

40501424

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

臺北市信義區光復國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市信義區光復國民小學編

# 臺北市地方教育發展基金111年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 5	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 9 至 9	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 15	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 18 至 19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 20 至 20	頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 24	頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 26	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 27 至 27	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 30 至 33	頁
二、收入支出表	第 34 至 34	頁
三、現金流量表	第 35 至 35	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 37 至 38	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

# 甲、財 務 摘 要

# 財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	377,463,284	392,710,253	- 15,246,969	- 3.88
基金用途	388,305,844	396,305,086	- 7,999,242	- 2.02
賸餘(短絀)	- 10,842,560	- 3,594,833	- 7,247,727	--
餘絀情形：				
基金餘額	8,158,261	19,000,821	- 10,842,560	- 57.06
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 15,866,837	- 5,691,461	- 10,175,376	--

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信義區光復國民小學

## 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311,681,000元，決算數328,152,739元。

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

##### (二)學前教育計畫：

本年度預算編列16,798,000元，決算數20,842,221元。

係新購教材、器具及圖書等教學設備，並辦理幼兒園招生工作及校外教學等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，並增進幼兒各項生活常識、衛生習慣及增長智能。

##### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列20,083,000元，決算數20,621,190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6,346,000元（不含以前年度保留數1,350,824元及奉准先行辦理數314,000元），決算數18,689,694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信義區光復國民小學

## 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377,463,284元，較預算數351,328,000元，增加26,135,284元，計增7.44%。

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9,000元，較預算數3,000元，增加6,000元，計增200.00%。

主要係因：

代理教師甄選報名費收入超收6,000元所致。

2.財產處分收入：決算數18,650元，較預算數12,000元，增加6,650元，計增55.42%。

主要係因：

報廢財產變賣收入超收6,650元所致。

3.其他財產收入：決算數162,400元，較預算數638,000元，減少475,600元，計減74.55%。

主要係因：

場地租借使用費較預計短收475,600元所致。

4.公庫撥款收入：決算數366,057,456元，較預算數346,896,000元，增加19,161,456元，計增5.52%。

5.政府其他撥入收入：決算數7,103,938元，較預算數0元，增加7,103,938元。

主要係因：

111學年度第1學期公幼就學補助代辦費等37項教育部補助款計7,103,938元所致。

6.學雜費收入：決算數3,302,368元，較預算數3,178,000元，增加124,368元，計增3.91%。

7.雜項收入：決算數809,472元，較預算數601,000元，增加208,472元，計增34.69%。

主要係因：

數位學生證補卡費、110學年度幼兒園代收代辦費結餘款核實繳庫等計809,472元，較預計超收208,472元所致。

##### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數388,305,844元，較預算數354,908,000元，增加33,397,844元，計增9.41%。

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328,152,739元，較預算數311,681,000元，增加16,471,739元，計增5.28%。

2.學前教育計畫：決算數20,842,221元，較預算數16,798,000元，增加4,044,221元，計增24.08%。

主要係因：

教育部補助公幼就學代辦費等計4,044,221元覈實支付所致。

3.一般行政管理計畫：決算數20,621,190元，較預算數20,083,000元，增加538,190元，計增2.68%。

4.建築及設備計畫：決算數18,689,694元，較預算數6,346,000元，增加12,343,694元，計增194.51%。

主要係因：

(1)主變電站電源改善工程保留款實支1,271,149元。

(2)教育局補助公立高中以下電力系統改善及冷氣裝設計畫設計監造及圖面繪製費與工程費配合款及教育局追加前瞻基礎建設補助款實支8,436,398元，併決算。

(3)教育局補助明德樓空調主幹線更新工程實支1,085,847元，併決算。

##### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數10,842,560元，較預算短絀數3,580,000元，計相差7,262,560元。

主要係因：



# 臺北市地方教育發展基金臺北市信義區光復國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

110年度教育局補助公立高中以下電力系統改善及冷氣裝設計畫設計監造及圖面繪製費與工程費配合款及教育局追加前瞻基礎建設補助款滾入指定用途基金餘額於111年度實支8,436,398元。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出13,335,965元。  
投資活動之淨現金流出1,720,271元。  
籌資活動之淨現金流出810,601元。  
本年度現金及約當現金之淨減15,866,837元。  
期初現金及約當現金36,480,701元。  
期末現金及約當現金20,613,864元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,205,046,388元，包括：

流動資產21,913,132元，較上年度36,531,775元，減少14,618,643元，主要係因各項業務計畫需要支付款項較預計增加，致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金7,056,826元，較上年度5,803,037元，增加1,253,789元，要係因110學年度幼兒園代收代辦費結餘款提存其他準備金及勞工退休準備金提撥年度不足差額，致準備金增加。

固定資產22,759,842元，較上年度19,600,028元，增加3,159,814元，主要係因教育局撥入辦理高中以下學校冷氣裝設計畫購置冷氣機112台。

無形資產198,198元，較上年度30,854元，增加167,344元，主要係因教育局補助科技教育教學設備經費購置程式教學軟體等2項。

其他資產6,153,118,390元，較上年度5,902,843,513元，增加250,274,877元，主要係因代管資產土地增值。

決算日負債總額為6,173,930,087元，包括：

流動負債14,110,279元，較上年度17,091,579元，減少2,981,300元，主要係因學校各項代收代辦業務應付代收款減少。

其他負債6,159,819,808元，較上年度5,909,085,925元，增加250,733,883元，主要係因代管資產土地增值，致應付代管資產增加。

決算日淨資產為31,116,301元。

#### 五、其他：

(一) 本年度併決算數58,364,415元及補辦預算數314,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。

(五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白

# 丙、決算報表

地方教育發展基金－臺北市信義區光復國民小學  
**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	351,328,000	100.00	377,463,284	100.00	26,135,284	7.44	392,710,253	100.00
43 勞務收入	3,000	0.00	9,000	0.00	6,000	200.00	7,500	0.00
431服務收入	3,000	0.00	9,000	0.00	6,000	200.00	7,500	0.00
45 財產收入	650,000	0.19	181,050	0.05	-468,950	-72.15	271,634	0.07
451財產處分收入	12,000	0.00	18,650	0.00	6,650	55.42	16,750	0.00
45Y其他財產收入	638,000	0.18	162,400	0.04	-475,600	-74.55	254,884	0.06
46 政府撥入收入	346,896,000	98.74	373,161,394	98.86	26,265,394	7.57	388,003,304	98.80
462公庫撥款收入	346,896,000	98.74	366,057,456	96.98	19,161,456	5.52	383,443,685	97.64
46Y政府其他撥入收入			7,103,938	1.88	7,103,938	0.00	4,559,619	1.16
4S 教學收入	3,178,000	0.90	3,302,368	0.87	124,368	3.91	3,304,350	0.84
4S1學雜費收入	3,178,000	0.90	3,302,368	0.87	124,368	3.91	3,304,350	0.84
4Y 其他收入	601,000	0.17	809,472	0.21	208,472	34.69	1,123,465	0.29
4YY雜項收入	601,000	0.17	809,472	0.21	208,472	34.69	1,123,465	0.29
5 基金用途	354,908,000	101.02	388,305,844	102.87	33,397,844	9.41	396,305,086	100.92
53 國民教育計畫	311,681,000	88.72	328,152,739	86.94	16,471,739	5.28	319,610,197	81.39
54 學前教育計畫	16,798,000	4.78	20,842,221	5.52	4,044,221	24.08	18,271,190	4.65
5L 一般行政管理計畫	20,083,000	5.72	20,621,190	5.46	538,190	2.68	20,301,997	5.17
5M 建築及設備計畫	6,346,000	1.81	18,689,694	4.95	12,343,694	194.51	38,121,702	9.71
購建固定資產	6,310,000	1.80	18,655,974	4.94	12,345,974	195.66	38,091,702	9.70
其他	36,000	0.01	33,720	0.01	-2,280	-6.33	30,000	0.01
本期賸餘 (短絀)	-3,580,000		-10,842,560		-7,262,560	202.86	-3,594,833	
期初基金餘額	9,401,000		19,000,821		9,599,821	102.11	22,595,654	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,821,000		8,158,261		2,337,261	40.15	19,000,821	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市信義區光復國民小學  
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		58,364,415
431服務收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	6,000
451財產處分收入	111.8.2北市教會字第1113071054號	5,400
451財產處分收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,250
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	19,161,456
46Y政府其他撥入收入	111.8.2北市教會字第1113071054號	3,789,673
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,314,265
4S1學雜費收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	124,368
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	208,472
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	16,471,739
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,044,221
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	538,190
5M 建築及設備計畫	111.8.2北市教會字第1113071054號	924,889
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	9,774,492

備註：

地方教育發展基金—臺北市信義區光復國民小學

**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	351,328,000	377,463,284	26,135,284	7.44	
43 勞務收入	3,000	9,000	6,000	200.00	
431服務收入	3,000	9,000	6,000	200.00	代理教師甄選報名費收入超收6,000元。
45 財產收入	650,000	181,050	-468,950	-72.15	
451財產處分收入	12,000	18,650	6,650	55.42	報廢財產變賣收入超收6,650元。
45Y其他財產收入	638,000	162,400	-475,600	-74.55	場地租借使用費較預計短收475,600元。
46 政府撥入收入	346,896,000	373,161,394	26,265,394	7.57	
462公庫撥款收入	346,896,000	366,057,456	19,161,456	5.52	
46Y政府其他撥入收入		7,103,938	7,103,938	0.00	111學年度第1學期公幼就學補助代辦費等37項教育部補助款計7,103,938元。
4S 教學收入	3,178,000	3,302,368	124,368	3.91	
4S1學雜費收入	3,178,000	3,302,368	124,368	3.91	
4Y 其他收入	601,000	809,472	208,472	34.69	
4YY雜項收入	601,000	809,472	208,472	34.69	數位學生證補卡費及110學年度幼兒園代收代辦費結餘款核實繳庫等計809,472元，較預計超收208,472元。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市信義區光復國民小學  
**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	354,908,000	388,305,844	33,397,844	9.41	
53 國民教育計畫	311,681,000	328,152,739	16,471,739	5.28	
1 用人費用	300,261,000	314,386,813	14,125,813	4.70	
11 正式員額薪資	126,996,624	134,153,943	7,157,319	5.64	
113 職員薪金	126,996,624	134,153,943	7,157,319	5.64	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,239,596	2,487,224	247,628	11.06	
121 聘用人員薪金	634,476	686,880	52,404	8.26	
124 兼職人員酬金	1,605,120	1,800,344	195,224	12.16	
13 超時工作報酬	625,877	817,561	191,684	30.63	
131 加班費	625,877	817,561	191,684	30.63	
15 獎金	26,123,403	31,020,155	4,896,752	18.74	
151 考績獎金	11,786,918	15,123,920	3,337,002	28.31	
152 年終獎金	14,336,485	15,896,235	1,559,750	10.88	
16 退休及卹償金	127,471,758	127,306,434	-165,324	-0.13	
161 職員退休及離職金	126,247,632	125,137,598	-1,110,034	-0.88	
162 工員退休及離職金	1,224,126	2,168,836	944,710	77.17	
18 福利費	16,803,742	18,601,496	1,797,754	10.70	
181 分擔員工保險費	12,805,340	13,208,014	402,674	3.14	
183 傷病醫藥費	596,100	305,700	-290,400	-48.72	
185 員工通勤交通費	1,204,560	978,406	-226,154	-18.77	
18Y 其他福利費	2,197,742	4,109,376	1,911,634	86.98	
2 服務費用	6,515,000	8,530,349	2,015,349	30.93	
21 水電費	2,315,502	1,824,033	-491,469	-21.23	
212 工作場所電費	2,091,000	1,622,273	-468,727	-22.42	
214 工作場所水費	224,502	201,760	-22,742	-10.13	
23 旅運費	81,530	78,976	-2,554	-3.13	
231 國內旅費	81,530	78,976	-2,554	-3.13	
24 印刷裝訂與廣告費		85,342	85,342		
241 印刷及裝訂費		85,342	85,342		
25 修理保養及保固費	2,458,600	1,796,057	-662,543	-26.95	
252 一般房屋修護費	1,728,000	1,301,427	-426,573	-24.69	
255 機械及設備修護費	730,600	494,630	-235,970	-32.30	
27 一般服務費	729,868	3,472,980	2,743,112	375.84	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	20,412	40,512	20,100	98.47	
279 外包費		396,946	396,946		
27D 計時與計件人員酬金	419,456	2,749,522	2,330,066	555.50	
27F 體育活動費	290,000	286,000	-4,000	-1.38	

地方教育發展基金—臺北市信義區光復國民小學  
**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	%	
28 專業服務費	929,500	1,272,961	343,461	36.95	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	113,200	303,967	190,767	168.52	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	25,200	36,625	11,425	45.34	
289 試務甄選費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
28A 電腦軟體服務費	4,800	574,544	569,744	11,869.67	
28Y 其他專業服務費	783,300	356,825	-426,475	-54.45	
3 材料及用品費	3,074,000	2,656,965	-417,035	-13.57	
31 使用材料費	620,480	271,836	-348,644	-56.19	
315 設備零件	620,480	271,836	-348,644	-56.19	
32 用品消耗	2,453,520	2,385,129	-68,391	-2.79	
322 報章雜誌	100,000	99,242	-758	-0.76	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	59,000		-59,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	61,000	84,655	23,655	38.78	
32Y 其他用品消耗	2,233,520	2,201,232	-32,288	-1.45	
4 租金、償債、利息及相關手 續費		192,180	192,180		
44 交通及運輸設備租金		179,300	179,300		
442 車租		179,300	179,300		
45 雜項設備租金		12,880	12,880		
451 雜項設備租金		12,880	12,880		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,488,000	1,569,811	81,811	5.50	
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	1,478,000	1,559,811	81,811	5.54	
743 獎勵費用	109,800	134,173	24,373	22.20	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,368,200	1,425,638	57,438	4.20	
9 其他	343,000	816,621	473,621	138.08	
91 其他支出	343,000	816,621	473,621	138.08	
91Y 其他	343,000	816,621	473,621	138.08	
54 學前教育計畫	16,798,000	20,842,221	4,044,221	24.08	決算數較預算數增 加4,044,221元，主要係因教育部 補助公幼就學代辦費等 計4,044,221元覈實支付所致。
1 用人費用	16,386,000	17,220,780	834,780	5.09	
11 正式員額薪資	11,657,520	12,548,012	890,492	7.64	



地方教育發展基金—臺北市信義區光復國民小學  
**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	%	
113 職員薪金	10,913,520	11,779,847	866,327	7.94	
114 工員工資	744,000	768,165	24,165	3.25	
12 聘僱及兼職人員薪資		90,878	90,878		
124 兼職人員酬金		90,878	90,878		
13 超時工作報酬	73,920	78,848	4,928	6.67	
131 加班費	73,920	78,848	4,928	6.67	
15 獎金	2,209,804	2,279,264	69,460	3.14	
151 考績獎金	787,195	827,070	39,875	5.07	
152 年終獎金	1,422,609	1,452,194	29,585	2.08	
16 退休及卹償金	1,183,536	1,003,837	-179,699	-15.18	
161 職員退休及離職金	1,160,496	956,353	-204,143	-17.59	
162 工員退休及離職金	23,040	47,484	24,444	106.09	
18 福利費	1,261,220	1,219,941	-41,279	-3.27	
181 分擔員工保險費	1,063,980	1,072,731	8,751	0.82	
183 傷病醫藥費	7,740	5,360	-2,380	-30.75	
185 員工通勤交通費	157,500	125,850	-31,650	-20.10	
18Y 其他福利費	32,000	16,000	-16,000	-50.00	
2 服務費用	102,000	132,900	30,900	30.29	
24 印刷裝訂與廣告費		12,900	12,900		
241 印刷及裝訂費		12,900	12,900		
27 一般服務費	36,000	36,000			
27F 體育活動費	36,000	36,000			
28 專業服務費	66,000	84,000	18,000	27.27	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	7,200	30,000	22,800	316.67	
28Y 其他專業服務費	58,800	54,000	-4,800	-8.16	
3 材料及用品費	162,000	191,927	29,927	18.47	
31 使用材料費	97,780	94,710	-3,070	-3.14	
315 設備零件	97,780	94,710	-3,070	-3.14	
32 用品消耗	64,220	97,217	32,997	51.38	
322 報章雜誌		1,621	1,621		
32Y 其他用品消耗	64,220	95,596	31,376	48.86	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	52,000	3,208,174	3,156,174	6,069.57	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	52,000	3,208,174	3,156,174	6,069.57	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	52,000	3,208,174	3,156,174	6,069.57	
9 其他	96,000	88,440	-7,560	-7.88	

地方教育發展基金—臺北市信義區光復國民小學  
**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	%	
91 其他支出	96,000	88,440	-7,560	-7.88	
91Y 其他	96,000	88,440	-7,560	-7.88	
5L 一般行政管理計畫	20,083,000	20,621,190	538,190	2.68	
1 用人費用	17,698,000	18,148,045	450,045	2.54	
11 正式員額薪資	11,676,420	11,862,552	186,132	1.59	
113 職員薪金	9,562,620	9,590,945	28,325	0.30	
114 工員工資	1,554,180	1,650,727	96,547	6.21	
115 警餉	559,620	620,880	61,260	10.95	
12 聘僱及兼職人員薪資		9,791	9,791		
124 兼職人員酬金		9,791	9,791		
13 超時工作報酬	513,051	547,586	34,535	6.73	
131 加班費	513,051	547,586	34,535	6.73	
15 獎金	2,828,589	2,924,154	95,565	3.38	
151 考績獎金	1,382,035	1,407,490	25,455	1.84	
152 年終獎金	1,446,554	1,516,664	70,110	4.85	
16 退休及卹償金	1,115,100	1,157,421	42,321	3.80	
161 職員退休及離職金	990,756	1,018,415	27,659	2.79	
162 工員退休及離職金	124,344	139,006	14,662	11.79	
18 福利費	1,564,840	1,646,541	81,701	5.22	
181 分擔員工保險費	1,104,720	1,150,348	45,628	4.13	
185 員工通勤交通費	204,120	185,778	-18,342	-8.99	
18Y 其他福利費	256,000	310,415	54,415	21.26	
2 服務費用	1,683,000	1,829,191	146,191	8.69	
27 一般服務費	857,584	848,063	-9,521	-1.11	
279 外包費	817,584	808,063	-9,521	-1.16	
27F 體育活動費	40,000	40,000			
28 專業服務費	699,416	855,300	155,884	22.29	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		5,000	5,000		
28Y 其他專業服務費	699,416	850,300	150,884	21.57	
29 公共關係費	126,000	125,828	-172	-0.14	
291 公共關係費	126,000	125,828	-172	-0.14	
3 材料及用品費	700,000	641,954	-58,046	-8.29	
32 用品消耗	700,000	641,954	-58,046	-8.29	
321 辦公（事務）用品	694,750	636,704	-58,046	-8.35	
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	2,000	2,000			

地方教育發展基金—臺北市信義區光復國民小學  
**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	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	6,346,000	18,689,694	12,343,694	194.51	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1,350,824元及奉准先行辦理數314,000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1,271,149元及奉准先行辦理執行數312,880元。2.決算數較預算數增加12,343,694元，主要係因主變電站電源改善工程保留款實支1,271,149元、教育局補助公立高中以下電力系統改善及冷氣裝設計畫設計監造及圖面繪製費與工程費配合款及教育局追加前瞻基礎建設補助款實支8,436,398元、教育局補助明德樓空調主幹線更新工程實支1,085,847元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,346,000	18,689,694	12,343,694	194.51	
51 購建固定資產	1,424,000	1,719,769	295,769	20.77	
514 購置機械及設備	1,239,770	1,448,470	208,700	16.83	
515 購置交通及運輸設備		96,180	96,180		
516 購置雜項設備	184,230	175,119	-9,111	-4.95	
52 購置無形資產	36,000	33,720	-2,280	-6.33	
521 購置電腦軟體	36,000	33,720	-2,280	-6.33	
54 遞延支出	4,886,000	16,936,205	12,050,205	246.63	
541 遞延修繕房屋建築支出	4,886,000	16,936,205	12,050,205	246.63	

地方教育發展基金-臺北市信義區光復國民小學

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)閩客語教師鐘點費按節計算，預算數371,200元，決算數785,312元。
- (2)教育部補助新住民語外聘教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數143,120元。
- (3)教育部補助攜手班教師鐘點費、監試費與施測費按節計算，預算數0元，決算數838,640元。
- (4)閩客語、新住民語外聘教師及攜手班教師勞、健保及勞退費用等按年計算，預算數48,256元，決算數165,475元。
- (5)教育部補助課後照顧服務教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數513,455元。
- (6)教育部補助客語生活學校計畫教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數99,360元。
- (7)教育部補助中小學人工智慧教育計畫教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數2,880元。
- (8)教育部補助手語培訓教師排代鐘點費按節計算，預算數0元，決算數4,624元。
- (9)教育部補助游泳課程教練鐘點費按節計算，預算數0元，決算數106,560元。
- (10)教育部補助學校運動團隊教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數80,000元。
- (11)教育局補助防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫鐘點費按節計算，預算數0元，決算數3,696元。
- (12)校園霸凌及性平調查會議逐字稿工作費按時計算，預算數0元，決算數6,400元。

2.外包費：

- (1)校警人力外包費1人，預算數577,584元，決算數508,809元。
- (2)校園清潔外包按件計算，預算數80,000元，決算數151,300元。
- (3)校園消毒外包按件計算，預算數80,000元，決算數194,000元。
- (4)校園樹木巡檢修剪外包按件計算，預算數80,000元，決算數193,000元。
- (5)校園鼠患防治外包按件計算，預算數0元，決算數90,000元。
- (6)各年級教科書搬運及發放外包按件計算，預算數0元，決算數14,500元。
- (7)全校教室課桌椅高度調整外包按件計算，預算數0元，決算數10,000元。
- (8)校園水塔清洗外包按件計算，預算數0元，決算數18,400元。
- (9)校園白蟻驅除及防治外包按件計算，預算數0元，決算數25,000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90,228元；決算數531,787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	
<b>資產</b>	61,002,496	-41,371,614	1,774,000	
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	34,713,423	-24,051,321	1,456,770	
交通及運輸設備	3,366,578	-2,439,936	97,000	
雜項設備	22,891,641	-14,880,357	184,230	
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	30,854		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1,456,770元，係法定預算數1,239,770元及補辦預算217,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計97,000元及，係補辦預算97,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計184,230元，係法定預算數184,230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24,000元，係法定預算數24,000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3,918,571元，變動原因為：(1)增置：購置照相機3臺與擋水閘門與資訊設備等計1,448,470元。(2)撥入：教育局移撥入電腦顯示幕12臺等計2,233,671元。(3)受贈：課後學藝班經費購置自強樓頂樓水塔等計236,430元。減少數計438,615元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢印表機等438,615元。

北市信義區光復國民小學

**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		
10,190,154	24,000	775,517	-6,087,479	22,958,040
3,918,571		438,615	-3,787,776	10,354,282
107,100		51,000	-303,241	679,501
5,975,863		264,626	-1,996,462	11,726,059
188,620	24,000	21,276		198,198

註 2.交通及運輸設備: 增加數計107,100元, 變動原因為:(1)增置:教育部111年度補助本市附幼充實及改善教學環境設施設備經費購置影視對講系統96,180元。(2)受贈: 課後留園經費購置園門入口影視對講機1組10,920元。減少數計51,000元, 變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢擴音機等51,000元。  
3.雜項設備:增加數計5,975,863元, 變動原因為:(1)增置:購置魏氏兒童智力量表(第五版)1套等計5筆計175,119元。(2)撥入: 建國高中撥入魏氏兒童智力量表第五版1套等6筆計5,541,444元。(3)受贈:課外社團經費購置足球用計分板1台等5筆計259,300元。減少數計264,626元, 變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢飲水機等264,626元。  
4.電腦軟體: 增加數計188,620元, 變動原因為:(1)增置:購置機房server虛擬機管理平台建置(含安裝設定)軟體1套等計33,720元。(2)撥入:教育局補助科技教育教學設備經費購置ArtecRobo1.0 程式教學軟體5套等計154,900元。減少數計21,276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21,276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－臺北市信義區光復國民小學  
**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		1,239,770	217,000		1,456,770	1,448,470	-8,300	
機械及設備		1,239,770	217,000		1,456,770	1,448,470	-8,300	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			97,000		97,000	96,180	-820	
交通及運輸設備			97,000		97,000	96,180	-820	
購建中固定資產								
雜項設備		184,230			184,230	175,119	-9,111	
雜項設備		184,230			184,230	175,119	-9,111	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,424,000	314,000		1,738,000	1,719,769	-18,231	

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—臺北市信義區光復國民小學  
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		314,000
購置機械及設備	111.04.12府授教會字第1113042790號	99,000
購置機械及設備	111.05.16府授教會字第1113051881號	30,000
購置機械及設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	56,000
購置機械及設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	32,000
購置交通及運輸設備	111.04.12府授教會字第1113042790號	97,000



地方教育發展基金—臺北市信義區光復國民小學

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	145	147	2	
職員	144	146	2	臺北市府人事處111年10月25日府授教人字第1113085684號函核定111學年度國小普通班增班3班，增加進用教師2人。
聘用	1	1	0	
學前教育計畫	18	18	0	
職員	16	16	0	
技工	2	2	0	
一般行政管理計畫	20	18	-2	
職員	15	14	-1	
駐衛警	1	1	0	
技工	1	1	0	
工友	3	2	-1	
合計	183	183	0	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)閩客語教師鐘點費按節計算。
- (2)教育部補助新住民語外聘教師鐘點費按節計算。
- (3)教育部補助攜手班教師鐘點費、監試費與施測費按節計算。
- (4)閩客語、新住民語外聘教師及攜手班教師勞、健保及勞退費用等按年計算。
- (5)教育部補助課後照顧服務教師鐘點費按節計算。
- (6)教育部補助客語生活學校計畫教師鐘點費按節計算。
- (7)教育部補助中小學人工智慧教育計畫教師鐘點費按節計算。
- (8)教育部補助手語培訓教師排代鐘點費按節計算。
- (9)教育部補助游泳課程教練鐘點費按節計算。
- (10)教育部補助學校運動團隊教師鐘點費按節計算。
- (11)教育局補助防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫鐘點費按節計算。
- (12)校園霸凌及性平調查會議逐字稿工作費按時計算。

2.外包費：

- (1)校警人力外包費1人。
- (2)校園清潔外包按件計算。
- (3)校園消毒外包按件計算。
- (4)校園樹木巡檢修剪外包按件計算。
- (5)校園鼠患防治外包按件計算。
- (6)各年級教科書搬運及發放外包按件計算。
- (7)全校教室課桌椅高度調整外包按件計算。
- (8)校園水塔清洗外包按件計算。
- (9)校園白蟻驅除及防治外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市信義區光復國民小學  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數										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	126,996,624	634,476	625,877		26,123,403	127,471,758		16,803,742		298,655,880	1,605,120	300,261,000
正式人員	126,996,624		611,077		26,044,093	14,547,414		16,629,126		184,828,334		184,828,334
聘僱人員		634,476	14,800		79,310	38,064		114,616		881,266		881,266
兼任人員											1,605,120	1,605,120
其他人員						112,886,280		60,000		112,946,280		112,946,280
學前教育計畫	11,657,520		73,920		2,209,804	1,183,536		1,261,220		16,386,000		16,386,000
正式人員	11,657,520		73,920		2,209,804	1,183,536		1,261,220		16,386,000		16,386,000
兼任人員												
一般行政管理計畫	11,676,420		513,051		2,828,589	1,115,100		1,564,840		17,698,000		17,698,000
正式人員	11,676,420		513,051		2,828,589	1,115,100		1,564,840		17,698,000		17,698,000
兼任人員												
合 計	150,330,564	634,476	1,212,848		31,161,796	129,770,394		19,629,802		332,739,880	1,605,120	334,345,000

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183人，計13,956,148元，執行結果決算162人，計17,358,480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183人，計17,205,648元，執行結果決算190人，計18,865,093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)閩客語教師鐘點費，預算數371,200元，決算數785,312元。
- (2)教育部補助新住民語外聘教師鐘點費，預算數0元，決算數143,120元。
- (3)教育部補助攜手班教師鐘點費、監試費與施測費，預算數0元，決算數838,640元。
- (4)閩客語、新住民語外聘教師及攜手班教師勞、健保及勞退費用等，預算數 48,256元，決算數165,475元。
- (5)教育部補助課後照顧服務教師鐘點費，預算數0元，決算數513,455元。
- (6)教育部補助客語生活學校計畫教師鐘點費，預算數0元，決算數99,360元。
- (7)教育部補助中小學人工智慧教育計畫教師鐘點費，預算數0元，決算數2,880元。
- (8)教育部補助手語培訓教師排代鐘點費，預算數0元，決算數4,624元。
- (9)教育部補助游泳課程教練鐘點費，預算數0元，決算數106,560元。
- (10)教育部補助學校運動團隊教師鐘點費，預算數0元，決算數80,000元。
- (11)教育局補助防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫鐘點費，預算數0元，決算數3,696元。
- (12)校園霸凌及性平調查會議逐字稿工作費，預算數0元，決算數6,400元。

2.外包費：

- (1)校警人力外包，預算數577,584元，決算數508,809元。
- (2)校園清潔外包，預算數80,000元，決算數151,300元。
- (3)校園消毒外包，預算數80,000元，決算數194,000元。
- (4)校園樹木巡檢修剪外包，預算數80,000元，決算數193,000元。
- (5)校園鼠患防治外包，預算數0元，決算數90,000元。
- (6)各年級教科書搬運及發放外包，預算數0元，決算數14,500元。
- (7)全校教室課桌椅高度調整外包，預算數0元，決算數10,000元。
- (8)校園水塔清洗外包，預算數0元，決算數18,400元。
- (9)校園白蟻驅除及防治外包，預算數0元，決算數25,000元。

地方教育發展基金—臺北市信義區光復國民小學  
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
134,153,943	686,880	817,561		31,020,155	127,306,434		18,601,496		312,586,469	1,800,344	314,386,813
134,153,943		813,498		30,812,210	15,333,111		18,287,656		199,400,418		199,400,418
	686,880	4,063		82,680	42,192		104,435		920,250		920,250
				125,265	68,345		86,605		280,215	1,800,344	2,080,559
					111,862,786		122,800		111,985,586		111,985,586
12,548,012		78,848		2,279,264	1,003,837		1,219,941		17,129,902	90,878	17,220,780
12,548,012		78,848		2,279,264	1,003,837		1,219,941		17,129,902		17,129,902
										90,878	90,878
11,862,552		547,586		2,924,154	1,157,421		1,646,541		18,138,254	9,791	18,148,045
11,862,552		547,586		2,924,154	1,157,421		1,646,541		18,138,254		18,138,254
										9,791	9,791
158,564,507	686,880	1,443,995		36,223,573	129,467,692		21,467,978		347,854,625	1,901,013	349,755,638

地方教育發展基金－臺北市信義區光復國民小學  
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			328,479,000		348,994,960		20,515,960	6.25	主要係因教育部補助公幼就學代辦費等計4,044,221元覈實支付所致。
國民教育計畫			311,681,000		328,152,739		16,471,739	5.28	
學前教育計畫			16,798,000		20,842,221		4,044,221	24.08	

地方教育發展基金—臺北市信義區光復國民小學  
**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	334,345,000	349,755,638	15,410,638	4.61
11 正式員額薪資	150,330,564	158,564,507	8,233,943	5.48
113 職員薪金	147,472,764	155,524,735	8,051,971	5.46
114 工員工資	2,298,180	2,418,892	120,712	5.25
115 警餉	559,620	620,880	61,260	10.95
12 聘僱及兼職人員薪資	2,239,596	2,587,893	348,297	15.55
121 聘用人員薪金	634,476	686,880	52,404	8.26
124 兼職人員酬金	1,605,120	1,901,013	295,893	18.43
13 超時工作報酬	1,212,848	1,443,995	231,147	19.06
131 加班費	1,212,848	1,443,995	231,147	19.06
15 獎金	31,161,796	36,223,573	5,061,777	16.24
151 考績獎金	13,956,148	17,358,480	3,402,332	24.38
152 年終獎金	17,205,648	18,865,093	1,659,445	9.64
16 退休及卹償金	129,770,394	129,467,692	-302,702	-0.23
161 職員退休及離職金	128,398,884	127,112,366	-1,286,518	-1.00
162 工員退休及離職金	1,371,510	2,355,326	983,816	71.73
18 福利費	19,629,802	21,467,978	1,838,176	9.36
181 分擔員工保險費	14,974,040	15,431,093	457,053	3.05
183 傷病醫藥費	603,840	311,060	-292,780	-48.49
185 員工通勤交通費	1,566,180	1,290,034	-276,146	-17.63
18Y 其他福利費	2,485,742	4,435,791	1,950,049	78.45
2 服務費用	8,300,000	10,492,440	2,192,440	26.41
21 水電費	2,315,502	1,824,033	-491,469	-21.23
212 工作場所電費	2,091,000	1,622,273	-468,727	-22.42
214 工作場所水費	224,502	201,760	-22,742	-10.13
23 旅運費	81,530	78,976	-2,554	-3.13
231 國內旅費	81,530	78,976	-2,554	-3.13
24 印刷裝訂與廣告費	0	98,242	98,242	0.00
241 印刷及裝訂費	0	98,242	98,242	0.00
25 修理保養及保固費	2,458,600	1,796,057	-662,543	-26.95
252 一般房屋修護費	1,728,000	1,301,427	-426,573	-24.69
255 機械及設備修護費	730,600	494,630	-235,970	-32.30
27 一般服務費	1,623,452	4,357,043	2,733,591	168.38
276 佣金、匯費、經理費及手續費	20,412	40,512	20,100	98.47
279 外包費	817,584	1,205,009	387,425	47.39
27D 計時與計件人員酬金	419,456	2,749,522	2,330,066	555.50
27F 體育活動費	366,000	362,000	-4,000	-1.09
28 專業服務費	1,694,916	2,212,261	517,345	30.52
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	120,400	338,967	218,567	181.53
287 委託檢驗(定)試驗認證費	25,200	36,625	11,425	45.34
289 試務甄選費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
28A 電腦軟體服務費	4,800	574,544	569,744	1,869.67
28Y 其他專業服務費	1,541,516	1,261,125	-280,391	-18.19
29 公共關係費	126,000	125,828	-172	-0.14

地方教育發展基金—臺北市信義區光復國民小學  
**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	%
291 公共關係費	126,000	125,828	-172	-0.14
3 材料及用品費	3,936,000	3,490,846	-445,154	-11.31
31 使用材料費	718,260	366,546	-351,714	-48.97
315 設備零件	718,260	366,546	-351,714	-48.97
32 用品消耗	3,217,740	3,124,300	-93,440	-2.90
321 辦公(事務)用品	694,750	636,704	-58,046	-8.35
322 報章雜誌	100,000	100,863	863	0.86
323 農業與園藝用品及環境美化費	59,000	0	-59,000	-100.00
325 服裝	5,250	5,250	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	61,000	84,655	23,655	38.78
32Y 其他用品消耗	2,297,740	2,296,828	-912	-0.04
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	192,180	192,180	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	179,300	179,300	0.00
442 車租	0	179,300	179,300	0.00
45 雜項設備租金	0	12,880	12,880	0.00
451 雜項設備租金	0	12,880	12,880	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,346,000	18,689,694	12,343,694	194.51
51 購建固定資產	1,424,000	1,719,769	295,769	20.77
514 購置機械及設備	1,239,770	1,448,470	208,700	16.83
515 購置交通及運輸設備	0	96,180	96,180	0.00
516 購置雜項設備	184,230	175,119	-9,111	-4.95
52 購置無形資產	36,000	33,720	-2,280	-6.33
521 購置電腦軟體	36,000	33,720	-2,280	-6.33
54 遞延支出	4,886,000	16,936,205	12,050,205	246.63
541 遞延修繕房屋建築支出	4,886,000	16,936,205	12,050,205	246.63
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,542,000	4,779,985	3,237,985	209.99
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	10,000	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	1,530,000	4,767,985	3,237,985	211.63
743 獎勵費用	109,800	134,173	24,373	22.20
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,420,200	4,633,812	3,213,612	226.28
9 其他	439,000	905,061	466,061	106.16
91 其他支出	439,000	905,061	466,061	106.16
91Y 其他	439,000	905,061	466,061	106.16
合 計	354,908,000	388,305,844	33,397,844	9.41

地方教育發展基金—臺北市信義區光復國民小學  
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	126,000	125,828	-172	-0.14	
291 公共關係費	126,000	125,828	-172	-0.14	
統計所需項目	2,142,036	4,412,243	2,270,207	105.98	
185 員工通勤交通費	1,566,180	1,290,034	-276,146	-17.63	
27D 計時與計件人員酬金	419,456	2,749,522	2,330,066	555.50	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	120,400	338,967	218,567	181.53	
521 購置電腦軟體	36,000	33,720	-2,280	-6.33	



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	%
<b>資 產</b>	6,205,046,388	100.00	5,964,809,207	100.00	240,237,181	4.03
流動資產	21,913,132	0.35	36,531,775	0.61	-14,618,643	-40.02
現金	20,613,864	0.33	36,480,701	0.61	-15,866,837	-43.49
銀行存款	20,613,864	0.33	36,480,701	0.61	-15,866,837	-43.49
銀行存款-公庫存款	5,347,499	0.09	17,329,527	0.29	-11,982,028	-69.14
銀行存款-保管款	15,081,736	0.24	16,196,927	0.27	-1,115,191	-6.89
銀行存款-代繳費款專戶	165,359	0.00	2,896,279	0.05	-2,730,920	-94.29
銀行存款-教育儲蓄戶	19,270	0.00	57,968	0.00	-38,698	-66.76
應收款項	1,223,792	0.02	51,074	0.00	1,172,718	2,296.12
其他應收款	1,223,792	0.02	51,074	0.00	1,172,718	2,296.12
預付款項	75,476	0.00	0	0.00	75,476	0.00
預付費用	75,476	0.00	0	0.00	75,476	0.00
長期貸墊款及準備金	7,056,826	0.11	5,803,037	0.10	1,253,789	21.61
準備金	7,056,826	0.11	5,803,037	0.10	1,253,789	21.61
退休及離職準備金	3,798,001	0.06	3,178,193	0.05	619,808	19.50
其他準備金	3,258,825	0.05	2,624,844	0.04	633,981	24.15
其他準備金-其他	3,258,825	0.05	2,624,844	0.04	633,981	24.15
固定資產	22,759,842	0.37	19,600,028	0.33	3,159,814	16.12
機械及設備	10,354,282	0.17	10,662,102	0.18	-307,820	-2.89
機械及設備	38,193,379	0.62	34,713,423	0.58	3,479,956	10.02
累計折舊-機械及設備	-27,839,097	-0.45	-24,051,321	-0.40	-3,787,776	15.75
交通及運輸設備	679,501	0.01	926,642	0.02	-247,141	-26.67
交通及運輸設備	3,422,678	0.06	3,366,578	0.06	56,100	1.67
累計折舊-交通及運輸設備	-2,743,177	-0.04	-2,439,936	-0.04	-303,241	12.43
雜項設備	11,726,059	0.19	8,011,284	0.13	3,714,775	46.37
雜項設備	28,602,878	0.46	22,891,641	0.38	5,711,237	24.95
累計折舊-雜項設備	-16,876,819	-0.27	-14,880,357	-0.25	-1,996,462	13.42
無形資產	198,198	0.00	30,854	0.00	167,344	542.37
無形資產	198,198	0.00	30,854	0.00	167,344	542.37
電腦軟體	198,198	0.00	30,854	0.00	167,344	542.37
其他資產	6,153,118,390	99.16	5,902,843,513	98.96	250,274,877	4.24
什項資產	6,153,118,390	99.16	5,902,843,513	98.96	250,274,877	4.24
存出保證金	3,000	0.00	3,000	0.00	0	0.00
合 計	6,205,046,388	100.00	5,964,809,207	100.00	240,237,181	4.03

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。

北市信義區光復國民小學  
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	%
<b>負 債</b>	6,173,930,087	99.50	5,926,177,504	99.35	247,752,583	4.18
流動負債	14,110,279	0.23	17,091,579	0.29	-2,981,300	-17.44
應付款項	14,107,079	0.23	17,091,579	0.29	-2,984,500	-17.46
應付代收款	13,639,500	0.22	16,731,517	0.28	-3,092,017	-18.48
應付代收款	13,639,500	0.22	16,731,517	0.28	-3,092,017	-18.48
應付費用	467,579	0.01	292,562	0.00	175,017	59.82
應付費用	467,579	0.01	292,562	0.00	175,017	59.82
應付工程款	0	0.00	2,500	0.00	-2,500	-100.00
應付工程款	0	0.00	2,500	0.00	-2,500	-100.00
其他應付款	0	0.00	65,000	0.00	-65,000	-100.00
其他應付款	0	0.00	65,000	0.00	-65,000	-100.00
預收款項	3,200	0.00	0	0.00	3,200	0.00
預收收入	3,200	0.00	0	0.00	3,200	0.00
預收收入	3,200	0.00	0	0.00	3,200	0.00
其他負債	6,159,819,808	99.27	5,909,085,925	99.07	250,733,883	4.24
什項負債	6,159,819,808	99.27	5,909,085,925	99.07	250,733,883	4.24
存入保證金	2,471,283	0.04	3,072,456	0.05	-601,173	-19.57
存入保證金	2,471,283	0.04	3,072,456	0.05	-601,173	-19.57
應付退休及離職金	3,798,001	0.06	3,178,193	0.05	619,808	19.50
應付退休及離職金	3,798,001	0.06	3,178,193	0.05	619,808	19.50
應付代管資產	6,153,115,390	99.16	5,902,190,714	98.95	250,924,676	4.25
應付代管資產	6,153,115,390	99.16	5,902,190,714	98.95	250,924,676	4.25
暫收及待結轉帳項	435,134	0.01	644,562	0.01	-209,428	-32.49
暫收及待結轉帳項	435,134	0.01	644,562	0.01	-209,428	-32.49
<b>淨資產</b>	31,116,301	0.50	38,631,703	0.65	-7,515,402	-19.45
淨資產	31,116,301	0.50	38,631,703	0.65	-7,515,402	-19.45
淨資產	31,116,301	0.50	38,631,703	0.65	-7,515,402	-19.45
累積餘額	31,116,301	0.50	38,631,703	0.65	-7,515,402	-19.45
合 計	6,205,046,388	100.00	5,964,809,207	100.00	240,237,181	4.03

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	0	0.00	649,799	0.01	-649,799	-100.00
代管資產	6,153,115,390	99.16	5,902,190,714	98.95	250,924,676	4.25
代管資產-土地改良物	16,238	0.00	16,238	0.00	0	0.00
代管資產-土地	6,130,497,000	98.80	5,877,693,000	98.54	252,804,000	4.30
代管資產-房屋建築及設備	22,602,152	0.36	24,481,476	0.41	-1,879,324	-7.68
合 計	6,205,046,388	100.00	5,964,809,207	100.00	240,237,181	4.03

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。

北市信義區光復國民小學  
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	6,205,046,388	100.00	5,964,809,207	100.00	240,237,181	4.03

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市信義區光復國民小學  
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	385,899,949	100.00	395,377,306	100.00	-9,477,357	-2.40
勞務收入	9,000	0.00	7,500	0.00	1,500	20.00
服務收入	9,000	0.00	7,500	0.00	1,500	20.00
財產收益	8,122,199	2.10	2,545,185	0.64	5,577,014	219.12
廢舊物品售價收入	1,250	0.00	500	0.00	750	150.00
財產交易利益	7,946,917	2.06	2,289,801	0.58	5,657,116	247.06
其他財產收入	174,032	0.05	254,884	0.06	-80,852	-31.72
政府撥入收入	373,161,394	96.70	388,003,304	98.13	-14,841,910	-3.83
公庫撥款收入	366,057,456	94.86	383,443,685	96.98	-17,386,229	-4.53
政府其他撥入收入	7,103,938	1.84	4,559,619	1.15	2,544,319	55.80
教學收入	3,302,368	0.86	3,304,350	0.84	-1,982	-0.06
學雜費收入	3,302,368	0.86	3,304,350	0.84	-1,982	-0.06
其他收入	1,304,988	0.34	1,516,967	0.38	-211,979	-13.97
受贈收入	495,516	0.13	419,920	0.11	75,596	18.00
雜項收入	809,472	0.21	1,097,047	0.28	-287,575	-26.21
支出	393,415,351	101.95	400,878,597	101.39	-7,463,246	-1.86
人事支出	349,755,638	90.63	336,450,844	85.10	13,304,794	3.95
人事支出	349,755,638	90.63	336,450,844	85.10	13,304,794	3.95
業務支出	18,945,451	4.91	20,956,586	5.30	-2,011,135	-9.60
業務支出	18,945,451	4.91	20,956,586	5.30	-2,011,135	-9.60
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	7,547	0.00	36,879	0.01	-29,332	-79.54
財產交易損失	7,547	0.00	36,879	0.01	-29,332	-79.54
折舊、折耗及攤銷	6,855,449	1.78	6,776,008	1.71	79,441	1.17
固定資產折舊	6,834,173	1.77	6,746,266	1.71	87,907	1.30
無形資產攤銷	21,276	0.01	29,742	0.01	-8,466	-28.46
其他支出	17,841,266	4.62	36,648,280	9.27	-18,807,014	-51.32
其他支出	17,841,266	4.62	36,648,280	9.27	-18,807,014	-51.32
本期賸餘(短絀)	-7,515,402	-1.95	-5,501,291	-0.01	-2,014,111	0.27
期初淨資產	38,631,703	10.01	44,132,994	0.11	-5,501,291	0.74
解繳公庫						
期末淨資產	31,116,301	8.06	38,631,703	0.10	-7,515,402	1.01

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—臺北市信義區光復國民小學  
**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)	-7,515,402
8002 調整非現金項目	-5,820,563
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-13,335,965
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	114,780
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	12,333,619
8207 增加長期貸墊款及準備金	-748,761
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-13,419,909
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,720,271
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	13,406,055
8404 減少短期債務及其他負債	-14,216,656
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-810,601
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-15,866,837
87 期初現金及約當現金	36,480,701
88 期末現金及約當現金	20,613,864

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619,808元及代管資產增加數250,924,676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—臺北市信義區光復國民小學

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	377,463,284	8,436,665	385,899,949	收入
勞務收入	9,000		9,000	勞務收入
財產收入	181,050	7,941,149	8,122,199	財產收益
政府撥入收入	373,161,394		373,161,394	政府撥入收入
教學收入	3,302,368		3,302,368	教學收入
其他收入	809,472	495,516	1,304,988	其他收入
基金用途	388,305,844	5,109,507	393,415,351	支出
用人費用	349,755,638		349,755,638	人事支出
服務費用	10,492,440	8,453,011	18,945,451	業務支出
材料及用品費	3,490,846	-3,490,846		
租金、償債、利息及相關手續費	192,180	-192,180		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,769,985	-4,769,985		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		7,547	7,547	財產損失
		6,855,449	6,855,449	折舊、折耗及攤銷
其他	905,061	16,936,205	17,841,266	其他支出
遞延支出	16,936,205	-16,936,205		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,753,489	-1,753,489		
本期賸餘(短絀)	-10,842,560	3,327,158	-7,515,402	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	19,000,821	19,630,882	38,631,703	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,158,261	22,958,040	31,116,301	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市信義區光復國民小學  
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 175 萬 3,489 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」1,049 萬 2,440 元與會計科目「業務支出」1,894 萬 5,451 元間之調整數 845 萬 3,011 元，係「材料及用品費」349 萬 846 元、「租金、償債、利息及相關手續費」19 萬 2,180 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)476 萬 9,985 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 794 萬 1,149 元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益。
2. 會計科目「其他收入」其中 49 萬 5,516 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」685 萬 5,449 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」7,547 元，係報廢固定資產所發生損失。

四、其他：

預算項目「其他」90 萬 5,061 元與會計科目「其他支出」1,784 萬 1,266 元間之調整數 1,693 萬 6,205 元，係「遞延支出」1,693 萬 6,205 元。

裝

主辦會計人員： 

機關長官： 

訂