

40501426

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

臺北市信義區信義國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市信義區信義國民小學編

臺北市地方教育發展基金111年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 5	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 9 至 9	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 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 26	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 27 至 27	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	157,648,357	149,276,897	8,371,460	5.61
基金用途	160,414,812	148,651,079	11,763,733	7.91
賸餘(短絀)	- 2,766,455	625,818	- 3,392,273	--
餘絀情形：				
基金餘額	6,910,800	9,677,255	- 2,766,455	- 28.59
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 6,323,256	- 5,861,261	- 461,995	--

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信義區信義國民小學

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109,705,000元，決算數112,555,417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18,273,000元，決算數21,132,422元。

係新購運動器材、教具及圖書等各項教學設備，革新教學方法，增進學童學前教育養成。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列16,593,000元，決算數16,748,456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8,423,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數81,000元），決算數9,978,517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157,648,357元，較預算數149,975,000元，增加7,673,357元，計增5.12%。

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3,600元，較預算數428,000元，減少424,400元，計減99.16%。

主要係因：

新冠肺炎疫情影響，停辦暑期泳訓班學生票收入、教師甄選報名費收入較預計收入減少所致。

2.財產處分收入：決算數0元，較預算數4,000元，減少4,000元，計減100.00%。

主要係因：

報廢財產變賣收入較預計收入減少所致。

3.其他財產收入：決算數730,300元，較預算數584,000元，增加146,300元，計增25.05%。

主要係因：

場地開放收入較預計收入增加所致。

4.公庫撥款收入：決算數146,953,920元，較預算數144,253,000元，增加2,700,920元，計增1.87%。

5.政府其他撥入收入：決算數4,789,696元，較預算數0元，增加4,789,696元。

主要係因：

(1)RA0342-110學年度課後照顧服務費用差額經費260,887元、

(2)RA0359-110學年度推動客語生活學校補助計畫經費47,760元、移回贖餘款10,060元、

臺北市地方教育發展基金臺北市信義區信義國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

- (3)RA0439-110(2)第1期款代辦費1,368,441元、
 - (4)RA0439-110(1)幼兒園代辦費不足追加經費76,661元、
 - (5)RA1808-111年度校舍防水隔熱工程計畫第2期-規劃設計費71,738元、
 - (6)RA0364-110學年度口說英語展能樂學計畫經費27,440元、
 - (7)RA1901-111年防災校園建置計畫經費50,000元、
 - (8)RA0262-110學年度國小閩客語教學支援人員交通費3,000元、
 - (9)RA0356-110(1)新住民語開課費11,200元、
 - (10)RA1311-110(2)國小學校用書經費9,150元、
 - (11)RA0722-補助學校設立樹木解說牌經費 16,340元、
 - (12)RA0359-110(2)推動客語生活學校補助計畫經費71,640元、
 - (13)RA0439-110(2)幼兒園就學補助代辦費47,252元、
 - (14)RA0335-110(2)國民小學生無力繳交代收代辦費款5,300元、
 - (15)RA0335-110學年度國小學生學習扶助計畫-寒假及第2學期攜手班經費17,600元、
 - (16)RA1442-111(1)幼兒園就學補助代辦費1,632,553元、
 - (17)RA0342-110(2)及寒假課後照顧服務費用差額經費80,100元、
 - (18)RA1413-111年度公幼充實及改善教學環境設備費 716,400元、
 - (19)RA0356-110(2)新住民語開課費11,520元、
 - (20)RA0440-110(2)公幼政府協助家長支付代辦費不足數154,085元、
 - (21)RA1522-111學年度雙特生發掘與輔導方案經費 22,080元、轉列暫收及待結轉帳項12,180元、
 - (22)RA1364-111(1)國小學校用書經費5,648元、
 - (23)RA1356-111(1)國小學生無力繳交代收代辦費5,365元、
 - (24)RA1353-111-1推動客語生活學校計畫經費40,000元、
 - (25)RA1774-111年度學生游泳課程及體驗活動暨師資守望員培訓經費44,480元、移回結餘款2,880元、
 - (26)RA1254-111-1國小學習扶助開班計畫經費17,600元、
 - (27)RA0356-110學年度新住民語文開課費/鐘點費差額576元。
- 6.學雜費收入：決算數3,680,240元，較預算數3,564,000元，增加116,240元，計增3.26%。
- 7.雜項收入：決算數1,490,601元，較預算數1,142,000元，增加348,601元，計增30.53%。
- 主要係因：110學年度應付代收款結餘款繳庫較預計收入增加所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數160,414,812元，較預算數152,994,000元，增加7,420,812元，計增4.85%。

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112,555,417元，較預算數109,705,000元，增加2,850,417元，計增2.60%。
- 2.學前教育計畫：決算數21,132,422元，較預算數18,273,000元，增加2,859,422元，計增15.65%。
- 3.一般行政管理計畫：決算數16,748,456元，較預算數16,593,000元，增加155,456元，計增0.94%。
- 4.建築及設備計畫：決算數9,978,517元，較預算數8,423,000元，增加1,555,517元，計增18.47%。

主要係因：

教育局補助110年度國小校園多元特色遊戲場整修工程及幼兒園體能活動場地坪改善工程併決算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,766,455元，較預算短絀數3,019,000元，計相差252,545元。

主要係因：撙節支出。

臺北市地方教育發展基金臺北市信義區信義國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出2,110,768元。
投資活動之淨現金流出1,589,261元。
籌資活動之淨現金流出2,623,227元。
本年度現金及約當現金之淨減6,323,656元。
期初現金及約當現金17,820,728元。
期末現金及約當現金11,497,472元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為12,431,136,557元，包括：

流動資產11,573,840元，較上年度17,829,819元，減少6,255,979元，
主要係因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2,907,949元，較上年度2,829,055元，增加78,894元，主要係因其他準備金增加。
固定資產114,763,751元，較上年度116,389,313元，減少1,625,562元，主要係因提列財產折舊。
無形資產63,498元，較上年度46,944元，增加16,554元，主要係因購置電腦軟體授權。
其他資產12,301,827,519元，較上年度11,813,019,808元，增加488,807,711元，
主要係因代管資產-土地公告現值調整增值。

決算日負債總額為12,309,398,508元，包括：

流動負債6,984,229元，較上年度7,354,513元，減少370,284元，主要係因應付代收款減少。
其他負債12,302,414,279元，較上年度11,816,646,914元，增加485,767,365元，
主要係因應付代管資產-土地公告現值調整增值。

決算日淨資產為121,738,049元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數17,517,321元及補辦預算數81,000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：(若無此項填『無。』)
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白

丙、決算報表

地方教育發展基金—臺北市信義區信義國民小學
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	149,975,000	100.00	157,648,357	100.00	7,673,357	5.12	149,276,897	100.00
43 勞務收入	428,000	0.29	3,600	0.00	-424,400	-99.16	3,000	0.00
431服務收入	428,000	0.29	3,600	0.00	-424,400	-99.16	3,000	0.00
45 財產收入	588,000	0.39	730,300	0.46	142,300	24.20	676,850	0.45
451財產處分收入	4,000	0.00			-4,000	-100.00	3,000	0.00
45Y其他財產收入	584,000	0.39	730,300	0.46	146,300	25.05	673,850	0.45
46 政府撥入收入	144,253,000	96.18	151,743,616	96.25	7,490,616	5.19	143,662,411	96.24
462公庫撥款收入	144,253,000	96.18	146,953,920	93.22	2,700,920	1.87	141,124,600	94.54
46Y政府其他撥入收入			4,789,696	3.04	4,789,696		2,537,811	1.70
4S 教學收入	3,564,000	2.38	3,680,240	2.33	116,240	3.26	3,585,150	2.40
4S1學雜費收入	3,564,000	2.38	3,680,240	2.33	116,240	3.26	3,585,150	2.40
4Y 其他收入	1,142,000	0.76	1,490,601	0.95	348,601	30.53	1,349,486	0.90
4YY雜項收入	1,142,000	0.76	1,490,601	0.95	348,601	30.53	1,349,486	0.90
5 基金用途	152,994,000	102.01	160,414,812	101.75	7,420,812	4.85	148,651,079	99.58
53 國民教育計畫	109,705,000	73.15	112,555,417	71.40	2,850,417	2.60	108,004,984	72.35
54 學前教育計畫	18,273,000	12.18	21,132,422	13.40	2,859,422	15.65	19,321,674	12.94
5L 一般行政管理計畫	16,593,000	11.06	16,748,456	10.62	155,456	0.94	16,261,062	10.89
5M 建築及設備計畫	8,423,000	5.62	9,978,517	6.33	1,555,517	18.47	5,063,359	3.39
購建固定資產	8,387,000	5.59	9,942,517	6.31	1,555,517	18.55	5,027,359	3.37
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			36,000	0.02
本期賸餘 (短絀)	-3,019,000		-2,766,455		252,545	-8.37	625,818	
期初基金餘額	5,255,000		9,677,255		4,422,255	84.15	9,051,437	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,236,000		6,910,800		4,674,800	209.07	9,677,255	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市信義區信義國民小學
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		17,517,321
45Y其他財產收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	146,300
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,700,920
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,789,696
4S1學雜費收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	116,240
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	348,601
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,850,417
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,859,422
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	155,456
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,550,269

備註：

地方教育發展基金—臺北市信義區信義國民小學

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	149,975,000	157,648,357	7,673,357	5.12	
43 勞務收入	428,000	3,600	-424,400	-99.16	
431服務收入	428,000	3,600	-424,400	-99.16	決算數較預算數減少424,400元，主要係新冠肺炎(COVID-19)疫情影響，停辦暑期泳訓班學生票收入、教師甄選報名費收入較預計收入減少所致。
45 財產收入	588,000	730,300	142,300	24.20	
451財產處分收入	4,000		-4,000	-100.00	決算數較預算數減少4,000元，主要係報廢財產變賣收入較預計收入減少所致。
45Y其他財產收入	584,000	730,300	146,300	25.05	決算數較預算數增加146,300元，主要係場地開放收入較預計收入增加所致。
46 政府撥入收入	144,253,000	151,743,616	7,490,616	5.19	
462公庫撥款收入	144,253,000	146,953,920	2,700,920	1.87	決算數較預算數增加2,700,920元，主要係教育局補助111年度用人費用不敷數、公幼充實及改善教學環境設施設備工程費等。
46Y政府其他撥入收入		4,789,696	4,789,696	0.00	決算數較預算數增加4,789,696元，主要係教育部補助110學年度課後照顧服務費用差額經費等。
4S 教學收入	3,564,000	3,680,240	116,240	3.26	
4S1學雜費收入	3,564,000	3,680,240	116,240	3.26	決算數較預算數增加116,240元，主要係學生學雜費收入較預計收入增加所致。
4Y 其他收入	1,142,000	1,490,601	348,601	30.53	
4YY雜項收入	1,142,000	1,490,601	348,601	30.53	決算數較預算數增加348,601元，主要係110學年度應付代收款結餘款繳庫較預計收入增加所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市信義區信義國民小學
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	152,994,000	160,414,812	7,420,812	4.85	
53 國民教育計畫	109,705,000	112,555,417	2,850,417	2.60	
1 用人費用	100,952,000	102,661,233	1,709,233	1.69	
11 正式員額薪資	61,254,000	61,061,067	-192,933	-0.31	
113 職員薪金	61,254,000	61,061,067	-192,933	-0.31	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,504,640	1,145,488	-359,152	-23.87	
124 兼職人員酬金	1,504,640	1,145,488	-359,152	-23.87	
13 超時工作報酬	850,241	690,231	-160,010	-18.82	
131 加班費	850,241	690,231	-160,010	-18.82	
15 獎金	14,496,500	14,700,100	203,600	1.40	
151 考績獎金	5,104,500	7,385,320	2,280,820	44.68	
152 年終獎金	9,392,000	7,314,780	-2,077,220	-22.12	
16 退休及卹償金	16,307,420	17,313,244	1,005,824	6.17	
161 職員退休及離職金	16,307,420	16,941,724	634,304	3.89	
163 卹償金		371,520	371,520		
18 福利費	6,539,199	7,751,103	1,211,904	18.53	
181 分擔員工保險費	4,741,260	5,352,090	610,830	12.88	
183 傷病醫藥費	323,500	195,500	-128,000	-39.57	
185 員工通勤交通費	355,320	454,760	99,440	27.99	
18Y 其他福利費	1,119,119	1,748,753	629,634	56.26	
2 服務費用	6,000,000	6,586,886	586,886	9.78	
21 水電費	2,171,528	2,025,425	-146,103	-6.73	
212 工作場所電費	1,971,000	1,705,244	-265,756	-13.48	
214 工作場所水費	119,528	133,579	14,051	11.76	
216 氣體費	81,000	186,602	105,602	130.37	
23 旅運費	48,940	10,569	-38,371	-78.40	
231 國內旅費	47,740	7,569	-40,171	-84.15	
23Y 其他旅運費	1,200	3,000	1,800	150.00	
24 印刷裝訂與廣告費	200	113,240	113,040	56,520.00	
241 印刷及裝訂費	200	113,240	113,040	56,520.00	
25 修理保養及保固費	1,583,484	1,845,039	261,555	16.52	
252 一般房屋修護費	846,400	1,306,042	459,642	54.31	
255 機械及設備修護費	637,084	406,967	-230,117	-36.12	
257 雜項設備修護費	100,000	132,030	32,030	32.03	
26 保險費	16,632		-16,632	-100.00	
26Y 其他保險費	16,632		-16,632	-100.00	
27 一般服務費	1,656,326	1,872,264	215,938	13.04	

地方教育發展基金—臺北市信義區信義國民小學
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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	8,304	10,124	1,820	21.92	
279 外包費	924,536	1,022,528	97,992	10.60	
27D 計時與計件人員酬金	593,486	710,752	117,266	19.76	
27F 體育活動費	130,000	128,860	-1,140	-0.88	
28 專業服務費	522,890	720,349	197,459	37.76	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	278,200	131,540	-146,660	-52.72	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	75,270	37,225	-38,045	-50.54	
289 試務甄選費	9,620	1,600	-8,020	-83.37	
28A 電腦軟體服務費		248,000	248,000		
28Y 其他專業服務費	159,800	301,984	142,184	88.98	
3 材料及用品費	1,594,000	1,821,648	227,648	14.28	
31 使用材料費	256,890	911,670	654,780	254.89	
315 設備零件	256,890	911,670	654,780	254.89	
32 用品消耗	1,337,110	909,978	-427,132	-31.94	
321 辦公(事務)用品	200	256	56	28.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	22,000	47,954	25,954	117.97	
32Y 其他用品消耗	1,314,910	861,768	-453,142	-34.46	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	803,000	1,151,620	348,620	43.41	
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	793,000	1,141,620	348,620	43.96	
743 獎勵費用	56,400	62,806	6,406	11.36	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	736,600	1,078,814	342,214	46.46	
9 其他	356,000	334,030	-21,970	-6.17	
91 其他支出	356,000	334,030	-21,970	-6.17	
91Y 其他	356,000	334,030	-21,970	-6.17	
54 學前教育計畫	18,273,000	21,132,422	2,859,422	15.65	主要係教育部補助110(2)及111(1)第1期款代辦費轉入代收代辦費支應。
1 用人費用	18,028,000	17,888,494	-139,506	-0.77	
11 正式員額薪資	12,483,600	12,552,767	69,167	0.55	
113 職員薪金	11,715,600	11,830,196	114,596	0.98	
114 工員工資	768,000	722,571	-45,429	-5.92	
13 超時工作報酬	133,067	75,808	-57,259	-43.03	

地方教育發展基金—臺北市信義區信義國民小學
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	%	
131 加班費	133,067	75,808	-57,259	-43.03	
15 獎金	3,024,729	2,651,233	-373,496	-12.35	
151 考績獎金	1,104,300	1,277,430	173,130	15.68	
152 年終獎金	1,920,429	1,373,803	-546,626	-28.46	
16 退休及卹償金	1,138,752	1,201,968	63,216	5.55	
161 職員退休及離職金	1,115,712	1,157,256	41,544	3.72	
162 工員退休及離職金	23,040	44,712	21,672	94.06	
18 福利費	1,247,852	1,406,718	158,866	12.73	
181 分擔員工保險費	1,118,772	1,247,736	128,964	11.53	
183 傷病醫藥費	2,580	4,500	1,920	74.42	
185 員工通勤交通費	94,500	122,482	27,982	29.61	
18Y 其他福利費	32,000	32,000			
2 服務費用	88,000	85,932	-2,068	-2.35	
27 一般服務費	34,000	34,992	992	2.92	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,000	1,946	-54	-2.70	
27F 體育活動費	32,000	33,046	1,046	3.27	
28 專業服務費	54,000	50,940	-3,060	-5.67	
28Y 其他專業服務費	54,000	50,940	-3,060	-5.67	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	61,000	3,146,536	3,085,536	5,058.26	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	61,000	3,146,536	3,085,536	5,058.26	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	61,000	3,146,536	3,085,536	5,058.26	
9 其他	96,000	11,460	-84,540	-88.06	
91 其他支出	96,000	11,460	-84,540	-88.06	
91Y 其他	96,000	11,460	-84,540	-88.06	
5L 一般行政管理計畫	16,593,000	16,748,456	155,456	0.94	
1 用人費用	14,329,000	14,641,614	312,614	2.18	
11 正式員額薪資	9,473,640	9,382,342	-91,298	-0.96	
113 職員薪金	8,249,640	8,140,582	-109,058	-1.32	
115 警餉	1,224,000	1,241,760	17,760	1.45	
13 超時工作報酬	525,946	520,823	-5,123	-0.97	
131 加班費	525,946	520,823	-5,123	-0.97	
15 獎金	2,189,962	2,656,346	466,384	21.30	
151 考績獎金	789,470	1,506,975	717,505	90.88	
152 年終獎金	1,400,492	1,149,371	-251,121	-17.93	
16 退休及卹償金	990,192	961,771	-28,421	-2.87	

地方教育發展基金—臺北市信義區信義國民小學
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	889,680	880,999	-8,681	-0.98	
162 工員退休及離職金	100,512	80,772	-19,740	-19.64	
18 福利費	1,149,260	1,120,332	-28,928	-2.52	
181 分擔員工保險費	858,348	869,475	11,127	1.30	
185 員工通勤交通費	114,912	75,192	-39,720	-34.57	
18Y 其他福利費	176,000	175,665	-335	-0.19	
2 服務費用	1,840,000	1,754,671	-85,329	-4.64	
27 一般服務費	1,178,000	1,037,741	-140,259	-11.91	
279 外包費	1,152,000	1,011,725	-140,275	-12.18	
27F 體育活動費	26,000	26,016	16	0.06	
28 專業服務費	590,000	644,959	54,959	9.32	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		13,500	13,500		
28Y 其他專業服務費	590,000	631,459	41,459	7.03	
29 公共關係費	72,000	71,971	-29	-0.04	
291 公共關係費	72,000	71,971	-29	-0.04	
3 材料及用品費	422,000	351,171	-70,829	-16.78	
32 用品消耗	422,000	351,171	-70,829	-16.78	
321 辦公（事務）用品	411,500	340,671	-70,829	-17.21	
325 服裝	10,500	10,500			
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
5M 建築及設備計畫	8,423,000	9,978,517	1,555,517	18.47	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81,000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78,990元。2.決算數較預算數增加1,555,517元，主要係教育局及教育部補助110年度國小校園多元特色遊戲場整修工程及幼兒園體能活動場地改善工程併決算所致。
5 購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	8,423,000	9,978,517	1,555,517	18.47	
51 購建固定資產	3,052,000	1,057,248	-1,994,752	-65.36	
514 購置機械及設備	2,637,700	567,700	-2,070,000	-78.48	
515 購置交通及運輸設備	96,000	157,950	61,950	64.53	
516 購置雜項設備	318,300	331,598	13,298	4.18	

地方教育發展基金—臺北市信義區信義國民小學
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	%	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出	5,335,000	8,885,269	3,550,269	66.55	
541 遞延修繕房屋建築支出	5,335,000	8,885,269	3,550,269	66.55	

地方教育發展基金-臺北市信義區信義國民小學

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)閩客語教學支援人員鐘點費及其勞健保費等按節計算，預算數245,888元，決算數249,088元。

(2)暑期泳訓練班工讀生薪津及提撥勞退準備金按時計算，預算數27,598元，決算數0元。

(3)臨時特教助理員薪資按時計算，預算數320,000元，決算數320,000元。

(4)攜手(英語)激勵班施測費按節計算，預算數0元，決算數18,944元。

(5)協同游泳教學教練鐘點費按節計算，預算數0元，決算數83,200元。

(6)新住民語(緬甸語)開課費按節計算，預算數0元，決算數39,520元。

2.外包費：

(1)委外泳池救生員按月計算，預算數847,760元，決算數847,760元。

(2)暑期泳訓練班救生員按月計算，預算數76,776元，決算數0元。

(3)委外清潔除草及樹木修剪按年計算，預算數1,152,000元，決算數1,186,493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97,238元；決算數92,826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	200,464,713	-84,028,456	3,169,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	15,615,362	-9,021,975	
房屋及建築	122,273,172	-22,742,716	
機械及設備	29,244,616	-22,720,492	2,637,700
交通及運輸設備	2,983,251	-2,470,602	159,000
雜項設備	29,101,368	-27,072,671	336,300
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	1,200,000		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	46,944		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2,637,700元，係法定預算數2,637,700元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計159,000元，係法定預算數96,000元及補辦預算63,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數336,300元，係法定預算數318,300元及補辦預算18,000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。

減少數可用預算數計33,874元，係法定預算數33,874元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.機械及設備：增加數計1,441,200元，變動原因為：(1)增置：汰換筆記型電腦1台計27,500元、汰換桌上型電腦17部計418,200元、噴墨繪圖印表機1台計65,352元、直立式電子觸控看板廣告機1台計56,648元。(2)撥入：教育局撥入108年國中小智慧未來教室補建採購案電腦顯示螢幕5部計464,500元、教育局撥入111年度補助教師用平板電腦 84,000元、南門國小撥入111年單槍投影機5部計135,000元。(3)受贈：課後照顧班購置大屏螢幕黑板2組計190,000元。減少數計210,241元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢數位攝影機等財產計210,241元。

北市信義區信義國民小學

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		
6,771,147	33,874	2,109,899	-6,270,256	114,827,249
			-649,944	5,943,443
			-2,200,908	97,329,548
1,441,200		210,241	-2,197,895	5,557,188
169,950		139,000	-13,657	529,942
5,123,997		541,212	-1,207,852	5,403,630
		1,200,000		
36,000	33,874	19,446		63,498

註 2.交通及運輸設備：增加數計169,950元，變動原因為：(1)增置：汰換監視器9支計96,000元、新設白鐵門2座計61,950元。(2)受贈：課後社團購置監視器1支計12,000元。減少數計139,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機等財產計139,000元。

3.雜項設備：增加數計5,123,997元，變動原因為：(1)增置：新購個學中心自信教室冷氣機1臺計40,000元、飲水機7臺計118,358元、洗脫烘衣機1臺27,900元、自然實驗用日立變頻五門冰箱1臺42,000元、新設101地景遊戲設施1組1,177,000元、遊戲場告示牌1個23,000元、系統櫃1座86,300元、圖書1批17,040元。(2)受贈：家長會捐贈冷氣機70臺計2,673,972元、幼兒園餐點費購置視聽教室冷氣1臺計51,300元。(3)撥入：教育局補助圖書1批13,960元、教育局撥入冷氣設備21台計853,167元。減少數計541,212元，變動原因為(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等財產計541,212元。

4.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置雷切雷雕軟體1套計36,000元。減少數計19,446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19,446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－臺北市信義區信義國民小學
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		2,637,700			2,637,700	567,700	-2,070,000	
機械及設備		2,637,700			2,637,700	567,700	-2,070,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		96,000	63,000		159,000	157,950	-1,050	
交通及運輸設備		96,000	63,000		159,000	157,950	-1,050	
購建中固定資產								
雜項設備		318,300	18,000		336,300	331,598	-4,702	
雜項設備		318,300	18,000		336,300	331,598	-4,702	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		3,052,000	81,000		3,133,000	1,057,248	-2,075,752	

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—臺北市信義區信義國民小學
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		81,000
購置交通及運輸設備	111.09.30府授主事預字第1113009181號	63,000
購置雜項設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	18,000

地方教育發展基金—臺北市信義區信義國民小學

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	65	65	0	
職員	65	65	0	
學前教育計畫	16	16	0	
職員	14	14	0	
技工	2	2	0	
一般行政管理計畫	13	12	-1	
職員	11	10	-1	
駐衛警	2	2	0	
合計	94	93	-1	

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)閩客語教學支援人員鐘點費及其勞健保費等按節計算。
- (2)暑期泳訓練班工讀生薪津及提撥勞退準備金按時計算。
- (3)臨時特教助理員薪資按時計算。
- (4)攜手(英語)激勵班施測費按節計算。
- (5)協同游泳教學教練鐘點費按節計算。
- (6)新住民語(緬甸語)開課費按節計算。

2.外包費：

- (1)委外泳池救生員人力外包2人按月計算。
- (2)暑期泳訓練班救生員人力外包0人按月計算。
- (3)委外清潔除草及樹木修剪按年計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市信義區信義國民小學
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	61,254,000		850,241		14,496,500	16,307,420		6,539,199		99,447,360	1,504,640	100,952,000
正式人員	61,254,000		850,241		14,496,500	4,885,920		6,515,199		88,001,860		88,001,860
聘僱人員												
兼任人員											1,504,640	1,504,640
其他人員						11,421,500		24,000		11,445,500		11,445,500
學前教育計畫	12,483,600		133,067		3,024,729	1,138,752		1,247,852		18,028,000		18,028,000
正式人員	12,483,600		133,067		3,024,729	1,138,752		1,247,852		18,028,000		18,028,000
聘僱人員												
兼任人員												
一般行政管理計畫	9,473,640		525,946		2,189,962	990,192		1,149,260		14,329,000		14,329,000
正式人員	9,473,640		525,946		2,189,962	990,192		1,149,260		14,329,000		14,329,000
合 計	83,211,240		1,509,254		19,711,191	18,436,364		8,936,311		131,804,360	1,504,640	133,309,000

1.本表獎金包括下各項：

(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94人，計6,998,270元，執行結果決算82人，計10,169,725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94人，計12,712,921元，執行結果決算107人，計9,837,954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：

閩客語教學支援人員鐘點費及其勞健保費等按節計算，預算數245,888元，決算數249,088元。

暑期泳訓練班工讀生薪津及提撥勞退準備金按時計算，預算數27,598元，決算數0元。

臨時特教助理員薪資按時計算，預算數320,000元，決算數320,000元。

攜手(英語)激勵班施測費按節計算，預算數0元，決算數18,944元。

協同游泳教學教練鐘點費按節計算，預算數0元，決算數83,200元。

新住民語(緬甸語)開課費按節計算，預算數0元，決算數39,520元。

(2)外包費：

委外泳池救生員按月計算，預算數847,760元，決算數847,760元。

暑期泳訓練班救生員按月計算，預算數76,776元，決算數0元。

委外清潔除草及樹木修剪按年計算，預算數1,152,000元，決算數1,186,493元。

地方教育發展基金—臺北市信義區信義國民小學
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
61,061,067		690,231		14,700,100	17,313,244		7,751,103		101,515,745	1,145,488	102,661,233
61,061,067		690,231		14,223,265	11,596,411		7,449,818		95,020,792		95,020,792
				456,469			17,352		473,821		473,821
				20,366	17,961		283,933		322,260	1,145,488	1,467,748
					5,698,872				5,698,872		5,698,872
12,552,767		75,808		2,651,233	1,201,968		1,406,718		17,888,494		17,888,494
12,552,767		75,808		2,421,817	1,192,623		1,385,194		17,628,209		17,628,209
				229,416	3,726		17,462		250,604		250,604
					5,619		4,062		9,681		9,681
9,382,342		520,823		2,656,346	961,771		1,120,332		14,641,614		14,641,614
9,382,342		520,823		2,656,346	961,771		1,120,332		14,641,614		14,641,614
82,996,176		1,286,862		20,007,679	19,476,983		10,278,153		134,045,853	1,145,488	135,191,341

地方教育發展基金－臺北市信義區信義國民小學
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			127,978,000		133,687,839		5,709,839	4.46	主要係教育部補助110(2)及111(1)第1期款代辦費轉入代收代辦費支應。
國民教育計畫			109,705,000		112,555,417		2,850,417	2.60	
學前教育計畫			18,273,000		21,132,422		2,859,422	15.65	

地方教育發展基金—臺北市信義區信義國民小學
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	133,309,000	135,191,341	1,882,341	1.41
11 正式員額薪資	83,211,240	82,996,176	-215,064	-0.26
113 職員薪金	81,219,240	81,031,845	-187,395	-0.23
114 工員工資	768,000	722,571	-45,429	-5.92
115 警餉	1,224,000	1,241,760	17,760	1.45
12 聘僱及兼職人員薪資	1,504,640	1,145,488	-359,152	-23.87
124 兼職人員酬金	1,504,640	1,145,488	-359,152	-23.87
13 超時工作報酬	1,509,254	1,286,862	-222,392	-14.74
131 加班費	1,509,254	1,286,862	-222,392	-14.74
15 獎金	19,711,191	20,007,679	296,488	1.50
151 考績獎金	6,998,270	10,169,725	3,171,455	45.32
152 年終獎金	12,712,921	9,837,954	-2,874,967	-22.61
16 退休及卹償金	18,436,364	19,476,983	1,040,619	5.64
161 職員退休及離職金	18,312,812	18,979,979	667,167	3.64
162 工員退休及離職金	123,552	125,484	1,932	1.56
163 卹償金	0	371,520	371,520	0.00
18 福利費	8,936,311	10,278,153	1,341,842	15.02
181 分擔員工保險費	6,718,380	7,469,301	750,921	11.18
183 傷病醫藥費	326,080	200,000	-126,080	-38.67
185 員工通勤交通費	564,732	652,434	87,702	15.53
18Y 其他福利費	1,327,119	1,956,418	629,299	47.42
2 服務費用	7,928,000	8,427,489	499,489	6.30
21 水電費	2,171,528	2,025,425	-146,103	-6.73
212 工作場所電費	1,971,000	1,705,244	-265,756	-13.48
214 工作場所水費	119,528	133,579	14,051	11.76
216 氣體費	81,000	186,602	105,602	130.37
23 旅運費	48,940	10,569	-38,371	-78.40
231 國內旅費	47,740	7,569	-40,171	-84.15
23Y 其他旅運費	1,200	3,000	1,800	150.00
24 印刷裝訂與廣告費	200	113,240	113,040	6,520.00
241 印刷及裝訂費	200	113,240	113,040	6,520.00
25 修理保養及保固費	1,583,484	1,845,039	261,555	16.52
252 一般房屋修護費	846,400	1,306,042	459,642	54.31
255 機械及設備修護費	637,084	406,967	-230,117	-36.12
257 雜項設備修護費	100,000	132,030	32,030	32.03
26 保險費	16,632	0	-16,632	-100.00
26Y 其他保險費	16,632	0	-16,632	-100.00
27 一般服務費	2,868,326	2,944,997	76,671	2.67
276 佣金、匯費、經理費及手續費	10,304	12,070	1,766	17.14
279 外包費	2,076,536	2,034,253	-42,283	-2.04
27D 計時與計件人員酬金	593,486	710,752	117,266	19.76
27F 體育活動費	188,000	187,922	-78	-0.04
28 專業服務費	1,166,890	1,416,248	249,358	21.37
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	278,200	145,040	-133,160	-47.86

地方教育發展基金—臺北市信義區信義國民小學
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	75,270	37,225	-38,045	-50.54
289 試務甄選費	9,620	1,600	-8,020	-83.37
28A 電腦軟體服務費	0	248,000	248,000	0.00
28Y 其他專業服務費	803,800	984,383	180,583	22.47
29 公共關係費	72,000	71,971	-29	-0.04
291 公共關係費	72,000	71,971	-29	-0.04
3 材料及用品費	2,016,000	2,172,819	156,819	7.78
31 使用材料費	256,890	911,670	654,780	254.89
315 設備零件	256,890	911,670	654,780	254.89
32 用品消耗	1,759,110	1,261,149	-497,961	-28.31
321 辦公(事務)用品	411,700	340,927	-70,773	-17.19
325 服裝	10,500	10,500	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	22,000	47,954	25,954	117.97
32Y 其他用品消耗	1,314,910	861,768	-453,142	-34.46
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,423,000	9,978,517	1,555,517	18.47
51 購建固定資產	3,052,000	1,057,248	-1,994,752	-65.36
514 購置機械及設備	2,637,700	567,700	-2,070,000	-78.48
515 購置交通及運輸設備	96,000	157,950	61,950	64.53
516 購置雜項設備	318,300	331,598	13,298	4.18
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
54 遞延支出	5,335,000	8,885,269	3,550,269	66.55
541 遞延修繕房屋建築支出	5,335,000	8,885,269	3,550,269	66.55
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	866,000	4,299,156	3,433,156	396.44
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
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	854,000	4,288,156	3,434,156	402.13
743 獎勵費用	56,400	62,806	6,406	11.36
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	797,600	4,225,350	3,427,750	429.76
9 其他	452,000	345,490	-106,510	-23.56
91 其他支出	452,000	345,490	-106,510	-23.56
91Y 其他	452,000	345,490	-106,510	-23.56
合 計	152,994,000	160,414,812	7,420,812	4.85

地方教育發展基金—臺北市信義區信義國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	71,971	-29	-0.04	
291 公共關係費	72,000	71,971	-29	-0.04	
統計所需項目	1,472,418	1,544,226	71,808	4.88	
185 員工通勤交通費	564,732	652,434	87,702	15.53	
27D 計時與計件人員酬金	593,486	710,752	117,266	19.76	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	278,200	145,040	-133,160	-47.86	
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	12,431,136,557	100.00	11,950,114,939	100.00	481,021,618	4.03
流動資產	11,573,840	0.09	17,829,819	0.15	-6,255,979	-35.09
現金	11,497,472	0.09	17,820,728	0.15	-6,323,256	-35.48
銀行存款	11,497,472	0.09	17,820,728	0.15	-6,323,256	-35.48
銀行存款-公庫存款	4,027,621	0.03	7,375,639	0.06	-3,348,018	-45.39
銀行存款-保管款	6,801,547	0.05	9,766,859	0.08	-2,965,312	-30.36
銀行存款-教育儲蓄戶	668,304	0.01	678,230	0.01	-9,926	-1.46
應收款項	8,853	0.00	9,091	0.00	-238	-2.62
其他應收款	8,853	0.00	9,091	0.00	-238	-2.62
預付款項	67,515	0.00	0	0.00	67,515	0.00
預付費用	67,515	0.00	0	0.00	67,515	0.00
長期貸墊款及準備金	2,907,949	0.02	2,829,055	0.02	78,894	2.79
準備金	2,907,949	0.02	2,829,055	0.02	78,894	2.79
其他準備金	2,907,949	0.02	2,829,055	0.02	78,894	2.79
其他準備金-其他	2,907,949	0.02	2,829,055	0.02	78,894	2.79
固定資產	114,763,751	0.92	116,389,313	0.97	-1,625,562	-1.40
土地改良物	5,943,443	0.05	6,593,387	0.06	-649,944	-9.86
土地改良物	15,615,362	0.13	15,615,362	0.13	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-9,671,919	-0.08	-9,021,975	-0.08	-649,944	7.20
房屋建築及設備	97,329,548	0.78	99,530,456	0.83	-2,200,908	-2.21
房屋建築及設備	122,273,172	0.98	122,273,172	1.02	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-24,943,624	-0.20	-22,742,716	-0.19	-2,200,908	9.68
機械及設備	5,557,188	0.04	6,524,124	0.05	-966,936	-14.82
機械及設備	30,475,575	0.25	29,244,616	0.24	1,230,959	4.21
累計折舊-機械及設備	-24,918,387	-0.20	-22,720,492	-0.19	-2,197,895	9.67
交通及運輸設備	529,942	0.00	512,649	0.00	17,293	3.37
交通及運輸設備	3,014,201	0.02	2,983,251	0.02	30,950	1.04
累計折舊-交通及運輸設備	-2,484,259	-0.02	-2,470,602	-0.02	-13,657	0.55
雜項設備	5,403,630	0.04	2,028,697	0.02	3,374,933	166.36
雜項設備	33,684,153	0.27	29,101,368	0.24	4,582,785	15.75
累計折舊-雜項設備	-28,280,523	-0.23	-27,072,671	-0.23	-1,207,852	4.46
購建中固定資產	0	0.00	1,200,000	0.01	-1,200,000	-100.00
購建中固定資產	0	0.00	1,200,000	0.01	-1,200,000	-100.00
合 計	12,431,136,557	100.00	11,950,114,939	100.00	481,021,618	4.03

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。

2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為364,000元，係華開營造公司-110年度多元特色遊戲場整修工程履約金之定存單364,000元。

3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

北市信義區信義國民小學
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	12,309,398,508	99.02	11,824,001,427	98.94	485,397,081	4.11
流動負債	6,984,229	0.06	7,354,513	0.06	-370,284	-5.03
應付款項	6,920,479	0.06	7,354,513	0.06	-434,034	-5.90
應付代收款	6,698,453	0.05	7,075,483	0.06	-377,030	-5.33
應付代收款	6,698,453	0.05	7,075,483	0.06	-377,030	-5.33
應付費用	222,026	0.00	279,030	0.00	-57,004	-20.43
應付費用	222,026	0.00	279,030	0.00	-57,004	-20.43
預收款項	63,750	0.00	0	0.00	63,750	0.00
預收收入	63,750	0.00	0	0.00	63,750	0.00
預收收入	63,750	0.00	0	0.00	63,750	0.00
其他負債	12,302,414,279	98.96	11,816,646,914	98.88	485,767,365	4.11
什項負債	12,302,414,279	98.96	11,816,646,914	98.88	485,767,365	4.11
存入保證金	1,301,279	0.01	3,679,186	0.03	-2,377,907	-64.63
存入保證金	1,301,279	0.01	3,679,186	0.03	-2,377,907	-64.63
應付代管資產	12,301,100,820	98.95	11,812,710,228	98.85	488,390,592	4.13
應付代管資產	12,301,100,820	98.95	11,812,710,228	98.85	488,390,592	4.13
暫收及待結轉帳項	12,180	0.00	257,500	0.00	-245,320	-95.27
暫收及待結轉帳項	12,180	0.00	257,500	0.00	-245,320	-95.27
淨資產	121,738,049	0.98	126,113,512	1.06	-4,375,463	-3.47
淨資產	121,738,049	0.98	126,113,512	1.06	-4,375,463	-3.47
淨資產	121,738,049	0.98	126,113,512	1.06	-4,375,463	-3.47
累積餘額	121,738,049	0.98	126,113,512	1.06	-4,375,463	-3.47
合 計	12,431,136,557	100.00	11,950,114,939	100.00	481,021,618	4.03

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	%
無形資產	63,498	0.00	46,944	0.00	16,554	35.26
無形資產	63,498	0.00	46,944	0.00	16,554	35.26
電腦軟體	63,498	0.00	46,944	0.00	16,554	35.26
其他資產	12,301,827,519	98.96	11,813,019,808	98.85	488,807,711	4.14
什項資產	12,301,827,519	98.96	11,813,019,808	98.85	488,807,711	4.14
暫付及待結轉帳項	726,699	0.01	309,580	0.00	417,119	134.74
代管資產	12,301,100,820	98.95	11,812,710,228	98.85	488,390,592	4.13
代管資產-土地	12,283,100,000	98.81	11,793,950,000	98.69	489,150,000	4.15
代管資產-房屋建築及設備	18,000,820	0.14	18,760,228	0.16	-759,408	-4.05
合 計	12,431,136,557	100.00	11,950,114,939	100.00	481,021,618	4.03

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。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為364,000元，係華開營造公司-110年度多元特色遊戲場整修工程履約金之定存單364,000元。
3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。
4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

北市信義區信義國民小學
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	12,431,136,557	100.00	11,950,114,939	100.00	481,021,618	4.03

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—臺北市信義區信義國民小學
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	162,126,256	100.00	150,897,325	100.00	11,228,931	7.44
勞務收入	3,600	0.00	3,000	0.00	600	20.00
服務收入	3,600	0.00	3,000	0.00	600	20.00
財產收益	2,280,927	1.41	2,128,201	1.41	152,726	7.18
廢舊物品售價收入	0	0.00	3,000	0.00	-3,000	-100.00
財產交易利益	1,550,627	0.96	1,451,351	0.96	99,276	6.84
其他財產收入	730,300	0.45	673,850	0.45	56,450	8.38
政府撥入收入	151,743,616	93.60	143,662,411	95.21	8,081,205	5.63
公庫撥款收入	146,953,920	90.64	141,124,600	93.52	5,829,320	4.13
政府其他撥入收入	4,789,696	2.95	2,537,811	1.68	2,251,885	88.73
教學收入	3,680,240	2.27	3,585,150	2.38	95,090	2.65
學雜費收入	3,680,240	2.27	3,585,150	2.38	95,090	2.65
其他收入	4,417,873	2.72	1,518,563	1.01	2,899,310	190.92
受贈收入	2,927,272	1.81	169,077	0.11	2,758,195	,631.32
雜項收入	1,490,601	0.92	1,349,486	0.89	141,115	10.46
支出	166,501,719	102.70	153,132,966	101.48	13,368,753	8.73
人事支出	135,191,341	83.39	131,001,120	86.81	4,190,221	3.20
人事支出	135,191,341	83.39	131,001,120	86.81	4,190,221	3.20
業務支出	14,889,464	9.18	12,415,795	8.23	2,473,669	19.92
業務支出	14,889,464	9.18	12,415,795	8.23	2,473,669	19.92
獎補助支出	10,000	0.01	10,000	0.01	0	0.00
其他獎補助	10,000	0.01	10,000	0.01	0	0.00
財產損失	8,901	0.01	56,893	0.04	-47,992	-84.35
財產交易損失	8,901	0.01	56,893	0.04	-47,992	-84.35
折舊、折耗及攤銷	7,171,254	4.42	6,797,210	4.50	374,044	5.50
固定資產折舊	7,151,808	4.41	6,766,930	4.48	384,878	5.69
無形資產攤銷	19,446	0.01	30,280	0.02	-10,834	-35.78
其他支出	9,230,759	5.69	2,851,948	1.89	6,378,811	223.67
其他支出	9,230,759	5.69	2,851,948	1.89	6,378,811	223.67
本期賸餘(短絀)	-4,375,463	-2.70	-2,235,641	-0.01	-2,139,822	-0.16
期初淨資產	126,113,512	77.79	128,349,153	0.84	-2,235,641	-0.17
解繳公庫						
期末淨資產	121,738,049	75.09	126,113,512	0.82	-4,375,463	-0.33

註：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。

地方教育發展基金—臺北市信義區信義國民小學
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)	-4,375,463
8002 調整非現金項目	2,264,695
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,110,768
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	1,546,000
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	5,600,469
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,624,894
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-7,110,836
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,589,261
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,913,615
8404 減少短期債務及其他負債	-4,536,842
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-2,623,227
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,323,256
87 期初現金及約當現金	17,820,728
88 期末現金及約當現金	11,497,472

- 1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備增加(減少)數0元及代管資產增加488,390,592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—臺北市信義區信義國民小學

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	157,648,357	4,477,899	162,126,256	收入
勞務收入	3,600		3,600	勞務收入
財產收入	730,300	1,550,627	2,280,927	財產收益
政府撥入收入	151,743,616		151,743,616	政府撥入收入
教學收入	3,680,240		3,680,240	教學收入
其他收入	1,490,601	2,927,272	4,417,873	其他收入
基金用途	160,414,812	6,086,907	166,501,719	支出
用人費用	135,191,341		135,191,341	人事支出
服務費用	8,427,489	6,461,975	14,889,464	業務支出
材料及用品費	2,172,819	-2,172,819		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,289,156	-4,289,156		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		8,901	8,901	財產損失
		7,171,254	7,171,254	折舊、折耗及攤銷
其他	345,490	8,885,269	9,230,759	其他支出
遞延支出	8,885,269	-8,885,269		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,093,248	-1,093,248		
本期賸餘(短絀)	-2,766,455	-1,609,008	-4,375,463	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,677,255	116,436,257	126,113,512	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,910,800	114,827,249	121,738,049	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市信義區信義國民小學
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109萬3,248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」842萬7,489元與會計科目「業務支出」1,488萬9,464元間之調整數646萬1,975元，係「材料及用品費」217萬2,819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)428萬9,156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155萬627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292萬7,272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」717萬1,254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」8,901元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」34萬5,490元與會計科目「其他支出」923萬759元間之調整數888萬5,660元，係「遞延支出」888萬5,269元。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 桑瑞芝

機關長官：

臺北市信義區信義國民小學 李淑芳 校長

訂