	9,599	9,599	0.00
25 修理保養及保固費	1,587,800	1,003,078	-584,722	-36.83
252 一般房屋修護費	1,288,000	766,583	-521,417	-40.48
255 機械及設備修護費	299,800	235,075	-64,725	-21.59
257 雜項設備修護費	0	1,420	1,420	0.00
26 保險費	3,400	340	-3,060	-90.00
26Y 其他保險費	3,400	340	-3,060	-90.00
27 一般服務費	1,314,336	2,765,872	1,451,536	110.44
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,856	14,000	2,144	18.08
279 外包費	716,000	1,513,360	797,360	111.36
27D 計時與計件人員酬金	356,480	1,033,312	676,832	189.87
27F 體育活動費	230,000	205,200	-24,800	-10.78
28 專業服務費	1,615,300	1,482,640	-132,660	-8.21
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	168,800	593,847	425,047	251.81
287 委託檢驗(定)試驗認證費	81,600	30,550	-51,050	-62.56
289 試務甄選費	1,500	0	-1,500	-100.00

地方教育發展基金—臺北市士林區葫蘆國民小學
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	%
28A 電腦軟體服務費	0	45,080	45,080	0.00
28Y 其他專業服務費	1,363,400	813,163	-550,237	-40.36
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	2,256,000	2,242,145	-13,855	-0.61
31 使用材料費	383,820	762,403	378,583	98.64
315 設備零件	383,820	762,403	378,583	98.64
32 用品消耗	1,872,180	1,479,742	-392,438	-20.96
321 辦公(事務)用品	488,300	340,833	-147,467	-30.20
322 報章雜誌	60,000	60,000	0	0.00
325 服裝	14,500	14,500	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	31,000	24,715	-6,285	-20.27
32Y 其他用品消耗	1,278,380	1,039,694	-238,686	-18.67
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	87,500	87,500	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	87,500	87,500	0.00
442 車租	0	87,500	87,500	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,148,000	7,560,549	2,412,549	46.86
51 購建固定資產	3,074,000	3,414,588	340,588	11.08
514 購置機械及設備	1,086,000	1,120,258	34,258	3.15
515 購置交通及運輸設備	90,000	371,420	281,420	312.69
516 購置雜項設備	1,898,000	1,922,910	24,910	1.31
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	2,038,000	4,109,961	2,071,961	101.67
541 遞延修繕房屋建築支出	2,038,000	3,133,961	1,095,961	53.78
542 其他遞延支出	0	976,000	976,000	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	356,000	320,209	-35,791	-10.05
61 土地稅	282,002	270,796	-11,206	-3.97
612 一般土地地價稅	282,002	270,796	-11,206	-3.97
63 房屋稅	50,188	49,413	-775	-1.54
631 一般房屋稅	50,188	49,413	-775	-1.54
64 消費與行為稅	23,810	0	-23,810	-100.00
644 營業稅	23,810	0	-23,810	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,114,000	5,782,433	2,668,433	85.69
71 會費	4,000	3,800	-200	-5.00
713 職業團體會費	4,000	3,800	-200	-5.00
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	3,100,000	5,768,633	2,668,633	86.08
743 獎勵費用	83,400	61,512	-21,888	-26.24
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,016,600	5,707,121	2,690,521	89.19
9 其他	337,000	612,767	275,767	81.83

地方教育發展基金—臺北市士林區葫蘆國民小學
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	%
91 其他支出	337,000	612,767	275,767	81.83
91Y 其他	337,000	612,767	275,767	81.83
合 計	180,459,000	192,171,423	11,712,423	6.49

地方教育發展基金—臺北市士林區葫蘆國民小學
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	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	1,839,970	2,401,553	561,583	30.52	
185 員工通勤交通費	1,278,690	738,394	-540,296	-42.25	
27D 計時與計件人員酬金	356,480	1,033,312	676,832	189.87	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	168,800	593,847	425,047	251.81	
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	%
資 產	3,198,476,187	100.00	3,087,741,315	100.00	110,734,872	3.59
流動資產	22,389,398	0.70	20,087,158	0.65	2,302,240	11.46
現金	17,378,732	0.54	20,077,912	0.65	-2,699,180	-13.44
銀行存款	17,378,732	0.54	20,077,912	0.65	-2,699,180	-13.44
銀行存款-公庫存款	4,549,483	0.14	5,961,290	0.19	-1,411,807	-23.68
銀行存款-保管款	11,590,472	0.36	12,856,515	0.42	-1,266,043	-9.85
銀行存款-定期存款	600,000	0.02	600,000	0.02	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	7,009	0.00	-7,009	-100.00
銀行存款-教育儲蓄戶	638,777	0.02	653,098	0.02	-14,321	-2.19
應收款項	135,666	0.00	9,246	0.00	126,420	1,367.29
其他應收款	135,666	0.00	9,246	0.00	126,420	1,367.29
預付款項	4,875,000	0.15	0	0.00	4,875,000	0.00
預付費用	4,875,000	0.15	0	0.00	4,875,000	0.00
長期貸墊款及準備金	7,229,339	0.23	6,591,160	0.21	638,179	9.68
準備金	7,229,339	0.23	6,591,160	0.21	638,179	9.68
退休及離職準備金	1,918,256	0.06	2,961,115	0.10	-1,042,859	-35.22
其他準備金	5,311,083	0.17	3,630,045	0.12	1,681,038	46.31
其他準備金-其他	5,311,083	0.17	3,630,045	0.12	1,681,038	46.31
固定資產	39,660,010	1.24	40,530,816	1.31	-870,806	-2.15
土地改良物	44,597	0.00	44,597	0.00	0	0.00
土地改良物	4,459,643	0.14	4,459,643	0.14	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-4,415,046	-0.14	-4,415,046	-0.14	0	0.00
房屋建築及設備	24,025,605	0.75	24,916,533	0.81	-890,928	-3.58
房屋建築及設備	37,070,018	1.16	37,070,018	1.20	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-13,044,413	-0.41	-12,153,485	-0.39	-890,928	7.33
機械及設備	7,227,305	0.23	8,239,255	0.27	-1,011,950	-12.28
機械及設備	32,107,548	1.00	31,851,380	1.03	256,168	0.80
累計折舊-機械及設備	-24,880,243	-0.78	-23,612,125	-0.76	-1,268,118	5.37
交通及運輸設備	530,136	0.02	238,824	0.01	291,312	121.98
交通及運輸設備	1,929,264	0.06	1,794,494	0.06	134,770	7.51
累計折舊-交通及運輸設備	-1,399,128	-0.04	-1,555,670	-0.05	156,542	-10.06
雜項設備	7,832,367	0.24	7,091,607	0.23	740,760	10.45
雜項設備	21,442,682	0.67	19,657,645	0.64	1,785,037	9.08
合 計	3,198,476,187	100.00	3,087,741,315	100.00	110,734,872	3.59

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(包含或有負債)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。

北市士林區葫蘆國民小學
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	3,148,404,777	98.43	3,039,047,467	98.42	109,357,310	3.60
流動負債	11,852,513	0.37	12,617,228	0.41	-764,715	-6.06
應付款項	11,842,553	0.37	12,606,270	0.41	-763,717	-6.06
應付代收款	10,798,265	0.34	11,182,879	0.36	-384,614	-3.44
應付代收款	10,798,265	0.34	11,182,879	0.36	-384,614	-3.44
應付費用	1,044,288	0.03	1,423,391	0.05	-379,103	-26.63
應付費用	1,044,288	0.03	1,423,391	0.05	-379,103	-26.63
預收款項	9,960	0.00	10,958	0.00	-998	-9.11
預收收入	9,960	0.00	10,958	0.00	-998	-9.11
預收收入	9,960	0.00	10,958	0.00	-998	-9.11
其他負債	3,136,552,264	98.06	3,026,430,239	98.01	110,122,025	3.64
什項負債	3,136,552,264	98.06	3,026,430,239	98.01	110,122,025	3.64
存入保證金	2,474,096	0.08	3,632,270	0.12	-1,158,174	-31.89
存入保證金	2,474,096	0.08	3,632,270	0.12	-1,158,174	-31.89
應付退休及離職金	1,918,256	0.06	2,961,115	0.10	-1,042,859	-35.22
應付退休及離職金	1,918,256	0.06	2,961,115	0.10	-1,042,859	-35.22
應付代管資產	3,128,693,728	97.82	3,019,768,854	97.80	108,924,874	3.61
應付代管資產	3,128,693,728	97.82	3,019,768,854	97.80	108,924,874	3.61
暫收及待結轉帳項	3,466,184	0.11	68,000	0.00	3,398,184	4,997.33
暫收及待結轉帳項	3,466,184	0.11	68,000	0.00	3,398,184	4,997.33
淨資產	50,071,410	1.57	48,693,848	1.58	1,377,562	2.83
淨資產	50,071,410	1.57	48,693,848	1.58	1,377,562	2.83
淨資產	50,071,410	1.57	48,693,848	1.58	1,377,562	2.83
累積餘額	50,071,410	1.57	48,693,848	1.58	1,377,562	2.83
合 計	3,198,476,187	100.00	3,087,741,315	100.00	110,734,872	3.59

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	%
累計折舊-雜項設備	-13,610,315	-0.43	-12,566,038	-0.41	-1,044,277	8.31
無形資產	60,600	0.00	64,800	0.00	-4,200	-6.48
無形資產	60,600	0.00	64,800	0.00	-4,200	-6.48
電腦軟體	60,600	0.00	64,800	0.00	-4,200	-6.48
其他資產	3,129,136,840	97.83	3,020,467,381	97.82	108,669,459	3.60
什項資產	3,129,136,840	97.83	3,020,467,381	97.82	108,669,459	3.60
暫付及待結轉帳項	443,112	0.01	698,527	0.02	-255,415	-36.56
代管資產	3,128,693,728	97.82	3,019,768,854	97.80	108,924,874	3.61
代管資產-土地	3,084,478,150	96.44	2,974,970,050	96.35	109,508,100	3.68
代管資產-房屋建築及設備	23,047,622	0.72	24,233,786	0.78	-1,186,164	-4.89
代管資產-其他政府	21,167,956	0.66	20,565,018	0.67	602,938	2.93
合 計	3,198,476,187	100.00	3,087,741,315	100.00	110,734,872	3.59

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(包含或有負債)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。

北市士林區葫蘆國民小學
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	3,198,476,187	100.00	3,087,741,315	100.00	110,734,872	3.59

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市士林區葫蘆國民小學
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	196,056,161	100.00	189,845,598	100.00	6,210,563	3.27
勞務收入	6,000	0.00	4,200	0.00	1,800	42.86
服務收入	6,000	0.00	4,200	0.00	1,800	42.86
財產收益	2,440,041	1.24	4,011,281	2.11	-1,571,240	-39.17
財產孳息收入	754,301	0.38	310,014	0.16	444,287	143.31
廢舊物品售價收入	47,006	0.02	101,131	0.05	-54,125	-53.52
財產交易利益	911,415	0.46	3,004,782	1.58	-2,093,367	-69.67
其他財產收入	727,319	0.37	595,354	0.31	131,965	22.17
政府撥入收入	188,585,364	96.19	181,095,971	95.39	7,489,393	4.14
公庫撥款收入	184,363,000	94.04	176,505,761	92.97	7,857,239	4.45
政府其他撥入收入	4,222,364	2.15	4,590,210	2.42	-367,846	-8.01
教學收入	2,763,580	1.41	2,694,355	1.42	69,225	2.57
學雜費收入	2,763,580	1.41	2,694,355	1.42	69,225	2.57
推廣教育收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他收入	2,261,176	1.15	2,039,791	1.07	221,385	10.85
受贈收入	410,501	0.21	342,350	0.18	68,151	19.91
雜項收入	1,850,675	0.94	1,697,441	0.89	153,234	9.03
支出	194,678,599	99.30	190,833,563	100.52	3,845,036	2.01
人事支出	168,973,300	86.19	162,248,430	85.46	6,724,870	4.14
人事支出	168,973,300	86.19	162,248,430	85.46	6,724,870	4.14
業務支出	15,014,807	7.66	15,816,395	8.33	-801,588	-5.07
業務支出	15,014,807	7.66	15,816,395	8.33	-801,588	-5.07
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	28,721	0.01	21,098	0.01	7,623	36.13
財產交易損失	28,721	0.01	21,098	0.01	7,623	36.13
折舊、折耗及攤銷	5,929,043	3.02	6,001,680	3.16	-72,637	-1.21
固定資產折舊	5,888,843	3.00	5,989,230	3.15	-100,387	-1.68
無形資產攤銷	40,200	0.02	12,450	0.01	27,750	222.89
其他支出	4,722,728	2.41	6,735,960	3.55	-2,013,232	-29.89
其他支出	4,722,728	2.41	6,735,960	3.55	-2,013,232	-29.89
本期賸餘(短絀)	1,377,562	0.70	-987,965	-0.01	2,365,527	0.62
期初淨資產	48,693,848	24.84	49,681,813	0.26	-987,965	-0.26
解繳公庫						
期末淨資產	50,071,410	25.54	48,693,848	0.26	1,377,562	0.36

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—臺北市士林區葫蘆國民小學
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)	1,377,562
8002 調整非現金項目	-1,440,541
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-62,979
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	4,729,386
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	6,173,919
8207 增加長期貸墊款及準備金	-6,410,424
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-9,369,092
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-4,876,211
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,887,856
8404 減少短期債務及其他負債	-2,647,846
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	2,240,010
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,699,180
87 期初現金及約當現金	20,077,912
88 期末現金及約當現金	17,378,732

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1,042,859元及代管資產增加數108,924,874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—臺北市士林區葫蘆國民小學

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	194,423,991	1,632,170	196,056,161	收入
勞務收入	6,000		6,000	勞務收入
財產收入	1,218,372	1,221,669	2,440,041	財產收益
政府撥入收入	188,585,364		188,585,364	政府撥入收入
教學收入	2,763,580		2,763,580	教學收入
其他收入	1,850,675	410,501	2,261,176	其他收入
基金用途	192,171,423	2,507,176	194,678,599	支出
用人費用	168,973,300		168,973,300	人事支出
服務費用	6,592,520	8,422,287	15,014,807	業務支出
材料及用品費	2,242,145	-2,242,145		
租金、償債、利息及相關手續費	87,500	-87,500		
稅捐及規費(強制費)	320,209	-320,209		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,772,433	-5,772,433		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		28,721	28,721	財產損失
		5,929,043	5,929,043	折舊、折耗及攤銷
其他	612,767	4,109,961	4,722,728	其他支出
遞延支出	4,109,961	-4,109,961		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	3,450,588	-3,450,588		
本期賸餘(短絀)	2,252,568	-875,006	1,377,562	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,098,232	40,595,616	48,693,848	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,350,800	39,720,610	50,071,410	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市士林區葫蘆國民小學
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 345 萬 588 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」659 萬 2,520 元與會計科目「業務支出」1,501 萬 4,807 元間之調整數 842 萬 2,287 元，係「材料及用品費」224 萬 2,145 元、「租金、償債、利息及相關手續費」8 萬 7,500 元、「稅捐及規費(強制費)」32 萬 209 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) 577 萬 2,433 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 122 萬 1,669 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 41 萬 501 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」592 萬 9,043 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」2 萬 8,721 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」61 萬 2,767 元與會計科目「其他支出」472 萬 2,728 元間之調整數 410 萬 9,961，係「遞延支出」410 萬 9,961 元。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 田國玲

機關長官：

臺北市士林區葫蘆國民小學校長 蔡新淵

訂