

40501575

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

臺北市府教育局主管



臺北市地方教育發展基金

臺北市南港區胡適國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市南港區胡適國民小學編

# 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 14	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 18 至 19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 20 至 20	頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 24	頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 27	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 28 至 28	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 30 至 33	頁
二、收入支出表	第 34 至 34	頁
三、現金流量表	第 35 至 35	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 37 至 38	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

# 甲、財 務 摘 要

# 財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	140,376,809	136,684,898	3,691,911	2.70
基金用途	141,662,037	136,692,399	4,969,638	3.64
賸餘(短絀)	- 1,285,228	- 7,501	- 1,277,727	--
餘絀情形：				
基金餘額	1,745,717	3,030,945	- 1,285,228	- 42.40
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 1,562,888	707,334	- 2,270,222	--

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南港區胡適國民小學

## 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118,962,000元，決算數122,719,189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、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)一般行政管理計畫：

本年度預算編列15,516,000元，決算數14,122,700元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

##### (三)建築及設備計畫：

本年度預算編列3,123,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,772,000元），決算數4,820,148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140,376,809元，較預算數136,105,000元，增加4,271,809元，計增3.14%。

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71,750元，較預算數122,000元，減少50,250元，計減41.19%。

主要係因：

因疫情關係未辦理7月暑期游泳訓練班。

2.財產處分收入：決算數14,050元，較預算數7,000元，增加7,050元，計增100.71%。

主要係因：

財產變賣較預期增加。

3.其他財產收入：決算數385,174元，較預算數926,000元，減少540,826元，計減58.4%。

主要係因：

因疫情暫停1至8月場地開放，致場地收入較原預算減少。

4.公庫撥款收入：決算數138,407,103元，較預算數134,953,000元，增加3,454,103元，計增2.56%。

主要係因：

(1)統籌款-誠正樓新建工程機廠商給付工程款臺灣高等法院110年度上字第38號民事訴訟判決應給付廠商工程款1,152,103元。(2)111年度本局所屬學校用人費用不敷數1,551,000元。(3)111年用人費用不敷數第二次751,000元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市南港區胡適國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

5.政府其他撥入收入：決算數1,395,222元，較預算數0元，增加1,395,222元。

主要係因：

(1)110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49,666元。(2)110學年度國小辦理兒童課後照顧服務學生參加費用及調整服務時間鐘點費384,536元。(3)110學年度精進國中小教學品質計畫-減課鐘點費第2期20,480元。(4)110學年度補助本市獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園經費583,100元。(5)110學年度國小閩客語教學支援人員交通費9,000元。(6)111年度實施新住民子女教育經費2,294元。(7)110學年度第1學期國小及國高中新住民語開課費2,560元。(8)110學年度第2學期公立國小及國中學校用書經費6,322元。(9)補助學校設置樹木解說牌5,320元。(10)110學年度國民中小學學生無力繳交代代辦費第2期款10,545元。(11)110學年度國中小學生學習扶助計畫-寒假及第2學期攜手班經費67,760元。(12)111年度所轄國民中小學充實健康中心設備28,000元。(13)110(2)國中小新住民語文開課費18,240元。(14)111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費10,080元。(15)111學年度實施戶外與海洋教育計畫4,800元。(16)111學年度辦理雙重特殊需求學生發掘與輔導方案14,924元。(17)111學年度第1學期公立國小及國中學校用書經費5,447元。(18)111學年度國中小學生無力繳交代代辦費第1期款13,125元。(19)110年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫4,368元。(20)111學年度第1學期9-12月新住民語鐘點22,512元。(21)111學年度第1學期攜手班部款50,274元。(22)111年度學生游泳課程及體驗活動暨師資守望員培訓經費24,960元。(23)111學年度國民中小學生學習扶助開班計畫(攜手班)第1期款55,997元。(24)110學年度新住民語文開課經費(鐘點費差額)912元。

6.雜項收入：決算數103,510元，較預算數97,000元，增加6,510元，計增6.71%。

主要係因：

係冷氣使用費轉列其他準備金、數位學生證及提早入學簡章核實繳庫等。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數141,662,037元，較預算數137,601,000元，增加4,061,037元，計增2.95%。

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122,719,189元，較預算數118,962,000元，增加3,757,189元，計增3.16%。

主要係因：

係用人費用核實支用數及補助款執行數。

2.一般行政管理計畫：決算數14,122,700元，較預算數15,516,000元，減少1,393,300元，計減8.98%。

主要係因：

用人費用核實支用賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數4,820,148元，較預算數3,123,000元，增加1,697,148元，計增54.34%。

主要係因：

差異係補辦預算購置設備及教育局補助誠正樓機電工程經費執行數。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,285,228元，較預算短絀數1,496,000元，計相差210,772元。

主要係因：

保全費賸餘210,772元。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市南港區胡適國民小學

## 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1,057,568元。  
投資活動之淨現金流出2,473,480元。  
籌資活動之淨現金流出146,976元。  
本年度現金及約當現金之淨減1,562,888元。  
期初現金及約當現金11,544,539元。  
期末現金及約當現金9,981,651元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,247,623,060元，包括：

流動資產10,054,437元，較上年度11,561,882元，減少1,507,445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2,019,369元，較上年度1,962,024元，增加57,345元，主要係因提撥勞工退休準備金致退休及離職準備金增加。

固定資產476,883,271元，較上年度485,837,622元，減少8,954,351元，主要係因提列折舊費用致房屋建築及設備減少。

無形資產2,401元，較上年度2,401元，無增減。

其他資產1,758,663,582元，較上年度1,715,219,289元，增加43,444,293元，主要係因市有財產111年調升公告地價致代管資產增加。

決算日負債總額為1,768,991,671元，包括：

流動負債8,608,206元，較上年度8,588,878元，增加19,328元，主要係因應付而未及於年底支付之款項增加致應付費用增加。

其他負債1,760,383,465元，較上年度1,717,123,372元，增加43,260,093元，主要係因市有財產111年調升公告地價致應付代管資產增加。

決算日淨資產478,631,389元。

#### 五、其他：

- (一) 本年度併決算數8,620,074元及補辦預算數1,772,000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)優良事蹟之說明：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—臺北市南港區胡適國民小學  
**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	136,105,000	100.00	140,376,809	100.00	4,271,809	3.14	136,684,898	100.00
43 勞務收入	122,000	0.09	71,750	0.05	-50,250	-41.19		
431服務收入	122,000	0.09	71,750	0.05	-50,250	-41.19		
45 財產收入	933,000	0.69	399,224	0.28	-533,776	-57.21	498,407	0.36
451財產處分收入	7,000	0.01	14,050	0.01	7,050	100.71	2,980	0.00
45Y其他財產收入	926,000	0.68	385,174	0.27	-540,826	-58.40	495,427	0.36
46 政府撥入收入	134,953,000	99.15	139,802,325	99.59	4,849,325	3.59	135,379,898	99.05
462公庫撥款收入	134,953,000	99.15	138,407,103	98.60	3,454,103	2.56	134,218,040	98.20
46Y政府其他撥入收入			1,395,222	0.99	1,395,222	0.00	1,161,858	0.85
4Y 其他收入	97,000	0.07	103,510	0.07	6,510	6.71	806,593	0.59
4YY雜項收入	97,000	0.07	103,510	0.07	6,510	6.71	806,593	0.59
5 基金用途	137,601,000	101.10	141,662,037	100.92	4,061,037	2.95	136,692,399	100.01
53 國民教育計畫	118,962,000	87.40	122,719,189	87.42	3,757,189	3.16	119,848,210	87.68
5L 一般行政管理計畫	15,516,000	11.40	14,122,700	10.06	-1,393,300	-8.98	13,836,768	10.12
5M 建築及設備計畫	3,123,000	2.29	4,820,148	3.43	1,697,148	54.34	3,007,421	2.20
購建固定資產	3,087,000	2.27	4,820,148	3.43	1,733,148	56.14	3,007,421	2.20
其他	36,000	0.03			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	-1,496,000		-1,285,228		210,772	-14.09	-7,501	
期初基金餘額	2,085,000		3,030,945		945,945	45.37	3,038,446	
解繳公庫								
期末基金餘額	589,000		1,745,717		1,156,717	196.39	3,030,945	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學  
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		8,620,074
451財產處分收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	7,050
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,454,103
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,395,222
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	6,510
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,757,189

備註：

地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學

**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	136,105,000	140,376,809	4,271,809	3.14	
43 勞務收入	122,000	71,750	-50,250	-41.19	
431服務收入	122,000	71,750	-50,250	-41.19	因疫情影響7月未開放暑期泳訓班，因此較預算數減少。
45 財產收入	933,000	399,224	-533,776	-57.21	
451財產處分收入	7,000	14,050	7,050	100.71	係111年度之財產處分收入較預期增加。
45Y其他財產收入	926,000	385,174	-540,826	-58.40	因疫情影響1~8月未開放場地，故開放場地收入較預算數減少。
46 政府撥入收入	134,953,000	139,802,325	4,849,325	3.59	
462公庫撥款收入	134,953,000	138,407,103	3,454,103	2.56	
46Y政府其他撥入收入		1,395,222	1,395,222	0.00	
4Y 其他收入	97,000	103,510	6,510	6.71	
4YY雜項收入	97,000	103,510	6,510	6.71	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學

**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	137,601,000	141,662,037	4,061,037	2.95	
53 國民教育計畫	118,962,000	122,719,189	3,757,189	3.16	
1 用人費用	110,615,000	113,697,186	3,082,186	2.79	
11 正式員額薪資	62,772,000	64,853,161	2,081,161	3.32	
113 職員薪金	62,772,000	64,853,161	2,081,161	3.32	
12 聘僱及兼職人員薪資	675,840	1,886,713	1,210,873	179.17	
124 兼職人員酬金	675,840	1,886,713	1,210,873	179.17	
13 超時工作報酬	683,765	577,488	-106,277	-15.54	
131 加班費	683,765	577,488	-106,277	-15.54	
15 獎金	13,797,000	16,166,218	2,369,218	17.17	
151 考績獎金	5,950,500	8,371,015	2,420,515	40.68	
152 年終獎金	7,846,500	7,795,203	-51,297	-0.65	
16 退休及卹償金	24,653,160	22,092,273	-2,560,887	-10.39	
161 職員退休及離職金	24,653,160	22,092,273	-2,560,887	-10.39	
18 福利費	8,033,235	8,121,333	88,098	1.10	
181 分擔員工保險費	5,439,972	6,301,624	861,652	15.84	
183 傷病醫藥費	259,500	176,700	-82,800	-31.91	
185 員工通勤交通費	590,940	471,846	-119,094	-20.15	
18Y 其他福利費	1,742,823	1,171,163	-571,660	-32.80	
2 服務費用	5,141,000	5,327,608	186,608	3.63	
21 水電費	1,813,434	1,750,556	-62,878	-3.47	
212 工作場所電費	1,450,000	1,475,589	25,589	1.76	
214 工作場所水費	184,108	163,772	-20,336	-11.05	
216 氣體費	179,326	111,195	-68,131	-37.99	
23 旅運費	83,590	77,000	-6,590	-7.88	
231 國內旅費	52,390	76,800	24,410	46.59	
23Y 其他旅運費	31,200	200	-31,000	-99.36	
25 修理保養及保固費	1,483,156	1,141,390	-341,766	-23.04	
252 一般房屋修護費	749,479	645,285	-104,194	-13.90	
255 機械及設備修護費	733,677	496,105	-237,572	-32.38	
26 保險費	4,620		-4,620	-100.00	
26Y 其他保險費	4,620		-4,620	-100.00	
27 一般服務費	928,680	1,210,542	281,862	30.35	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,672	19,520	9,848	101.82	
279 外包費	508,656	606,456	97,800	19.23	
27D 計時與計件人員酬金	260,352	435,064	174,712	67.11	
27F 體育活動費	150,000	149,502	-498	-0.33	

地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學  
**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	%	
28 專業服務費	827,520	1,148,120	320,600	38.74	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	190,400	486,657	296,257	155.60	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	107,400	71,900	-35,500	-33.05	
288 委託考選訓練費		12,500	12,500		
289 試務甄選費	1,370	4,425	3,055	222.99	
28A 電腦軟體服務費		332,000	332,000		
28Y 其他專業服務費	528,350	240,638	-287,712	-54.45	
3 材料及用品費	1,666,000	1,678,974	12,974	0.78	
31 使用材料費	404,425	313,973	-90,452	-22.37	
315 設備零件	404,425	313,973	-90,452	-22.37	
32 用品消耗	1,261,575	1,365,001	103,426	8.20	
321 辦公(事務)用品	5,000	209,702	204,702	4,094.04	
322 報章雜誌	76,700	86,590	9,890	12.89	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	22,000	32,877	10,877	49.44	
32Y 其他用品消耗	1,157,875	1,035,832	-122,043	-10.54	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	5,000	47,880	42,880	857.60	
44 交通及運輸設備租金		43,080	43,080		
442 車租		43,080	43,080		
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
6 稅捐及規費(強制費)	5,000	3,424	-1,576	-31.52	
63 房屋稅	5,000	3,424	-1,576	-31.52	
631 一般房屋稅	5,000	3,424	-1,576	-31.52	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,279,000	1,744,750	465,750	36.42	
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	1,269,000	1,734,750	465,750	36.70	
743 獎勵費用	62,400	58,332	-4,068	-6.52	
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,206,600	1,666,418	459,818	38.11	
9 其他	251,000	219,367	-31,633	-12.60	
91 其他支出	251,000	219,367	-31,633	-12.60	
91Y 其他	251,000	219,367	-31,633	-12.60	



地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學  
**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	%	
5L 一般行政管理計畫	15,516,000	14,122,700	-1,393,300	-8.98	
1 用人費用	12,821,000	11,731,199	-1,089,801	-8.50	
11 正式員額薪資	8,436,000	7,903,167	-532,833	-6.32	
113 職員薪金	8,076,000	7,473,927	-602,073	-7.46	
114 工員工資	360,000	429,240	69,240	19.23	
13 超時工作報酬	610,136	349,368	-260,768	-42.74	
131 加班費	610,136	349,368	-260,768	-42.74	
15 獎金	1,933,000	1,668,211	-264,789	-13.70	
151 考績獎金	878,500	725,280	-153,220	-17.44	
152 年終獎金	1,054,500	942,931	-111,569	-10.58	
16 退休及卹償金	834,696	793,274	-41,422	-4.96	
161 職員退休及離職金	805,896	758,930	-46,966	-5.83	
162 工員退休及離職金	28,800	34,344	5,544	19.25	
18 福利費	1,007,168	1,017,179	10,011	0.99	
181 分擔員工保險費	747,504	753,827	6,323	0.85	
185 員工通勤交通費	83,664	102,370	18,706	22.36	
18Y 其他福利費	176,000	160,982	-15,018	-8.53	
2 服務費用	2,421,000	2,205,248	-215,752	-8.91	
22 郵電費	89,353	142,235	52,882	59.18	
222 電話費	89,353	142,235	52,882	59.18	
23 旅運費		500	500		
235 貨物運費		500	500		
27 一般服務費	1,753,168	1,714,804	-38,364	-2.19	
279 外包費	1,731,168	1,693,471	-37,697	-2.18	
27F 體育活動費	22,000	21,333	-667	-3.03	
28 專業服務費	506,479	275,709	-230,770	-45.56	
28Y 其他專業服務費	506,479	275,709	-230,770	-45.56	
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	273,000	183,028	-89,972	-32.96	
32 用品消耗	273,000	183,028	-89,972	-32.96	
321 辦公(事務)用品	273,000	180,228	-92,772	-33.98	
322 報章雜誌		2,800	2,800		
6 稅捐及規費(強制費)		2,225	2,225		
66 規費		2,225	2,225		
661 行政規費與強制費		2,225	2,225		

地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學  
**基金用途明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	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	3,123,000	4,820,148	1,697,148	54.34	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1,772,000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1,753,311元。2.決算數較預算數增加1,697,148元，主要係補助經費補辦預算購置冷氣7臺，四合一急救組及除草1臺306,000元、工程補辦預算執行1,447,311元、設備結餘款9,400元、軟體執行單價低於1萬元轉列費用36,000元及遞延修繕房屋建築支出未執行數10,763元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,123,000	4,820,148	1,697,148	54.34	
51 購建固定資產	635,000	2,378,911	1,743,911	274.63	
513 擴充改良房屋建築及設備		1,447,311	1,447,311		
514 購置機械及設備	541,000	550,100	9,100	1.68	
516 購置雜項設備	94,000	381,500	287,500	305.85	
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	2,452,000	2,441,237	-10,763	-0.44	
541 遞延修繕房屋建築支出	2,452,000	2,441,237	-10,763	-0.44	

地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學

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：本土語鐘點費，按節計算，預算數260,352元，決算數435,064元。

2. 外包費：

(1)游泳池救生員外包計1人，預算數508,656元，決算數507,456元。

(2)校警勞務外包計2人，預算數1,155,168元，決算數1,246,035元。

(3)消化超額職工(技工、工友)業務外包，按件計算，預算數120,000元，決算數136,600元。

(4)工友退休業務外包計1人，預算數456,000元，決算數409,836元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數44,751元；決算數44,716元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺  
**資本資**  
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度	
			增加	
			預算數	
<b>資產</b>	631,969,849	-146,129,826	2,443,000	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	9,918,718	-2,471,758		
房屋及建築	550,487,100	-84,579,815	1,448,000	
機械及設備	41,793,289	-32,638,730	552,000	
交通及運輸設備	2,673,978	-2,227,543		
雜項設備	27,094,363	-24,211,980	407,000	
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	2,401		36,000	
發展中之無形資產				
其他				
其他				

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

- 1.房屋及建築：  
增加數可用預算數1,448,000元，係補辦預算1,448,000元。
- 2.機械及設備：  
增加數可用預算數計552,000元，係法定預算數541,000元及補辦預算11,000元。
- 3.雜項設備：  
增加數可用預算數407,000元，係法定預算數94,000元及補辦預算313,000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13,500元，係法定預算數13,500元。

北市南港區胡適國民小學

**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		
6,549,432	13,500	4,087,350	-11,416,433	476,885,672
			-678,732	6,768,228
1,447,311			-9,911,620	457,442,976
1,491,720		2,758,451	-622,302	7,265,526
96,000		137,500	14,897	419,832
3,514,401		1,191,399	-218,676	4,986,709
	13,500			2,401

註 三、各財產項目決算數變動原因分析如下：

- 1.房屋及建築：增加數計1,447,311元，變動原因為：(1)增置：誠正樓新建工程機電廠商工程款1,447,311元。
- 2.機械及設備：增加數計1,491,720元，變動原因為：(1)增置：預算購置資訊設備一批、相機1臺及割草機等計550,100元。(2)撥入：教育局實物撥入電腦顯示幕、平板及無線網路基地台等計844,500元。(3)受贈：課後照顧班經費購置購置桌機及螢幕共4組97,120元。減少數計2,758,451元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢個人電腦等計2,758,451元。
- 3.交通及運輸設備：增加數計96,000元，變動原因為：(1)受贈：本基金教育局分基金以外之政府機關(構)-山豬窟經費購置攝影機8臺96,000元。減少數計137,500元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准廣播系統等計137,500元。
- 4.雜項設備：增加數計3,514,401元，變動原因為：(1)增置：預算購置手風琴、除濕機及冷氣機等計381,500元。(2)撥入：建中撥入魏氏智力量表一套18,320元。(3)受贈：山豬窟經費購置觸控式大屏、雙層嵌入式黑板及冷氣機等計537,026元。(4)其他：補列以前年度遊具一批2,577,555元。減少數計1,191,399元，變動原因為：(1)報廢：財政局核准冷氣機等計1,191,399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—臺北市南港區胡適國民小學  
**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			1,448,000		1,448,000	1,447,311	-689	
房屋及建築			1,448,000		1,448,000	1,447,311	-689	
購建中固定資產								
機械及設備		541,000	11,000		552,000	550,100	-1,900	
機械及設備		541,000	11,000		552,000	550,100	-1,900	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		94,000	313,000		407,000	381,500	-25,500	
雜項設備		94,000	313,000		407,000	381,500	-25,500	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		635,000	1,772,000		2,407,000	2,378,911	-28,089	

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—臺北市南港區胡適國民小學  
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		1,772,000
擴充改良房屋建築及設備	111.12.13府授主事預字第1113011488號	1,448,000
購置機械及設備	111.05.16府授教會字第1113051881號	11,000
購置雜項設備	111.05.16府授教會字第1113051881號	273,000
購置雜項設備	111.09.21府授教會字第1113081782號	40,000



地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學

**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	75	74	-1	
職員	75	74	-1	
一般行政管理計畫	11	11	0	
職員	10	10	0	
工友	1	1	0	
合計	86	85	-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：本土語鐘點費，按節計算。

2.外包費：

(1)游泳池救生員外包計1人。

(2)校警勞務外包計2人。

(3)消化超額職工(技工、工友)業務外包，按件計算。

(4)工友退休業務外包費計1人。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學  
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	62,772,000		683,765		13,797,000	24,653,160		8,033,235		109,939,160	675,840	110,615,000
正式人員	62,772,000		683,765		13,797,000	6,257,160		8,015,235		91,525,160		91,525,160
兼任人員											675,840	675,840
其他人員						18,396,000		18,000		18,414,000		18,414,000
一般行政管理計畫	8,436,000		610,136		1,933,000	834,696		1,007,168		12,821,000		12,821,000
正式人員	8,436,000		610,136		1,933,000	834,696		1,007,168		12,821,000		12,821,000
合 計	71,208,000		1,293,901		15,730,000	25,487,856		9,040,403		122,760,160	675,840	123,436,000

註：

一、本表獎金包括以下各項：

(一)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86人，計6,829,000元，執行結果決算74人，計9,096,295元。

(二)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86人，計8,901,000元，執行結果決算92人，計8,738,134元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

(一)計時與計件人員酬金：

本土語鐘點費，預算數260,352元，決算數435,064元。

(二)外包費：

(1)游泳池救生員外包，預算數508,656元，決算數507,456元。

(2)校警勞務外包，預算數1,155,168元，決算數1,246,035元。

(3)消化超額職工(技工、工友)業務外包，預算數120,000元，決算數136,600元。

(4)工友退休業務外包，預算數456,000元，決算數409,836元。

地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學  
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
64,853,161		577,488		16,166,218	22,092,273		8,121,333		111,810,473	1,886,713	113,697,186
64,853,161		577,488		16,143,698	6,593,245		8,061,161		96,228,753		96,228,753
				22,520	24,656		50,172		97,348	1,886,713	1,984,061
					15,474,372		10,000		15,484,372		15,484,372
7,903,167		349,368		1,668,211	793,274		1,017,179		11,731,199		11,731,199
7,903,167		349,368		1,668,211	793,274		1,017,179		11,731,199		11,731,199
72,756,328		926,856		17,834,429	22,885,547		9,138,512		123,541,672	1,886,713	125,428,385

地方教育發展基金－臺北市南港區胡適國民小學  
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	%		
總 計			118,962,000		122,719,189		3,757,189	3.16	
國民教育計畫			118,962,000		122,719,189		3,757,189	3.16	

地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學

**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	123,436,000	125,428,385	1,992,385	1.61
11 正式員額薪資	71,208,000	72,756,328	1,548,328	2.17
113 職員薪金	70,848,000	72,327,088	1,479,088	2.09
114 工員工資	360,000	429,240	69,240	19.23
12 聘僱及兼職人員薪資	675,840	1,886,713	1,210,873	179.17
124 兼職人員酬金	675,840	1,886,713	1,210,873	179.17
13 超時工作報酬	1,293,901	926,856	-367,045	-28.37
131 加班費	1,293,901	926,856	-367,045	-28.37
15 獎金	15,730,000	17,834,429	2,104,429	13.38
151 考績獎金	6,829,000	9,096,295	2,267,295	33.20
152 年終獎金	8,901,000	8,738,134	-162,866	-1.83
16 退休及卹償金	25,487,856	22,885,547	-2,602,309	-10.21
161 職員退休及離職金	25,459,056	22,851,203	-2,607,853	-10.24
162 工員退休及離職金	28,800	34,344	5,544	19.25
18 福利費	9,040,403	9,138,512	98,109	1.09
181 分擔員工保險費	6,187,476	7,055,451	867,975	14.03
183 傷病醫藥費	259,500	176,700	-82,800	-31.91
185 員工通勤交通費	674,604	574,216	-100,388	-14.88
18Y 其他福利費	1,918,823	1,332,145	-586,678	-30.57
2 服務費用	7,562,000	7,532,856	-29,144	-0.39
21 水電費	1,813,434	1,750,556	-62,878	-3.47
212 工作場所電費	1,450,000	1,475,589	25,589	1.76
214 工作場所水費	184,108	163,772	-20,336	-11.05
216 氣體費	179,326	111,195	-68,131	-37.99
22 郵電費	89,353	142,235	52,882	59.18
222 電話費	89,353	142,235	52,882	59.18
23 旅運費	83,590	77,500	-6,090	-7.29
231 國內旅費	52,390	76,800	24,410	46.59
235 貨物運費	0	500	500	0.00
23Y 其他旅運費	31,200	200	-31,000	-99.36
25 修理保養及保固費	1,483,156	1,141,390	-341,766	-23.04
252 一般房屋修護費	749,479	645,285	-104,194	-13.90
255 機械及設備修護費	733,677	496,105	-237,572	-32.38
26 保險費	4,620	0	-4,620	-100.00
26Y 其他保險費	4,620	0	-4,620	-100.00
27 一般服務費	2,681,848	2,925,346	243,498	9.08
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,672	19,520	9,848	101.82
279 外包費	2,239,824	2,299,927	60,103	2.68
27D 計時與計件人員酬金	260,352	435,064	174,712	67.11
27F 體育活動費	172,000	170,835	-1,165	-0.68
28 專業服務費	1,333,999	1,423,829	89,830	6.73
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	190,400	486,657	296,257	155.60
287 委託檢驗(定)試驗認證費	107,400	71,900	-35,500	-33.05
288 委託考選訓練費	0	12,500	12,500	0.00

地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學  
**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	%
289 試務甄選費	1,370	4,425	3,055	222.99
28A 電腦軟體服務費	0	332,000	332,000	0.00
28Y 其他專業服務費	1,034,829	516,347	-518,482	-50.10
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	1,939,000	1,862,002	-76,998	-3.97
31 使用材料費	404,425	313,973	-90,452	-22.37
315 設備零件	404,425	313,973	-90,452	-22.37
32 用品消耗	1,534,575	1,548,029	13,454	0.88
321 辦公(事務)用品	278,000	389,930	111,930	40.26
322 報章雜誌	76,700	89,390	12,690	16.54
328 醫療用品(非醫療院所使用)	22,000	32,877	10,877	49.44
32Y 其他用品消耗	1,157,875	1,035,832	-122,043	-10.54
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	47,880	42,880	857.60
44 交通及運輸設備租金	0	43,080	43,080	0.00
442 車租	0	43,080	43,080	0.00
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,123,000	4,820,148	1,697,148	54.34
51 購建固定資產	635,000	2,378,911	1,743,911	274.63
513 擴充改良房屋建築及設備	0	1,447,311	1,447,311	0.00
514 購置機械及設備	541,000	550,100	9,100	1.68
516 購置雜項設備	94,000	381,500	287,500	305.85
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	2,452,000	2,441,237	-10,763	-0.44
541 遞延修繕房屋建築支出	2,452,000	2,441,237	-10,763	-0.44
6 稅捐及規費(強制費)	5,000	5,649	649	12.98
63 房屋稅	5,000	3,424	-1,576	-31.52
631 一般房屋稅	5,000	3,424	-1,576	-31.52
66 規費	0	2,225	2,225	0.00
661 行政規費與強制費	0	2,225	2,225	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,280,000	1,745,750	465,750	36.39
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	1,269,000	1,734,750	465,750	36.70
743 獎勵費用	62,400	58,332	-4,068	-6.52
744 慰問、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,206,600	1,666,418	459,818	38.11
9 其他	251,000	219,367	-31,633	-12.60

地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
91 其他支出	251,000	219,367	-31,633	-12.60
91Y 其他	251,000	219,367	-31,633	-12.60
合 計	137,601,000	141,662,037	4,061,037	2.95



地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學  
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	1,161,356	1,495,937	334,581	28.81	
185 員工通勤交通費	674,604	574,216	-100,388	-14.88	
27D 計時與計件人員酬金	260,352	435,064	174,712	67.11	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	190,400	486,657	296,257	155.60	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

# 丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺  
平衡  
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	2,247,623,060	100.00	2,214,583,218	100.00	33,039,842	1.49
流動資產	10,054,437	0.45	11,561,882	0.52	-1,507,445	-13.04
現金	9,981,651	0.44	11,544,539	0.52	-1,562,888	-13.54
銀行存款	9,981,651	0.44	11,544,539	0.52	-1,562,888	-13.54
銀行存款-公庫存款	2,736,708	0.12	3,661,981	0.17	-925,273	-25.27
銀行存款-保管款	6,925,541	0.31	7,496,778	0.34	-571,237	-7.62
銀行存款-教育儲蓄戶	319,402	0.01	385,780	0.02	-66,378	-17.21
應收款項	72,786	0.00	17,343	0.00	55,443	319.69
其他應收款	72,786	0.00	17,343	0.00	55,443	319.69
長期貸墊款及準備金	2,019,369	0.09	1,962,024	0.09	57,345	2.92
準備金	2,019,369	0.09	1,962,024	0.09	57,345	2.92
退休及離職準備金	1,205,182	0.05	1,082,924	0.05	122,258	11.29
其他準備金	814,187	0.04	879,100	0.04	-64,913	-7.38
其他準備金-其他	814,187	0.04	879,100	0.04	-64,913	-7.38
固定資產	476,883,271	21.22	485,837,622	21.94	-8,954,351	-1.84
土地改良物	6,768,228	0.30	7,446,960	0.34	-678,732	-9.11
土地改良物	9,918,718	0.44	9,918,718	0.45	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,150,490	-0.14	-2,471,758	-0.11	-678,732	27.46
房屋建築及設備	457,442,976	20.35	465,907,285	21.04	-8,464,309	-1.82
房屋建築及設備	551,934,411	24.56	550,487,100	24.86	1,447,311	0.26
累計折舊-房屋建築及設備	-94,491,435	-4.20	-84,579,815	-3.82	-9,911,620	11.72
機械及設備	7,265,526	0.32	9,154,559	0.41	-1,889,033	-20.63
機械及設備	40,526,558	1.80	41,793,289	1.89	-1,266,731	-3.03
累計折舊-機械及設備	-33,261,032	-1.48	-32,638,730	-1.47	-622,302	1.91
交通及運輸設備	419,832	0.02	446,435	0.02	-26,603	-5.96
交通及運輸設備	2,632,478	0.12	2,673,978	0.12	-41,500	-1.55
累計折舊-交通及運輸設備	-2,212,646	-0.10	-2,227,543	-0.10	14,897	-0.67
雜項設備	4,986,709	0.22	2,882,383	0.13	2,104,326	73.01
雜項設備	29,417,365	1.31	27,094,363	1.22	2,323,002	8.57
累計折舊-雜項設備	-24,430,656	-1.09	-24,211,980	-1.09	-218,676	0.90
無形資產	2,401	0.00	2,401	0.00	0	0.00
無形資產	2,401	0.00	2,401	0.00	0	0.00
電腦軟體	2,401	0.00	2,401	0.00	0	0.00
合 計	2,247,623,060	100.00	2,214,583,218	100.00	33,039,842	1.49

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60,000元，係誠正樓重建機電標延長保固金60,000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。

北市南港區胡適國民小學  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	1,768,991,671	78.70	1,725,712,250	77.92	43,279,421	2.51
流動負債	8,608,206	0.38	8,588,878	0.39	19,328	0.23
應付款項	8,329,239	0.37	8,485,745	0.38	-156,506	-1.84
應付代收款	6,798,118	0.30	7,136,025	0.32	-337,907	-4.74
應付代收款	6,798,118	0.30	7,136,025	0.32	-337,907	-4.74
應付費用	1,531,121	0.07	1,349,720	0.06	181,401	13.44
應付費用	1,531,121	0.07	1,349,720	0.06	181,401	13.44
預收款項	278,967	0.01	103,133	0.00	175,834	170.49
預收收入	278,967	0.01	103,133	0.00	175,834	170.49
預收收入	278,967	0.01	103,133	0.00	175,834	170.49
其他負債	1,760,383,465	78.32	1,717,123,372	77.54	43,260,093	2.52
什項負債	1,760,383,465	78.32	1,717,123,372	77.54	43,260,093	2.52
存入保證金	608,307	0.03	748,533	0.03	-140,226	-18.73
存入保證金	608,307	0.03	748,533	0.03	-140,226	-18.73
應付退休及離職金	1,205,182	0.05	1,082,924	0.05	122,258	11.29
應付退休及離職金	1,205,182	0.05	1,082,924	0.05	122,258	11.29
應付代管資產	1,758,502,100	78.24	1,715,217,289	77.45	43,284,811	2.52
應付代管資產	1,758,502,100	78.24	1,715,217,289	77.45	43,284,811	2.52
暫收及待結轉帳項	67,876	0.00	74,626	0.00	-6,750	-9.05
暫收及待結轉帳項	67,876	0.00	74,626	0.00	-6,750	-9.05
<b>淨資產</b>	478,631,389	21.30	488,870,968	22.08	-10,239,579	-2.09
淨資產	478,631,389	21.30	488,870,968	22.08	-10,239,579	-2.09
淨資產	478,631,389	21.30	488,870,968	22.08	-10,239,579	-2.09
累積餘額	478,631,389	21.30	488,870,968	22.08	-10,239,579	-2.09
合 計	2,247,623,060	100.00	2,214,583,218	100.00	33,039,842	1.49

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	%
其他資產	1,758,663,582	78.25	1,715,219,289	77.45	43,444,293	2.53
什項資產	1,758,663,582	78.25	1,715,219,289	77.45	43,444,293	2.53
暫付及待結轉帳項	161,482	0.01	2,000	0.00	159,482	7,974.10
代管資產	1,758,502,100	78.24	1,715,217,289	77.45	43,284,811	2.52
代管資產-土地	1,724,034,500	76.70	1,682,491,500	75.97	41,543,000	2.47
代管資產-房屋建築及設備	4,865,475	0.22	5,106,075	0.23	-240,600	-4.71
代管資產-其他政府	29,602,125	1.32	27,619,714	1.25	1,982,411	7.18
合 計	2,247,623,060	100.00	2,214,583,218	100.00	33,039,842	1.49

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60,000元，係誠正樓重建機電標延長保固金60,000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。

北市南港區胡適國民小學  
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	2,247,623,060	100.00	2,214,583,218	100.00	33,039,842	1.49

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—臺北市南港區胡適國民小學  
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	144,547,330	100.00	139,481,933	100.00	5,065,397	3.63
勞務收入	71,750	0.05	0	0.00	71,750	0.00
服務收入	71,750	0.05	0	0.00	71,750	0.00
財產收益	3,834,370	2.65	2,760,445	1.98	1,073,925	38.90
廢舊物品售價收入	14,050	0.01	2,700	0.00	11,350	420.37
財產交易利益	2,862,820	1.98	1,955,579	1.40	907,241	46.39
其他財產收入	957,500	0.66	802,166	0.58	155,334	19.36
政府撥入收入	139,802,325	96.72	135,379,898	97.06	4,422,427	3.27
公庫撥款收入	138,407,103	95.75	134,218,040	96.23	4,189,063	3.12
政府其他撥入收入	1,395,222	0.97	1,161,858	0.83	233,364	20.09
其他收入	838,885	0.58	1,341,590	0.96	-502,705	-37.47
受贈收入	735,375	0.51	534,997	0.38	200,378	37.45
雜項收入	103,510	0.07	806,593	0.58	-703,083	-87.17
支出	154,786,909	107.08	150,825,391	108.13	3,961,518	2.63
人事支出	125,428,385	86.77	123,061,882	88.23	2,366,503	1.92
人事支出	125,428,385	86.77	123,061,882	88.23	2,366,503	1.92
業務支出	11,184,137	7.74	10,440,500	7.49	743,637	7.12
業務支出	11,184,137	7.74	10,440,500	7.49	743,637	7.12
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	40,874	0.03	5,534	0.00	35,340	638.60
財產交易損失	40,874	0.03	5,534	0.00	35,340	638.60
折舊、折耗及攤銷	15,462,909	10.70	15,134,879	10.85	328,030	2.17
固定資產折舊	15,462,909	10.70	15,107,149	10.83	355,760	2.35
無形資產攤銷	0	0.00	27,730	0.02	-27,730	-100.00
其他支出	2,660,604	1.84	2,182,596	1.56	478,008	21.90
其他支出	2,660,604	1.84	2,182,596	1.56	478,008	21.90
本期賸餘(短絀)	-10,239,579	-7.08	-11,343,458	-0.08	1,103,879	0.28
期初淨資產	488,870,968	338.21	500,214,426	3.32	-11,343,458	-2.86
解繳公庫						
期末淨資產	478,631,389	331.12	488,870,968	3.24	-10,239,579	-2.58

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—臺北市南港區胡適國民小學  
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)	-10,239,579
8002 調整非現金項目	11,297,147
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,057,568
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	90,300
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	5,511,563
8207 增加長期貸墊款及準備金	-25,387
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-8,049,956
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,473,480
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	970,383
8404 減少短期債務及其他負債	-1,117,359
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-146,976
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,562,888
87 期初現金及約當現金	11,544,539
88 期末現金及約當現金	9,981,651

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122,258元及代管資產增加數43,284,811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—臺北市南港區胡適國民小學

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	140,376,809	4,170,521	144,547,330	收入
勞務收入	71,750		71,750	勞務收入
財產收入	399,224	3,435,146	3,834,370	財產收益
政府撥入收入	139,802,325		139,802,325	政府撥入收入
其他收入	103,510	735,375	838,885	其他收入
基金用途	141,662,037	13,124,872	154,786,909	支出
用人費用	125,428,385		125,428,385	人事支出
服務費用	7,532,856	3,651,281	11,184,137	業務支出
材料及用品費	1,862,002	-1,862,002		
租金、償債、利息及相關手續費	47,880	-47,880		
稅捐及規費(強制費)	5,649	-5,649		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,735,750	-1,735,750		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
		40,874	40,874	財產損失
		15,462,909	15,462,909	折舊、折耗及攤銷
其他	219,367	2,441,237	2,660,604	其他支出
遞延支出	2,441,237	-2,441,237		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	2,378,911	-2,378,911		
本期賸餘(短絀)	-1,285,228	-8,954,351	-10,239,579	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,030,945	485,840,023	488,870,968	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,745,717	476,885,672	478,631,389	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市南港區胡適國民小學  
**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 237 萬 8,911 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」753 萬 2,856 元與會計科目「業務支出」1,118 萬 4,137 元間之調整數 365 萬 1,281 元，係「材料及用品費」186 萬 2,002 元、「租金、償債、利息及相關手續費」4 萬 7,880 元、「稅捐及規費(強制費)」5,649 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)173 萬 5,750 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 343 萬 5,146 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 73 萬 5,375 元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,546 萬 2,909 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」4 萬 874 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」21 萬 9,367 元與會計科目「其他支出」266 萬 604 元間之調整數 244 萬 1,237 元，係「遞延支出」244 萬 1,237 元。

裝

主辦會計人員：

會計室 廖純婉  
主任

機關長官：

臺北市南港區  
朝通國民小學  
校長 蔡舒文

訂