

40501644

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

臺北市北投區北投國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市北投區北投國民小學編

臺北市地方教育發展基金111年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 6	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 9 至 9	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 15	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 18 至 19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 20 至 20	頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 24	頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 26	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 27 至 27	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 30 至 33	頁
二、收入支出表	第 34 至 34	頁
三、現金流量表	第 35 至 35	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 37 至 38	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

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	281,999,331	273,995,490	8,003,841	2.92
基金用途	287,180,316	286,236,123	944,193	0.33
賸餘(短絀)	- 5,180,985	- 12,240,633	7,059,648	--
餘絀情形：				
基金餘額	2,562,708	7,743,693	- 5,180,985	- 66.91
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 6,849,460	- 10,515,252	3,665,792	--

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

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區北投國民小學

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208,682,000元，決算數223,317,749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)學前教育計畫：

本年度預算編列25,955,000元，決算數31,115,124元。

係新購幼兒器材、教具及圖書等教學設備，充實教材，提高教學效能；並辦理課後留園照顧及學前特教班等項目，藉由特教環境的設置及延長照顧幼兒時間，以增進學校對家庭良好支援與關係，並增進幼童各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列20,254,000元，決算數19,603,430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9,106,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數163,000元)，決算數13,144,013元。

係汰換、充實各科教學設備1,268,744元，辦理電力系統改善工程3,293,854元，屋頂防漏整修工程設備162,793元，行政辦公室改善工程4,164,923元，另執行雙語校園情境計畫400,000元，校園多元特色遊戲場整修工程3,853,699元，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北投區北投國民小學
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281,999,331元，較預算數263,942,000元，增加18,057,331元，計增6.84%。

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7,500元，較預算數429,000元，減少421,500元，計減98.25%。

主要係因：

代理教師教甄報名費收入實收實繳及暑期游泳訓練班無開班故無報名費收入所致。

2.財產處分收入：決算數7,274元，較預算數54,000元，減少46,726元，計減86.53%。

主要係因：

圖書館藏書籍汰舊及財產報廢販售收入實收實繳所致。

3.其他財產收入：決算數161,511元，較預算數100,000元，增加61,511元，計增61.51%。

主要係因：

停車場清潔維護費收入及場地租借費收入實收實繳所致。

4.公庫撥款收入：決算數268,580,700元，較預算數258,032,000元，增加10,548,700元，計增4.09%。

5.政府其他撥入收入：決算數7,499,563元，較預算數0元，增加7,499,563元。

主要係因：

(1) RA0344—110學年度補助實施戶外與海洋教育計畫第1期30,000元。

(2) RA0254—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84,355元。

(3) RA0439—110(1)2-5歲代辦費第2期款73,216元。

(4) RA0629—110學年藝起來尋美-推動國中小辦理美感體驗教育18,144元。

(5) RA0342—110學年度國小辦理兒童課後照顧服務學生參加費用及調整服務時間鐘點費差額經費1,095,001元。

(6) RA0817—電力系統改善工程執行績效獎勵計畫第1期款200,000元。

(7) RA00315—110學年度精進國中小教學品質計畫減課鐘點費第2期款20,480元。

(8) RA0439—110-1代辦費—不足追加經費232,359元。

(9) RA0439—110學年第2學期第1期款代辦費1,875,222元。

(10) RA0364—110學年度雙語國家政策一口說英語展能樂學計畫59,820元。

(11) RA0625—110學年度藝術與美感—藝術深耕教學計畫第2期款10,416元。

(12) RA0356—110學年度國小新住民語開課費29,449元。

(13) RA0262—110學年度閩客語教學支援人員交通費9,000元。

(14) RA1311—110學年度第2學期公立國小及國中學校用書經費8,741元。

(15) RA0722—補助學校設置樹木解說牌33,820元。

(16) RA0515—110學年度國小兒童課後照顧服務身障專班經費100,000元。

(17) RA1514—111年度學前教育階段各類特教班導師費差額及教學輔導費12,600元。

(18) RA0439—110(2)臺北市公立幼兒園就學補助(代辦費) 128,250元。

(19) RA0254—110學年度國中小學生學習扶助計畫—寒假及第2學期攜手班經費215,753元。

(20) RA0335—110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期款23,155元。

(21) RA1317—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。

(22) RA0342—110-2及寒假兒童課後照顧服務學生參加費用及調整服務時間鐘點費差額經費183,330元。

(23) RA1442—111(1)公幼就學補助代辦費2,159,816元。

(24) RA0356-110(2)國中小新住民語文開課費30,080元。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區北投國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

- (25)RA1534-111學年度國民小學兒童課後照顧服務身心障礙專班經費154,707元。
 - (26)RA0440-110-2公幼政府協助家長支付費用代辦費不足數91,494元。
 - (27)RA1348-111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。
 - (28)RA0561-111年度補助各階段資優班充實教材教具及設施設備經費30,000元。
 - (29) RA1364-111學年度第1學期公立國小及國中學校用書經費7,194元。
 - (30) RA1514-111年度學前教育階段各類特教班導師費差額及教學輔導費9,000元。
 - (31) RA1356-111學年度國中小學生無力繳交代收代辦費第1期款19,440元。
 - (32) RA1774-111年度學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費54,400元。
 - (33) RA0356-110學年度新住民語文開課經費(鐘點費差額)1,504元。
 - (34) RA1254-111學年度國民中小學生學習扶助開班計畫(攜手班)第1期款245,150元。
 - (35) RA0515-110學年度國民小學兒童課後照顧經費(鐘點費調整差額)3,888元。
 - (36) 其他應收款-111暑假及111(1)國民中小學生學習扶助開班計畫(攜手班) 162,587元。
 - (37) 其他應收款-111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費14,112元。
- 6.學雜費收入：決算數4,336,821元，較預算數3,543,000元，增加793,821元，計增22.41%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入實收實繳所致。

- 7.受贈收入：決算數124元，較預算數1,000元，減少876元，計減87.60%。

主要係因：

獎助學金專戶利息實收實繳所致。

- 8.雜項收入：決算數1,405,838元，較預算數1,783,000元，減少377,162元，計減21.15%。

主要係因：

110學年度冷氣維護使用費滾存本校其他準備金，數位學生證收入及中央地質調查所分攤電費等雜項收入實收實繳所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數287,180,316元，較預算數263,997,000元，增加23,183,316元，計增8.78%。

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223,317,749元，較預算數208,682,000元，增加14,635,749元，計增7.01%。

- 2.學前教育計畫：決算數31,115,124元，較預算數25,955,000元，增加5,160,124元，計增19.88%。

主要係因：

因用人費用覈實支出及教育部補助公幼就學補助代辦費等經費併決算所致。

- 3.一般行政管理計畫：決算數19,603,430元，較預算數20,254,000元，減少650,570元，計減3.21%。

- 4.建築及設備計畫：決算數13,144,013元，較預算數9,106,000元，增加4,038,013元，計增44.34%。

主要係因：

- (1)教育局補助一公立高級中等以下學校電力系統改善暨冷氣裝設計畫配合款3,283,706元，

併決算增加執行數所致。

- (2)教育局補助一臺北市雙語教育學校建置雙語校園情境計畫經費400,000元，併決算增加執行數所致。

- (3)教育局核准一動支其他準備金辦理行政辦公室暨教師研究室空間改善工程191,514元，

併決算增加執行數所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數5,180,985元，較預算短絀數55,000元，計相差5,125,985元。

主要係因：

動支學校基金餘額支應人事費不足數及其他準備金辦理修繕業務、數位學習精進計畫及攝錄影音設備等併入基金用途。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區北投國民小學

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出2,452,887元。
投資活動之淨現金流出3,447,903元。
籌資活動之淨現金流出948,670元。
本年度現金及約當現金之淨減6,849,460元。
期初現金及約當現金21,531,705元。
期末現金及約當現金14,682,245元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,241,728,658元，包括：

流動資產14,858,944元，較上年度21,695,318元，減少6,836,374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4,942,006元，較上年度5,425,498元，減少483,492元，主要係因動支其他準備金支應辦理數位學習精進計畫及攝錄影音設備所致。

固定資產17,013,439元，較上年度17,744,520元，減少731,081元，主要係因報廢各項設備。

無形資產 87,115元，較上年度75,642元，增加11,473元，主要係因購置軟體設備。

其他資產 4,204,827,154元，較上年度4,056,978,217元，增加147,848,937元，主要係因土地現值調整增加所致。

決算日負債總額為4,222,065,396元，包括：

流動負債14,770,182元，較上年度13,628,791元，增加1,141,391元，主要係因各項補助款撥入所致。

其他負債 4,207,295,214元，較上年度4,062,726,549元，增加144,568,665元，主要係因土地現值增值調整增加所致。

決算日淨資產為19,663,262元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數42,574,688元及補辦預算數163,000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

地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學
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	263,942,000	100.00	281,999,331	100.00	18,057,331	6.84	273,995,490	100.00
43 勞務收入	429,000	0.16	7,500	0.00	-421,500	-98.25	5,700	0.00
431服務收入	429,000	0.16	7,500	0.00	-421,500	-98.25	5,700	0.00
45 財產收入	154,000	0.06	168,785	0.06	14,785	9.60	157,717	0.06
451財產處分收入	54,000	0.02	7,274	0.00	-46,726	-86.53	50,089	0.02
45Y其他財產收入	100,000	0.04	161,511	0.06	61,511	61.51	107,628	0.04
46 政府撥入收入	258,032,000	97.76	276,080,263	97.90	18,048,263	6.99	268,103,660	97.85
462公庫撥款收入	258,032,000	97.76	268,580,700	95.24	10,548,700	4.09	263,571,396	96.20
46Y政府其他撥入收入			7,499,563	2.66	7,499,563		4,532,264	1.65
4S 教學收入	3,543,000	1.34	4,336,821	1.54	793,821	22.41	4,364,470	1.59
4S1學雜費收入	3,543,000	1.34	4,336,821	1.54	793,821	22.41	4,364,470	1.59
4Y 其他收入	1,784,000	0.68	1,405,962	0.50	-378,038	-21.19	1,363,943	0.50
4Y0受贈收入	1,000	0.00	124	0.00	-876	-87.60	6	0.00
4YY雜項收入	1,783,000	0.68	1,405,838	0.50	-377,162	-21.15	1,363,937	0.50
5 基金用途	263,997,000	100.02	287,180,316	101.84	23,183,316	8.78	286,236,123	104.47
53 國民教育計畫	208,682,000	79.06	223,317,749	79.19	14,635,749	7.01	214,470,418	78.28
54 學前教育計畫	25,955,000	9.83	31,115,124	11.03	5,160,124	19.88	27,299,437	9.96
5L 一般行政管理計畫	20,254,000	7.67	19,603,430	6.95	-650,570	-3.21	19,193,696	7.01
5M 建築及設備計畫	9,106,000	3.45	13,144,013	4.66	4,038,013	44.34	25,272,572	9.22
購建固定資產	9,070,000	3.44	13,108,013	4.65	4,038,013	44.52	25,236,572	9.21
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			36,000	0.01
本期賸餘(短絀)	-55,000		-5,180,985		-5,125,985	9,319.97	-12,240,633	
期初基金餘額	2,270,000		7,743,693		5,473,693	241.13	19,984,326	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,215,000		2,562,708		347,708	15.70	7,743,693	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學
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		42,574,688
45Y其他財產收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	61,511
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	10,548,700
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	7,499,563
4S1學雜費收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	793,821
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	14,635,749
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	5,160,124
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,875,220

備註：

地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學

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	263,942,000	281,999,331	18,057,331	6.84	
43 勞務收入	429,000	7,500	-421,500	-98.25	
431服務收入	429,000	7,500	-421,500	-98.25	主要係教師甄選報名費及暑期游泳訓練班等收入較預計收入減少所致。
45 財產收入	154,000	168,785	14,785	9.60	
451財產處分收入	54,000	7,274	-46,726	-86.53	主要係圖書館藏書籍汰舊及財產報廢販售等收入較預計收入減少所致。
45Y其他財產收入	100,000	161,511	61,511	61.51	主要係停車場清潔維護費及場地租借費等收入較預計收入增加所致。
46 政府撥入收入	258,032,000	276,080,263	18,048,263	6.99	
462公庫撥款收入	258,032,000	268,580,700	10,548,700	4.09	
46Y政府其他撥入收入		7,499,563	7,499,563	0.00	主要係幼兒園2-5歲代辦費等37項教育部補助款併決算所致。
4S 教學收入	3,543,000	4,336,821	793,821	22.41	
4S1學雜費收入	3,543,000	4,336,821	793,821	22.41	主要係幼兒園學雜費收入較預計收入增加所致。
4Y 其他收入	1,784,000	1,405,962	-378,038	-21.19	
4YO受贈收入	1,000	124	-876	-87.60	主要係獎助學金專戶利息較預計收入減少所致。
4YY雜項收入	1,783,000	1,405,838	-377,162	-21.15	主要係數位學生證、中央地質調查所分攤電費及冷氣維護使用費賸餘款轉入本校其他準備金等收入較預計收入減少所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學
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	263,997,000	287,180,316	23,183,316	8.78	
53 國民教育計畫	208,682,000	223,317,749	14,635,749	7.01	
1 用人費用	197,308,000	207,971,335	10,663,335	5.40	
11 正式員額薪資	82,740,000	92,811,304	10,071,304	12.17	
113 職員薪金	82,740,000	92,811,304	10,071,304	12.17	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,999,404	3,211,208	211,804	7.06	
122 約僱職員薪金	837,984	918,276	80,292	9.58	
124 兼職人員酬金	2,161,420	2,292,932	131,512	6.08	
13 超時工作報酬	731,513	529,452	-202,061	-27.62	
131 加班費	731,513	529,452	-202,061	-27.62	
15 獎金	20,865,248	21,933,012	1,067,764	5.12	
151 考績獎金	10,418,000	10,777,360	359,360	3.45	
152 年終獎金	10,447,248	11,155,652	708,404	6.78	
16 退休及卹償金	77,614,794	76,319,881	-1,294,913	-1.67	
161 職員退休及離職金	77,275,894	76,319,881	-956,013	-1.24	
162 工員退休及離職金	338,900		-338,900	-100.00	
18 福利費	12,357,041	13,166,478	809,437	6.55	
181 分擔員工保險費	7,370,340	9,430,072	2,059,732	27.95	
183 傷病醫藥費	920,500	310,372	-610,128	-66.28	
185 員工通勤交通費	885,780	782,544	-103,236	-11.65	
18Y 其他福利費	3,180,421	2,643,490	-536,931	-16.88	
2 服務費用	6,401,000	9,340,579	2,939,579	45.92	
21 水電費	1,974,673	1,974,979	306	0.02	
212 工作場所電費	1,659,000	1,690,648	31,648	1.91	
214 工作場所水費	315,673	284,331	-31,342	-9.93	
23 旅運費	87,040	126,850	39,810	45.74	
231 國內旅費	87,040	126,850	39,810	45.74	
24 印刷裝訂與廣告費	48,700		-48,700	-100.00	
241 印刷及裝訂費	48,700		-48,700	-100.00	
25 修理保養及保固費	1,737,670	2,605,900	868,230	49.97	
252 一般房屋修護費	1,347,250	2,173,730	826,480	61.35	
255 機械及設備修護費	67,400	125,890	58,490	86.78	
257 雜項設備修護費	323,020	306,280	-16,740	-5.18	
26 保險費	16,800		-16,800	-100.00	
26Y 其他保險費	16,800		-16,800	-100.00	
27 一般服務費	1,568,252	1,487,952	-80,300	-5.12	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	10,560	30,014	19,454	184.22	

地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學
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	%	
279 外包費	1,017,312	633,404	-383,908	-37.74	
27D 計時與計件人員酬金	342,380	633,134	290,754	84.92	
27F 體育活動費	198,000	191,400	-6,600	-3.33	
28 專業服務費	967,865	3,144,898	2,177,033	224.93	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	526,400	2,432,433	1,906,033	362.09	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	115,810	62,800	-53,010	-45.77	
28A 電腦軟體服務費		375,300	375,300		
28Y 其他專業服務費	325,655	274,365	-51,290	-15.75	
3 材料及用品費	2,264,000	2,375,808	111,808	4.94	
31 使用材料費	438,640	504,579	65,939	15.03	
315 設備零件	438,640	504,579	65,939	15.03	
32 用品消耗	1,825,360	1,871,229	45,869	2.51	
321 辦公(事務)用品	46,500	8,640	-37,860	-81.42	
322 報章雜誌	65,150	84,961	19,811	30.41	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	41,000	114,813	73,813	180.03	
32Y 其他用品消耗	1,672,710	1,662,815	-9,895	-0.59	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	98,000	163,231	65,231	66.56	
41 地租及水租		50,788	50,788		
413 場地租金		50,788	50,788		
44 交通及運輸設備租金	98,000	112,443	14,443	14.74	
442 車租	98,000	112,443	14,443	14.74	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,147,000	2,995,075	848,075	39.50	
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	2,137,000	2,985,075	848,075	39.69	
743 獎勵費用	88,800	84,999	-3,801	-4.28	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	2,048,200	2,900,076	851,876	41.59	
9 其他	464,000	471,721	7,721	1.66	
91 其他支出	464,000	471,721	7,721	1.66	
91Y 其他	464,000	471,721	7,721	1.66	
54 學前教育計畫	25,955,000	31,115,124	5,160,124	19.88	決算數較預算數增 加5,160,124元，主要係因：幼兒園 代辦費補助及用人費用依實際狀 況覈實支用所致。

地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學
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	%	
1 用人費用	25,464,000	27,068,236	1,604,236	6.30	
11 正式員額薪資	17,914,500	19,071,061	1,156,561	6.46	
113 職員薪金	17,068,500	17,938,111	869,611	5.09	
114 工員工資	846,000	1,132,950	286,950	33.92	
13 超時工作報酬	117,333	117,688	355	0.30	
131 加班費	117,333	117,688	355	0.30	
15 獎金	3,634,695	3,909,280	274,585	7.55	
151 考績獎金	1,374,000	1,745,075	371,075	27.01	
152 年終獎金	2,260,695	2,164,205	-96,490	-4.27	
16 退休及卹償金	1,908,948	1,807,018	-101,930	-5.34	
161 職員退休及離職金	1,884,288	1,738,330	-145,958	-7.75	
162 工員退休及離職金	24,660	68,688	44,028	178.54	
18 福利費	1,888,524	2,163,189	274,665	14.54	
181 分擔員工保險費	1,642,104	1,939,477	297,373	18.11	
183 傷病醫藥費	7,740		-7,740	-100.00	
185 員工通勤交通費	190,680	175,792	-14,888	-7.81	
18Y 其他福利費	48,000	47,920	-80	-0.17	
2 服務費用	155,000	172,068	17,068	11.01	
27 一般服務費	55,100	55,318	218	0.40	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,100	3,318	218	7.03	
27F 體育活動費	52,000	52,000			
28 專業服務費	99,900	116,750	16,850	16.87	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	14,400	14,400			
28Y 其他專業服務費	85,500	102,350	16,850	19.71	
3 材料及用品費	179,000	1,557,486	1,378,486	770.10	
31 使用材料費	79,360	193,348	113,988	143.63	
315 設備零件	79,360	193,348	113,988	143.63	
32 用品消耗	99,640	1,364,138	1,264,498	1,269.07	
32Y 其他用品消耗	99,640	1,364,138	1,264,498	1,269.07	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	61,000	2,221,784	2,160,784	3,542.27	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	61,000	2,221,784	2,160,784	3,542.27	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	61,000	2,221,784	2,160,784	3,542.27	
9 其他	96,000	95,550	-450	-0.47	
91 其他支出	96,000	95,550	-450	-0.47	

地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學
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	%	
91Y 其他	96,000	95,550	-450	-0.47	
5L 一般行政管理計畫	20,254,000	19,603,430	-650,570	-3.21	
1 用人費用	17,449,000	17,385,004	-63,996	-0.37	
11 正式員額薪資	11,592,000	11,194,695	-397,305	-3.43	
113 職員薪金	10,176,000	9,759,135	-416,865	-4.10	
114 工員工資	840,000	827,520	-12,480	-1.49	
115 警餉	576,000	608,040	32,040	5.56	
12 聘僱及兼職人員薪資		8,978	8,978		
124 兼職人員酬金		8,978	8,978		
13 超時工作報酬	583,132	607,760	24,628	4.22	
131 加班費	583,132	607,760	24,628	4.22	
15 獎金	2,683,000	2,961,266	278,266	10.37	
151 考績獎金	1,234,000	1,563,780	329,780	26.72	
152 年終獎金	1,449,000	1,397,486	-51,514	-3.56	
16 退休及卹償金	1,128,840	1,182,163	53,323	4.72	
161 職員退休及離職金	1,061,640	1,058,034	-3,606	-0.34	
162 工員退休及離職金	67,200	124,129	56,929	84.72	
18 福利費	1,462,028	1,430,142	-31,886	-2.18	
181 分擔員工保險費	1,068,564	1,055,650	-12,914	-1.21	
185 員工通勤交通費	121,464	105,358	-16,106	-13.26	
18Y 其他福利費	272,000	269,134	-2,866	-1.05	
2 服務費用	2,305,000	1,719,426	-585,574	-25.40	
25 修理保養及保固費		3,900	3,900		
257 雜項設備修護費		3,900	3,900		
27 一般服務費	1,467,584	1,317,126	-150,458	-10.25	
279 外包費	1,433,584	1,283,126	-150,458	-10.50	
27F 體育活動費	34,000	34,000			
28 專業服務費	739,016	300,000	-439,016	-59.41	
28Y 其他專業服務費	739,016	300,000	-439,016	-59.41	
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	496,000	496,000			
32 用品消耗	496,000	496,000			
321 辦公（事務）用品	490,750	490,750			
325 服裝	5,250	5,250			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	3,000	-1,000	-25.00	

地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學
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	%	
71 會費	4,000	3,000	-1,000	-25.00	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163,000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162,793元。2.決算數較預算數增加4,038,013元，主要係教育局補助電力系統改善工程，及教育局補助雙語教育學校建置雙語校園情境計畫工程等併決算所致。
713 職業團體會費	4,000	3,000	-1,000	-25.00	
5M 建築及設備計畫	9,106,000	13,144,013	4,038,013	44.34	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,106,000	13,144,013	4,038,013	44.34	
51 購建固定資產	1,401,000	1,563,793	162,793	11.62	
514 購置機械及設備	974,000	1,136,793	162,793	16.71	
516 購置雜項設備	427,000	427,000			
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	7,669,000	11,544,220	3,875,220	50.53	
541 遞延修繕房屋建築支出	7,669,000	11,544,220	3,875,220	50.53	

地方教育發展基金-臺北市北投區北投國民小學

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)本土語教師鐘點費按節計算，預算數289,280元，決算數633,134元。

(2)暑期游泳訓練班工讀生薪津按時計算，預算數53,100元，決算數0元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員外包2人，預算數847,760元，決算數633,404元。

(2)暑期游泳訓練班救生員外包2人，預算數169,552元，決算數0元。

(3)消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數400,000元，決算數67,540元。

(4)工友業務外包1人，預算數456,000元，決算數432,000元。

(5)校警勞務外包1人，預算數577,584元，決算數783,586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141,075元；決算數146,323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	53,754,584	-35,934,422	1,600,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械及設備	35,097,154	-24,309,899	1,137,000
交通及運輸設備	1,045,467	-990,103	
雜項設備	17,536,321	-10,634,420	427,000
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	75,642		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1,137,000元，係法定預算數974,000元及補辦預算163,000元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數計427,000元，係法定預算數427,000元。

3.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27,210元，係法定預算數27,210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3,087,151，變動原因為：(1)增置：個人電腦等設備計1,136,793元。(2)撥入：教育局補列撥入觸控液晶螢幕8具計743,200元；教師用平板電腦16台價購教育部補助款180,000元；數位攝影機8架價購教育局補助款96,000元；110年教育局補列撥入無線網路控制器1臺180,000元；南門國小補列撥入單槍投影機7部計189,000元；教育局111年度補助學校充實設備撥入攝影機1台23,000元、數位照相機1台22,000元、圖書館紫外線燈1台80,000元、剪草機1台30,000元。(3)受贈：110(1)課後照顧等行政費購置油印機1台154,858元、平板電腦ipad 10.2吋8台計82,800元；指定捐款購置高效紫外線滅菌機2台計50,000元；指定捐款-特教專款購置桌上型平板充電櫃1台20,000元；111(1)課後照顧經費購置電腦顯示幕1台含黑板1組計99,500元。減少數

北市北投區北投國民小學

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		
4,955,130	27,210	2,093,795	-3,580,943	17,100,554
3,087,151		1,649,889	-2,345,676	9,878,841
88,600		15,000	-14,412	114,552
1,743,379		404,379	-1,220,855	7,020,046
36,000	27,210	24,527		87,115

註 計1,649,889元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢個人電腦等設備計1,649,889元。

2.交通及運輸設備:增加數計88,600元，變動原因為:(1)撥入:監視系統1套價購教育局補助款88,600元。減少數計15,000元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢交通及運輸設備計15,000元。

3.雜項設備:增加數計1,743,379元，變動原因為:(1)增置:電冰箱等設備計427,000元。(2)撥入:建國高中撥入魏氏智力測驗1套18,320元;教育局補列撥入冷氣20台計930,380元;教育局111年度補助學校充實設備撥入油印機1台155,000元及碎紙機1台12,000元。(3)受贈:111(1)KD1013課外社團-教務處行政費購置冷氣1台17,979元;臺北市北投社區大學捐贈冷氣4台計182,700元。

減少數計404,379元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢雜項設備計404,379元。

4.電腦軟體:增加數計36,000元，變動原因為:(1)增置:文電通6專業版20U授權套裝軟體1套19,000元及Sensay 1年訂閱授權軟體1套17,000元。減少數計24,527元，變動原因為:(1)無形資產攤銷:截至111年12月止累計攤銷金額24,527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－臺北市北投區北投國民小學
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		974,000	163,000		1,137,000	1,136,793	-207	
機械及設備		974,000	163,000		1,137,000	1,136,793	-207	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		427,000			427,000	427,000		
雜項設備		427,000			427,000	427,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,401,000	163,000		1,564,000	1,563,793	-207	

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—臺北市北投區北投國民小學
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		163,000
購置機械及設備	111.09.30府授主事預字第1113009181號	163,000

地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學

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	99	101	2	臺北市政府111年10月25日府授教人字第1113085684號函核定增加教師2人。
職員	97	99	2	
約僱	2	2	0	
學前教育計畫	26	26	0	
職員	23	23	0	
技工	3	3	0	
一般行政管理計畫	17	16	-1	
職員	14	13	-1	
駐衛警	1	1	0	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合計	142	143	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)本土語教師鐘點費按節計算。
- (2)暑期游泳訓練班工讀生薪津按時計算。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員外包2人。
- (2)暑期游泳訓練班救生員外包2人。
- (3)消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算。
- (4)工友業務外包1人。
- (5)校警勞務外包1人。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學
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	82,740,000	837,984	731,513		20,865,248	77,614,794		12,357,041		195,146,580	2,161,420	197,308,000
正式人員	82,740,000		731,513		20,760,500	8,889,260		12,124,521		125,245,794		125,245,794
聘僱人員		837,984			104,748	50,280		172,520		1,165,532		1,165,532
兼任人員											2,161,420	2,161,420
其他人員						68,675,254		60,000		68,735,254		68,735,254
學前教育計畫	17,914,500		117,333		3,634,695	1,908,948		1,888,524		25,464,000		25,464,000
正式人員	17,914,500		117,333		3,634,695	1,908,948		1,888,524		25,464,000		25,464,000
兼任人員												
一般行政管理計畫	11,592,000		583,132		2,683,000	1,128,840		1,462,028		17,449,000		17,449,000
正式人員	11,592,000		583,132		2,683,000	1,128,840		1,462,028		17,449,000		17,449,000
兼任人員												
合 計	112,246,500	837,984	1,431,978		27,182,943	80,652,582		15,707,593		238,059,580	2,161,420	240,221,000

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 131 人，計 13,026,000 元，執行結果決算 118 人，計 14,086,215 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 142 人，計 14,156,943 元，執行結果決算 157 人，計 14,717,343 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) 本土語教師鐘點費按節計算，預算數 289,280 元，決算數 633,134 元。
- (2) 暑期游泳訓練班工讀生薪津按時計算，預算數 53,100 元，決算數 0 元。

2. 外包費：

- (1) 游泳池救生員外包 2 人，預算數 847,760 元，決算數 633,404 元。
- (2) 暑期游泳訓練班救生員外包 2 人，預算數 169,552 元，決算數 0 元。
- (3) 消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數 400,000 元，決算數 67,540 元。
- (4) 工友業務外包 1 人，預算數 456,000 元，決算數 432,000 元。
- (5) 校警勞務外包 1 人，預算數 577,584 元，決算數 783,586 元。

地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學
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
92,811,304	918,276	529,452		21,933,012	76,319,881		13,166,478		205,678,403	2,292,932	207,971,335
92,811,304		529,452		21,782,645	9,531,973		12,822,364		137,477,738		137,477,738
	918,276			106,619	55,296		189,412		1,269,603		1,269,603
				43,748	65,800		106,702		216,250	2,292,932	2,509,182
					66,666,812		48,000		66,714,812		66,714,812
19,071,061		117,688		3,909,280	1,807,018		2,163,189		27,068,236		27,068,236
19,071,061		117,688		3,874,285	1,791,568		2,139,501		26,994,103		26,994,103
				34,995	15,450		23,688		74,133		74,133
11,194,695		607,760		2,961,266	1,182,163		1,430,142		17,376,026	8,978	17,385,004
11,194,695		607,760		2,961,266	1,181,523		1,429,272		17,374,516		17,374,516
					640		870		1,510	8,978	10,488
123,077,060	918,276	1,254,900		28,803,558	79,309,062		16,759,809		250,122,665	2,301,910	252,424,575

地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學
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			234,637,000		254,432,873		19,795,873	8.44	
國民教育計畫			208,682,000		223,317,749		14,635,749	7.01	
學前教育計畫			25,955,000		31,115,124		5,160,124	19.88	有關「學前教育計畫」決算數較預算數增加5,160,124元，主要係因：幼兒園代辦費補助及用人費用依實際狀況覈實支用所致。

地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學
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	240,221,000	252,424,575	12,203,575	5.08
11 正式員額薪資	112,246,500	123,077,060	10,830,560	9.65
113 職員薪金	109,984,500	120,508,550	10,524,050	9.57
114 工員工資	1,686,000	1,960,470	274,470	16.28
115 警餉	576,000	608,040	32,040	5.56
12 聘僱及兼職人員薪資	2,999,404	3,220,186	220,782	7.36
122 約僱職員薪金	837,984	918,276	80,292	9.58
124 兼職人員酬金	2,161,420	2,301,910	140,490	6.50
13 超時工作報酬	1,431,978	1,254,900	-177,078	-12.37
131 加班費	1,431,978	1,254,900	-177,078	-12.37
15 獎金	27,182,943	28,803,558	1,620,615	5.96
151 考績獎金	13,026,000	14,086,215	1,060,215	8.14
152 年終獎金	14,156,943	14,717,343	560,400	3.96
16 退休及卹償金	80,652,582	79,309,062	-1,343,520	-1.67
161 職員退休及離職金	80,221,822	79,116,245	-1,105,577	-1.38
162 工員退休及離職金	430,760	192,817	-237,943	-55.24
18 福利費	15,707,593	16,759,809	1,052,216	6.70
181 分擔員工保險費	10,081,008	12,425,199	2,344,191	23.25
183 傷病醫藥費	928,240	310,372	-617,868	-66.56
185 員工通勤交通費	1,197,924	1,063,694	-134,230	-11.21
18Y 其他福利費	3,500,421	2,960,544	-539,877	-15.42
2 服務費用	8,861,000	11,232,073	2,371,073	26.76
21 水電費	1,974,673	1,974,979	306	0.02
212 工作場所電費	1,659,000	1,690,648	31,648	1.91
214 工作場所水費	315,673	284,331	-31,342	-9.93
23 旅運費	87,040	126,850	39,810	45.74
231 國內旅費	87,040	126,850	39,810	45.74
24 印刷裝訂與廣告費	48,700	0	-48,700	-100.00
241 印刷及裝訂費	48,700	0	-48,700	-100.00
25 修理保養及保固費	1,737,670	2,609,800	872,130	50.19
252 一般房屋修護費	1,347,250	2,173,730	826,480	61.35
255 機械及設備修護費	67,400	125,890	58,490	86.78
257 雜項設備修護費	323,020	310,180	-12,840	-3.97
26 保險費	16,800	0	-16,800	-100.00
26Y 其他保險費	16,800	0	-16,800	-100.00
27 一般服務費	3,090,936	2,860,396	-230,540	-7.46
276 佣金、匯費、經理費及手續費	13,660	33,332	19,672	144.01
279 外包費	2,450,896	1,916,530	-534,366	-21.80
27D 計時與計件人員酬金	342,380	633,134	290,754	84.92
27F 體育活動費	284,000	277,400	-6,600	-2.32
28 專業服務費	1,806,781	3,561,648	1,754,867	97.13
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	540,800	2,446,833	1,906,033	352.45
287 委託檢驗(定)試驗認證費	115,810	62,800	-53,010	-45.77
28A 電腦軟體服務費	0	375,300	375,300	0.00

地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學
各項費用彙計表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28Y 其他專業服務費	1,150,171	676,715	-473,456	-41.16
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	2,939,000	4,429,294	1,490,294	50.71
31 使用材料費	518,000	697,927	179,927	34.73
315 設備零件	518,000	697,927	179,927	34.73
32 用品消耗	2,421,000	3,731,367	1,310,367	54.13
321 辦公(事務)用品	537,250	499,390	-37,860	-7.05
322 報章雜誌	65,150	84,961	19,811	30.41
325 服裝	5,250	5,250	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	41,000	114,813	73,813	180.03
32Y 其他用品消耗	1,772,350	3,026,953	1,254,603	70.79
4 租金、償債、利息及相關手續費	98,000	163,231	65,231	66.56
41 地租及水租	0	50,788	50,788	0.00
413 場地租金	0	50,788	50,788	0.00
44 交通及運輸設備租金	98,000	112,443	14,443	14.74
442 車租	98,000	112,443	14,443	14.74
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,106,000	13,144,013	4,038,013	44.34
51 購建固定資產	1,401,000	1,563,793	162,793	11.62
514 購置機械及設備	974,000	1,136,793	162,793	16.71
516 購置雜項設備	427,000	427,000	0	0.00
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	7,669,000	11,544,220	3,875,220	50.53
541 遞延修繕房屋建築支出	7,669,000	11,544,220	3,875,220	50.53
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,212,000	5,219,859	3,007,859	135.98
71 會費	4,000	3,000	-1,000	-25.00
713 職業團體會費	4,000	3,000	-1,000	-25.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,198,000	5,206,859	3,008,859	136.89
743 獎勵費用	88,800	84,999	-3,801	-4.28
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,109,200	5,121,860	3,012,660	142.83
9 其他	560,000	567,271	7,271	1.30
91 其他支出	560,000	567,271	7,271	1.30
91Y 其他	560,000	567,271	7,271	1.30
合 計	263,997,000	287,180,316	23,183,316	8.78

地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學
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	2,117,104	4,179,661	2,062,557	97.42	
185 員工通勤交通費	1,197,924	1,063,694	-134,230	-11.21	
27D 計時與計件人員酬金	342,380	633,134	290,754	84.92	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	540,800	2,446,833	1,906,033	352.45	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

本 頁 空 白

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	4,241,728,658	100.00	4,101,919,195	100.00	139,809,463	3.41
流動資產	14,858,944	0.35	21,695,318	0.53	-6,836,374	-31.51
現金	14,682,245	0.35	21,531,705	0.52	-6,849,460	-31.81
銀行存款	14,682,245	0.35	21,531,705	0.52	-6,849,460	-31.81
銀行存款-公庫存款	1,510,560	0.04	7,264,333	0.18	-5,753,773	-79.21
銀行存款-保管款	12,816,384	0.30	13,610,523	0.33	-794,139	-5.83
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	156,507	0.00	-156,507	-100.00
銀行存款-教育儲蓄戶	355,301	0.01	500,342	0.01	-145,041	-28.99
應收款項	176,699	0.00	820	0.00	175,879	21,448.66
其他應收款	176,699	0.00	820	0.00	175,879	21,448.66
預付款項	0	0.00	162,793	0.00	-162,793	-100.00
預付費用	0	0.00	162,793	0.00	-162,793	-100.00
長期貸墊款及準備金	4,942,006	0.12	5,425,498	0.13	-483,492	-8.91
準備金	4,942,006	0.12	5,425,498	0.13	-483,492	-8.91
退休及離職準備金	3,185,948	0.08	2,837,869	0.07	348,079	12.27
其他準備金	1,756,058	0.04	2,587,629	0.06	-831,571	-32.14
其他準備金-獎助學金	122,189	0.00	125,965	0.00	-3,776	-3.00
其他準備金-其他	1,633,869	0.04	2,461,664	0.06	-827,795	-33.63
固定資產	17,013,439	0.40	17,744,520	0.43	-731,081	-4.12
機械及設備	9,878,841	0.23	10,787,255	0.26	-908,414	-8.42
機械及設備	36,534,416	0.86	35,097,154	0.86	1,437,262	4.10
累計折舊-機械及設備	-26,655,575	-0.63	-24,309,899	-0.59	-2,345,676	9.65
交通及運輸設備	114,552	0.00	55,364	0.00	59,188	106.91
交通及運輸設備	1,119,067	0.03	1,045,467	0.03	73,600	7.04
累計折舊-交通及運輸設備	-1,004,515	-0.02	-990,103	-0.02	-14,412	1.46
雜項設備	7,020,046	0.17	6,901,901	0.17	118,145	1.71
雜項設備	18,875,321	0.44	17,536,321	0.43	1,339,000	7.64
累計折舊-雜項設備	-11,855,275	-0.28	-10,634,420	-0.26	-1,220,855	11.48
無形資產	87,115	0.00	75,642	0.00	11,473	15.17
無形資產	87,115	0.00	75,642	0.00	11,473	15.17
電腦軟體	87,115	0.00	75,642	0.00	11,473	15.17
其他資產	4,204,827,154	99.13	4,056,978,217	98.90	147,848,937	3.64
什項資產	4,204,827,154	99.13	4,056,978,217	98.90	147,848,937	3.64
合 計	4,241,728,658	100.00	4,101,919,195	100.00	139,809,463	3.41

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。

北市北投區北投國民小學
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	4,222,065,396	99.54	4,076,355,340	99.38	145,710,056	3.57
流動負債	14,770,182	0.35	13,628,791	0.33	1,141,391	8.37
應付款項	14,770,182	0.35	13,628,791	0.33	1,141,391	8.37
應付代收款	13,939,573	0.33	11,675,840	0.28	2,263,733	19.39
應付代收款	13,939,573	0.33	11,675,840	0.28	2,263,733	19.39
應付費用	830,609	0.02	1,952,951	0.05	-1,122,342	-57.47
應付費用	830,609	0.02	1,952,951	0.05	-1,122,342	-57.47
其他負債	4,207,295,214	99.19	4,062,726,549	99.04	144,568,665	3.56
什項負債	4,207,295,214	99.19	4,062,726,549	99.04	144,568,665	3.56
存入保證金	2,053,568	0.05	2,733,307	0.07	-679,739	-24.87
存入保證金	2,053,568	0.05	2,733,307	0.07	-679,739	-24.87
應付退休及離職金	3,185,948	0.08	2,837,869	0.07	348,079	12.27
應付退休及離職金	3,185,948	0.08	2,837,869	0.07	348,079	12.27
應付代管資產	4,202,005,698	99.06	4,056,836,442	98.90	145,169,256	3.58
應付代管資產	4,202,005,698	99.06	4,056,836,442	98.90	145,169,256	3.58
暫收及待結轉帳項	50,000	0.00	318,931	0.01	-268,931	-84.32
暫收及待結轉帳項	50,000	0.00	318,931	0.01	-268,931	-84.32
淨資產	19,663,262	0.46	25,563,855	0.62	-5,900,593	-23.08
淨資產	19,663,262	0.46	25,563,855	0.62	-5,900,593	-23.08
淨資產	19,663,262	0.46	25,563,855	0.62	-5,900,593	-23.08
累積餘額	19,663,262	0.46	25,563,855	0.62	-5,900,593	-23.08
合 計	4,241,728,658	100.00	4,101,919,195	100.00	139,809,463	3.41

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	2,821,456	0.07	141,775	0.00	2,679,681	1,890.09
代管資產	4,202,005,698	99.06	4,056,836,442	98.90	145,169,256	3.58
代管資產-土地改良物	66,040	0.00	126,856	0.00	-60,816	-47.94
代管資產-土地	4,136,496,000	97.52	3,988,764,000	97.24	147,732,000	3.70
代管資產-房屋建築及設 備	65,443,658	1.54	67,945,586	1.66	-2,501,928	-3.68
合 計	4,241,728,658	100.00	4,101,919,195	100.00	139,809,463	3.41

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。

北市北投區北投國民小學
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	4,241,728,658	100.00	4,101,919,195	100.00	139,809,463	3.41

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學
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	285,354,668	100.00	278,552,379	100.00	6,802,289	2.44
勞務收入	7,500	0.00	5,700	0.00	1,800	31.58
服務收入	7,500	0.00	5,700	0.00	1,800	31.58
財產收益	2,916,285	1.02	4,216,928	1.51	-1,300,643	-30.84
廢舊物品售價收入	7,274	0.00	50,089	0.02	-42,815	-85.48
財產交易利益	2,747,500	0.96	3,989,311	1.43	-1,241,811	-31.13
其他財產收入	161,511	0.06	177,528	0.06	-16,017	-9.02
政府撥入收入	276,080,263	96.75	268,103,660	96.25	7,976,603	2.98
公庫撥款收入	268,580,700	94.12	263,571,396	94.62	5,009,304	1.90
政府其他撥入收入	7,499,563	2.63	4,532,264	1.63	2,967,299	65.47
教學收入	4,336,821	1.52	4,364,470	1.57	-27,649	-0.63
學雜費收入	4,336,821	1.52	4,364,470	1.57	-27,649	-0.63
其他收入	2,013,799	0.71	1,861,621	0.67	152,178	8.17
受贈收入	607,961	0.21	497,684	0.18	110,277	22.16
雜項收入	1,405,838	0.49	1,363,937	0.49	41,901	3.07
支出	291,255,261	102.07	289,416,940	103.90	1,838,321	0.64
人事支出	252,424,575	88.46	244,608,317	87.81	7,816,258	3.20
人事支出	252,424,575	88.46	244,608,317	87.81	7,816,258	3.20
業務支出	21,034,457	7.37	15,800,450	5.67	5,234,007	33.13
業務支出	21,034,457	7.37	15,800,450	5.67	5,234,007	33.13
獎補助支出	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
其他獎補助	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
財產損失	20,694	0.01	55,221	0.02	-34,527	-62.53
財產交易損失	20,694	0.01	55,221	0.02	-34,527	-62.53
折舊、折耗及攤銷	5,654,044	1.98	5,998,606	2.15	-344,562	-5.74
固定資產折舊	5,629,517	1.97	5,971,396	2.14	-341,879	-5.73
無形資產攤銷	24,527	0.01	27,210	0.01	-2,683	-9.86
其他支出	12,111,491	4.24	22,944,346	8.24	-10,832,855	-47.21
其他支出	12,111,491	4.24	22,944,346	8.24	-10,832,855	-47.21
本期賸餘(短絀)	-5,900,593	-2.07	-10,864,561	-0.04	4,963,968	2.70
期初淨資產	25,563,855	8.96	36,428,416	0.13	-10,864,561	-5.91
解繳公庫						
期末淨資產	19,663,262	6.89	25,563,855	0.09	-5,900,593	-3.21

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—臺北市北投區北投國民小學
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)	-5,900,593
8002 調整非現金項目	3,447,706
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,452,887
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	1,626,914
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	5,539,468
8207 增加長期貸墊款及準備金	-795,343
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-9,818,942
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-3,447,903
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,832,592
8404 減少短期債務及其他負債	-3,781,262
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-948,670
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,849,460
87 期初現金及約當現金	21,531,705
88 期末現金及約當現金	14,682,245

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348,079元及代管資產增加數145,169,256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

地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學

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	281,999,331	3,355,337	285,354,668	收入
勞務收入	7,500		7,500	勞務收入
財產收入	168,785	2,747,500	2,916,285	財產收益
政府撥入收入	276,080,263		276,080,263	政府撥入收入
教學收入	4,336,821		4,336,821	教學收入
其他收入	1,405,962	607,837	2,013,799	其他收入
基金用途	287,180,316	4,074,945	291,255,261	支出
用人費用	252,424,575		252,424,575	人事支出
服務費用	11,232,073	9,802,384	21,034,457	業務支出
材料及用品費	4,429,294	-4,429,294		
租金、償債、利息及相關手續費	163,231	-163,231		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,209,859	-5,209,859		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		20,694	20,694	財產損失
		5,654,044	5,654,044	折舊、折耗及攤銷
其他	567,271	11,544,220	12,111,491	其他支出
遞延支出	11,544,220	-11,544,220		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,599,793	-1,599,793		
本期賸餘(短絀)	-5,180,985	-719,608	-5,900,593	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,743,693	17,820,162	25,563,855	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,562,708	17,100,554	19,663,262	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市北投區北投國民小學
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159萬9,793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」1,123萬2,073元與會計科目「業務支出」2,103萬4,457元間之調整數980萬2,384元，係「材料及用品費」442萬9,294元、「租金、償債、利息及相關手續費」16萬3,231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)520萬9,859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「調整數」274萬7,500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「調整數」60萬7,837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」565萬4,044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」2萬694元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」56萬7,271元與會計科目「其他支出」1,211萬1,491元間之調整數1,154萬4,220元，係「遞延支出」1,154萬4,220元。

主辦會計人員：

會計室主任 吳惠婷

機關長官：

臺北市北投區
北投國民小學
翁世盟