

40501614

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

臺北市士林區天母國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

臺北市士林區天母國民小學編

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 14 | 頁 |
| (三)貸出款明細表 | 第 -- | 頁 |
| (四)資本資產明細表 | 第 16 至 17 | 頁 |
| (五)長期負債明細表 | 第 -- | 頁 |
| (六)固定資產建設改良擴充明細表 | 第 18 至 19 | 頁 |
| (七)資金轉投資及其餘絀明細表 | 第 -- | 頁 |
| (八)員工人數彙計表 | 第 20 至 20 | 頁 |
| (九)用人費用彙計表 | 第 22 至 23 | 頁 |
| (十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表 | 第 -- | 頁 |
| (十一)主要業務計畫執行績效摘要表 | 第 24 至 24 | 頁 |
| (十二)各項費用彙計表 | 第 25 至 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 37 | 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 | 254,099,758 | 233,900,957 | 20,198,801 | 8.64 |
| 基金用途 | 252,828,479 | 245,344,597 | 7,483,882 | 3.05 |
| 賸餘(短絀) | 1,271,279 | 11,443,640 | 12,714,919 | -- |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 16,104,700 | 14,833,421 | 1,271,279 | 8.57 |
| 現金流量(註)： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減) | - 5,256,933 | - 7,636,486 | 2,379,553 | -- |

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天母國民小學

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203,840,000元，決算數214,803,605元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列20,121,000元，決算數18,406,376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8,789,000元（不含以前年度保留數280,000元及奉准先行辦理數3,824,000元），決算數19,618,498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士林區天母國民小學

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254,099,758元，較預算數227,273,000元，增加26,826,758元，計增11.80%。

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13,500元，較預算數9,000元，增加4,500元，計增50.00%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預期增加。

2.財產處分收入：決算數32,710元，較預算數64,000元，減少31,290元，計減48.89%。

主要係因：

財產報廢物網拍賣動產收入較預期減少。

3.其他財產收入：決算數282,891元，較預算數600,000元，減少317,109元，計減52.85%。

主要係因：

場地租借收入、停車費收入較預期減少。

4.公庫撥款收入：決算數249,696,421元，較預算數225,134,000元，增加 24,562,421元，計增10.91%。

主要係因：

(1)統籌款-111年公立國中小校舍防水隔熱工程計畫第2期配合款25,299元。

(2)局款非統籌-110-113年度補助整建學校草地運動場計畫配合款2,560,170元。

(3)統籌款-規劃設置校園共融式遊戲場3,854,167元。

(4)統籌款-111年度公立國中小校舍防水隔熱工程計畫配合款及局款追加經費1,273,965元。

(5)統籌款-111年兒童遊戲場汰換修繕計畫473,000元。

(6)統籌款-110-113年度補助整建學校草地運動場計畫配合款300,000元。

(7)統籌款-111年度活動中心室內綜合球場整建配合款2,900,000元。

(8)統籌款-圖書館整修1,000,000元，結構裂縫529,320元及演藝天花板2,073,500元，共3,602,820元。

(9)111年用人費不敷數9,573,000元。

5.政其他撥入收入：決算數3,907,288元，較預算數0元，增加3,907,288元。

主要係因：

(1)110學年度國中小學生學習扶助計畫-暑期及第一學期攜手班經費留用111年44,138元

(留用50,416元，移回6,278元)。

(2)110學年度精進國中小教學品質計畫-減課鐘點費第2期款32,000元(原撥入40,960元，移回8,960元)。

(3)110學年度補助本市獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園經費589,463元

(原撥入595,000元，移回5,537元)。

(4)閩客語教學支援人員交通費9,000元。

(5)110學年度第1學期國小及國高中新住民語開課費12,800元。

(6)110(2)國中小新住民語文開班費12,800元。

(7)110學年度新住民語文開課經費(鐘點費差額)640元。

(8)110學年度第2學期公立國小及國中學校用書經費19,853元。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區天母國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

- (9)111年運動發展基金補助各級學校運動團隊160,000元。
- (10)補助學校設置樹木解說牌14,440元。
- (11)110年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫7,056元。
- (12)110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期款13,505元(原撥入14,380元，移回875元)。
- (13)111年度公立國民中小學校舍防水隔熱工程計畫第1期2,357,085元(原撥入2,365,933元，移回8,848元)。
- (14)111年數位學習推動計畫第2梯次91,600元(原撥入100,000元，移回8,400元)。
- (15)111年度實施新住民子女教育經費30,806元。
- (16)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181,800元。
- (17)111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費20,160元。
- (18)111學年度第1學期公立國小及國中學校用書經費8,018元(原撥入8,109元，移回91元)。
- (19)111學年度國中小學生無力繳交代收代辦費第1期款12,620元。
- (20)111學年度國民中小學學生學習扶助開班計畫(攜手班)第1期款289,504元。

6.受贈收入：決算數0元，較預算數250,000元，減少250,000元，計減100.00%。

主要係因：

各界指定用途捐款收入存入保管款。

7.雜項收入：決算數166,948元，較預算數1,216,000元，減少1,049,052元，計減86.27%。

主要係因：

覈實收取影印費收入等較預期減少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數252,828,479元，較預算數232,750,000元，增加20,078,479元，計增8.63%。

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214,803,605元，較預算數203,840,000元，增加10,963,605元，計增5.38%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數18,406,376元，較預算數20,121,000元，減少1,714,624元，計減8.52%。
- 3.建築及設備計畫：決算數19,618,498元，較預算數8,789,000元，增加10,829,498元，計增123.22%。

主要係因：

教育局補助校舍防水隔熱工程計畫等，併入年度決算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,271,279元，較預算短絀數5,477,000元，反絀為餘，計相差6,748,279元。

主要係因：

111年度活動中心室內綜合球場整建配合款等經費撥入，待112年執行。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區天母國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流入2,756,298元。
- 投資活動之淨現金流出7,440,769元。
- 籌資活動之淨現金流出572,462元。
- 本年度現金及約當現金之淨減5,256,933元。
- 期初現金及約當現金27,564,343元。
- 期末現金及約當現金22,307,410元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,932,787,471元，包括：

流動資產24,672,220元，較上年度30,179,832元，減少5,507,612元，主要係因應各項業務計畫所需支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金4,911,889元，較上年度5,052,474元，減少140,585元，主要係因支用其他準備金致準備金減少。

固定資產26,600,369元，較上年度21,902,878元，增加4,697,491元，主要係因採購各項教學設備致固定資產增加。

無形資產114,859元，較上年度122,989元，減少8,130元，主要係因電腦軟體攤銷致無形資產減少。

其他資產6,876,488,134元，較上年度6,648,524,892元，增加227,963,242元，主要係因土地增值致代管資產增加。

決算日負債總額為6,889,967,543元，包括：

流動負債8,590,943元，較上年度14,769,195元，減少6,178,252元，主要係因支付設備款項致其他應付款減少。

其他負債6,881,376,600元，較上年度6,654,154,582元，增加227,222,018元，主要係因土地增值致應付代管資產增加。

決算日淨資產為42,819,928元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數46,488,260元及補辦預算數3,824,000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－臺北市士林區天母國民小學
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 | 227,273,000 | 100.00 | 254,099,758 | 100.00 | 26,826,758 | 11.80 | 233,900,957 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | 9,000 | 0.00 | 13,500 | 0.01 | 4,500 | 50.00 | 1,200 | 0.00 |
| 431服務收入 | 9,000 | 0.00 | 13,500 | 0.01 | 4,500 | 50.00 | 1,200 | 0.00 |
| 45 財產收入 | 664,000 | 0.29 | 315,601 | 0.12 | -348,399 | -52.47 | 462,008 | 0.20 |
| 451財產處分收入 | 64,000 | 0.03 | 32,710 | 0.01 | -31,290 | -48.89 | 36,100 | 0.02 |
| 45Y其他財產收入 | 600,000 | 0.26 | 282,891 | 0.11 | -317,109 | -52.85 | 425,908 | 0.18 |
| 46 政府撥入收入 | 225,134,000 | 99.06 | 253,603,709 | 99.80 | 28,469,709 | 12.65 | 232,206,593 | 99.28 |
| 462公庫撥款收入 | 225,134,000 | 99.06 | 249,696,421 | 98.27 | 24,562,421 | 10.91 | 227,816,000 | 97.40 |
| 46Y政府其他撥入收入 | | | 3,907,288 | 1.54 | 3,907,288 | 0.00 | 4,390,593 | 1.88 |
| 4Y 其他收入 | 1,466,000 | 0.65 | 166,948 | 0.07 | -1,299,052 | -88.61 | 1,231,156 | 0.53 |
| 4Y0受贈收入 | 250,000 | 0.11 | | | -250,000 | -100.00 | 364,343 | 0.16 |
| 4YY雜項收入 | 1,216,000 | 0.54 | 166,948 | 0.07 | -1,049,052 | -86.27 | 866,813 | 0.37 |
| 5 基金用途 | 232,750,000 | 102.41 | 252,828,479 | 99.50 | 20,078,479 | 8.63 | 245,344,597 | 104.89 |
| 53 國民教育計畫 | 203,840,000 | 89.69 | 214,803,605 | 84.54 | 10,963,605 | 5.38 | 210,925,761 | 90.18 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 20,121,000 | 8.85 | 18,406,376 | 7.24 | -1,714,624 | -8.52 | 17,866,463 | 7.64 |
| 5M 建築及設備計畫 | 8,789,000 | 3.87 | 19,618,498 | 7.72 | 10,829,498 | 123.22 | 16,552,373 | 7.08 |
| 購建固定資產 | 8,753,000 | 3.85 | 19,589,498 | 7.71 | 10,836,498 | 123.80 | 16,516,373 | 7.06 |
| 其他 | 36,000 | 0.02 | 29,000 | 0.01 | -7,000 | -19.44 | 36,000 | 0.02 |
| 本期賸餘(短絀) | -5,477,000 | | 1,271,279 | | 6,748,279 | -123.21 | -11,443,640 | |
| 期初基金餘額 | 10,169,000 | | 14,833,421 | | 4,664,421 | 45.87 | 26,277,061 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 4,692,000 | | 16,104,700 | | 11,412,700 | 243.24 | 14,833,421 | |

填表說明：無。

地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學
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 | | 46,488,260 |
| 431服務收入 | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 4,500 |
| 462公庫撥款收入 | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 24,562,421 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 3,907,288 |
| 53 國民教育計畫 | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 10,963,605 |
| 5M 建築及設備計畫 | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 7,050,446 |

備註：

地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學

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 | 227,273,000 | 254,099,758 | 26,826,758 | 11.80 | |
| 43 勞務收入 | 9,000 | 13,500 | 4,500 | 50.00 | |
| 431服務收入 | 9,000 | 13,500 | 4,500 | 50.00 | 主要係教師甄試報名費收入較預計收入增加所致。 |
| 45 財產收入 | 664,000 | 315,601 | -348,399 | -52.47 | |
| 451財產處分收入 | 64,000 | 32,710 | -31,290 | -48.89 | 主要係財產報廢惜物網拍賣動產收入較預計收入減少所致。 |
| 45Y其他財產收入 | 600,000 | 282,891 | -317,109 | -52.85 | 主要係場地出借使用費收入較預計收入減少所致。 |
| 46 政府撥入收入 | 225,134,000 | 253,603,709 | 28,469,709 | 12.65 | |
| 462公庫撥款收入 | 225,134,000 | 249,696,421 | 24,562,421 | 10.91 | 主要係教育局補助活動中心室內綜合球場整建配合款等9項經費辦理併決算。 |
| 46Y政府其他撥入收入 | | 3,907,288 | 3,907,288 | 0.00 | 主要係教育局補助校舍防水隔熱工程計畫等20項經費辦理併決算。 |
| 4Y 其他收入 | 1,466,000 | 166,948 | -1,299,052 | -88.61 | |
| 4YO受贈收入 | 250,000 | | -250,000 | -100.00 | 主要係各界指定用途捐款收入存入保管款所致。 |
| 4YY雜項收入 | 1,216,000 | 166,948 | -1,049,052 | -86.27 | 主要係影印費等收入較預計收入減少所致。 |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學
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 | 232,750,000 | 252,828,479 | 20,078,479 | 8.63 | |
| 53 國民教育計畫 | 203,840,000 | 214,803,605 | 10,963,605 | 5.38 | |
| 1 用人費用 | 193,019,000 | 203,620,979 | 10,601,979 | 5.49 | |
| 11 正式員額薪資 | 95,935,800 | 105,896,913 | 9,961,113 | 10.38 | |
| 113 職員薪金 | 95,935,800 | 105,896,913 | 9,961,113 | 10.38 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,718,624 | 1,612,476 | -106,148 | -6.18 | |
| 121 聘用人員薪金 | 634,464 | 686,880 | 52,416 | 8.26 | |
| 124 兼職人員酬金 | 1,084,160 | 925,596 | -158,564 | -14.63 | |
| 13 超時工作報酬 | 706,858 | 742,064 | 35,206 | 4.98 | |
| 131 加班費 | 706,858 | 742,064 | 35,206 | 4.98 | |
| 15 獎金 | 21,271,394 | 23,974,374 | 2,702,980 | 12.71 | |
| 151 考績獎金 | 8,707,150 | 11,371,210 | 2,664,060 | 30.60 | |
| 152 年終獎金 | 12,564,244 | 12,603,164 | 38,920 | 0.31 | |
| 16 退休及卹償金 | 61,774,648 | 58,141,788 | -3,632,860 | -5.88 | |
| 161 職員退休及離職金 | 60,774,648 | 58,141,788 | -2,632,860 | -4.33 | |
| 162 工員退休及離職金 | 1,000,000 | | -1,000,000 | -100.00 | |
| 18 福利費 | 11,611,676 | 13,253,364 | 1,641,688 | 14.14 | |
| 181 分擔員工保險費 | 8,446,848 | 10,584,582 | 2,137,734 | 25.31 | |
| 183 傷病醫藥費 | 290,600 | 345,163 | 54,563 | 18.78 | |
| 185 員工通勤交通費 | 728,700 | 767,270 | 38,570 | 5.29 | |
| 18Y 其他福利費 | 2,145,528 | 1,556,349 | -589,179 | -27.46 | |
| 2 服務費用 | 5,599,000 | 6,289,566 | 690,566 | 12.33 | |
| 21 水電費 | 1,691,712 | 1,294,204 | -397,508 | -23.50 | |
| 212 工作場所電費 | 1,398,000 | 1,077,961 | -320,039 | -22.89 | |
| 214 工作場所水費 | 293,712 | 216,243 | -77,469 | -26.38 | |
| 23 旅運費 | 81,920 | 60,430 | -21,490 | -26.23 | |
| 231 國內旅費 | 81,920 | 60,430 | -21,490 | -26.23 | |
| 25 修理保養及保固費 | 2,535,100 | 2,065,996 | -469,104 | -18.50 | |
| 252 一般房屋修護費 | 1,708,240 | 894,999 | -813,241 | -47.61 | |
| 255 機械及設備修護費 | 826,860 | 1,170,997 | 344,137 | 41.62 | |
| 27 一般服務費 | 628,528 | 1,767,177 | 1,138,649 | 181.16 | |
| 279 外包費 | | 140,000 | 140,000 | | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 390,528 | 1,401,077 | 1,010,549 | 258.76 | |
| 27F 體育活動費 | 238,000 | 226,100 | -11,900 | -5.00 | |
| 28 專業服務費 | 661,740 | 1,101,759 | 440,019 | 66.49 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費 | 89,600 | 200,959 | 111,359 | 124.28 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證 費 | 80,400 | 32,800 | -47,600 | -59.20 | |

地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學
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 | % | |
| 289 試務甄選費 | 3,040 | | -3,040 | -100.00 | |
| 28A 電腦軟體服務費 | | 527,000 | 527,000 | | |
| 28Y 其他專業服務費 | 488,700 | 341,000 | -147,700 | -30.22 | |
| 3 材料及用品費 | 2,691,000 | 2,560,898 | -130,102 | -4.83 | |
| 31 使用材料費 | 695,236 | 723,691 | 28,455 | 4.09 | |
| 315 設備零件 | 695,236 | 723,691 | 28,455 | 4.09 | |
| 32 用品消耗 | 1,995,764 | 1,837,207 | -158,557 | -7.94 | |
| 321 辦公（事務）用品 | 65,200 | 18,450 | -46,750 | -71.70 | |
| 322 報章雜誌 | 64,464 | 85,675 | 21,211 | 32.90 | |
| 328 醫療用品（非醫療院所使用） | 47,000 | 20,063 | -26,937 | -57.31 | |
| 32Y 其他用品消耗 | 1,819,100 | 1,713,019 | -106,081 | -5.83 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,140,000 | 1,973,707 | -166,293 | -7.77 | |
| 72 捐助、補助與獎助 | 10,640 | 10,000 | -640 | -6.02 | |
| 726 獎助學員生給與 | 10,640 | 10,000 | -640 | -6.02 | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 2,129,360 | 1,963,707 | -165,653 | -7.78 | |
| 743 獎勵費用 | 81,000 | 78,288 | -2,712 | -3.35 | |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 2,048,360 | 1,885,419 | -162,941 | -7.95 | |
| 9 其他 | 391,000 | 358,455 | -32,545 | -8.32 | |
| 91 其他支出 | 391,000 | 358,455 | -32,545 | -8.32 | |
| 91Y 其他 | 391,000 | 358,455 | -32,545 | -8.32 | |
| 5L 一般行政管理計畫 | 20,121,000 | 18,406,376 | -1,714,624 | -8.52 | |
| 1 用人費用 | 16,974,000 | 15,024,082 | -1,949,918 | -11.49 | |
| 11 正式員額薪資 | 10,854,720 | 9,963,398 | -891,322 | -8.21 | |
| 113 職員薪金 | 9,462,780 | 8,913,278 | -549,502 | -5.81 | |
| 114 工員工資 | 795,240 | 429,240 | -366,000 | -46.02 | |
| 115 警餉 | 596,700 | 620,880 | 24,180 | 4.05 | |
| 13 超時工作報酬 | 492,449 | 421,545 | -70,904 | -14.40 | |
| 131 加班費 | 492,449 | 421,545 | -70,904 | -14.40 | |
| 15 獎金 | 3,166,155 | 2,316,753 | -849,402 | -26.83 | |
| 151 考績獎金 | 1,766,520 | 1,091,770 | -674,750 | -38.20 | |
| 152 年終獎金 | 1,399,635 | 1,224,983 | -174,652 | -12.48 | |
| 16 退休及卹償金 | 1,076,136 | 971,299 | -104,837 | -9.74 | |
| 161 職員退休及離職金 | 1,012,512 | 907,537 | -104,975 | -10.37 | |
| 162 工員退休及離職金 | 63,624 | 63,762 | 138 | 0.22 | |
| 18 福利費 | 1,384,540 | 1,351,087 | -33,453 | -2.42 | |

地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學
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 | % | |
| 181 分擔員工保險費 | 1,009,596 | 974,424 | -35,172 | -3.48 | |
| 185 員工通勤交通費 | 118,944 | 122,706 | 3,762 | 3.16 | |
| 18Y 其他福利費 | 256,000 | 253,957 | -2,043 | -0.80 | |
| 2 服務費用 | 2,516,000 | 2,848,396 | 332,396 | 13.21 | |
| 27 一般服務費 | 1,777,856 | 2,148,708 | 370,852 | 20.86 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 16,272 | 31,952 | 15,680 | 96.36 | |
| 279 外包費 | 1,729,584 | 2,090,156 | 360,572 | 20.85 | |
| 27F 體育活動費 | 32,000 | 26,600 | -5,400 | -16.88 | |
| 28 專業服務費 | 639,744 | 601,288 | -38,456 | -6.01 | |
| 28Y 其他專業服務費 | 639,744 | 601,288 | -38,456 | -6.01 | |
| 29 公共關係費 | 98,400 | 98,400 | | | |
| 291 公共關係費 | 98,400 | 98,400 | | | |
| 3 材料及用品費 | 629,000 | 531,898 | -97,102 | -15.44 | |
| 32 用品消耗 | 629,000 | 531,898 | -97,102 | -15.44 | |
| 321 辦公（事務）用品 | 621,750 | 524,648 | -97,102 | -15.62 | |
| 325 服裝 | 7,250 | 7,250 | | | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,000 | 2,000 | | | |
| 71 會費 | 2,000 | 2,000 | | | |
| 713 職業團體會費 | 2,000 | 2,000 | | | |
| 5M 建築及設備計畫 | 8,789,000 | 19,618,498 | 10,829,498 | 123.22 | 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280,000元及奉准先行辦理數3,824,000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280,000元及奉准先行辦理執行數3,805,622元。2.決算數較預算數增加10,829,498元，主要係因：教育局補助校舍防水隔熱工程計畫等所致。 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 8,789,000 | 19,618,498 | 10,829,498 | 123.22 | |
| 51 購建固定資產 | 3,629,000 | 7,415,052 | 3,786,052 | 104.33 | |
| 514 購置機械及設備 | 2,540,000 | 2,409,906 | -130,094 | -5.12 | |
| 515 購置交通及運輸設備 | 70,000 | 350,418 | 280,418 | 400.60 | |
| 516 購置雜項設備 | 1,019,000 | 4,654,728 | 3,635,728 | 356.79 | |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | 29,000 | -7,000 | -19.44 | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 29,000 | -7,000 | -19.44 | |
| 54 遞延支出 | 5,124,000 | 12,174,446 | 7,050,446 | 137.60 | |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | 5,124,000 | 9,796,117 | 4,672,117 | 91.18 | |

地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學
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 | % | |
| 542 其他遞延支出 | | 2,378,329 | 2,378,329 | | |

地方教育發展基金-臺北市士林天母國民小學

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)閩客語鐘點費按節計算，預算數390,528元，決算數777,909元。
- (2)新住民語鐘點費按節計算，預算數0元，決算數42,704元。
- (3)攜手班、課後照顧班等鐘點費按節計算，預算數0元，決算數528,304元。
- (4)資訊、英語輔導團超鐘點費按節計算，預算數0元，決算數52,160元。

2.外包費：

- (1)警衛外包1人，預算數577,584元，決算數503,510元。
- (2)工友外包3人，預算數912,000元，決算數1,363,532元。
- (3)超額工友外包按件計算，預算數240,000元，決算數223,114元。
- (4)校園清潔外包按件計算，預算數0元，決算數140,000元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數105,839元；決算數224,018元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
資本資
中華民國

| 項 目 | 取得成本/ 期初餘額 | 以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 | 本 年 度 |
|------------|---------------|----------------------------|-----------|
| | | | 增加 預算數 |
| 資產 | 70,754,002 | -48,728,135 | 7,769,000 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | | | |
| 土地改良物 | 11,036,927 | -7,737,395 | |
| 房屋及建築 | | | |
| 機械及設備 | 34,215,632 | -26,169,724 | 2,687,000 |
| 交通及運輸設備 | 3,699,803 | -3,333,923 | 352,000 |
| 雜項設備 | 21,678,651 | -11,487,093 | 4,694,000 |
| 租賃資產 | | | |
| 租賃權益改良 | | | |
| 收藏品及傳承資產 | | | |
| 購建中固定資產 | | | |
| 遞耗資產 | | | |
| 權利 | | | |
| 電腦軟體 | 122,989 | | 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2,687,000元，係法定預算數2,540,000元及補辦預算147,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計352,000元，係法定預算數70,000元及補辦預算282,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數4,694,000元，係法定預算數1,019,000元、以前年度保留數280,000元及補辦預算3,395,000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。

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4,952,472元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦設備等計2,409,906元。(2)撥入：教育局補助購置觸控液晶螢幕及葫蘆國小撥入平板電腦設備等計2,466,185元。(3)受贈：以代辦經費購置GoPro攝影機等計76,381元。減少數計1,223,084元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計1,223,084元。

2.交通及運輸設備：增加數計849,571元，變動原因為：(1)增置：購置監視器攝影機及廣播系統等設備計350,418元。(2)撥入：教育局補助購置行動電話機等設備計392,300元。(3)受贈：以代辦經費購

北市士林區天母國民小學

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 | | |
| 11,476,320 | 16,622 | 2,004,243 | -4,782,716 | 26,715,228 |
| | | | -670,713 | 2,628,819 |
| 4,952,472 | | 1,223,084 | -2,518,436 | 9,256,860 |
| 849,571 | | 469,366 | 240,596 | 986,681 |
| 5,645,277 | | 274,663 | -1,834,163 | 13,728,009 |
| 29,000 | 16,622 | 37,130 | | 114,859 |

註 置綜合擴大機等設備計106,853元。減少數469,366元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢不斷電系統等計469,366元。

3.雜項設備：增加數計5,645,277元，變動原因為：(1)增置：購置校園共融式遊戲場等設備計4,654,728元。(2)撥入：教育局撥入冷(暖)器機設備等計544,785元。(3)受贈：以代辦經費購置冷氣設備等計445,764元。減少數計274,663元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冰箱等設備計274,663元。

4.電腦軟體：增加數計29,000元，變動原因為：(1)增置：購置AirServer計29,000元。減少數計37,130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37,130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－臺北市士林區天母國民小學
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 | | 2,540,000 | 147,000 | | 2,687,000 | 2,409,906 | -277,094 | |
| 機械及設備 | | 2,540,000 | 147,000 | | 2,687,000 | 2,409,906 | -277,094 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 70,000 | 282,000 | | 352,000 | 350,418 | -1,582 | |
| 交通及運輸設備 | | 70,000 | 282,000 | | 352,000 | 350,418 | -1,582 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 雜項設備 | 280,000 | 1,019,000 | 3,395,000 | | 4,694,000 | 4,654,728 | -39,272 | |
| 雜項設備 | 280,000 | 1,019,000 | 3,395,000 | | 4,694,000 | 4,654,728 | -39,272 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | 280,000 | 3,629,000 | 3,824,000 | | 7,733,000 | 7,415,052 | -317,948 | |

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—臺北市士林區天母國民小學
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 | | 3,824,000 |
| 購置機械及設備 | 111.05.16府授教會字第1113051881號 | 91,000 |
| 購置機械及設備 | 111.05.30府授主事預字第1113005114號 | 56,000 |
| 購置交通及運輸設備 | 111.05.30府授主事預字第1113005114號 | 282,000 |
| 購置雜項設備 | 111.05.16府授教會字第1113051881號 | 20,000 |
| 購置雜項設備 | 111.10.26府授教會字第11130920911號 | 3,375,000 |

地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學

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 | 119 | 125 | 6 | 因增班4班，致增加教師6名；依111.10.25府授教人字第1113085684號函核定111學年度增加教師6人。 |
| 職員 | 118 | 124 | 6 | |
| 聘用 | 1 | 1 | 0 | |
| 一般行政管理計畫 | 16 | 14 | -2 | |
| 職員 | 13 | 12 | -1 | |
| 駐衛警 | 1 | 1 | 0 | |
| 技工 | 1 | 1 | 0 | |
| 工友 | 1 | 0 | -1 | |
| 合計 | 135 | 139 | 4 | |

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)閩客語鐘點費按節計算。
- (2)新住民語鐘點費按節計算。
- (3)攜手班、課後照顧班等鐘點費按節計算。
- (4)資訊、英語輔導團超鐘點費按節計算。

2.外包費：

- (1)警衛外包1人。
- (2)工友外包3人。
- (3)超額工友外包按件計算。
- (4)校園清潔外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學
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 | 95,935,800 | 634,464 | 706,858 | | 21,271,394 | 61,774,648 | | 11,611,676 | | 191,934,840 | 1,084,160 | 193,019,000 |
| 正式人員 | 95,935,800 | | 692,058 | | 21,192,084 | 9,729,024 | | 11,474,620 | | 139,023,586 | | 139,023,586 |
| 聘僱人員 | | 634,464 | 14,800 | | 79,310 | 38,064 | | 107,056 | | 873,694 | | 873,694 |
| 兼任人員 | | | | | | | | | | | 1,084,160 | 1,084,160 |
| 其他人員 | | | | | | 52,007,560 | | 30,000 | | 52,037,560 | | 52,037,560 |
| 一般行政管理計畫 | 10,854,720 | | 492,449 | | 3,166,155 | 1,076,136 | | 1,384,540 | | 16,974,000 | | 16,974,000 |
| 正式人員 | 10,854,720 | | 492,449 | | 3,166,155 | 1,076,136 | | 1,384,540 | | 16,974,000 | | 16,974,000 |
| 合 計 | 106,790,520 | 634,464 | 1,199,307 | | 24,437,549 | 62,850,784 | | 12,996,216 | | 208,908,840 | 1,084,160 | 209,993,000 |

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134人，計10,473,670元，執行結果決算117人，計12,462,980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135人，計13,963,879元，執行結果決算152人，計13,828,147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)閩客語鐘點費，預算數390,528元，決算數777,909元。

(2)新住民語鐘點費，預算數0元，決算數42,704元。

(3)攜手班、課後照顧班等鐘點費，預算數0元，決算數528,304元。

(4)資訊、英語輔導團超鐘點費，預算數0元，決算數52,160元。

2.外包費：

(1)警衛外包，預算數577,584元，決算數503,510元。

(2)工友外包，預算數912,000元，決算數1,363,532元。

(3)超額工友外包，預算數240,000元，決算數223,114元。

(4)校園清潔外包，預算數0元，決算數140,000元。

地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學
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 |
| 105,896,913 | 686,880 | 742,064 | | 23,974,374 | 58,141,788 | | 13,253,364 | | 202,695,383 | 925,596 | 203,620,979 |
| 105,896,913 | | 742,064 | | 23,883,300 | 10,594,520 | | 13,118,048 | | 154,234,845 | | 154,234,845 |
| | 686,880 | | | 82,680 | 41,328 | | 94,716 | | 905,604 | | 905,604 |
| | | | | 8,394 | 10,018 | | 16,600 | | 35,012 | 925,596 | 960,608 |
| | | | | | 47,495,922 | | 24,000 | | 47,519,922 | | 47,519,922 |
| 9,963,398 | | 421,545 | | 2,316,753 | 971,299 | | 1,351,087 | | 15,024,082 | | 15,024,082 |
| 9,963,398 | | 421,545 | | 2,316,753 | 971,299 | | 1,351,087 | | 15,024,082 | | 15,024,082 |
| 115,860,311 | 686,880 | 1,163,609 | | 26,291,127 | 59,113,087 | | 14,604,451 | | 217,719,465 | 925,596 | 218,645,061 |

地方教育發展基金－臺北市士林區天母國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 年度

貨幣單位：新臺幣元

| 項 目 | 數量 單位 | 預算數 | | 決算數 | | 比較增減 | | 備註 | |
|--------|----------|-----|-------------|-----|-------------|------|------------|------|--|
| | | 數量 | 金額 | 數量 | 金額 | 數量 | % | | |
| 總 計 | | | 203,840,000 | | 214,803,605 | | 10,963,605 | 5.38 | |
| 國民教育計畫 | | | 203,840,000 | | 214,803,605 | | 10,963,605 | 5.38 | |

地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學
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 | 209,993,000 | 218,645,061 | 8,652,061 | 4.12 |
| 11 正式員額薪資 | 106,790,520 | 115,860,311 | 9,069,791 | 8.49 |
| 113 職員薪金 | 105,398,580 | 114,810,191 | 9,411,611 | 8.93 |
| 114 工員工資 | 795,240 | 429,240 | -366,000 | -46.02 |
| 115 警餉 | 596,700 | 620,880 | 24,180 | 4.05 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,718,624 | 1,612,476 | -106,148 | -6.18 |
| 121 聘用人員薪金 | 634,464 | 686,880 | 52,416 | 8.26 |
| 124 兼職人員酬金 | 1,084,160 | 925,596 | -158,564 | -14.63 |
| 13 超時工作報酬 | 1,199,307 | 1,163,609 | -35,698 | -2.98 |
| 131 加班費 | 1,199,307 | 1,163,609 | -35,698 | -2.98 |
| 15 獎金 | 24,437,549 | 26,291,127 | 1,853,578 | 7.58 |
| 151 考績獎金 | 10,473,670 | 12,462,980 | 1,989,310 | 18.99 |
| 152 年終獎金 | 13,963,879 | 13,828,147 | -135,732 | -0.97 |
| 16 退休及卹償金 | 62,850,784 | 59,113,087 | -3,737,697 | -5.95 |
| 161 職員退休及離職金 | 61,787,160 | 59,049,325 | -2,737,835 | -4.43 |
| 162 工員退休及離職金 | 1,063,624 | 63,762 | -999,862 | -94.01 |
| 18 福利費 | 12,996,216 | 14,604,451 | 1,608,235 | 12.37 |
| 181 分擔員工保險費 | 9,456,444 | 11,559,006 | 2,102,562 | 22.23 |
| 183 傷病醫藥費 | 290,600 | 345,163 | 54,563 | 18.78 |
| 185 員工通勤交通費 | 847,644 | 889,976 | 42,332 | 4.99 |
| 18Y 其他福利費 | 2,401,528 | 1,810,306 | -591,222 | -24.62 |
| 2 服務費用 | 8,115,000 | 9,137,962 | 1,022,962 | 12.61 |
| 21 水電費 | 1,691,712 | 1,294,204 | -397,508 | -23.50 |
| 212 工作場所電費 | 1,398,000 | 1,077,961 | -320,039 | -22.89 |
| 214 工作場所水費 | 293,712 | 216,243 | -77,469 | -26.38 |
| 23 旅運費 | 81,920 | 60,430 | -21,490 | -26.23 |
| 231 國內旅費 | 81,920 | 60,430 | -21,490 | -26.23 |
| 25 修理保養及保固費 | 2,535,100 | 2,065,996 | -469,104 | -18.50 |
| 252 一般房屋修護費 | 1,708,240 | 894,999 | -813,241 | -47.61 |
| 255 機械及設備修護費 | 826,860 | 1,170,997 | 344,137 | 41.62 |
| 27 一般服務費 | 2,406,384 | 3,915,885 | 1,509,501 | 62.73 |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 16,272 | 31,952 | 15,680 | 96.36 |
| 279 外包費 | 1,729,584 | 2,230,156 | 500,572 | 28.94 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 390,528 | 1,401,077 | 1,010,549 | 258.76 |
| 27F 體育活動費 | 270,000 | 252,700 | -17,300 | -6.41 |
| 28 專業服務費 | 1,301,484 | 1,703,047 | 401,563 | 30.85 |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 89,600 | 200,959 | 111,359 | 124.28 |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 80,400 | 32,800 | -47,600 | -59.20 |
| 289 試務甄選費 | 3,040 | 0 | -3,040 | -100.00 |
| 28A 電腦軟體服務費 | 0 | 527,000 | 527,000 | 0.00 |
| 28Y 其他專業服務費 | 1,128,444 | 942,288 | -186,156 | -16.50 |
| 29 公共關係費 | 98,400 | 98,400 | 0 | 0.00 |
| 291 公共關係費 | 98,400 | 98,400 | 0 | 0.00 |
| 3 材料及用品費 | 3,320,000 | 3,092,796 | -227,204 | -6.84 |

地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學
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 | % |
| 31 使用材料費 | 695,236 | 723,691 | 28,455 | 4.09 |
| 315 設備零件 | 695,236 | 723,691 | 28,455 | 4.09 |
| 32 用品消耗 | 2,624,764 | 2,369,105 | -255,659 | -9.74 |
| 321 辦公(事務)用品 | 686,950 | 543,098 | -143,852 | -20.94 |
| 322 報章雜誌 | 64,464 | 85,675 | 21,211 | 32.90 |
| 325 服裝 | 7,250 | 7,250 | 0 | 0.00 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 47,000 | 20,063 | -26,937 | -57.31 |
| 32Y 其他用品消耗 | 1,819,100 | 1,713,019 | -106,081 | -5.83 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 8,789,000 | 19,618,498 | 10,829,498 | 123.22 |
| 51 購建固定資產 | 3,629,000 | 7,415,052 | 3,786,052 | 104.33 |
| 514 購置機械及設備 | 2,540,000 | 2,409,906 | -130,094 | -5.12 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 70,000 | 350,418 | 280,418 | 400.60 |
| 516 購置雜項設備 | 1,019,000 | 4,654,728 | 3,635,728 | 356.79 |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | 29,000 | -7,000 | -19.44 |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 29,000 | -7,000 | -19.44 |
| 54 遞延支出 | 5,124,000 | 12,174,446 | 7,050,446 | 137.60 |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | 5,124,000 | 9,796,117 | 4,672,117 | 91.18 |
| 542 其他遞延支出 | 0 | 2,378,329 | 2,378,329 | 0.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,142,000 | 1,975,707 | -166,293 | -7.76 |
| 71 會費 | 2,000 | 2,000 | 0 | 0.00 |
| 713 職業團體會費 | 2,000 | 2,000 | 0 | 0.00 |
| 72 捐助、補助與獎助 | 10,640 | 10,000 | -640 | -6.02 |
| 726 獎助學員生給與 | 10,640 | 10,000 | -640 | -6.02 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 2,129,360 | 1,963,707 | -165,653 | -7.78 |
| 743 獎勵費用 | 81,000 | 78,288 | -2,712 | -3.35 |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 2,048,360 | 1,885,419 | -162,941 | -7.95 |
| 9 其他 | 391,000 | 358,455 | -32,545 | -8.32 |
| 91 其他支出 | 391,000 | 358,455 | -32,545 | -8.32 |
| 91Y 其他 | 391,000 | 358,455 | -32,545 | -8.32 |
| 合 計 | 232,750,000 | 252,828,479 | 20,078,479 | 8.63 |

地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學
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 | 98,400 | 98,400 | | | |
| 291 公共關係費 | 98,400 | 98,400 | | | |
| 統計所需項目 | 1,363,772 | 2,521,012 | 1,157,240 | 84.86 | |
| 185 員工通勤交通費 | 847,644 | 889,976 | 42,332 | 4.99 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 390,528 | 1,401,077 | 1,010,549 | 258.76 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 89,600 | 200,959 | 111,359 | 124.28 | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 29,000 | -7,000 | -19.44 | |

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 | 6,932,787,471 | 100.00 | 6,705,783,065 | 100.00 | 227,004,406 | 3.39 |
| 流動資產 | 24,672,220 | 0.36 | 30,179,832 | 0.45 | -5,507,612 | -18.25 |
| 現金 | 22,307,410 | 0.32 | 27,564,343 | 0.41 | -5,256,933 | -19.07 |
| 銀行存款 | 22,307,410 | 0.32 | 27,564,343 | 0.41 | -5,256,933 | -19.07 |
| 銀行存款-公庫存款 | 13,233,760 | 0.19 | 15,823,841 | 0.24 | -2,590,081 | -16.37 |
| 銀行存款-保管款 | 9,035,947 | 0.13 | 11,606,827 | 0.17 | -2,570,880 | -22.15 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 37,703 | 0.00 | 133,675 | 0.00 | -95,972 | -71.80 |
| 應收款項 | 2,364,810 | 0.03 | 2,235,957 | 0.03 | 128,853 | 5.76 |
| 其他應收款 | 2,364,810 | 0.03 | 2,235,957 | 0.03 | 128,853 | 5.76 |
| 預付款項 | 0 | 0.00 | 379,532 | 0.01 | -379,532 | -100.00 |
| 預付費用 | 0 | 0.00 | 379,532 | 0.01 | -379,532 | -100.00 |
| 長期貸墊款及準備金 | 4,911,889 | 0.07 | 5,052,474 | 0.08 | -140,585 | -2.78 |
| 準備金 | 4,911,889 | 0.07 | 5,052,474 | 0.08 | -140,585 | -2.78 |
| 退休及離職準備金 | 3,612,569 | 0.05 | 3,269,121 | 0.05 | 343,448 | 10.51 |
| 其他準備金 | 1,299,320 | 0.02 | 1,783,353 | 0.03 | -484,033 | -27.14 |
| 其他準備金-其他 | 1,299,320 | 0.02 | 1,783,353 | 0.03 | -484,033 | -27.14 |
| 固定資產 | 26,600,369 | 0.38 | 21,902,878 | 0.33 | 4,697,491 | 21.45 |
| 土地改良物 | 2,628,819 | 0.04 | 3,299,532 | 0.05 | -670,713 | -20.33 |
| 土地改良物 | 11,036,927 | 0.16 | 11,036,927 | 0.16 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-土地改良物 | -8,408,108 | -0.12 | -7,737,395 | -0.12 | -670,713 | 8.67 |
| 機械及設備 | 9,256,860 | 0.13 | 8,045,908 | 0.12 | 1,210,952 | 15.05 |
| 機械及設備 | 37,945,020 | 0.55 | 34,215,632 | 0.51 | 3,729,388 | 10.90 |
| 累計折舊-機械及設備 | -28,688,160 | -0.41 | -26,169,724 | -0.39 | -2,518,436 | 9.62 |
| 交通及運輸設備 | 986,681 | 0.01 | 365,880 | 0.01 | 620,801 | 169.67 |
| 交通及運輸設備 | 4,080,008 | 0.06 | 3,699,803 | 0.06 | 380,205 | 10.28 |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -3,093,327 | -0.04 | -3,333,923 | -0.05 | 240,596 | -7.22 |
| 雜項設備 | 13,728,009 | 0.20 | 10,191,558 | 0.15 | 3,536,451 | 34.70 |
| 雜項設備 | 27,049,265 | 0.39 | 21,678,651 | 0.32 | 5,370,614 | 24.77 |
| 累計折舊-雜項設備 | -13,321,256 | -0.19 | -11,487,093 | -0.17 | -1,834,163 | 15.97 |
| 無形資產 | 114,859 | 0.00 | 122,989 | 0.00 | -8,130 | -6.61 |
| 無形資產 | 114,859 | 0.00 | 122,989 | 0.00 | -8,130 | -6.61 |
| 電腦軟體 | 114,859 | 0.00 | 122,989 | 0.00 | -8,130 | -6.61 |
| 其他資產 | 6,876,488,134 | 99.19 | 6,648,524,892 | 99.15 | 227,963,242 | 3.43 |
| 合 計 | 6,932,787,471 | 100.00 | 6,705,783,065 | 100.00 | 227,004,406 | 3.39 |

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。

北市士林區天母國民小學
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 | 6,889,967,543 | 99.38 | 6,668,923,777 | 99.45 | 221,043,766 | 3.31 |
| 流動負債 | 8,590,943 | 0.12 | 14,769,195 | 0.22 | -6,178,252 | -41.83 |
| 應付款項 | 8,581,332 | 0.12 | 14,766,478 | 0.22 | -6,185,146 | -41.89 |
| 應付代收款 | 7,844,736 | 0.11 | 9,430,349 | 0.14 | -1,585,613 | -16.81 |
| 應付代收款 | 7,844,736 | 0.11 | 9,430,349 | 0.14 | -1,585,613 | -16.81 |
| 應付費用 | 734,756 | 0.01 | 736,529 | 0.01 | -1,773 | -0.24 |
| 應付費用 | 734,756 | 0.01 | 736,529 | 0.01 | -1,773 | -0.24 |
| 應付工程款 | 1,840 | 0.00 | 555,658 | 0.01 | -553,818 | -99.67 |
| 應付工程款 | 1,840 | 0.00 | 555,658 | 0.01 | -553,818 | -99.67 |
| 其他應付款 | 0 | 0.00 | 4,043,942 | 0.06 | -4,043,942 | -100.00 |
| 其他應付款 | 0 | 0.00 | 4,043,942 | 0.06 | -4,043,942 | -100.00 |
| 預收款項 | 9,611 | 0.00 | 2,717 | 0.00 | 6,894 | 253.74 |
| 預收收入 | 9,611 | 0.00 | 2,717 | 0.00 | 6,894 | 253.74 |
| 預收收入 | 9,611 | 0.00 | 2,717 | 0.00 | 6,894 | 253.74 |
| 其他負債 | 6,881,376,600 | 99.26 | 6,654,154,582 | 99.23 | 227,222,018 | 3.41 |
| 什項負債 | 6,881,376,600 | 99.26 | 6,654,154,582 | 99.23 | 227,222,018 | 3.41 |
| 存入保證金 | 1,789,124 | 0.03 | 2,358,153 | 0.04 | -569,029 | -24.13 |
| 存入保證金 | 1,789,124 | 0.03 | 2,358,153 | 0.04 | -569,029 | -24.13 |
| 應付退休及離職金 | 3,612,569 | 0.05 | 3,269,121 | 0.05 | 343,448 | 10.51 |
| 應付退休及離職金 | 3,612,569 | 0.05 | 3,269,121 | 0.05 | 343,448 | 10.51 |
| 應付代管資產 | 6,875,927,924 | 99.18 | 6,648,476,892 | 99.15 | 227,451,032 | 3.42 |
| 應付代管資產 | 6,875,927,924 | 99.18 | 6,648,476,892 | 99.15 | 227,451,032 | 3.42 |
| 暫收及待結轉帳項 | 46,983 | 0.00 | 50,416 | 0.00 | -3,433 | -6.81 |
| 暫收及待結轉帳項 | 46,983 | 0.00 | 50,416 | 0.00 | -3,433 | -6.81 |
| 淨資產 | 42,819,928 | 0.62 | 36,859,288 | 0.55 | 5,960,640 | 16.17 |
| 淨資產 | 42,819,928 | 0.62 | 36,859,288 | 0.55 | 5,960,640 | 16.17 |
| 淨資產 | 42,819,928 | 0.62 | 36,859,288 | 0.55 | 5,960,640 | 16.17 |
| 累積餘額 | 42,819,928 | 0.62 | 36,859,288 | 0.55 | 5,960,640 | 16.17 |
| 合 計 | 6,932,787,471 | 100.00 | 6,705,783,065 | 100.00 | 227,004,406 | 3.39 |

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 | % |
| 什項資產 | 6,876,488,134 | 99.19 | 6,648,524,892 | 99.15 | 227,963,242 | 3.43 |
| 暫付及待結轉帳項 | 560,210 | 0.01 | 48,000 | 0.00 | 512,210 | 1,067.10 |
| 代管資產 | 6,875,927,924 | 99.18 | 6,648,476,892 | 99.15 | 227,451,032 | 3.42 |
| 代管資產-土地 | 6,789,470,000 | 97.93 | 6,561,890,000 | 97.85 | 227,580,000 | 3.47 |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 33,352,924 | 0.48 | 34,935,292 | 0.52 | -1,582,368 | -4.53 |
| 代管資產-其他政府 | 53,105,000 | 0.77 | 51,651,600 | 0.77 | 1,453,400 | 2.81 |
| 合 計 | 6,932,787,471 | 100.00 | 6,705,783,065 | 100.00 | 227,004,406 | 3.39 |

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。

北市士林區天母國民小學
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 | 6,932,787,471 | 100.00 | 6,705,783,065 | 100.00 | 227,004,406 | 3.39 |

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學
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 | 258,132,026 | 100.00 | 241,343,492 | 100.00 | 16,788,534 | 6.96 |
| 勞務收入 | 13,500 | 0.01 | 1,200 | 0.00 | 12,300 | .025.00 |
| 服務收入 | 13,500 | 0.01 | 1,200 | 0.00 | 12,300 | .025.00 |
| 財產收益 | 3,718,871 | 1.44 | 7,090,533 | 2.94 | -3,371,662 | -47.55 |
| 廢舊物品售價收入 | 1,250 | 0.00 | 13,070 | 0.01 | -11,820 | -90.44 |
| 財產交易利益 | 3,434,730 | 1.33 | 2,741,149 | 1.14 | 693,581 | 25.30 |
| 其他財產收入 | 282,891 | 0.11 | 4,336,314 | 1.80 | -4,053,423 | -93.48 |
| 政府撥入收入 | 253,603,709 | 98.25 | 232,206,593 | 96.21 | 21,397,116 | 9.21 |
| 公庫撥款收入 | 249,696,421 | 96.73 | 227,816,000 | 94.39 | 21,880,421 | 9.60 |
| 政府其他撥入收入 | 3,907,288 | 1.51 | 4,390,593 | 1.82 | -483,305 | -11.01 |
| 其他收入 | 795,946 | 0.31 | 2,045,166 | 0.85 | -1,249,220 | -61.08 |
| 受贈收入 | 628,998 | 0.24 | 1,178,353 | 0.49 | -549,355 | -46.62 |
| 雜項收入 | 166,948 | 0.06 | 866,813 | 0.36 | -699,865 | -80.74 |
| 支出 | 252,171,386 | 97.69 | 250,161,924 | 103.65 | 2,009,462 | 0.80 |
| 人事支出 | 218,645,061 | 84.70 | 212,232,644 | 87.94 | 6,412,417 | 3.02 |
| 人事支出 | 218,645,061 | 84.70 | 212,232,644 | 87.94 | 6,412,417 | 3.02 |
| 業務支出 | 14,196,465 | 5.50 | 16,043,802 | 6.65 | -1,847,337 | -11.51 |
| 業務支出 | 14,196,465 | 5.50 | 16,043,802 | 6.65 | -1,847,337 | -11.51 |
| 獎補助支出 | 10,000 | 0.00 | 0 | 0.00 | 10,000 | 0.00 |
| 其他獎補助 | 10,000 | 0.00 | 0 | 0.00 | 10,000 | 0.00 |
| 財產損失 | 19,668 | 0.01 | 84,139 | 0.03 | -64,471 | -76.62 |
| 財產交易損失 | 19,668 | 0.01 | 84,139 | 0.03 | -64,471 | -76.62 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 6,767,291 | 2.62 | 10,833,377 | 4.49 | -4,066,086 | -37.53 |
| 固定資產折舊 | 6,730,161 | 2.61 | 10,789,809 | 4.47 | -4,059,648 | -37.62 |
| 無形資產攤銷 | 37,130 | 0.01 | 43,568 | 0.02 | -6,438 | -14.78 |
| 其他支出 | 12,532,901 | 4.86 | 10,967,962 | 4.54 | 1,564,939 | 14.27 |
| 其他支出 | 12,532,901 | 4.86 | 10,967,962 | 4.54 | 1,564,939 | 14.27 |
| 本期賸餘(短絀) | 5,960,640 | 2.31 | -8,818,432 | -0.04 | 14,779,072 | 7.35 |
| 期初淨資產 | 36,859,288 | 14.28 | 45,677,720 | 0.18 | -8,818,432 | -4.39 |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 期末淨資產 | 42,819,928 | 16.59 | 36,859,288 | 0.15 | 5,960,640 | 2.97 |

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—臺北市士林區天母國民小學
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) | 5,960,640 |
| 8002 調整非現金項目 | -3,204,342 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | 2,756,298 |
| 82 投資活動之現金流量 | |
| 8202 減少長期貸墊款及準備金 | 633,745 |
| 8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | 7,065,278 |
| 8207 增加長期貸墊款及準備金 | -149,712 |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -14,990,080 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -7,440,769 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 3,653,580 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -4,226,042 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | -572,462 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | -5,256,933 |
| 87 期初現金及約當現金 | 27,564,343 |
| 88 期末現金及約當現金 | 22,307,410 |

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 343,448元及代管資產增加數227,451,032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—臺北市士林區天母國民小學

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 | 254,099,758 | 4,032,268 | 258,132,026 | 收入 |
| 勞務收入 | 13,500 | | 13,500 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 315,601 | 3,403,270 | 3,718,871 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 253,603,709 | | 253,603,709 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 166,948 | 628,998 | 795,946 | 其他收入 |
| 基金用途 | 252,828,479 | -657,093 | 252,171,386 | 支出 |
| 用人費用 | 218,645,061 | | 218,645,061 | 人事支出 |
| 服務費用 | 9,137,962 | 5,058,503 | 14,196,465 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 3,092,796 | -3,092,796 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 1,965,707 | -1,965,707 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 10,000 | | 10,000 | 獎補助支出 |
| 資產短絀 | | 19,668 | 19,668 | 財產損失 |
| | | 6,767,291 | 6,767,291 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 358,455 | 12,174,446 | 12,532,901 | 其他支出 |
| 遞延支出 | 12,174,446 | -12,174,446 | | |
| 購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資 | 7,444,052 | -7,444,052 | | |
| 本期賸餘(短絀) | 1,271,279 | 4,689,361 | 5,960,640 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 14,833,421 | 22,025,867 | 36,859,288 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 16,104,700 | 26,715,228 | 42,819,928 | 期末淨資產 |

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744萬4,052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」913萬7,962元與會計科目「業務支出」1,419萬6,465元間之調整數505萬8,503元，係「材料及用品費」309萬2,796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)196萬5,707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340萬3,270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62萬8,998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」676萬7,291元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」1萬9,668元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」35萬8,455元與會計科目「其他支出」1,253萬2,901元間之調整數1,217萬4,446元，係「遞延支出」1,217萬4,446元。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 高杏煊

機關長官：

臺北士林區天母國民小學校長 梁俊堯

訂