

40501429

中華民國 110 年度

(110年1月1日至110年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市信義區興雅國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市信義區興雅國民小學編

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)		

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	220,427,451	224,104,907	- 3,677,456	- 1.64
基金用途	219,526,281	226,386,750	- 6,860,469	- 3.03
賸餘(短絀-)	901,170	- 2,281,843	3,183,013	--
餘絀情形：				
基金餘額	8,420,210	7,519,040	901,170	11.99
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	34,373	- 2,146,208	2,180,581	--

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

臺北市地方教育發展基金臺北市信義區興雅國民小學

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177,833,000元，決算數178,554,990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15,973,000元，決算數19,119,969元。

新購教具、圖書等教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。並配合節慶、主題活動辦理戶外教學，藉由多元學習活動，增進幼兒生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列17,226,000元，決算數14,899,656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5,699,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數195,000元），決算數6,951,666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220,427,451元，較預算數214,151,000元，增加6,276,451元，計增2.93%。

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5,100元，較預算數241,000元，減少235,900元，計減97.88%。

主要係因：教師甄選報名人數較少及暑期泳訓班停辦，故短收235,900元。

2.財產處分收入：決算數500元，較預算數60,000元，減少59,500元，計減99.17%。

主要係因：本年度變賣報廢之財產較預期少，致短收59,500元。

臺北市地方教育發展基金臺北市信義區興雅國民小學

總 說 明

中華民國 110年度

3.租金收入：決算數19,422元，較預算數0元，增加19,422元。

主要係因：自109年8月25日開始將本校餘裕空間出租予君格實驗教育，致有租金收入19,422元。

4.其他財產收入：決算數626,805元，較預算數1,179,000元，減少552,195元，計減46.84%。

主要係因：自5月起場地暫停對外開放，致短收552,195元。

5.公庫撥款收入：決算數212,437,940元，較預算數209,099,000元，增加3,338,940元，計增1.60%。

6.政府其他撥入收入：決算數3,649,841元，較預算數0元，增加3,649,841元。

主要係因：教育部補助學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓等經費計3,649,841元。

7.學雜費收入：決算數3,305,880元，較預算數3,264,000元，增加41,880元，計增1.28%。

8.受贈收入：決算數34元，較預算數1,000元，減少966元，計減96.60%。

主要係因：李旻瀚急難救助金利息收入短收966元。

9.雜項收入：決算數381,929元，較預算數307,000元，增加74,929元，計增24.41%。

主要係因：台灣智慧光網繳入電費、應付代收款節餘轉入其他準備金等超收計74,929元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數219,526,281元，較預算數216,731,000元，增加2,795,281元，計增1.29%。

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178,554,990元，較預算數177,833,000元，增加721,990元，計增0.41%。

2.學前教育計畫：決算數19,119,969元，較預算數15,973,000元，增加3,146,969元，計增19.70%。

主要係因：教育部補助公立幼兒園幼2-5歲代辦費及人事費覈實支應等，致預算超支。

3.一般行政管理計畫：決算數14,899,656元，較預算數17,226,000元，減少2,326,344元，計減13.50%。

主要係因：人事費因人員離職未及於遞補及依業務需要覈實支應，致執行落後。

4.建築及設備計畫：決算數6,951,666元，較預算數5,699,000元，增加1,252,666元，計增21.98%。

主要係因：教育部補助自強樓防水隔熱工程併本年度決算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數901,170元，較預算短絀數2,580,000元，反絀為餘，計相差3,481,170元。

主要係因：人事費及業務費依實際人員晉用情形及業務需求覈實支應。

臺北市地方教育發展基金臺北市信義區興雅國民小學

總 說 明

中華民國 110年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入1,621,731元。
投資活動之淨現金流出1,622,587元。
籌資活動之淨現金流入35,229元。
本年度現金及約當現金之淨增34,373元。
期初現金及約當現金17,548,711元。
期末現金及約當現金17,583,084元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,573,046,060元，包括：

流動資產17,583,084元，較上年度17,895,271元，減少312,187元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫減少所致。

長期貸墊款及準備金3,492,251元，較上年度4,422,252元，減少930,001元，主要係支付退休人員退休準備金所致。

固定資產17,446,479元，較上年度17,588,508元，減少142,029元，主要係因固定資產提折舊所致。

無形資產78,427元，較上年度59,632元，增加18,795元，主要係本年度購買電腦軟體所致。

其他資產5,534,445,819元，較上年度5,384,666,193元，增加149,779,626元，主要係代管資產土地公告現值增值所致。

決算日負債總額為5,547,100,944元，包括：

流動負債7,379,188元，較上年度8,347,043元，減少967,855元，主要係因本年度代收款項目較少所致。

其他負債5,539,721,756元，較上年度5,391,117,633元，增加148,604,123元，主要係因代管資產土地公告現值增值所致。

決算日淨資產為25,945,116元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數12,072,281元及補辦預算數195,000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

地方教育發展基金－臺北市信義區興雅國民小學
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	214,151,000	100.00	220,427,451	100.00	6,276,451	2.93	224,104,907	100.00
43 勞務收入	241,000	0.11	5,100	0.00	-235,900	-97.88	149,700	0.07
431 服務收入	241,000	0.11	5,100	0.00	-235,900	-97.88	149,700	0.07
45 財產收入	1,239,000	0.58	646,727	0.29	-592,273	-47.80	685,044	0.31
451 財產處分收入	60,000	0.03	500	0.00	-59,500	-99.17		
452 租金收入			19,422	0.01	19,422	0.00	9,119	0.00
45Y 其他財產收入	1,179,000	0.55	626,805	0.28	-552,195	-46.84	675,925	0.30
46 政府撥入收入	209,099,000	97.64	216,087,781	98.03	6,988,781	3.34	219,662,886	98.02
462 公庫撥款收入	209,099,000	97.64	212,437,940	96.38	3,338,940	1.60	217,996,378	97.27
46Y 政府其他撥入收入			3,649,841	1.66	3,649,841	0.00	1,666,508	0.74
4S 教學收入	3,264,000	1.52	3,305,880	1.50	41,880	1.28	3,258,690	1.45
4S1 學雜費收入	3,264,000	1.52	3,305,880	1.50	41,880	1.28	3,258,690	1.45
4Y 其他收入	308,000	0.14	381,963	0.17	73,963	24.01	348,587	0.16
4Y0 受贈收入	1,000	0.00	34	0.00	-966	-96.60	44	0.00
4YY 雜項收入	307,000	0.14	381,929	0.17	74,929	24.41	348,543	0.16
5 基金用途	216,731,000	100.00	219,526,281	100.00	2,795,281	1.29	226,386,750	100.00
53 國民教育計畫	177,833,000	82.05	178,554,990	81.34	721,990	0.41	180,526,387	79.74
54 學前教育計畫	15,973,000	7.37	19,119,969	8.71	3,146,969	19.70	16,687,918	7.37
5L 一般行政管理計畫	17,226,000	7.95	14,899,656	6.79	-2,326,344	-13.50	15,107,201	6.67
5M 建築及設備計畫	5,699,000	2.63	6,951,666	3.17	1,252,666	21.98	14,065,244	6.21
購建固定資產	5,663,000	2.61	6,915,666	3.15	1,252,666	22.12	14,029,244	6.20
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			36,000	0.02
本期賸餘(短絀-)	-2,580,000		901,170		3,481,170	-134.93	-2,281,843	
期初基金餘額	4,163,000		7,519,040		3,356,040	80.62	9,800,883	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,583,000		8,420,210		6,837,210	431.91	7,519,040	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學
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		12,072,281
452租金收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	19,422
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	3,338,940
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	3,649,841
4S1學雜費收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	41,880
4YY雜項收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	74,929
53 國民教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	721,990
54 學前教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	3,146,969
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	1,078,310

備註：

地方教育發展基金－臺北市信義區興雅國民小學
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	214,151,000	220,427,451	6,276,451	2.93	
43 勞務收入	241,000	5,100	-235,900	-97.88	
431服務收入	241,000	5,100	-235,900	-97.88	教師甄選報名人數較少及暑期泳訓班停辦故短收。
45 財產收入	1,239,000	646,727	-592,273	-47.80	
451財產處分收入	60,000	500	-59,500	-99.17	本年度變賣報廢之財產較預期少致短收。
452租金收入		19,422	19,422	0.00	自109年8月25日開始將本校餘裕空間出租予君格實驗教育，致有租金收入。
45Y其他財產收入	1,179,000	626,805	-552,195	-46.84	場地租借收入配合規定自5月起暫停對外開放致短收。
46 政府撥入收入	209,099,000	216,087,781	6,988,781	3.34	
462公庫撥款收入	209,099,000	212,437,940	3,338,940	1.60	
46Y政府其他撥入收入		3,649,841	3,649,841	0.00	教育部補助學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓等經費致超收。
4S 教學收入	3,264,000	3,305,880	41,880	1.28	
4S1學雜費收入	3,264,000	3,305,880	41,880	1.28	
4Y 其他收入	308,000	381,963	73,963	24.01	
4Y0受贈收入	1,000	34	-966	-96.60	銀行利率低致利息收入短收。
4YY雜項收入	307,000	381,929	74,929	24.41	台灣智慧光網繳入電費、應付代收款節餘轉入其他準備金等致超收。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學
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	216,731,000	219,526,281	2,795,281	1.29	
53 國民教育計畫	177,833,000	178,554,990	721,990	0.41	
1 用人費用	167,128,000	169,351,530	2,223,530	1.33	
11 正式員額薪資	75,264,000	80,578,659	5,314,659	7.06	
113 職員薪金	75,264,000	80,578,659	5,314,659	7.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	943,360	535,405	-407,955	-43.24	
124 兼職人員酬金	943,360	535,405	-407,955	-43.24	
13 超時工作報酬	1,272,682	695,178	-577,504	-45.38	
131 加班費	1,272,682	695,178	-577,504	-45.38	
15 獎金	17,352,000	18,659,876	1,307,876	7.54	
151 考績獎金	7,944,000	8,740,525	796,525	10.03	
152 年終獎金	9,408,000	9,919,351	511,351	5.44	
16 退休及卹償金	62,693,511	58,072,644	-4,620,867	-7.37	
161 職員退休及離職金	62,621,943	58,038,114	-4,583,829	-7.32	
162 工員退休及離職金	71,568	34,530	-37,038	-51.75	
18 福利費	9,602,447	10,809,768	1,207,321	12.57	
181 分擔員工保險費	6,345,036	7,844,578	1,499,542	23.63	
183 傷病醫藥費	463,200	185,820	-277,380	-59.88	
185 員工通勤交通費	812,700	579,970	-232,730	-28.64	
18Y 其他福利費	1,981,511	2,199,400	217,889	11.00	
2 服務費用	6,920,000	5,584,422	-1,335,578	-19.30	
21 水電費	2,596,693	1,795,806	-800,887	-30.84	
212 工作場所電費	2,015,541	1,321,976	-693,565	-34.41	
214 工作場所水費	213,712	208,470	-5,242	-2.45	
216 氣體費	367,440	265,360	-102,080	-27.78	
23 旅運費	52,390	46,615	-5,775	-11.02	
231 國內旅費	52,390	46,615	-5,775	-11.02	
24 印刷裝訂與廣告費	14,460	14,460			
241 印刷及裝訂費	14,460	14,460			
25 修理保養及保固費	2,203,329	1,396,823	-806,506	-36.60	
252 一般房屋修護費	1,388,000	892,278	-495,722	-35.71	
255 機械及設備修護費	815,329	504,545	-310,784	-38.12	
26 保險費	9,520		-9,520	-100.00	
26Y 其他保險費	9,520		-9,520	-100.00	
27 一般服務費	1,506,648	1,772,280	265,632	17.63	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,600	17,514	7,914	82.44	
279 外包費	505,248	421,034	-84,214	-16.67	

地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學
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	%	
27D 計時與計件人員酬金	819,800	1,161,732	341,932	41.71	
27F 體育活動費	172,000	172,000			
28 專業服務費	536,960	558,438	21,478	4.00	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	268,600	310,323	41,723	15.53	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	84,400	90,250	5,850	6.93	
289 試務甄選費	1,660	1,300	-360	-21.69	
28Y 其他專業服務費	182,300	156,565	-25,735	-14.12	
3 材料及用品費	2,026,000	1,802,897	-223,103	-11.01	
31 使用材料費	224,700	180,976	-43,724	-19.46	
315 設備零件	224,700	180,976	-43,724	-19.46	
32 用品消耗	1,801,300	1,621,921	-179,379	-9.96	
321 辦公(事務)用品	43,800	35,808	-7,992	-18.25	
322 報章雜誌	52,550	52,550			
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	33,000	34,600	1,600	4.85	
32Y 其他用品消耗	1,671,950	1,498,963	-172,987	-10.35	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,467,000	1,605,737	138,737	9.46	
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	1,457,000	1,595,737	138,737	9.52	
743 獎勵費用	18,000	87,600	69,600	386.67	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,439,000	1,508,137	69,137	4.80	
9 其他	292,000	210,404	-81,596	-27.94	
91 其他支出	292,000	210,404	-81,596	-27.94	
91Y 其他	292,000	210,404	-81,596	-27.94	
54 學前教育計畫	15,973,000	19,119,969	3,146,969	19.70	決算數較預算數增 加3,146,969元，主要係教育部補 助公立幼兒園幼2-5歲代辦費及人 事費覈實支應等，致超支。
1 用人費用	15,339,000	17,120,923	1,781,923	11.62	
11 正式員額薪資	10,671,180	11,884,993	1,213,813	11.37	
113 職員薪金	9,975,180	11,159,063	1,183,883	11.87	
114 工員工資	696,000	725,930	29,930	4.30	
13 超時工作報酬	97,800	126,112	28,312	28.95	
131 加班費	97,800	126,112	28,312	28.95	
15 獎金	2,353,884	2,671,032	317,148	13.47	

地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學
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	%	
151 考績獎金	1,022,500	1,276,260	253,760	24.82	
152 年終獎金	1,331,384	1,394,772	63,388	4.76	
16 退休及卹償金	947,664	1,067,534	119,870	12.65	
161 職員退休及離職金	927,504	917,619	-9,885	-1.07	
162 工員退休及離職金	20,160	149,915	129,755	643.63	
18 福利費	1,268,472	1,371,252	102,780	8.10	
181 分擔員工保險費	948,852	1,225,560	276,708	29.16	
183 傷病醫藥費	6,020	1,720	-4,300	-71.43	
185 員工通勤交通費	201,600	111,972	-89,628	-44.46	
18Y 其他福利費	112,000	32,000	-80,000	-71.43	
2 服務費用	268,000	303,152	35,152	13.12	
24 印刷裝訂與廣告費		600	600		
241 印刷及裝訂費		600	600		
25 修理保養及保固費	167,300	202,460	35,160	21.02	
252 一般房屋修護費	99,300	160,859	61,559	61.99	
255 機械及設備修護費	68,000	41,601	-26,399	-38.82	
27 一般服務費	33,200	33,942	742	2.23	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,200	1,942	742	61.83	
27F 體育活動費	32,000	32,000			
28 專業服務費	67,500	66,150	-1,350	-2.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		17,400	17,400		
28Y 其他專業服務費	67,500	48,750	-18,750	-27.78	
3 材料及用品費	172,000	179,636	7,636	4.44	
31 使用材料費	119,025	119,025			
315 設備零件	119,025	119,025			
32 用品消耗	52,975	60,611	7,636	14.41	
322 報章雜誌	9,775	12,774	2,999	30.68	
32Y 其他用品消耗	43,200	47,837	4,637	10.73	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	98,000	1,441,798	1,343,798	1,371.22	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	98,000	1,441,798	1,343,798	1,371.22	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	98,000	1,441,798	1,343,798	1,371.22	
9 其他	96,000	74,460	-21,540	-22.44	
91 其他支出	96,000	74,460	-21,540	-22.44	
91Y 其他	96,000	74,460	-21,540	-22.44	

地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學
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	%	
5L 一般行政管理計畫	17,226,000	14,899,656	-2,326,344	-13.50	決算數較預算數減少2,326,344元，主要係人事費因人員離職未及於遞補及依業務需要覈實支應，致執行落後。
1 用人費用	14,206,000	11,918,723	-2,287,277	-16.10	
11 正式員額薪資	9,480,000	7,847,081	-1,632,919	-17.22	
113 職員薪金	8,724,000	6,988,831	-1,735,169	-19.89	
114 工員工資	756,000	858,250	102,250	13.53	
12 聘僱及兼職人員薪資		5,907	5,907		
124 兼職人員酬金		5,907	5,907		
13 超時工作報酬	419,215	388,792	-30,423	-7.26	
131 加班費	419,215	388,792	-30,423	-7.26	
15 獎金	2,311,545	1,868,279	-443,266	-19.18	
151 考績獎金	1,124,500	826,191	-298,309	-26.53	
152 年終獎金	1,187,045	1,042,088	-144,957	-12.21	
16 退休及卹償金	811,152	717,759	-93,393	-11.51	
161 職員退休及離職金	750,672	666,407	-84,265	-11.23	
162 工員退休及離職金	60,480	51,352	-9,128	-15.09	
18 福利費	1,184,088	1,090,905	-93,183	-7.87	
181 分擔員工保險費	825,768	804,508	-21,260	-2.57	
185 員工通勤交通費	166,320	103,104	-63,216	-38.01	
18Y 其他福利費	192,000	183,293	-8,707	-4.53	
2 服務費用	2,652,000	2,710,126	58,126	2.19	
22 郵電費	119,048	106,713	-12,335	-10.36	
222 電話費	119,048	106,713	-12,335	-10.36	
27 一般服務費	1,795,368	1,693,988	-101,380	-5.65	
279 外包費	1,767,368	1,667,988	-99,380	-5.62	
27F 體育活動費	28,000	26,000	-2,000	-7.14	
28 專業服務費	639,184	811,044	171,860	26.89	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		5,000	5,000		
28Y 其他專業服務費	639,184	806,044	166,860	26.11	
29 公共關係費	98,400	98,381	-19	-0.02	
291 公共關係費	98,400	98,381	-19	-0.02	
3 材料及用品費	366,000	268,807	-97,193	-26.56	
32 用品消耗	366,000	268,807	-97,193	-26.56	
321 辦公(事務)用品	366,000	268,807	-97,193	-26.56	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,000	2,000			

地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學
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	%	
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	5,699,000	6,951,666	1,252,666	21.98	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195,000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195,000元。2.決算數較預算數增加1,252,666元，主要係教育部補助自強樓防水隔熱工程併本年度決算。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,699,000	6,951,666	1,252,666	21.98	
51 購建固定資產	1,132,000	1,306,356	174,356	15.40	
514 購置機械及設備	816,703	1,011,703	195,000	23.88	
516 購置雜項設備	315,297	294,653	-20,644	-6.55	
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	4,531,000	5,609,310	1,078,310	23.80	
541 遞延修繕房屋建築支出	4,531,000	5,609,310	1,078,310	23.80	

地方教育發展基金-臺北市信義區興雅國民小學

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等按節計算，預算數289,280元，決算數146,880元。
- (2) 游泳池救生員1人薪津等，預算數421,040元，決算數396,377元。
- (3) 暑期游泳池救生員1人薪津等，預算數84,208元，決算數0元。
- (4) 暑期泳訓工讀生1人薪津等，預算數25,272元，決算數0元。
- (5) 游泳協同教練鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數58,240元。
- (6) 課後照顧班鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數411,595元。
- (7) 攜手激勵計畫鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數148,640元。

2. 外包費：

- (1) 游泳池救生員外包1人，預算數421,040元，決算數1人421,034元。
- (2) 暑期游泳池救生員外包1人，預算數84,208元，決算數0元。
- (3) 校警勞務外包2人，預算數1,135,368元，決算數2人1,035,988元。
- (4) 消化超額職工業務外包按件計算，預算數200,000元，決算數200,000元。
- (5) 事務工友外包1人，預算數432,000元，決算數1人432,000元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數82,278元，決算數71,291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	52,114,285	-34,466,145	1,363,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,657,416	-3,341,376	
房屋及建築			
機械及設備	28,023,801	-18,315,840	1,011,703
交通及運輸設備	2,341,322	-1,692,684	
雜項設備	18,032,114	-11,116,245	315,297
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	59,632		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1,011,703元，係法定預算數816,703元及補辦預算195,000元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數計315,297元，係法定預算數315,297元。

3.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9,720元，係法定預算數9,720元。

北市信義區興雅國民小學

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		
5,792,817	9,720	1,713,360	-4,202,691	17,524,906
			-42,936	273,104
4,422,581		823,130	-2,963,481	10,343,931
			-224,178	424,460
1,334,236		873,025	-972,096	6,404,984
36,000	9,720	17,205		78,427

註 三、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4,422,581，變動原因為:(1)增置：購置個人電腦等設備乙批、穩壓器等教學用設備計1,011,703元(2)撥入：教育局撥入讀卡機、觸控液晶螢幕含嵌入式拉門黑(白)板等計3,356,278元。(3)受贈:以代辦經費購置刷卡機等教學用設備計54,600元。減少數計823,130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823,130元。

2.雜項設備：增加數計1,334,236元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機、除濕機等教學用設備計294,653元。(2)撥入：教育局撥入資訊機櫃等計78,212元。(3)受贈:以代辦經費購置冷氣機、碎紙機等計961,371元。減少數計873,025元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢遊樂場設備等計873,025元。

3.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置無障礙網頁等計36,000元。減少數計17,205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17,205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－臺北市信義區興雅國民小學

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		816,703	195,000		1,011,703	1,011,703		
機械及設備		816,703	195,000		1,011,703	1,011,703		
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		315,297			315,297	294,653	-20,644	
雜項設備		315,297			315,297	294,653	-20,644	
購建中固定資產								
合 計		1,132,000	195,000		1,327,000	1,306,356	-20,644	

地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學
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		195,000
購置機械及設備	110.11.29府授教會字第1103109736號	99,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	96,000

地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學

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	86	89	3	
職員	86	89	3	1.1師支援擔任巡迴教師派駐幸安國小，另聘1代理教師補空缺(核准文號臺北市政府107年7月3日北市教國字第1076013989號函)2.因增班增加教師2人，110年10月28日府授教人字第1103094261號函增加2人。
聘用	0	0	0	
學前教育計畫	16	16	0	
職員	14	14	0	
技工	2	2	0	
一般行政管理計畫	14	13	-1	
職員	12	12	0	
技工	1	0	-1	
工友	1	1	0	
合計	116	118	2	

說明：備註：

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等按節計算。
- (2)游泳池救生員1人薪津等。
- (3)暑期游泳池救生員1人薪津等(收支對列)。
- (4)暑期泳訓工讀生1人薪津等(收支對列)。
- (5)游泳協同教練鐘點費等按節計算。
- (6)課後照顧班教師鐘點費按節計算。
- (7)攜手激勵計畫教師鐘點費按節計算。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員外包1人。
- (2)暑期游泳池救生員1人。
- (3)校警勞務外包2人。
- (4)消化超額職工業務外包費按件計算。
- (5)事務工友外包1人。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學
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	75,264,000		1,272,682		17,352,000	62,693,511		9,602,447		166,184,640	943,360	167,128,000
職員	75,264,000		1,272,682		17,352,000	62,693,511		9,602,447		166,184,640	943,360	167,128,000
學前教育計畫	10,671,180		97,800		2,353,884	947,664		1,268,472		15,339,000		15,339,000
職員	9,975,180		84,266		2,266,884	927,504		1,160,144		14,413,978		14,413,978
工具	696,000		13,534		87,000	20,160		108,328		925,022		925,022
一般行政管理計畫	9,480,000		419,215		2,311,545	811,152		1,184,088		14,206,000		14,206,000
職員	8,724,000		385,615		2,091,045	750,672		1,048,516		12,999,848		12,999,848
工具	756,000		33,600		220,500	60,480		135,572		1,206,152		1,206,152
合 計	95,415,180		1,789,697		22,017,429	64,452,327		12,055,007		195,729,640	943,360	196,673,000

一.本表獎金包括以下各項:

(一)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111人，計 10,091,000元，執行結果決算101人，計10,842,976元。

(二)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 116人，計11,926,429元，執行結果決算124人，計 12,356,211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等，預算數289,280元，決算數146,880元。

(2)游泳池救生員薪津等，預算數421,040元，決算數396,377元。

(3)暑期游泳池救生員薪津等，預算數84,208元，決算數0元。

(4)暑期泳訓工讀生薪津等，預算數25,272元，決算數0元。

(5)游泳協同教練鐘點費等，預算數0元，決算數58,240元。

(6)課後照顧班鐘點費等，預算數0元，決算數411,595元。

(7)攜手激勵計畫鐘點費等，預算數0元，決算數148,640元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員外包，預算數421,040元，決算數421,034元。

(2)暑期游泳池救生員外包，預算數84,208元，決算數0元。

(3)校警勞務外包，預算數1,135,368元，決算數1,035,988元。

(4)消化超額職工業務外包，預算數200,000元，決算數200,000元。

(5)事務工友外包，預算數432,000元，決算數432,000元。

地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學
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
80,578,659		695,178		18,659,876	58,072,644		10,809,768		168,816,125	535,405	169,351,530
80,578,659		695,178		18,659,876	58,072,644		10,809,768		168,816,125	535,405	169,351,530
11,884,993		126,112		2,671,032	1,067,534		1,371,252		17,120,923		17,120,923
11,159,063		102,088		2,580,154	1,022,552		1,246,488		16,110,345		16,110,345
725,930		24,024		90,878	44,982		124,764		1,010,578		1,010,578
7,847,081		388,792		1,868,279	717,759		1,090,905		11,912,816	5,907	11,918,723
7,419,148		367,512		1,652,280	666,407		994,379		11,099,726	5,907	11,105,633
427,933		21,280		215,999	51,352		96,526		813,090		813,090
100,310,733		1,210,082		23,199,187	59,857,937		13,271,925		197,849,864	541,312	198,391,176

地方教育發展基金－臺北市信義區興雅國民小學
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	%		
總 計			193,806,000		197,674,959		3,868,959	2.00	教育部補助公立幼兒園幼2-5歲代辦費及人事費覈實支應等，致預算超支。
國民教育計畫			177,833,000		178,554,990		721,990	0.41	
學前教育計畫			15,973,000		19,119,969		3,146,969	19.70	

地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學
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	196,673,000	198,391,176	1,718,176	0.87
11 正式員額薪資	95,415,180	100,310,733	4,895,553	5.13
113 職員薪金	93,963,180	98,726,553	4,763,373	5.07
114 工員工資	1,452,000	1,584,180	132,180	9.10
12 聘僱及兼職人員薪資	943,360	541,312	-402,048	-42.62
124 兼職人員酬金	943,360	541,312	-402,048	-42.62
13 超時工作報酬	1,789,697	1,210,082	-579,615	-32.39
131 加班費	1,789,697	1,210,082	-579,615	-32.39
15 獎金	22,017,429	23,199,187	1,181,758	5.37
151 考績獎金	10,091,000	10,842,976	751,976	7.45
152 年終獎金	11,926,429	12,356,211	429,782	3.60
16 退休及卹償金	64,452,327	59,857,937	-4,594,390	-7.13
161 職員退休及離職金	64,300,119	59,622,140	-4,677,979	-7.28
162 工員退休及離職金	152,208	235,797	83,589	54.92
18 福利費	12,055,007	13,271,925	1,216,918	10.09
181 分擔員工保險費	8,119,656	9,874,646	1,754,990	21.61
183 傷病醫藥費	469,220	187,540	-281,680	-60.03
185 員工通勤交通費	1,180,620	795,046	-385,574	-32.66
18Y 其他福利費	2,285,511	2,414,693	129,182	5.65
2 服務費用	9,840,000	8,597,700	-1,242,300	-12.63
21 水電費	2,596,693	1,795,806	-800,887	-30.84
212 工作場所電費	2,015,541	1,321,976	-693,565	-34.41
214 工作場所水費	213,712	208,470	-5,242	-2.45
216 氣體費	367,440	265,360	-102,080	-27.78
22 郵電費	119,048	106,713	-12,335	-10.36
222 電話費	119,048	106,713	-12,335	-10.36
23 旅運費	52,390	46,615	-5,775	-11.02
231 國內旅費	52,390	46,615	-5,775	-11.02
24 印刷裝訂與廣告費	14,460	15,060	600	4.15
241 印刷及裝訂費	14,460	15,060	600	4.15
25 修理保養及保固費	2,370,629	1,599,283	-771,346	-32.54
252 一般房屋修護費	1,487,300	1,053,137	-434,163	-29.19
255 機械及設備修護費	883,329	546,146	-337,183	-38.17
26 保險費	9,520	0	-9,520	-100.00
26Y 其他保險費	9,520	0	-9,520	-100.00
27 一般服務費	3,335,216	3,500,210	164,994	4.95
276 佣金、匯費、經理費及手續費	10,800	19,456	8,656	80.15
279 外包費	2,272,616	2,089,022	-183,594	-8.08
27D 計時與計件人員酬金	819,800	1,161,732	341,932	41.71
27F 體育活動費	232,000	230,000	-2,000	-0.86
28 專業服務費	1,243,644	1,435,632	191,988	15.44
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	268,600	332,723	64,123	23.87
287 委託檢驗(定)試驗認證費	84,400	90,250	5,850	6.93
289 試務甄選費	1,660	1,300	-360	-21.69

地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學
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	888,984	1,011,359	122,375	13.77
29 公共關係費	98,400	98,381	-19	-0.02
291 公共關係費	98,400	98,381	-19	-0.02
3 材料及用品費	2,564,000	2,251,340	-312,660	-12.19
31 使用材料費	343,725	300,001	-43,724	-12.72
315 設備零件	343,725	300,001	-43,724	-12.72
32 用品消耗	2,220,275	1,951,339	-268,936	-12.11
321 辦公(事務)用品	409,800	304,615	-105,185	-25.67
322 報章雜誌	62,325	65,324	2,999	4.81
328 醫療用品(非醫療院所使用)	33,000	34,600	1,600	4.85
32Y 其他用品消耗	1,715,150	1,546,800	-168,350	-9.82
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,699,000	6,951,666	1,252,666	21.98
51 購建固定資產	1,132,000	1,306,356	174,356	15.40
514 購置機械及設備	816,703	1,011,703	195,000	23.88
516 購置雜項設備	315,297	294,653	-20,644	-6.55
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	4,531,000	5,609,310	1,078,310	23.80
541 遞延修繕房屋建築支出	4,531,000	5,609,310	1,078,310	23.80
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,567,000	3,049,535	1,482,535	94.61
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,555,000	3,037,535	1,482,535	95.34
743 獎勵費用	18,000	87,600	69,600	386.67
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,537,000	2,949,935	1,412,935	91.93
9 其他	388,000	284,864	-103,136	-26.58
91 其他支出	388,000	284,864	-103,136	-26.58
91Y 其他	388,000	284,864	-103,136	-26.58
合 計	216,731,000	219,526,281	2,795,281	1.29

地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學
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	98,381	-19	-0.02	
291 公共關係費	98,400	98,381	-19	-0.02	
統計所需項目	2,305,020	2,325,501	20,481	0.89	
185 員工通勤交通費	1,180,620	795,046	-385,574	-32.66	
27D 計時與計件人員酬金	819,800	1,161,732	341,932	41.71	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	268,600	332,723	64,123	23.87	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

本 頁 空 白

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	5,573,046,060	100.00	5,424,631,856	100.00	148,414,204	2.74
流動資產	17,583,084	0.32	17,895,271	0.33	-312,187	-1.74
現金	17,583,084	0.32	17,548,711	0.32	34,373	0.20
銀行存款	17,583,084	0.32	17,548,711	0.32	34,373	0.20
銀行存款-公庫存款	7,885,875	0.14	6,867,710	0.13	1,018,165	14.83
銀行存款-保管款	9,524,927	0.17	10,254,862	0.19	-729,935	-7.12
銀行存款-代繳費款專戶	4,490	0.00	308,038	0.01	-303,548	-98.54
銀行存款-教育儲蓄戶	167,792	0.00	118,101	0.00	49,691	42.08
應收款項	0	0.00	46,560	0.00	-46,560	-100.00
其他應收款	0	0.00	46,560	0.00	-46,560	-100.00
預付款項	0	0.00	300,000	0.01	-300,000	-100.00
預付費用	0	0.00	300,000	0.01	-300,000	-100.00
長期貸墊款及準備金	3,492,251	0.06	4,422,252	0.08	-930,001	-21.03
準備金	3,492,251	0.06	4,422,252	0.08	-930,001	-21.03
退休及離職準備金	2,384,365	0.04	3,546,619	0.07	-1,162,254	-32.77
其他準備金	1,107,886	0.02	875,633	0.02	232,253	26.52
其他準備金-獎助學金	695,377	0.01	695,343	0.01	34	0.00
其他準備金-其他	412,509	0.01	180,290	0.00	232,219	128.80
固定資產	17,446,479	0.31	17,588,508	0.32	-142,029	-0.81
土地改良物	273,104	0.00	316,040	0.01	-42,936	-13.59
土地改良物	3,657,416	0.07	3,657,416	0.07	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,384,312	-0.06	-3,341,376	-0.06	-42,936	1.28
機械及設備	10,343,931	0.19	9,707,961	0.18	635,970	6.55
機械及設備	31,623,252	0.57	28,023,801	0.52	3,599,451	12.84
累計折舊-機械及設備	-21,279,321	-0.38	-18,315,840	-0.34	-2,963,481	16.18
交通及運輸設備	424,460	0.01	648,638	0.01	-224,178	-34.56
交通及運輸設備	2,341,322	0.04	2,341,322	0.04	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-1,916,862	-0.03	-1,692,684	-0.03	-224,178	13.24
雜項設備	6,404,984	0.11	6,915,869	0.13	-510,885	-7.39
雜項設備	18,493,325	0.33	18,032,114	0.33	461,211	2.56
累計折舊-雜項設備	-12,088,341	-0.22	-11,116,245	-0.20	-972,096	8.74
無形資產	78,427	0.00	59,632	0.00	18,795	31.52
無形資產	78,427	0.00	59,632	0.00	18,795	31.52
合 計	5,573,046,060	100.00	5,424,631,856	100.00	148,414,204	2.74

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。

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	%
電腦軟體	78,427	0.00	59,632	0.00	18,795	31.52
其他資產	5,534,445,819	99.31	5,384,666,193	99.26	149,779,626	2.78
什項資產	5,534,445,819	99.31	5,384,666,193	99.26	149,779,626	2.78
暫付及待結轉帳項	98,223	0.00	49,745	0.00	48,478	97.45
代管資產	5,534,347,596	99.31	5,384,616,448	99.26	149,731,148	2.78
代管資產-土地	5,405,372,000	96.99	5,253,108,000	96.84	152,264,000	2.90
代管資產-房屋建築及設備	64,282,396	1.15	66,815,248	1.23	-2,532,852	-3.79
代管資產-其他政府	64,693,200	1.16	64,693,200	1.19	0	0.00
合 計	5,573,046,060	100.00	5,424,631,856	100.00	148,414,204	2.74

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。

北市信義區興雅國民小學
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	5,547,100,944	99.53	5,399,464,676	99.54	147,636,268	2.73
流動負債	7,379,188	0.13	8,347,043	0.15	-967,855	-11.60
應付款項	7,302,388	0.13	8,151,143	0.15	-848,755	-10.41
應付代收款	6,929,117	0.12	7,837,658	0.14	-908,541	-11.59
應付代收款	6,929,117	0.12	7,837,658	0.14	-908,541	-11.59
應付費用	373,271	0.01	313,485	0.01	59,786	19.07
應付費用	373,271	0.01	313,485	0.01	59,786	19.07
預收款項	76,800	0.00	195,900	0.00	-119,100	-60.80
預收收入	76,800	0.00	195,900	0.00	-119,100	-60.80
預收收入	76,800	0.00	195,900	0.00	-119,100	-60.80
其他負債	5,539,721,756	99.40	5,391,117,633	99.38	148,604,123	2.76
什項負債	5,539,721,756	99.40	5,391,117,633	99.38	148,604,123	2.76
存入保證金	2,866,315	0.05	2,893,088	0.05	-26,773	-0.93
存入保證金	2,866,315	0.05	2,893,088	0.05	-26,773	-0.93
應付退休及離職金	2,384,365	0.04	3,546,619	0.07	-1,162,254	-32.77
應付退休及離職金	2,384,365	0.04	3,546,619	0.07	-1,162,254	-32.77
應付代管資產	5,534,347,596	99.31	5,384,616,448	99.26	149,731,148	2.78
應付代管資產	5,534,347,596	99.31	5,384,616,448	99.26	149,731,148	2.78
暫收及待結轉帳項	123,480	0.00	61,478	0.00	62,002	100.85
暫收及待結轉帳項	123,480	0.00	61,478	0.00	62,002	100.85
淨資產	25,945,116	0.47	25,167,180	0.46	777,936	3.09
淨資產	25,945,116	0.47	25,167,180	0.46	777,936	3.09
淨資產	25,945,116	0.47	25,167,180	0.46	777,936	3.09
累積餘額	25,945,116	0.47	25,167,180	0.46	777,936	3.09
合 計	5,573,046,060	100.00	5,424,631,856	100.00	148,414,204	2.74

信託代理與保證負債

0

註：

北市信義區興雅國民小學
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	5,573,046,060	100.00	5,424,631,856	100.00	148,414,204	2.74

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學

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	224,877,912	100.00			224,877,912	
勞務收入	5,100	0.00			5,100	
服務收入	5,100	0.00			5,100	
財產收益	4,081,217	1.81			4,081,217	
財產孳息收入	19,422	0.01			19,422	
財產交易利益	3,434,990	1.53			3,434,990	
其他財產收入	626,805	0.28			626,805	
政府撥入收入	216,087,781	96.09			216,087,781	
公庫撥款收入	212,437,940	94.47			212,437,940	
政府其他撥入收入	3,649,841	1.62			3,649,841	
教學收入	3,305,880	1.47			3,305,880	
學雜費收入	3,305,880	1.47			3,305,880	
其他收入	1,397,934	0.62			1,397,934	
受贈收入	1,016,005	0.45			1,016,005	
雜項收入	381,929	0.17			381,929	
支出	224,099,976	99.65			224,099,976	
人事支出	198,391,176	88.22			198,391,176	
人事支出	198,391,176	88.22			198,391,176	
業務支出	13,888,575	6.18			13,888,575	
業務支出	13,888,575	6.18			13,888,575	
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	16,958	0.01			16,958	
財產交易損失	16,958	0.01			16,958	
折舊、折耗及攤銷	5,899,093	2.62			5,899,093	
固定資產折舊	5,881,888	2.62			5,881,888	
無形資產攤銷	17,205	0.01			17,205	
其他支出	5,894,174	2.62			5,894,174	
其他支出	5,894,174	2.62			5,894,174	
本期賸餘(短絀)	777,936	0.35			777,936	
期初淨資產	25,167,180	11.19			25,167,180	
解繳公庫						
期末淨資產	25,945,116	11.54			25,945,116	

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—臺北市信義區興雅國民小學
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)	777,936
8002 調整非現金項目	843,795
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,621,731
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	14,850
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	4,528,378
8207 增加長期貸墊款及準備金	-247,103
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,918,712
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,622,587
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,288,595
8404 減少短期債務及其他負債	-2,253,366
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	35,229
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	34,373
87 期初現金及約當現金	17,548,711
88 期末現金及約當現金	17,583,084

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金減少數1,162,254元及代管資產增加數149,731,148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

地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學

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	220,427,451	4,450,461	224,877,912	收入
勞務收入	5,100		5,100	勞務收入
財產收入	646,727	3,434,490	4,081,217	財產收益
政府撥入收入	216,087,781		216,087,781	政府撥入收入
教學收入	3,305,880		3,305,880	教學收入
其他收入	381,963	1,015,971	1,397,934	其他收入
基金用途	219,526,281	4,573,695	224,099,976	支出
用人費用	198,391,176		198,391,176	人事支出
服務費用	8,746,500	5,142,075	13,888,575	業務支出
材料及用品費	2,102,540	-2,102,540		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,039,535	-3,039,535		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
		16,958	16,958	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	6,951,666	-6,951,666		
		5,899,093	5,899,093	折舊、折耗及攤銷
其他	284,864	5,609,310	5,894,174	其他支出
本期賸餘(短絀)	901,170	-123,234	777,936	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,519,040	17,648,140	25,167,180	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,420,210	17,524,906	25,945,116	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市信義區興雅國民小學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表

中 華 民 國 110 年 度

單位：新臺幣元

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」874萬6,500元與會計科目「業務支出」1,388萬8,575元間之調整數514萬2,075元，係「材料及用品費」210萬2,540元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」303萬9,535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343萬4,490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101萬5,971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」589萬9,093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」1萬6,958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」695萬1,666元，其中134萬2,356元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘560萬9,310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