

40501483

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

臺北市中正區東門國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市中正區東門國民小學編

# 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 6	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 9 至 9	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 15	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 18 至 19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 20 至 20	頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 24	頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 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	301,408,093	292,713,722	8,694,371	2.97
基金用途	306,292,253	291,233,244	15,059,009	5.17
賸餘(短絀)	- 4,884,160	1,480,478	- 6,364,638	--
餘絀情形：				
基金餘額	3,713,976	8,598,136	- 4,884,160	- 56.80
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 6,805,294	5,200,998	- 12,006,292	--

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東門國民小學

## 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243,338,000元，決算數251,958,639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12,837,000元，決算數17,325,519元。

係新購教學設備、圖書等教學設備，充實幼兒園教材及用具，革新教學方法，提高教學效能。

##### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列20,711,000元，決算數20,837,747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12,779,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,107,000元），決算數16,170,348元。

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

# 臺北市地方教育發展基金臺北市中正區東門國民小學

## 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301,408,093元，較預算數287,266,000元，增加14,142,093元，計增4.92%。

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12,300元，較預算數6,000元，增加6,300元，計增105.00%。

主要係因：代理教師甄選報名費收入覈實認列。

2.財產處分收入：決算數300元，較預算數48,000元，減少47,700元，計減99.38%。

主要係因：財產及物品報廢變賣收入覈實認列。

3.其他財產收入：決算數158,502元，較預算數310,000元，減少151,498元，計減48.87%。

主要係因：場地租借收入覈實認列。

4.公庫撥款收入：決算數292,230,459元，較預算數283,095,000元，增加9,135,459元，計增3.23%。

主要係因：

教育局補助辦理併決算：(1)111年用人費用不敷數8,143,000元。(2)統籌款-活動中心天花板材料劣化整修工程992,459元。

5.政府其他撥入收入：決算數5,286,703元，較預算數0元，增加5,286,703元。

主要係因教育部補助辦理併決算：

(1)學校藝術才能專長領域課程創新計畫143,230元。

(2)幼兒園就學補助代辦費3,245,568元。

(3)十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫262,447元。

(4)學習扶助計畫攜手班經費502,874元。

(5)國小辦理兒童課後照顧服務學生參加費用及調整服務期間鐘點費(差額經費)692,994元。

(6)精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費142,400元。

(7)國小閣客語教學支援人員交通費15,000元。

(8)新住民語文開課費47,936元。

(9)國小學校用書經費52,067元。

(10)補助學校設置樹木解說牌20,520元。

(11)國小學生無力繳交代收代辦費8,305元。

(12)手語教室培訓及認證師計畫經費10,315元。

(13)藝術才能班教設備經費54,483元。

(14)校本位國際教育精進計畫(SIEP)經費26,000元。

(15)學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費42,720元。

(16)實施新住民子女教育經費19,844元。

6.學雜費收入：決算數2,973,003元，較預算數2,938,000元，增加35,003元，計增1.19%。

主要係因：幼兒免學雜費補助覈實認列。

7.雜項收入：決算數746,826元，較預算數869,000元，減少122,174元，計減14.06%。

主要係因：應付代收款結餘轉其他準備金639,833元、數位學生證等收入覈實認列收入。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市中正區東門國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數306,292,253元，較預算數289,665,000元，增加16,627,253元，計增5.74%。

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251,958,639元，較預算數243,338,000元，增加8,620,639元，計增3.54%。

2.學前教育計畫：決算數17,325,519元，較預算數12,837,000元，增加4,488,519元，計增34.97%。

主要係因：

(1)支應教育部補助公幼代辦費補助款3,245,568元。(2)因調薪致用人費用超支併決算辦理。

3.一般行政管理計畫：決算數20,837,747元，較預算數20,711,000元，增加126,747元，計增0.61%。

4.建築及設備計畫：決算數16,170,348元，較預算數12,779,000元，增加3,391,348元，計增26.54%。

主要係因：

(1)110年教育局補助公立國民小學兒童遊戲場改善計畫執行數726,404元；(2)核准動支其他準備金辦理幼兒園雨遮設施整修工程執行數775,079元；(3)設備奉准先行辦理執行數2,107,000元。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數4,884,160元，較預算短絀數2,399,000元，計相差2,485,160元。

主要係因：

動支其他準備金辦理幼兒園雨遮設施整修工程及教學用互動式觸控螢幕等設備奉准先行辦理等。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出4,878,931元。

投資活動之淨現金流出3,125,822元。

籌資活動之淨現金流入1,199,459元。

本年度現金及約當現金之淨減6,805,294元。

期初現金及約當現金24,398,368元。

期末現金及約當現金17,593,074元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,532,183,406元，包括：

流動資產17,688,296元，較上年度24,413,408元，減少6,725,112元，主要係因應各項業務計畫需要支付致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金4,495,194元，較上年度6,319,347元，減少1,824,153元，主要係因動支其他準備金購置設備致其他準備金減少。

固定資產27,356,834元，較上年度23,301,502元，增加4,055,332元，主要係因增置各項設備及校家長會捐贈冷氣所致。

無形資產7,609元，較上年度29,814元，減少22,205元，主要係因電腦軟體攤銷所致。

其他資產4,482,635,473元，較上年度4,396,244,113元，增加86,391,360元，主要係因代管土地因公告現值調整增值。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市中正區東門國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

決算日負債總額為4,501,104,987元，包括：

流動負債11,531,701元，較上年度15,923,942元，減少4,392,241元，主要係因代收代辦費減少。

其他負債4,489,573,286元，較上年度4,402,454,790元，增加87,118,496元，主要係因代管土地因公告現值調整增值。

決算日淨資產為31,078,419元。

#### 五、其他：

- (一) 本年度併決算數29,130,066元及補辦預算數2,107,000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。

# 丙、決算報表

地方教育發展基金—臺北市中正區東門國民小學  
**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	287,266,000	100.00	301,408,093	100.00	14,142,093	4.92	292,713,722	100.00
43 勞務收入	6,000	0.00	12,300	0.00	6,300	105.00	7,800	0.00
431服務收入	6,000	0.00	12,300	0.00	6,300	105.00	7,800	0.00
45 財產收入	358,000	0.12	158,802	0.05	-199,198	-55.64	171,798	0.06
451財產處分收入	48,000	0.02	300	0.00	-47,700	-99.38	1,810	0.00
45Y其他財產收入	310,000	0.11	158,502	0.05	-151,498	-48.87	169,988	0.06
46 政府撥入收入	283,095,000	98.55	297,517,162	98.71	14,422,162	5.09	289,188,429	98.80
462公庫撥款收入	283,095,000	98.55	292,230,459	96.96	9,135,459	3.23	285,897,842	97.67
46Y政府其他撥入收入			5,286,703	1.75	5,286,703		3,290,587	1.12
4S 教學收入	2,938,000	1.02	2,973,003	0.99	35,003	1.19	2,956,690	1.01
4S1學雜費收入	2,938,000	1.02	2,973,003	0.99	35,003	1.19	2,956,690	1.01
4Y 其他收入	869,000	0.30	746,826	0.25	-122,174	-14.06	389,005	0.13
4YY雜項收入	869,000	0.30	746,826	0.25	-122,174	-14.06	389,005	0.13
5 基金用途	289,665,000	100.84	306,292,253	101.62	16,627,253	5.74	291,233,244	99.49
53 國民教育計畫	243,338,000	84.71	251,958,639	83.59	8,620,639	3.54	247,923,289	84.70
54 學前教育計畫	12,837,000	4.47	17,325,519	5.75	4,488,519	34.97	14,397,941	4.92
5L 一般行政管理計畫	20,711,000	7.21	20,837,747	6.91	126,747	0.61	19,678,965	6.72
5M 建築及設備計畫	12,779,000	4.45	16,170,348	5.36	3,391,348	26.54	9,233,049	3.15
購建固定資產	12,743,000	4.44	16,170,348	5.36	3,427,348	26.90	9,233,049	3.15
其他	36,000	0.01			-36,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀)	-2,399,000		-4,884,160		-2,485,160	103.59	1,480,478	
期初基金餘額	6,078,000		8,598,136		2,520,136	41.46	7,117,658	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,679,000		3,713,976		34,976	0.95	8,598,136	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中正區東門國民小學  
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		29,130,066
431服務收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	6,300
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	9,135,459
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	5,286,703
4S1學雜費收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	35,003
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	8,620,639
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,488,519
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	126,747
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,430,696

備註：

地方教育發展基金—臺北市中正區東門國民小學

**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	287,266,000	301,408,093	14,142,093	4.92	
43 勞務收入	6,000	12,300	6,300	105.00	
431服務收入	6,000	12,300	6,300	105.00	覈實認列代理教師甄選報名費收入。
45 財產收入	358,000	158,802	-199,198	-55.64	
451財產處分收入	48,000	300	-47,700	-99.38	覈實認列財產及物品報廢變賣收入。
45Y其他財產收入	310,000	158,502	-151,498	-48.87	覈實認列教職員停車收入及場地出借收入。
46 政府撥入收入	283,095,000	297,517,162	14,422,162	5.09	
462公庫撥款收入	283,095,000	292,230,459	9,135,459	3.23	
46Y政府其他撥入收入		5,286,703	5,286,703	0.00	教育部補助12年國教課綱國中小階段前導學校計畫等經費併決算辦理。
4S 教學收入	2,938,000	2,973,003	35,003	1.19	
4S1學雜費收入	2,938,000	2,973,003	35,003	1.19	
4Y 其他收入	869,000	746,826	-122,174	-14.06	
4YY雜項收入	869,000	746,826	-122,174	-14.06	應付代收款結餘轉其他準備金等收入覈實認列。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中正區東門國民小學  
**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	289,665,000	306,292,253	16,627,253	5.74	
53 國民教育計畫	243,338,000	251,958,639	8,620,639	3.54	
1 用人費用	229,999,000	236,527,980	6,528,980	2.84	
11 正式員額薪資	107,564,208	112,284,767	4,720,559	4.39	
113 職員薪金	107,564,208	112,284,767	4,720,559	4.39	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,324,076	2,648,617	324,541	13.96	
121 聘用人員薪金	634,476	686,880	52,404	8.26	
124 兼職人員酬金	1,689,600	1,961,737	272,137	16.11	
13 超時工作報酬	1,049,332	882,774	-166,558	-15.87	
131 加班費	1,049,332	882,774	-166,558	-15.87	
15 獎金	24,842,858	25,639,657	796,799	3.21	
151 考績獎金	11,317,999	11,830,040	512,041	4.52	
152 年終獎金	13,524,859	13,809,617	284,758	2.11	
16 退休及卹償金	80,902,953	80,625,097	-277,856	-0.34	
161 職員退休及離職金	80,902,953	80,625,097	-277,856	-0.34	
18 福利費	13,315,573	14,447,068	1,131,495	8.50	
181 分擔員工保險費	9,322,440	10,989,827	1,667,387	17.89	
183 傷病醫藥費	684,200	338,700	-345,500	-50.50	
185 員工通勤交通費	1,029,420	871,012	-158,408	-15.39	
18Y 其他福利費	2,279,513	2,247,529	-31,984	-1.40	
2 服務費用	8,540,000	11,070,017	2,530,017	29.63	
21 水電費	1,965,980	1,926,910	-39,070	-1.99	
212 工作場所電費	1,653,000	1,691,346	38,346	2.32	
214 工作場所水費	312,980	235,564	-77,416	-24.74	
22 郵電費		130	130		
221 郵費		130	130		
23 旅運費	116,220	116,792	572	0.49	
231 國內旅費	91,220	79,455	-11,765	-12.90	
235 貨物運費	5,000	14,175	9,175	183.50	
23Y 其他旅運費	20,000	23,162	3,162	15.81	
24 印刷裝訂與廣告費	58,200	89,787	31,587	54.27	
241 印刷及裝訂費	58,200	89,787	31,587	54.27	
25 修理保養及保固費	2,329,600	2,249,970	-79,630	-3.42	
252 一般房屋修護費	1,977,300	1,640,168	-337,132	-17.05	
255 機械及設備修護費	352,300	246,641	-105,659	-29.99	
257 雜項設備修護費		363,161	363,161		
26 保險費		8,968	8,968		
261 一般房屋保險費		8,968	8,968		

地方教育發展基金—臺北市中正區東門國民小學  
**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	%	
27 一般服務費	686,560	1,529,813	843,253	122.82	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	17,568	16,844	-724	-4.12	
27D 計時與計件人員酬金	404,992	1,260,969	855,977	211.36	
27F 體育活動費	264,000	252,000	-12,000	-4.55	
28 專業服務費	3,383,440	5,147,647	1,764,207	52.14	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	795,400	2,124,130	1,328,730	167.05	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	58,600	151,635	93,035	158.76	
289 試務甄選費	1,840		-1,840	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		546,220	546,220		
28Y 其他專業服務費	2,527,600	2,325,662	-201,938	-7.99	
3 材料及用品費	3,115,000	2,634,179	-480,821	-15.44	
31 使用材料費	598,500	507,094	-91,406	-15.27	
315 設備零件	598,500	507,094	-91,406	-15.27	
32 用品消耗	2,516,500	2,127,085	-389,415	-15.47	
322 報章雜誌	85,650	90,641	4,991	5.83	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	55,000	55,000			
32Y 其他用品消耗	2,375,850	1,981,444	-394,406	-16.60	
4 租金、償債、利息及相關手續費	53,000	84,080	31,080	58.64	
44 交通及運輸設備租金		72,800	72,800		
442 車租		72,800	72,800		
45 雜項設備租金	53,000	11,280	-41,720	-78.72	
451 雜項設備租金	53,000	11,280	-41,720	-78.72	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,281,000	1,326,184	45,184	3.53	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,271,000	1,316,184	45,184	3.55	
743 獎勵費用	121,800	112,994	-8,806	-7.23	
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,149,200	1,193,190	43,990	3.83	
9 其他	350,000	316,199	-33,801	-9.66	
91 其他支出	350,000	316,199	-33,801	-9.66	
91Y 其他	350,000	316,199	-33,801	-9.66	

地方教育發展基金—臺北市中正區東門國民小學  
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	%	
54 學前教育計畫	12,837,000	17,325,519	4,488,519	34.97	決算數較預算數增加4,488,519元，主要係因：1.支應教育部補助公幼代辦費補助款3,245,568元。2.因調薪致用人費用超支併決算辦理。
1 用人費用	12,506,000	13,830,495	1,324,495	10.59	
11 正式員額薪資	8,543,700	9,801,471	1,257,771	14.72	
113 職員薪金	7,871,700	9,043,100	1,171,400	14.88	
114 工員工資	672,000	758,371	86,371	12.85	
13 超時工作報酬	116,677	88,816	-27,861	-23.88	
131 加班費	116,677	88,816	-27,861	-23.88	
15 獎金	2,055,907	1,986,446	-69,461	-3.38	
151 考績獎金	988,140	825,400	-162,740	-16.47	
152 年終獎金	1,067,767	1,161,046	93,279	8.74	
16 退休及卹償金	863,124	883,972	20,848	2.42	
161 職員退休及離職金	809,364	834,310	24,946	3.08	
162 工員退休及離職金	53,760	49,662	-4,098	-7.62	
18 福利費	926,592	1,069,790	143,198	15.45	
181 分擔員工保險費	777,900	931,616	153,716	19.76	
183 傷病醫藥費	4,300	1,660	-2,640	-61.40	
185 員工通勤交通費	112,392	104,514	-7,878	-7.01	
18Y 其他福利費	32,000	32,000			
2 服務費用	77,000	78,680	1,680	2.18	
27 一般服務費	27,440	29,180	1,740	6.34	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,440	1,180	-260	-18.06	
27F 體育活動費	26,000	28,000	2,000	7.69	
28 專業服務費	49,560	49,500	-60	-0.12	
28Y 其他專業服務費	49,560	49,500	-60	-0.12	
3 材料及用品費	133,000	132,984	-16	-0.01	
31 使用材料費	97,000	96,984	-16	-0.02	
315 設備零件	97,000	96,984	-16	-0.02	
32 用品消耗	36,000	36,000			
32Y 其他用品消耗	36,000	36,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,000	3,265,634	3,240,634	12,962.54	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	25,000	3,265,634	3,240,634	12,962.54	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	25,000	3,265,634	3,240,634	12,962.54	

地方教育發展基金—臺北市中正區東門國民小學  
**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	96,000	17,726	-78,274	-81.54	
91 其他支出	96,000	17,726	-78,274	-81.54	
91Y 其他	96,000	17,726	-78,274	-81.54	
5L 一般行政管理計畫	20,711,000	20,837,747	126,747	0.61	
1 用人費用	16,690,000	16,920,968	230,968	1.38	
11 正式員額薪資	10,746,108	10,884,601	138,493	1.29	
113 職員薪金	9,434,988	9,436,201	1,213	0.01	
114 工員工資	749,220	827,520	78,300	10.45	
115 警餉	561,900	620,880	58,980	10.50	
12 聘僱及兼職人員薪資		43,005	43,005		
124 兼職人員酬金		43,005	43,005		
13 超時工作報酬	621,006	591,976	-29,030	-4.67	
131 加班費	621,006	591,976	-29,030	-4.67	
15 獎金	2,869,554	2,799,511	-70,043	-2.44	
151 考績獎金	1,534,155	1,447,656	-86,499	-5.64	
152 年終獎金	1,335,399	1,351,855	16,456	1.23	
16 退休及卹償金	1,066,404	1,125,352	58,948	5.53	
161 職員退休及離職金	1,006,464	1,008,486	2,022	0.20	
162 工員退休及離職金	59,940	116,866	56,926	94.97	
18 福利費	1,386,928	1,476,523	89,595	6.46	
181 分擔員工保險費	996,360	1,075,495	79,135	7.94	
185 員工通勤交通費	134,568	129,738	-4,830	-3.59	
18Y 其他福利費	256,000	271,290	15,290	5.97	
2 服務費用	3,328,000	3,399,745	71,745	2.16	
22 郵電費		119,490	119,490		
221 郵費		15,072	15,072		
222 電話費		104,418	104,418		
27 一般服務費	1,761,584	1,757,584	-4,000	-0.23	
279 外包費	1,729,584	1,729,584			
27F 體育活動費	32,000	28,000	-4,000	-12.50	
28 專業服務費	1,440,416	1,396,671	-43,745	-3.04	
28Y 其他專業服務費	1,440,416	1,396,671	-43,745	-3.04	
29 公共關係費	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	691,000	513,858	-177,142	-25.64	
32 用品消耗	691,000	513,858	-177,142	-25.64	
321 辦公(事務)用品	683,750	506,608	-177,142	-25.91	
325 服裝	7,250	7,250			

地方教育發展基金—臺北市中正區東門國民小學  
**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		1,176	1,176		
91 其他支出		1,176	1,176		
91Y 其他		1,176	1,176		
5M 建築及設備計畫	12,779,000	16,170,348	3,391,348	26.54	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2,107,000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2,107,000元。2.決算數較預算數增加3,391,348元，主要係動支其他準備金支應幼兒園雨遮設施整修工程款等依規定併決算辦理。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,779,000	16,170,348	3,391,348	26.54	
51 購建固定資產	2,481,000	4,477,652	1,996,652	80.48	
514 購置機械及設備	2,425,000	4,258,046	1,833,046	75.59	
516 購置雜項設備	56,000	219,606	163,606	292.15	
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	10,262,000	11,692,696	1,430,696	13.94	
541 遞延修繕房屋建築支出	9,642,000	9,621,973	-20,027	-0.21	
542 其他遞延支出	620,000	2,070,723	1,450,723	233.99	

地方教育發展基金-臺北市中正區東門國民小學

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) 編列閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算，預算數 404,992 元；決算數 802,131 元。

(2) 編列攜手扶助計畫鐘點費及施測費等按節計算，預算數 0 元；決算數 458,838 元。

2. 外包費：

(1) 校警 1 人，預算數 577,584 元；決算數 577,584 元。

(2) 編列工友勞務委外 2 人，預算數 912,000 元；決算人數 2 人，決算數 912,000 元。

(3) 編列消化超額職工業務外包費按件計算，預算數 240,000 元，決算數 240,000 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149,273元；決算數170,856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
<b>資產</b>	72,539,478	-49,208,162	4,624,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,735,184	-5,677,832	
房屋及建築	3,302,212	-569,595	
機械及設備	41,846,650	-29,673,074	4,368,000
交通及運輸設備	2,698,950	-1,905,425	
雜項設備	18,926,668	-11,382,236	220,000
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	29,814		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4,368,000元，係法定預算數2,425,000元、補辦預算1,943,000元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數220,000元，係法定預算數56,000元、補辦預算164,000元。

3.電腦軟體：

增加數可用預算數36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計46,404元，係法定預算數46,404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7,126,751元，變動原因為：(1)增置：專業圖書掃描器1臺

等4,258,046元。(2)撥入：教育局補助款購置平板電腦20臺等517,287元。(3)受贈：以代辦經費購置大尺寸螢幕等2,351,418元。減少數計1,930,029元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢內燃機設備等計1,830,029元。(2)撥出：撥還109年受贈之紅外線熱感測定攝影機1套100,000元。

2.交通及運輸設備：減少數計229,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢錄影系統設備等計229,000元。

北市中正區東門國民小學

**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		
15,916,273	46,404	2,538,955	-9,344,191	27,364,443
				57,352
			-59,436	2,673,181
7,126,751		1,930,029	-4,002,748	13,367,550
		229,000	-111,341	453,184
8,789,522		357,721	-5,170,666	10,805,567
	46,404	22,205		7,609

註 3.雜項設備：增加數計8,789,522元，變動原因為：(1)增置：購置除濕機2臺及總務處OA等219,606元。(2)撥入：建國中學移撥魏氏智力測驗1套等636,669元。(3)受贈：以代辦經費購置高音木琴等7,933,247元。減少數計357,721元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電子式黑板設備等計357,721元。

4.電腦軟體：減少數計22,205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22,205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－臺北市中正區東門國民小學  
**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		2,425,000	1,943,000		4,368,000	4,258,046	-109,954	
機械及設備		2,425,000	1,943,000		4,368,000	4,258,046	-109,954	
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		56,000	164,000		220,000	219,606	-394	
雜項設備		56,000	164,000		220,000	219,606	-394	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		2,481,000	2,107,000		4,588,000	4,477,652	-110,348	

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—臺北市中正區東門國民小學  
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		2,107,000
購置機械及設備	111.09.30府授主事預字第1113009181號	1,888,000
購置機械及設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	55,000
購置雜項設備	111.09.30府授主事預字第1113009181號	164,000

地方教育發展基金—臺北市中正區東門國民小學

**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	132	128	-4	
職員	131	127	-4	
聘用	1	1	0	
學前教育計畫	13	13	0	
職員	11	11	0	
工友	2	2	0	
一般行政管理計畫	16	16	0	
職員	13	13	0	
駐衛警	1	1	0	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合計	161	157	-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)閩客語鐘點費按節計算。

(2)攜手扶助計畫鐘點費及施測費按節計算。

2.外包費：

(1)校警1人。

(2)工友勞務委外2人。

(3)消化超額職工業務外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市中正區東門國民小學  
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									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
國民教育計畫	107,564,208	634,476	1,049,332		24,842,858	80,902,953		13,315,573		228,309,400	1,689,600	229,999,000
正式人員	107,564,208		1,034,532		24,763,548	10,442,676		13,154,517		156,959,481		156,959,481
聘僱人員		634,476	14,800		79,310	38,064		107,056		873,706		873,706
顧問人員												
兼任人員											1,689,600	1,689,600
其他人員						70,422,213		54,000		70,476,213		70,476,213
學前教育計畫	8,543,700		116,677		2,055,907	863,124		926,592		12,506,000		12,506,000
正式人員	8,543,700		116,677		2,055,907	863,124		926,592		12,506,000		12,506,000
聘僱人員												
兼任人員												
一般行政管理計畫	10,746,108		621,006		2,869,554	1,066,404		1,386,928		16,690,000		16,690,000
正式人員	10,746,108		621,006		2,869,554	1,066,404		1,386,928		16,690,000		16,690,000
聘僱人員												
兼任人員												
合 計	126,854,016	634,476	1,787,015		29,768,319	82,832,481		15,629,093		257,505,400	1,689,600	259,195,000

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條規定辦理核發，111年度預算編列161人，計13,840,294元，執行結果決算136人，計14,103,096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161人，計15,928,025元，執行結果決算163人，計16,322,518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)閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算，預算數404,992元；決算數802,131元。

(2)攜手扶助計畫鐘點費及施測費等按節計算，預算數0元；決算數458,838元。

2.外包費：

(1)校警1人，預算數577,584元；決算數577,584元。

(2)工友勞務委外2人，預算數912,000元；決算數912,000元。

(3)消化超額職工業務外包費按件計算，預算數240,000元；決算數240,000元。

地方教育發展基金—臺北市中正區東門國民小學  
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
112,284,767	686,880	882,774		25,639,657	80,625,097		14,447,068		234,566,243	1,961,737	236,527,980
112,284,767		848,358		25,536,005	11,320,884		14,290,904		164,280,918		164,280,918
	686,880	34,416		82,680	39,588		102,164		945,728		945,728
				20,972					20,972	1,961,737	1,982,709
					69,264,625		54,000		69,318,625		69,318,625
9,801,471		88,816		1,986,446	883,972		1,069,790		13,830,495		13,830,495
9,801,471		88,816		1,955,840	883,972		1,069,790		13,799,889		13,799,889
				30,606					30,606		30,606
10,884,601		591,976		2,799,511	1,125,352		1,476,523		16,877,963	43,005	16,920,968
10,884,601		591,976		2,799,511	1,125,352		1,476,523		16,877,963		16,877,963
										43,005	43,005
132,970,839	686,880	1,563,566		30,425,614	82,634,421		16,993,381		265,274,701	2,004,742	267,279,443

地方教育發展基金－臺北市中正區東門國民小學  
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			256,175,000		269,284,158		13,109,158	5.12	決算數較預算數增加4,488,519元，主要係因：1.支應教育部補助公幼代辦費補助款3,245,568元。2.因調薪致用人費用超支併決算辦理。
國民教育計畫			243,338,000		251,958,639		8,620,639	3.54	
學前教育計畫			12,837,000		17,325,519		4,488,519	34.97	

地方教育發展基金—臺北市中正區東門國民小學  
**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	259,195,000	267,279,443	8,084,443	3.12
11 正式員額薪資	126,854,016	132,970,839	6,116,823	4.82
113 職員薪金	124,870,896	130,764,068	5,893,172	4.72
114 工員工資	1,421,220	1,585,891	164,671	11.59
115 警餉	561,900	620,880	58,980	10.50
12 聘僱及兼職人員薪資	2,324,076	2,691,622	367,546	15.81
121 聘用人員薪金	634,476	686,880	52,404	8.26
124 兼職人員酬金	1,689,600	2,004,742	315,142	18.65
13 超時工作報酬	1,787,015	1,563,566	-223,449	-12.50
131 加班費	1,787,015	1,563,566	-223,449	-12.50
15 獎金	29,768,319	30,425,614	657,295	2.21
151 考績獎金	13,840,294	14,103,096	262,802	1.90
152 年終獎金	15,928,025	16,322,518	394,493	2.48
16 退休及卹償金	82,832,481	82,634,421	-198,060	-0.24
161 職員退休及離職金	82,718,781	82,467,893	-250,888	-0.30
162 工員退休及離職金	113,700	166,528	52,828	46.46
18 福利費	15,629,093	16,993,381	1,364,288	8.73
181 分擔員工保險費	11,096,700	12,996,938	1,900,238	17.12
183 傷病醫藥費	688,500	340,360	-348,140	-50.56
185 員工通勤交通費	1,276,380	1,105,264	-171,116	-13.41
18Y 其他福利費	2,567,513	2,550,819	-16,694	-0.65
2 服務費用	11,945,000	14,548,442	2,603,442	21.80
21 水電費	1,965,980	1,926,910	-39,070	-1.99
212 工作場所電費	1,653,000	1,691,346	38,346	2.32
214 工作場所水費	312,980	235,564	-77,416	-24.74
22 郵電費	0	119,620	119,620	0.00
221 郵費	0	15,202	15,202	0.00
222 電話費	0	104,418	104,418	0.00
23 旅運費	116,220	116,792	572	0.49
231 國內旅費	91,220	79,455	-11,765	-12.90
235 貨物運費	5,000	14,175	9,175	183.50
23Y 其他旅運費	20,000	23,162	3,162	15.81
24 印刷裝訂與廣告費	58,200	89,787	31,587	54.27
241 印刷及裝訂費	58,200	89,787	31,587	54.27
25 修理保養及保固費	2,329,600	2,249,970	-79,630	-3.42
252 一般房屋修護費	1,977,300	1,640,168	-337,132	-17.05
255 機械及設備修護費	352,300	246,641	-105,659	-29.99
257 雜項設備修護費	0	363,161	363,161	0.00
26 保險費	0	8,968	8,968	0.00
261 一般房屋保險費	0	8,968	8,968	0.00
27 一般服務費	2,475,584	3,316,577	840,993	33.97
276 佣金、匯費、經理費及手續費	19,008	18,024	-984	-5.18
279 外包費	1,729,584	1,729,584	0	0.00
27D 計時與計件人員酬金	404,992	1,260,969	855,977	211.36

地方教育發展基金—臺北市中正區東門國民小學  
**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	%
27F 體育活動費	322,000	308,000	-14,000	-4.35
28 專業服務費	4,873,416	6,593,818	1,720,402	35.30
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	795,400	2,124,130	1,328,730	167.05
287 委託檢驗(定)試驗認證費	58,600	151,635	93,035	158.76
289 試務甄選費	1,840	0	-1,840	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	546,220	546,220	0.00
28Y 其他專業服務費	4,017,576	3,771,833	-245,743	-6.12
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
291 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	3,939,000	3,281,021	-657,979	-16.70
31 使用材料費	695,500	604,078	-91,422	-13.14
315 設備零件	695,500	604,078	-91,422	-13.14
32 用品消耗	3,243,500	2,676,943	-566,557	-17.47
321 辦公(事務)用品	683,750	506,608	-177,142	-25.91
322 報章雜誌	85,650	90,641	4,991	5.83
325 服裝	7,250	7,250	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	55,000	55,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	2,411,850	2,017,444	-394,406	-16.35
4 租金、償債、利息及相關手續費	53,000	84,080	31,080	58.64
44 交通及運輸設備租金	0	72,800	72,800	0.00
442 車租	0	72,800	72,800	0.00
45 雜項設備租金	53,000	11,280	-41,720	-78.72
451 雜項設備租金	53,000	11,280	-41,720	-78.72
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,779,000	16,170,348	3,391,348	26.54
51 購建固定資產	2,481,000	4,477,652	1,996,652	80.48
514 購置機械及設備	2,425,000	4,258,046	1,833,046	75.59
516 購置雜項設備	56,000	219,606	163,606	292.15
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	10,262,000	11,692,696	1,430,696	13.94
541 遞延修繕房屋建築支出	9,642,000	9,621,973	-20,027	-0.21
542 其他遞延支出	620,000	2,070,723	1,450,723	233.99
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,308,000	4,593,818	3,285,818	251.21
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,296,000	4,581,818	3,285,818	253.54
743 獎勵費用	121,800	112,994	-8,806	-7.23
744 慰問、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,174,200	4,458,824	3,284,624	279.73
9 其他	446,000	335,101	-110,899	-24.87

地方教育發展基金—臺北市中正區東門國民小學  
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	446,000	335,101	-110,899	-24.87
91Y 其他	446,000	335,101	-110,899	-24.87
合 計	289,665,000	306,292,253	16,627,253	5.74

地方教育發展基金—臺北市中正區東門國民小學  
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	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
統計所需項目	2,512,772	4,490,363	1,977,591	78.70	
185 員工通勤交通費	1,276,380	1,105,264	-171,116	-13.41	
27D 計時與計件人員酬金	404,992	1,260,969	855,977	211.36	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	795,400	2,124,130	1,328,730	167.05	
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	%
<b>資 產</b>	4,532,183,406	100.00	4,450,308,184	100.00	81,875,222	1.84
流動資產	17,688,296	0.39	24,413,408	0.55	-6,725,112	-27.55
現金	17,593,074	0.39	24,398,368	0.55	-6,805,294	-27.89
銀行存款	17,593,074	0.39	24,398,368	0.55	-6,805,294	-27.89
銀行存款-公庫存款	4,439,349	0.10	6,904,764	0.16	-2,465,415	-35.71
銀行存款-保管款	12,813,871	0.28	17,049,754	0.38	-4,235,883	-24.84
銀行存款-代繳費款專戶	114,065	0.00	194,125	0.00	-80,060	-41.24
銀行存款-教育儲蓄戶	225,789	0.00	249,725	0.01	-23,936	-9.58
應收款項	95,222	0.00	0	0.00	95,222	0.00
其他應收款	95,222	0.00	0	0.00	95,222	0.00
預付款項	0	0.00	15,040	0.00	-15,040	-100.00
預付費用	0	0.00	15,040	0.00	-15,040	-100.00
長期貸墊款及準備金	4,495,194	0.10	6,319,347	0.14	-1,824,153	-28.87
準備金	4,495,194	0.10	6,319,347	0.14	-1,824,153	-28.87
退休及離職準備金	3,805,336	0.08	3,366,123	0.08	439,213	13.05
其他準備金	689,858	0.02	2,953,224	0.07	-2,263,366	-76.64
其他準備金-獎助學金	8,500	0.00	8,500	0.00	0	0.00
其他準備金-其他	681,358	0.02	2,944,724	0.07	-2,263,366	-76.86
固定資產	27,356,834	0.60	23,301,502	0.52	4,055,332	17.40
土地改良物	57,352	0.00	57,352	0.00	0	0.00
土地改良物	5,735,184	0.13	5,735,184	0.13	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-5,677,832	-0.13	-5,677,832	-0.13	0	0.00
房屋建築及設備	2,673,181	0.06	2,732,617	0.06	-59,436	-2.18
房屋建築及設備	3,302,212	0.07	3,302,212	0.07	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-629,031	-0.01	-569,595	-0.01	-59,436	10.43
機械及設備	13,367,550	0.29	12,173,576	0.27	1,193,974	9.81
機械及設備	47,043,372	1.04	41,846,650	0.94	5,196,722	12.42
累計折舊-機械及設備	-33,675,822	-0.74	-29,673,074	-0.67	-4,002,748	13.49
交通及運輸設備	453,184	0.01	793,525	0.02	-340,341	-42.89
交通及運輸設備	2,469,950	0.05	2,698,950	0.06	-229,000	-8.48
累計折舊-交通及運輸設備	-2,016,766	-0.04	-1,905,425	-0.04	-111,341	5.84
雜項設備	10,805,567	0.24	7,544,432	0.17	3,261,135	43.23
雜項設備	27,358,469	0.60	18,926,668	0.43	8,431,801	44.55
合 計	4,532,183,406	100.00	4,450,308,184	100.00	81,875,222	1.84

信託代理與保證資產 0  
保證品 0

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為115,500元，係佑基工程有限公司-活動中心及忠孝樓南側外牆整修工程保固金(至111.10.12)115,500元。

2. 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)及或有資產皆為0元。

3. 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。

北市中正區東門國民小學  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	4,501,104,987	99.31	4,418,378,732	99.28	82,726,255	1.87
流動負債	11,531,701	0.25	15,923,942	0.36	-4,392,241	-27.58
應付款項	11,511,451	0.25	15,923,942	0.36	-4,412,491	-27.71
應付代收款	10,663,471	0.24	15,093,019	0.34	-4,429,548	-29.35
應付代收款	10,663,471	0.24	15,093,019	0.34	-4,429,548	-29.35
應付費用	847,568	0.02	830,923	0.02	16,645	2.00
應付費用	847,568	0.02	830,923	0.02	16,645	2.00
其他應付款	412	0.00	0	0.00	412	0.00
其他應付款	412	0.00	0	0.00	412	0.00
預收款項	20,250	0.00	0	0.00	20,250	0.00
預收收入	20,250	0.00	0	0.00	20,250	0.00
預收收入	20,250	0.00	0	0.00	20,250	0.00
其他負債	4,489,573,286	99.06	4,402,454,790	98.92	87,118,496	1.98
什項負債	4,489,573,286	99.06	4,402,454,790	98.92	87,118,496	1.98
存入保證金	3,938,705	0.09	2,937,500	0.07	1,001,205	34.08
存入保證金	3,938,705	0.09	2,937,500	0.07	1,001,205	34.08
應付退休及離職金	3,805,336	0.08	3,366,123	0.08	439,213	13.05
應付退休及離職金	3,805,336	0.08	3,366,123	0.08	439,213	13.05
應付代管資產	4,481,187,022	98.87	4,395,707,198	98.77	85,479,824	1.94
應付代管資產	4,481,187,022	98.87	4,395,707,198	98.77	85,479,824	1.94
暫收及待結轉帳項	642,223	0.01	443,969	0.01	198,254	44.65
暫收及待結轉帳項	642,223	0.01	443,969	0.01	198,254	44.65
<b>淨資產</b>	31,078,419	0.69	31,929,452	0.72	-851,033	-2.67
淨資產	31,078,419	0.69	31,929,452	0.72	-851,033	-2.67
淨資產	31,078,419	0.69	31,929,452	0.72	-851,033	-2.67
累積餘額	31,078,419	0.69	31,929,452	0.72	-851,033	-2.67
合 計	4,532,183,406	100.00	4,450,308,184	100.00	81,875,222	1.84

信託代理與保證負債 0

應付保證品 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	-16,552,902	-0.37	-11,382,236	-0.26	-5,170,666	45.43
無形資產	7,609	0.00	29,814	0.00	-22,205	-74.48
無形資產	7,609	0.00	29,814	0.00	-22,205	-74.48
電腦軟體	7,609	0.00	29,814	0.00	-22,205	-74.48
其他資產	4,482,635,473	98.91	4,396,244,113	98.79	86,391,360	1.97
什項資產	4,482,635,473	98.91	4,396,244,113	98.79	86,391,360	1.97
暫付及待結轉帳項	1,448,451	0.03	536,915	0.01	911,536	169.77
代管資產	4,481,187,022	98.87	4,395,707,198	98.77	85,479,824	1.94
代管資產-土地改良物	27,035	0.00	27,035	0.00	0	0.00
代管資產-土地	4,466,025,000	98.54	4,379,725,000	98.41	86,300,000	1.97
代管資產-房屋建築及設備	15,134,987	0.33	15,955,163	0.36	-820,176	-5.14
合 計	4,532,183,406	100.00	4,450,308,184	100.00	81,875,222	1.84

信託代理與保證資產 0  
保證品 0

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為115,500元，係佑基工程有限公司-活動中心及忠孝樓南側外牆整修工程保固金(至111.10.12)115,500元。

2. 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)及或有資產皆為0元。

3. 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。

北市中正區東門國民小學  
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	4,532,183,406	100.00	4,450,308,184	100.00	81,875,222	1.84

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

註：

地方教育發展基金—臺北市中正區東門國民小學  
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	312,846,714	100.00	294,675,864	100.00	18,170,850	6.17
勞務收入	12,300	0.00	7,800	0.00	4,500	57.69
服務收入	12,300	0.00	7,800	0.00	4,500	57.69
財產收益	1,312,758	0.42	1,081,049	0.37	231,709	21.43
廢舊物品售價收入	300	0.00	1,810	0.00	-1,510	-83.43
財產交易利益	1,153,956	0.37	909,251	0.31	244,705	26.91
其他財產收入	158,502	0.05	169,988	0.06	-11,486	-6.76
政府撥入收入	297,517,162	95.10	289,188,429	98.14	8,328,733	2.88
公庫撥款收入	292,230,459	93.41	285,897,842	97.02	6,332,617	2.21
政府其他撥入收入	5,286,703	1.69	3,290,587	1.12	1,996,116	60.66
教學收入	2,973,003	0.95	2,956,690	1.00	16,313	0.55
學雜費收入	2,973,003	0.95	2,956,690	1.00	16,313	0.55
其他收入	11,031,491	3.53	1,441,896	0.49	9,589,595	665.07
受贈收入	10,284,665	3.29	1,052,891	0.36	9,231,774	876.80
雜項收入	746,826	0.24	389,005	0.13	357,821	91.98
支出	313,697,747	100.27	297,638,757	101.01	16,058,990	5.40
人事支出	267,279,443	85.43	260,149,817	88.28	7,129,626	2.74
人事支出	267,279,443	85.43	260,149,817	88.28	7,129,626	2.74
業務支出	22,497,361	7.19	20,647,744	7.01	1,849,617	8.96
業務支出	22,497,361	7.19	20,647,744	7.01	1,849,617	8.96
獎補助支出	10,000	0.00	0	0.00	10,000	0.00
其他獎補助	10,000	0.00	0	0.00	10,000	0.00
財產損失	86,706	0.03	0	0.00	86,706	0.00
財產交易損失	86,706	0.03	0	0.00	86,706	0.00
利息費用及手續費	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他利息	0	0.00	0	0.00	0	0.00
折舊、折耗及攤銷	11,796,440	3.77	8,337,685	2.83	3,458,755	41.48
固定資產折舊	11,774,235	3.76	8,294,538	2.81	3,479,697	41.95
無形資產攤銷	22,205	0.01	43,147	0.01	-20,942	-48.54
其他支出	12,027,797	3.84	8,503,511	2.89	3,524,286	41.45
其他支出	12,027,797	3.84	8,503,511	2.89	3,524,286	41.45
本期賸餘(短絀)	-851,033	-0.27	-2,962,893	-0.01	2,111,860	0.13
期初淨資產	31,929,452	10.21	34,892,345	0.12	-2,962,893	-0.18
解繳公庫						
期末淨資產	31,078,419	9.93	31,929,452	0.11	-851,033	-0.05

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—臺北市中正區東門國民小學  
**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)	-851,033
8002 調整非現金項目	-4,027,898
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,878,931
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	2,905,566
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	11,479,621
8207 增加長期貸墊款及準備金	-642,200
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-16,868,809
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-3,125,822
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,361,912
8404 減少短期債務及其他負債	-3,162,453
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,199,459
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,805,294
87 期初現金及約當現金	24,398,368
88 期末現金及約當現金	17,593,074

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439,213元及代管資產增加數85,479,824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—臺北市中正區東門國民小學

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	301,408,093	11,438,621	312,846,714	收入
勞務收入	12,300		12,300	勞務收入
財產收入	158,802	1,153,956	1,312,758	財產收益
政府撥入收入	297,517,162		297,517,162	政府撥入收入
教學收入	2,973,003		2,973,003	教學收入
其他收入	746,826	10,284,665	11,031,491	其他收入
基金用途	306,292,253	7,405,494	313,697,747	支出
用人費用	267,279,443		267,279,443	人事支出
服務費用	14,548,442	7,948,919	22,497,361	業務支出
材料及用品費	3,281,021	-3,281,021		
租金、償債、利息及相關手續費	84,080	-84,080		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,583,818	-4,583,818		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		86,706	86,706	財產損失
		11,796,440	11,796,440	折舊、折耗及攤銷
其他	335,101	11,692,696	12,027,797	其他支出
遞延支出	11,692,696	-11,692,696		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	4,477,652	-4,477,652		
本期賸餘(短絀)	-4,884,160	4,033,127	-851,033	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,598,136	23,331,316	31,929,452	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,713,976	27,364,443	31,078,419	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市中正區東門國民小學  
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 447 萬 7,652 元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,454 萬 8,442 元與會計科目「業務支出」2,249 萬 7,361 元間之調整數 794 萬 8,919 元，係「材料及用品費」328 萬 1,021 元、「租金、償債、利息及相關手續費」8 萬 4,080 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) 458 萬 3,818 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 115 萬 3,956 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 1,028 萬 4,665 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」1,179 萬 6,440 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」8 萬 6,706 元，係報廢及撥出固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」33 萬 5,101 元與會計科目「其他支出」1,202 萬 7,797 元間之調整數 1,169 萬 2,696 元，係「遞延支出」1,169 萬 2,696 元。

裝

主辦會計人員： 

機關長官： 

訂