

中華民國 111 年度

40501423

(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

臺北市信義區永春國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市信義區永春國民小學編

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	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	24	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	25	至	25	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	35	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	107,068,430	176,158,937	- 69,090,507	- 39.22
基金用途	107,447,923	176,008,894	- 68,560,971	- 38.95
賸餘(短絀)	- 379,493	150,043	- 529,536	--
餘絀情形：				
基金餘額	20,677,210	21,056,703	- 379,493	- 1.80
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 25,560,417	- 1,778,690	- 23,781,727	--

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。

3.「臺北市信義區永春國民小學」與「臺北市信義區永吉國民小學」自111年8月1日起正式合併成立新學校，校名為「臺北市信義區雙永國民小學」。

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市信義區永春國民小學

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86,756,000元，決算數83,598,020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；辦理巧固球比賽、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15,084,000元，決算數14,924,523元。

係新購教具、圖書、體能器材等教學設備，配合教學主題、時令辦理各項多元適性活動。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列9,054,000元，決算數8,247,511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685,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元），決算數677,869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107,068,430元，較預算數104,929,000元，增加2,139,430元，計增2.04%。

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5,100元，較預算數9,000元，減少3,900元，計減43.33%。

主要係因：

代理教師甄選報名費覈實繳庫。

2.財產處分收入：決算數22,720元，較預算數15,000元，增加7,720元，計增51.47%。

主要係因：

報廢財產處分收入覈實繳庫。

臺北市地方教育發展基金臺北市信義區永春國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

3.其他財產收入：決算數16,000元，較預算數178,000元，減少162,000元，計減91.01%。

主要係因：

場地出借費收入因疫情關係較預期短收。

4.公庫撥款收入：決算數101,815,000元，較預算數101,615,000元，增加200,000元，計增0.20%。

主要係因：

教育局補助學生自備載具BYOD到校學習實施計畫200,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數779,013元，較預算數0元，增加779,013元。

主要係因：

(1)學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費14,400元。

(2)110學年度活化教學與多元學習經費82,395元。

(3)110(1)攜手激勵班經費36,031元。

(4)110(2)2-5歲代辦費及第1胎補助第1期款152,450元。

(5)110(1)閩客語教師交通費6,000元。

(6)110(1)新住民語開課經費16,620元。

(7)111年新住民子女教育經費34,039元。

(8)110(2)國小學校用書經費3,880元。

(9)110(2)公幼政府協助家長支付費用代辦費不足數141,749元。

(10)111年寒假及110(2)攜手激勵班經費75,889元。

(11)110(2)學生無力繳交代收代辦經費14,600元。

(12)111年運動發展基金補助各級運動學團隊200,000元。

(13)防制學生藥物濫用校園宣導計畫鐘點費960元。

6.學雜費收入：決算數2,172,346元，較預算數2,170,000元，增加2,346元，計增0.11%。

7.雜項收入：決算數2,258,251元，較預算數942,000元，增加1,316,251元，計增139.73%。

主要係因：

補發數位學生證、應付代收款賸餘等覈實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數107,447,923元，較預算數111,579,000元，減少4,131,077元，計減3.70%。

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83,598,020元，較預算數86,756,000元，減少3,157,980元，計減3.64%。

主要係因：

人事費用覈實支用。

2.學前教育計畫：決算數14,924,523元，較預算數15,084,000元，減少159,477元，計減1.06%。

3.一般行政管理計畫：決算數8,247,511元，較預算數9,054,000元，減少806,489元，計減8.91%。

主要係因：

依業務計畫覈實支用。

臺北市地方教育發展基金臺北市信義區永春國民小學

總 說 明

中華民國 111年度

4.建築及設備計畫：決算數677,869元，較預算數685,000元，減少7,131元，計減1.04%。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數379,493元，較預算短絀數6,650,000元，計相差6,270,507元。

主要係因：

用人事費用覈實支用賸餘、應付代收款賸餘繳庫。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出26,168,283元。

投資活動之淨現金流入3,837,692元。

籌資活動之淨現金流出3,229,826元。

本年度現金及約當現金之淨減25,560,417元。

期初現金及約當現金25,560,417元。

期末現金及約當現金0元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為0元，包括：

流動資產0元，較上年度25,560,417元，減少25,560,417元，主要係永吉、永春國小於111年8月1日合併為雙永國小餘額結轉所致。

長期貸墊款及準備金0元，較上年度5,250,228元，減少5,250,228元，主要係永吉、永春國小於111年8月1日合併為雙永國小餘額結轉所致。

固定資產0元，較上年度14,806,533元，減少14,806,533元，主要係永吉、永春國小於111年8月1日合併為雙永國小餘額結轉所致。

無形資產0元，較上年度44,406元，減少44,406元，主要係永吉、永春國小於111年8月1日合併為雙永國小餘額結轉所致。

其他資產0元，較上年度4,971,828,825元，減少4,971,828,825元，主要係永吉、永春國小於111年8月1日合併為雙永國小餘額結轉所致。

決算日負債總額為0元，包括：

流動負債0元，較上年度5,789,449元，減少5,789,449元，主要係永吉、永春國小於111年8月1日合併為雙永國小餘額結轉所致。

其他負債0元，較上年度4,975,793,318元，減少4,975,793,318元，主要係永吉、永春國小於111年8月1日合併為雙永國小餘額結轉所致。

決算日淨資產為0元。

臺北市地方教育發展基金臺北市信義區永春國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

五、其他：

- (一) 本年度併決算數2,305,330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」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。
- (七) 「臺北市信義區永春國民小學」與「臺北市信義區永吉國民小學」自111年8月1日起正式合併成立新學校，校名為「臺北市信義區雙永國民小學」。

丙、決算報表

地方教育發展基金—臺北市信義區永春國民小學
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	104,929,000	100.00	107,068,430	100.00	2,139,430	2.04	176,158,937	100.00
43 勞務收入	9,000	0.01	5,100	0.00	-3,900	-43.33		
431服務收入	9,000	0.01	5,100	0.00	-3,900	-43.33		
45 財產收入	193,000	0.18	38,720	0.04	-154,280	-79.94	169,231	0.10
451財產處分收入	15,000	0.01	22,720	0.02	7,720	51.47	79,406	0.05
45Y其他財產收入	178,000	0.17	16,000	0.01	-162,000	-91.01	89,825	0.05
46 政府撥入收入	101,615,000	96.84	102,594,013	95.82	979,013	0.96	170,390,966	96.73
462公庫撥款收入	101,615,000	96.84	101,815,000	95.09	200,000	0.20	169,102,000	95.99
46Y政府其他撥入收入			779,013	0.73	779,013		1,288,966	0.73
4S 教學收入	2,170,000	2.07	2,172,346	2.03	2,346	0.11	4,394,675	2.49
4S1學雜費收入	2,170,000	2.07	2,172,346	2.03	2,346	0.11	4,394,675	2.49
4Y 其他收入	942,000	0.90	2,258,251	2.11	1,316,251	139.73	1,204,065	0.68
4YY雜項收入	942,000	0.90	2,258,251	2.11	1,316,251	139.73	1,204,065	0.68
5 基金用途	111,579,000	106.34	107,447,923	100.35	-4,131,077	-3.70	176,008,894	99.91
53 國民教育計畫	86,756,000	82.68	83,598,020	78.08	-3,157,980	-3.64	134,957,745	76.61
54 學前教育計畫	15,084,000	14.38	14,924,523	13.94	-159,477	-1.06	21,665,321	12.30
5L 一般行政管理計畫	9,054,000	8.63	8,247,511	7.70	-806,489	-8.91	12,924,755	7.34
5M 建築及設備計畫	685,000	0.65	677,869	0.63	-7,131	-1.04	6,461,073	3.67
購建固定資產	649,000	0.62	641,869	0.60	-7,131	-1.10	6,425,073	3.65
其他	36,000	0.03	36,000	0.03			36,000	0.02
本期賸餘(短絀)	-6,650,000		-379,493		6,270,507	-94.29	150,043	
期初基金餘額	11,318,000		21,056,703		9,738,703	86.05	20,906,660	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,668,000		20,677,210		16,009,210	342.96	21,056,703	

填表說明：「臺北市信義區永春國民小學」與「臺北市信義區永吉國民小學」自111年8月1日起正式合併成立新學校，校名為「臺北市信義區雙永國民小學」。

地方教育發展基金—臺北市信義區永春國民小學
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

[illegible]

備註：

地方教育發展基金—臺北市信義區永春國民小學

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	104,929,000	107,068,430	2,139,430	2.04	
43 勞務收入	9,000	5,100	-3,900	-43.33	
431服務收入	9,000	5,100	-3,900	-43.33	代理教師甄選報名費覈實繳庫。
45 財產收入	193,000	38,720	-154,280	-79.94	
451財產處分收入	15,000	22,720	7,720	51.47	財產報廢變賣收入覈實繳庫。
45Y其他財產收入	178,000	16,000	-162,000	-91.01	場地出借收入因疫情因素以致短收。
46 政府撥入收入	101,615,000	102,594,013	979,013	0.96	
462公庫撥款收入	101,615,000	101,815,000	200,000	0.20	教育局補助學生自備載具BYOD到校學習實施計畫。
46Y政府其他撥入收入		779,013	779,013	0.00	教育部補助兒童課後照顧服務參加費用及調整時間鐘點費等。
4S 教學收入	2,170,000	2,172,346	2,346	0.11	
4S1學雜費收入	2,170,000	2,172,346	2,346	0.11	
4Y 其他收入	942,000	2,258,251	1,316,251	139.73	
4YY雜項收入	942,000	2,258,251	1,316,251	139.73	補發數位學生證、應付代收款賸餘等覈實繳庫。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市信義區永春國民小學
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	111,579,000	107,447,923	-4,131,077	-3.70	
53 國民教育計畫	86,756,000	83,598,020	-3,157,980	-3.64	
1 用人費用	82,687,000	79,736,270	-2,950,730	-3.57	
11 正式員額薪資	23,387,000	22,581,972	-805,028	-3.44	
113 職員薪金	23,387,000	22,581,972	-805,028	-3.44	
12 聘僱及兼職人員薪資	763,812	915,325	151,513	19.84	
124 兼職人員酬金	763,812	915,325	151,513	19.84	
13 超時工作報酬	558,670	481,486	-77,184	-13.82	
131 加班費	558,670	481,486	-77,184	-13.82	
15 獎金	9,557,931	8,389,118	-1,168,813	-12.23	
151 考績獎金	4,383,000	3,812,940	-570,060	-13.01	
152 年終獎金	5,174,931	4,576,178	-598,753	-11.57	
16 退休及卹償金	44,381,190	44,356,339	-24,851	-0.06	
161 職員退休及離職金	44,381,190	44,356,339	-24,851	-0.06	
18 福利費	4,038,397	3,012,030	-1,026,367	-25.42	
181 分擔員工保險費	2,038,057	2,402,501	364,444	17.88	
183 傷病醫藥費	238,400	25,000	-213,400	-89.51	
185 員工通勤交通費	317,520	194,870	-122,650	-38.63	
18Y 其他福利費	1,444,420	389,659	-1,054,761	-73.02	
2 服務費用	1,888,000	1,902,397	14,397	0.76	
21 水電費	563,785	586,190	22,405	3.97	
212 工作場所電費	483,785	517,888	34,103	7.05	
214 工作場所水費	80,000	68,302	-11,698	-14.62	
23 旅運費	38,440	27,900	-10,540	-27.42	
231 國內旅費	38,440	27,900	-10,540	-27.42	
24 印刷裝訂與廣告費	20,350	12,230	-8,120	-39.90	
241 印刷及裝訂費	20,350	12,230	-8,120	-39.90	
25 修理保養及保固費	739,000	624,855	-114,145	-15.45	
252 一般房屋修護費	414,400	355,606	-58,794	-14.19	
255 機械及設備修護費	324,600	269,249	-55,351	-17.05	
27 一般服務費	219,998	366,270	146,272	66.49	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,580	1,240	-1,340	-51.94	
27D 計時與計件人員酬金	127,418	313,030	185,612	145.67	
27F 體育活動費	90,000	52,000	-38,000	-42.22	
28 專業服務費	306,427	284,952	-21,475	-7.01	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	182,260	216,435	34,175	18.75	

地方教育發展基金－臺北市信義區永春國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	9,600	14,250	4,650	48.44	
289 試務甄選費	3,000		-3,000	-100.00	
28Y 其他專業服務費	111,567	54,267	-57,300	-51.36	
3 材料及用品費	1,245,000	1,017,182	-227,818	-18.30	
31 使用材料費	282,600	245,142	-37,458	-13.25	
315 設備零件	282,600	245,142	-37,458	-13.25	
32 用品消耗	962,400	772,040	-190,360	-19.78	
321 辦公(事務)用品	253,205	110,647	-142,558	-56.30	
322 報章雜誌	65,000	64,426	-574	-0.88	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	18,000	16,895	-1,105	-6.14	
32Y 其他用品消耗	626,195	580,072	-46,123	-7.37	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	720,000	754,010	34,010	4.72	
72 捐助、補助與獎助	10,000		-10,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	10,000		-10,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	710,000	754,010	44,010	6.20	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	710,000	754,010	44,010	6.20	
9 其他	216,000	188,161	-27,839	-12.89	
91 其他支出	216,000	188,161	-27,839	-12.89	
91Y 其他	216,000	188,161	-27,839	-12.89	
54 學前教育計畫	15,084,000	14,924,523	-159,477	-1.06	
1 用人費用	14,691,000	14,393,880	-297,120	-2.02	
11 正式員額薪資	9,361,625	9,310,621	-51,004	-0.54	
113 職員薪金	8,689,625	8,657,844	-31,781	-0.37	
114 工員工資	672,000	652,777	-19,223	-2.86	
13 超時工作報酬	233,047	56,508	-176,539	-75.75	
131 加班費	233,047	56,508	-176,539	-75.75	
15 獎金	2,946,552	3,036,628	90,076	3.06	
151 考績獎金	947,000	1,142,405	195,405	20.63	
152 年終獎金	1,999,552	1,894,223	-105,329	-5.27	
16 退休及卹償金	997,010	908,851	-88,159	-8.84	
161 職員退休及離職金	975,590	807,825	-167,765	-17.20	
162 工員退休及離職金	21,420	101,026	79,606	371.64	
18 福利費	1,152,766	1,081,272	-71,494	-6.20	
181 分擔員工保險費	872,466	958,875	86,409	9.90	

地方教育發展基金－臺北市信義區永春國民小學
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	%	
183 傷病醫藥費	11,180	2,580	-8,600	-76.92	
185 員工通勤交通費	141,120	87,886	-53,234	-37.72	
18Y 其他福利費	128,000	31,931	-96,069	-75.05	
2 服務費用	120,000	100,944	-19,056	-15.88	
27 一般服務費	49,056	30,000	-19,056	-38.85	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,056		-1,056	-100.00	
27F 體育活動費	48,000	30,000	-18,000	-37.50	
28 專業服務費	70,944	70,944			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,200	4,200			
28Y 其他專業服務費	66,744	66,744			
3 材料及用品費	169,000	130,184	-38,816	-22.97	
31 使用材料費	118,300	122,789	4,489	3.79	
315 設備零件	118,300	122,789	4,489	3.79	
32 用品消耗	50,700	7,395	-43,305	-85.41	
322 報章雜誌	12,900	4,400	-8,500	-65.89	
32Y 其他用品消耗	37,800	2,995	-34,805	-92.08	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	51,000	257,849	206,849	405.59	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	51,000	257,849	206,849	405.59	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	51,000	257,849	206,849	405.59	
9 其他	53,000	41,666	-11,334	-21.38	
91 其他支出	53,000	41,666	-11,334	-21.38	
91Y 其他	53,000	41,666	-11,334	-21.38	
5L 一般行政管理計畫	9,054,000	8,247,511	-806,489	-8.91	
1 用人費用	6,508,000	6,336,993	-171,007	-2.63	
11 正式員額薪資	3,647,000	3,709,153	62,153	1.70	
113 職員薪金	3,647,000	3,709,153	62,153	1.70	
12 聘僱及兼職人員薪資		7,161	7,161		
124 兼職人員酬金		7,161	7,161		
13 超時工作報酬	311,802	98,375	-213,427	-68.45	
131 加班費	311,802	98,375	-213,427	-68.45	
15 獎金	1,676,055	1,640,932	-35,123	-2.10	
151 考績獎金	895,500	848,075	-47,425	-5.30	
152 年終獎金	780,555	792,857	12,302	1.58	
16 退休及卹償金	363,090	398,717	35,627	9.81	

地方教育發展基金—臺北市信義區永春國民小學

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	%	
161 職員退休及離職金	363,090	398,717	35,627	9.81	
18 福利費	510,053	482,655	-27,398	-5.37	
181 分擔員工保險費	315,903	320,452	4,549	1.44	
185 員工通勤交通費	66,150	44,546	-21,604	-32.66	
18Y 其他福利費	128,000	117,657	-10,343	-8.08	
2 服務費用	2,328,000	1,836,331	-491,669	-21.12	
22 郵電費	10,000		-10,000	-100.00	
222 電話費	10,000		-10,000	-100.00	
27 一般服務費	1,293,848	1,338,981	45,133	3.49	
279 外包費	1,277,848	1,326,981	49,133	3.84	
27F 體育活動費	16,000	12,000	-4,000	-25.00	
28 專業服務費	982,152	455,350	-526,802	-53.64	
28Y 其他專業服務費	982,152	455,350	-526,802	-53.64	
29 公共關係費	42,000	42,000			
291 公共關係費	42,000	42,000			
3 材料及用品費	217,000	72,187	-144,813	-66.73	
32 用品消耗	217,000	72,187	-144,813	-66.73	
321 辦公（事務）用品	217,000	72,187	-144,813	-66.73	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	2,000	1,000	100.00	
71 會費	1,000	2,000	1,000	100.00	
713 職業團體會費	1,000	2,000	1,000	100.00	
5M 建築及設備計畫	685,000	677,869	-7,131	-1.04	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。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	685,000	677,869	-7,131	-1.04	
51 購建固定資產	649,000	641,869	-7,131	-1.10	
514 購置機械及設備	476,800	473,999	-2,801	-0.59	
515 購置交通及運輸設備	37,400	37,400			
516 購置雜項設備	134,800	130,470	-4,330	-3.21	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金-臺北市信義區永春國民小學

基金用途明細表

中 華 民 國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、「臺北市信義區永春國民小學」與「臺北市信義區永吉國民小學」自111年8月1日起正式合併成立新學校，校名為「臺北市信義區雙永國民小學」。

二、以服務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、勞健保、勞退費用等按節計算，預算數103,418元，決算數238,030元。

(2)中小學巧固球賽防護人員人力經費，預算數24,000元，決算數15,000元。

(3)攜手班教師鐘點費人力經費，預算數0元，決算數60,000元。

2、外包費：

(1)工友勞務外包費計2人，預算數532,000元，決算數532,000元。

(2)校警勞務外包費計2人，預算數673,848元，決算數794,981元。

(3)消化超額職工業務外包費按件計算，預算數72,000元，決算數0元。

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	52,814,995	-37,964,056	685,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	14,093,215	-10,995,851	
房屋及建築			
機械及設備	22,430,314	-16,570,902	476,800
交通及運輸設備	3,005,245	-2,276,163	37,400
雜項設備	13,241,815	-8,121,140	134,800
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	44,406		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476,800元，係法定預算數476,800元。
2. 交通及運輸設備：
增加數可用預算數計37,400元，係法定預算數37,400元。
3. 雜項設備：
增加數可用預算數134,800元，係法定預算數134,800元。
4. 電腦軟體：
增加數可用預算數36,000元，係法定預算數36,000元。減少數可用預算數25,709元，係法定預算數25,709元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1. 土地改良物：減少數14,093,215元，變動原因為：(1)撥出：移撥土地改良物14,093,215元至雙永國小。
2. 機械及設備：增加數 1,297,199元，變動原因為：(1)增置：主要係購置個人電腦設備473,999元。(2)撥入：主要係教育局補助電腦等823,200元。

北市信義區永春國民小學

產明細表

111 年度

單位:新臺幣元

單位:新臺幣

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		
1,501,069	25,709	54,316,064	37,964,056	
		14,093,215	10,995,851	
1,297,199		23,727,513	16,570,902	
37,400		3,042,645	2,276,163	
130,470		13,372,285	8,121,140	

註 減少數23,727,513元，變動原因為：(1)報廢：主要係年度經財政局核准報廢個人電腦等設備2,202,725元。(2)撥出：移撥機械及設備21,524,788元至雙永國小。
 3.交通及運輸設備：增加數37,400元，變動原因為：(1)增置：主要係購置無線麥克風組設備37,400元。減少數3,042,645元，變動原因為：(1)報廢：主要係年度經財政局核准報廢不斷電等設備238,080元。(2)撥出：移撥交通及運輸設備2,804,565元至雙永國小。
 4.雜項設備：增加數130,470元，變動原因為：(1)增置：主要係購置RO淨水器等設備130,470元。減少數13,372,285元，變動原因為：(1)報廢：主要係年度經財政局核准報廢電子白板等設備45,000元。(2)撥出：移撥雜項設備13,327,285元至雙永國小。
 5.電腦軟體：增加數36,000元，變動原因為：(1)增置：主要係購置文電通軟體36,000元。減少數80,406元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：主要係本年度截至7月止累計攤銷24,687元。(2)撥出：電腦軟體55,719元至雙永國小。

三、「臺北市信義區永春國民小學」與「臺北市信義區永吉國民小學」自111年8月1日起正式合併成立新學校，校名為「臺北市信義區雙永國民小學」。

地方教育發展基金—臺北市信義區永春國民小學

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		476,800			476,800	473,999	-2,801	
機械及設備		476,800			476,800	473,999	-2,801	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		37,400			37,400	37,400		
交通及運輸設備		37,400			37,400	37,400		
購建中固定資產								
雜項設備		134,800			134,800	130,470	-4,330	
雜項設備		134,800			134,800	130,470	-4,330	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		649,000			649,000	641,869	-7,131	

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—臺北市信義區永春國民小學

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	45	0	-45	
職員	45	0	-45	
約僱	0	0	0	
學前教育計畫	24	0	-24	
職員	21	0	-21	
技工	3	0	-3	
一般行政管理計畫	8	0	-8	
職員	8	0	-8	
工友	0	0	0	
合計	77	0	-77	

說明：「臺北市信義區永春國民小學」與「臺北市信義區永吉國民小學」自111年8月1日起正式合併成立新學校，校名為「臺北市信義區雙永國民小學」。

地方教育發展基金—臺北市信義區永春國民小學
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	23,387,000		558,670		9,557,931	44,381,190		4,038,397		81,923,188	763,812	82,687,000
正式人員	23,387,000		558,670		9,557,931	2,369,640		4,026,397		39,899,638		39,899,638
兼任人員											763,812	763,812
其他人員						42,011,550		12,000		42,023,550		42,023,550
學前教育計畫	9,361,625		233,047		2,946,552	997,010		1,152,766		14,691,000		14,691,000
正式人員	9,361,625		233,047		2,946,552	997,010		1,152,766		14,691,000		14,691,000
一般行政管理計畫	3,647,000		311,802		1,676,055	363,090		510,053		6,508,000		6,508,000
正式人員	3,647,000		311,802		1,676,055	363,090		510,053		6,508,000		6,508,000
兼任人員												
合 計	36,395,625		1,103,519		14,180,538	45,741,290		5,701,216		103,122,188	763,812	103,886,000

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68人，計6,225,500元，執行結果決算52人，計5,803,420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77人，計7,955,038元，執行結果決88人，計7,263,258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、勞健保、勞退費用等，預算數103,418元，決算數238,030元。
- (2)中小學巧固球賽防護人員人力經費，預算數24,000元，決算數15,000元。
- (3)攜手班教師鐘點費人力經費，預算數0元，決算數60,000元。

2、外包費：

- (1)工友勞務外包費，預算數532,000元，決算數532,000元。
- (2)校警勞務外包費，預算數673,848元，決算數794,981元。
- (3)消化超額職工業務外包費，預算數72,000元，決算數0元。

地方教育發展基金－臺北市信義區永春國民小學
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
22,581,972		481,486		8,389,118	44,356,339		3,012,030		78,820,945	915,325	79,736,270
22,581,972		481,486		8,389,118	2,206,960		2,973,584		36,633,120		36,633,120
					16,791		30,446		47,237	915,325	962,562
					42,132,588		8,000		42,140,588		42,140,588
9,310,621		56,508		3,036,628	908,851		1,081,272		14,393,880		14,393,880
9,310,621		56,508		3,036,628	908,851		1,081,272		14,393,880		14,393,880
3,709,153		98,375		1,640,932	398,717		482,655		6,329,832	7,161	6,336,993
3,709,153		98,375		1,640,932	398,717		482,655		6,329,832		6,329,832
										7,161	7,161
35,601,746		636,369		13,066,678	45,663,907		4,575,957		99,544,657	922,486	100,467,143

主要業務計畫執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

地方教育發展基金－臺北市信義區永春國民小學

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	103,886,000	100,467,143	-3,418,857	-3.29
11 正式員額薪資	36,395,625	35,601,746	-793,879	-2.18
113 職員薪金	35,723,625	34,948,969	-774,656	-2.17
114 工員工資	672,000	652,777	-19,223	-2.86
12 聘僱及兼職人員薪資	763,812	922,486	158,674	20.77
124 兼職人員酬金	763,812	922,486	158,674	20.77
13 超時工作報酬	1,103,519	636,369	-467,150	-42.33
131 加班費	1,103,519	636,369	-467,150	-42.33
15 獎金	14,180,538	13,066,678	-1,113,860	-7.85
151 考績獎金	6,225,500	5,803,420	-422,080	-6.78
152 年終獎金	7,955,038	7,263,258	-691,780	-8.70
16 退休及卹償金	45,741,290	45,663,907	-77,383	-0.17
161 職員退休及離職金	45,719,870	45,562,881	-156,989	-0.34
162 工員退休及離職金	21,420	101,026	79,606	371.64
18 福利費	5,701,216	4,575,957	-1,125,259	-19.74
181 分擔員工保險費	3,226,426	3,681,828	455,402	14.11
183 傷病醫藥費	249,580	27,580	-222,000	-88.95
185 員工通勤交通費	524,790	327,302	-197,488	-37.63
18Y 其他福利費	1,700,420	539,247	-1,161,173	-68.29
2 服務費用	4,336,000	3,839,672	-496,328	-11.45
21 水電費	563,785	586,190	22,405	3.97
212 工作場所電費	483,785	517,888	34,103	7.05
214 工作場所水費	80,000	68,302	-11,698	-14.62
22 郵電費	10,000	0	-10,000	-100.00
222 電話費	10,000	0	-10,000	-100.00
23 旅運費	38,440	27,900	-10,540	-27.42
231 國內旅費	38,440	27,900	-10,540	-27.42
24 印刷裝訂與廣告費	20,350	12,230	-8,120	-39.90
241 印刷及裝訂費	20,350	12,230	-8,120	-39.90
25 修理保養及保固費	739,000	624,855	-114,145	-15.45
252 一般房屋修護費	414,400	355,606	-58,794	-14.19
255 機械及設備修護費	324,600	269,249	-55,351	-17.05
27 一般服務費	1,562,902	1,735,251	172,349	11.03
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,636	1,240	-2,396	-65.90
279 外包費	1,277,848	1,326,981	49,133	3.84
27D 計時與計件人員酬金	127,418	313,030	185,612	145.67
27F 體育活動費	154,000	94,000	-60,000	-38.96
28 專業服務費	1,359,523	811,246	-548,277	-40.33
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	186,460	220,635	34,175	18.33
287 委託檢驗(定)試驗認證費	9,600	14,250	4,650	48.44
289 試務甄選費	3,000	0	-3,000	-100.00
28Y 其他專業服務費	1,160,463	576,361	-584,102	-50.33
29 公共關係費	42,000	42,000	0	0.00
291 公共關係費	42,000	42,000	0	0.00

地方教育發展基金—臺北市信義區永春國民小學

各項費用彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
3 材料及用品費	1,631,000	1,219,553	-411,447	-25.23
31 使用材料費	400,900	367,931	-32,969	-8.22
315 設備零件	400,900	367,931	-32,969	-8.22
32 用品消耗	1,230,100	851,622	-378,478	-30.77
321 辦公（事務）用品	470,205	182,834	-287,371	-61.12
322 報章雜誌	77,900	68,826	-9,074	-11.65
328 醫療用品（非醫療院所使用）	18,000	16,895	-1,105	-6.14
32Y 其他用品消耗	663,995	583,067	-80,928	-12.19
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	685,000	677,869	-7,131	-1.04
51 購建固定資產	649,000	641,869	-7,131	-1.10
514 購置機械及設備	476,800	473,999	-2,801	-0.59
515 購置交通及運輸設備	37,400	37,400	0	0.00
516 購置雜項設備	134,800	130,470	-4,330	-3.21
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
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	772,000	1,013,859	241,859	31.33
71 會費	1,000	2,000	1,000	100.00
713 職業團體會費	1,000	2,000	1,000	100.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	0	-10,000	-100.00
726 獎助學員生給與	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	761,000	1,011,859	250,859	32.96
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	761,000	1,011,859	250,859	32.96
9 其他	269,000	229,827	-39,173	-14.56
91 其他支出	269,000	229,827	-39,173	-14.56
91Y 其他	269,000	229,827	-39,173	-14.56
合 計	111,579,000	107,447,923	-4,131,077	-3.70

地方教育發展基金－臺北市信義區永春國民小學
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	42,000	42,000			
291 公共關係費	42,000	42,000			
統計所需項目	874,668	896,967	22,299	2.55	
185 員工通勤交通費	524,790	327,302	-197,488	-37.63	
27D 計時與計件人員酬金	127,418	313,030	185,612	145.67	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	186,460	220,635	34,175	18.33	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

本 頁 空 白

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	0	0.00	5,017,490,409	0.00	-5,017,490,409	-100.00
流動資產	0	0.00	25,560,417	0.51	-25,560,417	-100.00
現金	0	0.00	25,560,417	0.51	-25,560,417	-100.00
銀行存款	0	0.00	25,560,417	0.51	-25,560,417	-100.00
銀行存款-公庫存款	0	0.00	17,300,585	0.34	-17,300,585	-100.00
銀行存款-保管款	0	0.00	7,400,181	0.15	-7,400,181	-100.00
銀行存款-教育儲蓄戶	0	0.00	859,651	0.02	-859,651	-100.00
長期貸墊款及準備金	0	0.00	5,250,228	0.10	-5,250,228	-100.00
準備金	0	0.00	5,250,228	0.10	-5,250,228	-100.00
退休及離職準備金	0	0.00	805,555	0.02	-805,555	-100.00
其他準備金	0	0.00	4,444,673	0.09	-4,444,673	-100.00
其他準備金-其他	0	0.00	4,444,673	0.09	-4,444,673	-100.00
固定資產	0	0.00	14,806,533	0.30	-14,806,533	-100.00
土地改良物	0	0.00	3,097,364	0.06	-3,097,364	-100.00
土地改良物	0	0.00	14,093,215	0.28	-14,093,215	-100.00
累計折舊-土地改良物	0	0.00	-10,995,851	-0.22	10,995,851	-100.00
機械及設備	0	0.00	5,859,412	0.12	-5,859,412	-100.00
機械及設備	0	0.00	22,430,314	0.45	-22,430,314	-100.00
累計折舊-機械及設備	0	0.00	-16,570,902	-0.33	16,570,902	-100.00
交通及運輸設備	0	0.00	729,082	0.01	-729,082	-100.00
交通及運輸設備	0	0.00	3,005,245	0.06	-3,005,245	-100.00
累計折舊-交通及運輸設備	0	0.00	-2,276,163	-0.05	2,276,163	-100.00
雜項設備	0	0.00	5,120,675	0.10	-5,120,675	-100.00
雜項設備	0	0.00	13,241,815	0.26	-13,241,815	-100.00
累計折舊-雜項設備	0	0.00	-8,121,140	-0.16	8,121,140	-100.00
無形資產	0	0.00	44,406	0.00	-44,406	-100.00
無形資產	0	0.00	44,406	0.00	-44,406	-100.00
電腦軟體	0	0.00	44,406	0.00	-44,406	-100.00
其他資產	0	0.00	4,971,828,825	99.09	-4,971,828,825	-100.00
什項資產	0	0.00	4,971,828,825	99.09	-4,971,828,825	-100.00
暫付及待結轉帳項	0	0.00	70,888	0.00	-70,888	-100.00
代管資產	0	0.00	4,971,757,937	99.09	-4,971,757,937	-100.00
代管資產-土地	0	0.00	4,929,903,000	98.25	-4,929,903,000	-100.00
合 計	0	0.00	5,017,490,409	100.00	-5,017,490,409	-100.00

信託代理與保證資產

0

註：1. 永吉國小與永春國小於111年8月1日合併為雙永國小，本校結轉累積餘額為34,800,944元。

2. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

4. 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。

5. 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。

北市信義區永春國民小學
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	0	0.00	4,981,582,767	99.28	-4,981,582,767	-100.00
流動負債	0	0.00	5,789,449	0.12	-5,789,449	-100.00
應付款項	0	0.00	5,789,449	0.12	-5,789,449	-100.00
應付代收款	0	0.00	5,363,620	0.11	-5,363,620	-100.00
應付代收款	0	0.00	5,363,620	0.11	-5,363,620	-100.00
應付費用	0	0.00	425,829	0.01	-425,829	-100.00
應付費用	0	0.00	425,829	0.01	-425,829	-100.00
其他負債	0	0.00	4,975,793,318	99.17	-4,975,793,318	-100.00
什項負債	0	0.00	4,975,793,318	99.17	-4,975,793,318	-100.00
存入保證金	0	0.00	2,967,100	0.06	-2,967,100	-100.00
存入保證金	0	0.00	2,967,100	0.06	-2,967,100	-100.00
應付退休及離職金	0	0.00	805,555	0.02	-805,555	-100.00
應付退休及離職金	0	0.00	805,555	0.02	-805,555	-100.00
應付代管資產	0	0.00	4,971,757,937	99.09	-4,971,757,937	-100.00
應付代管資產	0	0.00	4,971,757,937	99.09	-4,971,757,937	-100.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	262,726	0.01	-262,726	-100.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	262,726	0.01	-262,726	-100.00
淨資產	0	0.00	35,907,642	0.72	-35,907,642	-100.00
淨資產	0	0.00	35,907,642	0.72	-35,907,642	-100.00
淨資產	0	0.00	35,907,642	0.72	-35,907,642	-100.00
累積餘額	0	0.00	35,907,642	0.72	-35,907,642	-100.00
合 計	0	0.00	5,017,490,409	100.00	-5,017,490,409	-100.00

信託代理與保證負債

0

註：

發展基金—臺
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
代管資產-房屋建築及設備	0	0.00	20,842,037	0.42	-20,842,037	-100.00
代管資產-其他政府	0	0.00	21,012,900	0.42	-21,012,900	-100.00
合 計	0	0.00	5,017,490,409	100.00	-5,017,490,409	-100.00

信託代理與保證資產

0

註：1.永吉國小與永春國小於111年8月1日合併為雙永國小，本校結轉累積餘額為34,800,944元。

2. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

4. 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。

5. 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。

北市信義區永春國民小學
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	0	0.00	5,017,490,409	100.00	-5,017,490,409	-100.00

信託代理與保證負債

註：

地方教育發展基金—臺北市信義區永春國民小學

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	107,891,630	100.00	178,176,741	100.00	-70,285,111	-39.45
勞務收入	5,100	0.00	0	0.00	5,100	0.00
服務收入	5,100	0.00	0	0.00	5,100	0.00
財產收益	861,920	0.80	2,034,445	1.14	-1,172,525	-57.63
廢舊物品售價收入	22,720	0.02	79,406	0.04	-56,686	-71.39
財產交易利益	823,200	0.76	1,865,214	1.05	-1,042,014	-55.87
其他財產收入	16,000	0.01	89,825	0.05	-73,825	-82.19
政府撥入收入	102,594,013	95.09	170,390,966	95.63	-67,796,953	-39.79
公庫撥款收入	101,815,000	94.37	169,102,000	94.91	-67,287,000	-39.79
政府其他撥入收入	779,013	0.72	1,288,966	0.72	-509,953	-39.56
教學收入	2,172,346	2.01	4,394,675	2.47	-2,222,329	-50.57
學雜費收入	2,172,346	2.01	4,394,675	2.47	-2,222,329	-50.57
其他收入	2,258,251	2.09	1,356,655	0.76	901,596	66.46
受贈收入	0	0.00	152,590	0.09	-152,590	-100.00
雜項收入	2,258,251	2.09	1,204,065	0.68	1,054,186	87.55
支出	108,998,328	101.03	179,399,711	100.69	-70,401,383	-39.24
人事支出	100,467,143	93.12	159,068,764	89.28	-58,601,621	-36.84
人事支出	100,467,143	93.12	159,068,764	89.28	-58,601,621	-36.84
業務支出	6,073,084	5.63	10,198,840	5.72	-4,125,756	-40.45
業務支出	6,073,084	5.63	10,198,840	5.72	-4,125,756	-40.45
獎補助支出	0	0.00	10,000	0.01	-10,000	-100.00
其他獎補助	0	0.00	10,000	0.01	-10,000	-100.00
財產損失	24,860	0.02	30,625	0.02	-5,765	-18.82
財產交易損失	24,860	0.02	30,625	0.02	-5,765	-18.82
折舊、折耗及攤銷	2,203,414	2.04	4,251,103	2.39	-2,047,689	-48.17
固定資產折舊	2,178,727	2.02	4,197,744	2.36	-2,019,017	-48.10
無形資產攤銷	24,687	0.02	53,359	0.03	-28,672	-53.73
其他支出	229,827	0.21	5,840,379	3.28	-5,610,552	-96.06
其他支出	229,827	0.21	5,840,379	3.28	-5,610,552	-96.06
本期賸餘（短絀）	-1,106,698	-1.03	-1,222,970	-0.01	116,272	0.00
期初淨資產	35,907,642	33.28	37,130,612	0.21	-1,222,970	0.02
解繳公庫						
期末淨資產	34,800,944	32.26	35,907,642	0.20	-1,106,698	0.02

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—臺北市信義區永春國民小學

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)	-1,106,698
8002 調整非現金項目	-25,061,585
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-26,168,283
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	4,444,673
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	3,858,060
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,465,041
83 投資活動之淨現金流入(流出)	3,837,692
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	416,749
8404 減少短期債務及其他負債	-3,646,575
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-3,229,826
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-25,560,417
87 期初現金及約當現金	25,560,417
88 期末現金及約當現金	

1.「臺北市信義區永春國民小學」與「臺北市信義區永吉國民小學」自111年8月1日起正式合併成立新學校，校名為「臺北市信義區雙永國民小學」。

2.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805,555元及代管資產減少數4,971,757,937元。

3.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—臺北市信義區永春國民小學

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	107,068,430	823,200	107,891,630	收入
勞務收入	5,100		5,100	勞務收入
財產收入	38,720	823,200	861,920	財產收益
政府撥入收入	102,594,013		102,594,013	政府撥入收入
教學收入	2,172,346		2,172,346	教學收入
其他收入	2,258,251		2,258,251	其他收入
基金用途	107,447,923	1,550,405	108,998,328	支出
用人費用	100,467,143		100,467,143	人事支出
服務費用	3,839,672	2,233,412	6,073,084	業務支出
材料及用品費	1,219,553	-1,219,553		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,013,859	-1,013,859		
		24,860	24,860	財產損失
		2,203,414	2,203,414	折舊、折耗及攤銷
其他	229,827		229,827	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	677,869	-677,869		
本期賸餘(短絀)	-379,493	-727,205	-1,106,698	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	21,056,703	14,850,939	35,907,642	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	20,677,210	14,123,734	34,800,944	期末淨資產

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67萬7,869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：

預算執行數欄「服務費用」383萬9,672元與會計收支欄「業務支出」607萬3,084元間之調整數223萬3,412元，係「材料及用品費」121萬9,553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)101萬3,859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82萬3,200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「折舊、折耗及攤銷」220萬3,414元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

3. 會計科目「財產損失」2萬4,860元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：永吉國小與永春國小於111年8月1日合併為雙永國小，本校結轉期末淨資產為34,800,944元。

本 頁 空 白

裝

主辦會計人員：

會計室主任 蔡采靜

機關長官：

臺北市信義區國民小學 楊政修 校長

訂