

40501448

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

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市大安區新生國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市大安區新生國民小學編

# 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 2 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 16	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 18 至 19	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 20 至 21	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 22 至 22	頁
(九)用人費用彙計表	第 24 至 25	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 26 至 26	頁
(十二)各項費用彙計表	第 27 至 29	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 30 至 30	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 32 至 35	頁
二、收入支出表	第 36 至 36	頁
三、現金流量表	第 37 至 37	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 39 至 39	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	167,704,837	163,750,649	3,954,188	2.41
基金用途	164,726,905	163,667,555	1,059,350	0.65
賸餘(短絀)	2,977,932	83,094	2,894,838	3,483.81
餘絀情形：				
基金餘額	10,869,375	7,891,443	2,977,932	37.74
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	321,366	- 1,086,736	1,408,102	

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

40501448-2

# 臺北市地方教育發展基金臺北市大安區新生國民小學

## 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125,592,000元，決算數123,242,062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；辦理常年泳訓班、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9,908,000元，決算數13,083,440元。

係新購教材、器具及圖書等教學設備，俾培養幼兒各項生活常識、衛生習慣及增長智能。

##### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列18,165,000元，決算數18,089,418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8,877,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數625,000元），決算數10,311,985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新生國民小學

## 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167,704,837元，較預算數162,571,000元，增加5,133,837元，計增3.16%。

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394,578元，較預算數1,755,000元，減少1,360,422元，計減77.52%。

主要係因：

暑假及110(1)泳訓報名費等收入較預計收入減少所致。

2.財產處分收入：決算數35,045元，較預算數68,000元，減少32,955元，計減48.46%。

主要係因：

報廢財產收入較預計收入減少所致。

3.其他財產收入：決算數497,000元，較預算數457,000元，增加40,000元，計增8.75%。

4.公庫撥款收入：決算數158,448,059元，較預算數156,331,000元，增加2,117,059元，計增1.35%。

5.政府其他撥入收入：決算數4,274,464元，較預算數0元，增加4,274,464元。

主要係因：

教育部補助商借代理教師828,158元、109-110學年度轉銜課程949,374元、109-110學年度攜手激勵班468,009元、109-110學年度專職族語教師477,199元、110(1)2-5歲免學費676,753元等所致。

6.學雜費收入：決算數2,373,390元，較預算數2,377,000元，減少3,610元，計減0.15%。

7.雜項收入：決算數1,682,301元，較預算數1,583,000元，增加99,301元，計增6.27%。

##### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數164,726,905元，較預算數162,542,000元，增加2,184,905元，計增1.34%。

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123,242,062元，較預算數125,592,000元，減少2,349,938元，計減1.87%。

2.學前教育計畫：決算數13,083,440元，較預算數9,908,000元，增加3,175,440元，計增32.05%。

主要係因：

人事費用覈實支應。

3.一般行政管理計畫：決算數18,089,418元，較預算數18,165,000元，減少75,582元，計減0.42%。

4.建築及設備計畫：決算數10,311,985元，較預算數8,877,000元，增加1,434,985元，計增16.17%。

主要係因：

併決算視聽教室優化計畫、午餐廚房精進計畫等所致。

##### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數2,977,932元，較預算賸餘數29,000元，計相差2,948,932元。

主要係因：

教育部、教育局補助視聽教室優化計畫、午餐廚房精進計畫等所致。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市大安區新生國民小學

## 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6,118,095元。  
投資活動之淨現金流出6,103,744元。  
籌資活動之淨現金流入307,015元。  
本年度現金及約當現金之淨增321,366元。  
期初現金及約當現金17,529,852元。  
期末現金及約當現金17,851,218元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為11,475,216,349元，包括：

流動資產17,905,975元，較上年度19,210,822元，減少1,304,847元，主要係因各項業務計畫需支付保管款減少。  
長期貸墊款及準備金9,753,537元，較上年度8,488,617元，增加1,264,920元，主要係因結餘款轉其他準備金。  
固定資產21,278,706元，較上年度19,640,687元，增加1,638,019元，主要係因撥入電腦顯示幕等設備。  
其他資產11,426,278,131元，較上年度11,833,013,259元，減少406,735,128元，主要係因土地公告現值調整。

決算日負債總額為11,443,068,268元，包括：

流動負債10,016,870元，較上年度13,726,805元，減少3,709,935元，主要係因110(2)課外社團尚未入庫、預借公用事業費款繳庫、110(1)教科書、簿本費及美勞材料已支付等。

其他負債11,433,051,398元，較上年度11,839,094,450元，減少406,043,052元，主要係因土地公告現值調整。

決算日淨資產32,148,081元。

#### 五、其他：

- (一) 本年度併決算數11,320,735元及補辦預算數625,000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

40501448-6



地方教育發展基金—臺北市大安區新生國民小學  
**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	162,571,000	100.00	167,704,837	100.00	5,133,837	3.16	163,750,649	100.00
43 勞務收入	1,755,000	1.08	394,578	0.24	-1,360,422	-77.52	999,846	0.61
431服務收入	1,755,000	1.08	394,578	0.24	-1,360,422	-77.52	999,846	0.61
45 財產收入	525,000	0.32	532,045	0.32	7,045	1.34	254,814	0.16
451財產處分收入	68,000	0.04	35,045	0.02	-32,955	-48.46	27,644	0.02
45Y其他財產收入	457,000	0.28	497,000	0.30	40,000	8.75	227,170	0.14
46 政府撥入收入	156,331,000	96.16	162,722,523	97.03	6,391,523	4.09	157,942,822	96.45
462公庫撥款收入	156,331,000	96.16	158,448,059	94.48	2,117,059	1.35	153,714,950	93.87
46Y政府其他撥入收入			4,274,464	2.55	4,274,464	0.00	4,227,872	2.58
4S 教學收入	2,377,000	1.46	2,373,390	1.42	-3,610	-0.15	2,351,615	1.44
4S1學雜費收入	2,377,000	1.46	2,373,390	1.42	-3,610	-0.15	2,351,615	1.44
4Y 其他收入	1,583,000	0.97	1,682,301	1.00	99,301	6.27	2,201,552	1.34
4YY雜項收入	1,583,000	0.97	1,682,301	1.00	99,301	6.27	2,201,552	1.34
5 基金用途	162,542,000	100.00	164,726,905	100.00	2,184,905	1.34	163,667,555	100.00
53 國民教育計畫	125,592,000	77.27	123,242,062	74.82	-2,349,938	-1.87	123,459,799	75.43
54 學前教育計畫	9,908,000	6.10	13,083,440	7.94	3,175,440	32.05	12,045,488	7.36
5L 一般行政管理計畫	18,165,000	11.18	18,089,418	10.98	-75,582	-0.42	17,899,443	10.94
5M 建築及設備計畫	8,877,000	5.46	10,311,985	6.26	1,434,985	16.17	10,262,825	6.27
購建固定資產	8,841,000	5.44	10,311,985	6.26	1,470,985	16.64	10,262,825	6.27
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀-)	29,000		2,977,932		2,948,932	10,168.73	83,094	
期初基金餘額	5,931,000		7,891,443		1,960,443	33.05	7,808,349	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,960,000		10,869,375		4,909,375	82.37	7,891,443	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區新生國民小學  
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		11,320,735
431服務收入	110.7.27北市教會字第1103066518號	61,773
45Y其他財產收入	110.7.27北市教會字第1103066518號	133,643
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	2,117,059
46Y政府其他撥入收入	110.7.27北市教會字第1103066518號	2,177,064
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	1,941,984
46Y政府其他撥入收入	111.3.9北市教會字第1113034262號	155,416
4YY雜項收入	110.7.27北市教會字第1103066518號	33,843
4YY雜項收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	65,458
54 學前教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	3,175,440
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	1,459,055

備註：

地方教育發展基金—臺北市大安區新生國民小學

**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	162,571,000	167,704,837	5,133,837	3.16	
43 勞務收入	1,755,000	394,578	-1,360,422	-77.52	
431服務收入	1,755,000	394,578	-1,360,422	-77.52	主要係暑假及110(1)泳訓報名費等收入較預計收入減少所致。
45 財產收入	525,000	532,045	7,045	1.34	
451財產處分收入	68,000	35,045	-32,955	-48.46	主要係報廢財產收入較預計收入減少所致。
45Y其他財產收入	457,000	497,000	40,000	8.75	
46 政府撥入收入	156,331,000	162,722,523	6,391,523	4.09	
462公庫撥款收入	156,331,000	158,448,059	2,117,059	1.35	
46Y政府其他撥入收入		4,274,464	4,274,464	0.00	主要係教育部補助商借代理教師、轉銜課程、攜手激勵班、專職族語教師、2-5歲免學費等收入較預計收入增加所致。
4S 教學收入	2,377,000	2,373,390	-3,610	-0.15	
4S1學雜費收入	2,377,000	2,373,390	-3,610	-0.15	
4Y 其他收入	1,583,000	1,682,301	99,301	6.27	
4YY雜項收入	1,583,000	1,682,301	99,301	6.27	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區新生國民小學  
**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	162,542,000	164,726,905	2,184,905	1.34	
53 國民教育計畫	125,592,000	123,242,062	-2,349,938	-1.87	
1 用人費用	115,153,000	111,937,483	-3,215,517	-2.79	
11 正式員額薪資	73,941,960	70,809,307	-3,132,653	-4.24	
113 職員薪金	73,941,960	70,809,307	-3,132,653	-4.24	
12 聘僱及兼職人員薪資	822,880	707,574	-115,306	-14.01	
124 兼職人員酬金	822,880	707,574	-115,306	-14.01	
13 超時工作報酬	719,825	711,492	-8,333	-1.16	
131 加班費	719,825	711,492	-8,333	-1.16	
15 獎金	15,221,330	16,031,140	809,810	5.32	
151 考績獎金	6,237,830	7,424,775	1,186,945	19.03	
152 年終獎金	8,983,500	8,606,365	-377,135	-4.20	
16 退休及卹償金	14,326,063	14,010,445	-315,618	-2.20	
161 職員退休及離職金	14,261,864	13,533,359	-728,505	-5.11	
162 工員退休及離職金	64,199	477,086	412,887	643.14	
18 福利費	10,120,942	9,667,525	-453,417	-4.48	
181 分擔員工保險費	6,348,868	7,120,340	771,472	12.15	
183 傷病醫藥費	315,900	267,100	-48,800	-15.45	
185 員工通勤交通費	894,600	546,984	-347,616	-38.86	
18Y 其他福利費	2,561,574	1,733,101	-828,473	-32.34	
2 服務費用	7,237,000	7,469,775	232,775	3.22	
21 水電費	3,351,333	3,097,427	-253,906	-7.58	
212 工作場所電費	2,482,050	2,321,752	-160,298	-6.46	
214 工作場所水費	420,838	448,045	27,207	6.46	
216 氣體費	448,445	327,630	-120,815	-26.94	
22 郵電費		250	250		
221 郵費		250	250		
23 旅運費	52,390	122,369	69,979	133.57	
231 國內旅費	52,390	90,062	37,672	71.91	
23Y 其他旅運費		32,307	32,307		
24 印刷裝訂與廣告費	31,240	34,289	3,049	9.76	
241 印刷及裝訂費	31,240	34,289	3,049	9.76	
25 修理保養及保固費	1,129,121	1,562,074	432,953	38.34	
252 一般房屋修護費	777,667	653,927	-123,740	-15.91	
255 機械及設備修護費	351,454	547,365	195,911	55.74	
256 交通及運輸設備修護費		92,350	92,350		
257 雜項設備修護費		268,432	268,432		
26 保險費	48,860	11,904	-36,956	-75.64	

地方教育發展基金—臺北市大安區新生國民小學  
**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	%	
26Y 其他保險費	48,860	11,904	-36,956	-75.64	
27 一般服務費	1,053,646	1,002,936	-50,710	-4.81	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	10,800	20,018	9,218	85.35	
279 外包費	505,248	516,878	11,630	2.30	
27D 計時與計件人員酬金	375,598	309,040	-66,558	-17.72	
27F 體育活動費	162,000	157,000	-5,000	-3.09	
28 專業服務費	1,570,410	1,638,526	68,116	4.34	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,251,400	1,309,639	58,239	4.65	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	65,000	51,150	-13,850	-21.31	
289 試務甄選費	5,000		-5,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		36,000	36,000		
28Y 其他專業服務費	249,010	241,737	-7,273	-2.92	
3 材料及用品費	2,374,000	2,685,462	311,462	13.12	
31 使用材料費	990,140	1,123,716	133,576	13.49	
315 設備零件	990,140	1,123,716	133,576	13.49	
32 用品消耗	1,383,860	1,561,746	177,886	12.85	
321 辦公(事務)用品	6,400	604	-5,796	-90.56	
322 報章雜誌	9,900	79,088	69,188	698.87	
325 服裝		29,885	29,885		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	25,000	24,703	-297	-1.19	
32Y 其他用品消耗	1,342,560	1,427,466	84,906	6.32	
4 租金、償債、利息及相關手續費		80,400	80,400		
44 交通及運輸設備租金		35,900	35,900		
442 車租		35,900	35,900		
45 雜項設備租金		44,500	44,500		
451 雜項設備租金		44,500	44,500		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	559,000	577,699	18,699	3.35	
72 捐助、補助與獎助	10,000		-10,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	10,000		-10,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	549,000	577,699	28,699	5.23	
743 獎勵費用		62,071	62,071		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	549,000	515,628	-33,372	-6.08	
9 其他	269,000	491,243	222,243	82.62	

地方教育發展基金—臺北市大安區新生國民小學  
**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	%	
91 其他支出	269,000	491,243	222,243	82.62	決算數較預算數增加3,175,440元，主要係人事費用覈實支應。
91Y 其他	269,000	491,243	222,243	82.62	
54 學前教育計畫	9,908,000	13,083,440	3,175,440	32.05	
1 用人費用	9,546,000	12,105,099	2,559,099	26.81	
11 正式員額薪資	6,774,180	8,422,756	1,648,576	24.34	
113 職員薪金	6,054,180	7,945,863	1,891,683	31.25	
114 工員工資	720,000	476,893	-243,107	-33.76	
12 聘僱及兼職人員薪資		22,024	22,024		
124 兼職人員酬金		22,024	22,024		
13 超時工作報酬	135,731	118,926	-16,805	-12.38	
131 加班費	135,731	118,926	-16,805	-12.38	
15 獎金	1,297,093	1,846,085	548,992	42.32	
151 考績獎金	464,360	895,940	431,580	92.94	
152 年終獎金	832,733	950,145	117,412	14.10	
16 退休及卹償金	540,480	762,661	222,181	41.11	
161 職員退休及離職金	518,880	686,766	167,886	32.36	
162 工員退休及離職金	21,600	75,895	54,295	251.37	
18 福利費	798,516	932,647	134,131	16.80	
181 分擔員工保險費	596,736	837,459	240,723	40.34	
183 傷病醫藥費	2,580	860	-1,720	-66.67	
185 員工通勤交通費	151,200	62,328	-88,872	-58.78	
18Y 其他福利費	48,000	32,000	-16,000	-33.33	
2 服務費用	164,000	92,693	-71,307	-43.48	
24 印刷裝訂與廣告費		338	338		
241 印刷及裝訂費		338	338		
25 修理保養及保固費	99,148	31,825	-67,323	-67.90	
252 一般房屋修護費	84,148	2,000	-82,148	-97.62	
255 機械及設備修護費	15,000	12,075	-2,925	-19.50	
256 交通及運輸設備修護費		2,000	2,000		
257 雜項設備修護費		15,750	15,750		
27 一般服務費	23,152	22,780	-372	-1.61	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,152	1,780	628	54.51	
27F 體育活動費	22,000	21,000	-1,000	-4.55	
28 專業服務費	41,700	37,750	-3,950	-9.47	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	1,200	4,000	2,800	233.33	

地方教育發展基金—臺北市大安區新生國民小學  
**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	%	
28Y 其他專業服務費	40,500	33,750	-6,750	-16.67	
3 材料及用品費	58,000	68,437	10,437	17.99	
31 使用材料費	47,300	57,037	9,737	20.59	
315 設備零件	47,300	57,037	9,737	20.59	
32 用品消耗	10,700	11,400	700	6.54	
322 報章雜誌	6,700	7,400	700	10.45	
32Y 其他用品消耗	4,000	4,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	44,000	121,558	77,558	176.27	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	44,000	121,558	77,558	176.27	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	44,000	121,558	77,558	176.27	
9 其他	96,000	695,653	599,653	624.64	
91 其他支出	96,000	695,653	599,653	624.64	
91Y 其他	96,000	695,653	599,653	624.64	
5L 一般行政管理計畫	18,165,000	18,089,418	-75,582	-0.42	
1 用人費用	16,233,000	16,161,565	-71,435	-0.44	
11 正式員額薪資	10,758,240	10,653,401	-104,839	-0.97	
113 職員薪金	9,198,240	8,878,721	-319,519	-3.47	
114 工員工資	1,068,000	1,177,980	109,980	10.30	
115 警餉	492,000	596,700	104,700	21.28	
12 聘僱及兼職人員薪資		774	774		
124 兼職人員酬金		774	774		
13 超時工作報酬	538,672	497,251	-41,421	-7.69	
131 加班費	538,672	497,251	-41,421	-7.69	
15 獎金	2,544,540	2,610,178	65,638	2.58	
151 考績獎金	1,203,540	1,282,173	78,633	6.53	
152 年終獎金	1,341,000	1,328,005	-12,995	-0.97	
16 退休及卹償金	917,316	907,015	-10,301	-1.12	
161 職員退休及離職金	831,876	854,082	22,206	2.67	
162 工員退休及離職金	85,440	52,933	-32,507	-38.05	
18 福利費	1,474,232	1,492,946	18,714	1.27	
181 分擔員工保險費	960,312	1,087,820	127,508	13.28	
185 員工通勤交通費	241,920	138,826	-103,094	-42.61	
18Y 其他福利費	272,000	266,300	-5,700	-2.10	
2 服務費用	1,469,000	1,673,134	204,134	13.90	
22 郵電費		93,351	93,351		

地方教育發展基金—臺北市大安區新生國民小學  
**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	%	
221 郵費		21,665	21,665		
222 電話費		71,686	71,686		
23 旅運費		5,540	5,540		
23Y 其他旅運費		5,540	5,540		
26 保險費		4,780	4,780		
26Y 其他保險費		4,780	4,780		
27 一般服務費	761,684	971,053	209,369	27.49	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		262	262		
279 外包費	727,684	939,791	212,107	29.15	
27F 體育活動費	34,000	31,000	-3,000	-8.82	
28 專業服務費	608,916	500,195	-108,721	-17.85	
28Y 其他專業服務費	608,916	500,195	-108,721	-17.85	
29 公共關係費	98,400	98,215	-185	-0.19	
291 公共關係費	98,400	98,215	-185	-0.19	
3 材料及用品費	459,000	250,919	-208,081	-45.33	
32 用品消耗	459,000	250,919	-208,081	-45.33	
321 辦公（事務）用品	451,000	243,619	-207,381	-45.98	
325 服裝	8,000	7,300	-700	-8.75	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	3,800	-200	-5.00	
71 會費	3,800	3,800			
713 職業團體會費	3,800	3,800			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	200		-200	-100.00	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	200		-200	-100.00	
5M 建築及設備計畫	8,877,000	10,311,985	1,434,985	16.17	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625,000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數執行數0元及奉准先行辦理執行數624,345元。2.決算數較預算數增加1,434,985元，主要係併決算視聽教室優化計畫、午餐廚房精進計畫等所致。
1 用人費用					
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,877,000	10,311,985	1,434,985	16.17	
51 購建固定資產	5,247,000	5,258,930	11,930	0.23	
514 購置機械及設備	3,705,000	3,736,792	31,792	0.86	



地方教育發展基金—臺北市大安區新生國民小學  
**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	%	
515 購置交通及運輸設備	25,000	25,000			
516 購置雜項設備	1,517,000	1,497,138	-19,862	-1.31	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出	3,594,000	5,053,055	1,459,055	40.60	
542 其他遞延支出	3,594,000	5,053,055	1,459,055	40.60	

地方教育發展基金-臺北市大安區新生國民小學

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260,352元，決算數287,040元。

(2)游泳池救生員1人，預算數63,000元，決算數18,000元。

(3)暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數52,246元，決算數0元。

(4)搬運教科書人員按時計算，預算數0元，決算數4,000元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員外包1人，預算數505,248元，決算數516,878元。

(2)校警外包2人，預算數727,684元，決算數939,791元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數57,079元，決算數56,252元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺  
**資本資**  
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加 預算數
<b>資產</b>	102,991,851	-83,351,164	5,908,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,139,481	-1,366,000	
房屋及建築			
機械及設備	44,109,235	-31,129,485	3,924,000
交通及運輸設備	8,078,251	-7,380,935	25,000
雜項設備	46,664,884	-43,474,744	1,923,000
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			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3,924,000元，係法定預算數3,705,000元、補辦預算219,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數25,000元，係法定預算數25,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數1,923,000元，係法定預算數1,517,000元、補辦預算406,000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5,337,023元，變動原因為：(1)增置:購置冰水主機等設備3,736,792元。(2)撥入:教育局移撥讀卡機等設備1,461,351元。(3)受贈:以代辦經費購置攝影機等設備138,880元。減少數計2,425,677元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢個人電腦等設備2,425,677元。

2.交通及運輸設備：

增加數計43,129元，變動原因為：(1)增置:購置移動式音箱等設備25,000元。(2)受贈:以代辦經費購置錄音筆等設備18,129元。減少數計1,173,548元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢擴大機等設備1,173,548元。

3.雜項設備：

北市大安區新生國民小學

**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		
7,932,119	3,600	6,975,594	681,494	21,278,706
			-409,800	2,363,681
5,337,023		2,425,677	-1,566,878	14,324,218
43,129		1,173,548	1,007,861	574,758
2,551,967		3,376,369	1,650,311	4,016,049
	3,600			

註 等設備1,173,548元。

3.雜項設備：

增加數計2,551,967元，變動原因為:(1)增置:購置縫紉機等設備1,497,138元。(2)撥入：雙園國小撥入移撥智力量表19,960元。(3)受贈:以代辦經費購置除濕機等設備10,634元。(10)其他：補列108年度購置冰水主機1,024,235元。減少數計3,376,369元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢電子白板等設備3,376,369元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

電腦軟體：係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金－臺北市大安區新生國民小學  
**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		3,705,000	219,000		3,924,000	3,736,792	-187,208	
機械及設備		3,705,000	219,000		3,924,000	3,736,792	-187,208	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		25,000			25,000	25,000		
交通及運輸設備		25,000			25,000	25,000		
購建中固定資產								
雜項設備		1,517,000	406,000		1,923,000	1,497,138	-425,862	
雜項設備		1,517,000	406,000		1,923,000	1,497,138	-425,862	
購建中固定資產								
合 計		5,247,000	625,000		5,872,000	5,258,930	-613,070	

地方教育發展基金—臺北市大安區新生國民小學  
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		625,000
購置機械及設備	110.05.19府授教會字第1103048653號	43,000
購置機械及設備	110.07.22府授教會字第1103065924號	38,000
購置機械及設備	110.11.29府授教會字第1103109736號	42,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	96,000
購置雜項設備	110.01.19府授教會字第1103019671號	50,000
購置雜項設備	110.03.22府授教會字第1103032944號	298,000
購置雜項設備	110.07.22府授教會字第1103065924號	26,000
購置雜項設備	110.10.29府授主事預字第1103010187號	16,000
購置雜項設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	16,000

地方教育發展基金—臺北市大安區新生國民小學

**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	81	82	1	
職員	81	82	1	臺北市政府教育局110年5月18日北市教體字第1103046460號函核准以全時公假方式支援教育局學校環境教育中心業務，其職缺聘請代理教師1名。
學前教育計畫	11	10	-1	
職員	9	9	0	
技工	2	1	-1	
一般行政管理計畫	17	16	-1	
職員	13	12	-1	
駐衛警	1	1	0	
技工	1	1	0	
工友	2	2	0	
合計	109	108	-1	

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)閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算。
- (2)游泳池救生員1名。
- (3)暑期泳訓班工讀生按時計算。
- (4)搬運教科書人員按時計算。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員外包1名。
- (2)校警外包2名。



本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市大安區新生國民小學  
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	73,941,960		719,825		15,221,330	14,326,063		10,120,942		114,330,120	822,880	115,153,000
職員	73,941,960		719,825		15,221,330	14,326,063		10,120,942		114,330,120	822,880	115,153,000
學前教育計畫	6,774,180		135,731		1,297,093	540,480		798,516		9,546,000		9,546,000
職員	6,054,180		135,731		1,207,093	518,880		682,316		8,598,200		8,598,200
工具	720,000				90,000	21,600		116,200		947,800		947,800
一般行政管理計畫	10,758,240		538,672		2,544,540	917,316		1,474,232		16,233,000		16,233,000
職員	9,690,240		477,424		2,322,040	831,876		1,130,960		14,452,540		14,452,540
工具	1,068,000		61,248		222,500	85,440		343,272		1,780,460		1,780,460
合 計	91,474,380		1,394,228		19,062,963	15,783,859		12,393,690		140,109,120	822,880	140,932,000

註：

1.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104人，計7,905,730元，執行結果決算89人，計9,602,888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107人，計11,157,233元，執行結果決算116人，計10,884,515元。

2.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等按節計算，預算數260,352元，決算數287,040元。

游泳池救生員1名，預算數63,000元，決算數18,000元。

暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數52,246元，決算數0元。

搬運教科書人員按時計算，預算數0元，決算數4,000元。

(2)外包費:

游泳池救生員外包1名，預算數505,248元，決算數516,878元。

校警外包2名，預算數727,684元，決算數939,791元。

地方教育發展基金—臺北市大安區新生國民小學  
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
70,809,307		711,492		16,031,140	14,010,445		9,667,525		111,229,909	707,574	111,937,483
70,809,307		711,492		16,031,140	14,010,445		9,667,525		111,229,909	707,574	111,937,483
8,422,756		118,926		1,846,085	762,661		932,647		12,083,075	22,024	12,105,099
7,945,863		118,926		1,801,055	731,513		858,896		11,456,253	22,024	11,478,277
476,893				45,030	31,148		73,751		626,822		626,822
10,653,401		497,251		2,610,178	907,015		1,492,946		16,160,791	774	16,161,565
9,475,421		443,366		2,266,599	730,315		1,245,033		14,160,734	774	14,161,508
1,177,980		53,885		343,579	176,700		247,913		2,000,057		2,000,057
89,885,464		1,327,669		20,487,403	15,680,121		12,093,118		139,473,775	730,372	140,204,147

地方教育發展基金－臺北市大安區新生國民小學  
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			135,500,000		136,325,502		825,502 0.61	決算數較預算數增加3,175,440元，主要係人事費用覈實支應。
國民教育計畫			125,592,000		123,242,062		-2,349,938 -1.87	
學前教育計畫			9,908,000		13,083,440		3,175,440 32.05	

地方教育發展基金—臺北市大安區新生國民小學  
**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	140,932,000	140,204,147	-727,853	-0.52
11 正式員額薪資	91,474,380	89,885,464	-1,588,916	-1.74
113 職員薪金	89,194,380	87,633,891	-1,560,489	-1.75
114 工員工資	1,788,000	1,654,873	-133,127	-7.45
115 警餉	492,000	596,700	104,700	21.28
12 聘僱及兼職人員薪資	822,880	730,372	-92,508	-11.24
124 兼職人員酬金	822,880	730,372	-92,508	-11.24
13 超時工作報酬	1,394,228	1,327,669	-66,559	-4.77
131 加班費	1,394,228	1,327,669	-66,559	-4.77
15 獎金	19,062,963	20,487,403	1,424,440	7.47
151 考績獎金	7,905,730	9,602,888	1,697,158	21.47
152 年終獎金	11,157,233	10,884,515	-272,718	-2.44
16 退休及卹償金	15,783,859	15,680,121	-103,738	-0.66
161 職員退休及離職金	15,612,620	15,074,207	-538,413	-3.45
162 工員退休及離職金	171,239	605,914	434,675	253.84
18 福利費	12,393,690	12,093,118	-300,572	-2.43
181 分擔員工保險費	7,905,916	9,045,619	1,139,703	14.42
183 傷病醫藥費	318,480	267,960	-50,520	-15.86
185 員工通勤交通費	1,287,720	748,138	-539,582	-41.90
18Y 其他福利費	2,881,574	2,031,401	-850,173	-29.50
2 服務費用	8,870,000	9,235,602	365,602	4.12
21 水電費	3,351,333	3,097,427	-253,906	-7.58
212 工作場所電費	2,482,050	2,321,752	-160,298	-6.46
214 工作場所水費	420,838	448,045	27,207	6.46
216 氣體費	448,445	327,630	-120,815	-26.94
22 郵電費	0	93,601	93,601	0.00
221 郵費	0	21,915	21,915	0.00
222 電話費	0	71,686	71,686	0.00
23 旅運費	52,390	127,909	75,519	144.15
231 國內旅費	52,390	90,062	37,672	71.91
23Y 其他旅運費	0	37,847	37,847	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	31,240	34,627	3,387	10.84
241 印刷及裝訂費	31,240	34,627	3,387	10.84
25 修理保養及保固費	1,228,269	1,593,899	365,630	29.77
252 一般房屋修護費	861,815	655,927	-205,888	-23.89
255 機械及設備修護費	366,454	559,440	192,986	52.66
256 交通及運輸設備修護費	0	94,350	94,350	0.00
257 雜項設備修護費	0	284,182	284,182	0.00
26 保險費	48,860	16,684	-32,176	-65.85
26Y 其他保險費	48,860	16,684	-32,176	-65.85
27 一般服務費	1,838,482	1,996,769	158,287	8.61
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,952	22,060	10,108	84.57
279 外包費	1,232,932	1,456,669	223,737	18.15
27D 計時與計件人員酬金	375,598	309,040	-66,558	-17.72

地方教育發展基金—臺北市大安區新生國民小學  
**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	%
27F 體育活動費	218,000	209,000	-9,000	-4.13
28 專業服務費	2,221,026	2,176,471	-44,555	-2.01
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,251,400	1,309,639	58,239	4.65
287 委託檢驗(定)試驗認證費	66,200	55,150	-11,050	-16.69
289 試務甄選費	5,000	0	-5,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	36,000	36,000	0.00
28Y 其他專業服務費	898,426	775,682	-122,744	-13.66
29 公共關係費	98,400	98,215	-185	-0.19
291 公共關係費	98,400	98,215	-185	-0.19
3 材料及用品費	2,891,000	3,004,818	113,818	3.94
31 使用材料費	1,037,440	1,180,753	143,313	13.81
315 設備零件	1,037,440	1,180,753	143,313	13.81
32 用品消耗	1,853,560	1,824,065	-29,495	-1.59
321 辦公(事務)用品	457,400	244,223	-213,177	-46.61
322 報章雜誌	16,600	86,488	69,888	421.01
325 服裝	8,000	37,185	29,185	364.81
328 醫療用品(非醫療院所使用)	25,000	24,703	-297	-1.19
32Y 其他用品消耗	1,346,560	1,431,466	84,906	6.31
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	80,400	80,400	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	35,900	35,900	0.00
442 車租	0	35,900	35,900	0.00
45 雜項設備租金	0	44,500	44,500	0.00
451 雜項設備租金	0	44,500	44,500	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,877,000	10,311,985	1,434,985	16.17
51 購建固定資產	5,247,000	5,258,930	11,930	0.23
514 購置機械及設備	3,705,000	3,736,792	31,792	0.86
515 購置交通及運輸設備	25,000	25,000	0	0.00
516 購置雜項設備	1,517,000	1,497,138	-19,862	-1.31
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
54 遞延支出	3,594,000	5,053,055	1,459,055	40.60
542 其他遞延支出	3,594,000	5,053,055	1,459,055	40.60
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	607,000	703,057	96,057	15.82
71 會費	3,800	3,800	0	0.00
713 職業團體會費	3,800	3,800	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	0	-10,000	-100.00
726 獎助學員生給與	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	593,200	699,257	106,057	17.88
743 獎勵費用	0	62,071	62,071	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	593,200	637,186	43,986	7.42
9 其他	365,000	1,186,896	821,896	225.18
91 其他支出	365,000	1,186,896	821,896	225.18

地方教育發展基金—臺北市大安區新生國民小學  
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	%
91Y 其他	365,000	1,186,896	821,896	225.18
合 計	162,542,000	164,726,905	2,184,905	1.34

地方教育發展基金—臺北市大安區新生國民小學  
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	98,215	-185	-0.19	
291 公共關係費	98,400	98,215	-185	-0.19	
統計所需項目	2,950,718	2,366,817	-583,901	-19.79	
185 員工通勤交通費	1,287,720	748,138	-539,582	-41.90	
27D 計時與計件人員酬金	375,598	309,040	-66,558	-17.72	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,251,400	1,309,639	58,239	4.65	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	



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	%
<b>資 產</b>	11,475,216,349	100.00	11,880,353,385	100.00	-405,137,036	-3.41
流動資產	17,905,975	0.16	19,210,822	0.16	-1,304,847	-6.79
現金	17,851,218	0.16	17,529,852	0.15	321,366	1.83
銀行存款	17,851,218	0.16	17,529,852	0.15	321,366	1.83
銀行存款-公庫存款	7,026,932	0.06	3,808,094	0.03	3,218,838	84.53
銀行存款-保管款	10,581,223	0.09	12,717,121	0.11	-2,135,898	-16.80
銀行存款-代繳費款專戶	211,731	0.00	957,213	0.01	-745,482	-77.88
銀行存款-教育儲蓄戶	31,332	0.00	47,424	0.00	-16,092	-33.93
應收款項	22,036	0.00	56,450	0.00	-34,414	-60.96
其他應收款	22,036	0.00	56,450	0.00	-34,414	-60.96
預付款項	32,721	0.00	1,624,520	0.01	-1,591,799	-97.99
預付費用	32,721	0.00	1,624,520	0.01	-1,591,799	-97.99
長期貸墊款及準備金	9,753,537	0.08	8,488,617	0.07	1,264,920	14.90
準備金	9,753,537	0.08	8,488,617	0.07	1,264,920	14.90
退休及離職準備金	4,131,640	0.04	3,824,589	0.03	307,051	8.03
其他準備金	5,621,897	0.05	4,664,028	0.04	957,869	20.54
其他準備金-其他	5,621,897	0.05	4,664,028	0.04	957,869	20.54
固定資產	21,278,706	0.19	19,640,687	0.17	1,638,019	8.34
土地改良物	2,363,681	0.02	2,773,481	0.02	-409,800	-14.78
土地改良物	4,139,481	0.04	4,139,481	0.03	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,775,800	-0.02	-1,366,000	-0.01	-409,800	30.00
機械及設備	14,324,218	0.12	12,979,750	0.11	1,344,468	10.36
機械及設備	47,020,581	0.41	44,109,235	0.37	2,911,346	6.60
累計折舊-機械及設備	-32,696,363	-0.28	-31,129,485	-0.26	-1,566,878	5.03
交通及運輸設備	574,758	0.01	697,316	0.01	-122,558	-17.58
交通及運輸設備	6,947,832	0.06	8,078,251	0.07	-1,130,419	-13.99
累計折舊-交通及運輸設備	-6,373,074	-0.06	-7,380,935	-0.06	1,007,861	-13.65
雜項設備	4,016,049	0.03	3,190,140	0.03	825,909	25.89
雜項設備	45,840,482	0.40	46,664,884	0.39	-824,402	-1.77
累計折舊-雜項設備	-41,824,433	-0.36	-43,474,744	-0.37	1,650,311	-3.80
其他資產	11,426,278,131	99.57	11,833,013,259	99.60	-406,735,128	-3.44
什項資產	11,426,278,131	99.57	11,833,013,259	99.60	-406,735,128	-3.44
暫付及待結轉帳項	248,790	0.00	326,800	0.00	-78,010	-23.87
合 計	11,475,216,349	100.00	11,880,353,385	100.00	-405,137,036	-3.41

信託代理與保證資產 1,000,000

保證品 1,000,000

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,000,000元，係109學年度中央廚房勞務委外採購履約保證書(109/8/31-111/1/31中原食品)。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,000,000元，係109學年度中央廚房勞務委外採購履約保證書(109/8/31-110/7/30中原食品)。

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。

北市大安區新生國民小學  
表  
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	11,443,068,268	99.72	11,852,821,255	99.77	-409,752,987	-3.46
流動負債	10,016,870	0.09	13,726,805	0.12	-3,709,935	-27.03
應付款項	10,016,870	0.09	13,208,250	0.11	-3,191,380	-24.16
應付代收款	9,460,186	0.08	12,497,188	0.11	-3,037,002	-24.30
應付代收款	9,460,186	0.08	12,497,188	0.11	-3,037,002	-24.30
應付費用	556,684	0.00	709,562	0.01	-152,878	-21.55
應付費用	556,684	0.00	709,562	0.01	-152,878	-21.55
其他應付款	0	0.00	1,500	0.00	-1,500	-100.00
其他應付款	0	0.00	1,500	0.00	-1,500	-100.00
預收款項	0	0.00	518,555	0.00	-518,555	-100.00
預收收入	0	0.00	518,555	0.00	-518,555	-100.00
預收收入	0	0.00	518,555	0.00	-518,555	-100.00
其他負債	11,433,051,398	99.63	11,839,094,450	99.65	-406,043,052	-3.43
什項負債	11,433,051,398	99.63	11,839,094,450	99.65	-406,043,052	-3.43
存入保證金	1,612,890	0.01	1,551,370	0.01	61,520	3.97
存入保證金	1,612,890	0.01	1,551,370	0.01	61,520	3.97
應付退休及離職金	4,131,640	0.04	3,824,589	0.03	307,051	8.03
應付退休及離職金	4,131,640	0.04	3,824,589	0.03	307,051	8.03
應付代管資產	11,426,029,341	99.57	11,832,686,459	99.60	-406,657,118	-3.44
應付代管資產	11,426,029,341	99.57	11,832,686,459	99.60	-406,657,118	-3.44
暫收及待結轉帳項	1,277,527	0.01	1,032,032	0.01	245,495	23.79
暫收及待結轉帳項	1,277,527	0.01	1,032,032	0.01	245,495	23.79
<b>淨資產</b>	32,148,081	0.28	27,532,130	0.23	4,615,951	16.77
淨資產	32,148,081	0.28	27,532,130	0.23	4,615,951	16.77
淨資產	32,148,081	0.28	27,532,130	0.23	4,615,951	16.77
累積餘額	32,148,081	0.28	27,532,130	0.23	4,615,951	16.77
合 計	11,475,216,349	100.00	11,880,353,385	100.00	-405,137,036	-3.41

信託代理與保證負債 1,000,000

應付保證品 1,000,000

註：

地方教育發展基金—臺  
平衡  
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
代管資產	11,426,029,341	99.57	11,832,686,459	99.60	-406,657,118	-3.44
代管資產-土地改良物	11,139	0.00	11,139	0.00	0	0.00
代管資產-土地	11,252,060,000	98.06	11,653,856,386	98.09	-401,796,386	-3.45
代管資產-房屋建築及設 備	165,940,178	1.45	170,800,910	1.44	-4,860,732	-2.85
代管資產-其他政府	8,018,024	0.07	8,018,024	0.07	0	0.00
合 計	11,475,216,349	100.00	11,880,353,385	100.00	-405,137,036	-3.41

信託代理與保證資產 1,000,000

保證品 1,000,000

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,000,000元，係109學年度中央廚房勞務委外採購履約保證書(109/8/31-111/1/31中原食品)。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,000,000元，係109學年度中央廚房勞務委外採購履約保證書(109/8/31-110/7/30中原食品)。

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。

北市大安區新生國民小學  
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	11,475,216,349	100.00	11,880,353,385	100.00	-405,137,036	-3.41

信託代理與保證負債 1,000,000

應付保證品 1,000,000

註：

地方教育發展基金—臺北市大安區新生國民小學

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	169,364,033	100.00			169,364,033	
勞務收入	394,578	0.23			394,578	
服務收入	394,578	0.23			394,578	
財產收益	2,023,598	1.19			2,023,598	
財產交易利益	1,526,598	0.90			1,526,598	
其他財產收入	497,000	0.29			497,000	
政府撥入收入	162,722,523	96.08			162,722,523	
公庫撥款收入	158,448,059	93.55			158,448,059	
政府其他撥入收入	4,274,464	2.52			4,274,464	
教學收入	2,373,390	1.40			2,373,390	
學雜費收入	2,373,390	1.40			2,373,390	
其他收入	1,849,944	1.09			1,849,944	
受贈收入	167,643	0.10			167,643	
雜項收入	1,682,301	0.99			1,682,301	
支出	164,748,082	97.27			164,748,082	
人事支出	140,204,147	82.78			140,204,147	
人事支出	140,204,147	82.78			140,204,147	
業務支出	13,023,877	7.69			13,023,877	
業務支出	13,023,877	7.69			13,023,877	
財產損失	86,458	0.05			86,458	
財產交易損失	86,458	0.05			86,458	
折舊、折耗及攤銷	5,193,649	3.07			5,193,649	
固定資產折舊	5,193,649	3.07			5,193,649	
其他支出	6,239,951	3.68			6,239,951	
其他支出	6,239,951	3.68			6,239,951	
本期賸餘(短絀)	4,615,951	2.73			4,615,951	
期初淨資產	27,532,130	16.26			27,532,130	
解繳公庫						
期末淨資產	32,148,081	18.98			32,148,081	

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—臺北市大安區新生國民小學  
**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)	4,615,951
8002 調整非現金項目	1,502,144
81 業務活動之淨現金流入(流出)	6,118,095
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	1,739,789
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	6,855,500
8207 增加長期貸墊款及準備金	-2,697,658
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-12,001,375
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-6,103,744
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,996,745
8404 減少短期債務及其他負債	-2,689,730
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	307,015
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	321,366
87 期初現金及約當現金	17,529,852
88 期末現金及約當現金	17,851,218

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數307,051元及代管資產減少數406,657,118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—臺北市大安區新生國民小學

## 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	167,704,837	1,659,196	169,364,033	收入
勞務收入	394,578		394,578	勞務收入
財產收入	532,045	1,491,553	2,023,598	財產收益
政府撥入收入	162,722,523		162,722,523	政府撥入收入
教學收入	2,373,390		2,373,390	教學收入
其他收入	1,682,301	167,643	1,849,944	其他收入
基金用途	164,726,905	21,177	164,748,082	支出
用人費用	140,204,147		140,204,147	人事支出
服務費用	9,235,602	3,788,275	13,023,877	業務支出
材料及用品費	3,004,818	-3,004,818		
租金、償債、利息及相關手續費	80,400	-80,400		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	703,057	-703,057		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,311,985	-10,311,985		
其他	1,186,896	5,053,055	6,239,951	其他支出
其他		86,458	86,458	財產損失
其他		5,193,649	5,193,649	折舊、折耗及攤銷
其他		5,053,055	6,239,951	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,977,932	1,638,019	4,615,951	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,891,443	19,640,687	27,532,130	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,869,375	21,278,706	32,148,081	期末淨資產

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：

預算科目「服務費用」923萬5,602元與會計科目「業務支出」1,302萬3,877元間之調整數378萬8,275元，係「材料及用品費」300萬4,818元、「租金、償債、利息及相關手續費」8萬400元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」70萬3,057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149萬1,553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16萬7,643元係以來源為非政府機關之應付代收購置固定資產所發生利益，屬會計收支上收入之加項，應自調整數欄位加回。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」519萬3,649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」8萬6,458元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

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」1,031萬1,985元，其中525萬8,930元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘505萬3,055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