

40501545

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

臺北市文山區辛亥國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市文山區辛亥國民小學編

臺北市地方教育發展基金 111 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第 1 至 1	頁
乙、總說明.....	第 3 至 6	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表.....	第 9 至 9	頁
(二)基金用途明細表.....	第 10 至 15	頁
(三)貸出款明細表.....	第 --	頁
(四)資本資產明細表.....	第 16 至 17	頁
(五)長期負債明細表.....	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表.....	第 18 至 19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 --	頁
(八)員工人數彙計表.....	第 20 至 20	頁
(九)用人費用彙計表.....	第 22 至 23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 24 至 24	頁
(十二)各項費用彙計表.....	第 25 至 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).....		

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	82,218,974	76,206,028	6,012,946	7.89
基金用途	80,151,825	76,562,718	3,589,107	4.69
賸餘(短絀)	2,067,149	356,690	2,423,839	--
餘絀情形：				
基金餘額	5,295,545	3,228,396	2,067,149	64.03
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	485,120	1,784,861	1,299,741	72.82

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

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區辛亥國民小學

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44,417,000元，決算數46,586,899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8,889,000元，決算數10,443,115元。

係推動本校幼兒園教學，革新教學方法，充實教學設施，提昇教學效能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列12,987,000元，決算數13,466,341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4,901,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數530,000元），決算數9,655,470元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理操場整修工程、無障礙環境改善工程、共融式遊戲場工程、樂活運動站工程、校舍防水隔熱工程委託規畫設計服務，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辛亥國民小學

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82,218,974元，較預算數70,966,000元，增加11,252,974元，計增15.86%。

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0元，較預算數6,000元，減少6,000元，計減100.00%。

主要係因：

教師甄選收入較預期減少。

2.財產處分收入：決算數35,170元，較預算數4,000元，增加31,170元，計增779.25%。

主要係因：

報廢財產殘值收入較預期增加。

3.其他財產收入：決算數152,073元，較預算數89,000元，增加63,073元，計增70.87%。

主要係因：

停車費收入及場地開放收入較預期增加。

4.公庫撥款收入：決算數75,921,703元，較預算數69,189,000元，增加6,732,703元，計增9.73%。

主要係因：

(1)教育局統籌款補助校舍防水隔熱工程計畫第2期配合款67,750元。

(2)教育局統籌款補助無障礙環境改善(平面)配合款1,282,063元。

(3)教育局統籌款補助共融式遊戲場工程款3,153,640元。

(4)教育局增撥用人費用不敷數1,432,000元。

(5)教育局統籌款補助建置雙語校園情境計畫495,000元。

(6)教育局補助校內治安死角改善計畫302,250元。

5.政府其他撥入收入：決算數3,995,279元，較預算數0元，增加3,995,279元。

(1)教育部補助活化教學分組合作學習的理念與實踐方案82,310元。

(2)教育部補助學習扶助計畫暑期及第1學期攜手班經費22,437元。

(3)教育部補助藝起來尋美推動辦理體驗教育經費50,000元。

(4)教育部補助課後照顧及調整服務鐘點費經費371,119元。

(5)教育部補助幼兒園代辦費1,318,942元。

(6)教育部補助校舍防水隔熱工程計畫第2期-規劃設計費125,817元。

(7)教育部補助辦理閱讀推動實施計畫15,600元。

(8)教育部補助華語補救教學課程經費27,301元。

(9)教育部補助閩客語教學支援人員交通費3,000元。

(10)教育部補助防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫1,344元。

(11)教育部補助學校用書12,503元。

(12)教育部補助學生無力繳交代收代辦費7,420元。

(13)教育部補助學生扶助計畫-攜手班經費304,779元。

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區辛亥國民小學

總 說 明 中華民國 111 年度

- (14)教育部補助藝術與美感教育深耕第2期款經費240,000元。
- (15)教育部補助改善無障礙校園環境經費735,000元。
- (16)教育部補助課後照顧鐘點費差額補助經費136,800元。
- (17)教育部補助海外青年英語服務營經費124,863元。
- (18)教育部補助執行強化校園安全防护工作經費82,280元。
- (19)教育部補助活化教學分組合作理念與實踐方案經費42,224元。
- (20)教育部補助學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費8,640元。
- (21)教育部補助樂活運動站經費241,513元。
- (22)教育部補助新住民開課費21,387元。
- (23)教育部補助幼兒園111年8-12月特教班導師費差額20,000元。

6.學雜費收入：決算數1,668,527元，較預算數1,514,000元，增加154,527元，計增10.21%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入較預期增加。

7.雜項收入：決算數446,222元，較預算數164,000元，增加282,222元，計增172.09%。

主要係因：

逾期違約金、破壞公物賠償及數位學生證補卡等收入較預期增加。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數80,151,825元，較預算數71,194,000元，增加8,957,825元，計增12.58%。

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46,586,899元，較預算數44,417,000元，增加2,169,899元，計增4.89%。

2.學前教育計畫：決算數10,443,115元，較預算數8,889,000元，增加1,554,115元，計增17.48%。

主要係因：

教育部補助幼兒就學代辦費及用人費用不敷等併決算辦理。

3.一般行政管理計畫：決算數13,466,341元，較預算數12,987,000元，增加479,341元，計增3.69%。

4.建築及設備計畫：決算數9,655,470元，較預算數4,901,000元，增加4,754,470元，計增97.01%。

主要係因：

教育局統籌款補助無障礙環境改善及共融式遊戲場工程等併決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數2,067,149元，較預算短絀數228,000元，反絀為餘，計相差2,295,149元。

主要係因：

教育局補助款計6,732,703元，教育部補助款計3,995,279元，停車費收入及場地開放收入等較預期增加524,992元；用人費用不敷1,364,184元、樂活運動設備等補辦預算528,016元、無障礙環境改善及共融式遊戲場工程等計畫7,070,685元併決算。

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區辛亥國民小學

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入2,856,917元。
投資活動之淨現金流出2,066,927元。
籌資活動之淨現金流出304,870元。
本年度現金及約當現金之淨增485,120元。
期初現金及約當現金6,570,173元。
期末現金及約當現金7,055,293元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為1,430,506,812元，包括：

流動資產7,408,706元，較上年度6,570,173元，增加838,533元，主要係因應各項業務計畫需要政府撥入款項致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金4,141,902元，較上年度3,815,601元，增加326,301元，主要係因提撥工友退休及離職準備金。

固定資產12,186,192元，較上年度10,142,635元，增加2,043,557元，主要係因應各項教學業務需要購置各項教學設備。

無形資產96,883元，較上年度77,117元，增加19,766元，主要係因購置教學軟體。

其他資產1,406,673,129元，較上年度1,376,713,624元，增加29,959,505元，主要係因代管資產土地增值。

決算日負債總額為1,412,928,192元，包括：

流動負債3,594,183元，較上年度3,527,788元，增加66,395元，主要係因代收代付各項經費增加所致。

其他負債1,409,334,009元，較上年度1,380,343,214元，增加28,990,795元，主要係因代管資產土地增值。

決算日淨資產為17,578,620元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數19,693,843元及補辦預算數530,000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。

地方教育發展基金－臺北市文山區辛亥國民小學
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	70,966,000	100.00	82,218,974	100.00	11,252,974	15.86	76,206,028	100.00
43 勞務收入	6,000	0.01			-6,000	-100.00	600	0.00
431服務收入	6,000	0.01			-6,000	-100.00	600	0.00
45 財產收入	93,000	0.13	187,243	0.23	94,243	101.34	125,757	0.17
451財產處分收入	4,000	0.01	35,170	0.04	31,170	779.25	17,234	0.02
45Y其他財產收入	89,000	0.13	152,073	0.18	63,073	70.87	108,523	0.14
46 政府撥入收入	69,189,000	97.50	79,916,982	97.20	10,727,982	15.51	74,024,282	97.14
462公庫撥款收入	69,189,000	97.50	75,921,703	92.34	6,732,703	9.73	69,978,073	91.83
46Y政府其他撥入收入			3,995,279	4.86	3,995,279		4,046,209	5.31
4S 教學收入	1,514,000	2.13	1,668,527	2.03	154,527	10.21	1,594,915	2.09
4S1學雜費收入	1,514,000	2.13	1,668,527	2.03	154,527	10.21	1,594,915	2.09
4Y 其他收入	164,000	0.23	446,222	0.54	282,222	172.09	460,474	0.60
4YY雜項收入	164,000	0.23	446,222	0.54	282,222	172.09	460,474	0.60
5 基金用途	71,194,000	100.32	80,151,825	97.49	8,957,825	12.58	76,562,718	100.47
53 國民教育計畫	44,417,000	62.59	46,586,899	56.66	2,169,899	4.89	45,388,984	59.56
54 學前教育計畫	8,889,000	12.53	10,443,115	12.70	1,554,115	17.48	9,265,724	12.16
5L 一般行政管理計畫	12,987,000	18.30	13,466,341	16.38	479,341	3.69	13,255,171	17.39
5M 建築及設備計畫	4,901,000	6.91	9,655,470	11.74	4,754,470	97.01	8,652,839	11.35
購建固定資產	4,865,000	6.86	9,619,470	11.70	4,754,470	97.73	8,616,839	11.31
其他	36,000	0.05	36,000	0.04			36,000	0.05
本期賸餘 (短絀)	-228,000		2,067,149		2,295,149	-1,006.64	-356,690	
期初基金餘額	3,365,000		3,228,396		-136,604	-4.06	3,585,086	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,137,000		5,295,545		2,158,545	68.81	3,228,396	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區辛亥國民小學
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		19,693,843
451財產處分收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	31,170
45Y其他財產收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	63,073
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	6,732,703
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,995,279
4S1學雜費收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	154,527
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	282,222
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,169,899
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,554,115
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	479,341
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,231,514

備註：

地方教育發展基金—臺北市文山區辛亥國民小學

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	70,966,000	82,218,974	11,252,974	15.86	
43 勞務收入	6,000		-6,000	-100.00	
431服務收入	6,000		-6,000	-100.00	主要係教師甄選收入較預期減少。
45 財產收入	93,000	187,243	94,243	101.34	
451財產處分收入	4,000	35,170	31,170	779.25	主要係報廢財產殘值收入較預期增加。
45Y其他財產收入	89,000	152,073	63,073	70.87	主要係停車費收入及場地開放收入較預期增加。
46 政府撥入收入	69,189,000	79,916,982	10,727,982	15.51	
462公庫撥款收入	69,189,000	75,921,703	6,732,703	9.73	
46Y政府其他撥入收入		3,995,279	3,995,279	0.00	主要係教育部補助款較預期增加。
4S 教學收入	1,514,000	1,668,527	154,527	10.21	
4S1學雜費收入	1,514,000	1,668,527	154,527	10.21	主要係幼兒園學雜費收入較預期增加。
4Y 其他收入	164,000	446,222	282,222	172.09	
4YY雜項收入	164,000	446,222	282,222	172.09	主要係逾期違約金、破壞公物賠償及數位學生證補卡等收入較預期增加。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區辛亥國民小學
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	71,194,000	80,151,825	8,957,825	12.58	
53 國民教育計畫	44,417,000	46,586,899	2,169,899	4.89	
1 用人費用	40,883,000	41,357,787	474,787	1.16	
11 正式員額薪資	23,891,520	24,443,855	552,335	2.31	
113 職員薪金	23,891,520	24,443,855	552,335	2.31	
12 聘僱及兼職人員薪資	756,912	957,170	200,258	26.46	
121 聘用人員薪金	418,992		-418,992	-100.00	
122 約僱職員薪金		389,100	389,100		
124 兼職人員酬金	337,920	568,070	230,150	68.11	
13 超時工作報酬	563,114	494,360	-68,754	-12.21	
131 加班費	563,114	494,360	-68,754	-12.21	
15 獎金	4,209,332	5,574,839	1,365,507	32.44	
151 考績獎金	1,198,960	2,401,000	1,202,040	100.26	
152 年終獎金	3,010,372	3,173,839	163,467	5.43	
16 退休及卹償金	7,943,568	6,366,155	-1,577,413	-19.86	
161 職員退休及離職金	7,943,568	6,366,155	-1,577,413	-19.86	
18 福利費	3,518,554	3,521,408	2,854	0.08	
181 分擔員工保險費	2,053,260	2,394,775	341,515	16.63	
183 傷病醫藥費	181,500	143,123	-38,377	-21.14	
185 員工通勤交通費	211,512	211,516	4	0.00	
18Y 其他福利費	1,072,282	771,994	-300,288	-28.00	
2 服務費用	1,985,000	3,166,447	1,181,447	59.52	
21 水電費	691,646	661,424	-30,222	-4.37	
212 工作場所電費	544,660	606,816	62,156	11.41	
214 工作場所水費	146,986	54,608	-92,378	-62.85	
23 旅運費	28,520	49,735	21,215	74.39	
231 國內旅費	28,520	49,735	21,215	74.39	
25 修理保養及保固費	657,230	810,143	152,913	23.27	
252 一般房屋修護費	331,740	371,306	39,566	11.93	
255 機械及設備修護費	325,490	337,378	11,888	3.65	
257 雜項設備修護費		101,459	101,459		
27 一般服務費	201,004	1,020,387	819,383	407.65	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,364	6,628	4,264	180.37	
279 外包費		16,749	16,749		
27D 計時與計件人員酬金	144,640	943,010	798,370	551.97	
27F 體育活動費	54,000	54,000			
28 專業服務費	406,600	624,758	218,158	53.65	

地方教育發展基金—臺北市文山區辛亥國民小學
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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	227,700	294,335	66,635	29.26	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	16,200	18,955	2,755	17.01	
28A 電腦軟體服務費		133,280	133,280		
28Y 其他專業服務費	162,700	178,188	15,488	9.52	
3 材料及用品費	839,000	1,186,927	347,927	41.47	
31 使用材料費	203,900	255,806	51,906	25.46	
315 設備零件	203,900	255,806	51,906	25.46	
32 用品消耗	635,100	931,121	296,021	46.61	
321 辦公(事務)用品		14,657	14,657		
322 報章雜誌	110,000	99,103	-10,897	-9.91	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	15,000	20,841	5,841	38.94	
32Y 其他用品消耗	510,100	796,520	286,420	56.15	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	15,000	8,040	-6,960	-46.40	
44 交通及運輸設備租金	10,200		-10,200	-100.00	
442 車租	10,200		-10,200	-100.00	
45 雜項設備租金	4,800	8,040	3,240	67.50	
451 雜項設備租金	4,800	8,040	3,240	67.50	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	480,000	718,033	238,033	49.59	
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	470,000	718,033	248,033	52.77	
743 獎勵費用	27,600	34,800	7,200	26.09	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	442,400	683,233	240,833	54.44	
9 其他	215,000	149,665	-65,335	-30.39	
91 其他支出	215,000	149,665	-65,335	-30.39	
91Y 其他	215,000	149,665	-65,335	-30.39	
54 學前教育計畫	8,889,000	10,443,115	1,554,115	17.48	決算數較預算數增 加1,554,115元，主要係幼兒就學 代辦費及用人費用不敷等。
1 用人費用	8,555,000	8,884,191	329,191	3.85	
11 正式員額薪資	5,900,700	6,354,308	453,608	7.69	
113 職員薪金	5,540,700	5,983,468	442,768	7.99	
114 工員工資	360,000	370,840	10,840	3.01	
13 超時工作報酬	50,676	37,272	-13,404	-26.45	

地方教育發展基金—臺北市文山區辛亥國民小學
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	50,676	37,272	-13,404	-26.45	
15 獎金	1,258,848	1,201,999	-56,849	-4.52	
151 考績獎金	449,770	485,480	35,710	7.94	
152 年終獎金	809,078	716,519	-92,559	-11.44	
16 退休及卹償金	627,108	511,985	-115,123	-18.36	
161 職員退休及離職金	616,308	489,359	-126,949	-20.60	
162 工員退休及離職金	10,800	22,626	11,826	109.50	
18 福利費	717,668	778,627	60,959	8.49	
181 分擔員工保險費	541,848	690,999	149,151	27.53	
183 傷病醫藥費	2,580	860	-1,720	-66.67	
185 員工通勤交通費	93,240	70,468	-22,772	-24.42	
18Y 其他福利費	80,000	16,300	-63,700	-79.63	
2 服務費用	133,000	183,770	50,770	38.17	
21 水電費	64,739	67,846	3,107	4.80	
212 工作場所電費	36,340	36,340			
214 工作場所水費	28,399	31,506	3,107	10.94	
25 修理保養及保固費		22,838	22,838		
252 一般房屋修護費		22,838	22,838		
27 一般服務費	20,816	43,376	22,560	108.38	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	816	822	6	0.74	
27D 計時與計件人員酬金		22,554	22,554		
27F 體育活動費	20,000	20,000			
28 專業服務費	47,445	49,710	2,265	4.77	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,200	6,750	-450	-6.25	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	4,245	4,245			
28Y 其他專業服務費	36,000	38,715	2,715	7.54	
3 材料及用品費	67,000	1,317,674	1,250,674	1,866.68	
31 使用材料費	16,000	13,912	-2,088	-13.05	
315 設備零件	16,000	13,912	-2,088	-13.05	
32 用品消耗	51,000	1,303,762	1,252,762	2,456.40	
322 報章雜誌	12,625	19,278	6,653	52.70	
32Y 其他用品消耗	38,375	1,284,484	1,246,109	3,247.19	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	38,000		-38,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	38,000		-38,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市文山區辛亥國民小學
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	%	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	38,000		-38,000	-100.00	
9 其他	96,000	57,480	-38,520	-40.13	
91 其他支出	96,000	57,480	-38,520	-40.13	
91Y 其他	96,000	57,480	-38,520	-40.13	
5L 一般行政管理計畫	12,987,000	13,466,341	479,341	3.69	
1 用人費用	10,433,000	10,993,206	560,206	5.37	
11 正式員額薪資	6,648,240	7,015,452	367,212	5.52	
113 職員薪金	6,288,240	6,617,172	328,932	5.23	
114 工員工資	360,000	398,280	38,280	10.63	
13 超時工作報酬	354,412	363,421	9,009	2.54	
131 加班費	354,412	363,421	9,009	2.54	
15 獎金	1,981,228	1,887,469	-93,759	-4.73	
151 考績獎金	1,026,540	1,041,190	14,650	1.43	
152 年終獎金	954,688	846,279	-108,409	-11.36	
16 退休及卹償金	632,052	739,681	107,629	17.03	
161 職員退休及離職金	603,252	693,757	90,505	15.00	
162 工員退休及離職金	28,800	45,924	17,124	59.46	
18 福利費	817,068	987,183	170,115	20.82	
181 分擔員工保險費	583,356	778,443	195,087	33.44	
185 員工通勤交通費	89,712	65,340	-24,372	-27.17	
18Y 其他福利費	144,000	143,400	-600	-0.42	
2 服務費用	2,352,000	2,264,703	-87,297	-3.71	
22 郵電費	20,832	36,066	15,234	73.13	
222 電話費	20,832	36,066	15,234	73.13	
25 修理保養及保固費		73,200	73,200		
252 一般房屋修護費		73,200	73,200		
27 一般服務費	1,749,168	1,794,640	45,472	2.60	
279 外包費	1,731,168	1,776,640	45,472	2.63	
27F 體育活動費	18,000	18,000			
28 專業服務費	510,000	288,797	-221,203	-43.37	
288 委託考選訓練費		14,300	14,300		
28Y 其他專業服務費	510,000	274,497	-235,503	-46.18	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	201,000	207,432	6,432	3.20	
31 使用材料費	632		-632	-100.00	
315 設備零件	632		-632	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市文山區辛亥國民小學
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	%	
32 用品消耗	200,368	207,432	7,064	3.53	
321 辦公（事務）用品	200,368	207,432	7,064	3.53	
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			
5M 建築及設備計畫	4,901,000	9,655,470	4,754,470	97.01	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530,000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528,016元。2.決算數較預算數增加4,754,470元，主要係教育局統籌款補助無障礙環境改善及共融式遊戲場工程等併決算辦理。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,901,000	9,655,470	4,754,470	97.01	
51 購建固定資產	553,000	1,075,956	522,956	94.57	
514 購置機械及設備	478,000	558,190	80,190	16.78	
515 購置交通及運輸設備	12,000	231,000	219,000	1,825.00	
516 購置雜項設備	63,000	286,766	223,766	355.18	
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	4,312,000	8,543,514	4,231,514	98.13	
541 遞延修繕房屋建築支出		2,356,170	2,356,170		
542 其他遞延支出	4,312,000	6,187,344	1,875,344	43.49	

地方教育發展基金-臺北市文山區辛亥國民小學

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按節計算，預算數144,640 元，決算數195,056元。
- (2)教育部補助新住民子女華語補救教學經費按節計算，預算數0元，決算數23,513元。
- (3)教育部補助攜手激勵班經費按節計算，預算數0元，決算數300,000元。
- (4)教育部補助課後照顧鐘點費按節計算，預算數0元，決算數371,119元。
- (5)教育部補助閩客語教學支援人員經費按節計算，預算數0元，決算數3,000元。
- (6)教育部補助海外青年英語服務營經費按節計算，預算數0元，決算數51,489元。
- (7)教育部補助新住民教學支援人員經費按節計算，預算數0元，決算數21,387元。

2.外包費：

- (1)校警勞務外包費2人，預算數1,155,168元，決算數1,264,259元。
- (2)工友業務外包費3人，預算數576,000元，決算數529,130元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數78,484元，決算數141,823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	41,442,764	-31,223,012	1,119,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,548,170	-3,512,688	
房屋及建築	655,000	-434,717	
機械及設備	22,619,253	-17,542,586	562,000
交通及運輸設備	2,442,529	-2,038,350	231,000
雜項設備	12,100,695	-7,694,671	290,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	77,117		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562,000元，係法定預算數478,000元、補辦預算84,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計231,000元，係法定預算數12,000元、補辦預算219,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數290,000元，係法定預算數63,000元、補辦預算227,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數36,000，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計41,013元，係法定預算數41,013元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.土地改良物：減少數計1,110,420元，變動原因為：(1)報廢：操場跑道計1,110,420元。

北市文山區辛亥國民小學

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		
5,551,475	41,013	1,956,177	-1,531,975	12,283,075
		1,110,420	1,099,316	24,378
			-7,236	213,047
3,034,900		200,228	-1,791,300	6,120,039
296,000		110,235	-16,153	573,791
2,184,575		519,060	-816,602	5,254,937
36,000	41,013	16,234		96,883

註 2.機械及設備：增加數計3,034,900元，變動原因為：(1)增置：網路型攝影機等計558,190元(2)撥入：教育局撥入電腦顯示幕等計1,590,010元、南門國小撥入單槍投影機81,000元、助元宇宙模擬器450,000元(3)受贈：課後照顧行政費購置大屏(觸控顯示器)等355,700元；減少數計200,228元，變動原因為：(1)報廢：個人電腦等計200,228元。

3.交通及運輸設備：增加數計296,000元，變動原因為：(1)增置：無線麥克風計231,000元(2)受贈：課後留園行政費購置麥克風組65,000元；減少數計110,235元，變動原因為：(1)報廢：揚聲器等計110,235元。

4.雜項設備：增加數計2,184,575元，變動原因為：(1)增置：安全跳箱等計286,766元(2)撥入：體育局補助基層選手訓練站反應燈組25,500元、共融式遊戲場設備費684,528元、強化校園防護感應燈14,520元、樂活運動站多功能組合墊等191,514元及教育局移撥(補列)冷氣機731,286元(3)其他：階梯看台由公務用建物改列動產雜項設備250,461元(原列成本250,461元累計折舊247,956元)；減少數計519,060元，變動原因為：(1)報廢：冷氣機等計519,060元。

5.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)購置：教學軟體36,000元；減少數計16,234元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年12月止累計攤銷金額16,234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：

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－臺北市文山區辛亥國民小學
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		478,000	84,000		562,000	558,190	-3,810	
機械及設備		478,000	84,000		562,000	558,190	-3,810	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		12,000	219,000		231,000	231,000		
交通及運輸設備		12,000	219,000		231,000	231,000		
購建中固定資產								
雜項設備		63,000	227,000		290,000	286,766	-3,234	
雜項設備		63,000	227,000		290,000	286,766	-3,234	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		553,000	530,000		1,083,000	1,075,956	-7,044	

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—臺北市文山區辛亥國民小學
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		530,000
購置機械及設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	84,000
購置交通及運輸設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	219,000
購置雜項設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	83,000
購置雜項設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	144,000

地方教育發展基金—臺北市文山區辛亥國民小學

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	28	28	0	
職員	27	27	0	
聘用	1	0	-1	
約僱	0	1	1	
學前教育計畫	10	10	0	
職員	9	9	0	
技工	1	1	0	
一般行政管理計畫	9	9	0	
職員	8	8	0	
工友	1	1	0	
合計	47	47	0	

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按節計算。
- (2)教育部補助新住民子女華語補救教學經費按節計算。
- (3)教育部補助攜手激勵班經費按節計算。
- (4)教育部補助課後照顧鐘點費按節計算。
- (5)教育部補助閩客語教學支援人員經費按節計算。
- (6)教育部補助海外青年英語服務營經費按節計算。
- (7)教育部補助新住民教學支援人員經費按節計算。

2.外包費：

- (1)校警勞務外包費2人。
- (2)工友業務外包費3人。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市文山區辛亥國民小學
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	23,891,520	418,992	563,114		4,209,332	7,943,568		3,518,554		40,545,080	337,920	40,883,000
正式人員	23,891,520		563,114		4,156,960	2,066,352		3,467,134		34,145,080		34,145,080
聘僱人員		418,992			52,372	15,216		33,420		520,000		520,000
兼任人員											337,920	337,920
其他人員						5,862,000		18,000		5,880,000		5,880,000
學前教育計畫	5,900,700		50,676		1,258,848	627,108		717,668		8,555,000		8,555,000
正式人員	5,900,700		50,676		1,258,848	627,108		717,668		8,555,000		8,555,000
一般行政管理計畫	6,648,240		354,412		1,981,228	632,052		817,068		10,433,000		10,433,000
正式人員	6,648,240		354,412		1,981,228	632,052		817,068		10,433,000		10,433,000
合 計	36,440,460	418,992	968,202		7,449,408	9,202,728		5,053,290		59,533,080	337,920	59,871,000

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35人，計2,675,270元，執行結果決算35人，計3,927,670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47人，計4,774,138元，執行結果決算47人，計4,736,637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，預算數144,640元，決算數195,056元。

(2)教育部補助新住民子女華語補救教學經費，預算數0元，決算數23,513元。

(3)教育部補助攜手激勵班經費，預算數0元，決算數300,000元。

(4)教育部補助課後照顧鐘點費，預算數0元，決算數371,119元。

(5)教育部補助閩客語教學支援人員經費，預算數0元，決算數3,000元。

(6)教育部補助海外青年英語服務營經費，預算數0元，決算數51,489元。

(7)教育部補助新住民教學支援人員經費，預算數0元，決算數21,387元。

2.外包費：

(1)校警勞務外包費，預算數1,155,168元，決算數1,264,259元。

(2)工友業務外包費，預算數576,000元，決算數529,130元。

地方教育發展基金—臺北市文山區辛亥國民小學
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
24,443,855	389,100	494,360		5,574,839	6,366,155		3,521,408		40,789,717	568,070	41,357,787
24,443,855		494,360		5,528,076	2,365,158		3,451,796		36,283,245		36,283,245
	389,100			46,763	23,706		51,612		511,181		511,181
										568,070	568,070
					3,977,291		18,000		3,995,291		3,995,291
6,354,308		37,272		1,201,999	511,985		778,627		8,884,191		8,884,191
6,354,308		37,272		1,201,999	511,985		778,627		8,884,191		8,884,191
7,015,452		363,421		1,887,469	739,681		987,183		10,993,206		10,993,206
7,015,452		363,421		1,887,469	739,681		987,183		10,993,206		10,993,206
37,813,615	389,100	895,053		8,664,307	7,617,821		5,287,218		60,667,114	568,070	61,235,184

地方教育發展基金－臺北市文山區辛亥國民小學
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			53,306,000		57,030,014		3,724,014 6.99	
國民教育計畫			44,417,000		46,586,899		2,169,899 4.89	
學前教育計畫			8,889,000		10,443,115		1,554,115 17.48	有關學前教育計畫 決算數較預算數增 加1,554,115元，主 要係因：幼兒就學 代辦費及用人費用 不敷等。

地方教育發展基金—臺北市文山區辛亥國民小學
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	59,871,000	61,235,184	1,364,184	2.28
11 正式員額薪資	36,440,460	37,813,615	1,373,155	3.77
113 職員薪金	35,720,460	37,044,495	1,324,035	3.71
114 工員工資	720,000	769,120	49,120	6.82
12 聘僱及兼職人員薪資	756,912	957,170	200,258	26.46
121 聘用人員薪金	418,992	0	-418,992	-100.00
122 約僱職員薪金	0	389,100	389,100	0.00
124 兼職人員酬金	337,920	568,070	230,150	68.11
13 超時工作報酬	968,202	895,053	-73,149	-7.56
131 加班費	968,202	895,053	-73,149	-7.56
15 獎金	7,449,408	8,664,307	1,214,899	16.31
151 考績獎金	2,675,270	3,927,670	1,252,400	46.81
152 年終獎金	4,774,138	4,736,637	-37,501	-0.79
16 退休及卹償金	9,202,728	7,617,821	-1,584,907	-17.22
161 職員退休及離職金	9,163,128	7,549,271	-1,613,857	-17.61
162 工員退休及離職金	39,600	68,550	28,950	73.11
18 福利費	5,053,290	5,287,218	233,928	4.63
181 分擔員工保險費	3,178,464	3,864,217	685,753	21.57
183 傷病醫藥費	184,080	143,983	-40,097	-21.78
185 員工通勤交通費	394,464	347,324	-47,140	-11.95
18Y 其他福利費	1,296,282	931,694	-364,588	-28.13
2 服務費用	4,470,000	5,614,920	1,144,920	25.61
21 水電費	756,385	729,270	-27,115	-3.58
212 工作場所電費	581,000	643,156	62,156	10.70
214 工作場所水費	175,385	86,114	-89,271	-50.90
22 郵電費	20,832	36,066	15,234	73.13
222 電話費	20,832	36,066	15,234	73.13
23 旅運費	28,520	49,735	21,215	74.39
231 國內旅費	28,520	49,735	21,215	74.39
25 修理保養及保固費	657,230	906,181	248,951	37.88
252 一般房屋修護費	331,740	467,344	135,604	40.88
255 機械及設備修護費	325,490	337,378	11,888	3.65
257 雜項設備修護費	0	101,459	101,459	0.00
27 一般服務費	1,970,988	2,858,403	887,415	45.02
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,180	7,450	4,270	134.28
279 外包費	1,731,168	1,793,389	62,221	3.59
27D 計時與計件人員酬金	144,640	965,564	820,924	567.56
27F 體育活動費	92,000	92,000	0	0.00
28 專業服務費	964,045	963,265	-780	-0.08
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	234,900	301,085	66,185	28.18
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,445	23,200	2,755	13.48
288 委託考選訓練費	0	14,300	14,300	0.00
28A 電腦軟體服務費	0	133,280	133,280	0.00
28Y 其他專業服務費	708,700	491,400	-217,300	-30.66

地方教育發展基金—臺北市文山區辛亥國民小學
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	%
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	1,107,000	2,712,033	1,605,033	144.99
31 使用材料費	220,532	269,718	49,186	22.30
315 設備零件	220,532	269,718	49,186	22.30
32 用品消耗	886,468	2,442,315	1,555,847	175.51
321 辦公(事務)用品	200,368	222,089	21,721	10.84
322 報章雜誌	122,625	118,381	-4,244	-3.46
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	20,841	5,841	38.94
32Y 其他用品消耗	548,475	2,081,004	1,532,529	279.42
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	8,040	-6,960	-46.40
44 交通及運輸設備租金	10,200	0	-10,200	-100.00
442 車租	10,200	0	-10,200	-100.00
45 雜項設備租金	4,800	8,040	3,240	67.50
451 雜項設備租金	4,800	8,040	3,240	67.50
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,901,000	9,655,470	4,754,470	97.01
51 購建固定資產	553,000	1,075,956	522,956	94.57
514 購置機械及設備	478,000	558,190	80,190	16.78
515 購置交通及運輸設備	12,000	231,000	219,000	1,825.00
516 購置雜項設備	63,000	286,766	223,766	355.18
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	4,312,000	8,543,514	4,231,514	98.13
541 遞延修繕房屋建築支出	0	2,356,170	2,356,170	0.00
542 其他遞延支出	4,312,000	6,187,344	1,875,344	43.49
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	519,000	719,033	200,033	38.54
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	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	508,000	718,033	210,033	41.35
743 獎勵費用	27,600	34,800	7,200	26.09
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	480,400	683,233	202,833	42.22
9 其他	311,000	207,145	-103,855	-33.39
91 其他支出	311,000	207,145	-103,855	-33.39
91Y 其他	311,000	207,145	-103,855	-33.39
合 計	71,194,000	80,151,825	8,957,825	12.58

地方教育發展基金—臺北市文山區辛亥國民小學
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	810,004	1,649,973	839,969	103.70	
185 員工通勤交通費	394,464	347,324	-47,140	-11.95	
27D 計時與計件人員酬金	144,640	965,564	820,924	567.56	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	234,900	301,085	66,185	28.18	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

本 頁 空 白

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	1,430,506,812	100.00	1,397,319,150	100.00	33,187,662	2.38
流動資產	7,408,706	0.52	6,570,173	0.47	838,533	12.76
現金	7,055,293	0.49	6,570,173	0.47	485,120	7.38
銀行存款	7,055,293	0.49	6,570,173	0.47	485,120	7.38
銀行存款-公庫存款	3,862,433	0.27	2,219,877	0.16	1,642,556	73.99
銀行存款-保管款	2,428,009	0.17	3,608,480	0.26	-1,180,471	-32.71
銀行存款-代繳費款專戶	575,452	0.04	498,859	0.04	76,593	15.35
銀行存款-教育儲蓄戶	189,399	0.01	242,957	0.02	-53,558	-22.04
應收款項	353,413	0.02	0	0.00	353,413	0.00
其他應收款	353,413	0.02	0	0.00	353,413	0.00
長期貸墊款及準備金	4,141,902	0.29	3,815,601	0.27	326,301	8.55
準備金	4,141,902	0.29	3,815,601	0.27	326,301	8.55
退休及離職準備金	2,630,832	0.18	2,388,514	0.17	242,318	10.15
其他準備金	1,511,070	0.11	1,427,087	0.10	83,983	5.88
其他準備金-其他	1,511,070	0.11	1,427,087	0.10	83,983	5.88
固定資產	12,186,192	0.85	10,142,635	0.73	2,043,557	20.15
土地改良物	24,378	0.00	35,482	0.00	-11,104	-31.29
土地改良物	2,437,750	0.17	3,548,170	0.25	-1,110,420	-31.30
累計折舊-土地改良物	-2,413,372	-0.17	-3,512,688	-0.25	1,099,316	-31.30
房屋建築及設備	213,047	0.01	220,283	0.02	-7,236	-3.28
房屋建築及設備	655,000	0.05	655,000	0.05	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-441,953	-0.03	-434,717	-0.03	-7,236	1.66
機械及設備	6,120,039	0.43	5,076,667	0.36	1,043,372	20.55
機械及設備	25,453,925	1.78	22,619,253	1.62	2,834,672	12.53
累計折舊-機械及設備	-19,333,886	-1.35	-17,542,586	-1.26	-1,791,300	10.21
交通及運輸設備	573,791	0.04	404,179	0.03	169,612	41.96
交通及運輸設備	2,628,294	0.18	2,442,529	0.17	185,765	7.61
累計折舊-交通及運輸設備	-2,054,503	-0.14	-2,038,350	-0.15	-16,153	0.79
雜項設備	5,254,937	0.37	4,406,024	0.32	848,913	19.27
雜項設備	13,766,210	0.96	12,100,695	0.87	1,665,515	13.76
累計折舊-雜項設備	-8,511,273	-0.59	-7,694,671	-0.55	-816,602	10.61
無形資產	96,883	0.01	77,117	0.01	19,766	25.63
無形資產	96,883	0.01	77,117	0.01	19,766	25.63
合 計	1,430,506,812	100.00	1,397,319,150	100.00	33,187,662	2.38

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。

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
電腦軟體	96,883	0.01	77,117	0.01	19,766	25.63
其他資產	1,406,673,129	98.33	1,376,713,624	98.53	29,959,505	2.18
什項資產	1,406,673,129	98.33	1,376,713,624	98.53	29,959,505	2.18
暫付及待結轉帳項	1,125,932	0.08	219,774	0.02	906,158	412.31
代管資產	1,405,547,197	98.26	1,376,493,850	98.51	29,053,347	2.11
代管資產-土地改良物	41,206	0.00	41,206	0.00	0	0.00
代管資產-土地	1,325,907,000	92.69	1,293,763,800	92.59	32,143,200	2.48
代管資產-房屋建築及設備	79,598,991	5.56	82,688,844	5.92	-3,089,853	-3.74
合 計	1,430,506,812	100.00	1,397,319,150	100.00	33,187,662	2.38

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。

北市文山區辛亥國民小學
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	1,412,928,192	98.77	1,383,871,002	99.04	29,057,190	2.10
流動負債	3,594,183	0.25	3,527,788	0.25	66,395	1.88
應付款項	3,594,183	0.25	3,527,788	0.25	66,395	1.88
應付代收款	3,283,739	0.23	3,281,247	0.23	2,492	0.08
應付代收款	3,283,739	0.23	3,281,247	0.23	2,492	0.08
應付費用	295,139	0.02	246,541	0.02	48,598	19.71
應付費用	295,139	0.02	246,541	0.02	48,598	19.71
應付工程款	15,305	0.00	0	0.00	15,305	0.00
應付工程款	15,305	0.00	0	0.00	15,305	0.00
其他負債	1,409,334,009	98.52	1,380,343,214	98.79	28,990,795	2.10
什項負債	1,409,334,009	98.52	1,380,343,214	98.79	28,990,795	2.10
存入保證金	1,035,053	0.07	1,288,823	0.09	-253,770	-19.69
存入保證金	1,035,053	0.07	1,288,823	0.09	-253,770	-19.69
應付退休及離職金	2,630,832	0.18	2,388,514	0.17	242,318	10.15
應付退休及離職金	2,630,832	0.18	2,388,514	0.17	242,318	10.15
應付代管資產	1,405,547,197	98.26	1,376,493,850	98.51	29,053,347	2.11
應付代管資產	1,405,547,197	98.26	1,376,493,850	98.51	29,053,347	2.11
暫收及待結轉帳項	120,927	0.01	172,027	0.01	-51,100	-29.70
暫收及待結轉帳項	120,927	0.01	172,027	0.01	-51,100	-29.70
淨資產	17,578,620	1.23	13,448,148	0.96	4,130,472	30.71
淨資產	17,578,620	1.23	13,448,148	0.96	4,130,472	30.71
淨資產	17,578,620	1.23	13,448,148	0.96	4,130,472	30.71
累積餘額	17,578,620	1.23	13,448,148	0.96	4,130,472	30.71
合 計	1,430,506,812	100.00	1,397,319,150	100.00	33,187,662	2.38

信託代理與保證負債

0

註：

北市文山區辛亥國民小學
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	1,430,506,812	100.00	1,397,319,150	100.00	33,187,662	2.38

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市文山區辛亥國民小學
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	86,410,537	100.00	78,869,306	100.00	7,541,231	9.56
勞務收入	0	0.00	600	0.00	-600	-100.00
服務收入	0	0.00	600	0.00	-600	-100.00
財產收益	3,958,106	4.58	2,566,311	3.25	1,391,795	54.23
廢舊物品售價收入	0	0.00	1,554	0.00	-1,554	-100.00
財產交易利益	3,780,533	4.38	2,456,234	3.11	1,324,299	53.92
其他財產收入	177,573	0.21	108,523	0.14	69,050	63.63
政府撥入收入	79,916,982	92.49	74,024,282	93.86	5,892,700	7.96
公庫撥款收入	75,921,703	87.86	69,978,073	88.73	5,943,630	8.49
政府其他撥入收入	3,995,279	4.62	4,046,209	5.13	-50,930	-1.26
教學收入	1,668,527	1.93	1,594,915	2.02	73,612	4.62
學雜費收入	1,668,527	1.93	1,594,915	2.02	73,612	4.62
其他收入	866,922	1.00	683,198	0.87	183,724	26.89
受贈收入	420,700	0.49	222,724	0.28	197,976	88.89
雜項收入	446,222	0.52	460,474	0.58	-14,252	-3.10
支出	82,280,065	95.22	77,122,501	97.79	5,157,564	6.69
人事支出	61,235,184	70.87	58,793,057	74.54	2,442,127	4.15
人事支出	61,235,184	70.87	58,793,057	74.54	2,442,127	4.15
業務支出	9,054,026	10.48	8,917,536	11.31	136,490	1.53
業務支出	9,054,026	10.48	8,917,536	11.31	136,490	1.53
財產損失	19,398	0.02	10,275	0.01	9,123	88.79
財產交易損失	19,398	0.02	10,275	0.01	9,123	88.79
折舊、折耗及攤銷	3,220,798	3.73	2,763,330	3.50	457,468	16.55
固定資產折舊	3,204,564	3.71	2,747,095	3.48	457,469	16.65
無形資產攤銷	16,234	0.02	16,235	0.02	-1	-0.01
其他支出	8,750,659	10.13	6,638,303	8.42	2,112,356	31.82
其他支出	8,750,659	10.13	6,638,303	8.42	2,112,356	31.82
本期賸餘(短絀)	4,130,472	4.78	1,746,805	0.02	2,383,667	0.46
期初淨資產	13,448,148	15.56	11,701,343	0.15	1,746,805	0.34
解繳公庫						
期末淨資產	17,578,620	20.34	13,448,148	0.17	4,130,472	0.80

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—臺北市文山區辛亥國民小學
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)	4,130,472
8002 調整非現金項目	-1,273,555
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,856,917
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	293,333
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	3,039,499
8207 增加長期貸墊款及準備金	-377,316
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,022,443
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,066,927
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,765,464
8404 減少短期債務及其他負債	-2,070,334
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-304,870
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	485,120
87 期初現金及約當現金	6,570,173
88 期末現金及約當現金	7,055,293

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金增加數242,318元及代管資產增加數29,053,347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

地方教育發展基金—臺北市文山區辛亥國民小學

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	82,218,974	4,191,563	86,410,537	收入
財產收入	187,243	3,770,863	3,958,106	財產收益
政府撥入收入	79,916,982		79,916,982	政府撥入收入
教學收入	1,668,527		1,668,527	教學收入
其他收入	446,222	420,700	866,922	其他收入
基金用途	80,151,825	2,128,240	82,280,065	支出
用人費用	61,235,184		61,235,184	人事支出
服務費用	5,614,920	3,439,106	9,054,026	業務支出
材料及用品費	2,712,033	-2,712,033		
租金、償債、利息及相關手續費	8,040	-8,040		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	719,033	-719,033		
資產短絀		19,398	19,398	財產損失
		3,220,798	3,220,798	折舊、折耗及攤銷
其他	207,145	8,543,514	8,750,659	其他支出
遞延支出	8,543,514	-8,543,514		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,111,956	-1,111,956		
本期賸餘(短絀)	2,067,149	2,063,323	4,130,472	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,228,396	10,219,752	13,448,148	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,295,545	12,283,075	17,578,620	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市文山區辛亥國民小學
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111萬1,956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」561萬4,920元與會計科目「業務支出」905萬4,026元間之調整數343萬9,106元，係「材料及用品費」271萬2,033元、「租金、償債、利息及相關手續費」8,040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)71萬9,033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377萬863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42萬700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」322萬798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」1萬9,398元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」20萬7,145元與會計科目「其他支出」875萬659元間之調整數854萬3,514元，係「遞延支出」854萬3,514元。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 楊英美

機關長官：

臺北市文山區國民小學 校長 陳弘偉

訂