

40501577

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111年12月31日)

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

臺北市南港區舊莊國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

臺北市南港區舊莊國民小學編

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)		

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	110,398,680	95,955,559	14,443,121	15.05
基金用途	115,294,270	106,026,195	9,268,075	8.74
賸餘(短絀)	- 4,895,590	- 10,070,636	5,175,046	--
餘絀情形：				
基金餘額	5,411,279	10,306,869	- 4,895,590	- 47.50
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 5,134,147	- 5,896,521	762,374	--

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

40501577-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市南港區舊莊國民小學

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59,128,000元，決算數66,416,055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21,109,000元，決算數22,891,435元。

新購幼兒教具及圖書等教學設備，辦理幼兒活動，健全幼兒教育及照顧，以促進其身心健全發展。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列13,467,000元，決算數13,240,645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10,436,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數85,000元），決算數12,746,135元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

臺北市地方教育發展基金臺北市南港區舊莊國民小學

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110,398,680元，較預算數97,650,000元，增加12,748,680元，計增13.06%。

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4,800元，較預算數5,000元，減少200元，計減4.00%。

主要係因：

教師甄選報名人數較預期減少。

2.財產處分收入：決算數13,772元，較預算數10,000元，增加3,772元，計增37.72%。

主要係因：

財產報廢殘值變賣收入較預期增加。

3.租金收入：決算數108,045元，較預算數106,000元，增加2,045元，計增1.93%。

主要係因：

台電租用電塔租金因公告地價調增隨之增加。

4.其他財產收入：決算數66,524元，較預算數80,000元，減少13,476元，計減16.85%。

主要係因：

本年度因疫情影響，場地開放出借收入較預期減少。

5.公庫收入：決算數99,146,676元，較預算數93,180,000元，增加5,966,676元，計增6.40%。

主要係因：

1.111年國小身心障礙特殊教育班教學環境工程1,000,000元。2.111年雙語學校情境計畫400,000元。3.111年度教育局增撥用人費用不敷數4,523,000元。4.111年褐根病防治43,676元。

6.政府其他撥入收入：決算數6,753,481元，較預算數0元，計增6,753,481元。

主要係因：

教育部補助：1.110學年度戶外教育計畫經費轉入111年執行16,520元。2.110-

1國數攜手班經費轉入111年執行17,400元。3.110-1 2-

5歲代辦費及第一胎第二期轉入111年執行29,133元。4.110學年課後照顧班服務學生參加費用及調整服務時間鐘點費798,670元。5.110-2第一期款代辦款1,838,825元。6.110-1代辦費-

不足追加經費199,962元。7.111年度新住民子女教育21,143元。8.110-1新住民語開課費17,422元。9.110-

111年數位學習推動計畫-科技輔助自主學習實施學校-經常門71,460元。10.110-

2國小學校用書經費3,699元。11.補助學校設置樹木解說牌6,460元。12.111學前特教師費差額及教學輔導費6,300元。13.110學年國小學生學習扶助計畫第2學期攜手班102,760元。14.110-

2國小學生無力繳交代收代辦費10,305元。15.111-

元。20.111年度執行強化校園安全防護工作84,702元。21.111學年度國小課後照顧身心障礙專班38,460元。22.111

精進教學與品質計畫2,520元。23.110年防治學生藥物濫用校園宣導計畫1,344元。24.111-

1國小學校用書經費3,023元。25.111年度學前教育階段各類特教班導師費差額及教學輔導費9,000元。26.111學年

國小生無力繳交代收代辦費第1期款9,335元。27.111年度游泳課程及體驗活動培訓經費9,600元。28.110學年度新

住民語(鐘點費差額)912元。29.110學年度課後照顧鐘點費差額1,980元。

7.學雜費收入：決算數3,509,620元，較預算數3,444,000元，增加65,620元，計增1.91%。

主要係因：

教育部111年2-4歲及5歲幼兒免學費補助款覈實繳庫。

8.雜項收入：決算數795,762元，較預算數825,000元，減少29,238元，計減3.54%。

主要係因：

係學生數位學生證製卡費暨簡訊費及110學年代收代辦結餘款再行支應經費轉入其他準備金等。

臺北市地方教育發展基金臺北市南港區舊莊國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數115,294,270元，較預算數104,140,000元，增加11,154,270元，計增10.71%。

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66,416,055元，較預算數59,128,000元，增加7,288,055元，計增12.33%。

主要係因：

人事費覈實支付。

2.學前教育計畫：決算數22,891,435元，較預算數21,109,000元，增加1,782,435元，計增 8.44%。

主要係因：

人事費覈實支付。

3.一般行政管理計畫：決算數13,240,645元，較預算數13,467,000元，減少226,355元，計減1.68%。

主要係因：

人事費覈實支付賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數12,746,135元，較預算數10,436,000元，增加2,310,135元，計增22.14%。

主要係因：

係幼兒園充實設施改善工程2,105,355元併入決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數4,895,590元，較預算短絀數6,490,000元，計相差1,594,410元。

主要係因：

教育局統籌款補助國小身心障礙特殊教育班教學環境工程1,000,000元，預計至112年度執行。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出2,372,530元。

投資活動之淨現金流出2,733,840元。

籌資活動之淨現金流出27,777元。

本年度現金及約當現金之淨減5,134,147元。

期初現金及約當現金13,245,963元。

期末現金及約當現金8,111,816元。

臺北市地方教育發展基金臺北市南港區舊莊國民小學

總 說 明

中華民國 111年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,541,293,202元，包括：

流動資產8,111,816元，較上年度13,245,963元，減少5,134,147元，主要係因本年度短絀致公庫存款減少5,134,147元所致。

長期貸墊款及準備金5,081,957元，較上年度4,912,459元，增加169,498元，主要係因提撥退休金及離職儲金所致。

固定資產12,413,694元，較上年度12,204,529元，增加209,165元，主要係因固定資產成本變動增加1,031,567元及年度累計折舊減少822,402元所致。

無形資產18,880元，較上年度31,240元，減少12,360元，主要係因本年度電腦軟體攤銷所致。

其他資產5,515,666,855元，較上年度5,376,940,091元，增加138,726,764元，主要係因代管資產111年土地公告現值調增138,318,764元。

決算日負債總額為5,523,449,349元，包括：

流動負債3,604,502元，較上年度3,289,687元，增加314,815元，主要係因年度應付代收執行情額較去年增加314,815元。

其他負債5,519,844,847元，較上年度5,381,501,957元，增加138,342,890元，主要係因應付代管資產111年土地公告現值調增138,318,764元。

決算日淨資產為17,843,853元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數24,294,974元及補辦預算數85,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。

(五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

丙、決算報表

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
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	97,650,000	100.00	110,398,680	100.00	12,748,680	13.06	95,955,559	100.00
43 勞務收入	5,000	0.01	4,800	0.00	-200	-4.00	4,500	0.00
431服務收入	5,000	0.01	4,800	0.00	-200	-4.00	4,500	0.00
45 財產收入	196,000	0.20	188,341	0.17	-7,659	-3.91	160,284	0.17
451財產處分收入	10,000	0.01	13,772	0.01	3,772	37.72	10,635	0.01
452租金收入	106,000	0.11	108,045	0.10	2,045	1.93	104,191	0.11
45Y其他財產收入	80,000	0.08	66,524	0.06	-13,476	-16.85	45,458	0.05
46 政府撥入收入	93,180,000	95.42	105,900,157	95.93	12,720,157	13.65	91,506,960	95.36
462公庫撥款收入	93,180,000	95.42	99,146,676	89.81	5,966,676	6.40	86,495,476	90.14
46Y政府其他撥入收入			6,753,481	6.12	6,753,481		5,011,484	5.22
4S 教學收入	3,444,000	3.53	3,509,620	3.18	65,620	1.91	3,426,742	3.57
4S1學雜費收入	3,444,000	3.53	3,509,620	3.18	65,620	1.91	3,426,742	3.57
4Y 其他收入	825,000	0.84	795,762	0.72	-29,238	-3.54	857,073	0.89
4YY雜項收入	825,000	0.84	795,762	0.72	-29,238	-3.54	857,073	0.89
5 基金用途	104,140,000	106.65	115,294,270	104.43	11,154,270	10.71	106,026,195	110.50
53 國民教育計畫	59,128,000	60.55	66,416,055	60.16	7,288,055	12.33	62,407,232	65.04
54 學前教育計畫	21,109,000	21.62	22,891,435	20.74	1,782,435	8.44	20,460,267	21.32
5L 一般行政管理計畫	13,467,000	13.79	13,240,645	11.99	-226,355	-1.68	13,136,212	13.69
5M 建築及設備計畫	10,436,000	10.69	12,746,135	11.55	2,310,135	22.14	10,022,484	10.44
購建固定資產	10,400,000	10.65	12,746,135	11.55	2,346,135	22.56	9,985,684	10.41
其他	36,000	0.04			-36,000	-100.00	36,800	0.04
本期賸餘(短絀)	-6,490,000		-4,895,590		1,594,410	-24.57	-10,070,636	
期初基金餘額	15,750,000		10,306,869		-5,443,131	-34.56	20,377,505	
解繳公庫								
期末基金餘額	9,260,000		5,411,279		-3,848,721	-41.56	10,306,869	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
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		24,294,974
451財產處分收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,772
452租金收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,045
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	5,966,676
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	6,753,481
4S1學雜費收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	65,620
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	7,288,055
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,782,435
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,432,890

備註：

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學

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	97,650,000	110,398,680	12,748,680	13.06	
43 勞務收入	5,000	4,800	-200	-4.00	
431服務收入	5,000	4,800	-200	-4.00	
45 財產收入	196,000	188,341	-7,659	-3.91	
451財產處分收入	10,000	13,772	3,772	37.72	係報廢財產殘值變賣收入較預期增加。
452租金收入	106,000	108,045	2,045	1.93	
45Y其他財產收入	80,000	66,524	-13,476	-16.85	係本年度因疫情影響，場地開放出借收入較預期減少。
46 政府撥入收入	93,180,000	105,900,157	12,720,157	13.65	
462公庫撥款收入	93,180,000	99,146,676	5,966,676	6.40	
46Y政府其他撥入收入		6,753,481	6,753,481	0.00	
4S 教學收入	3,444,000	3,509,620	65,620	1.91	
4S1學雜費收入	3,444,000	3,509,620	65,620	1.91	
4Y 其他收入	825,000	795,762	-29,238	-3.54	
4YY雜項收入	825,000	795,762	-29,238	-3.54	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
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	104,140,000	115,294,270	11,154,270	10.71	
53 國民教育計畫	59,128,000	66,416,055	7,288,055	12.33	111年度調增薪資4%，人事費用覈實入帳。
1 用人費用	55,417,000	61,040,925	5,623,925	10.15	
11 正式員額薪資	25,873,000	31,518,877	5,645,877	21.82	
113 職員薪金	25,873,000	31,518,877	5,645,877	21.82	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,360,928	1,349,302	-11,626	-0.85	
122 約僱職員薪金	825,888	856,020	30,132	3.65	
124 兼職人員酬金	535,040	493,282	-41,758	-7.80	
13 超時工作報酬	522,207	387,472	-134,735	-25.80	
131 加班費	522,207	387,472	-134,735	-25.80	
15 獎金	6,388,234	7,109,623	721,389	11.29	
151 考績獎金	2,514,000	3,330,570	816,570	32.48	
152 年終獎金	3,874,234	3,779,053	-95,181	-2.46	
16 退休及卹償金	16,175,928	15,614,151	-561,777	-3.47	
161 職員退休及離職金	16,175,928	15,614,151	-561,777	-3.47	
18 福利費	5,096,703	5,061,500	-35,203	-0.69	
181 分擔員工保險費	2,713,008	3,564,350	851,342	31.38	
183 傷病醫藥費	229,500	190,388	-39,112	-17.04	
185 員工通勤交通費	441,000	261,962	-179,038	-40.60	
18Y 其他福利費	1,713,195	1,044,800	-668,395	-39.01	
2 服務費用	1,842,000	2,452,517	610,517	33.14	
21 水電費	815,981	877,304	61,323	7.52	
212 工作場所電費	654,000	654,397	397	0.06	
214 工作場所水費	161,981	222,907	60,926	37.61	
23 旅運費	28,910	28,090	-820	-2.84	
231 國內旅費	28,910	28,090	-820	-2.84	
24 印刷裝訂與廣告費	810		-810	-100.00	
241 印刷及裝訂費	810		-810	-100.00	
25 修理保養及保固費	476,275	647,647	171,372	35.98	
252 一般房屋修護費	408,475	498,917	90,442	22.14	
255 機械及設備修護費	67,800	148,730	80,930	119.37	
27 一般服務費	232,044	303,519	71,475	30.80	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,940	5,000	2,060	70.07	
279 外包費		33,000	33,000		
27D 計時與計件人員酬金	159,104	203,519	44,415	27.92	
27F 體育活動費	70,000	62,000	-8,000	-11.43	
28 專業服務費	287,980	595,957	307,977	106.94	

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
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	116,200	273,550	157,350	135.41	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	26,400	19,800	-6,600	-25.00	
289 試務甄選費	680		-680	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		164,000	164,000		
28Y 其他專業服務費	144,700	138,607	-6,093	-4.21	
3 材料及用品費	765,000	799,555	34,555	4.52	
31 使用材料費	239,360	261,658	22,298	9.32	
315 設備零件	239,360	261,658	22,298	9.32	
32 用品消耗	525,640	537,897	12,257	2.33	
321 辦公(事務)用品	6,300		-6,300	-100.00	
322 報章雜誌	55,600	55,574	-26	-0.05	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	15,000	12,486	-2,514	-16.76	
32Y 其他用品消耗	448,740	469,837	21,097	4.70	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	14,000	15,650	1,650	11.79	
44 交通及運輸設備租金	9,200	10,850	1,650	17.93	
442 車租	9,200	10,850	1,650	17.93	
45 雜項設備租金	4,800	4,800			
451 雜項設備租金	4,800	4,800			
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	908,000	1,997,267	1,089,267	119.96	
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	898,000	1,997,267	1,099,267	122.41	
743 獎勵費用	40,200	45,226	5,026	12.50	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	857,800	1,952,041	1,094,241	127.56	
9 其他	182,000	110,141	-71,859	-39.48	
91 其他支出	182,000	110,141	-71,859	-39.48	
91Y 其他	182,000	110,141	-71,859	-39.48	
54 學前教育計畫	21,109,000	22,891,435	1,782,435	8.44	
1 用人費用	20,562,000	18,769,261	-1,792,739	-8.72	
11 正式員額薪資	14,320,860	13,317,711	-1,003,149	-7.00	
113 職員薪金	13,600,860	12,542,021	-1,058,839	-7.79	
114 工員工資	720,000	775,690	55,690	7.73	
13 超時工作報酬	314,685	87,784	-226,901	-72.10	

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
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	314,685	87,784	-226,901	-72.10	
15 獎金	2,861,699	2,748,768	-112,931	-3.95	
151 考績獎金	1,082,000	1,182,410	100,410	9.28	
152 年終獎金	1,779,699	1,566,358	-213,341	-11.99	
16 退休及卹償金	1,483,704	1,144,487	-339,217	-22.86	
161 職員退休及離職金	1,462,104	1,097,525	-364,579	-24.94	
162 工員退休及離職金	21,600	46,962	25,362	117.42	
18 福利費	1,581,052	1,470,511	-110,541	-6.99	
181 分擔員工保險費	1,303,692	1,309,631	5,939	0.46	
183 傷病醫藥費	3,440	1,720	-1,720	-50.00	
185 員工通勤交通費	241,920	143,160	-98,760	-40.82	
18Y 其他福利費	32,000	16,000	-16,000	-50.00	
2 服務費用	351,000	276,068	-74,932	-21.35	
25 修理保養及保固費	216,632	134,442	-82,190	-37.94	
252 一般房屋修護費	181,802	111,602	-70,200	-38.61	
255 機械及設備修護費	34,830	22,840	-11,990	-34.42	
27 一般服務費	41,668	58,646	16,978	40.75	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,668	1,346	-322	-19.30	
27D 計時與計件人員酬金		15,300	15,300		
27F 體育活動費	40,000	42,000	2,000	5.00	
28 專業服務費	92,700	82,980	-9,720	-10.49	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,200	7,200			
287 委託檢驗(定)試驗認證費	18,000	12,500	-5,500	-30.56	
28Y 其他專業服務費	67,500	63,280	-4,220	-6.25	
3 材料及用品費	49,000	44,871	-4,129	-8.43	
31 使用材料費	9,400	3,600	-5,800	-61.70	
315 設備零件	9,400	3,600	-5,800	-61.70	
32 用品消耗	39,600	41,271	1,671	4.22	
321 辦公(事務)用品	800	800			
32Y 其他用品消耗	38,800	40,471	1,671	4.31	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	51,000	3,719,875	3,668,875	7,193.87	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	51,000	3,719,875	3,668,875	7,193.87	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	51,000	3,719,875	3,668,875	7,193.87	
9 其他	96,000	81,360	-14,640	-15.25	

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91 其他支出	96,000	81,360	-14,640	-15.25	
91Y 其他	96,000	81,360	-14,640	-15.25	
5L 一般行政管理計畫	13,467,000	13,240,645	-226,355	-1.68	
1 用人費用	11,760,000	11,890,264	130,264	1.11	
11 正式員額薪資	7,584,000	7,716,290	132,290	1.74	
113 職員薪金	6,348,000	6,298,850	-49,150	-0.77	
114 工員工資	720,000	796,560	76,560	10.63	
115 警餉	516,000	620,880	104,880	20.33	
13 超時工作報酬	548,488	414,836	-133,652	-24.37	
131 加班費	548,488	414,836	-133,652	-24.37	
15 獎金	1,842,000	1,926,626	84,626	4.59	
151 考績獎金	894,000	987,510	93,510	10.46	
152 年終獎金	948,000	939,116	-8,884	-0.94	
16 退休及卹償金	732,240	822,240	90,000	12.29	
161 職員退休及離職金	674,640	703,524	28,884	4.28	
162 工員退休及離職金	57,600	118,716	61,116	106.10	
18 福利費	1,053,272	1,010,272	-43,000	-4.08	
181 分擔員工保險費	712,968	738,903	25,935	3.64	
185 員工通勤交通費	164,304	82,302	-82,002	-49.91	
18Y 其他福利費	176,000	189,067	13,067	7.42	
2 服務費用	1,422,000	1,208,204	-213,796	-15.03	
22 郵電費	7,546	56,242	48,696	645.32	
222 電話費	7,546	56,242	48,696	645.32	
27 一般服務費	759,584	906,118	146,534	19.29	
279 外包費	737,584	884,118	146,534	19.87	
27F 體育活動費	22,000	22,000			
28 專業服務費	582,870	173,844	-409,026	-70.17	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	81,900	81,900			
28Y 其他專業服務費	500,970	91,944	-409,026	-81.65	
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	262,000	119,569	-142,431	-54.36	
32 用品消耗	262,000	119,569	-142,431	-54.36	
321 辦公(事務)用品	256,950	114,519	-142,431	-55.43	
325 服裝	5,050	5,050			
6 稅捐及規費(強制費)	22,000	21,608	-392	-1.78	
61 土地稅	22,000	21,608	-392	-1.78	

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
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	%	
612 一般土地地價稅	22,000	21,608	-392	-1.78	
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	10,436,000	12,746,135	2,310,135	22.14	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85,000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84,702元2.決算數較預算數增加2,310,135元，主要係幼兒園充實設施改善工程2,105,355元併入決算辦理。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,436,000	12,746,135	2,310,135	22.14	
51 購建固定資產	2,295,000	2,208,245	-86,755	-3.78	
514 購置機械及設備	1,962,900	1,801,357	-161,543	-8.23	
516 購置雜項設備	332,100	406,888	74,788	22.52	
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	8,105,000	10,537,890	2,432,890	30.02	
541 遞延修繕房屋建築支出	8,105,000	10,537,890	2,432,890	30.02	

地方教育發展基金-臺北市南港區舊莊國民小學

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) 閩客語教學人員鐘點費按節計算，預算數159,104，決算數163,621元。
- (2) 學前教育階段特教班教學輔導費按件計算，預算數0，決算數15,300元。
- (3) 教育局補助新住民語鐘點費按節計算，預算數0元，決算數36,574元。
- (4) 教育局補助身心障礙課後照顧專班鐘點費按節計算，預算數0元，決算數1,980元。
- (5) 教育部補助防治學生藥物濫用宣導鐘點費按節計算，預算數0元，決算數1,344元。

2.外包費：

- (1) 校警人力外包1人，預算數577,584元，決算數550,410元。
- (2) 工友人力外包按件計算，預算數160,000元，決算數366,708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23,362元；決算數16,523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146,665元；決算數100,647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	37,204,358	-24,968,589	2,416,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,803,790	-3,148,677	
房屋及建築	1,110,639	-428,454	
機械及設備	17,521,468	-12,561,550	1,962,900
交通及運輸設備	2,349,882	-1,658,491	
雜項設備	11,387,339	-7,171,417	417,100
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	31,240		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.機械及設備：

增加數可用預算數計1,962,900元，係法定預算數1,962,900元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數417,100元，係法定預算數332,100元及補辦預算85,000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26,400元，係法定預算數26,400元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.機械設備:1.增加數計2,850,097元，變動原因為(1)增置:支新購冷氣等設備計1,801,357元(2)撥入:獲南湖國小財產撥入充電車及平板電腦計687,140元。(3)受贈:110(1)課後照顧班購置胸章壓卡機1台等計361,600元。2.減少數計1,454,016元，變動原因為:(1)報廢：本年度經財政局核准同意報廢報廢光碟機等設備共1,454,016元。

北市南港區舊莊國民小學

產明細表

111 年度

單位:新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
3,483,345	26,400	2,464,138	-822,402	12,432,574
			-283,596	1,371,517
			-14,940	667,245
2,850,097		1,454,016	-292,903	6,063,096
		105,330	-47,943	538,118
633,248		892,432	-183,020	3,773,718
	26,400	12,360		18,880

註 2.交通設備:減少數計105,330元，變動原因為(1)報廢：本年度經財政局核准同意報廢微音器等設備共105,330元。

3.雜項設備:1.增加數計633,248元，變動原因為(1)增置:支 新購除濕機等計406,888元。(2)撥入:獲教育局財產撥入冷暖氣機4臺共188,912元(3)受贈:支110(1)課後留園-廣播系統警報語音兩用器1台等計37,448元2.減少數 計892,432元，變動原因為(1)報廢：本年度經財政局核准同意報廢報廢照相機等設備共892,432元。

4.電腦軟體：減少數計12,360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12,360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－臺北市南港區舊莊國民小學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		1,962,900			1,962,900	1,801,357	-161,543	
機械及設備		1,962,900			1,962,900	1,801,357	-161,543	
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		332,100	85,000		417,100	406,888	-10,212	
雜項設備		332,100	85,000		417,100	406,888	-10,212	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		2,295,000	85,000		2,380,000	2,208,245	-171,755	

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—臺北市南港區舊莊國民小學
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		85,000
購置雜項設備	111.05.16府授教會字第1113051881號	85,000

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學

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	36	36	0	
職員	34	34	0	
約僱	2	2	0	
學前教育計畫	20	20	0	
職員	18	18	0	
技工	2	2	0	
一般行政管理計畫	11	11	0	
職員	8	8	0	
駐衛警	1	1	0	
技工	0	0	0	
工友	2	2	0	
合計	67	67	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)學前教育階段特教班教學輔導費按件計算。
- (3)新住民語教學鐘點費按節計算。
- (4)身心障礙課後照顧專班鐘點費按節計算。
- (5)防治學生藥物濫用宣導鐘點費按節計算。

2.外包費：

- (1)校警人力外包費1人。
- (2)工友人力外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
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									合計	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			
國民教育計畫	25,873,000	825,888	522,207		6,388,234	16,175,928		5,096,703		54,881,960	535,040	55,417,000
正式人員	25,873,000		522,207		6,285,000	3,046,680		4,969,727		40,696,614		40,696,614
聘僱人員		825,888			103,234	39,624		102,976		1,071,722		1,071,722
兼任人員											535,040	535,040
其他人員						13,089,624		24,000		13,113,624		13,113,624
學前教育計畫	14,320,860		314,685		2,861,699	1,483,704		1,581,052		20,562,000		20,562,000
正式人員	14,320,860		314,685		2,861,699	1,483,704		1,581,052		20,562,000		20,562,000
聘僱人員												
一般行政管理計畫	7,584,000		548,488		1,842,000	732,240		1,053,272		11,760,000		11,760,000
正式人員	7,584,000		548,488		1,842,000	732,240		1,053,272		11,760,000		11,760,000
合 計	47,777,860	825,888	1,385,380		11,091,933	18,391,872		7,731,027		87,203,960	535,040	87,739,000

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67人，計4,490,000元，執行結果決算51人，計5,500,490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67人，計6,601,933元，執行結果決算72人，計6,284,527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)閩客語教學人員鐘點費按節計算，預算數159,104，決算數163,621元。
- (2)學前教育階段特教班教學輔導費按件計算，預算數0，決算數15,300元。
- (3)教育局補助新住民語鐘點費按節計算，預算數0元，決算數36,574元。
- (4)教育局補助身心障礙課後照顧專班鐘點費按節計算，預算數0元，決算數1,980元。
- (5)教育部補助防治學生藥物濫用宣導鐘點費按節計算，預算數0元，決算數1,344元。

三、外包費：

- (1)校警人力外包1人，預算數577,584元，決算數550,410元。
- (2)工友人力外包按件計算，預算數160,000元，決算數366,708元。

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
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
31,518,877	856,020	387,472		7,109,623	15,614,151		5,061,500		60,547,643	493,282	61,040,925
31,518,877		387,472		7,039,790	3,210,807		4,924,273		47,081,219	56,320	47,137,539
	856,020			69,833	51,384		113,227		1,090,464	2,928	1,093,392
										434,034	434,034
					12,351,960		24,000		12,375,960		12,375,960
13,317,711		87,784		2,748,768	1,144,487		1,470,511		18,769,261		18,769,261
13,317,711		56,160		2,748,768	1,144,487		1,470,511		18,737,637		18,737,637
		31,624							31,624		31,624
7,716,290		414,836		1,926,626	822,240		1,010,272		11,890,264		11,890,264
7,716,290		414,836		1,926,626	822,240		1,010,272		11,890,264		11,890,264
52,552,878	856,020	890,092		11,785,017	17,580,878		7,542,283		91,207,168	493,282	91,700,450

地方教育發展基金－臺北市南港區舊莊國民小學
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			80,237,000		89,307,490		9,070,490	11.30	有關國民教育計畫 決算數較預算數增 加7,288,055元，主 要係因111年度調增 薪資4%，人事費用 覈實入帳所致。
國民教育計畫			59,128,000		66,416,055		7,288,055	12.33	
學前教育計畫			21,109,000		22,891,435		1,782,435	8.44	

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
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	87,739,000	91,700,450	3,961,450	4.52
11 正式員額薪資	47,777,860	52,552,878	4,775,018	9.99
113 職員薪金	45,821,860	50,359,748	4,537,888	9.90
114 工員工資	1,440,000	1,572,250	132,250	9.18
115 警餉	516,000	620,880	104,880	20.33
12 聘僱及兼職人員薪資	1,360,928	1,349,302	-11,626	-0.85
122 約僱職員薪金	825,888	856,020	30,132	3.65
124 兼職人員酬金	535,040	493,282	-41,758	-7.80
13 超時工作報酬	1,385,380	890,092	-495,288	-35.75
131 加班費	1,385,380	890,092	-495,288	-35.75
15 獎金	11,091,933	11,785,017	693,084	6.25
151 考績獎金	4,490,000	5,500,490	1,010,490	22.51
152 年終獎金	6,601,933	6,284,527	-317,406	-4.81
16 退休及卹償金	18,391,872	17,580,878	-810,994	-4.41
161 職員退休及離職金	18,312,672	17,415,200	-897,472	-4.90
162 工員退休及離職金	79,200	165,678	86,478	109.19
18 福利費	7,731,027	7,542,283	-188,744	-2.44
181 分擔員工保險費	4,729,668	5,612,884	883,216	18.67
183 傷病醫藥費	232,940	192,108	-40,832	-17.53
185 員工通勤交通費	847,224	487,424	-359,800	-42.47
18Y 其他福利費	1,921,195	1,249,867	-671,328	-34.94
2 服務費用	3,615,000	3,936,789	321,789	8.90
21 水電費	815,981	877,304	61,323	7.52
212 工作場所電費	654,000	654,397	397	0.06
214 工作場所水費	161,981	222,907	60,926	37.61
22 郵電費	7,546	56,242	48,696	645.32
222 電話費	7,546	56,242	48,696	645.32
23 旅運費	28,910	28,090	-820	-2.84
231 國內旅費	28,910	28,090	-820	-2.84
24 印刷裝訂與廣告費	810	0	-810	-100.00
241 印刷及裝訂費	810	0	-810	-100.00
25 修理保養及保固費	692,907	782,089	89,182	12.87
252 一般房屋修護費	590,277	610,519	20,242	3.43
255 機械及設備修護費	102,630	171,570	68,940	67.17
27 一般服務費	1,033,296	1,268,283	234,987	22.74
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,608	6,346	1,738	37.72
279 外包費	737,584	917,118	179,534	24.34
27D 計時與計件人員酬金	159,104	218,819	59,715	37.53
27F 體育活動費	132,000	126,000	-6,000	-4.55
28 專業服務費	963,550	852,781	-110,769	-11.50
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	123,400	280,750	157,350	127.51
287 委託檢驗(定)試驗認證費	126,300	114,200	-12,100	-9.58
289 試務甄選費	680	0	-680	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	164,000	164,000	0.00

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
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	%
28Y 其他專業服務費	713,170	293,831	-419,339	-58.80
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	1,076,000	963,995	-112,005	-10.41
31 使用材料費	248,760	265,258	16,498	6.63
315 設備零件	248,760	265,258	16,498	6.63
32 用品消耗	827,240	698,737	-128,503	-15.53
321 辦公(事務)用品	264,050	115,319	-148,731	-56.33
322 報章雜誌	55,600	55,574	-26	-0.05
325 服裝	5,050	5,050	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	12,486	-2,514	-16.76
32Y 其他用品消耗	487,540	510,308	22,768	4.67
4 租金、償債、利息及相關手續費	14,000	15,650	1,650	11.79
44 交通及運輸設備租金	9,200	10,850	1,650	17.93
442 車租	9,200	10,850	1,650	17.93
45 雜項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 雜項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,436,000	12,746,135	2,310,135	22.14
51 購建固定資產	2,295,000	2,208,245	-86,755	-3.78
514 購置機械及設備	1,962,900	1,801,357	-161,543	-8.23
516 購置雜項設備	332,100	406,888	74,788	22.52
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	8,105,000	10,537,890	2,432,890	30.02
541 遞延修繕房屋建築支出	8,105,000	10,537,890	2,432,890	30.02
6 稅捐及規費(強制費)	22,000	21,608	-392	-1.78
61 土地稅	22,000	21,608	-392	-1.78
612 一般土地地價稅	22,000	21,608	-392	-1.78
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	960,000	5,718,142	4,758,142	495.64
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	949,000	5,717,142	4,768,142	502.44
743 獎勵費用	40,200	45,226	5,026	12.50
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	908,800	5,671,916	4,763,116	524.11
9 其他	278,000	191,501	-86,499	-31.11
91 其他支出	278,000	191,501	-86,499	-31.11
91Y 其他	278,000	191,501	-86,499	-31.11
合 計	104,140,000	115,294,270	11,154,270	10.71

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
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	1,165,728	986,993	-178,735	-15.33	
185 員工通勤交通費	847,224	487,424	-359,800	-42.47	
27D 計時與計件人員酬金	159,104	218,819	59,715	37.53	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	123,400	280,750	157,350	127.51	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

本 頁 空 白

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	5,541,293,202	100.00	5,407,334,282	100.00	133,958,920	2.48
流動資產	8,111,816	0.15	13,245,963	0.24	-5,134,147	-38.76
現金	8,111,816	0.15	13,245,963	0.24	-5,134,147	-38.76
銀行存款	8,111,816	0.15	13,245,963	0.24	-5,134,147	-38.76
銀行存款-公庫存款	3,714,582	0.07	8,573,249	0.16	-4,858,667	-56.67
銀行存款-保管款	4,100,725	0.07	4,662,714	0.09	-561,989	-12.05
銀行存款-代繳費款專戶	4,040	0.00	0	0.00	4,040	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	292,469	0.01	10,000	0.00	282,469	2,824.69
長期貸墊款及準備金	5,081,957	0.09	4,912,459	0.09	169,498	3.45
準備金	5,081,957	0.09	4,912,459	0.09	169,498	3.45
退休及離職準備金	3,024,008	0.05	2,711,393	0.05	312,615	11.53
其他準備金	2,057,949	0.04	2,201,066	0.04	-143,117	-6.50
其他準備金-其他	2,057,949	0.04	1,918,680	0.04	139,269	7.26
其他準備金-仁愛基金	0	0.00	282,386	0.01	-282,386	-100.00
固定資產	12,413,694	0.22	12,204,529	0.23	209,165	1.71
土地改良物	1,371,517	0.02	1,655,113	0.03	-283,596	-17.13
土地改良物	4,803,790	0.09	4,803,790	0.09	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,432,273	-0.06	-3,148,677	-0.06	-283,596	9.01
房屋建築及設備	667,245	0.01	682,185	0.01	-14,940	-2.19
房屋建築及設備	1,110,639	0.02	1,110,639	0.02	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-443,394	-0.01	-428,454	-0.01	-14,940	3.49
機械及設備	6,063,096	0.11	4,959,918	0.09	1,103,178	22.24
機械及設備	18,917,549	0.34	17,521,468	0.32	1,396,081	7.97
累計折舊-機械及設備	-12,854,453	-0.23	-12,561,550	-0.23	-292,903	2.33
交通及運輸設備	538,118	0.01	691,391	0.01	-153,273	-22.17
交通及運輸設備	2,244,552	0.04	2,349,882	0.04	-105,330	-4.48
累計折舊-交通及運輸設備	-1,706,434	-0.03	-1,658,491	-0.03	-47,943	2.89
雜項設備	3,773,718	0.07	4,215,922	0.08	-442,204	-10.49
雜項設備	11,128,155	0.20	11,387,339	0.21	-259,184	-2.28
累計折舊-雜項設備	-7,354,437	-0.13	-7,171,417	-0.13	-183,020	2.55
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
無形資產	18,880	0.00	31,240	0.00	-12,360	-39.56
合 計	5,541,293,202	100.00	5,407,334,282	100.00	133,958,920	2.48

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。

北市南港區舊莊國民小學
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	5,523,449,349	99.68	5,384,791,644	99.58	138,657,705	2.57
流動負債	3,604,502	0.07	3,289,687	0.06	314,815	9.57
應付款項	3,604,502	0.07	3,289,687	0.06	314,815	9.57
應付代收款	3,522,641	0.06	3,098,144	0.06	424,497	13.70
應付代收款	3,522,641	0.06	3,098,144	0.06	424,497	13.70
應付費用	81,861	0.00	191,543	0.00	-109,682	-57.26
應付費用	81,861	0.00	191,543	0.00	-109,682	-57.26
其他負債	5,519,844,847	99.61	5,381,501,957	99.52	138,342,890	2.57
什項負債	5,519,844,847	99.61	5,381,501,957	99.52	138,342,890	2.57
存入保證金	1,581,331	0.03	1,612,596	0.03	-31,265	-1.94
存入保證金	1,581,331	0.03	1,612,596	0.03	-31,265	-1.94
應付退休及離職金	3,024,008	0.05	2,711,393	0.05	312,615	11.53
應付退休及離職金	3,024,008	0.05	2,711,393	0.05	312,615	11.53
應付代管資產	5,514,960,117	99.52	5,376,902,065	99.44	138,058,052	2.57
應付代管資產	5,514,960,117	99.52	5,376,902,065	99.44	138,058,052	2.57
暫收及待結轉帳項	279,391	0.01	275,903	0.01	3,488	1.26
暫收及待結轉帳項	279,391	0.01	275,903	0.01	3,488	1.26
淨資產	17,843,853	0.32	22,542,638	0.42	-4,698,785	-20.84
淨資產	17,843,853	0.32	22,542,638	0.42	-4,698,785	-20.84
淨資產	17,843,853	0.32	22,542,638	0.42	-4,698,785	-20.84
累積餘額	17,843,853	0.32	22,542,638	0.42	-4,698,785	-20.84
合 計	5,541,293,202	100.00	5,407,334,282	100.00	133,958,920	2.48

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	18,880	0.00	31,240	0.00	-12,360	-39.56
電腦軟體	18,880	0.00	31,240	0.00	-12,360	-39.56
其他資產	5,515,666,855	99.54	5,376,940,091	99.44	138,726,764	2.58
什項資產	5,515,666,855	99.54	5,376,940,091	99.44	138,726,764	2.58
暫付及待結轉帳項	706,738	0.01	38,026	0.00	668,712	1,758.57
代管資產	5,514,960,117	99.52	5,376,902,065	99.44	138,058,052	2.57
代管資產-土地	5,091,301,340	91.88	4,968,619,380	91.89	122,681,960	2.47
代管資產-房屋建築及設 備	2,745,886	0.05	3,006,598	0.06	-260,712	-8.67
代管資產-其他政府	420,912,891	7.60	405,276,087	7.49	15,636,804	3.86
合 計	5,541,293,202	100.00	5,407,334,282	100.00	133,958,920	2.48

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。

北市南港區舊莊國民小學
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	5,541,293,202	100.00	5,407,334,282	100.00	133,958,920	2.48

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
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	111,673,780	100.00	97,774,020	100.00	13,899,760	14.22
勞務收入	4,800	0.00	4,500	0.00	300	6.67
服務收入	4,800	0.00	4,500	0.00	300	6.67
財產收益	1,391,341	1.25	1,926,386	1.97	-535,045	-27.77
財產孳息收入	108,045	0.10	104,191	0.11	3,854	3.70
廢舊物品售價收入	13,772	0.01	10,635	0.01	3,137	29.50
財產交易利益	903,000	0.81	1,573,102	1.61	-670,102	-42.60
其他財產收入	366,524	0.33	238,458	0.24	128,066	53.71
政府撥入收入	105,900,157	94.83	91,506,960	93.59	14,393,197	15.73
公庫撥款收入	99,146,676	88.78	86,495,476	88.46	12,651,200	14.63
政府其他撥入收入	6,753,481	6.05	5,011,484	5.13	1,741,997	34.76
教學收入	3,509,620	3.14	3,426,742	3.50	82,878	2.42
學雜費收入	3,509,620	3.14	3,426,742	3.50	82,878	2.42
其他收入	867,862	0.78	909,432	0.93	-41,570	-4.57
受贈收入	72,100	0.06	52,359	0.05	19,741	37.70
雜項收入	795,762	0.71	857,073	0.88	-61,311	-7.15
支出	116,372,565	104.21	107,832,820	110.29	8,539,745	7.92
人事支出	91,700,450	82.11	86,446,518	88.41	5,253,932	6.08
人事支出	91,700,450	82.11	86,446,518	88.41	5,253,932	6.08
業務支出	10,656,184	9.54	9,372,836	9.59	1,283,348	13.69
業務支出	10,656,184	9.54	9,372,836	9.59	1,283,348	13.69
財產損失	24,516	0.02	9,669	0.01	14,847	153.55
財產交易損失	24,516	0.02	9,669	0.01	14,847	153.55
折舊、折耗及攤銷	3,262,024	2.92	3,115,206	3.19	146,818	4.71
固定資產折舊	3,249,664	2.91	3,109,646	3.18	140,018	4.50
無形資產攤銷	12,360	0.01	5,560	0.01	6,800	122.30
其他支出	10,729,391	9.61	8,888,591	9.09	1,840,800	20.71
其他支出	10,729,391	9.61	8,888,591	9.09	1,840,800	20.71
本期賸餘(短絀)	-4,698,785	-4.21	-10,058,800	-0.09	5,360,015	0.63
期初淨資產	22,542,638	20.19	32,601,438	0.30	-10,058,800	-1.18
解繳公庫						
期末淨資產	17,843,853	15.98	22,542,638	0.21	-4,698,785	-0.55

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—臺北市南港區舊莊國民小學
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)	-4,698,785
8002 調整非現金項目	2,326,255
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,372,530
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	920,156
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	6,003,962
8207 增加長期貸墊款及準備金	-777,039
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-8,880,919
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,733,840
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,252,051
8404 減少短期債務及其他負債	-3,279,828
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-27,777
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,134,147
87 期初現金及約當現金	13,245,963
88 期末現金及約當現金	8,111,816

1.不影響現金流量之投資活動及籌資活動：退休及離職準備金增加數312,615元及代管資產增加數138,058,052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—臺北市南港區舊莊國民小學

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	110,398,680	1,275,100	111,673,780	收入
勞務收入	4,800		4,800	勞務收入
財產收入	188,341	1,203,000	1,391,341	財產收益
政府撥入收入	105,900,157		105,900,157	政府撥入收入
教學收入	3,509,620		3,509,620	教學收入
其他收入	795,762	72,100	867,862	其他收入
基金用途	115,294,270	1,078,295	116,372,565	支出
用人費用	91,700,450		91,700,450	人事支出
服務費用	3,936,789	6,719,395	10,656,184	業務支出
材料及用品費	963,995	-963,995		
租金、償債、利息及相關手續費	15,650	-15,650		
稅捐及規費(強制費)	21,608	-21,608		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,718,142	-5,718,142		
資產短絀		24,516	24,516	財產損失
		3,262,024	3,262,024	折舊、折耗及攤銷
其他	191,501	10,537,890	10,729,391	其他支出
遞延支出	10,537,890	-10,537,890		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	2,208,245	-2,208,245		
本期賸餘(短絀)	-4,895,590	196,805	-4,698,785	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,306,869	12,235,769	22,542,638	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,411,279	12,432,574	17,843,853	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市南港區舊莊國民小學
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220萬8,245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」393萬6,789元與會計科目「業務支出」1,065萬6,184元間之調整數671萬9,395元，係「材料及用品費」96萬3,995元、「租金、償債、利息及相關手續費」1萬5,650元、稅捐及規費(強制費)2萬1,608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)571萬8,142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120萬3,000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7萬2,100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」326萬2,024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」2萬4,516元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

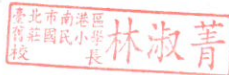
預算項目「其他」19萬1,501元與會計科目「其他支出」1,072萬9,391元間之調整數1,053萬7,890元，係「遞延支出」1,053萬7,890元。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂