

40501650

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

臺北市北投區桃源國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市北投區桃源國民小學編

臺北市地方教育發展基金111 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 5	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 9 至 9	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 15	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 18 至 19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 20 至 20	頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 24	頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 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	113,560,278	90,812,548	22,747,730	25.05
基金用途	112,583,343	91,004,479	21,578,864	23.71
賸餘(短絀)	976,935	191,931	1,168,866	--
餘絀情形：				
基金餘額	4,119,042	3,142,107	976,935	31.09
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	1,660,253	1,523,491	3,183,744	--

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北投區桃源國民小學

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52,680,000元，決算數57,014,549元。

係新購體育、自然、廣播、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；辦理場地開放、社團活動、輔導活動、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，以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6,577,000元，決算數8,419,363元。

係新購教具及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；藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列13,727,000元，決算數14,471,984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15,383,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數3,370,000元），決算數32,677,447元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校園優質化工程、明德樓綠地景觀地坪改善工程、桃源樓補辦使用執照委託技術服務、地震災後修繕經費、推動偏鄉學校中央廚房計畫整修工程等，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113,560,278元，較預算數87,787,000元，增加25,773,278元，計增29.36%。

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3,000元，減少3,000元。

主要係因：

本年度代理教師甄試報名費短收3,000元所致。

2.財產處分收入：決算數15,000元，較預算數5,000元，增加10,000元，計增200.00%。

主要係因：

本年度財產報廢及處分收入超收10,000元所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區桃源國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

- 3.其他財產收入：決算數28,450元，較預算數30,000元，減少1,550元，計減5.17%。
- 4.公庫撥款收入：決算數109,729,982元，較預算數86,298,000元，增加23,431,982元，計增27.15%。
- 主要係因：
教育局補助：校舍防水隔熱工程計畫第2期配合款47,250元、校園無障礙坡道改善工程250,000元、桃源樓補辦使用執照委託技術服務採購案1,117,619元、地震災後修繕經費1,601,457元、諮商室漏水修復工程款679,323元、0918災後局部修復工程 1,326,381元、推動偏鄉學校中央廚房計畫經費14,419,952元、用人費用不敷數3,990,000元。
- 5.政府其他撥入收入：決算數2,260,121元，較預算數0元，增加2,260,121元。
- 主要係因：
教育部補助：藝術深耕經費26,736元、教育優先區計畫54,800元、學習扶助潛能計畫攜手班經費368,301元、課後照顧班及鐘點費差額經費431,197元、新住民語文課程遠距教學計畫19,837元、兼任輔導員減課鐘點費58,600元、藝術與美感教育計畫藝起來尋美60,191元、學校用書補助計畫7,579元、公幼就學補助代辦費1,180,723元、無力繳交代收代辦費14,095元、學校設置樹木解說牌22,990元、防制學生藥物濫用校園宣導計畫計畫672元、學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費14,400元。
- 6.學雜費收入：決算數1,193,130元，較預算數1,174,000元，增加19,130元，計增1.63%。
- 7.雜項收入：決算數333,595元，較預算數277,000元，增加56,595元，計增20.43%。
- 主要係因：
代收代辦結餘款繳入其他準備金超收56,595元所致。

(二)基金用途：

- 本年度基金用途決算數112,583,343元，較預算數88,367,000元，增加24,216,343元，計增27.40%。
- 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57,014,549元，較預算數52,680,000元，增加4,334,549元，計增8.23%。
- 2.學前教育計畫：決算數8,419,363元，較預算數6,577,000元，增加1,842,363元，計增28.01%。
- 主要係因：
教育部補助幼兒代辦費及用人費用不敷數併決算。
- 3.一般行政管理計畫：決算數14,471,984元，較預算數13,727,000元，增加744,984元，計增5.43%。
- 4.建築及設備計畫：決算數32,677,447元，較預算數15,383,000元，增加17,294,447元，計增112.43%。
- 主要係因：
(1).110年撥入統籌款111年併決算：明德樓綠地景觀地坪改善工程等946,490元。
(2).111年撥入統籌款等併決算：推動偏鄉學校中央廚房計畫經費等3件13,024,664元。
(3).校園優質化工程賸餘款45,707元。
(4).奉准先行辦理數：由教育部補助推動偏鄉學校中央廚房計畫排煙罩等3,219,000元、教育部補助推動偏鄉學校中央廚房興建工程績效獎勵計畫經費筆記型電腦150,000元。

(三)本期賸餘(短絀)：

- 本年度決算賸餘數976,935元，較預算短絀數580,000元，反絀為餘，計相差1,556,935元。
- 主要係因：
統籌款於111年撥入未及於本年度執行付款計2,302,954元、110年撥入統籌款111年支付併決算946,490元。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區桃源國民小學

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5,233,426元。
- 投資活動之淨現金流出4,441,987元。
- 籌資活動之淨現金流入868,814元。
- 本年度現金及約當現金之淨增1,660,253元。
- 期初現金及約當現金7,351,771元。
- 期末現金及約當現金9,012,024元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,681,367,012元，包括：

- 流動資產9,072,959元，較上年度7,351,771元，增加1,721,188元，主要係因111年代收代辦等收入致銀行存款-保管款增加及公庫存款增加。
- 長期貸墊款及準備金571,064元，較上年度377,621元，增加193,443元，主要係因提存其他準備金致其他準備金-其他增加。
- 固定資產14,837,646元，較上年度12,698,517元，增加2,139,129元，主要係因購置機械及設備等增加。
- 無形資產48,452元，較上年度59,455元，減少11,003元，主要係因電腦軟體提列攤銷。
- 其他資產2,656,836,891元，較上年度2,601,466,778元，增加55,370,113元，主要係因市有土地公告現值調整增列致代管資產-土地增加。

決算日負債總額為2,662,361,872元，包括：

- 流動負債4,572,417元，較上年度3,992,991元，增加579,426元，主要係因111年代收代辦等增加致應付代收款增加。
- 其他負債2,657,789,455元，較上年度2,602,061,072元，增加55,728,383元，主要係因市有土地公告現值調整增列致應付代管資產增加。

決算日淨資產為19,005,140元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數46,625,171元及補辦預算數3,370,000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。

本 頁 空 白

丙、決算報表

地方教育發展基金—臺北市北投區桃源國民小學
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	87,787,000	100.00	113,560,278	100.00	25,773,278	29.36	90,812,548	100.00
43 勞務收入	3,000	0.00			-3,000	-100.00		
431服務收入	3,000	0.00			-3,000	-100.00		
45 財產收入	35,000	0.04	43,450	0.04	8,450	24.14	73,640	0.08
451財產處分收入	5,000	0.01	15,000	0.01	10,000	200.00	31,370	0.03
45Y其他財產收入	30,000	0.03	28,450	0.03	-1,550	-5.17	42,270	0.05
46 政府撥入收入	86,298,000	98.30	111,990,103	98.62	25,692,103	29.77	89,348,877	98.39
462公庫撥款收入	86,298,000	98.30	109,729,982	96.63	23,431,982	27.15	86,843,833	95.63
46Y政府其他撥入收入			2,260,121	1.99	2,260,121		2,505,044	2.76
4S 教學收入	1,174,000	1.34	1,193,130	1.05	19,130	1.63	1,198,910	1.32
4S1學雜費收入	1,174,000	1.34	1,193,130	1.05	19,130	1.63	1,198,910	1.32
4Y 其他收入	277,000	0.32	333,595	0.29	56,595	20.43	191,121	0.21
4YY雜項收入	277,000	0.32	333,595	0.29	56,595	20.43	191,121	0.21
5 基金用途	88,367,000	100.66	112,583,343	99.14	24,216,343	27.40	91,004,479	100.21
53 國民教育計畫	52,680,000	60.01	57,014,549	50.21	4,334,549	8.23	54,549,722	60.07
54 學前教育計畫	6,577,000	7.49	8,419,363	7.41	1,842,363	28.01	7,210,540	7.94
5L 一般行政管理計畫	13,727,000	15.64	14,471,984	12.74	744,984	5.43	13,672,694	15.06
5M 建築及設備計畫	15,383,000	17.52	32,677,447	28.78	17,294,447	112.43	15,571,523	17.15
購建固定資產	15,347,000	17.48	32,641,447	28.74	17,294,447	112.69	15,535,523	17.11
其他	36,000	0.04	36,000	0.03			36,000	0.04
本期賸餘 (短絀)	-580,000		976,935		1,556,935	-268.44	-191,931	
期初基金餘額	1,743,000		3,142,107		1,399,107	80.27	3,334,038	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,163,000		4,119,042		2,956,042	254.17	3,142,107	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市北投區桃源國民小學
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		46,625,171
451財產處分收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	10,000
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	23,431,982
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,260,121
4S1學雜費收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	19,130
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	56,595
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,334,549
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,842,363
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	744,984
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	13,925,447

備註：

地方教育發展基金—臺北市北投區桃源國民小學
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	87,787,000	113,560,278	25,773,278	29.36	
43 勞務收入	3,000		-3,000	-100.00	
431服務收入	3,000		-3,000	-100.00	主要係教甄報名費收入較預計收入減少所致。
45 財產收入	35,000	43,450	8,450	24.14	
451財產處分收入	5,000	15,000	10,000	200.00	主要係設備報廢殘值收入較預計收入增加所致。
45Y其他財產收入	30,000	28,450	-1,550	-5.17	主要係場地開放租借收入較預計收入減少所致。
46 政府撥入收入	86,298,000	111,990,103	25,692,103	29.77	
462公庫撥款收入	86,298,000	109,729,982	23,431,982	27.15	主要係教育局補助款併決算所致。
46Y政府其他撥入收入		2,260,121	2,260,121	0.00	主要係教育部補助款併決算所致。
4S 教學收入	1,174,000	1,193,130	19,130	1.63	
4S1學雜費收入	1,174,000	1,193,130	19,130	1.63	主要係幼兒園免學費收入較預計收入增加所致。
4Y 其他收入	277,000	333,595	56,595	20.43	
4YY雜項收入	277,000	333,595	56,595	20.43	主要係代收代辦結餘款繳入其他準備金較預計收入增加所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市北投區桃源國民小學
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	88,367,000	112,583,343	24,216,343	27.40	
53 國民教育計畫	52,680,000	57,014,549	4,334,549	8.23	
1 用人費用	49,025,000	51,120,201	2,095,201	4.27	
11 正式員額薪資	26,634,720	28,158,323	1,523,603	5.72	
113 職員薪金	26,634,720	28,158,323	1,523,603	5.72	
12 聘僱及兼職人員薪資	813,232	675,983	-137,249	-16.88	
122 約僱職員薪金	418,992	389,100	-29,892	-7.13	
124 兼職人員酬金	394,240	286,883	-107,357	-27.23	
13 超時工作報酬	472,366	516,196	43,830	9.28	
131 加班費	472,366	516,196	43,830	9.28	
15 獎金	6,642,855	6,838,134	195,279	2.94	
151 考績獎金	3,289,120	3,463,740	174,620	5.31	
152 年終獎金	3,353,735	3,374,394	20,659	0.62	
16 退休及卹償金	10,421,352	10,569,278	147,926	1.42	
161 職員退休及離職金	10,421,352	10,524,014	102,662	0.99	
163 卹償金		45,264	45,264		
18 福利費	4,040,475	4,362,287	321,812	7.96	
181 分擔員工保險費	2,356,680	2,738,065	381,385	16.18	
183 傷病醫藥費	173,600	141,640	-31,960	-18.41	
185 員工通勤交通費	299,880	277,788	-22,092	-7.37	
18Y 其他福利費	1,210,315	1,204,794	-5,521	-0.46	
2 服務費用	1,453,000	2,628,490	1,175,490	80.90	
21 水電費	365,000	429,885	64,885	17.78	
212 工作場所電費	302,000	358,977	56,977	18.87	
214 工作場所水費	63,000	70,908	7,908	12.55	
23 旅運費	28,520	54,835	26,315	92.27	
231 國內旅費	28,520	54,835	26,315	92.27	
25 修理保養及保固費	592,822	594,006	1,184	0.20	
252 一般房屋修護費	245,500	316,264	70,764	28.82	
255 機械及設備修護費	57,800	37,138	-20,662	-35.75	
257 雜項設備修護費	289,522	240,604	-48,918	-16.90	
27 一般服務費	207,568	175,116	-32,452	-15.63	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,928	2,522	-406	-13.87	
27D 計時與計件人員酬金	144,640	112,594	-32,046	-22.16	
27F 體育活動費	60,000	60,000			
28 專業服務費	259,090	1,374,648	1,115,558	430.57	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	82,400	1,098,000	1,015,600	1,232.52	

地方教育發展基金—臺北市北投區桃源國民小學
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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	23,690	31,000	7,310	30.86	
288 委託考選訓練費		13,600	13,600		
289 試務甄選費	2,000		-2,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		96,000	96,000		
28Y 其他專業服務費	151,000	136,048	-14,952	-9.90	
3 材料及用品費	942,000	1,838,441	896,441	95.16	
31 使用材料費	396,410	1,195,246	798,836	201.52	
315 設備零件	396,410	1,195,246	798,836	201.52	
32 用品消耗	545,590	643,195	97,605	17.89	
321 辦公(事務)用品	6,000	5,990	-10	-0.17	
322 報章雜誌	40,000	40,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,213	213	1.42	
32Y 其他用品消耗	484,590	581,992	97,402	20.10	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	4,800	-200	-4.00	
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	
6 稅捐及規費(強制費)		25,250	25,250		
66 規費		25,250	25,250		
665 未足額進用身障人員差額補助費		25,250	25,250		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,131,000	1,131,316	316	0.03	
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	1,121,000	1,121,316	316	0.03	
743 獎勵費用	35,400	29,882	-5,518	-15.59	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,085,600	1,091,434	5,834	0.54	
8 短絀、賠償給付與支應退場支出		70,000	70,000		
82 賠償給付		70,000	70,000		
821 一般賠償		70,000	70,000		
9 其他	124,000	196,051	72,051	58.11	
91 其他支出	124,000	196,051	72,051	58.11	
91Y 其他	124,000	196,051	72,051	58.11	

地方教育發展基金—臺北市北投區桃源國民小學
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	%	
54 學前教育計畫	6,577,000	8,419,363	1,842,363	28.01	決算數較預算數增加1,842,363元，主要係因教育部補助幼兒代辦費及用人費用不敷數併決算所致。
1 用人費用	6,408,000	7,124,642	716,642	11.18	
11 正式員額薪資	4,361,100	4,919,391	558,291	12.80	
113 職員薪金	4,002,660	4,548,551	545,891	13.64	
114 工員工資	358,440	370,840	12,400	3.46	
12 聘僱及兼職人員薪資		75,936	75,936		
124 兼職人員酬金		75,936	75,936		
13 超時工作報酬	70,781	60,480	-10,301	-14.55	
131 加班費	70,781	60,480	-10,301	-14.55	
15 獎金	1,049,831	1,080,830	30,999	2.95	
151 考績獎金	520,600	506,490	-14,110	-2.71	
152 年終獎金	529,231	574,340	45,109	8.52	
16 退休及卹償金	465,312	470,794	5,482	1.18	
161 職員退休及離職金	454,608	448,168	-6,440	-1.42	
162 工員退休及離職金	10,704	22,626	11,922	111.38	
18 福利費	460,976	517,211	56,235	12.20	
181 分擔員工保險費	410,496	459,947	49,451	12.05	
183 傷病醫藥費	1,720		-1,720	-100.00	
185 員工通勤交通費	32,760	33,264	504	1.54	
18Y 其他福利費	16,000	24,000	8,000	50.00	
2 服務費用	49,000	47,548	-1,452	-2.96	
27 一般服務費	22,500	21,048	-1,452	-6.45	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	576	548	-28	-4.86	
279 外包費	9,924	8,500	-1,424	-14.35	
27F 體育活動費	12,000	12,000			
28 專業服務費	26,500	26,500			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,000	4,000			
28Y 其他專業服務費	22,500	22,500			
3 材料及用品費	38,000	37,900	-100	-0.26	
31 使用材料費	38,000	37,900	-100	-0.26	
315 設備零件	38,000	37,900	-100	-0.26	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	34,000	1,189,523	1,155,523	3,398.60	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	34,000	1,189,523	1,155,523	3,398.60	

地方教育發展基金—臺北市北投區桃源國民小學
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	34,000	1,189,523	1,155,523	3,398.60	
9 其他	48,000	19,750	-28,250	-58.85	
91 其他支出	48,000	19,750	-28,250	-58.85	
91Y 其他	48,000	19,750	-28,250	-58.85	
5L 一般行政管理計畫	13,727,000	14,471,984	744,984	5.43	
1 用人費用	11,053,000	12,027,619	974,619	8.82	
11 正式員額薪資	7,327,140	7,838,526	511,386	6.98	
113 職員薪金	6,748,020	7,217,646	469,626	6.96	
115 警餉	579,120	620,880	41,760	7.21	
13 超時工作報酬	352,444	408,211	55,767	15.82	
131 加班費	352,444	408,211	55,767	15.82	
15 獎金	1,688,084	1,963,331	275,247	16.31	
151 考績獎金	805,290	1,029,655	224,365	27.86	
152 年終獎金	882,794	933,676	50,882	5.76	
16 退休及卹償金	750,276	799,468	49,192	6.56	
161 職員退休及離職金	750,276	799,468	49,192	6.56	
18 福利費	935,056	1,018,083	83,027	8.88	
181 分擔員工保險費	670,224	771,078	100,854	15.05	
185 員工通勤交通費	104,832	91,758	-13,074	-12.47	
18Y 其他福利費	160,000	155,247	-4,753	-2.97	
2 服務費用	2,507,000	2,277,566	-229,434	-9.15	
22 郵電費	75,416	64,278	-11,138	-14.77	
222 電話費	75,416	64,278	-11,138	-14.77	
27 一般服務費	1,669,584	1,639,712	-29,872	-1.79	
279 外包費	1,649,584	1,621,712	-27,872	-1.69	
27F 體育活動費	20,000	18,000	-2,000	-10.00	
28 專業服務費	690,000	501,576	-188,424	-27.31	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	182,000	167,000	-15,000	-8.24	
28Y 其他專業服務費	508,000	334,576	-173,424	-34.14	
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	164,000	163,999	-1	0.00	
32 用品消耗	164,000	163,999	-1	0.00	
321 辦公(事務)用品	156,750	156,749	-1	0.00	
325 服裝	7,250	7,250			

地方教育發展基金—臺北市北投區桃源國民小學
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	3,000	2,800	-200	-6.67	
71 會費	3,000	2,800	-200	-6.67	
713 職業團體會費	3,000	2,800	-200	-6.67	
5M 建築及設備計畫	15,383,000	32,677,447	17,294,447	112.43	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3,370,000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3,369,000元。2.決算數較預算數增加17,294,447元，主要係因教育局統籌款及局款辦理地震災後修繕工程款等4件所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	15,383,000	32,677,447	17,294,447	112.43	
51 購建固定資產	348,000	3,717,000	3,369,000	968.10	
514 購置機械及設備	297,300	1,245,300	948,000	318.87	
515 購置交通及運輸設備		355,000	355,000		
516 購置雜項設備	50,700	2,116,700	2,066,000	4,074.95	
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	14,999,000	28,924,447	13,925,447	92.84	
541 遞延修繕房屋建築支出	14,999,000	28,922,653	13,923,653	92.83	
542 其他遞延支出		1,794	1,794		

地方教育發展基金-臺北市北投區桃源國民小學

基金用途明細表

中華民國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金

(1)閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算，預算數144,640元，決算數98,194元。

(2)協同游泳教練鐘點按節計算，預算數0元，決算數14,400元。

2.外包費：

(1)工友外包費1人，預算數456,000元，決算數452,400元。

(2)校警外包費1人，預算數577,584元，決算數613,652元。

(3)工友外包、消化超額職工業務外包費按件計算，預算數616,000元，決算數555,660元。

(4)幼兒園環境清潔消毒等外包費按件計算，預算數9,924元，決算數8,500元。

二、購建固定資產：工程管理費係以按施工費2%提列預算數0元；決算數0元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數275,181元；決算數457,693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	39,941,330	-27,183,358	3,754,000	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,228,946	-1,216,657		
房屋及建築				
機械及設備	18,105,518	-12,656,359	1,246,300	
交通及運輸設備	2,172,102	-1,234,071	355,000	
雜項設備	18,375,309	-12,076,271	2,116,700	
租賃資產				
租賃權益改良				
收藏品及傳承資產				
購建中固定資產				
遞耗資產				
權利				
電腦軟體	59,455		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1,246,300元，係法定預算數297,300元、補辦預算949,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計355,000元，係補辦預算355,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計2,116,700元，係法定預算數50,700元、補辦預算2,066,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計32,180元，係法定預算數32,180元。

北市北投區桃源國民小學

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		
5,995,286	32,180	2,893,050	-974,110	14,886,098
				12,289
2,253,106		762,125	-1,089,750	5,850,390
770,000		74,375	-305,037	1,328,619
2,936,180		2,009,547	420,677	7,646,348
36,000	32,180	47,003		48,452

註 三、各財產項目決算數變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計2,253,106元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等計1,245,300元。(3)撥入：教育局移撥個人電腦等計957,540元。(4)受贈：以代辦經費購置購置筆記型電腦50,266元。減少數計762,125元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計762,125元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計770,000元，變動原因為：(1)增置：購置直播系統主機等計355,000元。(3)撥入：教育局移撥監視主機等計372,000元。(4)受贈：以代辦經費購置購置擴大機43,000元。減少數計74,375元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢麥克風等計74,375元。
- 3.雜項設備：增加數計2,936,180元，變動原因為：(1)增置：購置液晶電視等計2,116,700元。(3)撥入：教育局移撥冷氣機等計686,026元。(4)受贈：以代辦經費購置手壓式打孔機等計133,454元。減少數計2,009,547元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢投影機等計2,009,547元。
- 4.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置多媒體互動廣播系統軟體等計36,000元。減少數計47,003元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至111年12月止累計攤銷金額47,003元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

- 1.電腦軟體：係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金－臺北市北投區桃源國民小學
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		297,300	949,000		1,246,300	1,245,300	-1,000	
機械及設備		297,300	949,000		1,246,300	1,245,300	-1,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			355,000		355,000	355,000		
交通及運輸設備			355,000		355,000	355,000		
購建中固定資產								
雜項設備		50,700	2,066,000		2,116,700	2,116,700		
雜項設備		50,700	2,066,000		2,116,700	2,116,700		
購建中固定資產								
合 計		348,000	3,370,000		3,718,000	3,717,000	-1,000	

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—臺北市北投區桃源國民小學
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		3,370,000
購置機械及設備	111.06.07府授教會字第1113057509號	798,000
購置機械及設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	151,000
購置交通及運輸設備	111.06.07府授教會字第1113057509號	355,000
購置雜項設備	111.06.07府授教會字第1113057509號	2,066,000

地方教育發展基金—臺北市北投區桃源國民小學

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	31	31	0	
職員	30	30	0	
約僱	1	1	0	
學前教育計畫	6	6	0	
職員	5	5	0	
技工	1	1	0	
一般行政管理計畫	10	10	0	
職員	9	9	0	
駐衛警	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)閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算。

(2)協同游泳教練鐘點按節計算。

2.外包費：

(1)工友人力外包1人。

(2)校警人力外包1人。

(3)工友外包、消化超額職工(技工、工友)業務外包按件計算。

(4)幼兒園環境清潔消毒等外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市北投區桃源國民小學
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						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
國民教育計畫	26,634,720	418,992	472,366		6,642,855	10,421,352		4,040,475		48,630,760	394,240	49,025,000
正式人員	26,634,720		472,366		6,590,483	2,705,976		3,989,055		40,392,600		40,392,600
聘僱人員		418,992			52,372	15,216		33,420		520,000		520,000
兼任人員											394,240	394,240
其他人員						7,700,160		18,000		7,718,160		7,718,160
學前教育計畫	4,361,100		70,781		1,049,831	465,312		460,976		6,408,000		6,408,000
正式人員	4,361,100		70,781		1,049,831	465,312		460,976		6,408,000		6,408,000
兼任人員												
一般行政管理計畫	7,327,140		352,444		1,688,084	750,276		935,056		11,053,000		11,053,000
正式人員	7,327,140		352,444		1,688,084	750,276		935,056		11,053,000		11,053,000
兼任人員												
合 計	38,322,960	418,992	895,591		9,380,770	11,636,940		5,436,507		66,091,760	394,240	66,486,000

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44人，計4,615,010元，執行結果決算41人，計4,999,885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4,765,760元，執行結果決算49人，計4,882,410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：

閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算，預算數144,640元，決算數98,194元。

協同游泳教練鐘點按節計算，預算數0元，決算數14,400元。

2.外包費：

工友外包費1人，預算數456,000元，決算數452,400元。

校警外包費1人，預算數577,584元，決算數613,652元。

工友外包、消化超額職工業務外包費按件計算，預算數616,000元，決算數555,660元。

幼兒園環境清潔消毒等外包費按件計算，預算數9,924元，決算數8,500元。

地方教育發展基金—臺北市北投區桃源國民小學
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
28,158,323	389,100	516,196		6,838,134	10,569,278		4,362,287		50,833,318	286,883	51,120,201
28,158,323		516,196		6,790,309	2,895,472		4,270,434		42,630,734		42,630,734
	389,100			46,763	23,796		57,282		516,941		516,941
				1,062	8,408		18,571		28,041	286,883	314,924
					7,641,602		16,000		7,657,602		7,657,602
4,919,391		60,480		1,080,830	470,794		517,211		7,048,706	75,936	7,124,642
4,919,391		60,480		1,080,830	470,761		517,051		7,048,513		7,048,513
					33		160		193	75,936	76,129
7,838,526		408,211		1,963,331	799,468		1,018,083		12,027,619		12,027,619
7,838,526		408,211		1,963,331	799,468		1,018,083		12,027,619		12,027,619
40,916,240	389,100	984,887		9,882,295	11,839,540		5,897,581		69,909,643	362,819	70,272,462

地方教育發展基金－臺北市北投區桃源國民小學
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			59,257,000		65,433,912		6,176,912	10.42	有關學前教育計畫 決算數較預算數增 加1,842,363元，主 要係因：教育部補 助幼兒代辦費及用 人費用不敷數併決 算所致。
國民教育計畫			52,680,000		57,014,549		4,334,549	8.23	
學前教育計畫			6,577,000		8,419,363		1,842,363	28.01	

地方教育發展基金—臺北市北投區桃源國民小學
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	66,486,000	70,272,462	3,786,462	5.70
11 正式員額薪資	38,322,960	40,916,240	2,593,280	6.77
113 職員薪金	37,385,400	39,924,520	2,539,120	6.79
114 工員工資	358,440	370,840	12,400	3.46
115 警餉	579,120	620,880	41,760	7.21
12 聘僱及兼職人員薪資	813,232	751,919	-61,313	-7.54
122 約僱職員薪金	418,992	389,100	-29,892	-7.13
124 兼職人員酬金	394,240	362,819	-31,421	-7.97
13 超時工作報酬	895,591	984,887	89,296	9.97
131 加班費	895,591	984,887	89,296	9.97
15 獎金	9,380,770	9,882,295	501,525	5.35
151 考績獎金	4,615,010	4,999,885	384,875	8.34
152 年終獎金	4,765,760	4,882,410	116,650	2.45
16 退休及卹償金	11,636,940	11,839,540	202,600	1.74
161 職員退休及離職金	11,626,236	11,771,650	145,414	1.25
162 工員退休及離職金	10,704	22,626	11,922	111.38
163 卹償金	0	45,264	45,264	0.00
18 福利費	5,436,507	5,897,581	461,074	8.48
181 分擔員工保險費	3,437,400	3,969,090	531,690	15.47
183 傷病醫藥費	175,320	141,640	-33,680	-19.21
185 員工通勤交通費	437,472	402,810	-34,662	-7.92
18Y 其他福利費	1,386,315	1,384,041	-2,274	-0.16
2 服務費用	4,009,000	4,953,604	944,604	23.56
21 水電費	365,000	429,885	64,885	17.78
212 工作場所電費	302,000	358,977	56,977	18.87
214 工作場所水費	63,000	70,908	7,908	12.55
22 郵電費	75,416	64,278	-11,138	-14.77
222 電話費	75,416	64,278	-11,138	-14.77
23 旅運費	28,520	54,835	26,315	92.27
231 國內旅費	28,520	54,835	26,315	92.27
25 修理保養及保固費	592,822	594,006	1,184	0.20
252 一般房屋修護費	245,500	316,264	70,764	28.82
255 機械及設備修護費	57,800	37,138	-20,662	-35.75
257 雜項設備修護費	289,522	240,604	-48,918	-16.90
27 一般服務費	1,899,652	1,835,876	-63,776	-3.36
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,504	3,070	-434	-12.39
279 外包費	1,659,508	1,630,212	-29,296	-1.77
27D 計時與計件人員酬金	144,640	112,594	-32,046	-22.16
27F 體育活動費	92,000	90,000	-2,000	-2.17
28 專業服務費	975,590	1,902,724	927,134	95.03
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	86,400	1,102,000	1,015,600	1,175.46
287 委託檢驗(定)試驗認證費	205,690	198,000	-7,690	-3.74
288 委託考選訓練費	0	13,600	13,600	0.00
289 試務甄選費	2,000	0	-2,000	-100.00

地方教育發展基金—臺北市北投區桃源國民小學
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	%
28A 電腦軟體服務費	0	96,000	96,000	0.00
28Y 其他專業服務費	681,500	493,124	-188,376	-27.64
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	1,144,000	2,040,340	896,340	78.35
31 使用材料費	434,410	1,233,146	798,736	183.87
315 設備零件	434,410	1,233,146	798,736	183.87
32 用品消耗	709,590	807,194	97,604	13.75
321 辦公(事務)用品	162,750	162,739	-11	-0.01
322 報章雜誌	40,000	40,000	0	0.00
325 服裝	7,250	7,250	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,213	213	1.42
32Y 其他用品消耗	484,590	581,992	97,402	20.10
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	4,800	-200	-4.00
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	15,383,000	32,677,447	17,294,447	112.43
51 購建固定資產	348,000	3,717,000	3,369,000	968.10
514 購置機械及設備	297,300	1,245,300	948,000	318.87
515 購置交通及運輸設備	0	355,000	355,000	0.00
516 購置雜項設備	50,700	2,116,700	2,066,000	4,074.95
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	14,999,000	28,924,447	13,925,447	92.84
541 遞延修繕房屋建築支出	14,999,000	28,922,653	13,923,653	92.83
542 其他遞延支出	0	1,794	1,794	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	25,250	25,250	0.00
66 規費	0	25,250	25,250	0.00
665 未足額進用身障人員差額補助費	0	25,250	25,250	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,168,000	2,323,639	1,155,639	98.94
71 會費	3,000	2,800	-200	-6.67
713 職業團體會費	3,000	2,800	-200	-6.67
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	1,155,000	2,310,839	1,155,839	100.07
743 獎勵費用	35,400	29,882	-5,518	-15.59
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,119,600	2,280,957	1,161,357	103.73
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	0	70,000	70,000	0.00
82 賠償給付	0	70,000	70,000	0.00
821 一般賠償	0	70,000	70,000	0.00
9 其他	172,000	215,801	43,801	25.47
91 其他支出	172,000	215,801	43,801	25.47

地方教育發展基金—臺北市北投區桃源國民小學
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	%
91Y 其他	172,000	215,801	43,801	25.47
合 計	88,367,000	112,583,343	24,216,343	27.40

地方教育發展基金—臺北市北投區桃源國民小學
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	704,512	1,678,654	974,142	138.27	
185 員工通勤交通費	437,472	402,810	-34,662	-7.92	
27D 計時與計件人員酬金	144,640	112,594	-32,046	-22.16	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	86,400	1,102,000	1,015,600	1,175.46	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
665 未足額進用身障人員差額補助費		25,250	25,250		

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	2,681,367,012	100.00	2,621,954,142	100.00	59,412,870	2.27
流動資產	9,072,959	0.34	7,351,771	0.28	1,721,188	23.41
現金	9,012,024	0.34	7,351,771	0.28	1,660,253	22.58
銀行存款	9,012,024	0.34	7,351,771	0.28	1,660,253	22.58
銀行存款-公庫存款	4,105,833	0.15	3,275,308	0.12	830,525	25.36
銀行存款-保管款	4,820,537	0.18	3,973,707	0.15	846,830	21.31
銀行存款-代繳費款專戶	33,805	0.00	30,365	0.00	3,440	11.33
銀行存款-教育儲蓄戶	51,849	0.00	72,391	0.00	-20,542	-28.38
應收款項	60,935	0.00	0	0.00	60,935	0.00
其他應收款	60,935	0.00	0	0.00	60,935	0.00
長期貸墊款及準備金	571,064	0.02	377,621	0.01	193,443	51.23
準備金	571,064	0.02	377,621	0.01	193,443	51.23
退休及離職準備金	5,951	0.00	5,499	0.00	452	8.22
其他準備金	565,113	0.02	372,122	0.01	192,991	51.86
其他準備金-其他	565,113	0.02	372,122	0.01	192,991	51.86
固定資產	14,837,646	0.55	12,698,517	0.48	2,139,129	16.85
土地改良物	12,289	0.00	12,289	0.00	0	0.00
土地改良物	1,228,946	0.05	1,228,946	0.05	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,216,657	-0.05	-1,216,657	-0.05	0	0.00
機械及設備	5,850,390	0.22	5,449,159	0.21	401,231	7.36
機械及設備	19,596,499	0.73	18,105,518	0.69	1,490,981	8.23
累計折舊-機械及設備	-13,746,109	-0.51	-12,656,359	-0.48	-1,089,750	8.61
交通及運輸設備	1,328,619	0.05	938,031	0.04	390,588	41.64
交通及運輸設備	2,867,727	0.11	2,172,102	0.08	695,625	32.03
累計折舊-交通及運輸設備	-1,539,108	-0.06	-1,234,071	-0.05	-305,037	24.72
雜項設備	7,646,348	0.29	6,299,038	0.24	1,347,310	21.39
雜項設備	19,301,942	0.72	18,375,309	0.70	926,633	5.04
累計折舊-雜項設備	-11,655,594	-0.43	-12,076,271	-0.46	420,677	-3.48
無形資產	48,452	0.00	59,455	0.00	-11,003	-18.51
無形資產	48,452	0.00	59,455	0.00	-11,003	-18.51
電腦軟體	48,452	0.00	59,455	0.00	-11,003	-18.51
其他資產	2,656,836,891	99.09	2,601,466,778	99.22	55,370,113	2.13
什項資產	2,656,836,891	99.09	2,601,466,778	99.22	55,370,113	2.13
合 計	2,681,367,012	100.00	2,621,954,142	100.00	59,412,870	2.27

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。

北市北投區桃源國民小學
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	2,662,361,872	99.29	2,606,054,063	99.39	56,307,809	2.16
流動負債	4,572,417	0.17	3,992,991	0.15	579,426	14.51
應付款項	4,572,417	0.17	3,992,991	0.15	579,426	14.51
應付代收款	4,106,766	0.15	3,598,042	0.14	508,724	14.14
應付代收款	4,106,766	0.15	3,598,042	0.14	508,724	14.14
應付費用	465,651	0.02	394,949	0.02	70,702	17.90
應付費用	465,651	0.02	394,949	0.02	70,702	17.90
其他負債	2,657,789,455	99.12	2,602,061,072	99.24	55,728,383	2.14
什項負債	2,657,789,455	99.12	2,602,061,072	99.24	55,728,383	2.14
存入保證金	1,758,620	0.07	926,620	0.04	832,000	89.79
存入保證金	1,758,620	0.07	926,620	0.04	832,000	89.79
應付退休及離職金	5,951	0.00	5,499	0.00	452	8.22
應付退休及離職金	5,951	0.00	5,499	0.00	452	8.22
應付代管資產	2,655,877,696	99.05	2,601,018,579	99.20	54,859,117	2.11
應付代管資產	2,655,877,696	99.05	2,601,018,579	99.20	54,859,117	2.11
暫收及待結轉帳項	147,188	0.01	110,374	0.00	36,814	33.35
暫收及待結轉帳項	147,188	0.01	110,374	0.00	36,814	33.35
淨資產	19,005,140	0.71	15,900,079	0.61	3,105,061	19.53
淨資產	19,005,140	0.71	15,900,079	0.61	3,105,061	19.53
淨資產	19,005,140	0.71	15,900,079	0.61	3,105,061	19.53
累積餘額	19,005,140	0.71	15,900,079	0.61	3,105,061	19.53
合 計	2,681,367,012	100.00	2,621,954,142	100.00	59,412,870	2.27

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
暫付及待結轉帳項	959,195	0.04	448,199	0.02	510,996	114.01
代管資產	2,655,877,696	99.05	2,601,018,579	99.20	54,859,117	2.11
代管資產-土地	2,610,591,126	97.36	2,552,780,833	97.36	57,810,293	2.26
代管資產-房屋建築及設 備	42,360,874	1.58	45,337,714	1.73	-2,976,840	-6.57
代管資產-其他政府	2,925,696	0.11	2,900,032	0.11	25,664	0.88
合 計	2,681,367,012	100.00	2,621,954,142	100.00	59,412,870	2.27

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。

北市北投區桃源國民小學
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	2,681,367,012	100.00	2,621,954,142	100.00	59,412,870	2.27

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市北投區桃源國民小學
收入支出表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	115,802,564	100.00	92,914,211	100.00	22,888,353	24.63
財產收益	2,059,016	1.78	2,161,653	2.33	-102,637	-4.75
廢舊物品售價收入	0	0.00	1,120	0.00	-1,120	-100.00
財產交易利益	1,941,226	1.68	2,118,263	2.28	-177,037	-8.36
其他財產收入	117,790	0.10	42,270	0.05	75,520	178.66
政府撥入收入	111,990,103	96.71	89,348,877	96.16	22,641,226	25.34
公庫撥款收入	109,729,982	94.76	86,843,833	93.47	22,886,149	26.35
政府其他撥入收入	2,260,121	1.95	2,505,044	2.70	-244,923	-9.78
教學收入	1,193,130	1.03	1,198,910	1.29	-5,780	-0.48
學雜費收入	1,193,130	1.03	1,198,910	1.29	-5,780	-0.48
其他收入	560,315	0.48	204,771	0.22	355,544	173.63
受贈收入	226,720	0.20	13,650	0.01	213,070	560.95
雜項收入	333,595	0.29	191,121	0.21	142,474	74.55
支出	112,697,503	97.32	90,494,735	97.40	22,202,768	24.53
人事支出	70,272,462	60.68	67,232,604	72.36	3,039,858	4.52
人事支出	70,272,462	60.68	67,232,604	72.36	3,039,858	4.52
業務支出	9,407,633	8.12	8,068,563	8.68	1,339,070	16.60
業務支出	9,407,633	8.12	8,068,563	8.68	1,339,070	16.60
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	28,465	0.02	38,983	0.04	-10,518	-26.98
財產交易損失	28,465	0.02	38,983	0.04	-10,518	-26.98
折舊、折耗及攤銷	3,838,695	3.31	3,307,262	3.56	531,433	16.07
固定資產折舊	3,791,692	3.27	3,256,159	3.50	535,533	16.45
無形資產攤銷	47,003	0.04	51,103	0.06	-4,100	-8.02
其他支出	29,140,248	25.16	11,847,323	12.75	17,292,925	145.96
其他支出	29,140,248	25.16	11,847,323	12.75	17,292,925	145.96
本期賸餘(短絀)	3,105,061	2.68	2,419,476	0.03	685,585	0.03
期初淨資產	15,900,079	13.73	13,480,603	0.15	2,419,476	0.11
解繳公庫						
期末淨資產	19,005,140	16.41	15,900,079	0.18	3,105,061	0.14

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—臺北市北投區桃源國民小學
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)	3,105,061
8002 調整非現金項目	2,128,365
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,233,426
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	8,191,171
8207 增加長期貸墊款及準備金	-192,991
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-12,440,167
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-4,441,987
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,434,803
8404 減少短期債務及其他負債	-3,565,989
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	868,814
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,660,253
87 期初現金及約當現金	7,351,771
88 期末現金及約當現金	9,012,024

- 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452元及代管資產增加數54,859,117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—臺北市北投區桃源國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	113,560,278	2,242,286	115,802,564	收入
財產收入	43,450	2,015,566	2,059,016	財產收益
政府撥入收入	111,990,103		111,990,103	政府撥入收入
教學收入	1,193,130		1,193,130	教學收入
其他收入	333,595	226,720	560,315	其他收入
基金用途	112,583,343	114,160	112,697,503	支出
用人費用	70,272,462		70,272,462	人事支出
服務費用	4,953,604	4,454,029	9,407,633	業務支出
材料及用品費	2,040,340	-2,040,340		
租金、償債、利息及相關手續費	4,800	-4,800		
稅捐及規費(強制費)	25,250	-25,250		
短絀、賠償給付與支應退場支出	70,000	-70,000		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,313,639	-2,313,639		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		28,465	28,465	財產損失
		3,838,695	3,838,695	折舊、折耗及攤銷
其他	215,801	28,924,447	29,140,248	其他支出
遞延支出	28,924,447	-28,924,447		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	3,753,000	-3,753,000		
本期賸餘(短絀)	976,935	2,128,126	3,105,061	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,142,107	12,757,972	15,900,079	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,119,042	14,886,098	19,005,140	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市北投區桃源國民小學
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 375 萬 3,000 元元，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」495 萬 3,604 元與會計科目「業務支出」940 萬 7,633 元間之調整數 445 萬 4,029 元，係「材料及用品費」204 萬 340 元、「租金、償債、利息及相關手續費」4,800 元、稅捐及規費(強制費)2 萬 5,250 元、短絀、賠償給付與支應退場支出 7 萬元、「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)231 萬 3,639 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 201 萬 5,566 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 22 萬 8,320 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；另預算項目「其他收入」其中 1,600 元係以前年度購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生利益減少數，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。
- 3.會計科目「折舊、折耗及攤銷」383 萬 8,695 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 8,465 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 5,801 元與會計科目「其他支出」2,914 萬 248 元間之調整數 2,892 萬 4,447 元，係「遞延支出」。

裝

主辦會計人員： 

機關長官： 

訂