

40501425

中華民國 110 年度

(110年1月1日至110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

臺北市信義區吳興國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

臺北市信義區吳興國民小學編

裝

裝

訂

臺北市地方教育發展基金 110 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	198,534,641	221,892,388	-23,357,747	- 10.53
基金用途	209,973,541	214,756,336	-4,782,795	- 2.23
賸餘(短絀)	-11,438,900	7,136,052	-18,574,952	
餘絀情形：				
基金餘額	17,030,970	28,469,870	-11,438,900	- 40.18
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-12,353,579	5,403,511	-17,757,090	

附註：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。

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吳興國民小學

總 說 明

中華民國110 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163,703,000元，決算數167,479,244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18,661,000元，決算數16,277,803元。

係新購教具、輔助教材及圖書等各科教學設備，充實各科教材，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作及幼兒活動等項目，藉由辦理各項活動，健全幼兒教育及照顧，以促進其身心健全發展。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列20,239,000元，決算數20,027,439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2,015,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數386,000元），決算數6,189,055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，提高教學品質。

臺北市地方教育發展基金臺北市信義區吳興國民小學

總 說 明

中華民國110 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198,534,641元，較預算數 190,752,000元，增加7,782,641元，計增4.08%。

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3,900元，較預算數483,000元，減少479,100元，計減99.19%。
主要係因：
暑期泳訓班因疫情停開致短收。
2. 財產處分收入：決算數0元，較預算數 17,000元，減少17,000元，計減100%。
主要係因：
報廢財產處分收入未如預期致短收。
3. 租金收入：決算數31,702元，較預算數34,000元，減少2,298元，計減6.76%。
主要係因：
4. 其他財產收入：決算數200,612元，較預算數258,000元，減少57,388元，計減22.24%。
主要係因：
場地租金收入等未如預期致短收。
5. 公庫撥款收入：決算數191,335,856元，較預算數186,688,000元，增加4,647,856元，計增2.49%。
6. 政府其他撥入收入：決算數3,357,615元，較預算數 0元，增加3,357,615元。
主要係因：
2-5歲代辦費、課後照顧補助、課後照顧身心障礙學生專班、學習扶助潛能計畫攜手班等經費，准予併入年度決算辦理，致超收。
7. 學雜費收入：決算數2,871,675元，較預算數2,668,000元，增加203,675元，計增7.63%。
8. 雜項收入：決算數733,281元，較預算數604,000元，增加129,281元，計增21.40%。
主要係因：
廠商罰款、以前年度代收代辦費餘款等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數209,973,541元，較預算數204,618,000元，增加5,355,541元，計增2.62%。

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167,479,244元，較預算數163,703,000元，增加3,776,244元，計增2.31%。
2. 學前教育計畫：決算數16,277,803元，較預算數18,661,000元，減少 2,383,197元，計減12.77%。
主要係因：
用人費用覈實支用剩餘。
3. 一般行政管理計畫：決算數 20,027,439元，較預算數 20,239,000元，減少 211,561元，計減1.05%。

臺北市地方教育發展基金臺北市信義區吳興國民小學

總 說 明

中華民國110 年度

4. 建築及設備計畫：決算數 6,189,055元，較預算數 2,015,000元，增加 4,174,055元，計增207.15%。

主要係因：

統籌款或局款補助兒童遊戲場、特教班4號梯間走廊及幼兒園廣場整修、水災教室高架地板及櫥櫃電器整修等工程所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

年度決算短絀數11,438,900元，較預算短絀數 13,866,000元，計相差2,427,100元。

主要係因：

業務費用覈實支用剩餘，及幼兒園學雜費、雜項收入超收併決算所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出11,340,006元。

投資活動之淨現金流出1,408,745元。

籌資活動之淨現金流入395,172元。

本年度現金及約當現金之淨減12,353,579元。

期初現金及約當現金36,228,140元。

期末現金及約當現金23,874,561元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,087,307,839元，包括：

流動資產23,877,671元，較上年度37,685,699元，減少13,808,028元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金10,375,291元，較上年度9,657,671元，增加717,620元，主要係因提列退休及離職準備金。

固定資產16,995,042元，較上年度17,571,514元，減少576,472元，主要係提列折舊及年度報廢所致。

無形資產72,729元，較上年度48,991元，增加23,738元，主要係年度預算購置教學軟體。

其他資產5,035,987,106元，較上年度5,219,004,961元，減少183,017,855元，主要係代管土地依公告現值減值。

決算日負債總額為5,053,209,098元，包括：

流動負債5,881,801元，較上年度8,693,987元，減少2,812,186元，主要係因代收代辦經費減少所致。

其他負債5,047,327,297元，較上年度5,229,184,474元，減少181,857,177元，主要係因代管資產依公告現值減值。

決算日淨資產34,098,741元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數15,936,095元及補辦預算數386,000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—臺北市信義區吳興國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 110 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	190,752,000	100.00	198,534,641	100.00	7,782,641	4.08	221,892,388	100.00
43 勞務收入	483,000	0.25	3,900	0.00	-479,100	-99.19	144,490	0.07
431服務收入	483,000	0.25	3,900	0.00	-479,100	-99.19	144,490	0.07
45 財產收入	309,000	0.16	232,314	0.12	-76,686	-24.82	242,817	0.11
451財產處分收入	17,000	0.01			-17,000	-100.00	1,000	0.00
452租金收入	34,000	0.02	31,702	0.02	-2,298	-6.76	60,923	0.03
45Y其他財產收入	258,000	0.14	200,612	0.10	-57,388	-22.24	180,894	0.08
46 政府撥入收入	186,688,000	97.87	194,693,471	98.07	8,005,471	4.29	216,244,696	97.45
462公庫撥款收入	186,688,000	97.87	191,335,856	96.37	4,647,856	2.49	213,532,684	96.23
46Y政府其他撥入收入			3,357,615	1.69	3,357,615	0.00	2,712,012	1.22
4S 教學收入	2,668,000	1.40	2,871,675	1.45	203,675	7.63	3,277,650	1.48
4S1學雜費收入	2,668,000	1.40	2,871,675	1.45	203,675	7.63	3,277,650	1.48
4Y 其他收入	604,000	0.32	733,281	0.37	129,281	21.40	1,982,735	0.89
4YY雜項收入	604,000	0.32	733,281	0.37	129,281	21.40	1,982,735	0.89
5 基金用途	204,618,000	100.00	209,973,541	100.00	5,355,541	2.62	214,756,336	100.00
53 國民教育計畫	163,703,000	80.00	167,479,244	79.76	3,776,244	2.31	165,518,323	77.07
54 學前教育計畫	18,661,000	9.12	16,277,803	7.75	-2,383,197	-12.77	14,460,776	6.73
5L 一般行政管理計畫	20,239,000	9.89	20,027,439	9.54	-211,561	-1.05	19,480,174	9.07
5M 建築及設備計畫	2,015,000	0.98	6,189,055	2.95	4,174,055	207.15	15,297,063	7.12
購建固定資產	1,979,000	0.97	6,153,055	2.93	4,174,055	210.92	15,267,563	7.11
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			29,500	0.01
本期賸餘(短絀)	-13,866,000		-11,438,900		2,427,100	-17.50	7,136,052	
期初基金餘額	16,063,000		28,469,870		12,406,870	77.24	21,333,818	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,197,000		17,030,970		14,833,970	675.19	28,469,870	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		15,936,095
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	4,647,856
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	3,357,615
4S1學雜費收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	203,675
4YY雜項收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	129,281
53 國民教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	3,776,244
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	3,821,424

備註：

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學

基金來源明細表

中華民國 110 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	190,752,000	198,534,641	7,782,641	4.08	
43 勞務收入	483,000	3,900	-479,100	-99.19	
431服務收入	483,000	3,900	-479,100	-99.19	主係暑期泳訓班因疫情停開致短收。
45 財產收入	309,000	232,314	-76,686	-24.82	
451財產處分收入	17,000		-17,000	-100.00	係財產處分收入覈實認列。
452租金收入	34,000	31,702	-2,298	-6.76	
45Y其他財產收入	258,000	200,612	-57,388	-22.24	係場地開放收入覈實認列。
46 政府撥入收入	186,688,000	194,693,471	8,005,471	4.29	
462公庫撥款收入	186,688,000	191,335,856	4,647,856	2.49	
46Y政府其他撥入收入		3,357,615	3,357,615	0.00	主係2-5歲代辦費、課後照顧補助、課後照顧身心障礙學生專班、學習扶助潛能計畫攜手班等經費。
4S 教學收入	2,668,000	2,871,675	203,675	7.63	
4S1學雜費收入	2,668,000	2,871,675	203,675	7.63	
4Y 其他收入	604,000	733,281	129,281	21.40	
4YY雜項收入	604,000	733,281	129,281	21.40	主係廠商罰款、以前年度代收代辦費餘款等。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學
基金用途明細表

中華民國 110 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	204,618,000	209,973,541	5,355,541	2.62	
53 國民教育計畫	163,703,000	167,479,244	3,776,244	2.31	
1 用人費用	153,130,000	156,445,156	3,315,156	2.16	
11 正式員額薪資	62,808,000	69,889,780	7,081,780	11.28	
113 職員薪金	62,808,000	69,889,780	7,081,780	11.28	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,265,776	2,026,335	-239,441	-10.57	
122 約僱職員薪金	406,896	418,992	12,096	2.97	
124 兼職人員酬金	1,858,880	1,607,343	-251,537	-13.53	
13 超時工作報酬	769,785	549,848	-219,937	-28.57	
131 加班費	769,785	549,848	-219,937	-28.57	
15 獎金	14,191,862	16,213,842	2,021,980	14.25	
151 考績獎金	6,290,000	7,485,595	1,195,595	19.01	
152 年終獎金	7,901,862	8,728,247	826,385	10.46	
16 退休及卹償金	63,936,936	58,267,440	-5,669,496	-8.87	
161 職員退休及離職金	63,936,936	56,830,616	-7,106,320	-11.11	
163 卹償金		1,436,824	1,436,824		
18 福利費	9,157,641	9,497,911	340,270	3.72	
181 分擔員工保險費	5,309,376	7,111,138	1,801,762	33.94	
183 傷病醫藥費	330,900	229,100	-101,800	-30.76	
185 員工通勤交通費	774,900	438,090	-336,810	-43.46	
18Y 其他福利費	2,742,465	1,719,583	-1,022,882	-37.30	
2 服務費用	5,879,000	6,757,945	878,945	14.95	
21 水電費	2,108,656	1,723,586	-385,070	-18.26	
212 工作場所電費	1,432,192	1,320,934	-111,258	-7.77	
214 工作場所水費	676,464	402,652	-273,812	-40.48	
23 旅運費	59,258	15,785	-43,473	-73.36	
231 國內旅費	57,258	15,785	-41,473	-72.43	
235 貨物運費	2,000		-2,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	1,467,962	1,466,551	-1,411	-0.10	
252 一般房屋修護費	1,029,002	902,926	-126,076	-12.25	
255 機械及設備修護費	438,960	563,625	124,665	28.40	
26 保險費	24,000		-24,000	-100.00	
26Y 其他保險費	24,000		-24,000	-100.00	
27 一般服務費	999,804	1,101,186	101,382	10.14	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,912	17,568	7,656	77.24	
279 外包費	545,248	555,250	10,002	1.83	
27D 計時與計件人員酬金	284,644	370,668	86,024	30.22	

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學
基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27F 體育活動費	160,000	157,700	-2,300	-1.44	
28 專業服務費	1,219,320	2,450,837	1,231,517	101.00	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	689,200	1,908,837	1,219,637	176.96	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	48,220	55,200	6,980	14.48	
289 試務甄選費	3,000	300	-2,700	-90.00	
28Y 其他專業服務費	478,900	486,500	7,600	1.59	
3 材料及用品費	2,384,000	2,237,855	-146,145	-6.13	
31 使用材料費	344,680	406,225	61,545	17.86	
315 設備零件	344,680	406,225	61,545	17.86	
32 用品消耗	2,039,320	1,831,630	-207,690	-10.18	
321 辦公(事務)用品	2,000	3,515	1,515	75.75	
322 報章雜誌	63,168	63,168			
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	30,000	24,304	-5,696	-18.99	
32Y 其他用品消耗	1,944,152	1,740,643	-203,509	-10.47	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,991,000	1,872,486	-118,514	-5.95	
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	1,981,000	1,862,486	-118,514	-5.98	
743 獎勵費用	7,200	77,345	70,145	974.24	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,973,800	1,785,141	-188,659	-9.56	
9 其他	319,000	165,802	-153,198	-48.02	
91 其他支出	319,000	165,802	-153,198	-48.02	
91Y 其他	319,000	165,802	-153,198	-48.02	
54 學前教育計畫	18,661,000	16,277,803	-2,383,197	-12.77	決算數較預算數減 少2,383,197元，主要係因:用人費 用覈實支用剩餘。
1 用人費用	18,099,000	14,717,314	-3,381,686	-18.68	
11 正式員額薪資	12,279,180	10,560,385	-1,718,795	-14.00	
113 職員薪金	11,559,180	10,200,145	-1,359,035	-11.76	
114 工員工資	720,000	360,240	-359,760	-49.97	
13 超時工作報酬	182,273	91,064	-91,209	-50.04	
131 加班費	182,273	91,064	-91,209	-50.04	
15 獎金	3,149,199	2,045,674	-1,103,525	-35.04	
151 考績獎金	1,617,000	718,430	-898,570	-55.57	

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學
基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
152 年終獎金	1,532,199	1,327,244	-204,955	-13.38	
16 退休及卹償金	1,085,760	883,416	-202,344	-18.64	
161 職員退休及離職金	1,064,160	883,416	-180,744	-16.98	
162 工員退休及離職金	21,600		-21,600	-100.00	
18 福利費	1,402,588	1,136,775	-265,813	-18.95	
181 分擔員工保險費	1,085,628	1,007,611	-78,017	-7.19	
183 傷病醫藥費	1,720	1,720			
185 員工通勤交通費	219,240	111,444	-107,796	-49.17	
18Y 其他福利費	96,000	16,000	-80,000	-83.33	
2 服務費用	285,000	266,133	-18,867	-6.62	
25 修理保養及保固費	177,208	172,640	-4,568	-2.58	
252 一般房屋修護費	150,730	117,040	-33,690	-22.35	
255 機械及設備修護費	26,478	55,600	29,122	109.99	
27 一般服務費	35,392	31,028	-4,364	-12.33	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,392	2,528	1,136	81.61	
27F 體育活動費	34,000	28,500	-5,500	-16.18	
28 專業服務費	72,400	62,465	-9,935	-13.72	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	18,400		-18,400	-100.00	
28Y 其他專業服務費	54,000	62,465	8,465	15.68	
3 材料及用品費	127,000	1,282,156	1,155,156	909.57	
31 使用材料費	37,600	201,435	163,835	435.73	
315 設備零件	37,600	201,435	163,835	435.73	
32 用品消耗	89,400	1,080,721	991,321	1,108.86	
322 報章雜誌	9,154	4,295	-4,859	-53.08	
32Y 其他用品消耗	80,246	1,076,426	996,180	1,241.41	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	54,000		-54,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	54,000		-54,000	-100.00	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	54,000		-54,000	-100.00	
9 其他	96,000	12,200	-83,800	-87.29	
91 其他支出	96,000	12,200	-83,800	-87.29	
91Y 其他	96,000	12,200	-83,800	-87.29	
5L 一般行政管理計畫	20,239,000	20,027,439	-211,561	-1.05	
1 用人費用	18,715,000	18,610,798	-104,202	-0.56	
11 正式員額薪資	11,928,000	11,665,504	-262,496	-2.20	

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學
基金用途明細表

中華民國 110 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	8,496,000	8,120,605	-375,395	-4.42	
114 工員工資	2,088,000	2,351,499	263,499	12.62	
115 警餉	1,344,000	1,193,400	-150,600	-11.21	
12 聘僱及兼職人員薪資	418,992	418,992			
121 聘用人員薪金	418,992	418,992			
13 超時工作報酬	812,598	627,718	-184,880	-22.75	
131 加班費	812,598	627,718	-184,880	-22.75	
15 獎金	2,711,374	3,018,546	307,172	11.33	
151 考績獎金	1,168,000	1,506,177	338,177	28.95	
152 年終獎金	1,543,374	1,512,369	-31,005	-2.01	
16 退休及卹償金	1,029,780	1,205,840	176,060	17.10	
161 職員退休及離職金	862,740	857,248	-5,492	-0.64	
162 工員退休及離職金	167,040	348,592	181,552	108.69	
18 福利費	1,814,256	1,674,198	-140,058	-7.72	
181 分擔員工保險費	1,168,296	1,289,884	121,588	10.41	
185 員工通勤交通費	309,960	160,314	-149,646	-48.28	
18Y 其他福利費	336,000	224,000	-112,000	-33.33	
2 服務費用	1,071,000	1,077,420	6,420	0.60	
27 一般服務費	322,000	317,300	-4,700	-1.46	
279 外包費	280,000	279,300	-700	-0.25	
27F 體育活動費	42,000	38,000	-4,000	-9.52	
28 專業服務費	650,600	661,720	11,120	1.71	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		24,538	24,538		
28Y 其他專業服務費	650,600	637,182	-13,418	-2.06	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	451,000	338,221	-112,779	-25.01	
32 用品消耗	451,000	338,221	-112,779	-25.01	
321 辦公（事務）用品	444,060	332,021	-112,039	-25.23	
325 服裝	6,200	6,200			
32Y 其他用品消耗	740		-740	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學
基金用途明細表

中華民國 110 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	2,015,000	6,189,055	4,174,055	207.15	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386,000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366,103元。2.決算數較預算數增加4,174,055元，主要係因:辦理統籌款或局款補助兒童遊戲場、特教班4號梯間走廊及幼兒園廣場整修、水災教室高架地板及櫥櫃電器整修等工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,015,000	6,189,055	4,174,055	207.15	
51 購建固定資產	1,068,000	1,420,631	352,631	33.02	
514 購置機械及設備	831,000	994,030	163,030	19.62	
515 購置交通及運輸設備	17,000	41,800	24,800	145.88	
516 購置雜項設備	220,000	384,801	164,801	74.91	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出	911,000	4,732,424	3,821,424	419.48	
541 遞延修繕房屋建築支出	911,000	4,732,424	3,821,424	419.48	

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1. 計時與計件人員酬金：

(1) 閩客語教學支援人員鐘點費按節計算，預算數245,888元，決算數274,891元。

(2) 暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數38,756元，決算數0元。

(3) 樂齡學習工作計畫工讀生按時計算，預算數0元，決算數95,777元。

2. 外包費：

(1) 游泳池救生員1人，預算數505,248元，決算數486,300元。

(2) 消化超額職工業務外包業務按件計算，預算數280,000元，決算數279,300元。

(3) 國小籃球賽場地清潔外包業務按件計算，預算數20,000元，決算數64,000元。

(4) 教育盃場地清潔外包業務按件計算，預算數5,000元，決算數4,950元。

(5) 綠屋頂清潔外包業務按件計算，預算數15,000元，決算數0元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數15,679元，決算數64,919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	54,821,302	-37,200,797	1,490,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	2,948,763	-912,021	
機械及設備	26,428,109	-19,861,266	1,005,000
交通及運輸設備	2,408,494	-1,953,529	42,000
雜項設備	22,986,945	-14,473,981	407,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	48,991		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1,005,000元，係法定預算數831,000元及補辦預算174,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計42,000元，係法定預算數17,000元及補辦預算25,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計407,000元，係法定預算數220,000元及補辦預算187,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計13,647元，係法定預算數13,647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4,052,014元，變動原因為：(1)增置：購置筆記型電腦等

計994,030元。(2)撥入:松山國小撥入智慧未來教室建置案電腦顯示螢幕等計2,232,767元。(3)受

贈：以代辦經費購置電腦等計825,217元。減少數計157,441元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢印表機等計157,441元。

2.交通及運輸設備:增加數計56,500元，變動原因為：(1)增置：購置無線擴音機等計41,800元。(2)受贈：以代辦經費購置無限喊話機14,700元。

北市信義區吳興國民小學

產明細表

110 年度

單位:新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
4,622,418	13,647	464,733	-4,710,419	17,067,771
			-53,076	1,983,666
4,052,014		157,441	-3,439,842	7,021,574
56,500			-181,256	330,209
477,904		295,030	-1,036,245	7,659,593
36,000	13,647	12,262		72,729

註 3.雜項設備：增加數計477,904元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣等計384,801元。(2)受贈：以代辦經費購置安全跳箱等計93,103元。減少數計295,030元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢山型爬架等計295,030元。

4.電腦軟體:增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置威力導演軟體36,000元。減少數計12,262元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至110年12月底止累計攤銷12,262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－臺北市信義區吳興國民小學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國110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		831,000	174,000		1,005,000	994,030	-10,970	
機械及設備		831,000	174,000		1,005,000	994,030	-10,970	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		17,000	25,000		42,000	41,800	-200	
交通及運輸設備		17,000	25,000		42,000	41,800	-200	
購建中固定資產								
雜項設備		220,000	187,000		407,000	384,801	-22,199	
雜項設備		220,000	187,000		407,000	384,801	-22,199	
購建中固定資產								
合 計		1,068,000	386,000		1,454,000	1,420,631	-33,369	

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		386,000
購置機械及設備	110.08.05府授主事預字第1103007093號	48,000
購置機械及設備	110.11.29府授教會字第1103109736號	30,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	96,000
購置交通及運輸設備	110.12.20府授教會字第1103114556號	25,000
購置雜項設備	110.05.19府授教會字第1103048653號	80,000
購置雜項設備	110.10.04府授教會字第1103091003號	107,000

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學

員工人數彙計表

中華民國 110 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	80	80	0	
職員	79	79	0	
約僱	1	1	0	
學前教育計畫	17	17	0	
職員	15	15	0	
技工	2	2	0	
一般行政管理計畫	21	20	-1	
職員	12	12	0	
駐衛警	2	2	0	
技工	2	2	0	
聘用	1	1	0	
工友	4	3	-1	
合計	118	117	-1	

說明：一、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)閩客語教學支援人員鐘點費按節計算。
- (2)暑期泳訓班工讀生按時計算。
- (3)樂齡學習工作計畫工讀生按時計算。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員外包1人。
- (2)消化超額職工業務外包業務按件計算。
- (3)國小籃球賽場地清潔外包業務按件計算。
- (4)教育盃場地清潔外包業務按件計算。
- (5)綠屋頂清潔外包業務按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 110 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	62,808,000	406,896	769,785		14,191,862	63,936,936		9,157,641		151,271,120	1,858,880	153,130,000
職員	62,808,000	406,896	769,785		14,191,862	63,936,936		9,157,641		151,271,120	1,858,880	153,130,000
學前教育計畫	12,279,180		182,273		3,149,199	1,085,760		1,402,588		18,099,000		18,099,000
職員	11,559,180		90,273		2,999,199	1,064,160		1,288,108		17,000,920		17,000,920
工具	720,000		92,000		150,000	21,600		114,480		1,098,080		1,098,080
一般行政管理計畫	11,928,000	418,992	812,598		2,711,374	1,029,780		1,814,256		18,715,000		18,715,000
職員	9,840,000	418,992	542,598		2,102,374	862,740		1,479,192		15,245,896		15,245,896
工具	2,088,000		270,000		609,000	167,040		335,064		3,469,104		3,469,104
合 計	87,015,180	825,888	1,764,656		20,052,435	66,052,476		12,374,485		188,085,120	1,858,880	189,944,000

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，110年度預算編列118人，計9,075,000元，執行結果決算108人，計9,710,202元。
2. 年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九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，110年度預算編列118人，計10,977,435元，執行結果決算128人，計11,567,860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：

- (1) 閩客語教學支援人員鐘點費，預算數245,888元，決算數274,891元。
- (2) 暑期泳訓班工讀生經費，預算數38,756元，決算數0元。
- (3) 樂齡學習工作計畫工讀生經費，預算數0元，決算數95,777元。

2. 外包費：

- (1) 游泳池救生員外包人力經費，預算數505,248元，決算數486,300元。
- (2) 消化超額職工業務外包業務經費，預算數280,000元，決算數279,300元。
- (3) 國小籃球賽場地清潔外包業務經費，預算數20,000元，決算數64,000元。
- (4) 教育盃場地清潔外包業務經費，預算數5,000元，決算數4,950元。
- (5) 綠屋頂清潔外包業務經費，預算數15,000元，決算數0元。

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 110 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
69,889,780	418,992	549,848		16,213,842	58,267,440		9,497,911		154,837,813	1,607,343	156,445,156
69,889,780	418,992	549,848		16,213,842	58,267,440		9,497,911		154,837,813	1,607,343	156,445,156
10,560,385		91,064		2,045,674	883,416		1,136,775		14,717,314		14,717,314
10,200,145		89,067		1,990,356	859,944		1,074,112		14,213,624		14,213,624
360,240		1,997		55,318	23,472		62,663		503,690		503,690
11,665,504	418,992	627,718		3,018,546	1,205,840		1,674,198		18,610,798		18,610,798
9,314,005	418,992	473,557		2,399,164	852,464		1,248,052		14,706,234		14,706,234
2,351,499		154,161		619,382	353,376		426,146		3,904,564		3,904,564
92,115,669	837,984	1,268,630		21,278,062	60,356,696		12,308,884		188,165,925	1,607,343	189,773,268

地方教育發展基金－臺北市信義區吳興國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 110 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			182,364,000		183,757,047		1,393,047	0.76	
國民教育計畫			163,703,000		167,479,244		3,776,244	2.31	
學前教育計畫			18,661,000		16,277,803		-2,383,197	-12.77	有關「學前教育計畫」決算數較預算數減少2,383,197元，主要係因:用人費用覈實支用剩餘。

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學
各項費用彙計表
 中華民國110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	189,944,000	189,773,268	-170,732	-0.09
11 正式員額薪資	87,015,180	92,115,669	5,100,489	5.86
113 職員薪金	82,863,180	88,210,530	5,347,350	6.45
114 工員工資	2,808,000	2,711,739	-96,261	-3.43
115 警餉	1,344,000	1,193,400	-150,600	-11.21
12 聘僱及兼職人員薪資	2,684,768	2,445,327	-239,441	-8.92
121 聘用人員薪金	418,992	418,992	0	0.00
122 約僱職員薪金	406,896	418,992	12,096	2.97
124 兼職人員酬金	1,858,880	1,607,343	-251,537	-13.53
13 超時工作報酬	1,764,656	1,268,630	-496,026	-28.11
131 加班費	1,764,656	1,268,630	-496,026	-28.11
15 獎金	20,052,435	21,278,062	1,225,627	6.11
151 考績獎金	9,075,000	9,710,202	635,202	7.00
152 年終獎金	10,977,435	11,567,860	590,425	5.38
16 退休及卹償金	66,052,476	60,356,696	-5,695,780	-8.62
161 職員退休及離職金	65,863,836	58,571,280	-7,292,556	-11.07
162 工員退休及離職金	188,640	348,592	159,952	84.79
163 卹償金	0	1,436,824	1,436,824	0.00
18 福利費	12,374,485	12,308,884	-65,601	-0.53
181 分擔員工保險費	7,563,300	9,408,633	1,845,333	24.40
183 傷病醫藥費	332,620	230,820	-101,800	-30.61
185 員工通勤交通費	1,304,100	709,848	-594,252	-45.57
18Y 其他福利費	3,174,465	1,959,583	-1,214,882	-38.27
2 服務費用	7,235,000	8,101,498	866,498	11.98
21 水電費	2,108,656	1,723,586	-385,070	-18.26
212 工作場所電費	1,432,192	1,320,934	-111,258	-7.77
214 工作場所水費	676,464	402,652	-273,812	-40.48
23 旅運費	59,258	15,785	-43,473	-73.36
231 國內旅費	57,258	15,785	-41,473	-72.43
235 貨物運費	2,000	0	-2,000	-100.00
25 修理保養及保固費	1,645,170	1,639,191	-5,979	-0.36
252 一般房屋修護費	1,179,732	1,019,966	-159,766	-13.54
255 機械及設備修護費	465,438	619,225	153,787	33.04
26 保險費	24,000	0	-24,000	-100.00
26Y 其他保險費	24,000	0	-24,000	-100.00
27 一般服務費	1,357,196	1,449,514	92,318	6.80
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,304	20,096	8,792	77.78
279 外包費	825,248	834,550	9,302	1.13
27D 計時與計件人員酬金	284,644	370,668	86,024	30.22
27F 體育活動費	236,000	224,200	-11,800	-5.00
28 專業服務費	1,942,320	3,175,022	1,232,702	63.47
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	707,600	1,933,375	1,225,775	173.23
287 委託檢驗(定)試驗認證費	48,220	55,200	6,980	14.48
289 試務甄選費	3,000	300	-2,700	-90.00

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學
各項費用彙計表
 中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28Y 其他專業服務費	1,183,500	1,186,147	2,647	0.22
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	2,962,000	3,858,232	896,232	30.26
31 使用材料費	382,280	607,660	225,380	58.96
315 設備零件	382,280	607,660	225,380	58.96
32 用品消耗	2,579,720	3,250,572	670,852	26.00
321 辦公(事務)用品	446,060	335,536	-110,524	-24.78
322 報章雜誌	72,322	67,463	-4,859	-6.72
325 服裝	6,200	6,200	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	24,304	-5,696	-18.99
32Y 其他用品消耗	2,025,138	2,817,069	791,931	39.11
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,015,000	6,189,055	4,174,055	207.15
51 購建固定資產	1,068,000	1,420,631	352,631	33.02
514 購置機械及設備	831,000	994,030	163,030	19.62
515 購置交通及運輸設備	17,000	41,800	24,800	145.88
516 購置雜項設備	220,000	384,801	164,801	74.91
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
54 遞延支出	911,000	4,732,424	3,821,424	419.48
541 遞延修繕房屋建築支出	911,000	4,732,424	3,821,424	419.48
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,047,000	1,873,486	-173,514	-8.48
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,035,000	1,862,486	-172,514	-8.48
743 獎勵費用	7,200	77,345	70,145	974.24
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,027,800	1,785,141	-242,659	-11.97
9 其他	415,000	178,002	-236,998	-57.11
91 其他支出	415,000	178,002	-236,998	-57.11
91Y 其他	415,000	178,002	-236,998	-57.11
合 計	204,618,000	209,973,541	5,355,541	2.62

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	2,332,344	3,049,891	717,547	30.77	
185 員工通勤交通費	1,304,100	709,848	-594,252	-45.57	
27D 計時與計件人員酬金	284,644	370,668	86,024	30.22	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	707,600	1,933,375	1,225,775	173.23	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

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110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	5,087,307,839	100.00	5,283,968,836	100.00	-196,660,997	-3.72
流動資產	23,877,671	0.47	37,685,699	0.71	-13,808,028	-36.64
現金	23,874,561	0.47	36,228,140	0.69	-12,353,579	-34.10
銀行存款	23,874,561	0.47	36,228,140	0.69	-12,353,579	-34.10
銀行存款-公庫存款	16,624,124	0.33	26,722,899	0.51	-10,098,775	-37.79
銀行存款-保管款	6,871,455	0.14	8,585,125	0.16	-1,713,670	-19.96
銀行存款-代繳費款專戶	35,862	0.00	529,714	0.01	-493,852	-93.23
銀行存款-教育儲蓄戶	343,120	0.01	390,402	0.01	-47,282	-12.11
應收款項	0	0.00	866,771	0.02	-866,771	-100.00
其他應收款	0	0.00	866,771	0.02	-866,771	-100.00
預付款項	3,110	0.00	590,788	0.01	-587,678	-99.47
預付費用	3,110	0.00	590,788	0.01	-587,678	-99.47
長期貸墊款及準備金	10,375,291	0.20	9,657,671	0.18	717,620	7.43
準備金	10,375,291	0.20	9,657,671	0.18	717,620	7.43
退休及離職準備金	8,990,794	0.18	8,455,306	0.16	535,488	6.33
其他準備金	1,384,497	0.03	1,202,365	0.02	182,132	15.15
其他準備金-其他	1,384,497	0.03	1,202,365	0.02	182,132	15.15
固定資產	16,995,042	0.33	17,571,514	0.33	-576,472	-3.28
房屋建築及設備	1,983,666	0.04	2,036,742	0.04	-53,076	-2.61
房屋建築及設備	2,948,763	0.06	2,948,763	0.06	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-965,097	-0.02	-912,021	-0.02	-53,076	5.82
機械及設備	7,021,574	0.14	6,566,843	0.12	454,731	6.92
機械及設備	30,322,682	0.60	26,428,109	0.50	3,894,573	14.74
累計折舊-機械及設備	-23,301,108	-0.46	-19,861,266	-0.38	-3,439,842	17.32
交通及運輸設備	330,209	0.01	454,965	0.01	-124,756	-27.42
交通及運輸設備	2,464,994	0.05	2,408,494	0.05	56,500	2.35
累計折舊-交通及運輸設備	-2,134,785	-0.04	-1,953,529	-0.04	-181,256	9.28
雜項設備	7,659,593	0.15	8,512,964	0.16	-853,371	-10.02
雜項設備	23,169,819	0.46	22,986,945	0.44	182,874	0.80
累計折舊-雜項設備	-15,510,226	-0.30	-14,473,981	-0.27	-1,036,245	7.16
無形資產	72,729	0.00	48,991	0.00	23,738	48.45
無形資產	72,729	0.00	48,991	0.00	23,738	48.45
電腦軟體	72,729	0.00	48,991	0.00	23,738	48.45
合 計	5,087,307,839	100.00	5,283,968,836	100.00	-196,660,997	-3.72

信託代理與保證資產

0

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

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。

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。

北市信義區吳興國民小學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	5,053,209,098	99.33	5,237,878,461	99.13	-184,669,363	-3.53
流動負債	5,881,801	0.12	8,693,987	0.16	-2,812,186	-32.35
應付款項	5,881,801	0.12	8,693,987	0.16	-2,812,186	-32.35
應付代收款	5,581,319	0.11	8,016,049	0.15	-2,434,730	-30.37
應付代收款	5,581,319	0.11	8,016,049	0.15	-2,434,730	-30.37
應付費用	300,482	0.01	677,938	0.01	-377,456	-55.68
應付費用	300,482	0.01	677,938	0.01	-377,456	-55.68
其他負債	5,047,327,297	99.21	5,229,184,474	98.96	-181,857,177	-3.48
什項負債	5,047,327,297	99.21	5,229,184,474	98.96	-181,857,177	-3.48
存入保證金	1,790,118	0.04	1,840,210	0.03	-50,092	-2.72
存入保證金	1,790,118	0.04	1,840,210	0.03	-50,092	-2.72
應付退休及離職金	8,990,794	0.18	8,455,306	0.16	535,488	6.33
應付退休及離職金	8,990,794	0.18	8,455,306	0.16	535,488	6.33
應付代管資產	5,035,866,106	98.99	5,218,653,943	98.76	-182,787,837	-3.50
應付代管資產	5,035,866,106	98.99	5,218,653,943	98.76	-182,787,837	-3.50
暫收及待結轉帳項	680,279	0.01	235,015	0.00	445,264	189.46
暫收及待結轉帳項	680,279	0.01	235,015	0.00	445,264	189.46
淨資產	34,098,741	0.67	46,090,375	0.87	-11,991,634	-26.02
淨資產	34,098,741	0.67	46,090,375	0.87	-11,991,634	-26.02
淨資產	34,098,741	0.67	46,090,375	0.87	-11,991,634	-26.02
累積餘額	34,098,741	0.67	46,090,375	0.87	-11,991,634	-26.02
合 計	5,087,307,839	100.00	5,283,968,836	100.00	-196,660,997	-3.72

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110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
其他資產	5,035,987,106	98.99	5,219,004,961	98.77	-183,017,855	-3.51
什項資產	5,035,987,106	98.99	5,219,004,961	98.77	-183,017,855	-3.51
暫付及待結轉帳項	121,000	0.00	351,018	0.01	-230,018	-65.53
代管資產	5,035,866,106	98.99	5,218,653,943	98.76	-182,787,837	-3.50
代管資產-土地改良物	69,240	0.00	69,240	0.00	0	0.00
代管資產-土地	4,969,548,000	97.69	5,151,450,813	97.49	-181,902,813	-3.53
代管資產-房屋建築及設備	10,884,710	0.21	11,769,734	0.22	-885,024	-7.52
代管資產-其他政府	55,364,156	1.09	55,364,156	1.05	0	0.00
合 計	5,087,307,839	100.00	5,283,968,836	100.00	-196,660,997	-3.72

信託代理與保證資產

0

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

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。

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。

北市信義區吳興國民小學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	5,087,307,839	100.00	5,283,968,836	100.00	-196,660,997	-3.72

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學

收入支出表

中華民國110年12月31日

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	201,700,428	100.00			201,700,428	
勞務收入	3,900	0.00			3,900	
服務收入	3,900	0.00			3,900	
財產收益	3,205,498	1.59			3,205,498	
財產孳息收入	31,702	0.02			31,702	
財產交易利益	2,973,184	1.47			2,973,184	
其他財產收入	200,612	0.10			200,612	
政府撥入收入	194,693,471	96.53			194,693,471	
公庫撥款收入	191,335,856	94.86			191,335,856	
政府其他撥入收入	3,357,615	1.66			3,357,615	
教學收入	2,871,675	1.42			2,871,675	
學雜費收入	2,871,675	1.42			2,871,675	
其他收入	925,884	0.46			925,884	
受贈收入	192,603	0.10			192,603	
雜項收入	733,281	0.36			733,281	
支出	213,692,062	105.95			213,692,062	
人事支出	189,773,268	94.09			189,773,268	
人事支出	189,773,268	94.09			189,773,268	
業務支出	13,823,216	6.85			13,823,216	
業務支出	13,823,216	6.85			13,823,216	
獎補助支出	10,000	0.00			10,000	
其他獎補助	10,000	0.00			10,000	
財產損失	4,525	0.00			4,525	
財產交易損失	4,525	0.00			4,525	
折舊、折耗及攤銷	5,170,627	2.56			5,170,627	
固定資產折舊	5,158,365	2.56			5,158,365	
無形資產攤銷	12,262	0.01			12,262	
其他支出	4,910,426	2.43			4,910,426	
其他支出	4,910,426	2.43			4,910,426	
本期賸餘(短絀)	-11,991,634	-5.95			-11,991,634	
期初淨資產	46,090,375	22.85			46,090,375	
解繳公庫						
期末淨資產	34,098,741	16.91			34,098,741	

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—臺北市信義區吳興國民小學
現金流量表

中華民國110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)	-11,991,634
8002 調整非現金項目	651,628
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-11,340,006
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	305,653
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	3,920,332
8207 增加長期貸墊款及準備金	-487,785
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,146,945
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,408,745
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,555,257
8404 減少短期債務及其他負債	-2,160,085
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	395,172
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-12,353,579
87 期初現金及約當現金	36,228,140
88 期末現金及約當現金	23,874,561

1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數535,488元及代管資產減少數182,787,837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—臺北市信義區吳興國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 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	198,534,641	3,165,787	201,700,428	收入
勞務收入	3,900		3,900	勞務收入
財產收入	232,314	2,973,184	3,205,498	財產收益
政府撥入收入	194,693,471		194,693,471	政府撥入收入
教學收入	2,871,675		2,871,675	教學收入
其他收入	733,281	192,603	925,884	其他收入
基金用途	209,973,541	3,718,521	213,692,062	支出
用人費用	189,773,268		189,773,268	人事支出
服務費用	8,101,498	5,721,718	13,823,216	業務支出
材料及用品費	3,858,232	-3,858,232		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,863,486	-1,863,486		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
		4,525	4,525	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	6,189,055	-6,189,055		
		5,170,627	5,170,627	折舊、折耗及攤銷
其他	178,002	4,732,424	4,910,426	其他支出
本期賸餘(短絀)	-11,438,900	-552,734	-11,991,634	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	28,469,870	17,620,505	46,090,375	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	17,030,970	17,067,771	34,098,741	期末淨資產

註：

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表

中 華 民 國 1 1 0 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：無。
- 二、預算項目對應不同會計科目：
預算項目「服務費用」810萬1,498元與會計科目「業務支出」1,382萬3,216元間之調整數572萬1,718元，係「材料及用品費」385萬8,232元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」186萬3,486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297萬3,184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19萬2,603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」517萬627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」4,525元，係報廢固定資產所發生損失等。
- 四、其他：
 1. 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」618萬9,055元，其中145萬6,631元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘473萬2,424元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

裝

主辦會計人員：

機關長官：

訂