

40501621

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

臺北市士林區雨聲國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

臺北市士林區雨聲國民小學編

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 19 至 20	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 21 至 21	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	84,510,320	76,806,305	7,704,015	10.03
基金用途	84,151,798	91,634,377	- 7,482,579	8.17
賸餘(短絀)	358,522	- 14,828,072	15,186,594	--
餘絀情形：				
基金餘額	2,481,610	2,123,088	358,522	16.89
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 279,951	- 8,351,775	8,071,824	--

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士林區雨聲國民小學

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48,124,000元，決算數52,140,665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14,271,000元，決算數17,377,550元。

係新購教具及圖書等教學設備，革新教學方法，充實教材，提高教學效能；辦理幼兒園招生工作等項目，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。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列12,647,000元，決算數12,858,114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1,768,000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1,775,469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84,510,320元，較預算數77,105,000元，增加7,405,320元，計增9.60%。

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5,100元，較預算數2,000元，增加3,100元，計增155.00%。

主要係因：

教師甄選報名費用收入較預期超收所致。

2.財產處分收入：決算數21,614元，較預算數5,000元，增加16,614元，計增332.28%。

主要係因：

財產報廢變賣收入較預期超收所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區雨聲國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

- 3.其他財產收入：決算數29,000元，較預算數29,000元，無增減。
- 4.公庫撥款收入：決算數77,375,000元，較預算數73,663,000元，增加3,712,000元，計增5.04%。
主要係因：
教育局補助用人費用不敷數收入較預期超收所致。
- 5.政府其他撥款收入：決算數3,305,022元，較預算數0元，增加3,305,022元。
主要係因：
- (1)110-1-2-5歲代辦費及第1胎第1期38,139元。
 - (2)110學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫36,165元。
 - (3)110學年度國中小學生學習扶助計畫-暑期及第1學期攜手班經費2,560元。
 - (4)110-2第1期款代辦費1,220,846元。
 - (5)110-1代辦費-不足追加經費28,050元。
 - (6)110學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫96,000元。
 - (7)110年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫1,280元。
 - (8)110學年度國小閩客語教學支援人員交通費3,000元。
 - (9)110學年度第1學期國小新住民語開課費18,240元。
 - (10)110學年度第2學期公立國小及國中學校用書經費9,288元。
 - (11)補助學校設置樹木解說牌9,500元。
 - (12)110學年度國中小學生學習扶助計畫-寒假及第2期攜手班經費8,320元。
 - (13)110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期款5,180元。
 - (14)111年補助各直轄市縣(市)政府夏日樂學計畫方案-本土語文活動課程63,000元。
 - (15)111年夏日樂學計畫-方案三-英語主題式課程經費63,000元。
 - (16)111-1公幼就學補助代辦費1,300,674元。
 - (17)110-2及寒假兒童課後照顧服務參加費用及調整服務時間鐘點費差額經費123,000元。
 - (18)111學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫127,416元。(補助135,000元，轉入112年7,584元)
 - (19)110年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫64元。
 - (20)111年度執行強化校園安全防護工作84,719元。
 - (21)110(2)國中小新住民語文開課經費16,640元。
 - (22)110學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫1,280元。
 - (23)110-2公幼政府協助家長支付費用代辦費不足數4,053元。
 - (24)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。
 - (25)111學年度第1學期公立國小及國中學校用書經費8,757元。
 - (26)111學年度國中小學生無力繳交代收代辦費第1期款3,770元。
 - (27)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21,169元。
 - (28)110學年度新住民語文開課經費(鐘點費差額)832元。
- 6.學雜費收入：決算數2,965,960元，較預算數3,006,000元，減少40,040元，計減1.33%。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區雨聲國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

7.雜項收入：決算數808,624元，較預算數400,000元，增加408,624元，計增102.16%。

主要係因：

簡訊費、數位學生證補卡費等收入較預期超收所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數84,151,798元，較預算數76,810,000元，增加7,341,798元，計增9.56%。

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52,140,665元，較預算數48,124,000元，增加4,016,665元，計增8.35%。

2.學前教育計畫：決算數17,377,550元，較預算數14,271,000元，增加3,106,550元，計增21.77%。

主要係因：

用人費用及各項教學覈實支用及執行教育部補助併決算。

3.一般行政管理計畫：決算數12,858,114元，較預算數12,647,000元，增加211,114元，計增1.67%。

4.建築及設備計畫：決算數1,775,469元，較預算數1,768,000元，增加7,469元，計增0.42%。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數358,522元，較預算賸餘數295,000元，計相差63,522元。

主要係因：

各項教學計畫覈實支用賸餘63,522元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入1,841,444元。

投資活動之淨現金流出2,038,985元。

籌資活動之淨現金流出82,410元。

本年度現金及約當現金之淨減279,951元。

期初現金及約當現金3,221,685元。

期末現金及約當現金2,941,734元。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區雨聲國民小學

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645,633,660元，包括：

流動資產2,951,969元，較上年度3,221,685元，減少269,716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3,923,764元，較上年度3,471,342元，增加452,422元，主要係因勞工退休準備金收益分配退休離職準備金增加及應付代收款-幼兒園餐點費等節餘款提繳公庫收入轉列其他準備金。

固定資產19,593,172元，較上年度18,919,729元，增加673,443元，主要係因應教學需要購置教學設備覈實認列財產所致。

無形資產26,716元，較上年度41,515元，減少14,799元，主要係因報廢不使用而減損致電腦軟體減少。

其他資產619,138,039元，較上年度599,566,283元，增加19,571,756元，主要係因國有土地公告現值調整致代管資產增加。

決算日負債總額為623,532,162元，包括：

流動負債2,783,449元，較上年度2,661,830元，增加121,619元，主要係因應各項業務需要支付款項致應付代收款增加。

其他負債620,748,713元，較上年度601,474,392元，增加19,274,321元，主要係因國有土地公告現值調整致應付代管資產增加。

決算日淨資產為22,101,498元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數14,779,689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－臺北市士林區雨聲國民小學
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	77,105,000	100.00	84,510,320	100.00	7,405,320	9.60	76,806,305	100.00
43 勞務收入	2,000	0.00	5,100	0.01	3,100	155.00	2,700	0.00
431服務收入	2,000	0.00	5,100	0.01	3,100	155.00	2,700	0.00
45 財產收入	34,000	0.04	50,614	0.06	16,614	48.86	54,898	0.07
451財產處分收入	5,000	0.01	21,614	0.03	16,614	332.28	38,398	0.05
45Y其他財產收入	29,000	0.04	29,000	0.03			16,500	0.02
46 政府撥入收入	73,663,000	95.54	80,680,022	95.47	7,017,022	9.53	73,032,091	95.09
462公庫撥款收入	73,663,000	95.54	77,375,000	91.56	3,712,000	5.04	70,875,000	92.28
46Y政府其他撥入收入			3,305,022	3.91	3,305,022	0.00	2,157,091	2.81
4S 教學收入	3,006,000	3.90	2,965,960	3.51	-40,040	-1.33	3,028,780	3.94
4S1學雜費收入	3,006,000	3.90	2,965,960	3.51	-40,040	-1.33	3,028,780	3.94
4Y 其他收入	400,000	0.52	808,624	0.96	408,624	102.16	687,836	0.90
4YY雜項收入	400,000	0.52	808,624	0.96	408,624	102.16	687,836	0.90
5 基金用途	76,810,000	99.62	84,151,798	99.58	7,341,798	9.56	91,634,377	119.31
53 國民教育計畫	48,124,000	62.41	52,140,665	61.70	4,016,665	8.35	49,811,343	64.85
54 學前教育計畫	14,271,000	18.51	17,377,550	20.56	3,106,550	21.77	14,603,275	19.01
5L 一般行政管理計畫	12,647,000	16.40	12,858,114	15.21	211,114	1.67	12,047,345	15.69
5M 建築及設備計畫	1,768,000	2.29	1,775,469	2.10	7,469	0.42	15,172,414	19.75
購建固定資產	1,732,000	2.25	1,775,469	2.10	43,469	2.51	15,136,414	19.71
其他	36,000	0.05			-36,000	-100.00	36,000	0.05
本期賸餘 (短絀)	295,000		358,522		63,522	21.53	-14,828,072	
期初基金餘額	14,582,000		2,123,088		-12,458,912	-85.44	16,951,160	
解繳公庫								
期末基金餘額	14,877,000		2,481,610		-12,395,390	-83.32	2,123,088	

填表說明：無。

地方教育發展基金—臺北市士林區雨聲國民小學
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		14,779,689
431服務收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,100
451財產處分收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	16,614
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,712,000
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,305,022
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	408,624
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,016,665
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,106,550
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	211,114

備註：

地方教育發展基金－臺北市士林區雨聲國民小學

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	77,105,000	84,510,320	7,405,320	9.60	
43 勞務收入	2,000	5,100	3,100	155.00	
431服務收入	2,000	5,100	3,100	155.00	教師甄選報名費用收入較預計數超收所致。
45 財產收入	34,000	50,614	16,614	48.86	
451財產處分收入	5,000	21,614	16,614	332.28	財產報廢變賣收入較預計數超收所致。
45Y其他財產收入	29,000	29,000		0.00	
46 政府撥入收入	73,663,000	80,680,022	7,017,022	9.53	
462公庫撥款收入	73,663,000	77,375,000	3,712,000	5.04	
46Y政府其他撥入收入		3,305,022	3,305,022	0.00	教育部各項補助款：十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫、學生學習扶助開班計畫(攜手班)經費、夏日樂學計畫及課後照顧服務參加費用及調整服務時間鐘點費差額等經費超收併入決算辦理。
4S 教學收入	3,006,000	2,965,960	-40,040	-1.33	
4S1學雜費收入	3,006,000	2,965,960	-40,040	-1.33	
4Y 其他收入	400,000	808,624	408,624	102.16	
4YY雜項收入	400,000	808,624	408,624	102.16	係因數位學生證補卡費、罰款等收入、應付代收款節餘款提繳公庫存款轉列其他準備金較預計數超收所致。

填表說明：無

地方教育發展基金—臺北市士林區雨聲國民小學
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	76,810,000	84,151,798	7,341,798	9.56	
53 國民教育計畫	48,124,000	52,140,665	4,016,665	8.35	
1 用人費用	44,844,000	47,764,429	2,920,429	6.51	
11 正式員額薪資	21,624,000	22,329,464	705,464	3.26	
113 職員薪金	21,624,000	22,329,464	705,464	3.26	
12 聘僱及兼職人員薪資	756,912	760,085	3,173	0.42	
122 約僱職員薪金	418,992	435,792	16,800	4.01	
124 兼職人員酬金	337,920	324,293	-13,627	-4.03	
13 超時工作報酬	598,518	451,600	-146,918	-24.55	
131 加班費	598,518	451,600	-146,918	-24.55	
15 獎金	4,885,372	5,405,432	520,060	10.65	
151 考績獎金	2,130,000	2,728,140	598,140	28.08	
152 年終獎金	2,755,372	2,677,292	-78,080	-2.83	
16 退休及卹償金	13,788,688	15,282,256	1,493,568	10.83	
161 職員退休及離職金	13,700,688	15,194,551	1,493,863	10.90	
163 卹償金	88,000	87,705	-295	-0.34	
18 福利費	3,190,510	3,535,592	345,082	10.82	
181 分擔員工保險費	1,908,036	2,333,910	425,874	22.32	
183 傷病醫藥費	133,500	109,625	-23,875	-17.88	
185 員工通勤交通費	164,976	158,898	-6,078	-3.68	
18Y 其他福利費	983,998	933,159	-50,839	-5.17	
2 服務費用	1,724,000	2,439,143	715,143	41.48	
21 水電費	697,059	697,510	451	0.06	
212 工作場所電費	637,000	624,088	-12,912	-2.03	
214 工作場所水費	60,059	73,422	13,363	22.25	
23 旅運費	28,520	45,055	16,535	57.98	
231 國內旅費	28,520	45,055	16,535	57.98	
25 修理保養及保固費	539,200	741,044	201,844	37.43	
252 一般房屋修護費	448,400	641,363	192,963	43.03	
255 機械及設備修護費	90,800	99,681	8,881	9.78	
27 一般服務費	197,040	233,771	36,731	18.64	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,400	4,662	2,262	94.25	
27D 計時與計件人員酬金	144,640	179,109	34,469	23.83	
27F 體育活動費	50,000	50,000			
28 專業服務費	262,181	721,763	459,582	175.29	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	63,200	419,535	356,335	563.82	

地方教育發展基金—臺北市士林區雨聲國民小學
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	51,006	55,677	4,671	9.16	
289 試務甄選費	575		-575	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		131,687	131,687		
28Y 其他專業服務費	147,400	114,864	-32,536	-22.07	
3 材料及用品費	1,009,000	1,389,452	380,452	37.71	
31 使用材料費	484,871	574,542	89,671	18.49	
315 設備零件	484,871	574,542	89,671	18.49	
32 用品消耗	524,129	814,910	290,781	55.48	
321 辦公(事務)用品	7,275	7,200	-75	-1.03	
322 報章雜誌	39,000	39,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	462,854	753,710	290,856	62.84	
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	29,783	19,783	197.83	
44 交通及運輸設備租金	5,200	29,250	24,050	462.50	
442 車租	5,200	29,250	24,050	462.50	
45 雜項設備租金	4,800	533	-4,267	-88.90	
451 雜項設備租金	4,800	533	-4,267	-88.90	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	381,000	425,692	44,692	11.73	
72 捐助、補助與獎助	10,000	16,000	6,000	60.00	
726 獎助學員生給與	10,000	16,000	6,000	60.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	371,000	409,692	38,692	10.43	
743 獎勵費用	30,600	27,960	-2,640	-8.63	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	340,400	381,732	41,332	12.14	
9 其他	156,000	92,166	-63,834	-40.92	
91 其他支出	156,000	92,166	-63,834	-40.92	
91Y 其他	156,000	92,166	-63,834	-40.92	
54 學前教育計畫	14,271,000	17,377,550	3,106,550	21.77	決算數較預算數增加3,106,550元，主要係因：人員調薪致用人費用增加及教育部補助110學年度及111(1)學年度公幼就學補助代辦費等併決算。
1 用人費用	13,928,000	14,523,865	595,865	4.28	
11 正式員額薪資	9,784,500	10,370,051	585,551	5.98	
113 職員薪金	9,064,500	9,597,191	532,691	5.88	
114 工員工資	720,000	772,860	52,860	7.34	

地方教育發展基金—臺北市士林區雨聲國民小學
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	%	
13 超時工作報酬	239,184	77,832	-161,352	-67.46	
131 加班費	239,184	77,832	-161,352	-67.46	
15 獎金	1,771,544	1,933,079	161,535	9.12	
151 考績獎金	575,000	729,990	154,990	26.95	
152 年終獎金	1,196,544	1,203,089	6,545	0.55	
16 退休及卹償金	1,062,864	905,695	-157,169	-14.79	
161 職員退休及離職金	1,041,264	857,293	-183,971	-17.67	
162 工員退休及離職金	21,600	48,402	26,802	124.08	
18 福利費	1,069,908	1,237,208	167,300	15.64	
181 分擔員工保險費	918,552	1,086,406	167,854	18.27	
183 傷病醫藥費	6,880	2,710	-4,170	-60.61	
185 員工通勤交通費	112,476	116,092	3,616	3.21	
18Y 其他福利費	32,000	32,000			
2 服務費用	97,000	93,920	-3,080	-3.18	
27 一般服務費	34,000	33,818	-182	-0.54	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,000	1,818	-182	-9.10	
27F 體育活動費	32,000	32,000			
28 專業服務費	63,000	60,102	-2,898	-4.60	
28Y 其他專業服務費	63,000	60,102	-2,898	-4.60	
3 材料及用品費	101,000	98,600	-2,400	-2.38	
31 使用材料費	101,000	98,600	-2,400	-2.38	
315 設備零件	101,000	98,600	-2,400	-2.38	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	49,000	2,607,225	2,558,225	5,220.87	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	49,000	2,607,225	2,558,225	5,220.87	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	49,000	2,607,225	2,558,225	5,220.87	
9 其他	96,000	53,940	-42,060	-43.81	
91 其他支出	96,000	53,940	-42,060	-43.81	
91Y 其他	96,000	53,940	-42,060	-43.81	
5L 一般行政管理計畫	12,647,000	12,858,114	211,114	1.67	
1 用人費用	10,613,000	10,785,998	172,998	1.63	
11 正式員額薪資	7,080,000	6,850,959	-229,041	-3.24	
113 職員薪金	6,192,000	5,994,080	-197,920	-3.20	
114 工員工資	372,000	432,030	60,030	16.14	
115 警餉	516,000	424,849	-91,151	-17.66	
12 聘僱及兼職人員薪資		17,371	17,371		

地方教育發展基金—臺北市士林區雨聲國民小學
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	%	
124 兼職人員酬金		17,371	17,371		
13 超時工作報酬	501,337	460,111	-41,226	-8.22	
131 加班費	501,337	460,111	-41,226	-8.22	
15 獎金	1,474,227	1,857,333	383,106	25.99	
151 考績獎金	590,000	968,555	378,555	64.16	
152 年終獎金	884,227	888,778	4,551	0.51	
16 退休及卹償金	658,536	677,083	18,547	2.82	
161 職員退休及離職金	628,776	634,437	5,661	0.90	
162 工員退休及離職金	29,760	42,646	12,886	43.30	
18 福利費	898,900	923,141	24,241	2.70	
181 分擔員工保險費	644,652	660,488	15,836	2.46	
185 員工通勤交通費	94,248	90,768	-3,480	-3.69	
18Y 其他福利費	160,000	171,885	11,885	7.43	
2 服務費用	1,765,000	1,814,567	49,567	2.81	
22 郵電費		55,210	55,210		
222 電話費		55,210	55,210		
27 一般服務費	1,213,584	1,353,316	139,732	11.51	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		2,376	2,376		
279 外包費	1,193,584	1,332,940	139,356	11.68	
27F 體育活動費	20,000	18,000	-2,000	-10.00	
28 專業服務費	479,416	334,041	-145,375	-30.32	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		10,000	10,000		
28Y 其他專業服務費	479,416	324,041	-155,375	-32.41	
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	268,000	256,549	-11,451	-4.27	
32 用品消耗	268,000	256,549	-11,451	-4.27	
321 辦公（事務）用品	260,750	256,549	-4,201	-1.61	
325 服裝	7,250		-7,250	-100.00	
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			

地方教育發展基金—臺北市士林區雨聲國民小學
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	%	
5M 建築及設備計畫	1,768,000	1,775,469	7,469	0.42	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84,719元。2.決算數較預算數增加7,469元，主要係因：教育部補助強化校園安全防護工作-感應式照明設備所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,768,000	1,775,469	7,469	0.42	
51 購建固定資產	1,288,000	1,371,538	83,538	6.49	
514 購置機械及設備	444,500	528,109	83,609	18.81	
515 購置交通及運輸設備	560,000	560,000			
516 購置雜項設備	283,500	283,429	-71	-0.03	
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	444,000	403,931	-40,069	-9.02	
541 遞延修繕房屋建築支出	444,000	403,931	-40,069	-9.02	

地方教育發展基金-臺北市士林區雨聲國民小學

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143,397元。

(2)新住民語教學等課程人員鐘點費按節計算，預算數0元，決算數35,712元。

2.外包費：

(1)工友人力外包1人，預算數456,000元，決算數452,400元。

(2)校警人力外包2人，預算數577,584元，決算數758,440元。

(3)消化超額工友外包按件計算，預算數160,000元，決算數122,100元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數6,234元，決算數5,000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	32,933,221	-13,971,977	1,409,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,993,547	-1,680,306	
房屋及建築	13,548,288	-99,352	
機械及設備	9,673,294	-6,719,054	529,500
交通及運輸設備	1,217,872	-933,996	560,000
雜項設備	6,458,705	-4,539,269	283,500
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	41,515		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529,500元，係法定預算數444,500元及補辦預算85,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計560,000元，係法定預算數560,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計283,500元，係法定預算數283,500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16,368元，係法定預算數16,368元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.機械及設備：增加數計884,860元，變動原因為：(1)增置：購置廣播系統工程整修採購案—不斷電系統等設備乙批及各科教學用設備等計528,109元。(2)撥入：教育局撥入電腦顯示幕及南門國小撥入影像分析處理設備等計308,751元。(3)受贈：以代辦經費購置教學用大屏計48,000元。減少數計214,332元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦及視力檢查器等計214,332元。

北市士林區雨聲國民小學

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		
3,216,493	16,368	573,316	-1,984,533	19,619,888
			-131,621	181,620
			-298,056	13,150,880
884,860		214,332	-1,056,974	2,567,794
592,000		266,788	160,372	769,460
1,739,633		77,397	-658,254	2,923,418
	16,368	14,799		26,716

註 2.交通及運輸設備：增加數計592,000元，變動原因為：(1)增置：購置廣播系統工程整修採購案一廣播主機、管理系統、擴大機、播音系統、混音器及電源控制器各科教學用設備等計560,000元。(2)受贈：以代辦經費購置監視系統錄影主機設備計32,000元。減少數計266,788元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢無線電接收機等計266,788元。

3.雜項設備：增加數計1,739,633元，變動原因為：(1)增置：購置廣播系統工程整修採購案一副控廣播、麥克風、戶外防水喇叭、機櫃及各科教學用設備等計283,429元。(2)撥入：教育局撥入冷氣機計1,418,304元。(3)受贈：以代辦經費購置籃球架等計37,900元。減少數計77,397元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢保管箱等計77,397元。

4.電腦軟體：減少數計14,799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14,799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。

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市士林區雨聲國民小學
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		444,500	85,000		529,500	528,109	-1,391	
機械及設備		444,500	85,000		529,500	528,109	-1,391	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		560,000			560,000	560,000		
交通及運輸設備		560,000			560,000	560,000		
購建中固定資產								
雜項設備		283,500			283,500	283,429	-71	
雜項設備		283,500			283,500	283,429	-71	
購建中固定資產								
合 計		1,288,000	85,000		1,373,000	1,371,538	-1,462	

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—臺北市士林區雨聲國民小學
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
購置機械及設備	111.09.21府授教會字第1113081782號	85,000

地方教育發展基金—臺北市士林區雨聲國民小學

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	26	26	0	
職員	25	25	0	
約僱	1	1	0	
學前教育計畫	16	16	0	
職員	14	14	0	
技工	2	2	0	
一般行政管理計畫	10	9	-1	
職員	8	8	0	
駐衛警	1	0	-1	
工友	1	1	0	
合計	52	51	-1	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金:

(1)閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算。

(2)新住民語教學等課程人員鐘點費按節計算。

2.外包費:

(1)工友人力外包1人。

(2)校警人力外包2人。

(3)消化超額工友業務外包按件計算。

地方教育發展基金—臺北市士林區雨聲國民小學
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	21,624,000	418,992	598,518		4,885,372	13,788,688		3,190,510		44,506,080	337,920	44,844,000
正式人員	21,624,000		598,518		4,833,000	2,157,792		3,086,090		32,299,400		32,299,400
聘僱人員		418,992			52,372	15,216		33,420		520,000		520,000
兼任人員											337,920	337,920
其他人員						11,615,680		71,000		11,686,680		11,686,680
學前教育計畫	9,784,500		239,184		1,771,544	1,062,864		1,069,908		13,928,000		13,928,000
正式人員	9,784,500		239,184		1,771,544	1,062,864		1,069,908		13,928,000		13,928,000
兼任人員												
一般行政管理計畫	7,080,000		501,337		1,474,227	658,536		898,900		10,613,000		10,613,000
正式人員	7,080,000		501,337		1,474,227	658,536		898,900		10,613,000		10,613,000
兼任人員												
合 計	38,488,500	418,992	1,339,039		8,131,143	15,510,088		5,159,318		69,047,080	337,920	69,385,000

一、本表獎金包括以下各項：

- 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3,295,000元，執行結果決算33人，計4,426,685元。
- 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52人，計4,836,143元，執行結果決算53人，計4,769,159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)閩客語教學等課程人員鐘點費，預算數144,640元，決算數143,397元。
- (2)新住民語教學等課程人員鐘點費，預算數0元，決算數35,712元。

2.外包費：

- (1)工友人力外包，預算數456,000元，決算數452,400元。
- (2)校警人力外包，預算數577,584元，決算數758,440元。
- (3)消化超額工友外包，預算數160,000元，決算數122,100元。

地方教育發展基金—臺北市士林區雨聲國民小學
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
22,329,464	435,792	451,600		5,405,432	15,282,256		3,535,592		47,440,136	324,293	47,764,429
22,329,464		451,600		5,352,906	2,227,873		3,378,307		33,740,150		33,740,150
	435,792			52,374	25,896		75,372		589,434		589,434
				152	18,050		30,313		48,515	324,293	372,808
					13,010,437		51,600		13,062,037		13,062,037
10,370,051		77,832		1,933,079	905,695		1,237,208		14,523,865		14,523,865
10,370,051		77,832		1,933,079	901,092		1,231,856		14,513,910		14,513,910
					4,603		5,352		9,955		9,955
6,850,959		460,111		1,857,333	677,083		923,141		10,768,627	17,371	10,785,998
6,850,959		460,111		1,857,333	677,083		923,141		10,768,627		10,768,627
										17,371	17,371
39,550,474	435,792	989,543		9,195,844	16,865,034		5,695,941		72,732,628	341,664	73,074,292

地方教育發展基金－臺北市士林區雨聲國民小學
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			62,395,000		69,518,215		7,123,215 11.42	
國民教育計畫			48,124,000		52,140,665		4,016,665 8.35	
學前教育計畫			14,271,000		17,377,550		3,106,550 21.77	有關「學前教育計畫」決算數較預算數增加3,106,550元，主要係因：人員調薪致用人費用增加及教育部補助110學年度及111(1)學年度公幼就學補助代辦費等併決算。

地方教育發展基金—臺北市士林區雨聲國民小學
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	69,385,000	73,074,292	3,689,292	5.32
11 正式員額薪資	38,488,500	39,550,474	1,061,974	2.76
113 職員薪金	36,880,500	37,920,735	1,040,235	2.82
114 工員工資	1,092,000	1,204,890	112,890	10.34
115 警餉	516,000	424,849	-91,151	-17.66
12 聘僱及兼職人員薪資	756,912	777,456	20,544	2.71
122 約僱職員薪金	418,992	435,792	16,800	4.01
124 兼職人員酬金	337,920	341,664	3,744	1.11
13 超時工作報酬	1,339,039	989,543	-349,496	-26.10
131 加班費	1,339,039	989,543	-349,496	-26.10
15 獎金	8,131,143	9,195,844	1,064,701	13.09
151 考績獎金	3,295,000	4,426,685	1,131,685	34.35
152 年終獎金	4,836,143	4,769,159	-66,984	-1.39
16 退休及卹償金	15,510,088	16,865,034	1,354,946	8.74
161 職員退休及離職金	15,370,728	16,686,281	1,315,553	8.56
162 工員退休及離職金	51,360	91,048	39,688	77.27
163 卹償金	88,000	87,705	-295	-0.34
18 福利費	5,159,318	5,695,941	536,623	10.40
181 分擔員工保險費	3,471,240	4,080,804	609,564	17.56
183 傷病醫藥費	140,380	112,335	-28,045	-19.98
185 員工通勤交通費	371,700	365,758	-5,942	-1.60
18Y 其他福利費	1,175,998	1,137,044	-38,954	-3.31
2 服務費用	3,586,000	4,347,630	761,630	21.24
21 水電費	697,059	697,510	451	0.06
212 工作場所電費	637,000	624,088	-12,912	-2.03
214 工作場所水費	60,059	73,422	13,363	22.25
22 郵電費	0	55,210	55,210	0.00
222 電話費	0	55,210	55,210	0.00
23 旅運費	28,520	45,055	16,535	57.98
231 國內旅費	28,520	45,055	16,535	57.98
25 修理保養及保固費	539,200	741,044	201,844	37.43
252 一般房屋修護費	448,400	641,363	192,963	43.03
255 機械及設備修護費	90,800	99,681	8,881	9.78
27 一般服務費	1,444,624	1,620,905	176,281	12.20
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,400	8,856	4,456	101.27
279 外包費	1,193,584	1,332,940	139,356	11.68
27D 計時與計件人員酬金	144,640	179,109	34,469	23.83
27F 體育活動費	102,000	100,000	-2,000	-1.96
28 專業服務費	804,597	1,115,906	311,309	38.69
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	63,200	429,535	366,335	579.64
287 委託檢驗(定)試驗認證費	51,006	55,677	4,671	9.16
289 試務甄選費	575	0	-575	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	131,687	131,687	0.00
28Y 其他專業服務費	689,816	499,007	-190,809	-27.66

地方教育發展基金—臺北市士林區雨聲國民小學
各項費用彙計表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,378,000	1,744,601	366,601	26.60
31 使用材料費	585,871	673,142	87,271	14.90
315 設備零件	585,871	673,142	87,271	14.90
32 用品消耗	792,129	1,071,459	279,330	35.26
321 辦公(事務)用品	268,025	263,749	-4,276	-1.60
322 報章雜誌	39,000	39,000	0	0.00
325 服裝	7,250	0	-7,250	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	462,854	753,710	290,856	62.84
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	29,783	19,783	197.83
44 交通及運輸設備租金	5,200	29,250	24,050	462.50
442 車租	5,200	29,250	24,050	462.50
45 雜項設備租金	4,800	533	-4,267	-88.90
451 雜項設備租金	4,800	533	-4,267	-88.90
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,768,000	1,775,469	7,469	0.42
51 購建固定資產	1,288,000	1,371,538	83,538	6.49
514 購置機械及設備	444,500	528,109	83,609	18.81
515 購置交通及運輸設備	560,000	560,000	0	0.00
516 購置雜項設備	283,500	283,429	-71	-0.03
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	444,000	403,931	-40,069	-9.02
541 遞延修繕房屋建築支出	444,000	403,931	-40,069	-9.02
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	431,000	3,033,917	2,602,917	603.93
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	16,000	6,000	60.00
726 獎助學員生給與	10,000	16,000	6,000	60.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	420,000	3,016,917	2,596,917	618.31
743 獎勵費用	30,600	27,960	-2,640	-8.63
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	389,400	2,988,957	2,599,557	667.58
9 其他	252,000	146,106	-105,894	-42.02
91 其他支出	252,000	146,106	-105,894	-42.02
91Y 其他	252,000	146,106	-105,894	-42.02
合 計	76,810,000	84,151,798	7,341,798	9.56

地方教育發展基金—臺北市士林區雨聲國民小學
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	615,540	974,402	358,862	58.30	
185 員工通勤交通費	371,700	365,758	-5,942	-1.60	
27D 計時與計件人員酬金	144,640	179,109	34,469	23.83	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	63,200	429,535	366,335	579.64	
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	645,633,660	100.00	625,220,554	100.00	20,413,106	3.26
流動資產	2,951,969	0.46	3,221,685	0.52	-269,716	-8.37
現金	2,941,734	0.46	3,221,685	0.52	-279,951	-8.69
銀行存款	2,941,734	0.46	3,221,685	0.52	-279,951	-8.69
銀行存款-公庫存款	743,727	0.12	849,624	0.14	-105,897	-12.46
銀行存款-保管款	2,181,352	0.34	2,361,838	0.38	-180,486	-7.64
銀行存款-代繳費款專戶	6,644	0.00	222	0.00	6,422	2,892.79
銀行存款-教育儲蓄戶	10,011	0.00	10,001	0.00	10	0.10
應收款項	10,235	0.00	0	0.00	10,235	0.00
其他應收款	10,235	0.00	0	0.00	10,235	0.00
長期貸墊款及準備金	3,923,764	0.61	3,471,342	0.56	452,422	13.03
準備金	3,923,764	0.61	3,471,342	0.56	452,422	13.03
退休及離職準備金	1,849,903	0.29	1,642,168	0.26	207,735	12.65
其他準備金	2,073,861	0.32	1,829,174	0.29	244,687	13.38
其他準備金-獎助學金	116,000	0.02	122,000	0.02	-6,000	-4.92
其他準備金-其他	1,957,861	0.30	1,707,174	0.27	250,687	14.68
固定資產	19,593,172	3.03	18,919,729	3.03	673,443	3.56
土地改良物	181,620	0.03	313,241	0.05	-131,621	-42.02
土地改良物	1,993,547	0.31	1,993,547	0.32	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,811,927	-0.28	-1,680,306	-0.27	-131,621	7.83
房屋建築及設備	13,150,880	2.04	13,448,936	2.15	-298,056	-2.22
房屋建築及設備	13,548,288	2.10	13,548,288	2.17	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-397,408	-0.06	-99,352	-0.02	-298,056	300.00
機械及設備	2,567,794	0.40	2,954,240	0.47	-386,446	-13.08
機械及設備	10,343,822	1.60	9,673,294	1.55	670,528	6.93
累計折舊-機械及設備	-7,776,028	-1.20	-6,719,054	-1.07	-1,056,974	15.73
交通及運輸設備	769,460	0.12	283,876	0.05	485,584	171.05
交通及運輸設備	1,543,084	0.24	1,217,872	0.19	325,212	26.70
累計折舊-交通及運輸設備	-773,624	-0.12	-933,996	-0.15	160,372	-17.17
雜項設備	2,923,418	0.45	1,919,436	0.31	1,003,982	52.31
雜項設備	8,120,941	1.26	6,458,705	1.03	1,662,236	25.74
累計折舊-雜項設備	-5,197,523	-0.81	-4,539,269	-0.73	-658,254	14.50
無形資產	26,716	0.00	41,515	0.01	-14,799	-35.65
合 計	645,633,660	100.00	625,220,554	100.00	20,413,106	3.26

信託代理與保證資產 330,000

保證品 330,000

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為330,000元，係(1)銀行定存單係紅林建設股份有限公司承作本校半戶外球場工程保固保證金306,900元(保固期間：110.4.15-115.4.14)(定存單)。(2)銀行定存單係紅林建設股份有限公司承作本校半戶外球場工程保固保證金23,100元(保固期間：110.4.15-112.4.14)(定存單)。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為330,000元，係(1)銀行定存單係紅林建設股份有限公司承作本校半戶外球場工程保固保證金306,900元(保固期間：110.4.15-115.4.14)(定存單)。(2)銀行定存單係紅林建設股份有限公司承作本校半戶外球場工程保固保證金23,100元(保固期間：110.4.15-112.4.14)(定存單)。

北市士林區雨聲國民小學
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	623,532,162	96.58	604,136,222	96.63	19,395,940	3.21
流動負債	2,783,449	0.43	2,661,830	0.43	121,619	4.57
應付款項	2,783,449	0.43	2,661,830	0.43	121,619	4.57
應付代收款	2,444,820	0.38	2,242,984	0.36	201,836	9.00
應付代收款	2,444,820	0.38	2,242,984	0.36	201,836	9.00
應付費用	338,629	0.05	418,846	0.07	-80,217	-19.15
應付費用	338,629	0.05	418,846	0.07	-80,217	-19.15
其他負債	620,748,713	96.15	601,474,392	96.20	19,274,321	3.20
什項負債	620,748,713	96.15	601,474,392	96.20	19,274,321	3.20
存入保證金	392,233	0.06	345,363	0.06	46,870	13.57
存入保證金	392,233	0.06	345,363	0.06	46,870	13.57
應付退休及離職金	1,849,903	0.29	1,642,168	0.26	207,735	12.65
應付退休及離職金	1,849,903	0.29	1,642,168	0.26	207,735	12.65
應付代管資產	618,498,993	95.80	599,349,997	95.86	19,148,996	3.19
應付代管資產	618,498,993	95.80	599,349,997	95.86	19,148,996	3.19
暫收及待結轉帳項	7,584	0.00	136,864	0.02	-129,280	-94.46
暫收及待結轉帳項	7,584	0.00	136,864	0.02	-129,280	-94.46
淨資產	22,101,498	3.42	21,084,332	3.37	1,017,166	4.82
淨資產	22,101,498	3.42	21,084,332	3.37	1,017,166	4.82
淨資產	22,101,498	3.42	21,084,332	3.37	1,017,166	4.82
累積餘額	22,101,498	3.42	21,084,332	3.37	1,017,166	4.82
合 計	645,633,660	100.00	625,220,554	100.00	20,413,106	3.26

信託代理與保證負債 330,000

應付保證品 330,000

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

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

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	26,716	0.00	41,515	0.01	-14,799	-35.65
電腦軟體	26,716	0.00	41,515	0.01	-14,799	-35.65
其他資產	619,138,039	95.90	599,566,283	95.90	19,571,756	3.26
什項資產	619,138,039	95.90	599,566,283	95.90	19,571,756	3.26
暫付及待結轉帳項	639,046	0.10	216,286	0.03	422,760	195.46
代管資產	618,498,993	95.80	599,349,997	95.86	19,148,996	3.19
代管資產-土地改良物	30,037	0.00	49,657	0.01	-19,620	-39.51
代管資產-房屋建築及設備	2,899,956	0.45	3,119,340	0.50	-219,384	-7.03
代管資產-其他政府	615,569,000	95.34	596,181,000	95.36	19,388,000	3.25
合 計	645,633,660	100.00	625,220,554	100.00	20,413,106	3.26

信託代理與保證資產 330,000
保證品 330,000

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為330,000元，係(1)銀行定存單係紅林建設股份有限公司承作本校半戶外球場工程保固保證金306,900元(保固期間：110.4.15-115.4.14)(定存單)。(2)銀行定存單係紅林建設股份有限公司承作本校半戶外球場工程保固保證金23,100元(保固期間：110.4.15-112.4.14)(定存單)。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為330,000元，係(1)銀行定存單係紅林建設股份有限公司承作本校半戶外球場工程保固保證金306,900元(保固期間：110.4.15-115.4.14)(定存單)。(2)銀行定存單係紅林建設股份有限公司承作本校半戶外球場工程保固保證金23,100元(保固期間：110.4.15-112.4.14)(定存單)。

北市士林區雨聲國民小學
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	645,633,660	100.00	625,220,554	100.00	20,413,106	3.26

信託代理與保證負債 330,000

應付保證品 330,000

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

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

地方教育發展基金—臺北市士林區雨聲國民小學
收入支出表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	86,355,275	100.00	78,241,386	100.00	8,113,889	10.37
勞務收入	5,100	0.01	2,700	0.00	2,400	88.89
服務收入	5,100	0.01	2,700	0.00	2,400	88.89
財產收益	1,777,669	2.06	1,314,619	1.68	463,050	35.22
廢舊物品售價收入	21,614	0.03	38,398	0.05	-16,784	-43.71
財產交易利益	1,727,055	2.00	1,259,721	1.61	467,334	37.10
其他財產收入	29,000	0.03	16,500	0.02	12,500	75.76
政府撥入收入	80,680,022	93.43	73,032,091	93.34	7,647,931	10.47
公庫撥款收入	77,375,000	89.60	70,875,000	90.59	6,500,000	9.17
政府其他撥入收入	3,305,022	3.83	2,157,091	2.76	1,147,931	53.22
教學收入	2,965,960	3.43	3,028,780	3.87	-62,820	-2.07
學雜費收入	2,965,960	3.43	3,028,780	3.87	-62,820	-2.07
其他收入	926,524	1.07	863,196	1.10	63,328	7.34
受贈收入	117,900	0.14	175,360	0.22	-57,460	-32.77
雜項收入	808,624	0.94	687,836	0.88	120,788	17.56
支出	85,338,109	98.82	80,831,343	103.31	4,506,766	5.58
人事支出	73,074,292	84.62	69,128,856	88.35	3,945,436	5.71
人事支出	73,074,292	84.62	69,128,856	88.35	3,945,436	5.71
業務支出	9,139,931	10.58	7,166,100	9.16	1,973,831	27.54
業務支出	9,139,931	10.58	7,166,100	9.16	1,973,831	27.54
獎補助支出	16,000	0.02	36,900	0.05	-20,900	-56.64
其他獎補助	16,000	0.02	36,900	0.05	-20,900	-56.64
財產損失	5,585	0.01	76,832	0.10	-71,247	-92.73
財產交易損失	5,585	0.01	76,832	0.10	-71,247	-92.73
折舊、折耗及攤銷	2,552,264	2.96	2,277,058	2.91	275,206	12.09
固定資產折舊	2,537,465	2.94	2,260,281	2.89	277,184	12.26
無形資產攤銷	14,799	0.02	16,777	0.02	-1,978	-11.79
其他支出	550,037	0.64	2,145,597	2.74	-1,595,560	-74.36
其他支出	550,037	0.64	2,145,597	2.74	-1,595,560	-74.36
本期賸餘(短絀)	1,017,166	1.18	-2,589,957	-0.03	3,607,123	0.80
期初淨資產	21,084,332	24.42	23,674,289	0.29	-2,589,957	-0.57
解繳公庫						
期末淨資產	22,101,498	25.59	21,084,332	0.26	1,017,166	0.23

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—臺北市士林區雨聲國民小學
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)	1,017,166
8002 調整非現金項目	824,278
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,841,444
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	523,460
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	4,893,741
8207 增加長期貸墊款及準備金	-768,147
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-6,688,039
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,038,985
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	536,272
8404 減少短期債務及其他負債	-618,682
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-82,410
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-279,951
87 期初現金及約當現金	3,221,685
88 期末現金及約當現金	2,941,734

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207,735元及代管資產增加數19,148,996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—臺北市士林區雨聲國民小學

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	84,510,320	1,844,955	86,355,275	收入
勞務收入	5,100		5,100	勞務收入
財產收入	50,614	1,727,055	1,777,669	財產收益
政府撥入收入	80,680,022		80,680,022	政府撥入收入
教學收入	2,965,960		2,965,960	教學收入
其他收入	808,624	117,900	926,524	其他收入
基金用途	84,151,798	1,186,311	85,338,109	支出
用人費用	73,074,292		73,074,292	人事支出
服務費用	4,347,630	4,792,301	9,139,931	業務支出
材料及用品費	1,744,601	-1,744,601		
租金、償債、利息及相關手續費	29,783	-29,783		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,017,917	-3,017,917		
捐助、補助與獎助	16,000		16,000	獎補助支出
資產短絀		5,585	5,585	財產損失
		2,552,264	2,552,264	折舊、折耗及攤銷
其他	146,106	403,931	550,037	其他支出
遞延支出	403,931	-403,931		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,371,538	-1,371,538		
本期賸餘(短絀)	358,522	658,644	1,017,166	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,123,088	18,961,244	21,084,332	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,481,610	19,619,888	22,101,498	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市士林區兩聲國民小學
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137萬1,538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」434萬7,630元與會計科目「業務支出」913萬9,931元間之調整數479萬2,301元，係「材料及用品費」174萬4,601元、「租金、償債、利息及相關手續費」2萬9,783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)301萬7,917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172萬7,055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11萬7,900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」255萬2,264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」5,585元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」14萬6,106元與會計科目「其他支出」55萬37元間之調整數40萬3,931元，係「遞延支出」40萬3,931元。

主辦會計人員：

會計室主任 邱慧君

機關長官：

臺北市士林區
兩學國民小學
校長 楊淑惠