

40501446

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

臺北市大安區金華國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市大安區金華國民小學編

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 14	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 18	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 19 至 19	頁
(九)用人費用彙計表	第 20 至 21	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 22 至 22	頁
(十二)各項費用彙計表	第 23 至 25	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 26 至 26	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 28 至 31	頁
二、收入支出表	第 32 至 32	頁
三、現金流量表	第 33 至 33	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 35 至 36	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	202,883,514	197,761,468	5,122,046	2.59
基金用途	203,379,208	198,999,350	4,379,858	2.20
賸餘(短絀)	- 495,694	- 1,237,882	742,188	--
餘絀情形：				
基金餘額	4,163,833	4,659,527	- 495,694	- 10.64
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	4,160,403	- 3,341,726	7,502,129	--

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

40501446-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區金華國民小學

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171,865,000元，決算數176,217,481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)一般行政管理計畫：

本年度預算編列16,372,000元，決算數16,112,050元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列9,843,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理0元），決算數11,049,677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202,883,514元，較預算數197,011,000元，增加5,872,517元，計增2.98%。

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4,800元，較預算數283,000元，減少278,200元，計減98.30%。

主要係因：

教師甄試報名費收入4,800元較預期減少及暑期泳訓班未開班，故減收。

2.財產處分收入：決算數3,751元，較預算數38,000元，減少34,249元，計減90.13%。

主要係因：

廢舊物品售價收入3,751元較預期減少，故減收。

3.其他財產收入：決算數29,000元，較預算數135,000元，減少106,000元，計減78.52%。

主要係因：

員工停車收入29,000元較預期減少及因疫情未開放學校場地，故減收。

4.公庫撥款收入：決算數200,803,440元，較預算數196,390,000元，增加4,413,440元，計增2.25%。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區金華國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

5.政府其他撥入收入：決算數2,033,493元，較預算數0元，增加2,033,493元。

主要係因：

教育部補助海洋教育計畫等經費2,033,493元。

6.雜項收入：決算數9,030元，較預算數165,000元，減少155,970元，計減94.53%。

主要係因：

數位學生證補卡費較預期減少，故減收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數203,379,208元，較預算數198,080,000元，增加5,299,208元，計增2.68%。

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176,217,418元，較預算數171,865,000元，增加4,352,418元，計增2.53%。

2.一般行政管理計畫：決算數16,112,050元，較預算數16,372,000元，減少259,950元，計減1.59%。

3.建築及設備計畫：決算數11,049,677元，較預算數9,843,000元，增加1,206,677元，計增12.26%。

主要係因：

教育局補助(統籌款)辦理操場整修工程及新工程新工處代辦退縮人行道鋪面更新工程所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數495,694元，較預算短絀數1,069,000元，計相差573,306元。

主要係因：

1.基金來源較預算數增加5,872,514元，基金用途較預算增加5,299,208元，致相差573,306元。

2.基金來源較預算數增加5,872,514元，係教育局補助111年度臺北市學校運動場及跑道整修工程聯合採購施工費不足經費(操場整修工程)、用人費用不敷數及教育部補助海洋教育計畫等經費，致超收併入決算。

3.基金用途較預算增加5,299,208元，主係因國民教育計畫教育部補助海洋教育計畫等經費納入預算執行及用人費不敷等，致超支併入決算4,352,481元、建築及設備計畫教育局補助(統籌款)辦理操場整修工程及新工程新工處代辦退縮人行道鋪面更新工程，致超支併入決算1,252,673元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入5,332,246元。

投資活動之淨現金流出1,065,968元。

籌資活動之淨現金流出105,875元。

本年度現金及約當現金之淨減4,160,403元。

期初現金及約當現金11,896,850元。

期末現金及約當現金16,057,253元。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區金華國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,231,982,113元，包括：

流動資產16,154,231元，較上年度12,184,780元，減少3,969,451元，主要係因各項業務計畫及應付代收款等須要支付款項致銀行存款減少。

長期貸墊款及準備金3,440,284元，較上年度3,162,882元，增加277,402元，主要係因退休離職準備金提撥勞工退休準備金(舊制)增加。

固定資產16,028,189元，較上年度17,995,127元，減少1,966,938元，主要係因購置及撥入等增加2,603,349元、折舊減少4,548,650元，報廢財產殘值減少21,637元。

無形資產0元，較上年度290元，減少290元，主要係因報廢減損電腦套裝軟體殘值減少290元。

其他資產3,196,359,409元，較上年度3,052,581,494元，增加143,777,915元，主要係代管資產-土地因土地依公告現值調整增值。

決算日負債總額為3,211,790,091元，包括：

流動負債11,385,285元，較上年度6,781,301元，增加4,603,984元，主要係因應付代收款須要支付款項尚未支付致增加。

其他負債3,200,404,806元，較上年度3,056,488,328元，增加143,916,478元，主要係代管資產-土地因土地依公告現值調整增值。

決算日淨資產為20,192,022元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數12,052,087元及補辦預算數0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」。

(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

40501446-6

丙、決算報表

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學
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	197,011,000	100.00	202,883,514	100.00	5,872,514	2.98	197,761,468	100.00
43 勞務收入	283,000	0.14	4,800	0.00	-278,200	-98.30	1,500	0.00
431服務收入	283,000	0.14	4,800	0.00	-278,200	-98.30	1,500	0.00
45 財產收入	173,000	0.09	32,751	0.02	-140,249	-81.07	43,412	0.02
451財產處分收入	38,000	0.02	3,751	0.00	-34,249	-90.13	6,550	0.00
45Y其他財產收入	135,000	0.07	29,000	0.01	-106,000	-78.52	36,862	0.02
46 政府撥入收入	196,390,000	99.68	202,836,933	99.98	6,446,933	3.28	197,466,283	99.85
462公庫撥款收入	196,390,000	99.68	200,803,440	98.97	4,413,440	2.25	192,279,681	97.23
46Y政府其他撥入收入			2,033,493	1.00	2,033,493		5,186,602	2.62
4Y 其他收入	165,000	0.08	9,030	0.00	-155,970	-94.53	250,273	0.13
4YY雜項收入	165,000	0.08	9,030	0.00	-155,970	-94.53	250,273	0.13
5 基金用途	198,080,000	100.54	203,379,208	100.24	5,299,208	2.68	198,999,350	100.63
53 國民教育計畫	171,865,000	87.24	176,217,481	86.86	4,352,481	2.53	169,215,614	85.57
5L 一般行政管理計畫	16,372,000	8.31	16,112,050	7.94	-259,950	-1.59	15,450,057	7.81
5M 建築及設備計畫	9,843,000	5.00	11,049,677	5.45	1,206,677	12.26	14,333,679	7.25
購建固定資產	9,807,000	4.98	11,049,677	5.45	1,242,677	12.67	14,333,679	7.25
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	-1,069,000		-495,694		573,306	-53.63	-1,237,882	
期初基金餘額	2,084,000		4,659,527		2,575,527	123.59	5,897,409	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,015,000		4,163,833		3,148,833	310.23	4,659,527	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學
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		12,052,087
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,413,440
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,033,493
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,352,481
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,252,673

備註：

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學

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	197,011,000	202,883,514	5,872,514	2.98	
43 勞務收入	283,000	4,800	-278,200	-98.30	
431服務收入	283,000	4,800	-278,200	-98.30	教師甄試報名費收入4,800元較預期減少及暑期泳訓班未開班，故減收。
45 財產收入	173,000	32,751	-140,249	-81.07	
451財產處分收入	38,000	3,751	-34,249	-90.13	廢舊物品售價收入3,751元較預期減少，故減收。
45Y其他財產收入	135,000	29,000	-106,000	-78.52	員工停車收入29,000元較預期減少及因疫情未開放學校場地，故減收。
46 政府撥入收入	196,390,000	202,836,933	6,446,933	3.28	
462公庫撥款收入	196,390,000	200,803,440	4,413,440	2.25	
46Y政府其他撥入收入		2,033,493	2,033,493	0.00	教育部補助海洋教育計畫等經費2,033,493元。
4Y 其他收入	165,000	9,030	-155,970	-94.53	
4YY雜項收入	165,000	9,030	-155,970	-94.53	數位學生證補卡費較預期減少，故減收。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學
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	198,080,000	203,379,208	5,299,208	2.68	
53 國民教育計畫	171,865,000	176,217,481	4,352,481	2.53	
1 用人費用	160,047,000	164,250,453	4,203,453	2.63	
11 正式員額薪資	74,688,000	77,825,576	3,137,576	4.20	
113 職員薪金	74,688,000	77,825,576	3,137,576	4.20	
12 聘僱及兼職人員薪資	816,640	1,659,710	843,070	103.24	
124 兼職人員酬金	816,640	1,659,710	843,070	103.24	
13 超時工作報酬	1,152,433	808,253	-344,180	-29.87	
131 加班費	1,152,433	808,253	-344,180	-29.87	
15 獎金	16,146,800	17,354,333	1,207,533	7.48	
151 考績獎金	7,230,800	8,361,590	1,130,790	15.64	
152 年終獎金	8,916,000	8,992,743	76,743	0.86	
16 退休及卹償金	58,377,447	56,544,331	-1,833,116	-3.14	
161 職員退休及離職金	58,377,447	56,544,331	-1,833,116	-3.14	
18 福利費	8,865,680	10,058,250	1,192,570	13.45	
181 分擔員工保險費	6,204,996	7,403,885	1,198,889	19.32	
183 傷病醫藥費	273,400	166,082	-107,318	-39.25	
185 員工通勤交通費	613,200	508,818	-104,382	-17.02	
18Y 其他福利費	1,774,084	1,979,465	205,381	11.58	
2 服務費用	5,124,000	7,458,416	2,334,416	45.56	
21 水電費	2,054,004	1,484,244	-569,760	-27.74	
212 工作場所電費	1,716,000	1,182,629	-533,371	-31.08	
214 工作場所水費	189,606	164,045	-25,561	-13.48	
216 氣體費	148,398	137,570	-10,828	-7.30	
23 旅運費	57,040	946,217	889,177	1,558.87	
231 國內旅費	57,040	76,816	19,776	34.67	
235 貨物運費		4,200	4,200		
23Y 其他旅運費		865,201	865,201		
24 印刷裝訂與廣告費	19,400	226,450	207,050	1,067.27	
241 印刷及裝訂費	19,400	226,450	207,050	1,067.27	
25 修理保養及保固費	1,355,800	1,186,117	-169,683	-12.52	
252 一般房屋修護費	1,059,600	756,050	-303,550	-28.65	
255 機械及設備修護費	290,200	404,067	113,867	39.24	
257 雜項設備修護費	6,000	26,000	20,000	333.33	
26 保險費	11,200	37,977	26,777	239.08	
26Y 其他保險費	11,200	37,977	26,777	239.08	
27 一般服務費	1,009,266	1,494,660	485,394	48.09	
279 外包費	508,656	483,188	-25,468	-5.01	

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學
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	332,610	870,472	537,862	161.71	
27F 體育活動費	168,000	141,000	-27,000	-16.07	
28 專業服務費	617,290	2,082,751	1,465,461	237.40	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	350,650	1,277,534	926,884	264.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	89,640	38,150	-51,490	-57.44	
289 試務甄選費	1,000		-1,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		431,735	431,735		
28Y 其他專業服務費	176,000	335,332	159,332	90.53	
3 材料及用品費	1,933,000	2,678,505	745,505	38.57	
31 使用材料費	253,200	553,579	300,379	118.63	
315 設備零件	253,200	553,579	300,379	118.63	
32 用品消耗	1,679,800	2,124,926	445,126	26.50	
321 辦公(事務)用品	14,000	16,000	2,000	14.29	
322 報章雜誌	47,110	47,110			
323 農業與園藝用品及環境 美化費	90,000	79,920	-10,080	-11.20	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	27,000	27,000			
32Y 其他用品消耗	1,501,690	1,954,896	453,206	30.18	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	10,000	107,176	97,176	971.76	
44 交通及運輸設備租金	10,000	107,176	97,176	971.76	
442 車租	10,000	107,176	97,176	971.76	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	839,000	1,044,777	205,777	24.53	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學民生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	829,000	1,034,777	205,777	24.82	
743 獎勵費用	57,600	70,675	13,075	22.70	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	771,400	964,102	192,702	24.98	
9 其他	3,912,000	678,154	-3,233,846	-82.66	
91 其他支出	3,912,000	678,154	-3,233,846	-82.66	
91Y 其他	3,912,000	678,154	-3,233,846	-82.66	
5L 一般行政管理計畫	16,372,000	16,112,050	-259,950	-1.59	
1 用人費用	13,046,000	13,115,515	69,515	0.53	
11 正式員額薪資	8,438,400	8,765,963	327,563	3.88	
113 職員薪金	8,054,400	8,336,520	282,120	3.50	

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學
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	%	
114 工員工資	384,000	429,443	45,443	11.83	
13 超時工作報酬	390,882	411,728	20,846	5.33	
131 加班費	390,882	411,728	20,846	5.33	
15 獎金	2,260,650	2,006,870	-253,780	-11.23	
151 考績獎金	1,155,150	954,415	-200,735	-17.38	
152 年終獎金	1,105,500	1,052,455	-53,045	-4.80	
16 退休及卹償金	882,480	857,144	-25,336	-2.87	
161 職員退休及離職金	851,760	797,204	-54,556	-6.41	
162 工員退休及離職金	30,720	59,940	29,220	95.12	
18 福利費	1,073,588	1,073,810	222	0.02	
181 分擔員工保險費	786,204	795,153	8,949	1.14	
185 員工通勤交通費	111,384	89,232	-22,152	-19.89	
18Y 其他福利費	176,000	189,425	13,425	7.63	
2 服務費用	2,855,000	2,824,023	-30,977	-1.09	
22 郵電費		74,415	74,415		
222 電話費		74,415	74,415		
23 旅運費		7,799	7,799		
231 國內旅費		4,179	4,179		
23Y 其他旅運費		3,620	3,620		
25 修理保養及保固費		23,940	23,940		
255 機械及設備修護費		23,940	23,940		
27 一般服務費	2,223,264	2,329,343	106,079	4.77	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,096	18,810	6,714	55.51	
279 外包費	2,187,168	2,289,533	102,365	4.68	
27F 體育活動費	24,000	21,000	-3,000	-12.50	
28 專業服務費	559,736	316,900	-242,836	-43.38	
288 委託考選訓練費		21,300	21,300		
28Y 其他專業服務費	559,736	295,600	-264,136	-47.19	
29 公共關係費	72,000	71,626	-374	-0.52	
291 公共關係費	72,000	71,626	-374	-0.52	
3 材料及用品費	469,000	168,403	-300,597	-64.09	
32 用品消耗	469,000	168,403	-300,597	-64.09	
321 辦公（事務）用品	469,000	168,403	-300,597	-64.09	
6 稅捐及規費(強制費)		1,000	1,000		
66 規費		1,000	1,000		
661 行政規費與強制費		1,000	1,000		

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學
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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
9 其他		1,109	1,109		
91 其他支出		1,109	1,109		
91Y 其他		1,109	1,109		
5M 建築及設備計畫	9,843,000	11,049,677	1,206,677	12.26	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0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0元。2.決算數較預算數增加1,206,677元，主要係教育局補助(統籌款)辦理操場整修工程及新工程新工處代辦退縮人行道鋪面更新工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,843,000	11,049,677	1,206,677	12.26	
51 購建固定資產	1,043,000	1,033,004	-9,996	-0.96	
514 購置機械及設備	723,300	723,300			
516 購置雜項設備	319,700	309,704	-9,996	-3.13	
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	8,764,000	10,016,673	1,252,673	14.29	
541 遞延修繕房屋建築支出	8,764,000	9,986,743	1,222,743	13.95	
542 其他遞延支出		29,930	29,930		

地方教育發展基金-臺北市大安區金華國民小學

基金用途明細表

中華民國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數43,330元，決算數0元。

(2)閩客語教學等外聘教師經費按節計算，預算數289,280元，決算數496,903元。

(3)教育部補助課後照顧班鐘點費差額等經費按節計算，預算數0元，決算數373,569元。

2.外包費：

(1)救生員人力外包1人，預算數508,656元，決算數463,188元。

(2)工友、校警人力外包4人，預算數2,067,168元，決算數2,256,083元。

(3)超額工友外包按件計算，預算數120,000元，決算數53,450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160,110元；決算數139,031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	49,076,645	-31,081,228	1,079,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	6,195,048	-672,546	
機械及設備	29,271,097	-21,411,144	723,300
交通及運輸設備	2,197,581	-1,454,032	
雜項設備	11,412,629	-7,543,506	319,700
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	290		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723,300元，係法定預算數723,300元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數計319,700元，係法定預算數319,700元。

8.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10,692元，係法定預算數10,692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1,891,352元，變動原因為：(1)增置：觸控液晶螢幕等計723,300元(2)撥入：教育局撥入觸控液晶螢幕等計911,686元(3)受贈：應付代收款購置視訊導播機等計256,366元。

減少數計2,163,741元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢個人電腦主機等2,163,741元。

2.雜項設備：

增加數計711,997元，變動原因為：(1)增置：新購魏氏兒童智力量表等計309,704元(2)撥入：教育局撥入冷(暖)氣機計44,322元。(3)受贈：應付代收款購置畫作乾燥架等計357,971元。

北市大安區金華國民小學

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		
2,603,349	10,692	2,164,031	-2,406,546	16,028,189
			-95,508	5,426,994
1,891,352		2,163,741	-1,086,015	6,501,549
			-214,574	528,975
711,997			-1,010,449	3,570,671
	10,692	290		

註 3.電腦軟體:

減少數計290元，變動原因為：(1)報廢：經機關首長核准減損不使用之電腦套裝軟體殘值290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.機械及設備:

係因預付教育部補助111年度本市所屬各級學校特殊教育學生維生設備血氧監測器1臺(部款)，於112年補辦預算，致會計帳較財產帳少15,725元。

地方教育發展基金－臺北市大安區金華國民小學
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		723,300			723,300	723,300		
機械及設備		723,300			723,300	723,300		
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		319,700			319,700	309,704	-9,996	
雜項設備		319,700			319,700	309,704	-9,996	
購建中固定資產								
合 計		1,043,000			1,043,000	1,033,004	-9,996	

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—臺北市大安區金華國民小學

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	84	87	3	
職員	84	87	3	111年6月30日北市教人字第1113063173號函教師全時公假至教育局參與學習行政領導並協助業務另聘用代理教師1人、111年7月4日北市教國字第11130648103號函辦理本市「111學年度戶外與海洋教育計畫」甄聘專職行政1人、111年9月7日府授人管字第1110136158號函增列教師員額並控留進用身心障礙約僱1人。
一般行政管理計畫	12	11	-1	
職員	11	10	-1	
駐衛警	0	0	0	
技工	1	1	0	
合計	96	98	2	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)暑期泳訓班工讀生按時計算。
- (2)閩客語教學等外聘教師經費按節計算。
- (3)教育部補助課後照顧班鐘點費差額等經費按節計算。

2.外包費：

- (1)救生員人力外包1人。
- (2)工友、校警人力外包4人。
- (3)超額工友外包按件計算。

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學
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	74,688,000		1,152,433		16,146,800	58,377,447		8,865,680		159,230,360	816,640	160,047,000
正式人員	74,688,000		1,152,433		16,146,800	7,189,728		8,835,680		108,012,641		108,012,641
兼任人員											816,640	816,640
其他人員						51,187,719		30,000		51,217,719		51,217,719
一般行政管理計畫	8,438,400		390,882		2,260,650	882,480		1,073,588		13,046,000		13,046,000
正式人員	8,438,400		390,882		2,260,650	882,480		1,073,588		13,046,000		13,046,000
合 計	83,126,400		1,543,315		18,407,450	59,259,927		9,939,268		172,276,360	816,640	173,093,000

一、本表獎金包括以下各項：

1. 考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，111年度預算編列95人，計8,385,950元，執行結果決算89人，計9,316,005元。
2. 年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，111年度預算編列95人，計10,021,500元，執行結果決算104人，計10,045,198元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1. 計時與計件人員酬金：

- (1) 暑期泳訓班工讀生預算數43,330元，決算數0元。
- (2) 閩客語教學等外聘教師經費預算數289,280元，決算數496,903元。
- (3) 教育部補助課後照顧班鐘點費差額等經費預算數0元，決算數373,569元。

2. 外包費：

- (1) 救生員人力外包預算數508,656元，決算數463,188元。
- (2) 工友、校警人力外包預算數2,067,168元，決算數2,256,083元。
- (3) 超額工友外包預算數120,000元，決算數53,450元。

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學
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
77,825,576		808,253		17,354,333	56,544,331		10,058,250		162,590,743	1,659,710	164,250,453
77,825,576		808,253		17,351,899	8,058,845		9,970,545		114,015,118		114,015,118
				2,434	40,623		75,705		118,762	1,659,710	1,778,472
					48,444,863		12,000		48,456,863		48,456,863
8,765,963		411,728		2,006,870	857,144		1,073,810		13,115,515		13,115,515
8,765,963		411,728		2,006,870	857,144		1,073,810		13,115,515		13,115,515
86,591,539		1,219,981		19,361,203	57,401,475		11,132,060		175,706,258	1,659,710	177,365,968

地方教育發展基金－臺北市大安區金華國民小學
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			171,865,000		176,217,481		4,352,481 2.53	
國民教育計畫			171,865,000		176,217,481		4,352,481 2.53	

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學
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	173,093,000	177,365,968	4,272,968	2.47
11 正式員額薪資	83,126,400	86,591,539	3,465,139	4.17
113 職員薪金	82,742,400	86,162,096	3,419,696	4.13
114 工員工資	384,000	429,443	45,443	11.83
12 聘僱及兼職人員薪資	816,640	1,659,710	843,070	103.24
124 兼職人員酬金	816,640	1,659,710	843,070	103.24
13 超時工作報酬	1,543,315	1,219,981	-323,334	-20.95
131 加班費	1,543,315	1,219,981	-323,334	-20.95
15 獎金	18,407,450	19,361,203	953,753	5.18
151 考績獎金	8,385,950	9,316,005	930,055	11.09
152 年終獎金	10,021,500	10,045,198	23,698	0.24
16 退休及卹償金	59,259,927	57,401,475	-1,858,452	-3.14
161 職員退休及離職金	59,229,207	57,341,535	-1,887,672	-3.19
162 工員退休及離職金	30,720	59,940	29,220	95.12
18 福利費	9,939,268	11,132,060	1,192,792	12.00
181 分擔員工保險費	6,991,200	8,199,038	1,207,838	17.28
183 傷病醫藥費	273,400	166,082	-107,318	-39.25
185 員工通勤交通費	724,584	598,050	-126,534	-17.46
18Y 其他福利費	1,950,084	2,168,890	218,806	11.22
2 服務費用	7,979,000	10,282,439	2,303,439	28.87
21 水電費	2,054,004	1,484,244	-569,760	-27.74
212 工作場所電費	1,716,000	1,182,629	-533,371	-31.08
214 工作場所水費	189,606	164,045	-25,561	-13.48
216 氣體費	148,398	137,570	-10,828	-7.30
22 郵電費	0	74,415	74,415	0.00
222 電話費	0	74,415	74,415	0.00
23 旅運費	57,040	954,016	896,976	1,572.54
231 國內旅費	57,040	80,995	23,955	42.00
235 貨物運費	0	4,200	4,200	0.00
23Y 其他旅運費	0	868,821	868,821	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	19,400	226,450	207,050	1,067.27
241 印刷及裝訂費	19,400	226,450	207,050	1,067.27
25 修理保養及保固費	1,355,800	1,210,057	-145,743	-10.75
252 一般房屋修護費	1,059,600	756,050	-303,550	-28.65
255 機械及設備修護費	290,200	428,007	137,807	47.49
257 雜項設備修護費	6,000	26,000	20,000	333.33
26 保險費	11,200	37,977	26,777	239.08
26Y 其他保險費	11,200	37,977	26,777	239.08
27 一般服務費	3,232,530	3,824,003	591,473	18.30
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,096	18,810	6,714	55.51
279 外包費	2,695,824	2,772,721	76,897	2.85
27D 計時與計件人員酬金	332,610	870,472	537,862	161.71
27F 體育活動費	192,000	162,000	-30,000	-15.63
28 專業服務費	1,177,026	2,399,651	1,222,625	103.87

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學

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	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	350,650	1,277,534	926,884	264.33
287 委託檢驗(定)試驗認證費	89,640	38,150	-51,490	-57.44
288 委託考選訓練費	0	21,300	21,300	0.00
289 試務甄選費	1,000	0	-1,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	431,735	431,735	0.00
28Y 其他專業服務費	735,736	630,932	-104,804	-14.24
29 公共關係費	72,000	71,626	-374	-0.52
291 公共關係費	72,000	71,626	-374	-0.52
3 材料及用品費	2,402,000	2,846,908	444,908	18.52
31 使用材料費	253,200	553,579	300,379	118.63
315 設備零件	253,200	553,579	300,379	118.63
32 用品消耗	2,148,800	2,293,329	144,529	6.73
321 辦公(事務)用品	483,000	184,403	-298,597	-61.82
322 報章雜誌	47,110	47,110	0	0.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	90,000	79,920	-10,080	-11.20
328 醫療用品(非醫療院所使用)	27,000	27,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	1,501,690	1,954,896	453,206	30.18
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	107,176	97,176	971.76
44 交通及運輸設備租金	10,000	107,176	97,176	971.76
442 車租	10,000	107,176	97,176	971.76
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,843,000	11,049,677	1,206,677	12.26
51 購建固定資產	1,043,000	1,033,004	-9,996	-0.96
514 購置機械及設備	723,300	723,300	0	0.00
516 購置雜項設備	319,700	309,704	-9,996	-3.13
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	8,764,000	10,016,673	1,252,673	14.29
541 遞延修繕房屋建築支出	8,764,000	9,986,743	1,222,743	13.95
542 其他遞延支出	0	29,930	29,930	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,000	1,000	0.00
66 規費	0	1,000	1,000	0.00
661 行政規費與強制費	0	1,000	1,000	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	841,000	1,046,777	205,777	24.47
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	829,000	1,034,777	205,777	24.82
743 獎勵費用	57,600	70,675	13,075	22.70
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	771,400	964,102	192,702	24.98
9 其他	3,912,000	679,263	-3,232,737	-82.64
91 其他支出	3,912,000	679,263	-3,232,737	-82.64

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學
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	%
91Y 其他	3,912,000	679,263	-3,232,737	-82.64
合 計	198,080,000	203,379,208	5,299,208	2.68

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	71,626	-374	-0.52	
291 公共關係費	72,000	71,626	-374	-0.52	
統計所需項目	1,443,844	2,746,056	1,302,212	90.19	
185 員工通勤交通費	724,584	598,050	-126,534	-17.46	
27D 計時與計件人員酬金	332,610	870,472	537,862	161.71	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	350,650	1,277,534	926,884	264.33	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

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	3,231,982,113	100.00	3,085,924,573	100.00	146,057,540	4.73
流動資產	16,154,231	0.50	12,184,780	0.39	3,969,451	32.58
現金	16,057,253	0.50	11,896,850	0.39	4,160,403	34.97
銀行存款	16,057,253	0.50	11,896,850	0.39	4,160,403	34.97
銀行存款-公庫存款	4,845,730	0.15	4,775,604	0.15	70,126	1.47
銀行存款-保管款	11,016,497	0.34	7,038,972	0.23	3,977,525	56.51
銀行存款-代繳費款專戶	75,233	0.00	4,682	0.00	70,551	1,506.86
銀行存款-教育儲蓄戶	119,793	0.00	77,592	0.00	42,201	54.39
應收款項	26,843	0.00	0	0.00	26,843	0.00
其他應收款	26,843	0.00	0	0.00	26,843	0.00
預付款項	70,135	0.00	287,930	0.01	-217,795	-75.64
預付費用	70,135	0.00	258,000	0.01	-187,865	-72.82
其他預付款	0	0.00	29,930	0.00	-29,930	-100.00
長期貸墊款及準備金	3,440,284	0.11	3,162,882	0.10	277,402	8.77
準備金	3,440,284	0.11	3,162,882	0.10	277,402	8.77
退休及離職準備金	2,945,657	0.09	2,668,255	0.09	277,402	10.40
其他準備金	494,627	0.02	494,627	0.02	0	0.00
其他準備金-其他	494,627	0.02	494,627	0.02	0	0.00
固定資產	16,028,189	0.50	17,995,127	0.58	-1,966,938	-10.93
房屋建築及設備	5,426,994	0.17	5,522,502	0.18	-95,508	-1.73
房屋建築及設備	6,195,048	0.19	6,195,048	0.20	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-768,054	-0.02	-672,546	-0.02	-95,508	14.20
機械及設備	6,501,549	0.20	7,859,953	0.25	-1,358,404	-17.28
機械及設備	28,998,708	0.90	29,271,097	0.95	-272,389	-0.93
累計折舊-機械及設備	-22,497,159	-0.70	-21,411,144	-0.69	-1,086,015	5.07
交通及運輸設備	528,975	0.02	743,549	0.02	-214,574	-28.86
交通及運輸設備	2,197,581	0.07	2,197,581	0.07	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-1,668,606	-0.05	-1,454,032	-0.05	-214,574	14.76
雜項設備	3,570,671	0.11	3,869,123	0.13	-298,452	-7.71
雜項設備	12,124,626	0.38	11,412,629	0.37	711,997	6.24
累計折舊-雜項設備	-8,553,955	-0.26	-7,543,506	-0.24	-1,010,449	13.39
無形資產	0	0.00	290	0.00	-290	-100.00
無形資產	0	0.00	290	0.00	-290	-100.00
合 計	3,231,982,113	100.00	3,085,924,573	100.00	146,057,540	4.73

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。

北市大安區金華國民小學
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	3,211,790,091	99.38	3,063,269,629	99.27	148,520,462	4.85
流動負債	11,385,285	0.35	6,781,301	0.22	4,603,984	67.89
應付款項	11,385,285	0.35	6,781,301	0.22	4,603,984	67.89
應付代收款	10,300,816	0.32	6,473,363	0.21	3,827,453	59.13
應付代收款	10,300,816	0.32	6,473,363	0.21	3,827,453	59.13
應付費用	770,754	0.02	307,938	0.01	462,816	150.30
應付費用	770,754	0.02	307,938	0.01	462,816	150.30
應付工程款	313,715	0.01	0	0.00	313,715	0.00
應付工程款	313,715	0.01	0	0.00	313,715	0.00
其他負債	3,200,404,806	99.02	3,056,488,328	99.05	143,916,478	4.71
什項負債	3,200,404,806	99.02	3,056,488,328	99.05	143,916,478	4.71
存入保證金	1,158,671	0.04	862,883	0.03	295,788	34.28
存入保證金	1,158,671	0.04	862,883	0.03	295,788	34.28
應付退休及離職金	2,945,657	0.09	2,668,255	0.09	277,402	10.40
應付退休及離職金	2,945,657	0.09	2,668,255	0.09	277,402	10.40
應付代管資產	3,196,111,445	98.89	3,052,366,494	98.91	143,744,951	4.71
應付代管資產	3,196,111,445	98.89	3,052,366,494	98.91	143,744,951	4.71
暫收及待結轉帳項	189,033	0.01	590,696	0.02	-401,663	-68.00
暫收及待結轉帳項	189,033	0.01	590,696	0.02	-401,663	-68.00
淨資產	20,192,022	0.62	22,654,944	0.73	-2,462,922	-10.87
淨資產	20,192,022	0.62	22,654,944	0.73	-2,462,922	-10.87
淨資產	20,192,022	0.62	22,654,944	0.73	-2,462,922	-10.87
累積餘額	20,192,022	0.62	22,654,944	0.73	-2,462,922	-10.87
合 計	3,231,982,113	100.00	3,085,924,573	100.00	146,057,540	4.73

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	%
電腦軟體	0	0.00	290	0.00	-290	-100.00
其他資產	3,196,359,409	98.90	3,052,581,494	98.92	143,777,915	4.71
什項資產	3,196,359,409	98.90	3,052,581,494	98.92	143,777,915	4.71
暫付及待結轉帳項	247,964	0.01	215,000	0.01	32,964	15.33
代管資產	3,196,111,445	98.89	3,052,366,494	98.91	143,744,951	4.71
代管資產-土地改良物	957	0.00	90,827	0.00	-89,870	-98.95
代管資產-土地	2,356,596,000	72.91	2,264,085,000	73.37	92,511,000	4.09
代管資產-房屋建築及設備	14,210,714	0.44	14,970,662	0.49	-759,948	-5.08
代管資產-其他政府	825,303,774	25.54	773,220,005	25.06	52,083,769	6.74
合 計	3,231,982,113	100.00	3,085,924,573	100.00	146,057,540	4.73

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。

北市大安區金華國民小學
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	3,231,982,113	100.00	3,085,924,573	100.00	146,057,540	4.73

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學
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	204,453,859	100.00	199,860,472	100.00	4,593,387	2.30
勞務收入	4,800	0.00	1,500	0.00	3,300	220.00
服務收入	4,800	0.00	1,500	0.00	3,300	220.00
財產收益	988,759	0.48	1,667,173	0.83	-678,414	-40.69
廢舊物品售價收入	3,751	0.00	6,550	0.00	-2,799	-42.73
財產交易利益	956,008	0.47	1,623,761	0.81	-667,753	-41.12
其他財產收入	29,000	0.01	36,862	0.02	-7,862	-21.33
政府撥入收入	202,836,933	99.21	197,466,283	98.80	5,370,650	2.72
公庫撥款收入	200,803,440	98.21	192,279,681	96.21	8,523,759	4.43
政府其他撥入收入	2,033,493	0.99	5,186,602	2.60	-3,153,109	-60.79
其他收入	623,367	0.30	725,516	0.36	-102,149	-14.08
受贈收入	614,337	0.30	475,243	0.24	139,094	29.27
雜項收入	9,030	0.00	250,273	0.13	-241,243	-96.39
支出	206,916,781	101.20	201,954,136	101.05	4,962,645	2.46
人事支出	177,365,968	86.75	170,231,924	85.18	7,134,044	4.19
人事支出	177,365,968	86.75	170,231,924	85.18	7,134,044	4.19
業務支出	14,274,300	6.98	10,944,796	5.48	3,329,504	30.42
業務支出	14,274,300	6.98	10,944,796	5.48	3,329,504	30.42
獎補助支出	10,000	0.00	10,000	0.01	0	0.00
其他獎補助	10,000	0.00	10,000	0.01	0	0.00
財產損失	21,927	0.01	463	0.00	21,464	1,635.85
財產交易損失	21,927	0.01	463	0.00	21,464	1,635.85
折舊、折耗及攤銷	4,548,650	2.22	4,641,928	2.32	-93,278	-2.01
固定資產折舊	4,548,650	2.22	4,641,928	2.32	-93,278	-2.01
其他支出	10,695,936	5.23	16,125,025	8.07	-5,429,089	-33.67
其他支出	10,695,936	5.23	16,125,025	8.07	-5,429,089	-33.67
本期賸餘(短絀)	-2,462,922	-1.20	-2,093,664	-0.01	-369,258	-0.07
期初淨資產	22,654,944	11.08	24,748,608	0.12	-2,093,664	-0.42
解繳公庫						
期末淨資產	20,192,022	9.88	22,654,944	0.11	-2,462,922	-0.50

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—臺北市大安區金華國民小學
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)	-2,462,922
8002 調整非現金項目	7,795,168
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,332,246
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	1,743,810
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,809,778
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,065,968
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,812,553
8404 減少短期債務及其他負債	-1,918,428
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-105,875
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,160,403
87 期初現金及約當現金	11,896,850
88 期末現金及約當現金	16,057,253

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277,402元及代管資產增加數143,744,951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—臺北市大安區金華國民小學

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	202,883,514	1,570,345	204,453,859	收入
勞務收入	4,800		4,800	勞務收入
財產收入	32,751	956,008	988,759	財產收益
政府撥入收入	202,836,933		202,836,933	政府撥入收入
其他收入	9,030	614,337	623,367	其他收入
基金用途	203,379,208	3,537,573	206,916,781	支出
用人費用	177,365,968		177,365,968	人事支出
服務費用	10,282,439	3,991,861	14,274,300	業務支出
材料及用品費	2,846,908	-2,846,908		
租金、償債、利息及相關手續費	107,176	-107,176		
稅捐及規費(強制費)	1,000	-1,000		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,036,777	-1,036,777		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		21,927	21,927	財產損失
		4,548,650	4,548,650	折舊、折耗及攤銷
其他	679,263	10,016,673	10,695,936	其他支出
遞延支出	10,016,673	-10,016,673		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,033,004	-1,033,004		
本期賸餘(短絀)	-495,694	-1,967,228	-2,462,922	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,659,527	17,995,417	22,654,944	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,163,833	16,028,189	20,192,022	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市大安區金華國民小學
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1,033,004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」10,282,439元與會計科目「業務支出」14,274,300元間之調整數3,991,861元，係「材料及用品費」2,846,908元、「租金、償債、利息及相關手續費」107,176元、「稅捐及規費(強制費)」1,000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)1,036,777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956,008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614,337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」4,548,650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」21,927元，係報廢固定資產及減損不使用電腦套裝軟體所發生損失。

四、其他：

預算項目「其他」679,263元與會計科目「其他支出」10,695,936元元間之調整數10,016,673元，係「遞延支出」10,016,673元。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂