

40501646

中華民國 111 年度

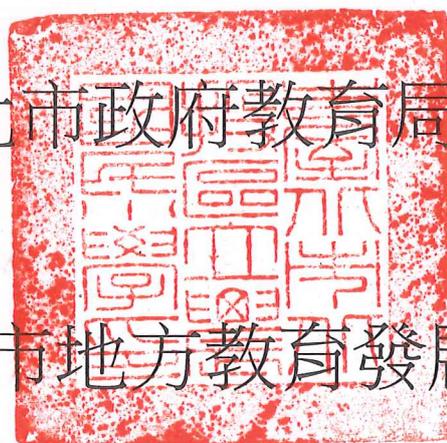
(111年1月1日至111年12月31日)

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



臺北市北投區立農國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市北投區立農國民小學編

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 7	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 9 至 9	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 15	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 18 至 19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 20 至 20	頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 24	頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 27	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 28 至 28	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 30 至 33	頁
二、收入支出表	第 34 至 34	頁
三、現金流量表	第 35 至 35	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 37 至 38	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	155,610,864	141,568,105	14,042,759	9.92
基金用途	156,081,440	144,666,005	11,415,435	7.89
賸餘(短絀)	-470,576	-3,097,900	2,627,324	--
餘絀情形：				
基金餘額	1,669,796	2,140,372	-470,576	-21.99
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-3,303,540	-2,249,717	-1,053,823	--

附註：①現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本頁空白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區立農國民小學

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102,014,000元，決算數112,414,366元。

係新購體育、自然、廣播、機具、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12,026,000元，決算數15,000,800元。

係新購教具及圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；藉由辦理各項活動可鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列13,605,000元，決算數14,853,561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9,518,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數334,000元），決算數13,812,713元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理跑道及操場草皮、水溝整修工程、C、D棟風雨走廊樓地板補強及切割伸縮縫工程、111年3月23日震損修復工程、身心障礙類特殊教育班教學環境改善工程等，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立農國民小學

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155,610,864元，較預算數137,260,000元，增加18,350,864元，計增13.37%。

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2,400元，較預算數3,000元，減少600元，計減20.00%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預計數減少。

2.財產處分收入：決算數67,312元，較預算數10,000元，增加57,312元，計增573.12%。

主要係因：

財產報廢殘值變賣收入較預計數增加。

3.其他財產收入：決算數32,000元，較預算數52,000元，減少20,000元，計減38.46%。

主要係因：

場地出借使用費較預計數減少。

4.公庫撥款收入：決算數148,293,016元，較預算數134,033,000元，增加14,260,016元，計增10.64%。

主要係因：

(1)統籌款(RA1808)校舍防水隔熱工程經費29,774元。

(2)統籌款(災害準備金)1110323地震災損修復經費2,336,070元。

(3)111年度用人費用不敷數11,746,000元。

(4)統籌款(RA1512)111年度補助特教班環境改善工程費148,172元。

5.政府其他撥入收入：決算數3,941,729元，較預算數0元，增加3,941,729元。

主要係因：

(1)教育部補助攜手班經費390,681元。

(2)教育部補助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186,492元。

(3)教育部補助幼兒園代辦費2,211,421元。

(4)教育部補助校舍防水隔熱工程規劃設計經費8,893元。

(5)教育部補助110學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費11,000元。

(6)教育部補助111年度實施新住民子女教育經費6,560元。

(7)教育部補助國小新住民語文開課經費18,337元。

(8)教育部補助學校用書經費22,382元。

(9)教育部體育署補助辦理體育班學生學習輔導措施計畫經費40,000元。

(10)教育部補助學生無力繳交代收代辦費25,580元。

(11)教育部補助111年度執行強化校園安全防護計畫經費73,950元。

(12)教育部補助國民小學兒童課後照顧服務身心障礙專班經費124,311元。

(13)教育部補助辦理身心障礙教育經費792,282元。

(14)教育部補助學生游泳課程及體驗活動暨師資守望員培訓經費24,000元。

(15)教育部補助手語直播共學協同人員經費5,840元。

6.學雜費收入：決算數2,471,930元，較預算數2,537,000元，減少65,070元，計減2.56%。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區立農國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

7.受贈收入：決算數20,471元，較預算數0元，增加20,471元。

主要係因：

教育儲蓄戶捐款及利息等較預計數增加。

8.雜項收入：決算數782,006元，較預算數625,000元，增加157,006元，計增25.12%。

主要係因：

數位學生證補卡、再生能源電能躉售收入及應付代收款結餘轉準備金等較預計數增加。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數156,081,440元，較預算數137,163,000元，增加18,918,440元，計增13.79%。

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112,414,366元，較預算數102,014,000元，增加10,400,366元，計增10.20%。

主要係因：

用人費覈實支用所致。

2.學前教育計畫：決算數15,000,800元，較預算數12,026,000元，增加2,974,800元，計增24.74%。

主要係因：

教育部補助幼兒園代辦費所致。

3.一般行政管理計畫：決算數14,853,561元，較預算數13,605,000元，增加1,248,561元，計增9.18%。

4.建築及設備計畫：決算數13,812,713元，較預算數9,518,000元，增加4,294,713元，計增45.12%。

主要係因：

(1)購建固定資產採購贖餘款172,721元。

(2)單價未及1萬元移列經常門45,900元。

(3)奉准先行辦理執行數：土地改良物49,020元；購置機械設備119,230元；購置雜項設備90,134元。

(4)教育局補助C、D棟風雨走廊樓地板補強及切割伸縮縫工程957,115元併入決算。

(5)111年3月23日震損修復工程2,325,462元併入決算。

(6)身心障礙類特殊教育班教學環境改善工程933,706元併入決算。

(7)校舍防水隔熱工程設計費38,667元併入決算。

(三)本期贖餘(短絀)：

本年度決算短絀數470,576元，較預算贖餘數97,000元，反餘為絀，計相差567,576元。

主要係因：

執行教育局單位預算追加教育部補助數位學習精進計畫及教育部補助學生在校作習時間冷氣使用及維護費等。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區立農國民小學

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6,218,672元。
投資活動之淨現金流出9,613,338元。
籌資活動之淨現金流入91,126元。
本年度現金及約當現金之淨減3,303,540元。
期初現金及約當現金9,174,033元。
期末現金及約當現金5,870,493元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,311,968,527元，包括：

流動資產5,999,746元，較上年度9,259,423元，減少3,259,677元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致銀行存款減少。

長期貸墊款及準備金3,777,780元，較上年度3,214,835元，增加562,945元，主要係因應付代收款節餘致其他準備金增加。

固定資產22,943,495元，較上年度14,282,467元，增加8,661,028元，主要係因辦理跑道及操場草皮整修工程致土地改良物增加。

無形資產0元，較上年度1,092元，減少1,092元，主要係因電腦軟體攤銷致無形資產減少。

其他資產4,279,247,506元，較上年度4,163,233,273元，增加116,014,233元，主要係因土地公告現值與地價調增致代管資產增加。

決算日負債總額為4,287,355,236元，包括：

流動負債5,405,321元，較上年度7,838,807元，減少2,433,486元，主要係因應各項代辦經費執行完成致應付代收款減少。

其他負債4,281,949,915元，較上年度4,165,728,352元，增加116,221,563元，主要係因土地公告現值與地價調增致應付代管資產增加。

決算日淨資產為24,613,291元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數37,150,891元及補辦預算數334,000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—臺北市北投區立農國民小學
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	137,260,000	100.00	155,610,864	100.00	18,350,864	13.37	141,568,105	100.00
43 勞務收入	3,000	0.00	2,400	0.00	-600	-20.00	1,800	0.00
431服務收入	3,000	0.00	2,400	0.00	-600	-20.00	1,800	0.00
45 財產收入	62,000	0.05	99,312	0.06	37,312	60.18	202,108	0.14
451財產處分收入	10,000	0.01	67,312	0.04	57,312	573.12	171,662	0.12
45Y其他財產收入	52,000	0.04	32,000	0.02	-20,000	-38.46	30,446	0.02
46 政府撥入收入	134,033,000	97.65	152,234,745	97.83	18,201,745	13.58	138,244,015	97.65
462公庫撥款收入	134,033,000	97.65	148,293,016	95.30	14,260,016	10.64	135,820,350	95.94
46Y政府其他撥入收入			3,941,729	2.53	3,941,729	0.00	2,423,665	1.71
4S 教學收入	2,537,000	1.85	2,471,930	1.59	-65,070	-2.56	2,526,490	1.78
4S1學雜費收入	2,537,000	1.85	2,471,930	1.59	-65,070	-2.56	2,526,490	1.78
4Y 其他收入	625,000	0.46	802,477	0.52	177,477	28.40	593,692	0.42
4YO受贈收入			20,471	0.01	20,471	0.00	102,020	0.07
4YY雜項收入	625,000	0.46	782,006	0.50	157,006	25.12	491,672	0.35
5 基金用途	137,163,000	99.93	156,081,440	100.30	18,918,440	13.79	144,666,005	102.19
53 國民教育計畫	102,014,000	74.32	112,414,366	72.24	10,400,366	10.20	106,723,852	75.39
54 學前教育計畫	12,026,000	8.76	15,000,800	9.64	2,974,800	24.74	12,570,088	8.88
5L 一般行政管理計畫	13,605,000	9.91	14,853,561	9.55	1,248,561	9.18	13,613,095	9.62
5M 建築及設備計畫	9,518,000	6.93	13,812,713	8.88	4,294,713	45.12	11,758,970	8.31
購建固定資產	9,482,000	6.91	13,812,713	8.88	4,330,713	45.67	11,758,970	8.31
其他	36,000	0.03			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	97,000		-470,576		-567,576	-585.13	-3,097,900	
期初基金餘額	1,351,000		2,140,372		789,372	58.43	5,238,272	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,448,000		1,669,796		221,796	15.32	2,140,372	

填表說明：無。

地方教育發展基金—臺北市北投區立農國民小學
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		37,150,891
451財產處分收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	57,312
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	14,260,016
46Y政府其他撥入收入	111.8.2北市教會字第1113071054號	1,526,699
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,415,030
4YO受贈收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	20,471
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	157,006
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	10,400,366
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,974,800
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,248,561
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,090,630

備註：

地方教育發展基金—臺北市北投區立農國民小學

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	137,260,000	155,610,864	18,350,864	13.37	
43 勞務收入	3,000	2,400	-600	-20.00	
431服務收入	3,000	2,400	-600	-20.00	教師甄選報名費收入較預計數減少。
45 財產收入	62,000	99,312	37,312	60.18	
451財產處分收入	10,000	67,312	57,312	573.12	財產報廢殘值變賣收入較預計數增加。
45Y其他財產收入	52,000	32,000	-20,000	-38.46	場地出借使用費較預計數減少。
46 政府撥入收入	134,033,000	152,234,745	18,201,745	13.58	
462公庫撥款收入	134,033,000	148,293,016	14,260,016	10.64	教育局補助用人費用不敷數等經費，致收入增加。
46Y政府其他撥入收入		3,941,729	3,941,729	0.00	教育部補助幼兒園代辦費等經費，致收入增加。
4S 教學收入	2,537,000	2,471,930	-65,070	-2.56	
4S1學雜費收入	2,537,000	2,471,930	-65,070	-2.56	
4Y 其他收入	625,000	802,477	177,477	28.40	
4YO受贈收入		20,471	20,471	0.00	教育儲蓄戶捐款及利息等較預計數增加。
4YY雜項收入	625,000	782,006	157,006	25.12	數位學生證補卡、再生能源電能躉售收入及應付代收款結餘轉準備金等較預計數增加。

填表說明：無。

地方教育發展基金—臺北市北投區立農國民小學
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	137,163,000	156,081,440	18,918,440	13.79	
53 國民教育計畫	102,014,000	112,414,366	10,400,366	10.20	決算數較預算數增加10,400,366元，主要係因：用人費覈實支用所致。
1 用人費用	96,181,000	105,587,732	9,406,732	9.78	
11 正式員額薪資	49,296,000	55,973,329	6,677,329	13.55	
113 職員薪金	49,296,000	55,973,329	6,677,329	13.55	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,207,472	1,493,802	286,330	23.71	
122 約僱職員薪金	418,992	466,920	47,928	11.44	
124 兼職人員酬金	788,480	1,026,882	238,402	30.24	
13 超時工作報酬	612,558	823,536	210,978	34.44	
131 加班費	612,558	823,536	210,978	34.44	
15 獎金	11,457,474	12,677,484	1,220,010	10.65	
151 考績獎金	5,243,100	6,034,340	791,240	15.09	
152 年終獎金	6,214,374	6,643,144	428,770	6.90	
16 退休及卹償金	26,821,589	27,194,023	372,434	1.39	
161 職員退休及離職金	26,821,589	27,194,023	372,434	1.39	
18 福利費	6,785,907	7,425,558	639,651	9.43	
181 分擔員工保險費	4,340,124	5,445,911	1,105,787	25.48	
183 傷病醫藥費	280,200	123,800	-156,400	-55.82	
185 員工通勤交通費	479,724	498,747	19,023	3.97	
18Y 其他福利費	1,685,859	1,357,100	-328,759	-19.50	
2 服務費用	2,925,000	4,118,869	1,193,869	40.82	
21 水電費	966,110	1,055,802	89,692	9.28	
212 工作場所電費	783,000	929,005	146,005	18.65	
214 工作場所水費	183,110	126,797	-56,313	-30.75	
22 郵電費		4,536	4,536		
221 郵費		4,536	4,536		
23 旅運費	43,090	34,024	-9,066	-21.04	
231 國內旅費	43,090	34,024	-9,066	-21.04	
24 印刷裝訂與廣告費		32,430	32,430		
241 印刷及裝訂費		32,430	32,430		
25 修理保養及保固費	956,740	1,033,339	76,599	8.01	
252 一般房屋修護費	730,840	634,303	-96,537	-13.21	
255 機械及設備修護費	225,900	383,036	157,136	69.56	
257 雜項設備修護費		16,000	16,000		
27 一般服務費	334,960	977,841	642,881	191.93	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30		

地方教育發展基金—臺北市北投區立農國民小學
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		4,000	4,000		
27D 計時與計件人員酬金	216,960	853,811	636,851	293.53	
27F 體育活動費	118,000	120,000	2,000	1.69	
28 專業服務費	624,100	980,897	356,797	57.17	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	361,200	488,823	127,623	35.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	24,800	26,000	1,200	4.84	
289 試務甄選費	2,200	600	-1,600	-72.73	
28A 電腦軟體服務費		267,991	267,991		
28Y 其他專業服務費	235,900	197,483	-38,417	-16.29	
3 材料及用品費	1,370,000	1,125,754	-244,246	-17.83	
31 使用材料費	397,840	384,261	-13,579	-3.41	
315 設備零件	397,840	384,261	-13,579	-3.41	
32 用品消耗	972,160	741,493	-230,667	-23.73	
321 辦公(事務)用品	18,800	300	-18,500	-98.40	
322 報章雜誌	40,000	44,062	4,062	10.16	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	17,000	17,295	295	1.74	
32Y 其他用品消耗	896,360	679,836	-216,524	-24.16	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	5,000	7,828	2,828	56.56	
44 交通及運輸設備租金		2,500	2,500		
442 車租		2,500	2,500		
45 雜項設備租金	5,000	5,328	328	6.56	
451 雜項設備租金	5,000	5,328	328	6.56	
6 稅捐及規費(強制費)		2,533	2,533		
64 消費與行為稅		2,533	2,533		
644 營業稅		2,533	2,533		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,277,000	1,373,944	96,944	7.59	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,267,000	1,363,944	96,944	7.65	
743 獎勵費用	49,200	51,586	2,386	4.85	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,217,800	1,312,358	94,558	7.76	
9 其他	256,000	197,706	-58,294	-22.77	
91 其他支出	256,000	197,706	-58,294	-22.77	

地方教育發展基金—臺北市北投區立農國民小學
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	256,000	197,706	-58,294	-22.77	
54 學前教育計畫	12,026,000	15,000,800	2,974,800	24.74	決算數較預算數增加2,974,800元，主要係因：教育部補助幼兒園代辦費所致。
1 用人費用	11,640,000	12,484,664	844,664	7.26	
11 正式員額薪資	8,209,860	8,928,841	718,981	8.76	
113 職員薪金	7,489,860	8,175,253	685,393	9.15	
114 工員工資	720,000	753,588	33,588	4.67	
13 超時工作報酬	55,918	80,515	24,597	43.99	
131 加班費	55,918	80,515	24,597	43.99	
15 獎金	1,723,418	1,679,385	-44,033	-2.55	
151 考績獎金	699,000	680,990	-18,010	-2.58	
152 年終獎金	1,024,418	998,395	-26,023	-2.54	
16 退休及卹償金	762,312	790,471	28,159	3.69	
161 職員退休及離職金	740,712	743,409	2,697	0.36	
162 工員退休及離職金	21,600	47,062	25,462	117.88	
18 福利費	888,492	1,005,452	116,960	13.16	
181 分擔員工保險費	742,116	867,600	125,484	16.91	
183 傷病醫藥費	9,460	1,736	-7,724	-81.65	
185 員工通勤交通費	104,916	104,116	-800	-0.76	
18Y 其他福利費	32,000	32,000			
2 服務費用	89,000	110,630	21,630	24.30	
25 修理保養及保固費		27,835	27,835		
252 一般房屋修護費		25,000	25,000		
255 機械及設備修護費		2,835	2,835		
27 一般服務費	26,000	26,000			
27F 體育活動費	26,000	26,000			
28 專業服務費	63,000	56,795	-6,205	-9.85	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	7,200	3,600	-3,600	-50.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,300	6,200	-100	-1.59	
28Y 其他專業服務費	49,500	46,995	-2,505	-5.06	
3 材料及用品費	137,000	168,272	31,272	22.83	
31 使用材料費	93,480	128,270	34,790	37.22	
315 設備零件	93,480	128,270	34,790	37.22	
32 用品消耗	43,520	40,002	-3,518	-8.08	
32Y 其他用品消耗	43,520	40,002	-3,518	-8.08	

地方教育發展基金—臺北市北投區立農國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	64,000	2,213,815	2,149,815	3,359.09	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	64,000	2,213,815	2,149,815	3,359.09	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	64,000	2,213,815	2,149,815	3,359.09	
9 其他	96,000	23,419	-72,581	-75.61	
91 其他支出	96,000	23,419	-72,581	-75.61	
91Y 其他	96,000	23,419	-72,581	-75.61	
5L 一般行政管理計畫	13,605,000	14,853,561	1,248,561	9.18	
1 用人費用	10,770,000	12,181,523	1,411,523	13.11	
11 正式員額薪資	6,900,000	7,914,488	1,014,488	14.70	
113 職員薪金	6,540,000	7,516,208	976,208	14.93	
114 工員工資	360,000	398,280	38,280	10.63	
13 超時工作報酬	320,579	472,493	151,914	47.39	
131 加班費	320,579	472,493	151,914	47.39	
15 獎金	2,012,073	1,971,170	-40,903	-2.03	
151 考績獎金	1,150,000	1,072,600	-77,400	-6.73	
152 年終獎金	862,073	898,570	36,497	4.23	
16 退休及卹償金	670,896	831,249	160,353	23.90	
161 職員退休及離職金	642,096	811,330	169,234	26.36	
162 工員退休及離職金	28,800	19,919	-8,881	-30.84	
18 福利費	866,452	992,123	125,671	14.50	
181 分擔員工保險費	611,196	753,107	141,911	23.22	
185 員工通勤交通費	95,256	95,016	-240	-0.25	
18Y 其他福利費	160,000	144,000	-16,000	-10.00	
2 服務費用	2,595,000	2,506,405	-88,595	-3.41	
22 郵電費	73,344	68,724	-4,620	-6.30	
221 郵費	10,000	15,734	5,734	57.34	
222 電話費	63,344	52,990	-10,354	-16.35	
24 印刷裝訂與廣告費	80,640	78,086	-2,554	-3.17	
241 印刷及裝訂費	80,640	78,086	-2,554	-3.17	
27 一般服務費	1,839,016	1,843,046	4,030	0.22	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,848	13,878	6,030	76.83	
279 外包費	1,811,168	1,811,168			
27F 體育活動費	20,000	18,000	-2,000	-10.00	
28 專業服務費	530,000	444,585	-85,415	-16.12	
28Y 其他專業服務費	530,000	444,585	-85,415	-16.12	

地方教育發展基金—臺北市北投區立農國民小學
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	%	
29 公共關係費	72,000	71,964	-36	-0.05	
291 公共關係費	72,000	71,964	-36	-0.05	
3 材料及用品費	239,000	164,009	-74,991	-31.38	
32 用品消耗	239,000	164,009	-74,991	-31.38	
321 辦公(事務)用品	239,000	164,009	-74,991	-31.38	
6 稅捐及規費(強制費)		624	624		
64 消費與行為稅		64	64		
644 營業稅		64	64		
66 規費		560	560		
661 行政規費與強制費		560	560		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	9,518,000	13,812,713	4,294,713	45.12	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334,000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258,384元。2.決算數較預算數增加4,294,713元，主要係因：C、D棟風雨走廊樓地板補強及切割伸縮縫工程、111年3月23日震損修復工程、身心障礙類特殊教育班教學環境改善工程、校舍防水隔熱工程設計費併入決算及草皮澆灌用水塔等設備奉准先行辦理執行數所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,518,000	13,812,713	4,294,713	45.12	
51 購建固定資產	8,963,000	9,203,083	240,083	2.68	
512 興建土地改良物	8,271,000	8,320,020	49,020	0.59	
514 購置機械及設備	533,500	652,255	118,755	22.26	
516 購置雜項設備	158,500	230,808	72,308	45.62	
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	519,000	4,609,630	4,090,630	788.18	
541 遞延修繕房屋建築支出	519,000	4,609,630	4,090,630	788.18	

地方教育發展基金-臺北市北投區立農國民小學

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)閩客語教學等鐘點費按節計算，預算數216,960元，決算數853,811元。

2.外包費：

(1)小田園教育植栽除蟲業務外包按件計算，預算數0元，決算數4,000元。

(2)消化超額職工業務外包按件計算，預算數200,000元，決算數194,385元。

(3)校警勞務外包2人，預算數1,155,168元，決算數1,197,107元。

(4)工友業務外包1人，預算數456,000元，決算數419,676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150,696元；決算數107,411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8,760元；決算數66,155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	43,004,430	-28,720,871	9,333,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,866,788	-1,438,807	8,344,000
房屋及建築	61,530	-60,915	
機械及設備	21,248,729	-16,603,925	698,500
交通及運輸設備	1,222,855	-973,881	
雜項設備	14,603,436	-9,643,343	254,500
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	1,092		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.土地改良物：

增加數可用預算數計8,344,000元，係法定預算數8,271,000元及補辦預算73,000元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數計698,500元，係法定預算數533,500元及補辦預算165,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計254,500元，係法定預算數158,500元及補辦預算96,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計11,878元，係法定預算數11,878元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.土地改良物：增加數計8,320,020元，變動原因為：(1)增置：建置跑道及操場草皮等設備計8,320,020元。

2.機械及設備：增加數計4,136,043元，變動原因為：(1)增置：購置筆記型電腦等設備

計652,255元(2)撥入：教育局撥入觸控液晶螢幕4具等計3,341,288元(3)受贈：以代辦經費購置智慧跳台畫面分割切換器等計142,500元；減少數計1,998,433元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電子白板等計1,998,433元。

北市北投區立農國民小學

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		
13,113,132	11,878	2,675,450	-1,777,746	22,943,495
8,320,020			-625,194	12,122,807
				615
4,136,043		1,998,433	-451,477	6,330,937
64,990		12,500	-91,753	209,711
592,079		663,425	-609,322	4,279,425
	11,878	1,092		

註 3.交通及運輸設備：增加數計64,990元，變動原因為：(1)受贈：以代辦經費購置紅外線快速球攝影機1部等64,990元；減少數計12,500元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴大機12,500元。

4.雜項設備：增加數計592,079元，變動原因為：(1)增置：購置蒸飯箱等設備計230,808元(2)撥入：教育局撥入冷氣機3台計132,966元(3)受贈：以代辦經費購置萬象體能組等228,305元；減少數計663,425元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢遊戲器材等計663,425元。

5.電腦軟體：減少數計1,092元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年12月底止累計攤銷金額1,092元。

地方教育發展基金－臺北市北投區立農國民小學
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		8,271,000	73,000		8,344,000	8,320,020	-23,980	
土地改良物		8,271,000	73,000		8,344,000	8,320,020	-23,980	
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		533,500	165,000		698,500	652,255	-46,245	
機械及設備		533,500	165,000		698,500	652,255	-46,245	
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		158,500	96,000		254,500	230,808	-23,692	
雜項設備		158,500	96,000		254,500	230,808	-23,692	
購建中固定資產								
合 計		8,963,000	334,000		9,297,000	9,203,083	-93,917	

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—臺北市北投區立農國民小學
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		334,000
興建土地改良物	111.11.07府授主事預字第1113010276號	73,000
購置機械及設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	74,000
購置機械及設備	111.11.07府授主事預字第1113010276號	91,000
購置雜項設備	111.03.18府授主事預字第1113002522號	18,000
購置雜項設備	111.11.07府授主事預字第1113010276號	78,000

地方教育發展基金—臺北市北投區立農國民小學

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	59	65	6	臺北市府教育局111年10月25日府授教人字第111308684號函核定增列6名員額在案。
職員	58	64	6	
約僱	1	1	0	
學前教育計畫	13	13	0	
職員	11	11	0	
技工	2	2	0	
一般行政管理計畫	10	10	0	
職員	9	9	0	
工友	1	1	0	
合計	82	88	6	

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)閩客語教學等鐘點費按節計算。

2.外包費：

(1)小田園教育植栽除蟲業務外包按件計算。

(2)消化超額職工業務外包按件計算。

(3)校警勞務外包2人。

(4)工友業務外包1人。

本頁空白

地方教育發展基金—臺北市北投區立農國民小學
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	49,296,000	418,992	612,558		11,457,474	26,821,589		6,785,907		95,392,520	788,480	96,181,000
正式人員	49,296,000		612,558		11,405,100	4,957,680		6,652,655		72,923,993		72,923,993
聘僱人員		418,992			52,374	25,140		85,252		581,758		581,758
兼任人員											788,480	788,480
其他人員						21,838,769		48,000		21,886,769		21,886,769
學前教育計畫	8,209,860		55,918		1,723,418	762,312		888,492		11,640,000		11,640,000
正式人員	8,209,860		55,918		1,723,418	762,312		888,492		11,640,000		11,640,000
一般行政管理計畫	6,900,000		320,579		2,012,073	670,896		866,452		10,770,000		10,770,000
正式人員	6,900,000		320,579		2,012,073	670,896		866,452		10,770,000		10,770,000
合 計	64,405,860	418,992	989,055		15,192,965	28,254,797		8,540,851		117,802,520	788,480	118,591,000

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78人，計7,092,100元，執行結果決算69人，計7,787,930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82人，計8,100,865元，執行結果決算89人，計8,540,109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)閩客語教學等鐘點費按節計算，預算數216,960元，決算數853,811元。

2.外包費：

(1)小田園教育植栽除蟲業務外包按件計算，預算數0元，決算數4,000元。

(2)消化超額職工業務外包按件計算，預算數200,000元，決算數194,385元。

(3)校警勞務外包2人，預算數1,155,168元，決算數1,197,107元。

(4)工友業務外包1人，預算數456,000元，決算數419,676元。

地方教育發展基金—臺北市北投區立農國民小學
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
55,973,329	466,920	823,536		12,677,484	27,194,023		7,425,558		104,560,850	1,026,882	105,587,732
55,973,329		809,280		12,623,239	5,576,554		7,229,330		82,211,732		82,211,732
	466,920	14,256		54,245	28,020		93,037		656,478		656,478
					33,639		67,191		100,830	1,026,882	1,127,712
					21,555,810		36,000		21,591,810		21,591,810
8,928,841		80,515		1,679,385	790,471		1,005,452		12,484,664		12,484,664
8,928,841		80,515		1,679,385	790,471		1,005,452		12,484,664		12,484,664
7,914,488		472,493		1,971,170	831,249		992,123		12,181,523		12,181,523
7,914,488		472,493		1,971,170	831,249		992,123		12,181,523		12,181,523
72,816,658	466,920	1,376,544		16,328,039	28,815,743		9,423,133		129,227,037	1,026,882	130,253,919

地方教育發展基金－臺北市北投區立農國民小學
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			114,040,000		127,415,166		13,375,166	11.73	
國民教育計畫			102,014,000		112,414,366		10,400,366	10.20	有關國民教育計畫 決算數較預算數增 加10,400,366元，主 要係因：用人費覈 實支用所致。
學前教育計畫			12,026,000		15,000,800		2,974,800	24.74	有關學前教育計畫 決算數較預算數增 加2,974,800元，主 要係因：教育部補 助幼兒園代辦費所 致。

地方教育發展基金—臺北市北投區立農國民小學
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	118,591,000	130,253,919	11,662,919	9.83
11 正式員額薪資	64,405,860	72,816,658	8,410,798	13.06
113 職員薪金	63,325,860	71,664,790	8,338,930	13.17
114 工員工資	1,080,000	1,151,868	71,868	6.65
12 聘僱及兼職人員薪資	1,207,472	1,493,802	286,330	23.71
122 約僱職員薪金	418,992	466,920	47,928	11.44
124 兼職人員酬金	788,480	1,026,882	238,402	30.24
13 超時工作報酬	989,055	1,376,544	387,489	39.18
131 加班費	989,055	1,376,544	387,489	39.18
15 獎金	15,192,965	16,328,039	1,135,074	7.47
151 考績獎金	7,092,100	7,787,930	695,830	9.81
152 年終獎金	8,100,865	8,540,109	439,244	5.42
16 退休及卹償金	28,254,797	28,815,743	560,946	1.99
161 職員退休及離職金	28,204,397	28,748,762	544,365	1.93
162 工員退休及離職金	50,400	66,981	16,581	32.90
18 福利費	8,540,851	9,423,133	882,282	10.33
181 分擔員工保險費	5,693,436	7,066,618	1,373,182	24.12
183 傷病醫藥費	289,660	125,536	-164,124	-56.66
185 員工通勤交通費	679,896	697,879	17,983	2.64
18Y 其他福利費	1,877,859	1,533,100	-344,759	-18.36
2 服務費用	5,609,000	6,735,904	1,126,904	20.09
21 水電費	966,110	1,055,802	89,692	9.28
212 工作場所電費	783,000	929,005	146,005	18.65
214 工作場所水費	183,110	126,797	-56,313	-30.75
22 郵電費	73,344	73,260	-84	-0.11
221 郵費	10,000	20,270	10,270	102.70
222 電話費	63,344	52,990	-10,354	-16.35
23 旅運費	43,090	34,024	-9,066	-21.04
231 國內旅費	43,090	34,024	-9,066	-21.04
24 印刷裝訂與廣告費	80,640	110,516	29,876	37.05
241 印刷及裝訂費	80,640	110,516	29,876	37.05
25 修理保養及保固費	956,740	1,061,174	104,434	10.92
252 一般房屋修護費	730,840	659,303	-71,537	-9.79
255 機械及設備修護費	225,900	385,871	159,971	70.81
257 雜項設備修護費	0	16,000	16,000	0.00
27 一般服務費	2,199,976	2,846,887	646,911	29.41
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,848	13,908	6,060	77.22
279 外包費	1,811,168	1,815,168	4,000	0.22
27D 計時與計件人員酬金	216,960	853,811	636,851	293.53
27F 體育活動費	164,000	164,000	0	0.00
28 專業服務費	1,217,100	1,482,277	265,177	21.79
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	368,400	492,423	124,023	33.67
287 委託檢驗(定)試驗認證費	31,100	32,200	1,100	3.54
289 試務甄選費	2,200	600	-1,600	-72.73

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

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28A 電腦軟體服務費	0	267,991	267,991	0.00
28Y 其他專業服務費	815,400	689,063	-126,337	-15.49
29 公共關係費	72,000	71,964	-36	-0.05
291 公共關係費	72,000	71,964	-36	-0.05
3 材料及用品費	1,746,000	1,458,035	-287,965	-16.49
31 使用材料費	491,320	512,531	21,211	4.32
315 設備零件	491,320	512,531	21,211	4.32
32 用品消耗	1,254,680	945,504	-309,176	-24.64
321 辦公(事務)用品	257,800	164,309	-93,491	-36.26
322 報章雜誌	40,000	44,062	4,062	10.16
328 醫療用品(非醫療院所使用)	17,000	17,295	295	1.74
32Y 其他用品消耗	939,880	719,838	-220,042	-23.41
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	7,828	2,828	56.56
44 交通及運輸設備租金	0	2,500	2,500	0.00
442 車租	0	2,500	2,500	0.00
45 雜項設備租金	5,000	5,328	328	6.56
451 雜項設備租金	5,000	5,328	328	6.56
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,518,000	13,812,713	4,294,713	45.12
51 購建固定資產	8,963,000	9,203,083	240,083	2.68
512 興建土地改良物	8,271,000	8,320,020	49,020	0.59
514 購置機械及設備	533,500	652,255	118,755	22.26
516 購置雜項設備	158,500	230,808	72,308	45.62
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	519,000	4,609,630	4,090,630	788.18
541 遞延修繕房屋建築支出	519,000	4,609,630	4,090,630	788.18
6 稅捐及規費(強制費)	0	3,157	3,157	0.00
64 消費與行為稅	0	2,597	2,597	0.00
644 營業稅	0	2,597	2,597	0.00
66 規費	0	560	560	0.00
661 行政規費與強制費	0	560	560	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,342,000	3,588,759	2,246,759	167.42
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	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,331,000	3,577,759	2,246,759	168.80
743 獎勵費用	49,200	51,586	2,386	4.85
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,281,800	3,526,173	2,244,373	175.10
9 其他	352,000	221,125	-130,875	-37.18
91 其他支出	352,000	221,125	-130,875	-37.18
91Y 其他	352,000	221,125	-130,875	-37.18

地方教育發展基金—臺北市北投區立農國民小學
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	%
合 計	137,163,000	156,081,440	18,918,440	13.79

地方教育發展基金—臺北市北投區立農國民小學
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	71,964	-36	-0.05	
291 公共關係費	72,000	71,964	-36	-0.05	
統計所需項目	1,301,256	2,044,113	742,857	57.09	
185 員工通勤交通費	679,896	697,879	17,983	2.64	
27D 計時與計件人員酬金	216,960	853,811	636,851	293.53	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	368,400	492,423	124,023	33.67	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

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	4,311,968,527	100.00	4,189,991,090	100.00	121,977,437	2.91
流動資產	5,999,746	0.14	9,259,423	0.22	-3,259,677	-35.20
現金	5,870,493	0.14	9,174,033	0.22	-3,303,540	-36.01
銀行存款	5,870,493	0.14	9,174,033	0.22	-3,303,540	-36.01
銀行存款-公庫存款	406,398	0.01	1,298,021	0.03	-891,623	-68.69
銀行存款-保管款	5,183,979	0.12	6,526,209	0.16	-1,342,230	-20.57
銀行存款-代繳費款專戶	280,116	0.01	1,349,803	0.03	-1,069,687	-79.25
應收款項	129,253	0.00	85,390	0.00	43,863	51.37
其他應收款	129,253	0.00	85,390	0.00	43,863	51.37
長期貸墊款及準備金	3,777,780	0.09	3,214,835	0.08	562,945	17.51
準備金	3,777,780	0.09	3,214,835	0.08	562,945	17.51
退休及離職準備金	2,111,523	0.05	1,902,085	0.05	209,438	11.01
其他準備金	1,666,257	0.04	1,312,750	0.03	353,507	26.93
其他準備金-其他	1,191,089	0.03	845,253	0.02	345,836	40.92
其他準備金-教育儲蓄戶	475,168	0.01	467,497	0.01	7,671	1.64
固定資產	22,943,495	0.53	14,282,467	0.34	8,661,028	60.64
土地改良物	12,122,807	0.28	4,427,981	0.11	7,694,826	173.78
土地改良物	14,186,808	0.33	5,866,788	0.14	8,320,020	141.82
累計折舊-土地改良物	-2,064,001	-0.05	-1,438,807	-0.03	-625,194	43.45
房屋建築及設備	615	0.00	615	0.00	0	0.00
房屋建築及設備	61,530	0.00	61,530	0.00	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-60,915	0.00	-60,915	0.00	0	0.00
機械及設備	6,330,937	0.15	4,644,804	0.11	1,686,133	36.30
機械及設備	23,386,339	0.54	21,248,729	0.51	2,137,610	10.06
累計折舊-機械及設備	-17,055,402	-0.40	-16,603,925	-0.40	-451,477	2.72
交通及運輸設備	209,711	0.00	248,974	0.01	-39,263	-15.77
交通及運輸設備	1,275,345	0.03	1,222,855	0.03	52,490	4.29
累計折舊-交通及運輸設備	-1,065,634	-0.02	-973,881	-0.02	-91,753	9.42
雜項設備	4,279,425	0.10	4,960,093	0.12	-680,668	-13.72
雜項設備	14,532,090	0.34	14,603,436	0.35	-71,346	-0.49
累計折舊-雜項設備	-10,252,665	-0.24	-9,643,343	-0.23	-609,322	6.32
無形資產	0	0.00	1,092	0.00	-1,092	-100.00
無形資產	0	0.00	1,092	0.00	-1,092	-100.00
合 計	4,311,968,527	100.00	4,189,991,090	100.00	121,977,437	2.91

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。

丁、會計報表

北市北投區立農國民小學
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	4,287,355,236	99.43	4,173,567,159	99.61	113,788,077	2.73
流動負債	5,405,321	0.13	7,838,807	0.19	-2,433,486	-31.04
應付款項	5,405,321	0.13	7,838,807	0.19	-2,433,486	-31.04
應付代收款	4,919,609	0.11	7,338,393	0.18	-2,418,784	-32.96
應付代收款	4,919,609	0.11	7,338,393	0.18	-2,418,784	-32.96
應付費用	445,436	0.01	500,414	0.01	-54,978	-10.99
應付費用	445,436	0.01	500,414	0.01	-54,978	-10.99
應付工程款	40,276	0.00	0	0.00	40,276	0.00
應付工程款	40,276	0.00	0	0.00	40,276	0.00
其他負債	4,281,949,915	99.30	4,165,728,352	99.42	116,221,563	2.79
什項負債	4,281,949,915	99.30	4,165,728,352	99.42	116,221,563	2.79
存入保證金	1,174,889	0.03	1,074,788	0.03	100,101	9.31
存入保證金	1,174,889	0.03	1,074,788	0.03	100,101	9.31
應付退休及離職金	2,111,523	0.05	1,902,085	0.05	209,438	11.01
應付退休及離職金	2,111,523	0.05	1,902,085	0.05	209,438	11.01
應付代管資產	4,278,617,103	99.23	4,162,696,104	99.35	115,920,999	2.78
應付代管資產	4,278,617,103	99.23	4,162,696,104	99.35	115,920,999	2.78
暫收及待結轉帳項	46,400	0.00	55,375	0.00	-8,975	-16.21
暫收及待結轉帳項	46,400	0.00	55,375	0.00	-8,975	-16.21
淨資產	24,613,291	0.57	16,423,931	0.39	8,189,360	49.86
淨資產	24,613,291	0.57	16,423,931	0.39	8,189,360	49.86
淨資產	24,613,291	0.57	16,423,931	0.39	8,189,360	49.86
累積餘額	24,613,291	0.57	16,423,931	0.39	8,189,360	49.86
合 計	4,311,968,527	100.00	4,189,991,090	100.00	121,977,437	2.91

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	%
電腦軟體	0	0.00	1,092	0.00	-1,092	-100.00
其他資產	4,279,247,506	99.24	4,163,233,273	99.36	116,014,233	2.79
什項資產	4,279,247,506	99.24	4,163,233,273	99.36	116,014,233	2.79
暫付及待結轉帳項	630,403	0.01	537,169	0.01	93,234	17.36
代管資產	4,278,617,103	99.23	4,162,696,104	99.35	115,920,999	2.78
代管資產-土地改良物	40,184	0.00	92,597	0.00	-52,413	-56.60
代管資產-土地	4,248,166,000	98.52	4,131,244,000	98.60	116,922,000	2.83
代管資產-房屋建築及設備	30,410,919	0.71	31,359,507	0.75	-948,588	-3.02
合 計	4,311,968,527	100.00	4,189,991,090	100.00	121,977,437	2.91

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。

北市北投區立農國民小學
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	4,311,968,527	100.00	4,189,991,090	100.00	121,977,437	2.91

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市北投區立農國民小學
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	159,520,913	100.00	144,095,660	100.00	15,425,253	10.70
勞務收入	2,400	0.00	1,800	0.00	600	33.33
服務收入	2,400	0.00	1,800	0.00	600	33.33
財產收益	3,573,566	2.24	2,124,009	1.47	1,449,557	68.25
廢舊物品售價收入	30,826	0.02	171,662	0.12	-140,836	-82.04
財產交易利益	3,381,940	2.12	1,368,831	0.95	2,013,109	147.07
其他財產收入	160,800	0.10	583,516	0.40	-422,716	-72.44
政府撥入收入	152,234,745	95.43	138,244,015	95.94	13,990,730	10.12
公庫撥款收入	148,293,016	92.96	135,820,350	94.26	12,472,666	9.18
政府其他撥入收入	3,941,729	2.47	2,423,665	1.68	1,518,064	62.64
教學收入	2,471,930	1.55	2,526,490	1.75	-54,560	-2.16
學雜費收入	2,471,930	1.55	2,526,490	1.75	-54,560	-2.16
其他收入	1,238,272	0.78	1,199,346	0.83	38,926	3.25
受贈收入	456,266	0.29	707,674	0.49	-251,408	-35.53
雜項收入	782,006	0.49	491,672	0.34	290,334	59.05
支出	151,331,553	94.87	148,176,091	102.83	3,155,462	2.13
人事支出	130,253,919	81.65	122,178,907	84.79	8,075,012	6.61
人事支出	130,253,919	81.65	122,178,907	84.79	8,075,012	6.61
業務支出	11,783,683	7.39	10,369,505	7.20	1,414,178	13.64
業務支出	11,783,683	7.39	10,369,505	7.20	1,414,178	13.64
獎補助支出	10,000	0.01	10,000	0.01	0	0.00
其他獎補助	10,000	0.01	10,000	0.01	0	0.00
財產損失	26,756	0.02	3,326	0.00	23,430	704.45
財產交易損失	26,756	0.02	3,326	0.00	23,430	704.45
折舊、折耗及攤銷	4,426,440	2.77	4,587,023	3.18	-160,583	-3.50
固定資產折舊	4,425,348	2.77	4,581,402	3.18	-156,054	-3.41
無形資產攤銷	1,092	0.00	5,621	0.00	-4,529	-80.57
其他支出	4,830,755	3.03	11,027,330	7.65	-6,196,575	-56.19
其他支出	4,830,755	3.03	11,027,330	7.65	-6,196,575	-56.19
本期賸餘(短絀)	8,189,360	5.13	292,271,751	1.97	12,269,791	3.89
期初淨資產	16,423,931	10.30	20,504,362	0.14	-4,080,431	-1.29
解繳公庫						
期末淨資產	24,613,291	15.43	312,776,113	2.11	-288,162,822	-91.32

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—臺北市北投區立農國民小學
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)	8,189,360
8002 調整非現金項目	-1,970,688
81 業務活動之淨現金流入(流出)	6,218,672
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	1,103,061
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	14,517,400
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,456,568
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-23,777,231
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-9,613,338
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,412,810
8404 減少短期債務及其他負債	-2,321,684
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	91,126
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,303,540
87 期初現金及約當現金	9,174,033
88 期末現金及約當現金	5,870,493

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209,438元及代管資產增加數115,920,999元。

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

本頁空白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市北投區立農國民小學

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	155,610,864	3,910,049	159,520,913	收入
勞務收入	2,400		2,400	勞務收入
財產收入	99,312	3,474,254	3,573,566	財產收益
政府撥入收入	152,234,745		152,234,745	政府撥入收入
教學收入	2,471,930		2,471,930	教學收入
其他收入	802,477	435,795	1,238,272	其他收入
基金用途	156,081,440	-4,749,887	151,331,553	支出
用人費用	130,253,919		130,253,919	人事支出
服務費用	6,735,904	5,047,779	11,783,683	業務支出
材料及用品費	1,458,035	-1,458,035		
租金、償債、利息及相關手續費	7,828	-7,828		
稅捐及規費(強制費)	3,157	-3,157		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,578,759	-3,578,759		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		26,756	26,756	財產損失
		4,426,440	4,426,440	折舊、折耗及攤銷
其他	221,125	4,609,630	4,830,755	其他支出
遞延支出	4,609,630	-4,609,630		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	9,203,083	-9,203,083		
本期賸餘(短絀)	-470,576	8,659,936	8,189,360	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,140,372	14,283,559	16,423,931	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,669,796	22,943,495	24,613,291	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市北投區立農國民小學
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 920 萬 3,083 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」673 萬 5,904 元與會計科目「業務支出」1,178 萬 3,683 元間之調整數 504 萬 7,779 元，係「材料及用品費」145 萬 8,035 元、「租金、償債、利息及相關手續費」7,828 元、「稅捐及規費(強制費)」3,157 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)357 萬 8,759 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 347 萬 4,254 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 43 萬 5,795 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」442 萬 6,440 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 6,756 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」22 萬 1,125 元與會計科目「其他支出」483 萬 755 元間之調整數 460 萬 9,630 元，係「遞延支出」460 萬 9,630 元。

裝

主辦會計人員：

會計室陳美雅
主

機關長官：

臺北市北投區
立農國民小學
校長 李秋田

訂