

40501557

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

臺北市文山區興華國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市文山區興華國民小學編

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 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 11	頁
(二)基金用途明細表	第 12 至 17	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 18 至 19	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 20 至 21	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 22 至 22	頁
(九)用人費用彙計表	第 24 至 25	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 26 至 26	頁
(十二)各項費用彙計表	第 27 至 28	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 29 至 29	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 32 至 35	頁
二、收入支出表	第 36 至 36	頁
三、現金流量表	第 37 至 37	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 39 至 40	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	113,860,608	119,763,655	- 5,903,047	- 4.93
基金用途	116,593,374	126,938,275	- 10,344,901	- 8.15
賸餘(短絀)	- 2,732,766	- 7,174,620	4,441,854	--
餘絀情形：				
基金餘額	2,789,227	5,521,993	- 2,732,766	- 49.49
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 1,987,985	- 7,872,636	5,884,651	--

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文山區興華國民小學

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78,728,000元，決算數84,650,194元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)學前教育計畫：

本年度預算編列12,070,000元，決算數14,843,933元。

推動本校幼兒園教學，革新教學方法，充實教學設備，提升教學效能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列13,929,000元，決算數14,347,399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2,783,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數20,000元），決算數2,751,848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文山區興華國民小學

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113,860,608元，較預算數104,640,000元，增加9,220,608元，計增8.81%。

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1,800元，較預算數3,000元，減少1,200元，計減40%。

主要係因：

教師甄選報名費較預期減少。

2.財產處分收入：決算數22,170元，較預算數25,000元，減少2,830元，計減11.32%。

主要係因：

處分報廢財產收入較預期減少。

3.其他財產收入：決算數37,650元，較預算數80,000元，減少42,350元，計減52.94%。

主要係因：

場地使用費收入較預期減少。

4.公庫撥款收入：決算數108,042,000元，較預算數101,678,000元，增加6,364,000元，計增6.26%。

主要係因：

教育局補助111年度用人費用不敷數。

5.政府其他撥入收入：決算數3,141,218元，較預算數0元，增加3,141,218元。

主要係因：

(1)教育部補助110學年度中央課程與教學輔導諮詢教師團隊代理代課費暨課程與教學補助經費133,839元。

(2)教育部補助110學年度及111學年度雙重特殊需求學生發掘與輔導方案31,949元。

(3)教育部補助110-1幼兒園代辦費47,636元。

(4)教育部補助110學年度國小課後照顧服務學生參加費用517,347元。

(5)教育部補助110-2幼兒園代辦費970,225元。

(6)教育部補助110學年度精進國中小教學品質計畫減課鐘點費40,960元。

(7)教育部補助110學年度雙語國家政策口說英語展能樂學計畫23,944元。

(8)教育部補助110-1新住民語文開課經費43,662元。

(9)教育部補助110-2及111-1國小學校用書經費17,982元。

(10)教育部補助設置樹木解說牌經費16,340元。

(11)教育部補助110-2及111-1國小學生無力繳交代收代辦費10,140元。

(12)教育部補助111-1幼兒園代辦費858,638元。

(13)教育部補助110-2新住民語文開課經費44,684元。

(14)教育部補助111學年度中央課程與教學輔導諮詢教師團隊代理代課費暨課程與教學補助經費292,987元。

(15)教育部補助111學年度精進教學品質計畫兼任輔導員減課鐘點費20,160元。

(16)教育部補助111年度學生游泳課程及體驗活動暨師資守望員培訓經費14,720元。

(17)教育部補助110-2中央課程與教學輔導諮詢教師團隊代理代課鐘點費差額5,328元。

(18)教育部補助111學年度國民中小學生學習扶助計畫攜手班經費20,800元。

(19)教育部補助111-1新住民語文開課經費29,877元。

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區興華國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

6.學雜費收入：決算數2,109,667元，較預算數2,250,000元，減少140,333元，計減6.24%。

7.雜項收入：決算數506,103元，較預算數604,000元，減少97,897元，計減16.21%。

主要係因：

學生證補卡費等雜項收入較預期減少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數116,593,374元，較預算數107,510,000元，增加9,083,374元，計增8.45%。

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84,650,194元，較預算數78,728,000元，增加5,922,194元，計增7.52%。

2.學前教育計畫：決算數14,843,933元，較預算數12,070,000元，增加2,773,933元，計增22.98%。

主要係因：

(1)111年度軍公教人員待遇調整，用人費用核實支用。。

(2)教育部補助幼兒園代辦費等經費併決算。

3.一般行政管理計畫：決算數14,347,399元，較預算數13,929,000元，增加418,399元，計增3%。

4.建築及設備計畫：決算數2,751,848元，較預算數2,783,000元，減少31,152元，計減1.12%。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,732,766元，較預算短絀數2,870,000元，計相差137,234元。

主要係因：國民教育計畫業務費核實支用賸餘。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出289,099元。

投資活動之淨現金流出2,392,280元。

籌資活動之淨現金流入693,394元。

本年度現金及約當現金之淨減1,987,985元。

期初現金及約當現金9,253,163元。

期末現金及約當現金7,265,178元。

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區興華國民小學

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1,324,343,573元，包括：

流動資產7,305,759元，較上年度9,253,466元，減少1,947,707元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金3,396,313元，較上年度4,203,207元，減少806,894元，主要係因勞工退休支付退休及離職準備金。

固定資產15,302,384元，較上年度15,338,428元，減少36,044元，主要係因報廢各項機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備及固定資產提列折舊。

無形資產11,474元，較上年度28,190元，減少16,716元，主要係因無形資產攤銷。

其他資產1,298,327,643元，較上年度1,261,565,637元，增加36,762,006元，主要係因代管資產依土地公告現值調增。

決算日負債總額為1,306,240,488元，包括：

流動負債4,765,578元，較上年度4,230,702元，增加534,876元，主要係因各項業務收受應付代收款待執行。

其他負債1,301,474,910元，較上年度1,265,269,615元，增加36,205,295元，主要係因應付代管資產依土地公告現值調增。

決算日淨資產為18,103,085元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數18,619,744元及補辦預算數20,000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—臺北市文山區興華國民小學
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	104,640,000	100.00	113,860,608	100.00	9,220,608	8.81	119,763,655	100.00
43 勞務收入	3,000	0.00	1,800	0.00	-1,200	-40.00	2,100	0.00
431服務收入	3,000	0.00	1,800	0.00	-1,200	-40.00	2,100	0.00
45 財產收入	105,000	0.10	59,820	0.05	-45,180	-43.03	173,088	0.14
451財產處分收入	25,000	0.02	22,170	0.02	-2,830	-11.32	105,808	0.09
45Y其他財產收入	80,000	0.08	37,650	0.03	-42,350	-52.94	67,280	0.06
46 政府撥入收入	101,678,000	97.17	111,183,218	97.65	9,505,218	9.35	117,035,633	97.72
462公庫撥款收入	101,678,000	97.17	108,042,000	94.89	6,364,000	6.26	112,555,590	93.98
46Y政府其他撥入收入			3,141,218	2.76	3,141,218	0.00	4,480,043	3.74
4S 教學收入	2,250,000	2.15	2,109,667	1.85	-140,333	-6.24	2,110,570	1.76
4S1學雜費收入	2,250,000	2.15	2,109,667	1.85	-140,333	-6.24	2,110,570	1.76
4Y 其他收入	604,000	0.58	506,103	0.44	-97,897	-16.21	442,264	0.37
4YO受贈收入							4,143	0.00
4YY雜項收入	604,000	0.58	506,103	0.44	-97,897	-16.21	438,121	0.37
5 基金用途	107,510,000	102.74	116,593,374	102.40	9,083,374	8.45	126,938,275	105.99
53 國民教育計畫	78,728,000	75.24	84,650,194	74.35	5,922,194	7.52	81,270,548	67.86
54 學前教育計畫	12,070,000	11.53	14,843,933	13.04	2,773,933	22.98	11,935,609	9.97
5L 一般行政管理計畫	13,929,000	13.31	14,347,399	12.60	418,399	3.00	14,280,448	11.92
5M 建築及設備計畫	2,783,000	2.66	2,751,848	2.42	-31,152	-1.12	19,451,670	16.24
購建固定資產	2,747,000	2.63	2,751,848	2.42	4,848	0.18	19,451,670	16.24
其他	36,000	0.03			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	-2,870,000		-2,732,766		137,234	-4.78	-7,174,620	
期初基金餘額	4,805,000		5,521,993		716,993	14.92	12,696,613	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,935,000		2,789,227		854,227	44.15	5,521,993	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區興華國民小學
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		18,619,744
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	6,364,000
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,141,218
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	5,922,194
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,773,933
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	418,399

備註：

地方教育發展基金—臺北市文山區興華國民小學

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	104,640,000	113,860,608	9,220,608	8.81	
43 勞務收入	3,000	1,800	-1,200	-40.00	
431服務收入	3,000	1,800	-1,200	-40.00	教師甄選報名費收入較預期減少。
45 財產收入	105,000	59,820	-45,180	-43.03	
451財產處分收入	25,000	22,170	-2,830	-11.32	處分報廢財產收入較預期減少。
45Y其他財產收入	80,000	37,650	-42,350	-52.94	場地使用費收入較預期減少。
46 政府撥入收入	101,678,000	111,183,218	9,505,218	9.35	
462公庫撥款收入	101,678,000	108,042,000	6,364,000	6.26	教育局補助用人費用不敷數。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區興華國民小學

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	%	
46Y政府其他撥入收入		3,141,218	3,141,218	0.00	教育部補助款：(1)110學年度中央課程與教學輔導諮詢教師團隊代理代課費暨課程與教學補助經費133,839元。(2)110學年度及111學年度補助直轄市縣(市)政府辦理雙重特殊需求學生發掘與輔導方案31,949元。(3)110-1幼兒園代辦費47,636元。(4)110學年度國小課後照顧服務學生參加費用517,347元。(5)110-2幼兒園代辦費970,225元。(6)110學年度精進國中小教學品質計畫減課鐘點費40,960元。(7)110學年度雙語國家政策口說英語展能樂學計畫23,944元。(8)110-1新住民語文開課經費43,662元。(9)110-2及111-1國小學校用書經費17,982元。(10)設置樹木解說牌經費16,340元。(11)110-2及111-1國小學生無力繳交代收代辦費10,140元。(12)111-1幼兒園代辦費858,638元。(13)110-2新住民語文開課經費44,684元。(14)111學年度中央課程與教學輔導諮詢教師團隊代理代課費暨課程與教學補助經費292,987元。(15)111學年度精進教學品質計畫兼任輔導員減課鐘點費20,160元。(16)111年度學

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

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	%	
4S 教學收入	2,250,000	2,109,667	-140,333	-6.24	生游泳課程及體驗活動暨師資守望員培訓經費14,720元。(17)110-2中央課程與教學輔導諮詢教師團隊代理代課鐘點費差額5,328元。(18)111學年度國民中小學生學習扶助計畫攜手班經費20,800元。(19)111-1新住民語文開課經費29,877元。
4S1學雜費收入	2,250,000	2,109,667	-140,333	-6.24	
4Y 其他收入	604,000	506,103	-97,897	-16.21	
4YY雜項收入	604,000	506,103	-97,897	-16.21	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區興華國民小學
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	107,510,000	116,593,374	9,083,374	8.45	
53 國民教育計畫	78,728,000	84,650,194	5,922,194	7.52	
1 用人費用	73,758,000	78,840,350	5,082,350	6.89	
11 正式員額薪資	37,572,000	40,044,683	2,472,683	6.58	
113 職員薪金	37,572,000	40,044,683	2,472,683	6.58	
12 聘僱及兼職人員薪資	931,040	1,399,242	468,202	50.29	
122 約僱職員薪金	396,000	389,100	-6,900	-1.74	
124 兼職人員酬金	535,040	1,010,142	475,102	88.80	
13 超時工作報酬	507,263	501,466	-5,797	-1.14	
131 加班費	507,263	501,466	-5,797	-1.14	
15 獎金	8,434,756	9,595,851	1,161,095	13.77	
151 考績獎金	3,687,000	4,697,240	1,010,240	27.40	
152 年終獎金	4,747,756	4,898,611	150,855	3.18	
16 退休及卹償金	21,079,060	21,274,250	195,190	0.93	
161 職員退休及離職金	20,619,816	20,458,852	-160,964	-0.78	
162 工員退休及離職金	459,244	815,398	356,154	77.55	
18 福利費	5,233,881	6,024,858	790,977	15.11	
181 分擔員工保險費	3,331,740	3,875,722	543,982	16.33	
183 傷病醫藥費	147,100	167,600	20,500	13.94	
185 員工通勤交通費	315,840	276,976	-38,864	-12.30	
18Y 其他福利費	1,439,201	1,704,560	265,359	18.44	
2 服務費用	2,127,000	2,326,740	199,740	9.39	
21 水電費	833,000	724,953	-108,047	-12.97	
212 工作場所電費	748,000	642,958	-105,042	-14.04	
214 工作場所水費	85,000	81,995	-3,005	-3.54	
23 旅運費	33,170	38,456	5,286	15.94	
231 國內旅費	33,170	27,900	-5,270	-15.89	
235 貨物運費		8,000	8,000		
23Y 其他旅運費		2,556	2,556		
24 印刷裝訂與廣告費		23,000	23,000		
241 印刷及裝訂費		23,000	23,000		
25 修理保養及保固費	727,706	715,531	-12,175	-1.67	
252 一般房屋修護費	480,000	402,063	-77,937	-16.24	
255 機械及設備修護費	89,800	76,325	-13,475	-15.01	
257 雜項設備修護費	157,906	237,143	79,237	50.18	
27 一般服務費	277,624	412,947	135,323	48.74	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,592	8,708	3,116	55.72	

地方教育發展基金—臺北市文山區興華國民小學
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	188,032	324,439	136,407	72.54	
27F 體育活動費	84,000	79,800	-4,200	-5.00	
28 專業服務費	255,500	411,853	156,353	61.19	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	88,400	85,164	-3,236	-3.66	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	48,400	35,729	-12,671	-26.18	
289 試務甄選費	1,900	900	-1,000	-52.63	
28A 電腦軟體服務費		188,000	188,000		
28Y 其他專業服務費	116,800	102,060	-14,740	-12.62	
3 材料及用品費	1,639,000	1,739,175	100,175	6.11	
31 使用材料費	916,375	1,097,646	181,271	19.78	
315 設備零件	916,375	1,097,646	181,271	19.78	
32 用品消耗	722,625	641,529	-81,096	-11.22	
321 辦公(事務)用品	9,005		-9,005	-100.00	
322 報章雜誌	36,000	36,000			
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	15,000	18,360	3,360	22.40	
32Y 其他用品消耗	662,620	587,169	-75,451	-11.39	
4 租金、償債、利息及相關手 續費		33,000	33,000		
44 交通及運輸設備租金		33,000	33,000		
442 車租		33,000	33,000		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,043,000	1,586,349	543,349	52.09	
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	1,033,000	1,576,349	543,349	52.60	
743 獎勵費用	48,600	45,889	-2,711	-5.58	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	984,400	1,530,460	546,060	55.47	
9 其他	161,000	124,580	-36,420	-22.62	
91 其他支出	161,000	124,580	-36,420	-22.62	
91Y 其他	161,000	124,580	-36,420	-22.62	
54 學前教育計畫	12,070,000	14,843,933	2,773,933	22.98	決算數較預算數增 加2,773,933元，主要係 因：1.111年度軍公教人員待遇調 整，用人費用核實支用。2.教育部 補助幼兒園代辦費經費併決算。
1 用人費用	11,747,000	12,570,589	823,589	7.01	
11 正式員額薪資	8,139,180	8,872,066	732,886	9.00	

地方教育發展基金—臺北市文山區興華國民小學
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	%	
113 職員薪金	7,419,180	8,286,551	867,371	11.69	
114 工員工資	720,000	585,515	-134,485	-18.68	
12 聘僱及兼職人員薪資		155,528	155,528		
124 兼職人員酬金		155,528	155,528		
13 超時工作報酬	84,329	87,188	2,859	3.39	
131 加班費	84,329	87,188	2,859	3.39	
15 獎金	1,807,231	1,617,994	-189,237	-10.47	
151 考績獎金	792,000	657,640	-134,360	-16.96	
152 年終獎金	1,015,231	960,354	-54,877	-5.41	
16 退休及卹償金	835,056	780,838	-54,218	-6.49	
161 職員退休及離職金	813,456	746,284	-67,172	-8.26	
162 工員退休及離職金	21,600	34,554	12,954	59.97	
18 福利費	881,204	1,056,975	175,771	19.95	
181 分擔員工保險費	758,340	932,611	174,271	22.98	
183 傷病醫藥費	4,300	860	-3,440	-80.00	
185 員工通勤交通費	102,564	102,906	342	0.33	
18Y 其他福利費	16,000	20,598	4,598	28.74	
2 服務費用	83,000	262,557	179,557	216.33	
25 修理保養及保固費		95,400	95,400		
252 一般房屋修護費		95,400	95,400		
27 一般服務費	26,000	123,200	97,200	373.85	
279 外包費		98,500	98,500		
27F 體育活動費	26,000	24,700	-1,300	-5.00	
28 專業服務費	57,000	43,957	-13,043	-22.88	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	7,200		-7,200	-100.00	
28Y 其他專業服務費	49,800	43,957	-5,843	-11.73	
3 材料及用品費	102,000	100,613	-1,387	-1.36	
31 使用材料費	52,180	52,180			
315 設備零件	52,180	52,180			
32 用品消耗	49,820	48,433	-1,387	-2.78	
32Y 其他用品消耗	49,820	48,433	-1,387	-2.78	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	42,000	1,893,299	1,851,299	4,407.85	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	42,000	1,893,299	1,851,299	4,407.85	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	42,000	1,893,299	1,851,299	4,407.85	
9 其他	96,000	16,875	-79,125	-82.42	

地方教育發展基金—臺北市文山區興華國民小學
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	%	
91 其他支出	96,000	16,875	-79,125	-82.42	
91Y 其他	96,000	16,875	-79,125	-82.42	
5L 一般行政管理計畫	13,929,000	14,347,399	418,399	3.00	
1 用人費用	12,825,000	13,261,315	436,315	3.40	
11 正式員額薪資	8,304,000	8,410,414	106,414	1.28	
113 職員薪金	6,120,000	6,269,014	149,014	2.43	
114 工員工資	1,104,000	899,640	-204,360	-18.51	
115 警餉	1,080,000	1,241,760	161,760	14.98	
13 超時工作報酬	478,280	494,476	16,196	3.39	
131 加班費	478,280	494,476	16,196	3.39	
15 獎金	2,118,000	2,347,536	229,536	10.84	
151 考績獎金	1,125,000	1,276,045	151,045	13.43	
152 年終獎金	993,000	1,071,491	78,491	7.90	
16 退休及卹償金	781,872	812,267	30,395	3.89	
161 職員退休及離職金	693,552	738,581	45,029	6.49	
162 工員退休及離職金	88,320	73,686	-14,634	-16.57	
18 福利費	1,142,848	1,196,622	53,774	4.71	
181 分擔員工保險費	816,912	905,036	88,124	10.79	
185 員工通勤交通費	117,936	100,380	-17,556	-14.89	
18Y 其他福利費	208,000	191,206	-16,794	-8.07	
2 服務費用	793,000	876,524	83,524	10.53	
22 郵電費		52,759	52,759		
222 電話費		52,759	52,759		
23 旅運費		6,265	6,265		
235 貨物運費		500	500		
23Y 其他旅運費		5,765	5,765		
25 修理保養及保固費	100,000	62,680	-37,320	-37.32	
255 機械及設備修護費	100,000	62,680	-37,320	-37.32	
27 一般服務費	186,000	230,812	44,812	24.09	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		2,002	2,002		
279 外包費	160,000	204,110	44,110	27.57	
27F 體育活動費	26,000	24,700	-1,300	-5.00	
28 專業服務費	435,000	452,008	17,008	3.91	
288 委託考選訓練費		13,600	13,600		
28Y 其他專業服務費	435,000	438,408	3,408	0.78	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			

地方教育發展基金—臺北市文山區興華國民小學
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	%	
3 材料及用品費	310,000	208,060	-101,940	-32.88	
32 用品消耗	310,000	208,060	-101,940	-32.88	
321 辦公（事務）用品	303,900	201,960	-101,940	-33.54	
325 服裝	6,100	6,100			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
9 其他		500	500		
91 其他支出		500	500		
91Y 其他		500	500		
5M 建築及設備計畫	2,783,000	2,751,848	-31,152	-1.12	本基金的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20,000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19,654元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,783,000	2,751,848	-31,152	-1.12	
51 購建固定資產	1,952,000	1,966,699	14,699	0.75	
514 購置機械及設備	1,002,500	998,902	-3,598	-0.36	
515 購置交通及運輸設備	750,800	749,489	-1,311	-0.17	
516 購置雜項設備	198,700	218,308	19,608	9.87	
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	795,000	785,149	-9,851	-1.24	
541 遞延修繕房屋建築支出	795,000	785,149	-9,851	-1.24	

地方教育發展基金-臺北市文山區興華國民小學

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) 閩客語教學等外聘教師鐘點費按節計算，預算數188,032元，決算數155,976元。
- (2) 新住民語教學等外聘教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數118,223元。
- (3) 教育部補助攜手計畫教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數20,800元。
- (4) 游泳課程協同教學教練鐘點費按節計算，預算數0元，決算數29,440元。

2.外包費：

- (1) 工友人力外包1人，預算數0元，決算數86,860元。
- (2) 消化超額職工業務外包費支付廠商校園清潔等費用按件計算，預算數160,000元，決算數117,250元。
- (3) 動支其他準備金支付廠商幼兒園環境清潔、病媒蚊消毒等外包費用按件計算，預算數0元，決算數98,500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14,259元；決算數11,216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	35,533,904	-20,167,286	2,008,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,483,551	-1,200,775	
房屋及建築			
機械及設備	15,125,310	-9,234,299	1,002,500
交通及運輸設備	2,571,526	-1,979,292	750,800
雜項設備	13,325,327	-7,752,920	218,700
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	28,190		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1,002,500元，係法定預算數1,002,500元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計750,800元，係法定預算數750,800元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計218,700元，係法定預算數198,700元、補辦預算20,000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17,301元，係法定預算數17,301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2,087,900元，變動原因為：(1)增置：購置二搖桿護理床等

計998,902元。(2)撥入：補助款購置教師用平板電腦等及教育局撥入平板電腦等

計1,063,865元。(3)受贈：應付代收款購置筆記型電腦計25,133元。減少數計62,400元，變動原因

為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢影像分析處理設備等計62,400元。

北市文山區興華國民小學

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		
3,551,175	17,301	1,013,843	-2,590,092	15,313,858
			-342,036	2,940,740
2,087,900		62,400	-1,933,206	5,983,305
749,489		730,518	553,293	1,164,498
713,786		204,209	-868,143	5,213,841
	17,301	16,716		11,474

註 2.交通及運輸設備：增加數計749,489元，變動原因為：(1)增置：購置移動式廣播擴音機749,489元。減少數計730,518元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報數位交換系統等計730,518元。

3.雜項設備：增加數計713,786元，變動原因為：(1)增置：購置舞獅等計218,308元。(2)撥入：教育局撥入冷氣等計390,248元。(3)受贈：應付代收款購置移動式變色光桌等計105,230元。減少數計204,209元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢櫥櫃等計204,209元。

4.電腦軟體：減少數計16,716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16,716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－臺北市文山區興華國民小學
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		1,002,500			1,002,500	998,902	-3,598	
機械及設備		1,002,500			1,002,500	998,902	-3,598	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		750,800			750,800	749,489	-1,311	
交通及運輸設備		750,800			750,800	749,489	-1,311	
購建中固定資產								
雜項設備		198,700	20,000		218,700	218,308	-392	
雜項設備		198,700	20,000		218,700	218,308	-392	
購建中固定資產								
合 計		1,952,000	20,000		1,972,000	1,966,699	-5,301	

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—臺北市文山區興華國民小學
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		20,000
購置雜項設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	20,000

地方教育發展基金—臺北市文山區興華國民小學

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	43	42	-1	
職員	42	41	-1	
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	13	11	-2	
職員	8	8	0	
駐衛警	2	2	0	
技工	1	0	-1	
工友	2	1	-1	
合計	69	66	-3	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)閩客語教學等外聘教師鐘點費按節計算。
- (2)新住民語教學等外聘教師鐘點費按節計算。
- (3)教育部補助攜手計畫教師鐘點費按節計算。
- (4)游泳課程協同教學教練鐘點費按節計算。

2.外包費：

- (1)工友人力外包1人。
- (2)消化超額職工業務外包費支付廠商校園清潔等費用按件計算。
- (3)動支其他準備金支付廠商幼兒園環境清潔、病媒蚊消毒等外包費用按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市文山區興華國民小學
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	37,572,000	396,000	507,263		8,434,756	21,079,060		5,233,881		73,222,960	535,040	73,758,000
正式人員	37,572,000		507,263		8,383,500	4,222,164		5,172,033		55,856,960		55,856,960
聘僱人員		396,000			51,256	22,896		49,848		520,000		520,000
兼任人員											535,040	535,040
其他人員						16,834,000		12,000		16,846,000		16,846,000
學前教育計畫	8,139,180		84,329		1,807,231	835,056		881,204		11,747,000		11,747,000
正式人員	8,139,180		84,329		1,807,231	835,056		881,204		11,747,000		11,747,000
兼任人員												
一般行政管理計畫	8,304,000		478,280		2,118,000	781,872		1,142,848		12,825,000		12,825,000
正式人員	8,304,000		478,280		2,118,000	781,872		1,142,848		12,825,000		12,825,000
合 計	54,015,180	396,000	1,069,872		12,359,987	22,695,988		7,257,933		97,794,960	535,040	98,330,000

註：

1、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63人，計5,604,000元，執行結果決算58人，計6,630,925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69人，計6,755,987元，執行結果決算74人，計6,930,456元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

閩客語教學等外聘教師鐘點費，預算數188,032元，決算數155,976元。

新住民語教學等外聘教師鐘點費，預算數0元，決算數118,223元。

教育部補助攜手計畫教師鐘點費，預算數0元，決算數20,800元。

游泳課程協同教學教練鐘點費，預算數0元，決算數29,440元。

(2)外包費：

工友人力外包，預算數0元，決算數86,860元。

消化超額職工業務外包費支付廠商校園清潔等費用，預算數160,000元，決算數117,250元。

動支其他準備金支付廠商幼兒園環境清潔、病媒蚊消毒等外包費用，預算數0元，決算數98,500元。

地方教育發展基金—臺北市文山區興華國民小學
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
40,044,683	389,100	501,466		9,595,851	21,274,250		6,024,858		77,830,208	1,010,142	78,840,350
40,044,683		501,466		9,546,936	4,777,039		5,925,946		60,796,070		60,796,070
	389,100			46,763	23,706		51,612		511,181		511,181
				2,152	30,557		39,300		72,009	1,010,142	1,082,151
					16,442,948		8,000		16,450,948		16,450,948
8,872,066		87,188		1,617,994	780,838		1,056,975		12,415,061	155,528	12,570,589
8,872,066		87,188		1,613,500	771,663		1,045,975		12,390,392		12,390,392
				4,494	9,175		11,000		24,669	155,528	180,197
8,410,414		494,476		2,347,536	812,267		1,196,622		13,261,315		13,261,315
8,410,414		494,476		2,347,536	812,267		1,196,622		13,261,315		13,261,315
57,327,163	389,100	1,083,130		13,561,381	22,867,355		8,278,455		103,506,584	1,165,670	104,672,254

地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學
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			90,798,000		99,494,127		8,696,127 9.58	決算數較預算數增加2,773,933元，主要係因：1.111年度軍公教人員待遇調整，用人費用核實支用。2.教育部補助幼兒園代辦費經費併決算。
國民教育計畫			78,728,000		84,650,194		5,922,194 7.52	
學前教育計畫			12,070,000		14,843,933		2,773,933 22.98	

地方教育發展基金—臺北市文山區興華國民小學
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	98,330,000	104,672,254	6,342,254	6.45
11 正式員額薪資	54,015,180	57,327,163	3,311,983	6.13
113 職員薪金	51,111,180	54,600,248	3,489,068	6.83
114 工員工資	1,824,000	1,485,155	-338,845	-18.58
115 警餉	1,080,000	1,241,760	161,760	14.98
12 聘僱及兼職人員薪資	931,040	1,554,770	623,730	66.99
122 約僱職員薪金	396,000	389,100	-6,900	-1.74
124 兼職人員酬金	535,040	1,165,670	630,630	117.87
13 超時工作報酬	1,069,872	1,083,130	13,258	1.24
131 加班費	1,069,872	1,083,130	13,258	1.24
15 獎金	12,359,987	13,561,381	1,201,394	9.72
151 考績獎金	5,604,000	6,630,925	1,026,925	18.32
152 年終獎金	6,755,987	6,930,456	174,469	2.58
16 退休及卹償金	22,695,988	22,867,355	171,367	0.76
161 職員退休及離職金	22,126,824	21,943,717	-183,107	-0.83
162 工員退休及離職金	569,164	923,638	354,474	62.28
18 福利費	7,257,933	8,278,455	1,020,522	14.06
181 分擔員工保險費	4,906,992	5,713,369	806,377	16.43
183 傷病醫藥費	151,400	168,460	17,060	11.27
185 員工通勤交通費	536,340	480,262	-56,078	-10.46
18Y 其他福利費	1,663,201	1,916,364	253,163	15.22
2 服務費用	3,003,000	3,465,821	462,821	15.41
21 水電費	833,000	724,953	-108,047	-12.97
212 工作場所電費	748,000	642,958	-105,042	-14.04
214 工作場所水費	85,000	81,995	-3,005	-3.54
22 郵電費	0	52,759	52,759	0.00
222 電話費	0	52,759	52,759	0.00
23 旅運費	33,170	44,721	11,551	34.82
231 國內旅費	33,170	27,900	-5,270	-15.89
235 貨物運費	0	8,500	8,500	0.00
23Y 其他旅運費	0	8,321	8,321	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	0	23,000	23,000	0.00
241 印刷及裝訂費	0	23,000	23,000	0.00
25 修理保養及保固費	827,706	873,611	45,905	5.55
252 一般房屋修護費	480,000	497,463	17,463	3.64
255 機械及設備修護費	189,800	139,005	-50,795	-26.76
257 雜項設備修護費	157,906	237,143	79,237	50.18
27 一般服務費	489,624	766,959	277,335	56.64
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,592	10,710	5,118	91.52
279 外包費	160,000	302,610	142,610	89.13
27D 計時與計件人員酬金	188,032	324,439	136,407	72.54
27F 體育活動費	136,000	129,200	-6,800	-5.00
28 專業服務費	747,500	907,818	160,318	21.45
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	95,600	85,164	-10,436	-10.92

地方教育發展基金—臺北市文山區興華國民小學
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	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	48,400	35,729	-12,671	-26.18
288 委託考選訓練費	0	13,600	13,600	0.00
289 試務甄選費	1,900	900	-1,000	-52.63
28A 電腦軟體服務費	0	188,000	188,000	0.00
28Y 其他專業服務費	601,600	584,425	-17,175	-2.85
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	2,051,000	2,047,848	-3,152	-0.15
31 使用材料費	968,555	1,149,826	181,271	18.72
315 設備零件	968,555	1,149,826	181,271	18.72
32 用品消耗	1,082,445	898,022	-184,423	-17.04
321 辦公(事務)用品	312,905	201,960	-110,945	-35.46
322 報章雜誌	36,000	36,000	0	0.00
325 服裝	6,100	6,100	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	18,360	3,360	22.40
32Y 其他用品消耗	712,440	635,602	-76,838	-10.79
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	33,000	33,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	33,000	33,000	0.00
442 車租	0	33,000	33,000	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,783,000	2,751,848	-31,152	-1.12
51 購建固定資產	1,952,000	1,966,699	14,699	0.75
514 購置機械及設備	1,002,500	998,902	-3,598	-0.36
515 購置交通及運輸設備	750,800	749,489	-1,311	-0.17
516 購置雜項設備	198,700	218,308	19,608	9.87
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	795,000	785,149	-9,851	-1.24
541 遞延修繕房屋建築支出	795,000	785,149	-9,851	-1.24
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,086,000	3,480,648	2,394,648	220.50
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,075,000	3,469,648	2,394,648	222.76
743 獎勵費用	48,600	45,889	-2,711	-5.58
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,026,400	3,423,759	2,397,359	233.57
9 其他	257,000	141,955	-115,045	-44.76
91 其他支出	257,000	141,955	-115,045	-44.76
91Y 其他	257,000	141,955	-115,045	-44.76
合 計	107,510,000	116,593,374	9,083,374	8.45

地方教育發展基金—臺北市文山區興華國民小學
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	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	855,972	889,865	33,893	3.96	
185 員工通勤交通費	536,340	480,262	-56,078	-10.46	
27D 計時與計件人員酬金	188,032	324,439	136,407	72.54	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	95,600	85,164	-10,436	-10.92	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

本 頁 空 白

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,324,343,573	100.00	1,290,388,928	100.00	33,954,645	2.63
流動資產	7,305,759	0.55	9,253,466	0.72	-1,947,707	-21.05
現金	7,265,178	0.55	9,253,163	0.72	-1,987,985	-21.48
銀行存款	7,265,178	0.55	9,253,163	0.72	-1,987,985	-21.48
銀行存款-公庫存款	1,522,141	0.11	4,297,815	0.33	-2,775,674	-64.58
銀行存款-保管款	5,641,794	0.43	4,852,893	0.38	788,901	16.26
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	1,314	0.00	-1,314	-100.00
銀行存款-教育儲蓄戶	101,243	0.01	101,141	0.01	102	0.10
應收款項	40,581	0.00	303	0.00	40,278	13,293.07
其他應收款	40,581	0.00	303	0.00	40,278	13,293.07
長期貸墊款及準備金	3,396,313	0.26	4,203,207	0.33	-806,894	-19.20
準備金	3,396,313	0.26	4,203,207	0.33	-806,894	-19.20
退休及離職準備金	1,648,508	0.12	2,632,411	0.20	-983,903	-37.38
其他準備金	1,747,805	0.13	1,570,796	0.12	177,009	11.27
其他準備金-其他	1,747,805	0.13	1,570,796	0.12	177,009	11.27
固定資產	15,302,384	1.16	15,338,428	1.19	-36,044	-0.23
土地改良物	2,940,740	0.22	3,282,776	0.25	-342,036	-10.42
土地改良物	4,483,551	0.34	4,483,551	0.35	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,542,811	-0.12	-1,200,775	-0.09	-342,036	28.48
機械及設備	5,983,305	0.45	5,891,011	0.46	92,294	1.57
機械及設備	17,150,810	1.30	15,125,310	1.17	2,025,500	13.39
累計折舊-機械及設備	-11,167,505	-0.84	-9,234,299	-0.72	-1,933,206	20.94
交通及運輸設備	1,164,498	0.09	592,234	0.05	572,264	96.63
交通及運輸設備	2,590,497	0.20	2,571,526	0.20	18,971	0.74
累計折舊-交通及運輸設備	-1,425,999	-0.11	-1,979,292	-0.15	553,293	-27.95
雜項設備	5,213,841	0.39	5,572,407	0.43	-358,566	-6.43
雜項設備	13,834,904	1.04	13,325,327	1.03	509,577	3.82
累計折舊-雜項設備	-8,621,063	-0.65	-7,752,920	-0.60	-868,143	11.20
無形資產	11,474	0.00	28,190	0.00	-16,716	-59.30
無形資產	11,474	0.00	28,190	0.00	-16,716	-59.30
電腦軟體	11,474	0.00	28,190	0.00	-16,716	-59.30
其他資產	1,298,327,643	98.04	1,261,565,637	97.77	36,762,006	2.91
什項資產	1,298,327,643	98.04	1,261,565,637	97.77	36,762,006	2.91
合 計	1,324,343,573	100.00	1,290,388,928	100.00	33,954,645	2.63

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。

北市文山區興華國民小學
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	1,306,240,488	98.63	1,269,500,317	98.38	36,740,171	2.89
流動負債	4,765,578	0.36	4,230,702	0.33	534,876	12.64
應付款項	4,765,578	0.36	4,230,702	0.33	534,876	12.64
應付代收款	4,391,961	0.33	3,966,208	0.31	425,753	10.73
應付代收款	4,391,961	0.33	3,966,208	0.31	425,753	10.73
應付費用	373,617	0.03	264,494	0.02	109,123	41.26
應付費用	373,617	0.03	264,494	0.02	109,123	41.26
其他負債	1,301,474,910	98.27	1,265,269,615	98.05	36,205,295	2.86
什項負債	1,301,474,910	98.27	1,265,269,615	98.05	36,205,295	2.86
存入保證金	1,650,310	0.12	1,022,172	0.08	628,138	61.45
存入保證金	1,650,310	0.12	1,022,172	0.08	628,138	61.45
應付退休及離職金	1,648,508	0.12	2,632,411	0.20	-983,903	-37.38
應付退休及離職金	1,648,508	0.12	2,632,411	0.20	-983,903	-37.38
應付代管資產	1,298,028,409	98.01	1,261,532,605	97.76	36,495,804	2.89
應付代管資產	1,298,028,409	98.01	1,261,532,605	97.76	36,495,804	2.89
暫收及待結轉帳項	147,683	0.01	82,427	0.01	65,256	79.17
暫收及待結轉帳項	147,683	0.01	82,427	0.01	65,256	79.17
淨資產	18,103,085	1.37	20,888,611	1.62	-2,785,526	-13.34
淨資產	18,103,085	1.37	20,888,611	1.62	-2,785,526	-13.34
淨資產	18,103,085	1.37	20,888,611	1.62	-2,785,526	-13.34
累積餘額	18,103,085	1.37	20,888,611	1.62	-2,785,526	-13.34
合 計	1,324,343,573	100.00	1,290,388,928	100.00	33,954,645	2.63

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	%
暫付及待結轉帳項	299,234	0.02	33,032	0.00	266,202	805.89
代管資產	1,298,028,409	98.01	1,261,532,605	97.76	36,495,804	2.89
代管資產-土地改良物	55,707	0.00	55,707	0.00	0	0.00
代管資產-土地	1,119,010,200	84.50	1,078,702,800	83.60	40,307,400	3.74
代管資產-房屋建築及設備	137,190,002	10.36	142,618,598	11.05	-5,428,596	-3.81
代管資產-其他政府	41,772,500	3.15	40,155,500	3.11	1,617,000	4.03
合 計	1,324,343,573	100.00	1,290,388,928	100.00	33,954,645	2.63

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。

北市文山區興華國民小學
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	1,324,343,573	100.00	1,290,388,928	100.00	33,954,645	2.63

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市文山區興華國民小學
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	115,445,084	100.00	123,253,507	100.00	-7,808,423	-6.34
勞務收入	1,800	0.00	2,100	0.00	-300	-14.29
服務收入	1,800	0.00	2,100	0.00	-300	-14.29
財產收益	1,513,933	1.31	3,297,531	2.68	-1,783,598	-54.09
廢舊物品售價收入	4,540	0.00	47,656	0.04	-43,116	-90.47
財產交易利益	1,471,743	1.27	3,182,595	2.58	-1,710,852	-53.76
其他財產收入	37,650	0.03	67,280	0.05	-29,630	-44.04
政府撥入收入	111,183,218	96.31	117,035,633	94.96	-5,852,415	-5.00
公庫撥款收入	108,042,000	93.59	112,555,590	91.32	-4,513,590	-4.01
政府其他撥入收入	3,141,218	2.72	4,480,043	3.63	-1,338,825	-29.88
教學收入	2,109,667	1.83	2,110,570	1.71	-903	-0.04
學雜費收入	2,109,667	1.83	2,110,570	1.71	-903	-0.04
其他收入	636,466	0.55	807,673	0.66	-171,207	-21.20
受贈收入	130,363	0.11	369,552	0.30	-239,189	-64.72
雜項收入	506,103	0.44	438,121	0.36	67,982	15.52
支出	118,230,610	102.41	128,182,348	104.00	-9,951,738	-7.76
人事支出	104,672,254	90.67	99,092,726	80.40	5,579,528	5.63
人事支出	104,672,254	90.67	99,092,726	80.40	5,579,528	5.63
業務支出	9,017,317	7.81	8,200,341	6.65	816,976	9.96
業務支出	9,017,317	7.81	8,200,341	6.65	816,976	9.96
獎補助支出	10,000	0.01	0	0.00	10,000	0.00
其他獎補助	10,000	0.01	0	0.00	10,000	0.00
財產損失	9,971	0.01	24,646	0.02	-14,675	-59.54
財產交易損失	9,971	0.01	24,646	0.02	-14,675	-59.54
折舊、折耗及攤銷	3,593,964	3.11	3,215,914	2.61	378,050	11.76
固定資產折舊	3,577,248	3.10	3,192,066	2.59	385,182	12.07
無形資產攤銷	16,716	0.01	23,848	0.02	-7,132	-29.91
其他支出	927,104	0.80	17,648,721	14.32	-16,721,617	-94.75
其他支出	927,104	0.80	17,648,721	14.32	-16,721,617	-94.75
本期賸餘(短絀)	-2,785,526	-2.41	-4,928,841	-0.04	2,143,315	-0.22
期初淨資產	20,888,611	18.09	25,817,452	0.20	-4,928,841	0.50
解繳公庫						
期末淨資產	18,103,085	15.68	20,888,611	0.16	-2,785,526	0.28

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—臺北市文山區興華國民小學
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)	-2,785,526
8002 調整非現金項目	2,496,427
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-289,099
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	317,890
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	3,833,154
8207 增加長期貸墊款及準備金	-494,899
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-6,048,425
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,392,280
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,064,346
8404 減少短期債務及其他負債	-1,370,952
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	693,394
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,987,985
87 期初現金及約當現金	9,253,163
88 期末現金及約當現金	7,265,178

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983,903元及代管資產增加數36,495,804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—臺北市文山區興華國民小學

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	113,860,608	1,584,476	115,445,084	收入
勞務收入	1,800		1,800	勞務收入
財產收入	59,820	1,454,113	1,513,933	財產收益
政府撥入收入	111,183,218		111,183,218	政府撥入收入
教學收入	2,109,667		2,109,667	教學收入
其他收入	506,103	130,363	636,466	其他收入
基金用途	116,593,374	1,637,236	118,230,610	支出
用人費用	104,672,254		104,672,254	人事支出
服務費用	3,465,821	5,551,496	9,017,317	業務支出
材料及用品費	2,047,848	-2,047,848		
租金、償債、利息及相關手續費	33,000	-33,000		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,470,648	-3,470,648		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		9,971	9,971	財產損失
		3,593,964	3,593,964	折舊、折耗及攤銷
其他	141,955	785,149	927,104	其他支出
遞延支出	785,149	-785,149		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,966,699	-1,966,699		
本期賸餘(短絀)	-2,732,766	-52,760	-2,785,526	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,521,993	15,366,618	20,888,611	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,789,227	15,313,858	18,103,085	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市文山區興華國民小學
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196萬6,699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」346萬5,821元與會計科目「業務支出」901萬7,317元間之調整數555萬1,496元，係「材料及用品費」204萬7,848元、「租金、償債、利息及相關手續費」3萬3,000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)347萬648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145萬4,113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13萬363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」359萬3,964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」9,971元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」14萬1,955元與會計科目「其他支出」92萬7,104元間之調整數78萬5,149元，係「遞延支出」78萬5,149元。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂