

40501449

中華民國 110 年度

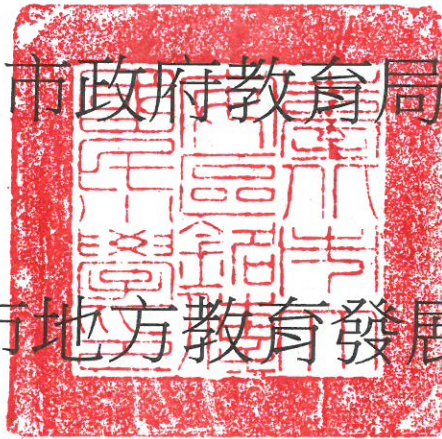
(110年1月1日至110年12月31日)

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



臺北市大安區銘傳國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市大安區銘傳國民小學編

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 21 至 21	頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 24	頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 26	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 27 至 27	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 30 至 33	頁
二、收入支出表	第 34 至 34	頁
三、現金流量表	第 35 至 35	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 37 至 38	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	118,824,492	107,406,816	11,417,676	10.63
基金用途	119,417,858	111,096,876	8,320,982	7.49
賸餘(短絀-)	- 593,366	- 3,690,060	3,096,694	
餘絀情形：				
基金餘額	5,497,833	6,091,199	- 593,366	- 9.74
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	398,968	- 1,290,463	1,689,431	

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區銘傳國民小學

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84,092,000元，決算數92,116,936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6,982,000元，決算數 6,981,324元。

係新購教具、圖書、體能器材等教學設備，配合教學主題、時令辦理各項多元適性活動。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列13,736,000元，決算數 13,277,251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5,060,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數485,000元），決算數 7,042,347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銘傳國民小學

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 118,824,492元，較預算數106,712,000元，增加 12,112,492元，計增11.35%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.服務收入：決算數6,300元，較預算數3,000元，增加3,300元，計增110%。

主要係因：

辦理教師甄選覈實收費較預期超收。

2.財產處分收入：決算數 14,360元，較預算數53,000元，減少38,640元，計減72.91%。

主要係因：

報廢財產處分收入覈實認列較預期短收。

3.其他財產收入：決算數294,625元，較預算數 742,000元，減少447,375元，計減60.29%。

主要係因：

場地出借費收入覈實認列較預期短收。

4.市庫撥款收入：決算數114,845,796元，較預算數104,264,000元，增加 10,581,796元，計增 10.15%。

主要係因：

(1). 兒童遊戲場改善經費 900,000元。

(2). 視聽教室優化經費 709,881元。

(3). 用人費用不敷數 8,776,000元。

(4). 行動學習智慧教學經費 96,000元。

(5). 雙語校園情境建置經費 99,915元。

5.政府其他撥入收入：決算數2,186,586元，較預算數0元，增加2,186,586元。

主要係因：

(1). 109學年度前導學校計畫經費 247,005元。

(2). 109學年度國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費 34,880元。

(3). 109學年度學習扶助潛能計畫攜手班經費 18,400元。

(4). 109年度學生游泳協同教學經費 28,800元。

(5). 109學年度國小兒童課後照顧服務學生參加費用及鐘點費差額經費 388,106元。

(6). 109學年度新住民語文課程遠距教學計畫經費 31,530元。

(7). 109學年度補助辦理非營利幼兒園業務費 255,000元。

(8). 109學年度獎勵無償提供場地設施設備辦理非營利幼兒園經費 253,300元。

(9). 109(2)無力繳交代收代辦費 3,595元。

(10). 110年度新住民子女教育計畫經費 41,796元。

(11). 109(2)國小學校用書經費 13,271元。

(12). 109學年度提升國中小自然科學領域教學設備經費 32,000元。

(13). 109學年度藝術與美感教育深耕經費 19,000元。

(14). 110(1)2-5歲幼兒代辦費補助及第1胎第1期 495,600元。

(15). 110學年度前導學校計畫經費 54,660元。

(16). 110學年度國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費 42,240元。

(17). 110學年部分領域雙語教學經費(資本門) 39,000元。

(18). 109學年原住民族語開課經費 20,740元。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區銘傳國民小學

總 說 明

中華民國 110年度

(19). 110學年外籍英語教學人員經費 9,000元。

(20). 110(1)無力繳交代收代辦費 4,010元。

(21). 110(1)學習扶助潛能計畫攜手班經費 27,200元。

(22). 110(1)國小學校用書經費 17,194元。

(23). 110年度學生游泳協同教學經費 25,344元。

(24). 110年度身心障礙資源班教學設備經費 84,915元。

6.學雜費收入：決算數1,184,300元，較預算數1,159,000元，增加25,300元，計增 2.18%。

主要係因：

幼兒園學雜費依幼生人數覈實收費較預期超收。

7.雜項收入：決算數292,525元，較預算數491,000元，減少198,475元，計減40.42%。

主要係因：

收數位學生證費及簡訊費較預期短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數119,417,858元，較預算數 109,870,000元，增加9,547,858元，計增8.69%。

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92,116,936元，較預算數84,092,000元，增加8,024,936元，計增9.54%。

主要係因：

用人費用不足數由教育局增撥支應併決算。

2.學前教育計畫：決算數6,981,324元，較預算數6,982,000元，減少676元，計減0.01%。

主要係因：

人事費用覈實支應賸餘款。

3.一般行政管理計畫：決算數13,277,251元，較預算數13,736,000元，減少458,749元，計減3.34%。

主要係因：

人事費用覈實支應賸餘款。

4.建築及設備計畫：決算數7,042,347元，較預算數5,060,000元，增加1,982,347元，計增39.18%。

主要係因：

購置固定資產及遞延支出移列電腦軟體服務費36,000元、覈實支應賸餘款58,796元；

補助款辦理補辦預算購置設備執行數480,916元、補助款辦理工程執行數1,596,227元，併入決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數593,366元，較預算短絀數3,158,000元，計相差2,564,634元。

主要係因：

建築及設備計畫購置固定資產及工程結餘款110,748元、場地開放收入未支用賸餘計 131,063元、

充實行政人力員額賸餘計 520,000元、用人費用覈實支用賸餘計 909,101元(扣除支應工友外包費103,629元)等。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區銘傳國民小學

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1,464,910元。
投資活動之淨現金流出2,216,801元。
籌資活動之淨現金流入1,150,859元。
本年度現金及約當現金之淨增398,968元。
期初現金及約當現金11,247,089元。
期末現金及約當現金11,646,057元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,381,358,469元，包括：

流動資產11,646,057元，較上年度11,575,889元，增加70,168元，主要係因應各項代辦經費需要支付款項致保管款增加。

長期貸墊款及準備金3,625,019元，較上年度4,351,179元，減少726,160元，主要係因辦理工友退休致退休及離職準備金減少。

固定資產13,693,988元，較上年度12,946,093元，增加747,895元，主要係因教育局移撥觸控液晶螢幕等設備。無形資產2,736元，較上年度16,046元，減少13,310元，主要係因資訊軟體攤銷。

其他資產2,352,390,669元，較上年度2,317,225,190元，增加35,165,479元，主要係因辦理市有土地公告現值調整(增值)致代管資產-土地增加。

決算日負債總額為2,362,163,912元，包括：

流動負債6,038,159元，較上年度6,088,213元，減少50,054元，主要係因疫情不辦理場地開放致預收收入減少。

其他負債2,356,125,753元，較上年度2,320,972,846元，增加35,152,907元，主要係因代管資產-土地公告現值調整(增值)致應付代管資產增加。

決算日淨資產19,194,557元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數22,373,735元及補辦預算數485,000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。

丙、決算報表

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學
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	106,712,000	100.00	118,824,492	100.00	12,112,492	11.35	107,406,816	100.00
43 勞務收入	3,000	0.00	6,300	0.01	3,300	110.00	3,300	0.00
431服務收入	3,000	0.00	6,300	0.01	3,300	110.00	3,300	0.00
45 財產收入	795,000	0.74	308,985	0.26	-486,015	-61.13	450,479	0.42
451財產處分收入	53,000	0.05	14,360	0.01	-38,640	-72.91	43,100	0.04
45Y其他財產收入	742,000	0.70	294,625	0.25	-447,375	-60.29	407,379	0.38
46 政府撥入收入	104,264,000	97.71	117,032,382	98.49	12,768,382	12.25	105,631,585	98.35
462公庫撥款收入	104,264,000	97.71	114,845,796	96.65	10,581,796	10.15	104,545,000	97.34
46Y政府其他撥入收入			2,186,586	1.84	2,186,586	0.00	1,086,585	1.01
4S 教學收入	1,159,000	1.09	1,184,300	1.00	25,300	2.18	1,168,755	1.09
4S1學雜費收入	1,159,000	1.09	1,184,300	1.00	25,300	2.18	1,168,755	1.09
4Y 其他收入	491,000	0.46	292,525	0.25	-198,475	-40.42	152,697	0.14
4YY雜項收入	491,000	0.46	292,525	0.25	-198,475	-40.42	152,697	0.14
5 基金用途	109,870,000	100.00	119,417,858	100.00	9,547,858	8.69	111,096,876	100.00
53 國民教育計畫	84,092,000	76.54	92,116,936	77.14	8,024,936	9.54	83,886,795	75.51
54 學前教育計畫	6,982,000	6.35	6,981,324	5.85	-676	-0.01	6,629,124	5.97
5L 一般行政管理計畫	13,736,000	12.50	13,277,251	11.12	-458,749	-3.34	13,015,630	11.72
5M 建築及設備計畫	5,060,000	4.61	7,042,347	5.90	1,982,347	39.18	7,565,327	6.81
購建固定資產	5,024,000	4.57	7,042,347	5.90	2,018,347	40.17	7,565,327	6.81
其他	36,000	0.03			-36,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀)	-3,158,000		-593,366		2,564,634	-81.21	-3,690,060	
期初基金餘額	6,189,000		6,091,199		-97,801	-1.58	9,781,259	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,031,000		5,497,833		2,466,833	81.39	6,091,199	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學
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		22,373,735
431服務收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	3,300
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	10,581,796
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	2,186,586
4S1學雜費收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	25,300
53 國民教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	8,024,936
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	1,551,817

備註：

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學
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	106,712,000	118,824,492	12,112,492	11.35	
43 勞務收入	3,000	6,300	3,300	110.00	
431服務收入	3,000	6,300	3,300	110.00	辦理教師甄選覈實收費較預期超收。
45 財產收入	795,000	308,985	-486,015	-61.13	
451財產處分收入	53,000	14,360	-38,640	-72.91	報廢財產處分收入覈實認列較預期短收。
45Y其他財產收入	742,000	294,625	-447,375	-60.29	場地出借費收入覈實認列較預期短收。
46 政府撥入收入	104,264,000	117,032,382	12,768,382	12.25	
462公庫撥款收入	104,264,000	114,845,796	10,581,796	10.15	教育局增撥用人費用不敷數等經費。
46Y政府其他撥入收入		2,186,586	2,186,586	0.00	教育部補助十二年國教課綱前導學校計畫等經費。
4S 教學收入	1,159,000	1,184,300	25,300	2.18	
4S1學雜費收入	1,159,000	1,184,300	25,300	2.18	
4Y 其他收入	491,000	292,525	-198,475	-40.42	
4YY雜項收入	491,000	292,525	-198,475	-40.42	主要係數位學生證、簡訊費等收入覈實認列較預期短收。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學
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	109,870,000	119,417,858	9,547,858	8.69	
53 國民教育計畫	84,092,000	92,116,936	8,024,936	9.54	
1 用人費用	78,739,000	87,093,966	8,354,966	10.61	
11 正式員額薪資	33,084,000	39,307,004	6,223,004	18.81	
113 職員薪金	33,084,000	39,307,004	6,223,004	18.81	
12 聘僱及兼職人員薪資	883,632	880,202	-3,430	-0.39	
122 約僱職員薪金	418,992		-418,992	-100.00	
124 兼職人員酬金	464,640	880,202	415,562	89.44	
13 超時工作報酬	535,897	475,792	-60,105	-11.22	
131 加班費	535,897	475,792	-60,105	-11.22	
15 獎金	6,944,872	8,033,825	1,088,953	15.68	
151 考績獎金	2,757,000	3,363,685	606,685	22.01	
152 年終獎金	4,187,872	4,670,140	482,268	11.52	
16 退休及卹償金	32,901,504	33,012,625	111,121	0.34	
161 職員退休及離職金	32,901,504	32,694,610	-206,894	-0.63	
162 工員退休及離職金		318,015	318,015		
18 福利費	4,389,095	5,384,518	995,423	22.68	
181 分擔員工保險費	2,814,708	4,008,832	1,194,124	42.42	
183 傷病醫藥費	153,600	221,700	68,100	44.34	
185 員工通勤交通費	309,960	296,086	-13,874	-4.48	
18Y 其他福利費	1,110,827	857,900	-252,927	-22.77	
2 服務費用	2,866,000	2,277,371	-588,629	-20.54	
21 水電費	914,578	777,379	-137,199	-15.00	
212 工作場所電費	849,789	730,629	-119,160	-14.02	
214 工作場所水費	64,789	46,750	-18,039	-27.84	
23 旅運費	33,170		-33,170	-100.00	
231 國內旅費	33,170		-33,170	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費		12,800	12,800		
241 印刷及裝訂費		12,800	12,800		
25 修理保養及保固費	1,168,800	723,755	-445,045	-38.08	
252 一般房屋修護費	362,000	430,265	68,265	18.86	
255 機械及設備修護費	806,800	293,490	-513,310	-63.62	
27 一般服務費	273,252	348,792	75,540	27.64	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,220	8,722	3,502	67.09	
27D 計時與計件人員酬金	188,032	256,070	68,038	36.18	
27F 體育活動費	80,000	84,000	4,000	5.00	
28 專業服務費	476,200	414,645	-61,555	-12.93	

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學
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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	197,400	222,400	25,000	12.66	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	31,200	43,000	11,800	37.82	
289 試務甄選費	1,000		-1,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		36,000	36,000		
28Y 其他專業服務費	246,600	113,245	-133,355	-54.08	
3 材料及用品費	1,853,000	1,664,304	-188,696	-10.18	
31 使用材料費	866,850	1,012,936	146,086	16.85	
315 設備零件	866,850	1,012,936	146,086	16.85	
32 用品消耗	986,150	651,368	-334,782	-33.95	
322 報章雜誌	42,065	42,065			
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	15,000	14,120	-880	-5.87	
32Y 其他用品消耗	929,085	595,183	-333,902	-35.94	
4 租金、償債、利息及相關手 續費		32,800	32,800		
44 交通及運輸設備租金		32,800	32,800		
442 車租		32,800	32,800		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	436,000	931,846	495,846	113.73	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學民生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	426,000	921,846	495,846	116.40	
743 獎勵費用	7,200	41,786	34,586	480.36	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	418,800	880,060	461,260	110.14	
9 其他	198,000	116,649	-81,351	-41.09	
91 其他支出	198,000	116,649	-81,351	-41.09	
91Y 其他	198,000	116,649	-81,351	-41.09	
54 學前教育計畫	6,982,000	6,981,324	-676	-0.01	
1 用人費用	6,709,000	6,336,001	-372,999	-5.56	
11 正式員額薪資	4,453,860	4,310,772	-143,088	-3.21	
113 職員薪金	4,093,860	3,941,267	-152,593	-3.73	
114 工員工資	360,000	369,505	9,505	2.64	
13 超時工作報酬	112,822	17,976	-94,846	-84.07	
131 加班費	112,822	17,976	-94,846	-84.07	
15 獎金	1,259,342	1,110,595	-148,747	-11.81	
151 考績獎金	712,310	557,375	-154,935	-21.75	

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學
基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
152 年終獎金	547,032	553,220	6,188	1.13	
16 退休及卹償金	394,848	384,262	-10,586	-2.68	
161 職員退休及離職金	384,048	361,366	-22,682	-5.91	
162 工員退休及離職金	10,800	22,896	12,096	112.00	
18 福利費	488,128	512,396	24,268	4.97	
181 分擔員工保險費	399,828	440,072	40,244	10.07	
183 傷病醫藥費	860	860			
185 員工通勤交通費	55,440	55,464	24	0.04	
18Y 其他福利費	32,000	16,000	-16,000	-50.00	
2 服務費用	92,000	77,636	-14,364	-15.61	
25 修理保養及保固費	56,924	47,835	-9,089	-15.97	
252 一般房屋修護費	23,324	28,495	5,171	22.17	
255 機械及設備修護費	33,600	19,340	-14,260	-42.44	
27 一般服務費	12,576	10,926	-1,650	-13.12	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	576	926	350	60.76	
27F 體育活動費	12,000	10,000	-2,000	-16.67	
28 專業服務費	22,500	18,875	-3,625	-16.11	
28Y 其他專業服務費	22,500	18,875	-3,625	-16.11	
3 材料及用品費	53,000	43,095	-9,905	-18.69	
31 使用材料費	38,600	38,600			
315 設備零件	38,600	38,600			
32 用品消耗	14,400	4,495	-9,905	-68.78	
32Y 其他用品消耗	14,400	4,495	-9,905	-68.78	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	80,000	500,592	420,592	525.74	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	80,000	500,592	420,592	525.74	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	80,000	500,592	420,592	525.74	
9 其他	48,000	24,000	-24,000	-50.00	
91 其他支出	48,000	24,000	-24,000	-50.00	
91Y 其他	48,000	24,000	-24,000	-50.00	
5L 一般行政管理計畫	13,736,000	13,277,251	-458,749	-3.34	
1 用人費用	12,663,000	11,924,303	-738,697	-5.83	
11 正式員額薪資	7,896,000	7,640,963	-255,037	-3.23	
113 職員薪金	6,144,000	5,956,840	-187,160	-3.05	
114 工員工資	720,000	589,543	-130,457	-18.12	
115 警餉	1,032,000	1,094,580	62,580	6.06	

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學
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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		4,456	4,456		
124 兼職人員酬金		4,456	4,456		
13 超時工作報酬	562,445	458,384	-104,061	-18.50	
131 加班費	562,445	458,384	-104,061	-18.50	
15 獎金	2,302,051	2,045,718	-256,333	-11.13	
151 考績獎金	1,316,000	1,049,166	-266,834	-20.28	
152 年終獎金	986,051	996,552	10,501	1.06	
16 退休及卹償金	853,200	722,353	-130,847	-15.34	
161 職員退休及離職金	623,568	633,926	10,358	1.66	
162 工員退休及離職金	229,632	88,427	-141,205	-61.49	
18 福利費	1,049,304	1,052,429	3,125	0.30	
181 分擔員工保險費	728,784	804,993	76,209	10.46	
185 員工通勤交通費	128,520	98,436	-30,084	-23.41	
18Y 其他福利費	192,000	149,000	-43,000	-22.40	
2 服務費用	766,000	1,094,577	328,577	42.90	
25 修理保養及保固費		213,000	213,000		
252 一般房屋修護費		213,000	213,000		
27 一般服務費	184,000	311,133	127,133	69.09	
279 外包費	160,000	289,133	129,133	80.71	
27F 體育活動費	24,000	22,000	-2,000	-8.33	
28 專業服務費	510,000	498,444	-11,556	-2.27	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		10,000	10,000		
28Y 其他專業服務費	510,000	488,444	-21,556	-4.23	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	306,000	257,371	-48,629	-15.89	
32 用品消耗	306,000	257,371	-48,629	-15.89	
321 辦公（事務）用品	290,640	211,704	-78,936	-27.16	
325 服裝	6,200	6,200			
32Y 其他用品消耗	9,160	39,467	30,307	330.86	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學
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	5,060,000	7,042,347	1,982,347	39.18	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485,000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480,916元。2.決算數較預算數增加1,982,347元，主要係因教育部補助兒童遊戲場改善工程等經費併決算辦理。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,060,000	7,042,347	1,982,347	39.18	
51 購建固定資產	1,313,000	1,779,530	466,530	35.53	
514 購置機械及設備	563,000	907,905	344,905	61.26	
515 購置交通及運輸設備		23,500	23,500		
516 購置雜項設備	750,000	848,125	98,125	13.08	
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	3,711,000	5,262,817	1,551,817	41.82	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,711,000	5,262,817	1,551,817	41.82	

地方教育發展基金-臺北市大安區銘傳國民小學

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)本土語教師鐘點費按節計算，預算數188,032元，決算數158,200元。

(2)原住民語教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數20,740元。

(3)新住民語教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數31,530元。

(4)攜手班教師鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數45,600元。

2.外包費：

(1)消化超額職工業務外包按件計算，預算數160,000元，決算數149,640元。

(2)工友勞務外包計1人，預算數0元，決算數139,493元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數66,046元，決算數52,680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	29,669,910	-16,707,771	1,834,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,928,029	-1,170,065	
房屋及建築			
機械及設備	12,717,449	-8,060,258	912,000
交通及運輸設備	1,417,663	-1,245,314	24,000
雜項設備	9,590,723	-6,232,134	862,000
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	16,046		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912,000元，係法定預算數563,000元及補辦預算349,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計24,000元，係補辦預算24,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數862,000元，係法定預算數750,000元及補辦預算112,000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16,876元，係法定預算數16,876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3,130,773，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備及教學用設備等計907,905元(2)撥入：教育局撥入觸控液晶螢幕含嵌入式拉門黑(白)板等設備計1,506,158元。(3)受贈：以代辦經費購置觸控螢幕含黑板等設備計716,710元。

2.交通及運輸設備：增加數計150,090元，變動原因為：(1)增置：購置教學用音響等設備計23,500元。(2)受贈：以代辦經費購置影音導播機等設備計126,590元。

北市大安區銘傳國民小學

產明細表

110 年度

單位:新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
4,413,262	16,876	135,310	-3,543,367	13,696,724
			-756,300	4,001,664
3,130,773			-1,896,156	5,891,808
150,090			-102,101	220,338
1,132,399		122,000	-788,810	3,580,178
	16,876	13,310		2,736

註 3.雜項設備：增加數計1,132,399元，變動原因為：(1)增置：購置定音鼓及教學用設備等計848,125元。(2)撥入：教育局撥入櫥櫃等設備計70,824元。(3)受贈：以代辦經費購置喇叭等設備計213,450元。減少數計122,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢遊戲場遊具等計122,000元。

4.電腦軟體：減少數計13,310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13,310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－臺北市大安區銘傳國民小學
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		563,000	349,000		912,000	907,905	-4,095	
機械及設備		563,000	349,000		912,000	907,905	-4,095	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			24,000		24,000	23,500	-500	
交通及運輸設備			24,000		24,000	23,500	-500	
購建中固定資產								
雜項設備		750,000	112,000		862,000	848,125	-13,875	
雜項設備		750,000	112,000		862,000	848,125	-13,875	
購建中固定資產								
合 計		1,313,000	485,000		1,798,000	1,779,530	-18,470	

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學
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		485,000
購置機械及設備	110.07.22府授教會字第1103065924號	76,000
購置機械及設備	110.09.11府授教會字第1103081105號	53,000
購置機械及設備	110.11.29府授教會字第1103109736號	39,000
購置機械及設備	110.12.20府授教會字第1103114556號	85,000
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	110.09.11府授教會字第1103081105號	24,000
購置雜項設備	110.07.22府授教會字第1103065924號	22,000
購置雜項設備	110.09.11府授教會字第1103081105號	90,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學

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	41	47	6	依臺北市政府110年10月28日府授教人字第1103094261號函核定，110學年度教師編制員額數較預算員額增加6人。2.依臺北市政府教育局110年5月10日北市教人字第1103046040號函核定聘用公假代理教師1人。
職員	40	47	7	
約僱	1	0	-1	
學前教育計畫	6	6	0	
職員	5	5	0	
技工	1	1	0	
一般行政管理計畫	12	11	-1	
職員	8	8	0	
駐衛警	2	2	0	
工友	2	1	-1	
合計	59	64	5	

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)本土語教師鐘點費等按節計算。
- (2)原住民語教師鐘點費等按節計算。
- (3)新住民語教師鐘點費等按節計算。
- (4)攜手班教師鐘點費等按節計算。

2.外包費：

- (1)消化超額職工業務外包按件計算。
- (2)工友勞務外包計1人。

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學
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	33,084,000	418,992	535,897		6,944,872	32,901,504		4,389,095		78,274,360	464,640	78,739,000
職員	33,084,000	418,992	535,897		6,944,872	32,901,504		4,375,095		78,260,360	464,640	78,725,000
工具								14,000		14,000		14,000
學前教育計畫	4,453,860		112,822		1,259,342	394,848		488,128		6,709,000		6,709,000
職員	4,093,860		82,822		1,184,342	384,048		437,588		6,182,660		6,182,660
工具	360,000		30,000		75,000	10,800		50,540		526,340		526,340
一般行政管理計畫	7,896,000		562,445		2,302,051	853,200		1,049,304		12,663,000		12,663,000
職員	7,176,000		502,445		2,092,051	623,568		917,944		11,312,008		11,312,008
工具	720,000		60,000		210,000	229,632		131,360		1,350,992		1,350,992
合 計	45,433,860	418,992	1,211,164		10,506,265	34,149,552		5,926,527		97,646,360	464,640	98,111,000

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58人，計4,785,310元，執行結果決算45人，計4,970,226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59人，計5,720,955元，執行結果決算66人，計6,219,912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)本土語教師鐘點費按節計算，預算數188,032元，決算數158,200元。
- (2)原住民語教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數20,740元。
- (3)新住民語教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數31,530元。
- (4)攜手班教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數45,600元。

2.外包費：

- (1)消化超額職工業務外包經費按件計算，預算數160,000元，決算數149,640元。
- (2)工友勞務外包人力，預算數0元，決算數139,493元。

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學
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
39,307,004		475,792		8,033,825	33,012,625		5,384,518		86,213,764	880,202	87,093,966
39,307,004		475,792		8,033,825	32,694,610		5,370,518		85,881,749	880,202	86,761,951
					318,015		14,000		332,015		332,015
4,310,772		17,976		1,110,595	384,262		512,396		6,336,001		6,336,001
3,941,267		11,880		1,064,747	361,366		454,128		5,833,388		5,833,388
369,505		6,096		45,848	22,896		58,268		502,613		502,613
7,640,963		458,384		2,045,718	722,353		1,052,429		11,919,847	4,456	11,924,303
7,051,420		371,136		1,806,504	633,926		940,932		10,803,918	4,456	10,808,374
589,543		87,248		239,214	88,427		111,497		1,115,929		1,115,929
51,258,739		952,152		11,190,138	34,119,240		6,949,343		104,469,612	884,658	105,354,270

地方教育發展基金－臺北市大安區銘傳國民小學
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			91,074,000		99,098,260		8,024,260	8.81	
國民教育計畫			84,092,000		92,116,936		8,024,936	9.54	
學前教育計畫			6,982,000		6,981,324		-676	-0.01	

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學
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	98,111,000	105,354,270	7,243,270	7.38
11 正式員額薪資	45,433,860	51,258,739	5,824,879	12.82
113 職員薪金	43,321,860	49,205,111	5,883,251	13.58
114 工員工資	1,080,000	959,048	-120,952	-11.20
115 警餉	1,032,000	1,094,580	62,580	6.06
12 聘僱及兼職人員薪資	883,632	884,658	1,026	0.12
122 約僱職員薪金	418,992	0	-418,992	-100.00
124 兼職人員酬金	464,640	884,658	420,018	90.40
13 超時工作報酬	1,211,164	952,152	-259,012	-21.39
131 加班費	1,211,164	952,152	-259,012	-21.39
15 獎金	10,506,265	11,190,138	683,873	6.51
151 考績獎金	4,785,310	4,970,226	184,916	3.86
152 年終獎金	5,720,955	6,219,912	498,957	8.72
16 退休及卹償金	34,149,552	34,119,240	-30,312	-0.09
161 職員退休及離職金	33,909,120	33,689,902	-219,218	-0.65
162 工員退休及離職金	240,432	429,338	188,906	78.57
18 福利費	5,926,527	6,949,343	1,022,816	17.26
181 分擔員工保險費	3,943,320	5,253,897	1,310,577	33.24
183 傷病醫藥費	154,460	222,560	68,100	44.09
185 員工通勤交通費	493,920	449,986	-43,934	-8.89
18Y 其他福利費	1,334,827	1,022,900	-311,927	-23.37
2 服務費用	3,724,000	3,449,584	-274,416	-7.37
21 水電費	914,578	777,379	-137,199	-15.00
212 工作場所電費	849,789	730,629	-119,160	-14.02
214 工作場所水費	64,789	46,750	-18,039	-27.84
23 旅運費	33,170	0	-33,170	-100.00
231 國內旅費	33,170	0	-33,170	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	0	12,800	12,800	0.00
241 印刷及裝訂費	0	12,800	12,800	0.00
25 修理保養及保固費	1,225,724	984,590	-241,134	-19.67
252 一般房屋修護費	385,324	671,760	286,436	74.34
255 機械及設備修護費	840,400	312,830	-527,570	-62.78
27 一般服務費	469,828	670,851	201,023	42.79
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,796	9,648	3,852	66.46
279 外包費	160,000	289,133	129,133	80.71
27D 計時與計件人員酬金	188,032	256,070	68,038	36.18
27F 體育活動費	116,000	116,000	0	0.00
28 專業服務費	1,008,700	931,964	-76,736	-7.61
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	197,400	232,400	35,000	17.73
287 委託檢驗(定)試驗認證費	31,200	43,000	11,800	37.82
289 試務甄選費	1,000	0	-1,000	-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	779,100	620,564	-158,536	-20.35
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學
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	%
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	2,212,000	1,964,770	-247,230	-11.18
31 使用材料費	905,450	1,051,536	146,086	16.13
315 設備零件	905,450	1,051,536	146,086	16.13
32 用品消耗	1,306,550	913,234	-393,316	-30.10
321 辦公(事務)用品	290,640	211,704	-78,936	-27.16
322 報章雜誌	42,065	42,065	0	0.00
325 服裝	6,200	6,200	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	14,120	-880	-5.87
32Y 其他用品消耗	952,645	639,145	-313,500	-32.91
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	32,800	32,800	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	32,800	32,800	0.00
442 車租	0	32,800	32,800	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,060,000	7,042,347	1,982,347	39.18
51 購建固定資產	1,313,000	1,779,530	466,530	35.53
514 購置機械及設備	563,000	907,905	344,905	61.26
515 購置交通及運輸設備	0	23,500	23,500	0.00
516 購置雜項設備	750,000	848,125	98,125	13.08
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	3,711,000	5,262,817	1,551,817	41.82
541 遞延修繕房屋建築支出	3,711,000	5,262,817	1,551,817	41.82
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	517,000	1,433,438	916,438	177.26
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	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	506,000	1,422,438	916,438	181.11
743 獎勵費用	7,200	41,786	34,586	480.36
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	498,800	1,380,652	881,852	176.79
9 其他	246,000	140,649	-105,351	-42.83
91 其他支出	246,000	140,649	-105,351	-42.83
91Y 其他	246,000	140,649	-105,351	-42.83
合 計	109,870,000	119,417,858	9,547,858	8.69

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	915,352	938,456	23,104	2.52	
185 員工通勤交通費	493,920	449,986	-43,934	-8.89	
27D 計時與計件人員酬金	188,032	256,070	68,038	36.18	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	197,400	232,400	35,000	17.73	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

本 頁 空 白

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	2,381,358,469	100.00	2,346,114,397	100.00	35,244,072	1.50
流動資產	11,646,057	0.49	11,575,889	0.49	70,168	0.61
現金	11,646,057	0.49	11,247,089	0.48	398,968	3.55
銀行存款	11,646,057	0.49	11,247,089	0.48	398,968	3.55
銀行存款-公庫存款	4,921,778	0.21	5,029,436	0.21	-107,658	-2.14
銀行存款-保管款	6,561,760	0.28	5,675,451	0.24	886,309	15.62
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	379,691	0.02	-379,691	-100.00
銀行存款-教育儲蓄戶	162,519	0.01	162,511	0.01	8	0.00
預付款項	0	0.00	328,800	0.01	-328,800	-100.00
預付費用	0	0.00	328,800	0.01	-328,800	-100.00
長期貸墊款及準備金	3,625,019	0.15	4,351,179	0.19	-726,160	-16.69
準備金	3,625,019	0.15	4,351,179	0.19	-726,160	-16.69
退休及離職準備金	1,753,364	0.07	2,722,312	0.12	-968,948	-35.59
其他準備金	1,871,655	0.08	1,628,867	0.07	242,788	14.91
其他準備金-其他	1,871,655	0.08	1,628,867	0.07	242,788	14.91
固定資產	13,693,988	0.58	12,946,093	0.55	747,895	5.78
土地改良物	4,001,664	0.17	4,757,964	0.20	-756,300	-15.90
土地改良物	5,928,029	0.25	5,928,029	0.25	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,926,365	-0.08	-1,170,065	-0.05	-756,300	64.64
機械及設備	5,891,808	0.25	4,657,191	0.20	1,234,617	26.51
機械及設備	15,848,222	0.67	12,717,449	0.54	3,130,773	24.62
累計折舊-機械及設備	-9,956,414	-0.42	-8,060,258	-0.34	-1,896,156	23.52
交通及運輸設備	220,338	0.01	172,349	0.01	47,989	27.84
交通及運輸設備	1,567,753	0.07	1,417,663	0.06	150,090	10.59
累計折舊-交通及運輸設備	-1,347,415	-0.06	-1,245,314	-0.05	-102,101	8.20
雜項設備	3,580,178	0.15	3,358,589	0.14	221,589	6.60
雜項設備	10,601,122	0.45	9,590,723	0.41	1,010,399	10.54
累計折舊-雜項設備	-7,020,944	-0.29	-6,232,134	-0.27	-788,810	12.66
無形資產	2,736	0.00	16,046	0.00	-13,310	-82.95
無形資產	2,736	0.00	16,046	0.00	-13,310	-82.95
電腦軟體	2,736	0.00	16,046	0.00	-13,310	-82.95
其他資產	2,352,390,669	98.78	2,317,225,190	98.77	35,165,479	1.52
什項資產	2,352,390,669	98.78	2,317,225,190	98.77	35,165,479	1.52
合 計	2,381,358,469	100.00	2,346,114,397	100.00	35,244,072	1.50

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。

北市大安區銘傳國民小學

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	2,362,163,912	99.19	2,327,061,059	99.19	35,102,853	1.51
流動負債	6,038,159	0.25	6,088,213	0.26	-50,054	-0.82
應付款項	6,038,159	0.25	5,935,663	0.25	102,496	1.73
應付代收款	5,540,814	0.23	5,308,409	0.23	232,405	4.38
應付代收款	5,540,814	0.23	5,308,409	0.23	232,405	4.38
應付費用	497,345	0.02	627,254	0.03	-129,909	-20.71
應付費用	497,345	0.02	627,254	0.03	-129,909	-20.71
預收款項	0	0.00	152,550	0.01	-152,550	-100.00
預收收入	0	0.00	152,550	0.01	-152,550	-100.00
預收收入	0	0.00	152,550	0.01	-152,550	-100.00
其他負債	2,356,125,753	98.94	2,320,972,846	98.93	35,152,907	1.51
什項負債	2,356,125,753	98.94	2,320,972,846	98.93	35,152,907	1.51
存入保證金	1,396,917	0.06	928,213	0.04	468,704	50.50
存入保證金	1,396,917	0.06	928,213	0.04	468,704	50.50
應付退休及離職金	1,753,364	0.07	2,722,312	0.12	-968,948	-35.59
應付退休及離職金	1,753,364	0.07	2,722,312	0.12	-968,948	-35.59
應付代管資產	2,352,177,217	98.77	2,317,206,221	98.77	34,970,996	1.51
應付代管資產	2,352,177,217	98.77	2,317,206,221	98.77	34,970,996	1.51
暫收及待結轉帳項	798,255	0.03	116,100	0.00	682,155	587.56
暫收及待結轉帳項	798,255	0.03	116,100	0.00	682,155	587.56
淨資產	19,194,557	0.81	19,053,338	0.81	141,219	0.74
淨資產	19,194,557	0.81	19,053,338	0.81	141,219	0.74
淨資產	19,194,557	0.81	19,053,338	0.81	141,219	0.74
累積餘額	19,194,557	0.81	19,053,338	0.81	141,219	0.74
合 計	2,381,358,469	100.00	2,346,114,397	100.00	35,244,072	1.50

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	%
暫付及待結轉帳項	213,452	0.01	18,969	0.00	194,483	1,025.27
代管資產	2,352,177,217	98.77	2,317,206,221	98.77	34,970,996	1.51
代管資產-土地	2,009,962,101	84.40	1,974,127,297	84.14	35,834,804	1.82
代管資產-房屋建築及設備	21,169,709	0.89	22,033,517	0.94	-863,808	-3.92
代管資產-其他政府	321,045,407	13.48	321,045,407	13.68	0	0.00
合 計	2,381,358,469	100.00	2,346,114,397	100.00	35,244,072	1.50

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。

北市大安區銘傳國民小學
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	2,381,358,469	100.00	2,346,114,397	100.00	35,244,072	1.50

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學

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	121,458,233	100.00			121,458,233	
勞務收入	6,300	0.01			6,300	
服務收入	6,300	0.01			6,300	
財產收益	2,762,144	2.27			2,762,144	
廢舊物品售價收入	14,360	0.01			14,360	
財產交易利益	2,453,159	2.02			2,453,159	
其他財產收入	294,625	0.24			294,625	
政府撥入收入	117,032,382	96.36			117,032,382	
公庫撥款收入	114,845,796	94.56			114,845,796	
政府其他撥入收入	2,186,586	1.80			2,186,586	
教學收入	1,184,300	0.98			1,184,300	
學雜費收入	1,184,300	0.98			1,184,300	
其他收入	473,107	0.39			473,107	
受贈收入	180,582	0.15			180,582	
雜項收入	292,525	0.24			292,525	
支出	121,317,014	99.88			121,317,014	
人事支出	105,354,270	86.74			105,354,270	
人事支出	105,354,270	86.74			105,354,270	
業務支出	6,870,592	5.66			6,870,592	
業務支出	6,870,592	5.66			6,870,592	
獎補助支出	10,000	0.01			10,000	
其他獎補助	10,000	0.01			10,000	
財產損失	1,221	0.00			1,221	
財產交易損失	1,221	0.00			1,221	
折舊、折耗及攤銷	3,677,465	3.03			3,677,465	
固定資產折舊	3,664,155	3.02			3,664,155	
無形資產攤銷	13,310	0.01			13,310	
其他支出	5,403,466	4.45			5,403,466	
其他支出	5,403,466	4.45			5,403,466	
本期賸餘(短絀)	141,219	0.12			141,219	
期初淨資產	19,053,338	15.69			19,053,338	
解繳公庫						
期末淨資產	19,194,557	15.80			19,194,557	

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—臺北市大安區銘傳國民小學
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)	141,219
8002 調整非現金項目	1,323,691
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,464,910
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	515,844
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	2,990,815
8207 增加長期貸墊款及準備金	-758,632
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,964,828
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,216,801
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,646,840
8404 減少短期債務及其他負債	-1,495,981
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,150,859
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	398,968
87 期初現金及約當現金	11,247,089
88 期末現金及約當現金	11,646,057

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金減少數968,948元及代管資產增加數34,970,996元。
- 2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學

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	118,824,492	2,633,741	121,458,233	收入
勞務收入	6,300		6,300	勞務收入
財產收入	308,985	2,453,159	2,762,144	財產收益
政府撥入收入	117,032,382		117,032,382	政府撥入收入
教學收入	1,184,300		1,184,300	教學收入
其他收入	292,525	180,582	473,107	其他收入
基金用途	119,417,858	1,899,156	121,317,014	支出
用人費用	105,354,270		105,354,270	人事支出
服務費用	3,449,584	3,421,008	6,870,592	業務支出
材料及用品費	1,964,770	-1,964,770		
租金、償債、利息及相關手續費	32,800	-32,800		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,423,438	-1,423,438		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
		1,221	1,221	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	7,042,347	-7,042,347		
		3,677,465	3,677,465	折舊、折耗及攤銷
其他	140,649	5,262,817	5,403,466	其他支出
本期賸餘(短絀)	-593,366	734,585	141,219	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,091,199	12,962,139	19,053,338	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,497,833	13,696,724	19,194,557	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市大安區銘傳國民小學
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」344萬9,584元與會計科目「業務支出」687萬592元間之調整數342萬1,008元，係「材料及用品費」196萬4,770元、「租金、償債、利息及相關手續費」3萬2,800元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」142萬3,438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245萬3,159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18萬582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」367萬7,465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」1,221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」704萬2,347元，其中177萬9,530元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘526萬2,817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