

40501542

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111年12月31日)

臺北市總決算

臺北市政府教育局主管



臺北市地方教育發展基金

臺北市文山區木柵國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

臺北市文山區木柵國民小學編

臺北市地方教育發展基金 111年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 6	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 9 至 9	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 15	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 18 至 19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 20 至 20	頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 24	頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 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	174,865,384	174,065,520	799,864	0.46
基金用途	173,687,287	178,476,541	- 4,789,254	- 2.68
賸餘(短絀)	1,178,097	- 4,411,021	5,589,118	--
餘絀情形：				
基金餘額	4,489,399	3,311,302	1,178,097	35.58
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	2,475,469	- 6,523,617	8,999,086	--

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文山區木柵國民小學

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136,288,000元，決算數138,137,238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、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12,098,000元，決算數14,485,497元。

係新購各類教學設備，革新教學方法，提高教學效能，辦理各項幼教教學及招生事宜。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列17,962,000元，決算數16,083,265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4,616,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數931,000元），決算數4,981,287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文山區木柵國民小學

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174,865,384元，較預算數170,739,000元，增加4,126,384元，計增2.42%。

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6,000元，較預算數511,000元，減少505,000元，計減98.83%。

主要係因：

因疫情未開辦暑期游泳訓練營致收入較預計數減少。

2.財產處分收入：決算數200元，較預算數40,000元，減少39,800元，計減99.50%。

主要係因：

惜物網拍賣收入實收數較預計數少。

3.其他財產收入：決算數94,275元，較預算數660,000元，減少565,725元，計減85.72%。

主要係因：

疫情期間停止開放場地致收入較預計數少。

4.公庫撥款收入：決算數168,198,411元，較預算數166,499,000元，增加1,699,411元，計增1.02%。

5.政府其他撥入收入：決算數3,937,885元，較預算數0元，增加3,937,885元。

主要係因：

教育部補助110學年度攜手班經費199,400元、110學年度幼兒園2-5歲代辦費及第1胎經費1,259,513元、110學年度課後照顧費及調整服務時間鐘點差額經費 971,581元、110學年度兼任輔導團減課鐘點費10,240元、110學年度新住民語開課費23,040元、課後照顧服務身障專班經費50,000元、110學年度國小學生無力繳交代收代辦費第2期款11,005元、110學年度第2學期學校用書經費6,241元、111學年度第1學期公幼就學補助代辦費793,890元、111年度補助公幼充實及改善教學環境設備費114,750元、111年度執行強化校園安全防護工作經費75,310元、111學年度兒童課後照顧服務身心障礙專班經費150,351元、111學年度輔導團兼任輔導員減課鐘點費2,520元、110學年度第2學期公幼政府協助家長支付費用代辦費不足數54,772元、111學年度第1學期學校用書經費5,432元、111學年度學生無力繳交代收代辦費第1期款12,480元、111年度學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費59,360元、111學年度學習扶助開班計畫(攜手班)第1期款138,000元。

6.學雜費收入：決算數2,029,548元，較預算數2,348,000元，減少318,452元，計減13.56%。

主要係因：

因全日班實際人數較預計人數少，故實收補助款較預計數少。

7.雜項收入：決算數599,065元，較預算數681,000元，增加81,935元，計減12.03%。

主要係因：

應付代收款結餘轉入數等較預計數少。

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區木柵國民小學

總 說 明

中華民國 111年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數173,687,287元，較預算數170,964,000元，增加2,723,287元，計增1.59%。

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138,137,238元，較預算數136,288,000元，增加1,849,238元，計增1.36%。

主要係因：

用人費用覈實支用併入決算辦理。

2.學前教育計畫：決算數14,485,497元，較預算數12,098,000元，增加2,387,497元，計增19.73%。

主要係因：

教育部補助幼兒園2-5歲代辦費及第1胎經費覈實支用併入決算辦理。

2.一般行政管理計畫：決算數16,083,265元，較預算數17,962,000元，減少1,878,735元，計減10.46%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數4,981,287元，較預算數4,616,000元，增加365,287元，計增7.91%。

主要係因：

本年度補辦預算奉准先行辦理購置偏鄉中央廚房設備等設施。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,178,097元，較預算短絀數225,000元，反絀為餘，計相差1,403,097元。

主要係因：

網球場整修工程辦理保留尚未執行數計955,225元、水電費覈實支用賸餘318,800元及低收入戶家庭幼生月補助賸餘116,608元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入7,471,053元。

投資活動之淨現金流出5,238,472元。

籌資活動之淨現金流入242,888元。

本年度現金及約當現金之淨增2,475,469元。

期初現金及約當現金11,582,923元。

期末現金及約當現金14,058,392元。

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區木柵國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,457,522,183元，包括：

流動資產14,072,138元，較上年度11,705,485元，增加2,366,653元，主要係網球場整修工程保留款尚未支付款項致公庫存款增加及111學年度第1學期收費四聯單註冊費部分款項尚未支付廠商致保款增加。

長期貸墊款及準備金6,189,322元，較上年度5,638,031元，增加555,291元，主要係提撥勞工退休準備金致退休及離職準備金增加及應付代收款結餘轉入數致其他準備金增加。

固定資產23,147,305元，較上年度23,537,594元，減少390,289元，主要係因本年度提列折舊致設備資產減少。

無形資產62,265元，較上年度72,993元，減少10,728元，主要係因購置電腦軟體攤銷致電腦軟體減少。

其他資產6,414,051,153元，較上年度6,213,742,796元，增加200,308,357元，主要係因代管資產土地重估增值致代管資產-土地增加。

決算日負債總額為6,429,823,214元，包括：

流動負債10,107,652元，較上年度8,475,682元，增加1,631,970元，主要係因111年12月課後社團班尚未支付鐘點費及課後照顧班尚未支付委外廠商致應付代收款增加。

其他負債6,419,715,562元，較上年度6,219,299,328元，增加200,416,234元，主要係因代管資產土地重估增值致應付代管資產增加。

決算日淨資產為27,698,969元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數10,302,948元及補辦預算數931,000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)優良事蹟之說明：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－臺北市文山區木柵國民小學
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	170,739,000	100.00	174,865,384	100.00	4,126,384	2.42	174,065,520	100.00
43 勞務收入	511,000	0.30	6,000	0.00	-505,000	-98.83	7,200	0.00
431服務收入	511,000	0.30	6,000	0.00	-505,000	-98.83	7,200	0.00
45 財產收入	700,000	0.41	94,475	0.05	-605,525	-86.50	190,671	0.11
451財產處分收入	40,000	0.02	200	0.00	-39,800	-99.50	19,708	0.01
45Y其他財產收入	660,000	0.39	94,275	0.05	-565,725	-85.72	170,963	0.10
46 政府撥入收入	166,499,000	97.52	172,136,296	98.44	5,637,296	3.39	169,677,814	97.48
462公庫撥款收入	166,499,000	97.52	168,198,411	96.19	1,699,411	1.02	166,744,056	95.79
46Y政府其他撥入收入			3,937,885	2.25	3,937,885		2,933,758	1.69
4S 教學收入	2,348,000	1.38	2,029,548	1.16	-318,452	-13.56	2,329,425	1.34
4S1學雜費收入	2,348,000	1.38	2,029,548	1.16	-318,452	-13.56	2,329,425	1.34
4Y 其他收入	681,000	0.40	599,065	0.34	-81,935	-12.03	1,860,410	1.07
4YY雜項收入	681,000	0.40	599,065	0.34	-81,935	-12.03	1,860,410	1.07
5 基金用途	170,964,000	100.13	173,687,287	99.33	2,723,287	1.59	178,476,541	102.53
53 國民教育計畫	136,288,000	79.82	138,137,238	79.00	1,849,238	1.36	133,323,462	76.59
54 學前教育計畫	12,098,000	7.09	14,485,497	8.28	2,387,497	19.73	12,647,757	7.27
5L 一般行政管理計畫	17,962,000	10.52	16,083,265	9.20	-1,878,735	-10.46	15,343,498	8.81
5M 建築及設備計畫	4,616,000	2.70	4,981,287	2.85	365,287	7.91	17,161,824	9.86
購建固定資產	4,580,000	2.68	4,981,287	2.85	401,287	8.76	17,125,824	9.84
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00	36,000	0.02
本期賸餘 (短絀)	-225,000		1,178,097		1,403,097	-623.60	-4,411,021	
期初基金餘額	1,772,000		3,311,302		1,539,302	86.87	7,722,323	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,547,000		4,489,399		2,942,399	190.20	3,311,302	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學
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		10,302,948
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,699,411
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,937,885
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,849,238
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,387,497
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	428,917

備註：

地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學

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	170,739,000	174,865,384	4,126,384	2.42	
43 勞務收入	511,000	6,000	-505,000	-98.83	
431服務收入	511,000	6,000	-505,000	-98.83	因疫情未開辦暑期游泳訓練營致收入較預計數減少。
45 財產收入	700,000	94,475	-605,525	-86.50	
451財產處分收入	40,000	200	-39,800	-99.50	借物網拍賣收入實收數較預計數少。
45Y其他財產收入	660,000	94,275	-565,725	-85.72	疫情期間停止開放場地致收入較預計數少。
46 政府撥入收入	166,499,000	172,136,296	5,637,296	3.39	
462公庫撥款收入	166,499,000	168,198,411	1,699,411	1.02	教育局補助用人費用不敷數等併入決算辦理。
46Y政府其他撥入收入		3,937,885	3,937,885	0.00	教育部補助111年度2-5歲代辦費及第1胎等併入決算辦理。
4S 教學收入	2,348,000	2,029,548	-318,452	-13.56	
4S1學雜費收入	2,348,000	2,029,548	-318,452	-13.56	因全日班實際人數較預計人數少，故實收補助款較預計數少。
4Y 其他收入	681,000	599,065	-81,935	-12.03	
4YY雜項收入	681,000	599,065	-81,935	-12.03	應付代收款結餘轉入數等較預計數少。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學
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	170,964,000	173,687,287	2,723,287	1.59	
53 國民教育計畫	136,288,000	138,137,238	1,849,238	1.36	
1 用人費用	126,608,000	128,579,896	1,971,896	1.56	
11 正式員額薪資	58,555,560	58,433,004	-122,556	-0.21	
113 職員薪金	58,555,560	58,433,004	-122,556	-0.21	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,165,216	2,745,828	580,612	26.82	
122 約僱職員薪金	406,896	404,664	-2,232	-0.55	
124 兼職人員酬金	1,758,320	2,341,164	582,844	33.15	
13 超時工作報酬	1,394,394	906,388	-488,006	-35.00	
131 加班費	1,394,394	906,388	-488,006	-35.00	
15 獎金	12,454,223	13,108,466	654,243	5.25	
151 考績獎金	5,091,866	6,159,165	1,067,299	20.96	
152 年終獎金	7,362,357	6,949,301	-413,056	-5.61	
16 退休及卹償金	44,879,100	45,322,117	443,017	0.99	
161 職員退休及離職金	44,879,100	45,322,117	443,017	0.99	
18 福利費	7,159,507	8,064,093	904,586	12.63	
181 分擔員工保險費	5,028,540	5,680,096	651,556	12.96	
183 傷病醫藥費	217,400	254,700	37,300	17.16	
185 員工通勤交通費	391,020	377,072	-13,948	-3.57	
18Y 其他福利費	1,522,547	1,752,225	229,678	15.09	
2 服務費用	5,551,000	4,793,643	-757,357	-13.64	
21 水電費	1,702,372	1,562,360	-140,012	-8.22	
212 工作場所電費	1,470,000	1,291,212	-178,788	-12.16	
214 工作場所水費	232,372	271,148	38,776	16.69	
22 郵電費	9,000		-9,000	-100.00	
222 電話費	9,000		-9,000	-100.00	
23 旅運費	47,740	22,370	-25,370	-53.14	
231 國內旅費	47,740	20,120	-27,620	-57.86	
235 貨物運費		2,250	2,250		
24 印刷裝訂與廣告費	185,810	22,386	-163,424	-87.95	
241 印刷及裝訂費	185,810	22,386	-163,424	-87.95	
25 修理保養及保固費	1,401,628	1,105,690	-295,938	-21.11	
252 一般房屋修護費	896,528	160,675	-735,853	-82.08	
255 機械及設備修護費	180,200	592,495	412,295	228.80	
257 雜項設備修護費	324,900	352,520	27,620	8.50	
26 保險費	20,160		-20,160	-100.00	
26Y 其他保險費	20,160		-20,160	-100.00	
27 一般服務費	1,063,278	772,675	-290,603	-27.33	

地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學
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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,012	14,774	5,762	63.94	
279 外包費	82,992	26,095	-56,897	-68.56	
27D 計時與計件人員酬金	843,274	603,806	-239,468	-28.40	
27F 體育活動費	128,000	128,000			
28 專業服務費	1,121,012	1,308,162	187,150	16.69	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	693,600	880,769	187,169	26.99	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	83,440	167,920	84,480	101.25	
289 試務甄選費	4,000	5,000	1,000	25.00	
28A 電腦軟體服務費		36,000	36,000		
28Y 其他專業服務費	339,972	218,473	-121,499	-35.74	
3 材料及用品費	2,163,000	1,749,694	-413,306	-19.11	
31 使用材料費	449,080	391,995	-57,085	-12.71	
315 設備零件	449,080	391,995	-57,085	-12.71	
32 用品消耗	1,713,920	1,357,699	-356,221	-20.78	
321 辦公(事務)用品	160,190	161,708	1,518	0.95	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	26,102	13,644	-12,458	-47.73	
32Y 其他用品消耗	1,527,628	1,182,347	-345,281	-22.60	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	58,300	53,300	1,066.00	
44 交通及運輸設備租金		53,500	53,500		
442 車租		53,500	53,500		
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,670,000	2,483,103	813,103	48.69	
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	1,660,000	2,473,103	813,103	48.98	
743 獎勵費用	247,600	51,586	-196,014	-79.17	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,412,400	2,421,517	1,009,117	71.45	
9 其他	291,000	472,602	181,602	62.41	
91 其他支出	291,000	472,602	181,602	62.41	
91Y 其他	291,000	472,602	181,602	62.41	

地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學
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	12,098,000	14,485,497	2,387,497	19.73	決算數較預算數增加2,387,497元，主要係教育部補助幼兒園2-5歲代辦費及第1胎經費覈實支用併入決算辦理。
1 用人費用	11,603,000	12,167,531	564,531	4.87	
11 正式員額薪資	8,071,380	8,446,846	375,466	4.65	
113 職員薪金	7,375,380	8,048,836	673,456	9.13	
114 工員工資	696,000	398,010	-297,990	-42.81	
13 超時工作報酬	238,085	120,313	-117,772	-49.47	
131 加班費	238,085	120,313	-117,772	-49.47	
15 獎金	1,743,843	1,881,025	137,182	7.87	
151 考績獎金	734,920	888,620	153,700	20.91	
152 年終獎金	1,008,923	992,405	-16,518	-1.64	
16 退休及卹償金	715,620	838,232	122,612	17.13	
161 職員退休及離職金	695,460	815,336	119,876	17.24	
162 工員退休及離職金	20,160	22,896	2,736	13.57	
18 福利費	834,072	881,115	47,043	5.64	
181 分擔員工保險費	722,172	787,765	65,593	9.08	
183 傷病醫藥費	4,300		-4,300	-100.00	
185 員工通勤交通費	75,600	61,350	-14,250	-18.85	
18Y 其他福利費	32,000	32,000			
2 服務費用	163,000	97,619	-65,381	-40.11	
25 修理保養及保固費	100,000	36,075	-63,925	-63.93	
252 一般房屋修護費	76,000		-76,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	12,000	10,000	-2,000	-16.67	
257 雜項設備修護費	12,000	26,075	14,075	117.29	
27 一般服務費	22,000	22,000			
27F 體育活動費	22,000	22,000			
28 專業服務費	41,000	39,544	-1,456	-3.55	
28Y 其他專業服務費	41,000	39,544	-1,456	-3.55	
3 材料及用品費	100,000	70,700	-29,300	-29.30	
31 使用材料費	77,600	70,700	-6,900	-8.89	
315 設備零件	77,600	70,700	-6,900	-8.89	
32 用品消耗	22,400		-22,400	-100.00	
32Y 其他用品消耗	22,400		-22,400	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	136,000	2,127,567	1,991,567	1,464.39	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	136,000	2,127,567	1,991,567	1,464.39	

地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學
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	%	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	136,000	2,127,567	1,991,567	1,464.39	
9 其他	96,000	22,080	-73,920	-77.00	
91 其他支出	96,000	22,080	-73,920	-77.00	
91Y 其他	96,000	22,080	-73,920	-77.00	
5L 一般行政管理計畫	17,962,000	16,083,265	-1,878,735	-10.46	決算數較預算數減少1,878,735元，主要係用人費用覈實支用賸餘。
1 用人費用	13,601,000	11,770,534	-1,830,466	-13.46	
11 正式員額薪資	8,889,600	8,071,387	-818,213	-9.20	
113 職員薪金	8,145,600	7,264,267	-881,333	-10.82	
114 工員工資	744,000	807,120	63,120	8.48	
13 超時工作報酬	554,736	317,722	-237,014	-42.73	
131 加班費	554,736	317,722	-237,014	-42.73	
15 獎金	2,229,160	1,561,505	-667,655	-29.95	
151 考績獎金	1,117,960	712,351	-405,609	-36.28	
152 年終獎金	1,111,200	849,154	-262,046	-23.58	
16 退休及卹償金	799,620	767,754	-31,866	-3.99	
161 職員退休及離職金	740,100	751,613	11,513	1.56	
162 工員退休及離職金	59,520	16,141	-43,379	-72.88	
18 福利費	1,127,884	1,052,166	-75,718	-6.71	
181 分擔員工保險費	792,372	781,681	-10,691	-1.35	
185 員工通勤交通費	127,512	91,692	-35,820	-28.09	
18Y 其他福利費	208,000	178,793	-29,207	-14.04	
2 服務費用	3,917,000	3,874,865	-42,135	-1.08	
22 郵電費		72,367	72,367		
222 電話費		72,367	72,367		
23 旅運費		7,764	7,764		
231 國內旅費		7,124	7,124		
23Y 其他旅運費		640	640		
27 一般服務費	3,205,168	3,495,154	289,986	9.05	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		15	15		
279 外包費	3,179,168	3,469,139	289,971	9.12	
27F 體育活動費	26,000	26,000			
28 專業服務費	639,832	227,580	-412,252	-64.43	
288 委託考選訓練費		13,600	13,600		
28Y 其他專業服務費	639,832	213,980	-425,852	-66.56	
29 公共關係費	72,000	72,000			

地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學
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	%	
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	441,000	435,066	-5,934	-1.35	
32 用品消耗	441,000	435,066	-5,934	-1.35	
321 辦公（事務）用品	441,000	435,066	-5,934	-1.35	
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	
5M 建築及設備計畫	4,616,000	4,981,287	365,287	7.91	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931,000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928,917元。2.決算數較預算數增加365,287元，主要係教育部補助及其他準備金支應充實及改善教學環境設施設備，以及校園兒童遊戲場防護鋪面修繕汰換。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,616,000	4,981,287	365,287	7.91	
51 購建固定資產	4,580,000	4,552,370	-27,630	-0.60	
512 興建土地改良物	3,875,000	2,919,775	-955,225	-24.65	
514 購置機械及設備	504,500	987,457	482,957	95.73	
515 購置交通及運輸設備		75,310	75,310		
516 購置雜項設備	200,500	569,828	369,328	184.20	
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		428,917	428,917		
541 遞延修繕房屋建築支出		323,917	323,917		
542 其他遞延支出		105,000	105,000		

地方教育發展基金-臺北市文山區木柵國民小學

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)常年游泳救生員 1 人，預算數 423,880 元，決算數 422,270 元。
- (2)暑期游泳救生員 1 人，預算數 84,776 元，決算數 0 元。
- (3)暑期游泳工讀生按時計算，預算數 26,394 元，決算數 0 元。
- (4)閩客語支援人員鐘點費按節計算，預算數 231,424 元，決算數 122,400 元。
- (5)科學創意活動工讀生按時計算，預算數 76,800 元，決算數 59,136 元。

2.外包費：

- (1)開放場地工友勞務工作加班外包按時計算，預算數 82,992 元，決算數 26,095 元。
- (2)校警勞務工作外包 2 人，預算數 1,155,168 元，決算數 1,649,895 元。
- (3)工友勞務工作外包 4 人，預算數 1,824,000 元，決算數 1,773,644 元。
- (4)超額工友外包按件計算，預算數 200,000 元，決算數 45,600 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70,906元，決算數37,156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	75,452,053	-51,841,466	5,547,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	13,931,526	-12,542,879	3,875,000
房屋及建築	1,634,743	-446,787	
機械及設備	32,430,145	-24,596,093	988,500
交通及運輸設備	4,932,079	-2,773,251	76,000
雜項設備	22,450,567	-11,482,456	571,500
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	72,993		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3,875,000元，係法定預算數3,875,000元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數計988,500元，係法定預算數504,500元及補辦預算484,000元。

3.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計76,000元，係補辦預算76,000元。

4.雜項設備：

增加數可用預算數571,500元，係法定預算數200,500元及補辦預算371,000元。

5.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25,092元，係法定預算數25,092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1,708,143元，變動原因為：(1)增置：購置電腦及周邊零組件等計987,457元。(2)撥入：教育局撥入教師用平板電腦6臺及85吋觸控液晶螢幕等計378,286元。(3)受贈：以代辦經費購置無線網路基地台設備等計342,400元。

北市文山區木柵國民小學

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		
5,506,194	25,092	236,728	-5,670,483	23,209,570
			-376,668	1,011,979
			-27,240	1,160,716
1,708,143			-2,623,735	6,918,460
160,300			-564,683	1,754,445
717,976		226,000	-2,078,157	9,381,930
2,919,775				2,919,775
	25,092	10,728		62,265

註 2.交通及運輸設備：增加數計160,300元，變動原因為：(1)增置：購置廁所緊急求救鈴組1套計75,310元。(2)撥入：教育局撥入廁所緊急求救鈴組1套13,290元。(3)受贈：以代辦經費購置監控硬碟等計71,700元。

3.雜項設備：增加數計717,976元，變動原因為：(1)增置：購置餐具消毒櫃設備等計569,828元。(2)撥入：教育局撥入一對一分離式冷氣設備等計69,534元。(3)受贈：以代辦經費購置致美樓教研室(二)冷氣計78,614元。減少數計226,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢食品切用機等計226,000元。

4.購建中固定資產：增加數計2,919,775元，變動原因為：(1)增置：網球場整修工程計2,919,775元係第一期工程款。

5.電腦軟體：減少數計10,728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10,728元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

電腦軟體：係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金－臺北市文山區木柵國民小學
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		3,875,000			3,875,000	2,919,775	-955,225	955,225
土地改良物		3,875,000			3,875,000		-3,875,000	955,225
購建中固定資產						2,919,775	2,919,775	
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		504,500	484,000		988,500	987,457	-1,043	
機械及設備		504,500	484,000		988,500	987,457	-1,043	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			76,000		76,000	75,310	-690	
交通及運輸設備			76,000		76,000	75,310	-690	
購建中固定資產								
雜項設備		200,500	371,000		571,500	569,828	-1,672	
雜項設備		200,500	371,000		571,500	569,828	-1,672	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		4,580,000	931,000		5,511,000	4,552,370	-958,630	955,225

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—臺北市文山區木柵國民小學
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		931,000
購置機械及設備	111.05.16府授教會字第1113051881號	119,000
購置機械及設備	111.09.21府授教會字第1113081782號	365,000
購置交通及運輸設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	76,000
購置雜項設備	111.09.21府授教會字第1113081782號	371,000

地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學

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	64	64	0	
職員	63	63	0	
約僱	1	1	0	
學前教育計畫	11	11	0	
職員	9	9	0	
技工	2	2	0	
一般行政管理計畫	13	13	0	
職員	11	11	0	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合計	88	88	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)常年游泳救生員1人。
- (2)暑期游泳救生員1人。
- (3)暑期游泳工讀生按時計算。
- (4)閩客語支援人員鐘點費按節計算。
- (5)科學創意活動工讀生按時計算。

2.外包費：

- (1)開放場地工友勞務工作加班外包按時計算。
- (2)校警勞務工作外包2人。
- (3)工友勞務工作外包4人。
- (4)超額工友外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學
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	58,555,560	406,896	1,394,394		12,454,223	44,879,100		7,159,507		124,849,680	1,758,320	126,608,000
正式人員	58,555,560		1,376,310		12,403,361	5,135,148		7,040,331		84,510,710		84,510,710
聘僱人員		406,896	18,084		50,862	24,408		71,176		571,426		571,426
兼任人員											1,758,320	1,758,320
其他人員						39,719,544		48,000		39,767,544		39,767,544
學前教育計畫	8,071,380		238,085		1,743,843	715,620		834,072		11,603,000		11,603,000
正式人員	8,071,380		238,085		1,743,843	715,620		834,072		11,603,000		11,603,000
兼任人員												
一般行政管理計畫	8,889,600		554,736		2,229,160	799,620		1,127,884		13,601,000		13,601,000
正式人員	8,889,600		554,736		2,229,160	799,620		1,127,884		13,601,000		13,601,000
合 計	75,516,540	406,896	2,187,215		16,427,226	46,394,340		9,121,463		150,053,680	1,758,320	151,812,000

一、本表獎金包括以下各項：

- 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88人，計6,944,746元，執行結果決算67人，計7,760,136元。
- 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88人，計9,482,480元，執行結果決算89人，計8,790,860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：

- 常年游泳救生員1人，預算數423,880元，決算數422,270元。
- 暑期游泳救生員1人，預算數84,776元，決算數0元。
- 暑期游泳工讀生按時計算，預算數26,394元，決算數0元。
- 閩客語支援人員鐘點費按節計算，預算數231,424元，決算數122,400元。
- 科學創意活動工讀生按時計算，預算數76,800元，決算數59,136元。

2.外包費：

- 開放場地工友勞務工作加班外包按時計算，預算數82,992元，決算數26,095元。
- 校警勞務工作外包2人，預算數1,155,168元，決算數1,649,895元。
- 工友勞務工作外包4人，預算數1,824,000元，決算數1,773,644元。
- 超額工友外包按件計算，預算數200,000元，決算數45,600元。

地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學
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
58,433,004	404,664	906,388		13,108,466	45,322,117		8,064,093		126,238,732	2,341,164	128,579,896
58,433,004		906,388		13,061,703	5,851,063		7,945,364		86,197,522		86,197,522
	404,664			46,763	24,516		28,185		504,128		504,128
					30,016		42,544		72,560	2,341,164	2,413,724
					39,416,522		48,000		39,464,522		39,464,522
8,446,846		120,313		1,881,025	838,232		881,115		12,167,531		12,167,531
8,446,846		120,313		1,881,025	835,894		880,861		12,164,939		12,164,939
					2,338		254		2,592		2,592
8,071,387		317,722		1,561,505	767,754		1,052,166		11,770,534		11,770,534
8,071,387		317,722		1,561,505	767,754		1,052,166		11,770,534		11,770,534
74,951,237	404,664	1,344,423		16,550,996	46,928,103		9,997,374		150,176,797	2,341,164	152,517,961

地方教育發展基金－臺北市文山區木柵國民小學
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			148,386,000		152,622,735		4,236,735	2.86	決算數較預算數增加2,387,497元，主要係因教育部補助幼兒園2-5歲代辦費及第1胎經費覈實支用併入決算辦理。
國民教育計畫			136,288,000		138,137,238		1,849,238	1.36	
學前教育計畫			12,098,000		14,485,497		2,387,497	19.73	

地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學
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	151,812,000	152,517,961	705,961	0.47
11 正式員額薪資	75,516,540	74,951,237	-565,303	-0.75
113 職員薪金	74,076,540	73,746,107	-330,433	-0.45
114 工員工資	1,440,000	1,205,130	-234,870	-16.31
12 聘僱及兼職人員薪資	2,165,216	2,745,828	580,612	26.82
122 約僱職員薪金	406,896	404,664	-2,232	-0.55
124 兼職人員酬金	1,758,320	2,341,164	582,844	33.15
13 超時工作報酬	2,187,215	1,344,423	-842,792	-38.53
131 加班費	2,187,215	1,344,423	-842,792	-38.53
15 獎金	16,427,226	16,550,996	123,770	0.75
151 考績獎金	6,944,746	7,760,136	815,390	11.74
152 年終獎金	9,482,480	8,790,860	-691,620	-7.29
16 退休及卹償金	46,394,340	46,928,103	533,763	1.15
161 職員退休及離職金	46,314,660	46,889,066	574,406	1.24
162 工員退休及離職金	79,680	39,037	-40,643	-51.01
18 福利費	9,121,463	9,997,374	875,911	9.60
181 分擔員工保險費	6,543,084	7,249,542	706,458	10.80
183 傷病醫藥費	221,700	254,700	33,000	14.88
185 員工通勤交通費	594,132	530,114	-64,018	-10.78
18Y 其他福利費	1,762,547	1,963,018	200,471	11.37
2 服務費用	9,631,000	8,766,127	-864,873	-8.98
21 水電費	1,702,372	1,562,360	-140,012	-8.22
212 工作場所電費	1,470,000	1,291,212	-178,788	-12.16
214 工作場所水費	232,372	271,148	38,776	16.69
22 郵電費	9,000	72,367	63,367	704.08
222 電話費	9,000	72,367	63,367	704.08
23 旅運費	47,740	30,134	-17,606	-36.88
231 國內旅費	47,740	27,244	-20,496	-42.93
235 貨物運費	0	2,250	2,250	0.00
23Y 其他旅運費	0	640	640	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	185,810	22,386	-163,424	-87.95
241 印刷及裝訂費	185,810	22,386	-163,424	-87.95
25 修理保養及保固費	1,501,628	1,141,765	-359,863	-23.96
252 一般房屋修護費	972,528	160,675	-811,853	-83.48
255 機械及設備修護費	192,200	602,495	410,295	213.47
257 雜項設備修護費	336,900	378,595	41,695	12.38
26 保險費	20,160	0	-20,160	-100.00
26Y 其他保險費	20,160	0	-20,160	-100.00
27 一般服務費	4,290,446	4,289,829	-617	-0.01
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,012	14,789	5,777	64.10
279 外包費	3,262,160	3,495,234	233,074	7.14
27D 計時與計件人員酬金	843,274	603,806	-239,468	-28.40
27F 體育活動費	176,000	176,000	0	0.00
28 專業服務費	1,801,844	1,575,286	-226,558	-12.57

地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學
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	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	693,600	880,769	187,169	26.99
287 委託檢驗(定)試驗認證費	83,440	167,920	84,480	101.25
288 委託考選訓練費	0	13,600	13,600	0.00
289 試務甄選費	4,000	5,000	1,000	25.00
28A 電腦軟體服務費	0	36,000	36,000	0.00
28Y 其他專業服務費	1,020,804	471,997	-548,807	-53.76
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	2,704,000	2,255,460	-448,540	-16.59
31 使用材料費	526,680	462,695	-63,985	-12.15
315 設備零件	526,680	462,695	-63,985	-12.15
32 用品消耗	2,177,320	1,792,765	-384,555	-17.66
321 辦公(事務)用品	601,190	596,774	-4,416	-0.73
328 醫療用品(非醫療院所使用)	26,102	13,644	-12,458	-47.73
32Y 其他用品消耗	1,550,028	1,182,347	-367,681	-23.72
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	58,300	53,300	1,066.00
44 交通及運輸設備租金	0	53,500	53,500	0.00
442 車租	0	53,500	53,500	0.00
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,616,000	4,981,287	365,287	7.91
51 購建固定資產	4,580,000	4,552,370	-27,630	-0.60
512 興建土地改良物	3,875,000	2,919,775	-955,225	-24.65
514 購置機械及設備	504,500	987,457	482,957	95.73
515 購置交通及運輸設備	0	75,310	75,310	0.00
516 購置雜項設備	200,500	569,828	369,328	184.20
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	0	428,917	428,917	0.00
541 遞延修繕房屋建築支出	0	323,917	323,917	0.00
542 其他遞延支出	0	105,000	105,000	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,809,000	4,613,470	2,804,470	155.03
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	1,796,000	4,600,670	2,804,670	156.16
743 獎勵費用	247,600	51,586	-196,014	-79.17
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,548,400	4,549,084	3,000,684	193.79
9 其他	387,000	494,682	107,682	27.82
91 其他支出	387,000	494,682	107,682	27.82
91Y 其他	387,000	494,682	107,682	27.82

地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學
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	170,964,000	173,687,287	2,723,287	1.59

地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學
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	2,167,006	2,014,689	-152,317	-7.03	
185 員工通勤交通費	594,132	530,114	-64,018	-10.78	
27D 計時與計件人員酬金	843,274	603,806	-239,468	-28.40	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	693,600	880,769	187,169	26.99	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	6,457,522,183	100.00	6,254,696,899	100.00	202,825,284	3.24
流動資產	14,072,138	0.22	11,705,485	0.19	2,366,653	20.22
現金	14,058,392	0.22	11,582,923	0.19	2,475,469	21.37
銀行存款	14,058,392	0.22	11,582,923	0.19	2,475,469	21.37
銀行存款-公庫存款	3,743,925	0.06	2,546,818	0.04	1,197,107	47.00
銀行存款-保管款	10,138,721	0.16	8,877,907	0.14	1,260,814	14.20
銀行存款-代繳費款專戶	9,721	0.00	1,506	0.00	8,215	545.48
銀行存款-教育儲蓄戶	166,025	0.00	156,692	0.00	9,333	5.96
應收款項	13,746	0.00	0	0.00	13,746	0.00
其他應收款	13,746	0.00	0	0.00	13,746	0.00
預付款項	0	0.00	122,562	0.00	-122,562	-100.00
預付費用	0	0.00	122,562	0.00	-122,562	-100.00
長期貸墊款及準備金	6,189,322	0.10	5,638,031	0.09	551,291	9.78
準備金	6,189,322	0.10	5,638,031	0.09	551,291	9.78
退休及離職準備金	4,554,750	0.07	4,191,214	0.07	363,536	8.67
其他準備金	1,634,572	0.03	1,446,817	0.02	187,755	12.98
其他準備金-其他	1,634,572	0.03	1,446,817	0.02	187,755	12.98
固定資產	23,147,305	0.36	23,537,594	0.38	-390,289	-1.66
土地改良物	1,011,979	0.02	1,388,647	0.02	-376,668	-27.12
土地改良物	13,931,526	0.22	13,931,526	0.22	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-12,919,547	-0.20	-12,542,879	-0.20	-376,668	3.00
房屋建築及設備	1,160,716	0.02	1,187,956	0.02	-27,240	-2.29
房屋建築及設備	1,634,743	0.03	1,634,743	0.03	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-474,027	-0.01	-446,787	-0.01	-27,240	6.10
機械及設備	6,918,460	0.11	7,834,052	0.13	-915,592	-11.69
機械及設備	34,138,288	0.53	32,430,145	0.52	1,708,143	5.27
累計折舊-機械及設備	-27,219,828	-0.42	-24,596,093	-0.39	-2,623,735	10.67
交通及運輸設備	1,754,445	0.03	2,158,828	0.03	-404,383	-18.73
交通及運輸設備	5,092,379	0.08	4,932,079	0.08	160,300	3.25
累計折舊-交通及運輸設備	-3,337,934	-0.05	-2,773,251	-0.04	-564,683	20.36
雜項設備	9,381,930	0.15	10,968,111	0.18	-1,586,181	-14.46
雜項設備	22,942,543	0.36	22,450,567	0.36	491,976	2.19
累計折舊-雜項設備	-13,560,613	-0.21	-11,482,456	-0.18	-2,078,157	18.10
合 計	6,457,522,183	100.00	6,254,696,899	100.00	202,825,284	3.24

信託代理與保證資產 48,081

保證品 48,081

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為48,081元，係106年11月8日偉塵科技工程股份有限公司提供明德樓電梯汰換工程保固金(定期存單)及107年9月14日偉塵科技工程股份有限公司提供活動中心電梯改善工程保固金(定期存單)。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為48,081元，係106年11月8日偉塵科技工程股份有限公司提供明德樓電梯汰換工程保固金(定期存單)及107年9月14日偉塵科技工程股份有限公司提供活動中心電梯改善工程保固金(定期存單)。
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。

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	%
購建中固定資產	2,919,775	0.05	0	0.00	2,919,775	0.00
購建中固定資產	2,919,775	0.05	0	0.00	2,919,775	0.00
無形資產	62,265	0.00	72,993	0.00	-10,728	-14.70
無形資產	62,265	0.00	72,993	0.00	-10,728	-14.70
電腦軟體	62,265	0.00	72,993	0.00	-10,728	-14.70
其他資產	6,414,051,153	99.33	6,213,742,796	99.35	200,308,357	3.22
什項資產	6,414,051,153	99.33	6,213,742,796	99.35	200,308,357	3.22
暫付及待結轉帳項	1,527,445	0.02	1,028,898	0.02	498,547	48.45
代管資產	6,412,523,708	99.30	6,212,713,898	99.33	199,809,810	3.22
代管資產-土地改良物	26,569	0.00	30,169	0.00	-3,600	-11.93
代管資產-土地	6,374,615,568	98.72	6,173,349,342	98.70	201,266,226	3.26
代管資產-房屋建築及設備	37,881,571	0.59	39,334,387	0.63	-1,452,816	-3.69
合 計	6,457,522,183	100.00	6,254,696,899	100.00	202,825,284	3.24

信託代理與保證資產 48,081

保證品 48,081

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為48,081元，係106年11月8日偉塵科技工程股份有限公司提供明德樓電梯汰換工程保固金(定期存單)及107年9月14日偉塵科技工程股份有限公司提供活動中心電梯改善工程保固金(定期存單)。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為48,081元，係106年11月8日偉塵科技工程股份有限公司提供明德樓電梯汰換工程保固金(定期存單)及107年9月14日偉塵科技工程股份有限公司提供活動中心電梯改善工程保固金(定期存單)。
 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。

北市文山區木柵國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	6,429,823,214	99.57	6,227,775,010	99.57	202,048,204	3.24
流動負債	10,107,652	0.16	8,475,682	0.14	1,631,970	19.25
應付款項	10,095,798	0.16	8,475,682	0.14	1,620,116	19.11
應付代收款	9,326,891	0.14	7,932,294	0.13	1,394,597	17.58
應付代收款	9,326,891	0.14	7,932,294	0.13	1,394,597	17.58
應付費用	768,907	0.01	543,388	0.01	225,519	41.50
應付費用	768,907	0.01	543,388	0.01	225,519	41.50
預收款項	11,854	0.00	0	0.00	11,854	0.00
預收收入	11,854	0.00	0	0.00	11,854	0.00
預收收入	11,854	0.00	0	0.00	11,854	0.00
其他負債	6,419,715,562	99.41	6,219,299,328	99.43	200,416,234	3.22
什項負債	6,419,715,562	99.41	6,219,299,328	99.43	200,416,234	3.22
存入保證金	2,515,021	0.04	2,132,709	0.03	382,312	17.93
存入保證金	2,515,021	0.04	2,132,709	0.03	382,312	17.93
應付退休及離職金	4,554,750	0.07	4,191,214	0.07	363,536	8.67
應付退休及離職金	4,554,750	0.07	4,191,214	0.07	363,536	8.67
應付代管資產	6,412,523,708	99.30	6,212,713,898	99.33	199,809,810	3.22
應付代管資產	6,412,523,708	99.30	6,212,713,898	99.33	199,809,810	3.22
暫收及待結轉帳項	122,083	0.00	261,507	0.00	-139,424	-53.32
暫收及待結轉帳項	122,083	0.00	261,507	0.00	-139,424	-53.32
淨資產	27,698,969	0.43	26,921,889	0.43	777,080	2.89
淨資產	27,698,969	0.43	26,921,889	0.43	777,080	2.89
淨資產	27,698,969	0.43	26,921,889	0.43	777,080	2.89
累積餘額	27,698,969	0.43	26,921,889	0.43	777,080	2.89
合 計	6,457,522,183	100.00	6,254,696,899	100.00	202,825,284	3.24

信託代理與保證負債 48,081

應付保證品 48,081

註：

北市文山區木柵國民小學
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	6,457,522,183	100.00	6,254,696,899	100.00	202,825,284	3.24

信託代理與保證負債 48,081

應付保證品 48,081

註：

地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學
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	175,819,208	100.00	177,227,317	100.00	-1,408,109	-0.79
勞務收入	6,000	0.00	7,200	0.00	-1,200	-16.67
服務收入	6,000	0.00	7,200	0.00	-1,200	-16.67
財產收益	555,585	0.32	2,634,951	1.49	-2,079,366	-78.91
廢舊物品售價收入	0	0.00	15,232	0.01	-15,232	-100.00
財產交易利益	461,310	0.26	2,385,756	1.35	-1,924,446	-80.66
其他財產收入	94,275	0.05	233,963	0.13	-139,688	-59.71
政府撥入收入	172,136,296	97.91	169,677,814	95.74	2,458,482	1.45
公庫撥款收入	168,198,411	95.67	166,744,056	94.08	1,454,355	0.87
政府其他撥入收入	3,937,885	2.24	2,933,758	1.66	1,004,127	34.23
教學收入	2,029,548	1.15	2,329,425	1.31	-299,877	-12.87
學雜費收入	2,029,548	1.15	2,329,425	1.31	-299,877	-12.87
其他收入	1,091,779	0.62	2,577,927	1.45	-1,486,148	-57.65
受贈收入	492,714	0.28	717,517	0.40	-224,803	-31.33
雜項收入	599,065	0.34	1,860,410	1.05	-1,261,345	-67.80
支出	175,042,128	99.56	178,661,577	100.81	-3,619,449	-2.03
人事支出	152,517,961	86.75	145,961,221	82.36	6,556,740	4.49
人事支出	152,517,961	86.75	145,961,221	82.36	6,556,740	4.49
業務支出	15,683,357	8.92	15,005,382	8.47	677,975	4.52
業務支出	15,683,357	8.92	15,005,382	8.47	677,975	4.52
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	2,260	0.00	3,714	0.00	-1,454	-39.15
財產交易損失	2,260	0.00	3,714	0.00	-1,454	-39.15
折舊、折耗及攤銷	5,904,951	3.36	5,795,561	3.27	109,390	1.89
固定資產折舊	5,894,223	3.35	5,777,003	3.26	117,220	2.03
無形資產攤銷	10,728	0.01	18,558	0.01	-7,830	-42.19
其他支出	923,599	0.53	11,885,699	6.71	-10,962,100	-92.23
其他支出	923,599	0.53	11,885,699	6.71	-10,962,100	-92.23
本期賸餘(短絀)	777,080	0.44	-1,434,260	-0.01	2,211,340	-0.61
期初淨資產	26,921,889	15.31	28,356,149	0.16	-1,434,260	0.40
解繳公庫						
期末淨資產	27,698,969	15.75	26,921,889	0.15	777,080	-0.21

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

地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學
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)	777,080
8002 調整非現金項目	6,693,973
81 業務活動之淨現金流入(流出)	7,471,053
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	207,597
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	8,789,020
8207 增加長期貸墊款及準備金	-395,352
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-13,839,737
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-5,238,472
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,968,106
8404 減少短期債務及其他負債	-1,725,218
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	242,888
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,475,469
87 期初現金及約當現金	11,582,923
88 期末現金及約當現金	14,058,392

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363,536元及代管資產增加數199,809,810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—臺北市文山區木柵國民小學

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	174,865,384	953,824	175,819,208	收入
勞務收入	6,000		6,000	勞務收入
財產收入	94,475	461,110	555,585	財產收益
政府撥入收入	172,136,296		172,136,296	政府撥入收入
教學收入	2,029,548		2,029,548	教學收入
其他收入	599,065	492,714	1,091,779	其他收入
基金用途	173,687,287	1,354,841	175,042,128	支出
用人費用	152,517,961		152,517,961	人事支出
服務費用	8,766,127	6,917,230	15,683,357	業務支出
材料及用品費	2,255,460	-2,255,460		
租金、償債、利息及相關手續費	58,300	-58,300		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,603,470	-4,603,470		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
		2,260	2,260	財產損失
		5,904,951	5,904,951	折舊、折耗及攤銷
其他	494,682	428,917	923,599	其他支出
遞延支出	428,917	-428,917		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	4,552,370	-4,552,370		
本期賸餘(短絀)	1,178,097	-401,017	777,080	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,311,302	23,610,587	26,921,889	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,489,399	23,209,570	27,698,969	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市文山區木柵國民小學
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455萬2,370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」876萬6,127元與會計科目「業務支出」1,568萬3,357元間之調整數691萬7,230元，係「材料及用品費」225萬5,460元、「租金、償債、利息及相關手續費」5萬8,300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)460萬3,470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46萬1,110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49萬2,714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」590萬4,951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」2,260元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」49萬4,682元與會計科目「其他支出」92萬3,599元間之調整數42萬8,917元，係「遞延支出」42萬8,917元。

主辦會計人員：



機關長官：

