

40501651

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



臺北市北投區清江國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市北投區清江國民小學編

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 11 | 頁 |
| (二)基金用途明細表 | 第 13 至 18 | 頁 |
| (三)貸出款明細表 | 第 -- | 頁 |
| (四)資本資產明細表 | 第 20 至 21 | 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 22 至 23 | 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 25 至 25 | 頁 |
| (九)用人費用彙計表 | 第 26 至 27 | 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 28 至 28 | 頁 |
| (十二)各項費用彙計表 | 第 29 至 30 | 頁 |
| (十三)管制性項目及統計所需項目比較表 | 第 31 至 31 | 頁 |
| 丁、會計報表 | | |
| 一、平衡表 | 第 34 至 37 | 頁 |
| 二、收入支出表 | 第 38 至 38 | 頁 |
| 三、現金流量表 | 第 39 至 39 | 頁 |
| 戊、參考表 | | |
| 一、決算與會計收支對照表 | 第 41 至 42 | 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 | 126,602,583 | 128,212,784 | - 1,610,201 | - 1.26 |
| 基金用途 | 126,929,190 | 131,298,287 | - 4,369,097 | - 3.33 |
| 賸餘(短絀-) | - 326,607 | - 3,085,503 | 2,758,896 | |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 4,648,462 | 4,975,069 | - 326,607 | - 6.56 |
| 現金流量(註)： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | - 3,529,127 | - 3,114,534 | - 414,593 | -- |

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清江國民小學

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84,946,000元，決算數90,656,984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13,407,000元，決算數16,116,263元。

係新購教學設備，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13,682,000元，決算數13,551,773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4,912,000元（不含以前年度保留數475,000元及奉准先行辦理數38,000元），決算數6,604,210元。係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數126,602,583元，較預算數116,312,000元，增加10,290,583元，計增8.85%。

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91,140元，較預算數428,000元，減少336,860元，計減78.71%。

主要係因：

暑期泳訓班未如預期開班及教師甄選改為線上甄選所致。

2.財產處分收入：決算數0元，較預算數21,000元，減少21,000元，計減100.00%。

主要係因：

惜物網拍賣收入未如預期。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區清江國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

3.其他財產收入：決算數126,862元，較預算數60,000元，增加66,862元，計增111.44%。

主要係因：

校園場地出借費收入較預期增加所致。

4.公庫撥款收入：決算數117,959,738元，較預算數112,605,000元，增加5,354,738元，計增4.76%。

主要係因：

(1)教育局統籌款-1110323地震災損修復經費438,925元。

(2)111年用人費用不敷數經費4,673,000元。

(3)教育局非統籌款-0917地震災損修繕費93,560元。

(4)教育局統籌款-111年校舍屋頂防水整修工程因施作太陽能光電工程新增防水項目預算50,853元。

(5)教育局非統籌款-111年高中以下學校校內治安死角改善計畫(統籌分配稅款)98,400元。

5.政府其他撥入收入：決算數3,849,219元，較預算數0元，增加3,849,219元。

主要係因：

(1)RA0342-110學年度國小辦理兒童課後照顧學生參加費用及調整服務時間鐘點費差額經費532,756元。

(2)RA0334-110學年度教育優先區計畫經費6,059元。

(3)RA0334-110學年度教育優先區計畫第2期25,812元。

(4)RA0774-110年度學生游泳體驗活動師資培訓(協同教練)經費23,040元。

(5)RA0625-110學年度藝術與美感教育深耕計畫第1期款10,416元。

(6)RA0625-110學年度藝術與美感教育深耕計畫第2期款10,416元。

(7)RA9351-110學年度12年國教精進計畫經費-團務運作第1期24,000元。

(8)RA0315-110學年度12年國教精進計畫第2期24,700元。

(9)RA0322-110學年度增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫第1期3,792元。

(10)RA0439-110學年度第2學期幼兒園代辦費第1期1,108,839元。

(11)RA0439-110學年度第2學期幼兒園代辦費第1期不足追加經費46,234元。

(12)RA0322-110學年度增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫第2期51,168元。

(13)RA1303-111學年閱讀推動實施計畫15,600元。

(14)RA0262-110學年度閩客語教學支援人員鐘點費3,000元。

(15)RA1311-110學年度第2學期用書經費2,340元。

(16)RA0722-補助學校設置樹木解說牌經費12,160元。

(17)RA0439-110學年度第2學期公幼就學補助40,500元。

(18)RA0335-110學年度第2學期學生無力繳交代收代辦費12,130元。

(19)RA0254-110學年度學習扶助寒假及第2學期攜手班經費219,120元。

(20)RA1442-111學年第1學期公幼就學補助代辦費1,254,939元。

(21)RA0342-110學年度第2學期及寒假課後照顧服費與鐘點費差額補助119,040元。

(22)RA0322-110學年度增置閱推教師代課鐘點費差額部款補助2,621元。

(23)RA0440-110學年度第2學期公幼政府協助家長代辦費不足數35,669元。

北市地方教育發展基金臺北市北投區清江國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

- (24)RA1321-111學年度推動與發展戶外教育計畫60,000元。
- (25)RA0624-110學年度藝術深耕-藝起來尋美經費18,721元。
- (26)RA1364-111學年第1學期用書經費2,433元。
- (27)RA1356-111學年第1學期無力繳交代收代辦費11,365元。
- (28)RA1254-111學年度學習扶助開課計畫(攜手班)第1期款97,531元。
- (29)111學年暑假暨第1學期學習扶助(攜手班)經費62,722元轉列其他應收款。
- (30)111學年暑假暨第1學期新住民鐘點費12,096元轉列其他應收款。

6.學雜費收入：決算數2,706,920元，較預算數2,646,000元，增加60,920元，計增2.30%。

7.雜項收入：決算數1,868,704元，較預算數552,000元，增加1,316,704元，計增238.53%。

主要係因：

提繳110學年度代收代辦及捐贈款-植穗營活動停辦等結餘款致收入增加。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數126,929,190元，較預算數116,947,000元，增加9,982,190元，計增8.54%。

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90,656,984元，較預算數84,946,000元，增加5,710,984元，計增6.72%。

2.學前教育計畫：決算數16,116,263元，較預算數13,407,000元，增加2,709,263元，計增20.21%。

主要係因：

用人費用及各項代辦費覈實支用。

3.一般行政管理計畫：決算數13,551,733元，較預算數13,682,000元，減少130,267元，計減0.95%。

4.建築及設備計畫：決算數6,604,210元，較預算數4,912,000元，增加1,692,210元，計增34.45%。

主要係因：

兒童遊戲場改善計畫工程、校園周邊人行道南側更新整修工程、地震災損修復工程、校園死角改善計畫工程等併決算所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數326,607元，較預算短絀數635,000元，計相差308,393元。

主要係因：

雜項收入超收所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出2,585,228元。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區清江國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

投資活動之淨現金流出456,691元。
籌資活動之淨現金流出487,208元。
本年度現金及約當現金之淨減3,529,127元。
期初現金及約當現金13,346,866元。
期末現金及約當現金9,817,739元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,680,909,181元，包括：

流動資產9,892,557元，較上年度13,690,278元，減少3,797,721元，主要係因各項業務計畫需要支付款項及公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金3,492,118元，較上年度2,847,489元，增加644,629元，主要係因其他準備金增加所致。

固定資產143,651,554元，較上年度149,135,507元，減少5,483,953元，主要係因依規計提公務用房屋建築及設備折舊致房屋及建築設備減少。

無形資產19,984元，較上年度72,086元，減少52,102元，主要係因電腦軟體攤銷。

其他資產3,523,852,968元，較上年度3,388,164,554元，增加135,688,414元，主要係因當年度調整公告現值與地價作業致代管資產-土地增加。

決算日負債總額為3,532,589,181元，包括：

流動負債5,412,367元，較上年度9,188,301元，減少3,775,934元，主要係因各項代辦經費需支付款項致應付代收款減少。

其他負債3,527,176,814元，較上年度3,390,538,951元，增加136,637,863元，主要係因當年度調整公告現值與地價作業致應付代管資產-土地增加。

決算日淨資產148,320,000元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數20,296,181元及補辦預算數38,000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—臺北市北投區清江國民小學
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 | 116,312,000 | 100.00 | 126,602,583 | 100.00 | 10,290,583 | 8.85 | 128,212,784 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | 428,000 | 0.37 | 91,140 | 0.07 | -336,860 | -78.71 | | |
| 431服務收入 | 428,000 | 0.37 | 91,140 | 0.07 | -336,860 | -78.71 | | |
| 45 財產收入 | 81,000 | 0.07 | 126,862 | 0.10 | 45,862 | 56.62 | 81,076 | 0.06 |
| 451財產處分收入 | 21,000 | 0.02 | | | -21,000 | -100.00 | 41,646 | 0.03 |
| 45Y其他財產收入 | 60,000 | 0.05 | 126,862 | 0.10 | 66,862 | 111.44 | 39,430 | 0.03 |
| 46 政府撥入收入 | 112,605,000 | 96.81 | 121,808,957 | 96.21 | 9,203,957 | 8.17 | 124,150,626 | 96.83 |
| 462公庫撥款收入 | 112,605,000 | 96.81 | 117,959,738 | 93.17 | 5,354,738 | 4.76 | 121,466,344 | 94.74 |
| 46Y政府其他撥入收入 | | | 3,849,219 | 3.04 | 3,849,219 | 0.00 | 2,684,282 | 2.09 |
| 4S 教學收入 | 2,646,000 | 2.27 | 2,706,920 | 2.14 | 60,920 | 2.30 | 2,713,175 | 2.12 |
| 4S1學雜費收入 | 2,646,000 | 2.27 | 2,706,920 | 2.14 | 60,920 | 2.30 | 2,713,175 | 2.12 |
| 4Y 其他收入 | 552,000 | 0.47 | 1,868,704 | 1.48 | 1,316,704 | 238.53 | 1,267,907 | 0.99 |
| 4YY雜項收入 | 552,000 | 0.47 | 1,868,704 | 1.48 | 1,316,704 | 238.53 | 1,267,907 | 0.99 |
| 5 基金用途 | 116,947,000 | 100.55 | 126,929,190 | 100.26 | 9,982,190 | 8.54 | 131,298,287 | 102.41 |
| 53 國民教育計畫 | 84,946,000 | 73.03 | 90,656,984 | 71.61 | 5,710,984 | 6.72 | 86,363,006 | 67.36 |
| 54 學前教育計畫 | 13,407,000 | 11.53 | 16,116,263 | 12.73 | 2,709,263 | 20.21 | 14,368,119 | 11.21 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 13,682,000 | 11.76 | 13,551,733 | 10.70 | -130,267 | -0.95 | 13,561,391 | 10.58 |
| 5M 建築及設備計畫 | 4,912,000 | 4.22 | 6,604,210 | 5.22 | 1,692,210 | 34.45 | 17,005,771 | 13.26 |
| 購建固定資產 | 4,876,000 | 4.19 | 6,604,210 | 5.22 | 1,728,210 | 35.44 | 16,970,771 | 13.24 |
| 其他 | 36,000 | 0.03 | | | -36,000 | -100.00 | 35,000 | 0.03 |
| 本期賸餘 (短絀) | -635,000 | | -326,607 | | 308,393 | -48.57 | -3,085,503 | |
| 期初基金餘額 | 2,871,000 | | 4,975,069 | | 2,104,069 | 73.29 | 8,060,572 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 2,236,000 | | 4,648,462 | | 2,412,462 | 107.89 | 4,975,069 | |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學
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 | | 20,296,181 |
| 45Y其他財產收入 | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 66,862 |
| 462公庫撥款收入 | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 5,354,738 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 3,849,219 |
| 4S1學雜費收入 | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 60,920 |
| 4YY雜項收入 | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 1,316,704 |
| 53 國民教育計畫 | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 5,710,984 |
| 54 學前教育計畫 | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 2,709,263 |
| 5M 建築及設備計畫 | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 1,227,491 |

備註：

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

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 | 116,312,000 | 126,602,583 | 10,290,583 | 8.85 | |
| 43 勞務收入 | 428,000 | 91,140 | -336,860 | -78.71 | |
| 431服務收入 | 428,000 | 91,140 | -336,860 | -78.71 | 主要係因疫情致暑期泳訓班開班未如預期所致。 |
| 45 財產收入 | 81,000 | 126,862 | 45,862 | 56.62 | |
| 451財產處分收入 | 21,000 | | -21,000 | -100.00 | 主要係因廢舊物品拍賣未如預期所致。 |
| 45Y其他財產收入 | 60,000 | 126,862 | 66,862 | 111.44 | 主要係因場地出借費收入較預期增加所致。 |
| 46 政府撥入收入 | 112,605,000 | 121,808,957 | 9,203,957 | 8.17 | |
| 462公庫撥款收入 | 112,605,000 | 117,959,738 | 5,354,738 | 4.76 | |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

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 | % | |
| 46Y政府其他撥入收入 | | 3,849,219 | 3,849,219 | 0.00 | 110學年度國小辦理兒童課後照顧學生參加費用及調整服務時間鐘點費差額經費532,756元、110學年度教育優先區計畫經費6,059元、110學年度教育優先區計畫第2期25,812元、110年度學生游泳體驗活動師資培訓(協同教練)經費23,040元、110學年度藝術與美感教育深耕計畫第1期款10,416元、110學年度藝術與美感教育深耕計畫第2期款10,416元、110學年度12年國教精進計畫經費-團務運作第1期24,000元、110學年度12年國教精進計畫第2期24,700元、110學年度增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫第1期3,792元、110學年度第2學期幼兒園代辦費第1期1,108,839元、110學年度第2學期幼兒園代辦費第1期不足追加經費46,234元、110學年度增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫第2期51,168元、111學年閱讀推動實施計畫15,600元、110學年度閩客語教學支援人員鐘點費3,000元、110學年度第2學期用書經費2,340元、補助學校設置樹木解說牌經費12,160元、110學年度第2學期公幼就學補助40,500元、110學年度第2學期學生無力繳交代收 |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

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 | % | |
| | | | | | 代辦費12,130元、110學年度學習扶助寒假及第2學期攜手班經費219,120元、111學年第1學期公幼就學補助代辦費1,254,939元、110學年度第2學期及寒假課後照顧服費與鐘點費差額補助119,040元、110學年度增置閱推教師代課鐘點費差額部款補助2,621元、110學年度第2學期公幼政府協助家長代辦費不足數35,669元、111學年度推動與發展戶外教育計畫60,000元、110學年度藝術深耕-藝起來尋美經費18,721元、111學年第1學期用書經費2,433元、111學年第1學期無力繳交代收代辦費11,365元、111學年度學習扶助開課計畫(攜手班)第1期款97,531元、111學年暑假暨第1學期學習扶助(攜手班)經費62,722元(轉列其他應收款)、111學年暑假暨第1學期新住民鐘點費12,096元(轉列其他應收款)。 |
| 4S 教學收入 | 2,646,000 | 2,706,920 | 60,920 | 2.30 | |
| 4S1學雜費收入 | 2,646,000 | 2,706,920 | 60,920 | 2.30 | |
| 4Y 其他收入 | 552,000 | 1,868,704 | 1,316,704 | 238.53 | |
| 4YY雜項收入 | 552,000 | 1,868,704 | 1,316,704 | 238.53 | 提繳110學年度代收代辦費及捐贈款-植穗營活動停辦等結餘款致收入增加。 |

填表說明：

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學
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 | 116,947,000 | 126,929,190 | 9,982,190 | 8.54 | |
| 53 國民教育計畫 | 84,946,000 | 90,656,984 | 5,710,984 | 6.72 | |
| 1 用人費用 | 78,334,000 | 82,402,130 | 4,068,130 | 5.19 | |
| 11 正式員額薪資 | 34,680,000 | 39,467,218 | 4,787,218 | 13.80 | |
| 113 職員薪金 | 34,680,000 | 39,467,218 | 4,787,218 | 13.80 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 535,040 | 775,994 | 240,954 | 45.03 | |
| 124 兼職人員酬金 | 535,040 | 775,994 | 240,954 | 45.03 | |
| 13 超時工作報酬 | 520,019 | 455,980 | -64,039 | -12.31 | |
| 131 加班費 | 520,019 | 455,980 | -64,039 | -12.31 | |
| 15 獎金 | 9,890,000 | 8,332,320 | -1,557,680 | -15.75 | |
| 151 考績獎金 | 5,555,000 | 3,819,910 | -1,735,090 | -31.23 | |
| 152 年終獎金 | 4,335,000 | 4,512,410 | 177,410 | 4.09 | |
| 16 退休及卹償金 | 27,971,172 | 27,902,863 | -68,309 | -0.24 | |
| 161 職員退休及離職金 | 27,960,552 | 27,892,135 | -68,417 | -0.24 | |
| 163 卹償金 | 10,620 | 10,728 | 108 | 1.02 | |
| 18 福利費 | 4,737,769 | 5,467,755 | 729,986 | 15.41 | |
| 181 分擔員工保險費 | 2,993,928 | 3,846,298 | 852,370 | 28.47 | |
| 183 傷病醫藥費 | 279,000 | 93,500 | -185,500 | -66.49 | |
| 185 員工通勤交通費 | 315,924 | 294,552 | -21,372 | -6.76 | |
| 18Y 其他福利費 | 1,148,917 | 1,233,405 | 84,488 | 7.35 | |
| 2 服務費用 | 4,020,000 | 5,523,095 | 1,503,095 | 37.39 | |
| 21 水電費 | 1,285,878 | 1,307,714 | 21,836 | 1.70 | |
| 212 工作場所電費 | 1,057,000 | 1,077,303 | 20,303 | 1.92 | |
| 214 工作場所水費 | 191,000 | 158,683 | -32,317 | -16.92 | |
| 216 氣體費 | 37,878 | 71,728 | 33,850 | 89.37 | |
| 23 旅運費 | 33,170 | 27,900 | -5,270 | -15.89 | |
| 231 國內旅費 | 33,170 | 27,900 | -5,270 | -15.89 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 63,482 | 55,890 | -7,592 | -11.96 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 63,482 | 55,890 | -7,592 | -11.96 | |
| 25 修理保養及保固費 | 844,010 | 1,417,268 | 573,258 | 67.92 | |
| 252 一般房屋修護費 | 364,000 | 604,740 | 240,740 | 66.14 | |
| 255 機械及設備修護費 | 106,000 | 337,658 | 231,658 | 218.55 | |
| 257 雜項設備修護費 | 374,010 | 474,870 | 100,860 | 26.97 | |
| 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 | 837,360 | 733,188 | -104,172 | -12.44 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 4,992 | 6,016 | 1,024 | 20.51 | |

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學
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 | 508,656 | 466,268 | -42,388 | -8.33 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 235,712 | 175,104 | -60,608 | -25.71 | |
| 27F 體育活動費 | 88,000 | 85,800 | -2,200 | -2.50 | |
| 28 專業服務費 | 939,300 | 1,981,135 | 1,041,835 | 110.92 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費 | 521,400 | 1,417,002 | 895,602 | 171.77 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證 費 | 40,400 | 33,584 | -6,816 | -16.87 | |
| 289 試務甄選費 | 3,000 | | -3,000 | -100.00 | |
| 28A 電腦軟體服務費 | | 203,520 | 203,520 | | |
| 28Y 其他專業服務費 | 374,500 | 327,029 | -47,471 | -12.68 | |
| 3 材料及用品費 | 1,264,000 | 1,333,236 | 69,236 | 5.48 | |
| 31 使用材料費 | 128,480 | 324,931 | 196,451 | 152.90 | |
| 315 設備零件 | 128,480 | 324,931 | 196,451 | 152.90 | |
| 32 用品消耗 | 1,135,520 | 1,008,305 | -127,215 | -11.20 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 35,000 | 36,585 | 1,585 | 4.53 | |
| 322 報章雜誌 | 50,000 | 50,000 | | | |
| 328 醫療用品(非醫療院所 使用) | 19,000 | 19,940 | 940 | 4.95 | |
| 32Y 其他用品消耗 | 1,031,520 | 901,780 | -129,740 | -12.58 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手 續費 | 4,000 | | -4,000 | -100.00 | |
| 45 雜項設備租金 | 4,000 | | -4,000 | -100.00 | |
| 451 雜項設備租金 | 4,000 | | -4,000 | -100.00 | |
| 7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費 | 1,154,000 | 1,187,157 | 33,157 | 2.87 | |
| 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 | 1,144,000 | 1,177,157 | 33,157 | 2.90 | |
| 743 獎勵費用 | 40,800 | 39,145 | -1,655 | -4.06 | |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟 | 1,103,200 | 1,138,012 | 34,812 | 3.16 | |
| 8 短絀、賠償給付與支應退場 支出 | | 27,864 | 27,864 | | |
| 82 賠償給付 | | 27,864 | 27,864 | | |
| 821 一般賠償 | | 27,864 | 27,864 | | |
| 9 其他 | 170,000 | 183,502 | 13,502 | 7.94 | |
| 91 其他支出 | 170,000 | 183,502 | 13,502 | 7.94 | |
| 91Y 其他 | 170,000 | 183,502 | 13,502 | 7.94 | |

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學
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 | % | |
| 54 學前教育計畫 | 13,407,000 | 16,116,263 | 2,709,263 | 20.21 | 決算數較預算數增加2,709,263元，主要係因用人費用及政府補助代辦費覈實支用。 |
| 1 用人費用 | 13,056,000 | 13,362,860 | 306,860 | 2.35 | |
| 11 正式員額薪資 | 9,231,180 | 9,358,845 | 127,665 | 1.38 | |
| 113 職員薪金 | 8,511,180 | 8,589,270 | 78,090 | 0.92 | |
| 114 工員工資 | 720,000 | 769,575 | 49,575 | 6.89 | |
| 13 超時工作報酬 | 65,461 | 117,249 | 51,788 | 79.11 | |
| 131 加班費 | 65,461 | 117,249 | 51,788 | 79.11 | |
| 15 獎金 | 1,720,199 | 1,918,800 | 198,601 | 11.55 | |
| 151 考績獎金 | 569,000 | 830,490 | 261,490 | 45.96 | |
| 152 年終獎金 | 1,151,199 | 1,088,310 | -62,889 | -5.46 | |
| 16 退休及卹償金 | 1,025,064 | 858,861 | -166,203 | -16.21 | |
| 161 職員退休及離職金 | 1,003,464 | 812,349 | -191,115 | -19.05 | |
| 162 工員退休及離職金 | 21,600 | 46,512 | 24,912 | 115.33 | |
| 18 福利費 | 1,014,096 | 1,109,105 | 95,009 | 9.37 | |
| 181 分擔員工保險費 | 876,972 | 980,745 | 103,773 | 11.83 | |
| 183 傷病醫藥費 | 3,440 | 1,720 | -1,720 | -50.00 | |
| 185 員工通勤交通費 | 117,684 | 110,640 | -7,044 | -5.99 | |
| 18Y 其他福利費 | 16,000 | 16,000 | | | |
| 2 服務費用 | 77,000 | 73,003 | -3,997 | -5.19 | |
| 27 一般服務費 | 27,500 | 26,536 | -964 | -3.51 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 1,500 | 1,186 | -314 | -20.93 | |
| 27F 體育活動費 | 26,000 | 25,350 | -650 | -2.50 | |
| 28 專業服務費 | 49,500 | 46,467 | -3,033 | -6.13 | |
| 28Y 其他專業服務費 | 49,500 | 46,467 | -3,033 | -6.13 | |
| 3 材料及用品費 | 110,000 | 109,887 | -113 | -0.10 | |
| 31 使用材料費 | 100,670 | 100,647 | -23 | -0.02 | |
| 315 設備零件 | 100,670 | 100,647 | -23 | -0.02 | |
| 32 用品消耗 | 9,330 | 9,240 | -90 | -0.96 | |
| 322 報章雜誌 | 9,330 | 9,240 | -90 | -0.96 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 68,000 | 2,545,313 | 2,477,313 | 3,643.11 | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 68,000 | 2,545,313 | 2,477,313 | 3,643.11 | |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 68,000 | 2,545,313 | 2,477,313 | 3,643.11 | |
| 9 其他 | 96,000 | 25,200 | -70,800 | -73.75 | |
| 91 其他支出 | 96,000 | 25,200 | -70,800 | -73.75 | |

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學
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 | 25,200 | -70,800 | -73.75 | |
| 5L 一般行政管理計畫 | 13,682,000 | 13,551,733 | -130,267 | -0.95 | |
| 1 用人費用 | 11,354,000 | 11,568,261 | 214,261 | 1.89 | |
| 11 正式員額薪資 | 7,380,000 | 7,560,485 | 180,485 | 2.45 | |
| 113 職員薪金 | 6,648,000 | 6,732,965 | 84,965 | 1.28 | |
| 114 工員工資 | 732,000 | 827,520 | 95,520 | 13.05 | |
| 13 超時工作報酬 | 337,856 | 373,744 | 35,888 | 10.62 | |
| 131 加班費 | 337,856 | 373,744 | 35,888 | 10.62 | |
| 15 獎金 | 1,970,500 | 1,833,584 | -136,916 | -6.95 | |
| 151 考績獎金 | 1,048,000 | 965,593 | -82,407 | -7.86 | |
| 152 年終獎金 | 922,500 | 867,991 | -54,509 | -5.91 | |
| 16 退休及卹償金 | 726,864 | 813,709 | 86,845 | 11.95 | |
| 161 職員退休及離職金 | 668,304 | 690,793 | 22,489 | 3.37 | |
| 162 工員退休及離職金 | 58,560 | 122,916 | 64,356 | 109.90 | |
| 18 福利費 | 938,780 | 986,739 | 47,959 | 5.11 | |
| 181 分擔員工保險費 | 674,076 | 751,711 | 77,635 | 11.52 | |
| 185 員工通勤交通費 | 88,704 | 91,488 | 2,784 | 3.14 | |
| 18Y 其他福利費 | 176,000 | 143,540 | -32,460 | -18.44 | |
| 2 服務費用 | 1,989,000 | 1,696,495 | -292,505 | -14.71 | |
| 27 一般服務費 | 1,377,168 | 1,334,313 | -42,855 | -3.11 | |
| 279 外包費 | 1,355,168 | 1,314,813 | -40,355 | -2.98 | |
| 27F 體育活動費 | 22,000 | 19,500 | -2,500 | -11.36 | |
| 28 專業服務費 | 539,832 | 290,182 | -249,650 | -46.25 | |
| 28Y 其他專業服務費 | 539,832 | 290,182 | -249,650 | -46.25 | |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | | | |
| 291 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | | | |
| 3 材料及用品費 | 336,000 | 284,177 | -51,823 | -15.42 | |
| 32 用品消耗 | 336,000 | 284,177 | -51,823 | -15.42 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 336,000 | 284,177 | -51,823 | -15.42 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 3,000 | 2,800 | -200 | -6.67 | |
| 71 會費 | 3,000 | 2,800 | -200 | -6.67 | |
| 713 職業團體會費 | 3,000 | 2,800 | -200 | -6.67 | |

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|--------------------------|-----------|-----------|-----------|---------|--|
| | | | 金額 | % | |
| 5M 建築及設備計畫 | 4,912,000 | 6,604,210 | 1,692,210 | 34.45 | 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475,000元及奉准先行辦理數38,000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474,135元及奉准先行辦理執行數37,207元。2.決算數較預算數增加1,692,210元，主要係兒童遊戲場、校園周邊人行道南側更新整修工、地震災損修復工程、校園死角改善計畫工程所致。另電腦軟體因單價未達1萬元，移列經常門。 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 4,912,000 | 6,604,210 | 1,692,210 | 34.45 | |
| 51 購建固定資產 | 748,000 | 1,248,719 | 500,719 | 66.94 | |
| 514 購置機械及設備 | 503,700 | 503,689 | -11 | 0.00 | |
| 516 購置雜項設備 | 244,300 | 745,030 | 500,730 | 204.97 | |
| 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 | 4,128,000 | 5,355,491 | 1,227,491 | 29.74 | |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | 4,128,000 | 4,178,664 | 50,664 | 1.23 | |
| 542 其他遞延支出 | | 1,176,827 | 1,176,827 | | |

地方教育發展基金-臺北市北投區清江國民小學

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)暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數47,680元，決算數15,680元。

(2)本土語教師鐘點費按節計算，預算數188,032元，決算數159,424元。

2.外包費：

(1)救生員外包1人，預算數423,880元，決算數423,880元。

(2)暑期游泳班救生員1人，預算數84,776元，決算數42,388元。

(3)校警人力外包2人，預算數1,155,168元，決算數1,255,313元。

(4)消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數200,000元，決算數59,500元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數75,722元；決算數74,212元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
資本資
中華民國

| 項 目 | 取得成本/ 期初餘額 | 以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 | 本 年 度 |
|------------|---------------|----------------------------|-----------|
| | | | 增加 |
| | | | 預算數 |
| 資產 | 215,505,156 | -66,297,563 | 1,297,000 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | | | |
| 土地改良物 | 14,526,199 | -7,981,151 | |
| 房屋及建築 | 158,881,192 | -29,465,851 | |
| 機械及設備 | 24,604,406 | -17,366,572 | 503,700 |
| 交通及運輸設備 | 2,601,278 | -1,968,292 | |
| 雜項設備 | 14,819,995 | -9,515,697 | 757,300 |
| 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 | 72,086 | | 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503,700元，係法定預算數503,700元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數757,300元，係法定預算數244,300元、以前年度保留數475,000元、補辦預算38,000元。

3.電腦軟體：

增加數可用預算數36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計11,481元，係法定預算數11,481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815,389元，變動原因為：(1)增置：GoPro運動型攝影機、教學用數位相機及資訊設備等，共計503,689元。(2)撥入：教育局入單槍投影機108,000元。(3)受贈：以代辦經費購置課程用攝錄影機設備等計203,700元。減少數計1,048,621元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計1,048,621元。

2.交通及運輸設備：

增加數計111,700元，變動原因為：(1)受贈：以代辦經費購置視訊會議用綜合擴大機設備等計111,700元。

北市北投區清江國民小學

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 | | |
| 1,823,058 | 11,481 | 1,100,723 | -6,258,390 | 143,671,538 |
| | | | -966,732 | 5,578,316 |
| | | | -2,661,972 | 126,753,369 |
| 815,389 | | 1,048,621 | -1,511,673 | 5,492,929 |
| 111,700 | | | -164,464 | 580,222 |
| 895,969 | | | -953,549 | 5,246,718 |
| | 11,481 | 52,102 | | 19,984 |

註 3.雜項設備:

增加數計895,969元，變動原因為：(1)增置：新增兒童遊戲場設備及汰換輔導室設備等計745,030元。(2)撥入：教育局撥入電力改善設備冷氣設備計47,228元。(3)受贈：以代辦經費購置體能活動用體操用墊設備等計103,711元。

4.電腦軟體：

減少數計52,102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52,102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－臺北市北投區清江國民小學
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 | | 503,700 | | | 503,700 | 503,689 | -11 | |
| 機械及設備 | | 503,700 | | | 503,700 | 503,689 | -11 | |
| 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 | 475,000 | 244,300 | 38,000 | | 757,300 | 745,030 | -12,270 | |
| 雜項設備 | 475,000 | 244,300 | 38,000 | | 757,300 | 745,030 | -12,270 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | 475,000 | 748,000 | 38,000 | | 1,261,000 | 1,248,719 | -12,281 | |

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—臺北市北投區清江國民小學
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 | | 38,000 |
| 購置雜項設備 | 111.06.14府授主事預字第1113005569號 | 38,000 |

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

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 | 44 | 47 | 3 | 依111年10月25日府授教人字第1113085684號函核定111學年度教職員員額數47人，教師47人。 |
| 職員 | 44 | 47 | 3 | |
| 約僱 | 0 | 0 | 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 | 11 | 11 | 0 | |
| 職員 | 9 | 9 | 0 | |
| 技工 | 1 | 1 | 0 | |
| 工友 | 1 | 1 | 0 | |
| 合計 | 68 | 71 | 3 | |

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)暑期泳訓班工讀生按時計算。

(2)本土語教師鐘點費按節計算。

2.外包費：

(1)救生員外包1人，預算數423,800元，決算數423,800元。

(2)暑期游泳班救生員1人，預算數84,776元，決算數42,388元。

(3)校警人力外包2人，預算數1,155,168元，決算數1,255,313元。

(4)消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數200,000元，決算數59,500元。

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學
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 | 34,680,000 | | 520,019 | | 9,890,000 | 27,971,172 | | 4,737,769 | | 77,798,960 | 535,040 | 78,334,000 |
| 正式人員 | 34,680,000 | | 505,589 | | 9,890,000 | 3,417,960 | | 4,719,769 | | 53,213,318 | | 53,213,318 |
| 聘僱人員 | | | 14,430 | | | | | | | 14,430 | | 14,430 |
| 兼任人員 | | | | | | | | | | | 535,040 | 535,040 |
| 其他人員 | | | | | | 24,553,212 | | 18,000 | | 24,571,212 | | 24,571,212 |
| 學前教育計畫 | 9,231,180 | | 65,461 | | 1,720,199 | 1,025,064 | | 1,014,096 | | 13,056,000 | | 13,056,000 |
| 正式人員 | 9,231,180 | | 65,461 | | 1,720,199 | 1,025,064 | | 1,014,096 | | 13,056,000 | | 13,056,000 |
| 一般行政管理計畫 | 7,380,000 | | 337,856 | | 1,970,500 | 726,864 | | 938,780 | | 11,354,000 | | 11,354,000 |
| 正式人員 | 7,380,000 | | 337,856 | | 1,970,500 | 726,864 | | 938,780 | | 11,354,000 | | 11,354,000 |
| 聘僱人員 | | | | | | | | | | | | |
| 合 計 | 51,291,180 | | 923,336 | | 13,580,699 | 29,723,100 | | 6,690,645 | | 102,208,960 | 535,040 | 102,744,000 |

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68人，計7,172,000元，執行結果決算49人，計5,615,993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68人，計6,408,699元，執行結果決算73人，計6,468,711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)暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數47,680元，決算數15,680元。
- (2)本土語教師鐘點費按節計算，預算數188,032元，決算數159,424元。

2.外包費：

- (1)救生員外包1人，預算數423,880元，決算數423,880元。
- (2)暑期游泳班救生員1人，預算數84,776元，決算數42,388元。
- (3)校警人力外包2人，預算數1,155,168元，決算數1,255,313元。
- (4)消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數200,000元，決算數59,500元。

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學
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 |
| 39,467,218 | | 455,980 | | 8,332,320 | 27,902,863 | | 5,467,755 | | 81,626,136 | 775,994 | 82,402,130 |
| 39,467,218 | | 455,980 | | 8,332,320 | 3,512,505 | | 5,096,840 | | 56,864,863 | | 56,864,863 |
| | | | | | 335,620 | | 346,915 | | 682,535 | 775,994 | 1,458,529 |
| | | | | | 24,054,738 | | 24,000 | | 24,078,738 | | 24,078,738 |
| 9,358,845 | | 117,249 | | 1,918,800 | 858,861 | | 1,109,105 | | 13,362,860 | | 13,362,860 |
| 9,358,845 | | 117,249 | | 1,918,800 | 858,861 | | 1,109,105 | | 13,362,860 | | 13,362,860 |
| 7,560,485 | | 373,744 | | 1,833,584 | 813,709 | | 986,739 | | 11,568,261 | | 11,568,261 |
| 7,560,485 | | 373,744 | | 1,833,584 | 787,573 | | 986,739 | | 11,542,125 | | 11,542,125 |
| | | | | | 26,136 | | | | 26,136 | | 26,136 |
| 56,386,548 | | 946,973 | | 12,084,704 | 29,575,433 | | 7,563,599 | | 106,557,257 | 775,994 | 107,333,251 |

地方教育發展基金－臺北市北投區清江國民小學
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 | | | 98,353,000 | | 106,773,247 | | 8,420,247 8.56 | |
| 國民教育計畫 | | | 84,946,000 | | 90,656,984 | | 5,710,984 6.72 | |
| 學前教育計畫 | | | 13,407,000 | | 16,116,263 | | 2,709,263 20.21 | 有關「學前教育計畫」決算數較預算數增加2,709,263元，主要係因：用人費用及政府補助代辦費覈實支用。 |

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學
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 | 102,744,000 | 107,333,251 | 4,589,251 | 4.47 |
| 11 正式員額薪資 | 51,291,180 | 56,386,548 | 5,095,368 | 9.93 |
| 113 職員薪金 | 49,839,180 | 54,789,453 | 4,950,273 | 9.93 |
| 114 工員工資 | 1,452,000 | 1,597,095 | 145,095 | 9.99 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 535,040 | 775,994 | 240,954 | 45.03 |
| 124 兼職人員酬金 | 535,040 | 775,994 | 240,954 | 45.03 |
| 13 超時工作報酬 | 923,336 | 946,973 | 23,637 | 2.56 |
| 131 加班費 | 923,336 | 946,973 | 23,637 | 2.56 |
| 15 獎金 | 13,580,699 | 12,084,704 | -1,495,995 | -11.02 |
| 151 考績獎金 | 7,172,000 | 5,615,993 | -1,556,007 | -21.70 |
| 152 年終獎金 | 6,408,699 | 6,468,711 | 60,012 | 0.94 |
| 16 退休及卹償金 | 29,723,100 | 29,575,433 | -147,667 | -0.50 |
| 161 職員退休及離職金 | 29,632,320 | 29,395,277 | -237,043 | -0.80 |
| 162 工員退休及離職金 | 80,160 | 169,428 | 89,268 | 111.36 |
| 163 卹償金 | 10,620 | 10,728 | 108 | 1.02 |
| 18 福利費 | 6,690,645 | 7,563,599 | 872,954 | 13.05 |
| 181 分擔員工保險費 | 4,544,976 | 5,578,754 | 1,033,778 | 22.75 |
| 183 傷病醫藥費 | 282,440 | 95,220 | -187,220 | -66.29 |
| 185 員工通勤交通費 | 522,312 | 496,680 | -25,632 | -4.91 |
| 18Y 其他福利費 | 1,340,917 | 1,392,945 | 52,028 | 3.88 |
| 2 服務費用 | 6,086,000 | 7,292,593 | 1,206,593 | 19.83 |
| 21 水電費 | 1,285,878 | 1,307,714 | 21,836 | 1.70 |
| 212 工作場所電費 | 1,057,000 | 1,077,303 | 20,303 | 1.92 |
| 214 工作場所水費 | 191,000 | 158,683 | -32,317 | -16.92 |
| 216 氣體費 | 37,878 | 71,728 | 33,850 | 89.37 |
| 23 旅運費 | 33,170 | 27,900 | -5,270 | -15.89 |
| 231 國內旅費 | 33,170 | 27,900 | -5,270 | -15.89 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 63,482 | 55,890 | -7,592 | -11.96 |
| 241 印刷及裝訂費 | 63,482 | 55,890 | -7,592 | -11.96 |
| 25 修理保養及保固費 | 844,010 | 1,417,268 | 573,258 | 67.92 |
| 252 一般房屋修護費 | 364,000 | 604,740 | 240,740 | 66.14 |
| 255 機械及設備修護費 | 106,000 | 337,658 | 231,658 | 218.55 |
| 257 雜項設備修護費 | 374,010 | 474,870 | 100,860 | 26.97 |
| 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 | 2,242,028 | 2,094,037 | -147,991 | -6.60 |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 6,492 | 7,202 | 710 | 10.94 |
| 279 外包費 | 1,863,824 | 1,781,081 | -82,743 | -4.44 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 235,712 | 175,104 | -60,608 | -25.71 |
| 27F 體育活動費 | 136,000 | 130,650 | -5,350 | -3.93 |
| 28 專業服務費 | 1,528,632 | 2,317,784 | 789,152 | 51.62 |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 521,400 | 1,417,002 | 895,602 | 171.77 |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 40,400 | 33,584 | -6,816 | -16.87 |
| 289 試務甄選費 | 3,000 | 0 | -3,000 | -100.00 |

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學
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 | 203,520 | 203,520 | 0.00 |
| 28Y 其他專業服務費 | 963,832 | 663,678 | -300,154 | -31.14 |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | 0 | 0.00 |
| 291 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | 0 | 0.00 |
| 3 材料及用品費 | 1,710,000 | 1,727,300 | 17,300 | 1.01 |
| 31 使用材料費 | 229,150 | 425,578 | 196,428 | 85.72 |
| 315 設備零件 | 229,150 | 425,578 | 196,428 | 85.72 |
| 32 用品消耗 | 1,480,850 | 1,301,722 | -179,128 | -12.10 |
| 321 辦公（事務）用品 | 371,000 | 320,762 | -50,238 | -13.54 |
| 322 報章雜誌 | 59,330 | 59,240 | -90 | -0.15 |
| 328 醫療用品（非醫療院所使用） | 19,000 | 19,940 | 940 | 4.95 |
| 32Y 其他用品消耗 | 1,031,520 | 901,780 | -129,740 | -12.58 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 4,000 | 0 | -4,000 | -100.00 |
| 45 雜項設備租金 | 4,000 | 0 | -4,000 | -100.00 |
| 451 雜項設備租金 | 4,000 | 0 | -4,000 | -100.00 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 4,912,000 | 6,604,210 | 1,692,210 | 34.45 |
| 51 購建固定資產 | 748,000 | 1,248,719 | 500,719 | 66.94 |
| 514 購置機械及設備 | 503,700 | 503,689 | -11 | 0.00 |
| 516 購置雜項設備 | 244,300 | 745,030 | 500,730 | 204.97 |
| 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 | 4,128,000 | 5,355,491 | 1,227,491 | 29.74 |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | 4,128,000 | 4,178,664 | 50,664 | 1.23 |
| 542 其他遞延支出 | 0 | 1,176,827 | 1,176,827 | 0.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,225,000 | 3,735,270 | 2,510,270 | 204.92 |
| 71 會費 | 3,000 | 2,800 | -200 | -6.67 |
| 713 職業團體會費 | 3,000 | 2,800 | -200 | -6.67 |
| 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 | 1,212,000 | 3,722,470 | 2,510,470 | 207.13 |
| 743 獎勵費用 | 40,800 | 39,145 | -1,655 | -4.06 |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,171,200 | 3,683,325 | 2,512,125 | 214.49 |
| 8 短絀、賠償給付與支應退場支出 | 0 | 27,864 | 27,864 | 0.00 |
| 82 賠償給付 | 0 | 27,864 | 27,864 | 0.00 |
| 821 一般賠償 | 0 | 27,864 | 27,864 | 0.00 |
| 9 其他 | 266,000 | 208,702 | -57,298 | -21.54 |
| 91 其他支出 | 266,000 | 208,702 | -57,298 | -21.54 |
| 91Y 其他 | 266,000 | 208,702 | -57,298 | -21.54 |
| 合 計 | 116,947,000 | 126,929,190 | 9,982,190 | 8.54 |

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|----------------------|-----------|-----------|---------|---------|-----|
| | | | 金額 | % | |
| 管制性項目 | 72,000 | 72,000 | | | |
| 291 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | | | |
| 統計所需項目 | 1,315,424 | 2,088,786 | 773,362 | 58.79 | |
| 185 員工通勤交通費 | 522,312 | 496,680 | -25,632 | -4.91 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 235,712 | 175,104 | -60,608 | -25.71 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 521,400 | 1,417,002 | 895,602 | 171.77 | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | | -36,000 | -100.00 | |

本 頁 空 白

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國111

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|--------------|---------------|--------|---------------|--------|-------------|---------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 資 產 | 3,680,909,181 | 100.00 | 3,553,909,914 | 100.00 | 126,999,267 | 3.57 |
| 流動資產 | 9,892,557 | 0.27 | 13,690,278 | 0.39 | -3,797,721 | -27.74 |
| 現金 | 9,817,739 | 0.27 | 13,346,866 | 0.38 | -3,529,127 | -26.44 |
| 銀行存款 | 9,817,739 | 0.27 | 13,346,866 | 0.38 | -3,529,127 | -26.44 |
| 銀行存款-公庫存款 | 4,297,327 | 0.12 | 4,742,333 | 0.13 | -445,006 | -9.38 |
| 銀行存款-保管款 | 4,759,271 | 0.13 | 7,844,160 | 0.22 | -3,084,889 | -39.33 |
| 銀行存款-定期存款 | 685,222 | 0.02 | 684,531 | 0.02 | 691 | 0.10 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 75,919 | 0.00 | 75,842 | 0.00 | 77 | 0.10 |
| 應收款項 | 74,818 | 0.00 | 9,955 | 0.00 | 64,863 | 651.56 |
| 其他應收款 | 74,818 | 0.00 | 9,955 | 0.00 | 64,863 | 651.56 |
| 預付款項 | 0 | 0.00 | 333,457 | 0.01 | -333,457 | -100.00 |
| 預付費用 | 0 | 0.00 | 333,457 | 0.01 | -333,457 | -100.00 |
| 長期貸墊款及準備金 | 3,492,118 | 0.09 | 2,847,489 | 0.08 | 644,629 | 22.64 |
| 準備金 | 3,492,118 | 0.09 | 2,847,489 | 0.08 | 644,629 | 22.64 |
| 退休及離職準備金 | 2,766,208 | 0.08 | 2,426,485 | 0.07 | 339,723 | 14.00 |
| 其他準備金 | 725,910 | 0.02 | 421,004 | 0.01 | 304,906 | 72.42 |
| 其他準備金-其他 | 725,910 | 0.02 | 421,004 | 0.01 | 304,906 | 72.42 |
| 固定資產 | 143,651,554 | 3.90 | 149,135,507 | 4.20 | -5,483,953 | -3.68 |
| 土地改良物 | 5,578,316 | 0.15 | 6,545,048 | 0.18 | -966,732 | -14.77 |
| 土地改良物 | 14,526,199 | 0.39 | 14,526,199 | 0.41 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-土地改良物 | -8,947,883 | -0.24 | -7,981,151 | -0.22 | -966,732 | 12.11 |
| 房屋建築及設備 | 126,753,369 | 3.44 | 129,415,341 | 3.64 | -2,661,972 | -2.06 |
| 房屋建築及設備 | 158,881,192 | 4.32 | 158,881,192 | 4.47 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -32,127,823 | -0.87 | -29,465,851 | -0.83 | -2,661,972 | 9.03 |
| 機械及設備 | 5,492,929 | 0.15 | 7,237,834 | 0.20 | -1,744,905 | -24.11 |
| 機械及設備 | 24,371,174 | 0.66 | 24,604,406 | 0.69 | -233,232 | -0.95 |
| 累計折舊-機械及設備 | -18,878,245 | -0.51 | -17,366,572 | -0.49 | -1,511,673 | 8.70 |
| 交通及運輸設備 | 580,222 | 0.02 | 632,986 | 0.02 | -52,764 | -8.34 |
| 交通及運輸設備 | 2,712,978 | 0.07 | 2,601,278 | 0.07 | 111,700 | 4.29 |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -2,132,756 | -0.06 | -1,968,292 | -0.06 | -164,464 | 8.36 |
| 雜項設備 | 5,246,718 | 0.14 | 5,304,298 | 0.15 | -57,580 | -1.09 |
| 雜項設備 | 15,715,964 | 0.43 | 14,819,995 | 0.42 | 895,969 | 6.05 |
| 累計折舊-雜項設備 | -10,469,246 | -0.28 | -9,515,697 | -0.27 | -953,549 | 10.02 |
| 合 計 | 3,680,909,181 | 100.00 | 3,553,909,914 | 100.00 | 126,999,267 | 3.57 |

信託代理與保證資產 1,000,000

保證品 1,000,000

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,000,000元，係聯邦商業銀行連帶保證書-宏遠110學年度中央廚房勞務委外採購後續擴充案(1121031)履約保證金。

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. 本表編製基礎系依會計法刪除第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。

北市北投區清江國民小學
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 | 3,532,589,181 | 95.97 | 3,399,727,252 | 95.66 | 132,861,929 | 3.91 |
| 流動負債 | 5,412,367 | 0.15 | 9,188,301 | 0.26 | -3,775,934 | -41.10 |
| 應付款項 | 5,412,367 | 0.15 | 9,188,301 | 0.26 | -3,775,934 | -41.10 |
| 應付代收款 | 4,980,774 | 0.14 | 8,805,664 | 0.25 | -3,824,890 | -43.44 |
| 應付代收款 | 4,980,774 | 0.14 | 8,805,664 | 0.25 | -3,824,890 | -43.44 |
| 應付費用 | 431,593 | 0.01 | 382,637 | 0.01 | 48,956 | 12.79 |
| 應付費用 | 431,593 | 0.01 | 382,637 | 0.01 | 48,956 | 12.79 |
| 其他負債 | 3,527,176,814 | 95.82 | 3,390,538,951 | 95.40 | 136,637,863 | 4.03 |
| 什項負債 | 3,527,176,814 | 95.82 | 3,390,538,951 | 95.40 | 136,637,863 | 4.03 |
| 存入保證金 | 722,995 | 0.02 | 1,079,160 | 0.03 | -356,165 | -33.00 |
| 存入保證金 | 722,995 | 0.02 | 1,079,160 | 0.03 | -356,165 | -33.00 |
| 應付退休及離職金 | 2,766,208 | 0.08 | 2,426,485 | 0.07 | 339,723 | 14.00 |
| 應付退休及離職金 | 2,766,208 | 0.08 | 2,426,485 | 0.07 | 339,723 | 14.00 |
| 應付代管資產 | 3,523,669,611 | 95.73 | 3,386,884,263 | 95.30 | 136,785,348 | 4.04 |
| 應付代管資產 | 3,523,669,611 | 95.73 | 3,386,884,263 | 95.30 | 136,785,348 | 4.04 |
| 暫收及待結轉帳項 | 18,000 | 0.00 | 149,043 | 0.00 | -131,043 | -87.92 |
| 暫收及待結轉帳項 | 18,000 | 0.00 | 149,043 | 0.00 | -131,043 | -87.92 |
| 淨資產 | 148,320,000 | 4.03 | 154,182,662 | 4.34 | -5,862,662 | -3.80 |
| 淨資產 | 148,320,000 | 4.03 | 154,182,662 | 4.34 | -5,862,662 | -3.80 |
| 淨資產 | 148,320,000 | 4.03 | 154,182,662 | 4.34 | -5,862,662 | -3.80 |
| 累積餘額 | 148,320,000 | 4.03 | 154,182,662 | 4.34 | -5,862,662 | -3.80 |
| 合 計 | 3,680,909,181 | 100.00 | 3,553,909,914 | 100.00 | 126,999,267 | 3.57 |

信託代理與保證負債 1,000,000

應付保證品 1,000,000

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 | % |
| 無形資產 | 19,984 | 0.00 | 72,086 | 0.00 | -52,102 | -72.28 |
| 無形資產 | 19,984 | 0.00 | 72,086 | 0.00 | -52,102 | -72.28 |
| 電腦軟體 | 19,984 | 0.00 | 72,086 | 0.00 | -52,102 | -72.28 |
| 其他資產 | 3,523,852,968 | 95.73 | 3,388,164,554 | 95.34 | 135,688,414 | 4.00 |
| 什項資產 | 3,523,852,968 | 95.73 | 3,388,164,554 | 95.34 | 135,688,414 | 4.00 |
| 暫付及待結轉帳項 | 183,357 | 0.00 | 1,280,291 | 0.04 | -1,096,934 | -85.68 |
| 代管資產 | 3,523,669,611 | 95.73 | 3,386,884,263 | 95.30 | 136,785,348 | 4.04 |
| 代管資產-土地 | 3,509,667,000 | 95.35 | 3,372,033,000 | 94.88 | 137,634,000 | 4.08 |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 14,002,611 | 0.38 | 14,851,263 | 0.42 | -848,652 | -5.71 |
| 合 計 | 3,680,909,181 | 100.00 | 3,553,909,914 | 100.00 | 126,999,267 | 3.57 |

信託代理與保證資產 1,000,000

保證品 1,000,000

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,000,000元，係聯邦商業銀行連帶保證書-宏遠110學年度中央廚房勞務委外採購後續擴充案(1121031)履約保證金。
 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。

北市北投區清江國民小學
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 | 3,680,909,181 | 100.00 | 3,553,909,914 | 100.00 | 126,999,267 | 3.57 |

信託代理與保證負債 1,000,000

應付保證品 1,000,000

註：

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學
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 | 127,176,922 | 100.00 | 130,332,741 | 100.00 | -3,155,819 | -2.42 |
| 勞務收入 | 91,140 | 0.07 | 0 | 0.00 | 91,140 | 0.00 |
| 服務收入 | 91,140 | 0.07 | 0 | 0.00 | 91,140 | 0.00 |
| 財產收益 | 282,090 | 0.22 | 2,031,108 | 1.56 | -1,749,018 | -86.11 |
| 財產交易利益 | 155,228 | 0.12 | 1,991,678 | 1.53 | -1,836,450 | -92.21 |
| 其他財產收入 | 126,862 | 0.10 | 39,430 | 0.03 | 87,432 | 221.74 |
| 政府撥入收入 | 121,808,957 | 95.78 | 124,150,626 | 95.26 | -2,341,669 | -1.89 |
| 公庫撥款收入 | 117,959,738 | 92.75 | 121,466,344 | 93.20 | -3,506,606 | -2.89 |
| 政府其他撥入收入 | 3,849,219 | 3.03 | 2,684,282 | 2.06 | 1,164,937 | 43.40 |
| 教學收入 | 2,706,920 | 2.13 | 2,713,175 | 2.08 | -6,255 | -0.23 |
| 學雜費收入 | 2,706,920 | 2.13 | 2,713,175 | 2.08 | -6,255 | -0.23 |
| 其他收入 | 2,287,815 | 1.80 | 1,437,832 | 1.10 | 849,983 | 59.12 |
| 受贈收入 | 419,111 | 0.33 | 169,925 | 0.13 | 249,186 | 146.64 |
| 雜項收入 | 1,868,704 | 1.47 | 1,267,907 | 0.97 | 600,797 | 47.38 |
| 支出 | 133,039,584 | 104.61 | 134,913,730 | 103.51 | -1,874,146 | -1.39 |
| 人事支出 | 107,333,251 | 84.40 | 102,850,036 | 78.91 | 4,483,215 | 4.36 |
| 人事支出 | 107,333,251 | 84.40 | 102,850,036 | 78.91 | 4,483,215 | 4.36 |
| 業務支出 | 12,773,027 | 10.04 | 11,284,378 | 8.66 | 1,488,649 | 13.19 |
| 業務支出 | 12,773,027 | 10.04 | 11,284,378 | 8.66 | 1,488,649 | 13.19 |
| 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 | 10,492 | 0.01 | 40,223 | 0.03 | -29,731 | -73.92 |
| 財產交易損失 | 10,492 | 0.01 | 40,223 | 0.03 | -29,731 | -73.92 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 7,348,621 | 5.78 | 7,147,210 | 5.48 | 201,411 | 2.82 |
| 固定資產折舊 | 7,296,519 | 5.74 | 7,144,054 | 5.48 | 152,465 | 2.13 |
| 無形資產攤銷 | 52,102 | 0.04 | 3,156 | 0.00 | 48,946 | ,550.89 |
| 其他支出 | 5,564,193 | 4.38 | 13,581,883 | 10.42 | -8,017,690 | -59.03 |
| 其他支出 | 5,564,193 | 4.38 | 13,581,883 | 10.42 | -8,017,690 | -59.03 |
| 本期賸餘(短絀) | -5,862,662 | -4.61 | -4,580,989 | -0.03 | -1,281,673 | 0.68 |
| 期初淨資產 | 154,182,662 | 121.23 | 158,763,651 | 1.18 | -4,580,989 | 2.44 |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 期末淨資產 | 148,320,000 | 116.62 | 154,182,662 | 1.14 | -5,862,662 | 3.13 |

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—臺北市北投區清江國民小學
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) | -5,862,662 |
| 8002 調整非現金項目 | 3,277,434 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | -2,585,228 |
| 82 投資活動之現金流量 | |
| 8202 減少長期貸墊款及準備金 | 937,550 |
| 8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | 7,893,212 |
| 8207 增加長期貸墊款及準備金 | -1,242,456 |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -8,044,997 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -456,691 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 987,477 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -1,474,685 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | -487,208 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | -3,529,127 |
| 87 期初現金及約當現金 | 13,346,866 |
| 88 期末現金及約當現金 | 9,817,739 |

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339,723元及代管資產增加數136,785,348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—臺北市北投區清江國民小學

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 | 126,602,583 | 574,339 | 127,176,922 | 收入 |
| 勞務收入 | 91,140 | | 91,140 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 126,862 | 155,228 | 282,090 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 121,808,957 | | 121,808,957 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 2,706,920 | | 2,706,920 | 教學收入 |
| 其他收入 | 1,868,704 | 419,111 | 2,287,815 | 其他收入 |
| 基金用途 | 126,929,190 | 6,110,394 | 133,039,584 | 支出 |
| 用人費用 | 107,333,251 | | 107,333,251 | 人事支出 |
| 服務費用 | 7,292,593 | 5,480,434 | 12,773,027 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 1,727,300 | -1,727,300 | | |
| 短絀、賠償給付與支應退場支出 | 27,864 | -27,864 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 3,725,270 | -3,725,270 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 10,000 | | 10,000 | 獎補助支出 |
| 資產短絀 | | 10,492 | 10,492 | 財產損失 |
| | | 7,348,621 | 7,348,621 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 208,702 | 5,355,491 | 5,564,193 | 其他支出 |
| 遞延支出 | 5,355,491 | -5,355,491 | | |
| 購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資 | 1,248,719 | -1,248,719 | | |
| 本期賸餘(短絀) | -326,607 | -5,536,055 | -5,862,662 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 4,975,069 | 149,207,593 | 154,182,662 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 4,648,462 | 143,671,538 | 148,320,000 | 期末淨資產 |

註：

地方教育發展基金-臺北市北投區清江國民小學
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124萬8,719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」729萬2,593元與會計科目「業務支出」1,277萬3,027元間之調整數548萬434元，係「材料與用品費」172萬7,300元、「短絀、賠償給付與支應退場支出」2萬7,864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)372萬5,270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15萬5,228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41萬9,111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. 會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」734萬8,621元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」1萬492元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」20萬8,702元與會計科目「其他支出」556萬4,193元間之調整數535萬5,491元，係「遞延支出」535萬5,491元。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂