

40501444

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

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金



臺北市大安區古亭國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市大安區古亭國民小學編

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 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 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	264,168,139	249,581,533	14,586,606	5.84
基金用途	259,680,756	244,526,970	15,153,786	6.20
賸餘(短絀)	4,487,383	5,054,563	- 567,180	- 11.22
餘絀情形：				
基金餘額	14,723,926	10,236,543	4,487,383	43.84
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 1,030,412	6,836,539	- 7,866,951	

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大安區古亭國民小學

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202,829,000元，決算數201,349,113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12,254,000元，決算數11,315,426元。

係新購教具及圖書等各科教學設備，創新教學方法，充實教材，提高教學效能；藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智慧。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列17,971,000元，決算數16,555,603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11,698,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數3,618,000元），決算數30,460,614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大安區古亭國民小學

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264,168,139元，較預算數242,009,000元，增加22,159,139元，計增9.16%。

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1,200元，較預算數9,000元，減少7,800元，計減86.67%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預期減少。

2.財產處分收入：決算數245,749元，較預算數184,000元，增加61,749元，計增33.56%。

主要係因：

財產報廢物網拍賣收入較預期增加。

3.其他財產收入：決算數200,823元，較預算數452,000元，減少251,177元，計減55.57%。

主要係因：

出借場地費收入及員工停車費繳庫較預期減少。

4.公庫撥款收入：決算數254,000,137元，較預算數238,219,000元，增加15,781,137元，計增6.62%。

主要係因：

教育局補助校園樹木褐根病防治作業570,420元、汰換冰水主機系統設備4,919,410元、公立國民小學視聽教室優化計畫1,496,553元、校舍補強工程經費4,051,582元、推動中小學行動學習智慧教學計畫96,000元、修建運動場地4,647,172元。

5.政府其他撥入收入：決算數4,838,924元，較預算數0元，增加4,838,924元。

主要係因：

教育部補助學習扶助潛能計畫284,000元、實施戶外教育計畫84,000元、提升國民中小學英語教學成效計畫547,475元、國小課後照顧服務身心障礙專班經費450,000元、補助公立國小學校用書經費26,713元、109-2代辦費2-4歲23,266元、學生游泳協同教學19,520元、課後照顧服務學生參加費用及鐘點費差額經費303,786元、汰換冰水主機系統設備2,108,317元、新住民語文開課經費10,808元、國小學生無力繳交代收代辦費10,490元、提升國中小自然科學領域教學設備計畫44,720元、2-5歲代辦費431,015元、性平課程與教學小組行政經費50,000元、公幼充實及改善教學環境設備費341,214元、教保服務人員專業發展社群5,800元、集中式特教班教學相關設備計畫76,500元、推動本土語言融入幼兒園教保活動課程21,300元。

6.學雜費收入：決算數2,365,220元，較預算數2,142,000元，增加223,220元，計增10.42%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入較預期增加。

7.受贈收入：決算數2,089元，較預算數3,000元，減少911元，計減30.37%。

主要係因：

清寒獎學金26萬定存利息調降。

8.雜項收入：決算數2,513,997元，較預算數1,000,000元，增加1,513,997元，計增151.4%。

主要係因：

課後照顧及冷氣維護費等移轉至其他準備金增加所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區古亭國民小學

總 說 明

中華民國 110年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數259,680,756元，較預算數244,752,000元，增加14,928,756元，計增6.1%。

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201,349,113元，較預算數202,829,000元，減少1,479,887元，計減0.73%。
- 2.學前教育計畫：決算數11,315,426元，較預算數12,254,000元，減少938,574元，計減7.66%。
- 3.一般行政管理計畫：決算數16,555,603元，較預算數17,971,000元，減少1,415,397元，計減7.88%。
- 4.建築及設備計畫：決算數30,460,614元，較預算數11,698,000元，增加18,762,614元，計增160.39%。

主要係因：

教育局補助汰換冰水主機系統設備等統籌款所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數4,487,383元，較預算短絀數2,743,000元，反絀為餘，計相差7,230,383元。

主要係因：

月退休金減少及用人費用覈實支用剩餘5,765,784元及冷氣維護費轉其他準備金458,840元所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入3,855,931元。

投資活動之淨現金流出6,381,922元。

籌資活動之淨現金流入1,495,579元。

本年度現金及約當現金之淨減1,030,412元。

期初現金及約當現金20,728,117元。

期末現金及約當現金19,697,705元。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區古亭國民小學

總 說 明

中華民國110年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,277,370,484元，包括：

流動資產23,918,881元，較上年度21,607,147元，增加2,311,734元，主要係因預付運動場整修工程款。

長期貸墊款及準備金9,365,694元，較上年度7,197,521元，增加2,168,173元，主要係因應付代收款結餘轉其他準備金。

固定資產20,374,051元，較上年度22,211,451元，減少1,837,400元，主要係因球場等財產報廢所致。

無形資產66,721元，較上年度73,268元，減少6,547元，主要係因電腦軟體攤銷所致。

其他資產3,223,645,137元，較上年度3,218,347,293元，增加5,297,844元，主要係因土地增值所致。

決算日負債總額為3,242,205,786元，包括：

流動負債9,062,054元，較上年度10,808,463元，減少1,746,409元，主要係因期末應付款項減少。

其他負債3,233,143,732元，較上年度3,226,106,955元，增加7,036,777元，主要係因土地增值所致。

決算日淨資產為35,164,698元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數37,602,538元及補辦預算數3,618,000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。

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學
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	242,009,000	100.00	264,168,139	100.00	22,159,139	9.16	249,581,533	100.00
43 勞務收入	9,000	0.00	1,200	0.00	-7,800	-86.67	10,500	0.00
431服務收入	9,000	0.00	1,200	0.00	-7,800	-86.67	10,500	0.00
45 財產收入	636,000	0.26	446,572	0.17	-189,428	-29.78	345,133	0.14
451財產處分收入	184,000	0.08	245,749	0.09	61,749	33.56	82,220	0.03
45Y其他財產收入	452,000	0.19	200,823	0.08	-251,177	-55.57	262,913	0.11
46 政府撥入收入	238,219,000	98.43	258,839,061	97.98	20,620,061	8.66	246,272,101	98.67
462公庫撥款收入	238,219,000	98.43	254,000,137	96.15	15,781,137	6.62	244,143,036	97.82
46Y政府其他撥入收入			4,838,924	1.83	4,838,924	0.00	2,129,065	0.85
4S 教學收入	2,142,000	0.89	2,365,220	0.90	223,220	10.42	2,354,110	0.94
4S1學雜費收入	2,142,000	0.89	2,365,220	0.90	223,220	10.42	2,354,110	0.94
4Y 其他收入	1,003,000	0.41	2,516,086	0.95	1,513,086	150.86	599,689	0.24
4YO受贈收入	3,000	0.00	2,089	0.00	-911	-30.37	2,303	0.00
4YY雜項收入	1,000,000	0.41	2,513,997	0.95	1,513,997	151.40	597,386	0.24
5 基金用途	244,752,000	100.00	259,680,756	100.00	14,928,756	6.10	244,526,970	100.00
53 國民教育計畫	202,829,000	82.87	201,349,113	77.54	-1,479,887	-0.73	204,633,658	83.69
54 學前教育計畫	12,254,000	5.01	11,315,426	4.36	-938,574	-7.66	11,592,917	4.74
5L 一般行政管理計畫	17,971,000	7.34	16,555,603	6.38	-1,415,397	-7.88	16,657,609	6.81
5M 建築及設備計畫	11,698,000	4.78	30,460,614	11.73	18,762,614	160.39	11,642,786	4.76
購建固定資產	11,662,000	4.76	30,441,114	11.72	18,779,114	161.03	11,606,786	4.75
其他	36,000	0.01	19,500	0.01	-16,500	-45.83	36,000	0.01
本期賸餘 (短絀)	-2,743,000		4,487,383		7,230,383	-263.59	5,054,563	
期初基金餘額	4,509,000		10,236,543		5,727,543	127.02	5,181,980	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,766,000		14,723,926		12,957,926	733.74	10,236,543	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學
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		37,602,538
451財產處分收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	61,749
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	15,781,137
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	4,838,924
4S1學雜費收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	223,220
4YY雜項收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	1,513,997
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	15,183,511

備註：

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學

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	242,009,000	264,168,139	22,159,139	9.16	
43 勞務收入	9,000	1,200	-7,800	-86.67	
431服務收入	9,000	1,200	-7,800	-86.67	主要係教師甄選報名費收入較預計收入減少所致。
45 財產收入	636,000	446,572	-189,428	-29.78	
451財產處分收入	184,000	245,749	61,749	33.56	主要係借物網拍賣收入較預計收入增加所致。
45Y其他財產收入	452,000	200,823	-251,177	-55.57	主要係場地使用收入較預計收入減少所致。
46 政府撥入收入	238,219,000	258,839,061	20,620,061	8.66	
462公庫撥款收入	238,219,000	254,000,137	15,781,137	6.62	
46Y政府其他撥入收入		4,838,924	4,838,924	0.00	主要係教育部補助汰換冰水主機系統等補助款所致。
4S 教學收入	2,142,000	2,365,220	223,220	10.42	
4S1學雜費收入	2,142,000	2,365,220	223,220	10.42	主要係幼兒園學雜費收入較預計收入增加所致。
4Y 其他收入	1,003,000	2,516,086	1,513,086	150.86	
4YO受贈收入	3,000	2,089	-911	-30.37	主要係清寒獎學金定存利息調降所致。
4YY雜項收入	1,000,000	2,513,997	1,513,997	151.40	主要係應付代收款結餘轉其他準備金所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學
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	244,752,000	259,680,756	14,928,756	6.10	
53 國民教育計畫	202,829,000	201,349,113	-1,479,887	-0.73	
1 用人費用	190,295,000	187,274,993	-3,020,007	-1.59	
11 正式員額薪資	76,836,000	77,231,171	395,171	0.51	
113 職員薪金	76,836,000	77,231,171	395,171	0.51	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,688,176	1,170,812	-517,364	-30.65	
122 約僱職員薪金	406,896	388,796	-18,100	-4.45	
124 兼職人員酬金	1,281,280	782,016	-499,264	-38.97	
13 超時工作報酬	898,223	580,008	-318,215	-35.43	
131 加班費	898,223	580,008	-318,215	-35.43	
15 獎金	16,210,362	17,711,251	1,500,889	9.26	
151 考績獎金	6,555,000	8,243,265	1,688,265	25.76	
152 年終獎金	9,655,362	9,467,986	-187,376	-1.94	
16 退休及卹償金	84,985,128	80,883,105	-4,102,023	-4.83	
161 職員退休及離職金	84,985,128	80,883,105	-4,102,023	-4.83	
18 福利費	9,677,111	9,698,646	21,535	0.22	
181 分擔員工保險費	6,557,736	7,423,850	866,114	13.21	
183 傷病醫藥費	328,900	177,370	-151,530	-46.07	
185 員工通勤交通費	796,320	488,602	-307,718	-38.64	
18Y 其他福利費	1,994,155	1,608,824	-385,331	-19.32	
2 服務費用	8,733,000	9,798,356	1,065,356	12.20	
21 水電費	1,634,370	1,320,958	-313,412	-19.18	
212 工作場所電費	1,467,773	1,183,230	-284,543	-19.39	
214 工作場所水費	166,597	137,728	-28,869	-17.33	
23 旅運費	68,290	13,270	-55,020	-80.57	
231 國內旅費	57,040	10,270	-46,770	-82.00	
235 貨物運費	11,250	3,000	-8,250	-73.33	
24 印刷裝訂與廣告費	23,420	21,220	-2,200	-9.39	
241 印刷及裝訂費	23,420	21,220	-2,200	-9.39	
25 修理保養及保固費	1,921,320	2,434,140	512,820	26.69	
252 一般房屋修護費	1,219,000	1,835,926	616,926	50.61	
255 機械及設備修護費	502,320	503,514	1,194	0.24	
257 雜項設備修護費	200,000	94,700	-105,300	-52.65	
27 一般服務費	511,200	840,157	328,957	64.35	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	10,992	22,250	11,258	102.42	
27D 計時與計件人員酬金	318,208	635,907	317,699	99.84	
27F 體育活動費	182,000	182,000			

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學
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	%	
28 專業服務費	4,574,400	5,168,611	594,211	12.99	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	2,037,720	2,747,281	709,561	34.82	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	47,400	54,170	6,770	14.28	
289 試務甄選費	6,600		-6,600	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		16,500	16,500		
28Y 其他專業服務費	2,482,680	2,350,660	-132,020	-5.32	
3 材料及用品費	2,595,000	2,710,712	115,712	4.46	
31 使用材料費	684,000	961,650	277,650	40.59	
315 設備零件	684,000	961,650	277,650	40.59	
32 用品消耗	1,911,000	1,749,062	-161,938	-8.47	
321 辦公(事務)用品	19,730	480	-19,250	-97.57	
322 報章雜誌	21,900	19,760	-2,140	-9.77	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	34,000	14,195	-19,805	-58.25	
32Y 其他用品消耗	1,835,370	1,714,627	-120,743	-6.58	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	99,000	134,280	35,280	35.64	
41 地租及水租	35,000	35,000			
413 場地租金	35,000	35,000			
43 機器租金	47,500	51,780	4,280	9.01	
432 機械及設備租金	47,500	51,780	4,280	9.01	
44 交通及運輸設備租金	11,700	42,700	31,000	264.96	
442 車租	11,700	42,700	31,000	264.96	
45 雜項設備租金	4,800	4,800			
451 雜項設備租金	4,800	4,800			
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	803,000	1,157,975	354,975	44.21	
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	793,000	1,147,975	354,975	44.76	
743 獎勵費用		65,426	65,426		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	793,000	1,082,549	289,549	36.51	
9 其他	304,000	272,797	-31,203	-10.26	
91 其他支出	304,000	272,797	-31,203	-10.26	
91Y 其他	304,000	272,797	-31,203	-10.26	
54 學前教育計畫	12,254,000	11,315,426	-938,574	-7.66	

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學
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	%	
1 用人費用	11,868,000	10,525,593	-1,342,407	-11.31	
11 正式員額薪資	8,098,740	7,385,400	-713,340	-8.81	
113 職員薪金	7,354,740	6,717,710	-637,030	-8.66	
114 工員工資	744,000	667,690	-76,310	-10.26	
13 超時工作報酬	104,865	39,397	-65,468	-62.43	
131 加班費	104,865	39,397	-65,468	-62.43	
15 獎金	2,047,343	1,393,860	-653,483	-31.92	
151 考績獎金	1,035,000	548,500	-486,500	-47.00	
152 年終獎金	1,012,343	845,360	-166,983	-16.49	
16 退休及卹償金	713,136	577,584	-135,552	-19.01	
161 職員退休及離職金	653,616	498,312	-155,304	-23.76	
162 工員退休及離職金	59,520	79,272	19,752	33.19	
18 福利費	903,916	1,129,352	225,436	24.94	
181 分擔員工保險費	716,316	1,039,500	323,184	45.12	
183 傷病醫藥費	5,160	1,720	-3,440	-66.67	
185 員工通勤交通費	118,440	72,132	-46,308	-39.10	
18Y 其他福利費	64,000	16,000	-48,000	-75.00	
2 服務費用	176,000	207,594	31,594	17.95	
25 修理保養及保固費	112,000	121,045	9,045	8.08	
252 一般房屋修護費	95,200	95,200			
255 機械及設備修護費	16,800	25,845	9,045	53.84	
27 一般服務費	23,152	22,922	-230	-0.99	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,152	922	-230	-19.97	
27F 體育活動費	22,000	22,000			
28 專業服務費	40,848	63,627	22,779	55.77	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		33,252	33,252		
28Y 其他專業服務費	40,848	30,375	-10,473	-25.64	
3 材料及用品費	47,000	501,466	454,466	966.95	
31 使用材料費	18,200	18,720	520	2.86	
315 設備零件	18,200	18,720	520	2.86	
32 用品消耗	28,800	482,746	453,946	1,576.20	
32Y 其他用品消耗	28,800	482,746	453,946	1,576.20	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	67,000	991	-66,009	-98.52	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	67,000	991	-66,009	-98.52	

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學
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	%	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	67,000	991	-66,009	-98.52	
9 其他	96,000	79,782	-16,218	-16.89	
91 其他支出	96,000	79,782	-16,218	-16.89	
91Y 其他	96,000	79,782	-16,218	-16.89	
5L 一般行政管理計畫	17,971,000	16,555,603	-1,415,397	-7.88	
1 用人費用	15,436,000	13,852,630	-1,583,370	-10.26	
11 正式員額薪資	10,236,000	8,389,016	-1,846,984	-18.04	
113 職員薪金	9,132,000	7,594,866	-1,537,134	-16.83	
114 工員工資	1,104,000	794,150	-309,850	-28.07	
13 超時工作報酬	519,992	479,483	-40,509	-7.79	
131 加班費	519,992	479,483	-40,509	-7.79	
15 獎金	2,442,500	2,201,729	-240,771	-9.86	
151 考績獎金	1,163,000	1,111,693	-51,307	-4.41	
152 年終獎金	1,279,500	1,090,036	-189,464	-14.81	
16 退休及卹償金	876,432	788,902	-87,530	-9.99	
161 職員退休及離職金	788,112	652,967	-135,145	-17.15	
162 工員退休及離職金	88,320	135,935	47,615	53.91	
18 福利費	1,361,076	1,993,500	632,424	46.47	
181 分擔員工保險費	901,836	1,693,958	792,122	87.83	
185 員工通勤交通費	219,240	88,542	-130,698	-59.61	
18Y 其他福利費	240,000	211,000	-29,000	-12.08	
2 服務費用	2,033,000	2,273,209	240,209	11.82	
27 一般服務費	1,325,368	1,460,348	134,980	10.18	
279 外包費	1,295,368	1,430,400	135,032	10.42	
27F 體育活動費	30,000	29,948	-52	-0.17	
28 專業服務費	609,232	714,461	105,229	17.27	
28Y 其他專業服務費	609,232	714,461	105,229	17.27	
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	500,000	427,764	-72,236	-14.45	
32 用品消耗	500,000	427,764	-72,236	-14.45	
321 辦公（事務）用品	500,000	427,764	-72,236	-14.45	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學
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	11,698,000	30,460,614	18,762,614	160.39	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3,618,000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3,597,000元。2.決算數較預算數增加18,762,614元，主要係教育局補助汰換冰水主機系統設備等補助款所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,698,000	30,460,614	18,762,614	160.39	
51 購建固定資產	842,000	4,437,603	3,595,603	427.03	
514 購置機械及設備	740,703	925,703	185,000	24.98	
515 購置交通及運輸設備	66,200	866,200	800,000	1,208.46	
516 購置雜項設備	35,097	2,645,700	2,610,603	7,438.25	
52 購置無形資產	36,000	19,500	-16,500	-45.83	
521 購置電腦軟體	36,000	19,500	-16,500	-45.83	
54 遞延支出	10,820,000	26,003,511	15,183,511	140.33	
541 遞延修繕房屋建築支出	10,820,000	20,880,226	10,060,226	92.98	
542 其他遞延支出		5,123,285	5,123,285		

地方教育發展基金-臺北市大安區古亭國民小學

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)閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算，預算數318,208元，決算數375,099元。

(2)新住民語教學等課程人員鐘點費按節計算，預算數0元，決算數10,808元。

(3)身障課後班教學等課程人員鐘點費按節計算，預算數0元，決算數250,000元。

2.外包費：

(1)工友人力外包1人，預算數0元，決算數180,000元。

(2)校警人力外包2人，預算數1,135,368元，決算數1,078,859元。

(3)消化超額職工業務外包費用按件計算，預算數160,000元，決算數171,541元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數198,109元，決算數531,050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	85,253,179	-62,968,460	4,496,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	8,945,246	-6,525,956	
房屋及建築			
機械及設備	42,778,296	-31,105,768	926,703
交通及運輸設備	4,724,231	-4,451,148	867,200
雜項設備	28,732,138	-20,885,588	2,666,097
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	73,268		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926,703元，係法定預算數740,703元及補辦預算186,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計867,200元，係法定預算數66,200元及補辦預算801,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數2,666,097元，係法定預算數35,097元及補辦預算2,631,000元。

4.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28,934元，係法定預算數28,934元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.土地改良物：減少數計3,478,700元，變動原因為：(1)報廢：球場等報廢減值計3,478,700元。

北市大安區古亭國民小學

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		
5,581,316	28,934	13,311,183	5,885,920	20,440,772
		3,478,700	2,809,976	1,750,566
1,963,802		6,442,563	2,329,707	9,523,474
907,200		2,402,205	2,165,000	943,078
2,690,814		961,668	-1,418,763	8,156,933
19,500	28,934	26,047		66,721

註 2.機械及設備：增加數計1,963,802，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計925,703元(2)撥入：教育局撥入學生到離校讀卡機設備等計600,301元。(3)受贈：以代辦經費購置網路廣告播放器等設備計437,798元。減少數計6,442,563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6,442,563元。

3.交通及運輸設備：增加數計907,200元。(1)增置：購置手提無線擴音機等設備計866,200元(2)受贈：以代辦經費購置手提擴音機設備等計41,000元。減少數計2,402,205元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢監視主機等計2,402,205元。

4.雜項設備：增加數計2,690,814元，變動原因為：(1)增置：購置冰水主機等計2,645,700元。(2)受贈：以代辦經費購置電熱保溫箱等設備計45,114元。減少數計961,668元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢櫥櫃等計961,668元。

5.電腦軟體：增加數計19,500元，變動原因為：(1)增置：購置教學軟體等計19,500元。減少數計26,047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26,047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－臺北市大安區古亭國民小學
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		740,703	186,000		926,703	925,703	-1,000	
機械及設備		740,703	186,000		926,703	925,703	-1,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		66,200	801,000		867,200	866,200	-1,000	
交通及運輸設備		66,200	801,000		867,200	866,200	-1,000	
購建中固定資產								
雜項設備		35,097	2,631,000		2,666,097	2,645,700	-20,397	
雜項設備		35,097	2,631,000		2,666,097	2,645,700	-20,397	
購建中固定資產								
合 計		842,000	3,618,000		4,460,000	4,437,603	-22,397	

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學
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		3,618,000
購置機械及設備	110.12.20府授教會字第1103114556號	90,000
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	110.05.28府授主事預字第1103004831號	35,000
購置交通及運輸設備	110.09.11府授教會字第1103081105號	766,000
購置雜項設備	110.07.22府授教會字第1103065924號	2,585,000
購置雜項設備	110.10.04府授教會字第1103091003號	26,000
購置雜項設備	110.10.29府授主事預字第1103010187號	20,000

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學

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	91	93	2	
職員	90	92	2	110.10.28府授教人字第1103094261號函核准增加教師2人。
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	15	13	-2	
職員	12	11	-1	
駐衛警	0	0	0	
技工	1	1	0	
工友	2	1	-1	
合計	117	117	0	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算。
- (2)新住民語教學等課程人員鐘點費按節計算。
- (3)身障課後班等課程人員鐘點費按節計算。

2.外包費:

- (1)工友人力外包1人。
- (2)校警人力外包2人。
- (3)消化超額職工業務外包費用按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學
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	76,836,000	406,896	898,223		16,210,362	84,985,128		9,677,111		189,013,720	1,281,280	190,295,000
職員	76,836,000	406,896	898,223		16,210,362	84,985,128		9,677,111		189,013,720	1,281,280	190,295,000
學前教育計畫	8,098,740		104,865		2,047,343	713,136		903,916		11,868,000		11,868,000
職員	7,354,740		42,865		1,892,343	653,616		769,748		10,713,312		10,713,312
工具	744,000		62,000		155,000	59,520		134,168		1,154,688		1,154,688
一般行政管理計畫	10,236,000		519,992		2,442,500	876,432		1,361,076		15,436,000		15,436,000
職員	9,132,000		475,832		2,120,500	788,112		1,176,347		13,692,791		13,692,791
工具	1,104,000		44,160		322,000	88,320		184,729		1,743,209		1,743,209
合 計	95,170,740	406,896	1,523,080		20,700,205	86,574,696		11,942,103		216,317,720	1,281,280	217,599,000

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117人，計8,753,000元，執行結果決算95人，計9,903,458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117人，計11,947,205元，執行結果決算121人，計11,403,382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：

閩客語教學支援人員鐘點費，預算數318,208元，決算數375,099元。

新住民語教學支援人員鐘點費，預算數0元，決算數10,808元。

身障課後班教學人員鐘點費，預算數0元，決算數250,000元。

(2)外包費：

工友人力外包經費，預算數0元，決算數180,000元。

校警人力外包經費，預算數1,135,368元，決算數1,078,859元。

消化超額職工業務外包費，預算數160,000元，決算數171,541元。

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學
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
77,231,171	388,796	580,008		17,711,251	80,883,105		9,698,646		186,492,977	782,016	187,274,993
77,231,171	388,796	580,008		17,711,251	80,883,105		9,698,646		186,492,977	782,016	187,274,993
7,385,400		39,397		1,393,860	577,584		1,129,352		10,525,593		10,525,593
6,717,710		36,504		1,305,435	498,312		1,018,476		9,576,437		9,576,437
667,690		2,893		88,425	79,272		110,876		949,156		949,156
8,389,016		479,483		2,201,729	788,902		1,993,500		13,852,630		13,852,630
7,594,866		435,323		2,004,976	652,967		1,843,699		12,531,831		12,531,831
794,150		44,160		196,753	135,935		149,801		1,320,799		1,320,799
93,005,587	388,796	1,098,888		21,306,840	82,249,591		12,821,498		210,871,200	782,016	211,653,216

地方教育發展基金－臺北市大安區古亭國民小學
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			215,083,000		212,664,539		-2,418,461	-1.12	
國民教育計畫			202,829,000		201,349,113		-1,479,887	-0.73	
學前教育計畫			12,254,000		11,315,426		-938,574	-7.66	

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學
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	217,599,000	211,653,216	-5,945,784	-2.73
11 正式員額薪資	95,170,740	93,005,587	-2,165,153	-2.28
113 職員薪金	93,322,740	91,543,747	-1,778,993	-1.91
114 工員工資	1,848,000	1,461,840	-386,160	-20.90
12 聘僱及兼職人員薪資	1,688,176	1,170,812	-517,364	-30.65
122 約僱職員薪金	406,896	388,796	-18,100	-4.45
124 兼職人員酬金	1,281,280	782,016	-499,264	-38.97
13 超時工作報酬	1,523,080	1,098,888	-424,192	-27.85
131 加班費	1,523,080	1,098,888	-424,192	-27.85
15 獎金	20,700,205	21,306,840	606,635	2.93
151 考績獎金	8,753,000	9,903,458	1,150,458	13.14
152 年終獎金	11,947,205	11,403,382	-543,823	-4.55
16 退休及卹償金	86,574,696	82,249,591	-4,325,105	-5.00
161 職員退休及離職金	86,426,856	82,034,384	-4,392,472	-5.08
162 工員退休及離職金	147,840	215,207	67,367	45.57
18 福利費	11,942,103	12,821,498	879,395	7.36
181 分擔員工保險費	8,175,888	10,157,308	1,981,420	24.23
183 傷病醫藥費	334,060	179,090	-154,970	-46.39
185 員工通勤交通費	1,134,000	649,276	-484,724	-42.74
18Y 其他福利費	2,298,155	1,835,824	-462,331	-20.12
2 服務費用	10,942,000	12,279,159	1,337,159	12.22
21 水電費	1,634,370	1,320,958	-313,412	-19.18
212 工作場所電費	1,467,773	1,183,230	-284,543	-19.39
214 工作場所水費	166,597	137,728	-28,869	-17.33
23 旅運費	68,290	13,270	-55,020	-80.57
231 國內旅費	57,040	10,270	-46,770	-82.00
235 貨物運費	11,250	3,000	-8,250	-73.33
24 印刷裝訂與廣告費	23,420	21,220	-2,200	-9.39
241 印刷及裝訂費	23,420	21,220	-2,200	-9.39
25 修理保養及保固費	2,033,320	2,555,185	521,865	25.67
252 一般房屋修護費	1,314,200	1,931,126	616,926	46.94
255 機械及設備修護費	519,120	529,359	10,239	1.97
257 雜項設備修護費	200,000	94,700	-105,300	-52.65
27 一般服務費	1,859,720	2,323,427	463,707	24.93
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,144	23,172	11,028	90.81
279 外包費	1,295,368	1,430,400	135,032	10.42
27D 計時與計件人員酬金	318,208	635,907	317,699	99.84
27F 體育活動費	234,000	233,948	-52	-0.02
28 專業服務費	5,224,480	5,946,699	722,219	13.82
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,037,720	2,780,533	742,813	36.45
287 委託檢驗(定)試驗認證費	47,400	54,170	6,770	14.28
289 試務甄選費	6,600	0	-6,600	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	16,500	16,500	0.00
28Y 其他專業服務費	3,132,760	3,095,496	-37,264	-1.19

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學
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	%
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	3,142,000	3,639,942	497,942	15.85
31 使用材料費	702,200	980,370	278,170	39.61
315 設備零件	702,200	980,370	278,170	39.61
32 用品消耗	2,439,800	2,659,572	219,772	9.01
321 辦公(事務)用品	519,730	428,244	-91,486	-17.60
322 報章雜誌	21,900	19,760	-2,140	-9.77
328 醫療用品(非醫療院所使用)	34,000	14,195	-19,805	-58.25
32Y 其他用品消耗	1,864,170	2,197,373	333,203	17.87
4 租金、償債、利息及相關手續費	99,000	134,280	35,280	35.64
41 地租及水租	35,000	35,000	0	0.00
413 場地租金	35,000	35,000	0	0.00
43 機器租金	47,500	51,780	4,280	9.01
432 機械及設備租金	47,500	51,780	4,280	9.01
44 交通及運輸設備租金	11,700	42,700	31,000	264.96
442 車租	11,700	42,700	31,000	264.96
45 雜項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 雜項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,698,000	30,460,614	18,762,614	160.39
51 購建固定資產	842,000	4,437,603	3,595,603	427.03
514 購置機械及設備	740,703	925,703	185,000	24.98
515 購置交通及運輸設備	66,200	866,200	800,000	1,208.46
516 購置雜項設備	35,097	2,645,700	2,610,603	7,438.25
52 購置無形資產	36,000	19,500	-16,500	-45.83
521 購置電腦軟體	36,000	19,500	-16,500	-45.83
54 遞延支出	10,820,000	26,003,511	15,183,511	140.33
541 遞延修繕房屋建築支出	10,820,000	20,880,226	10,060,226	92.98
542 其他遞延支出	0	5,123,285	5,123,285	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	872,000	1,160,966	288,966	33.14
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	860,000	1,148,966	288,966	33.60
743 獎勵費用	0	65,426	65,426	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	860,000	1,083,540	223,540	25.99
9 其他	400,000	352,579	-47,421	-11.86
91 其他支出	400,000	352,579	-47,421	-11.86
91Y 其他	400,000	352,579	-47,421	-11.86
合 計	244,752,000	259,680,756	14,928,756	6.10

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學
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	3,525,928	4,085,216	559,288	15.86	
185 員工通勤交通費	1,134,000	649,276	-484,724	-42.74	
27D 計時與計件人員酬金	318,208	635,907	317,699	99.84	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,037,720	2,780,533	742,813	36.45	
521 購置電腦軟體	36,000	19,500	-16,500	-45.83	

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	3,277,370,484	100.00	3,269,436,680	100.00	7,933,804	0.24
流動資產	23,918,881	0.73	21,607,147	0.66	2,311,734	10.70
現金	19,697,705	0.60	20,728,117	0.63	-1,030,412	-4.97
銀行存款	19,697,705	0.60	20,728,117	0.63	-1,030,412	-4.97
銀行存款-公庫存款	8,586,325	0.26	9,317,581	0.28	-731,256	-7.85
銀行存款-保管款	10,976,785	0.33	10,950,468	0.33	26,317	0.24
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	329,912	0.01	-329,912	-100.00
銀行存款-教育儲蓄戶	134,595	0.00	130,156	0.00	4,439	3.41
應收款項	4,657	0.00	0	0.00	4,657	0.00
其他應收款	4,657	0.00	0	0.00	4,657	0.00
預付款項	4,216,519	0.13	879,030	0.03	3,337,489	379.68
預付費用	4,216,519	0.13	879,030	0.03	3,337,489	379.68
長期貸墊款及準備金	9,365,694	0.29	7,197,521	0.22	2,168,173	30.12
準備金	9,365,694	0.29	7,197,521	0.22	2,168,173	30.12
退休及離職準備金	5,903,903	0.18	5,654,141	0.17	249,762	4.42
其他準備金	3,461,791	0.11	1,543,380	0.05	1,918,411	124.30
其他準備金-獎助學金	380,402	0.01	378,313	0.01	2,089	0.55
其他準備金-其他	3,081,389	0.09	1,165,067	0.04	1,916,322	164.48
固定資產	20,374,051	0.62	22,211,451	0.68	-1,837,400	-8.27
土地改良物	1,750,566	0.05	2,419,290	0.07	-668,724	-27.64
土地改良物	5,466,546	0.17	8,945,246	0.27	-3,478,700	-38.89
累計折舊-土地改良物	-3,715,980	-0.11	-6,525,956	-0.20	2,809,976	-43.06
機械及設備	9,523,474	0.29	11,672,528	0.36	-2,149,054	-18.41
機械及設備	38,299,535	1.17	42,778,296	1.31	-4,478,761	-10.47
累計折舊-機械及設備	-28,776,061	-0.88	-31,105,768	-0.95	2,329,707	-7.49
交通及運輸設備	943,078	0.03	273,083	0.01	669,995	245.34
交通及運輸設備	3,229,226	0.10	4,724,231	0.14	-1,495,005	-31.65
累計折舊-交通及運輸設備	-2,286,148	-0.07	-4,451,148	-0.14	2,165,000	-48.64
雜項設備	8,156,933	0.25	7,846,550	0.24	310,383	3.96
雜項設備	30,461,284	0.93	28,732,138	0.88	1,729,146	6.02
累計折舊-雜項設備	-22,304,351	-0.68	-20,885,588	-0.64	-1,418,763	6.79
無形資產	66,721	0.00	73,268	0.00	-6,547	-8.94
無形資產	66,721	0.00	73,268	0.00	-6,547	-8.94
合 計	3,277,370,484	100.00	3,269,436,680	100.00	7,933,804	0.24

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。

北市大安區古亭國民小學
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	3,242,205,786	98.93	3,236,915,418	99.01	5,290,368	0.16
流動負債	9,062,054	0.28	10,808,463	0.33	-1,746,409	-16.16
應付款項	9,062,054	0.28	10,808,463	0.33	-1,746,409	-16.16
應付代收款	8,420,992	0.26	10,164,376	0.31	-1,743,384	-17.15
應付代收款	8,420,992	0.26	10,164,376	0.31	-1,743,384	-17.15
應付費用	641,062	0.02	644,087	0.02	-3,025	-0.47
應付費用	641,062	0.02	644,087	0.02	-3,025	-0.47
其他負債	3,233,143,732	98.65	3,226,106,955	98.67	7,036,777	0.22
什項負債	3,233,143,732	98.65	3,226,106,955	98.67	7,036,777	0.22
存入保證金	3,001,640	0.09	1,551,004	0.05	1,450,636	93.53
存入保證金	3,001,640	0.09	1,551,004	0.05	1,450,636	93.53
應付退休及離職金	5,903,903	0.18	5,654,141	0.17	249,762	4.42
應付退休及離職金	5,903,903	0.18	5,654,141	0.17	249,762	4.42
應付代管資產	3,223,333,885	98.35	3,218,042,449	98.43	5,291,436	0.16
應付代管資產	3,223,333,885	98.35	3,218,042,449	98.43	5,291,436	0.16
暫收及待結轉帳項	904,304	0.03	859,361	0.03	44,943	5.23
暫收及待結轉帳項	904,304	0.03	859,361	0.03	44,943	5.23
淨資產	35,164,698	1.07	32,521,262	0.99	2,643,436	8.13
淨資產	35,164,698	1.07	32,521,262	0.99	2,643,436	8.13
淨資產	35,164,698	1.07	32,521,262	0.99	2,643,436	8.13
累積餘額	35,164,698	1.07	32,521,262	0.99	2,643,436	8.13
合 計	3,277,370,484	100.00	3,269,436,680	100.00	7,933,804	0.24

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	%
電腦軟體	66,721	0.00	73,268	0.00	-6,547	-8.94
其他資產	3,223,645,137	98.36	3,218,347,293	98.44	5,297,844	0.16
什項資產	3,223,645,137	98.36	3,218,347,293	98.44	5,297,844	0.16
存出保證金	10,000	0.00	0	0.00	10,000	0.00
暫付及待結轉帳項	301,252	0.01	304,844	0.01	-3,592	-1.18
代管資產	3,223,333,885	98.35	3,218,042,449	98.43	5,291,436	0.16
代管資產-土地	351,900,000	10.74	345,051,000	10.55	6,849,000	1.98
代管資產-房屋建築及設備	41,896,564	1.28	43,454,128	1.33	-1,557,564	-3.58
代管資產-其他政府	2,829,537,321	86.34	2,829,537,321	86.55	0	0.00
合 計	3,277,370,484	100.00	3,269,436,680	100.00	7,933,804	0.24

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。

北市大安區古亭國民小學
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	3,277,370,484	100.00	3,269,436,680	100.00	7,933,804	0.24

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學

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	265,292,352	100.00			265,292,352	
勞務收入	1,200	0.00			1,200	
服務收入	1,200	0.00			1,200	
財產收益	1,349,871	0.51			1,349,871	
廢舊物品售價收入	245,749	0.09			245,749	
財產交易利益	903,299	0.34			903,299	
其他財產收入	200,823	0.08			200,823	
政府撥入收入	258,839,061	97.57			258,839,061	
公庫撥款收入	254,000,137	95.74			254,000,137	
政府其他撥入收入	4,838,924	1.82			4,838,924	
教學收入	2,365,220	0.89			2,365,220	
學雜費收入	2,365,220	0.89			2,365,220	
其他收入	2,737,000	1.03			2,737,000	
受贈收入	223,003	0.08			223,003	
雜項收入	2,513,997	0.95			2,513,997	
支出	262,648,916	99.00			262,648,916	
人事支出	211,653,216	79.78			211,653,216	
人事支出	211,653,216	79.78			211,653,216	
業務支出	17,204,347	6.49			17,204,347	
業務支出	17,204,347	6.49			17,204,347	
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	132,860	0.05			132,860	
財產交易損失	132,860	0.05			132,860	
折舊、折耗及攤銷	7,292,403	2.75			7,292,403	
固定資產折舊	7,266,356	2.74			7,266,356	
無形資產攤銷	26,047	0.01			26,047	
其他支出	26,356,090	9.93			26,356,090	
其他支出	26,356,090	9.93			26,356,090	
本期賸餘(短絀)	2,643,436	1.00			2,643,436	
期初淨資產	32,521,262	12.26			32,521,262	
解繳公庫						
期末淨資產	35,164,698	13.26			35,164,698	

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—臺北市大安區古亭國民小學
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)	2,643,436
8002 調整非現金項目	1,212,495
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,855,931
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	577,004
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	8,156,608
8207 增加長期貸墊款及準備金	-2,495,415
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-12,620,119
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-6,381,922
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	7,014,163
8404 減少短期債務及其他負債	-5,518,584
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,495,579
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,030,412
87 期初現金及約當現金	20,728,117
88 期末現金及約當現金	19,697,705

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數249,762元及代管資產增加數5,291,436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—臺北市大安區古亭國民小學

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	264,168,139	1,124,213	265,292,352	收入
勞務收入	1,200		1,200	勞務收入
財產收入	446,572	903,299	1,349,871	財產收益
政府撥入收入	258,839,061		258,839,061	政府撥入收入
教學收入	2,365,220		2,365,220	教學收入
其他收入	2,516,086	220,914	2,737,000	其他收入
基金用途	259,680,756	2,968,160	262,648,916	支出
用人費用	211,653,216		211,653,216	人事支出
服務費用	12,279,159	4,925,188	17,204,347	業務支出
材料及用品費	3,639,942	-3,639,942		
租金、償債、利息及相關手續費	134,280	-134,280		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,150,966	-1,150,966		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
		132,860	132,860	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	30,460,614	-30,460,614		
		7,292,403	7,292,403	折舊、折耗及攤銷
其他	352,579	26,003,511	26,356,090	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,487,383	-1,843,947	2,643,436	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,236,543	22,284,719	32,521,262	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	14,723,926	20,440,772	35,164,698	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市大安區古亭國民小學
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」1,227萬9,159元與會計科目「業務支出」1,720萬4,347元間之調整數492萬5,188元，係「材料及用品費」363萬9,942元、「租金、償債、利息及相關手續費」13萬4,280元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」115萬966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90萬3,299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22萬914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」729萬2,403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」13萬2,860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」3,046萬614元，其中445萬7,103元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘2,600萬3,511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：

會計室主任 李致誼

機關長官：

北京大學附屬
女子國民小學
校長 黃玉貞

訂