

40501467

中華民國 110 年度

(110年1月1日至110年12月31日)

裝

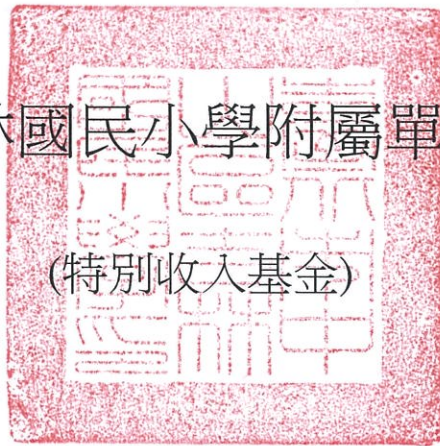
臺北市總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市中山區吉林國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)



訂

臺北市中山區吉林國民小學編

臺北市地方教育發展基金 110 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 5	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 9 至 9	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 15	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 18 至 19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 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	200,418,618	212,766,798	- 12,348,180	- 5.80
基金用途	217,565,695	219,076,976	- 1,511,281	- 0.69
賸餘(短絀)	- 17,147,077	- 6,310,178	- 10,836,899	
餘絀情形：				
基金餘額	6,659,490	23,806,567	- 17,147,077	- 72.03
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 18,387,098	- 6,675,989	- 11,711,109	

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中山區吉林國民小學

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170,767,000元，決算數174,136,205元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)學前教育計畫：

本年度預算編列15,829,000元，決算數19,152,259元。

係配合幼兒園招生工作及辦理各項活動，增進幼童各項生活常識、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19,567,000元，決算數19,235,302元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列4,912,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數189,000元），決算數5,041,929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中山區吉林國民小學

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200,418,618元，較預算數191,458,000元，增加8,960,618元，計增4.68%。

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13,800元，較預算數496,000元，減少482,200元，計減97.22%。

主要係因：

疫情停辦暑期游泳訓練班致收入減少。

2.財產處分收入：決算數5,200元，較預算數10,000元，減少4,800元，計減48.00%。

主要係因：

本年度財產處分未如預期所致。

3.租金收入：決算數78,991元，較預算數100,000元，減少21,009元，計減21.01%。

主要係因：

活化校園餘裕空間租金收入較預期短收。

4.其他財產收入：決算數595,224元，較預算數770,000元，減少174,776元，計減22.70%。

主要係因：

疫情場地暫停開放致收入短收。

5.公庫撥款收入：決算數189,768,000元，較預算數186,263,000元，增加3,505,000元，計增1.88%。

6.政府其他撥入收入：決算數5,383,863元，較預算數0元，增加5,383,863元。

主要係因：

教育部補助學習扶助暨攜手激勵工作組等經費。

7.學雜費收入：決算數3,695,619元，較預算數3,444,000元，增加251,619元，計增7.31%。

8.雜項收入：決算數877,921元，較預算數375,000元，增加502,921元，計增134.11%。

主要係因：

覈實收取數位學生證收入及冷氣使用費(維修及汰換)等結轉其他準備金所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數217,565,695元，較預算數211,075,000元，增加6,490,695元，計增3.08%。

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174,136,205元，較預算數170,767,000元，增加3,369,205元，計增1.97%。

2.學前教育計畫：決算數19,152,259元，較預算數15,829,000元，增加3,323,259元，計增20.99%。

主要係因：

核實認列幼兒免學費及代辦費補助款，及用人費用不足數所致。

3.一般行政管理計畫：決算數19,235,302元，較預算數19,567,000元，減少331,698元，計減1.70%。

4.建築及設備計畫：決算數5,041,929元，較預算數4,912,000元，增加129,929元，計增2.65%。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數17,147,077元，較預算短絀數19,617,000元，計相差2,469,923元。

主要係因：

臺北市學生輔導諮商中心運作經費賸餘款56萬6,739元、暑期游泳訓練班賸餘款49萬元、對特定對象之捐補助賸餘款5萬4,270元、全國學生美術比賽得獎作品展賸餘款4萬9,120元。

臺北市地方教育發展基金臺北市中山區吉林國民小學

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出20,476,472元。
- 投資活動之淨現金流入730,313元。
- 籌資活動之淨現金流入1,359,061元。
- 本年度現金及約當現金之淨減18,387,098元。
- 期初現金及約當現金34,684,376元。
- 期末現金及約當現金16,297,278元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,900,309,706元，包括：

流動資產16,315,253元，較上年度35,436,876元，減少19,121,623元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金3,553,247元，較上年度2,648,961元，增加904,286元，主要係因以前年度應付代收款節餘款。

固定資產13,316,374元，較上年度14,334,457元，減少1,018,083元，主要係因固定資產折舊。

無形資產42,495元，較上年度34,210元，增加8,285元，主要係因購置電腦教學軟體。

其他資產6,867,082,367元，較上年度7,364,438,812元，減少497,356,445元，主要係因代管資產110年公告地價現值調整。

決算日負債總額為6,880,291,377元，包括：

流動負債7,941,255元，較上年度13,439,729元，減少5,498,474元，主要係因覈實收取並支用應付代收款。

其他負債6,872,350,122元，較上年度7,365,278,353元，減少492,928,231元，主要係因代管資產110年公告地價現值調整。

決算日淨資產20,018,359元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數16,335,867元及補辦預算數189,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白

丙、決算報表

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學
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	191,458,000	100.00	200,418,618	100.00	8,960,618	4.68	212,766,798	100.00
43 勞務收入	496,000	0.26	13,800	0.01	-482,200	-97.22	71,700	0.03
431服務收入	496,000	0.26	13,800	0.01	-482,200	-97.22	71,700	0.03
45 財產收入	880,000	0.46	679,415	0.34	-200,585	-22.79	676,372	0.32
451財產處分收入	10,000	0.01	5,200	0.00	-4,800	-48.00	34,792	0.02
452租金收入	100,000	0.05	78,991	0.04	-21,009	-21.01		
45Y其他財產收入	770,000	0.40	595,224	0.30	-174,776	-22.70	641,580	0.30
46 政府撥入收入	186,263,000	97.29	195,151,863	97.37	8,888,863	4.77	208,454,309	97.97
462公庫撥款收入	186,263,000	97.29	189,768,000	94.69	3,505,000	1.88	205,491,203	96.58
46Y政府其他撥入收入			5,383,863	2.69	5,383,863	0.00	2,963,106	1.39
4S 教學收入	3,444,000	1.80	3,695,619	1.84	251,619	7.31	3,182,925	1.50
4S1學雜費收入	3,444,000	1.80	3,695,619	1.84	251,619	7.31	3,182,925	1.50
4Y 其他收入	375,000	0.20	877,921	0.44	502,921	134.11	381,492	0.18
4YY雜項收入	375,000	0.20	877,921	0.44	502,921	134.11	381,492	0.18
5 基金用途	211,075,000	100.00	217,565,695	100.00	6,490,695	3.08	219,076,976	100.00
53 國民教育計畫	170,767,000	80.90	174,136,205	80.04	3,369,205	1.97	170,252,755	77.71
54 學前教育計畫	15,829,000	7.50	19,152,259	8.80	3,323,259	20.99	16,832,518	7.68
5L 一般行政管理計畫	19,567,000	9.27	19,235,302	8.84	-331,698	-1.70	18,982,486	8.66
5M 建築及設備計畫	4,912,000	2.33	5,041,929	2.32	129,929	2.65	13,009,217	5.94
購建固定資產	4,876,000	2.31	5,005,929	2.30	129,929	2.66	13,009,217	5.94
其他	36,000	0.02	36,000	0.02				
本期賸餘(短絀)	-19,617,000		-17,147,077		2,469,923	-12.59	-6,310,178	
期初基金餘額	20,614,000		23,806,567		3,192,567	15.49	30,116,745	
解繳公庫								
期末基金餘額	997,000		6,659,490		5,662,490	567.95	23,806,567	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學
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		16,335,867
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	3,505,000
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	5,383,863
4S1學雜費收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	251,619
4YY雜項收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	502,921
53 國民教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	3,369,205
54 學前教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	3,323,259

備註：

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學

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	191,458,000	200,418,618	8,960,618	4.68	
43 勞務收入	496,000	13,800	-482,200	-97.22	
431服務收入	496,000	13,800	-482,200	-97.22	主係疫情停辦暑期游泳訓練班致收入減少。
45 財產收入	880,000	679,415	-200,585	-22.79	
451財產處分收入	10,000	5,200	-4,800	-48.00	主係本年度財產處分未如預期所致。
452租金收入	100,000	78,991	-21,009	-21.01	主係活化校園餘裕空間租金收入較預期短收。
45Y其他財產收入	770,000	595,224	-174,776	-22.70	主係因疫情場地暫停開放致收入短收。
46 政府撥入收入	186,263,000	195,151,863	8,888,863	4.77	
462公庫撥款收入	186,263,000	189,768,000	3,505,000	1.88	
46Y政府其他撥入收入		5,383,863	5,383,863	0.00	教育部補助攜手激勵學習潛能計畫經費等。
4S 教學收入	3,444,000	3,695,619	251,619	7.31	
4S1學雜費收入	3,444,000	3,695,619	251,619	7.31	
4Y 其他收入	375,000	877,921	502,921	134.11	
4YY雜項收入	375,000	877,921	502,921	134.11	主係覈實收取數位學生證收入及冷氣使用費(維修及汰換)等結轉其他準備金所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學
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	211,075,000	217,565,695	6,490,695	3.08	
53 國民教育計畫	170,767,000	174,136,205	3,369,205	1.97	
1 用人費用	156,780,000	158,404,668	1,624,668	1.04	
11 正式員額薪資	60,024,000	71,284,375	11,260,375	18.76	
113 職員薪金	60,024,000	71,284,375	11,260,375	18.76	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,392,496	1,465,375	72,879	5.23	
122 約僱職員薪金	406,896	433,956	27,060	6.65	
124 兼職人員酬金	985,600	1,031,419	45,819	4.65	
13 超時工作報酬	762,701	643,575	-119,126	-15.62	
131 加班費	762,701	643,575	-119,126	-15.62	
15 獎金	17,436,910	14,751,369	-2,685,541	-15.40	
151 考績獎金	9,882,000	6,199,155	-3,682,845	-37.27	
152 年終獎金	7,554,910	8,552,214	997,304	13.20	
16 退休及卹償金	69,710,721	60,501,629	-9,209,092	-13.21	
161 職員退休及離職金	69,710,721	60,501,629	-9,209,092	-13.21	
18 福利費	7,453,172	9,758,345	2,305,173	30.93	
181 分擔員工保險費	5,075,424	7,403,077	2,327,653	45.86	
183 傷病醫藥費	313,200	149,550	-163,650	-52.25	
185 員工通勤交通費	686,700	519,450	-167,250	-24.36	
18Y 其他福利費	1,377,848	1,686,268	308,420	22.38	
2 服務費用	9,635,000	10,339,129	704,129	7.31	
21 水電費	2,128,368	1,633,352	-495,016	-23.26	
212 工作場所電費	1,900,000	1,439,590	-460,410	-24.23	
214 工作場所水費	218,368	193,762	-24,606	-11.27	
216 氣體費	10,000		-10,000	-100.00	
23 旅運費	249,690	102,439	-147,251	-58.97	
231 國內旅費	249,690	102,439	-147,251	-58.97	
24 印刷裝訂與廣告費	398,000	447,870	49,870	12.53	
241 印刷及裝訂費	398,000	447,870	49,870	12.53	
25 修理保養及保固費	1,598,850	1,779,749	180,899	11.31	
252 一般房屋修護費	1,291,030	1,483,857	192,827	14.94	
255 機械及設備修護費	307,820	295,892	-11,928	-3.87	
26 保險費	14,700		-14,700	-100.00	
26Y 其他保險費	14,700		-14,700	-100.00	
27 一般服務費	1,606,052	2,454,982	848,930	52.86	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	8,544	14,568	6,024	70.51	
279 外包費	1,046,496	841,128	-205,368	-19.62	

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學
基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27D 計時與計件人員酬金	389,012	1,440,636	1,051,624	270.33	
27F 體育活動費	162,000	158,650	-3,350	-2.07	
28 專業服務費	3,639,340	3,920,737	281,397	7.73	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	3,078,500	3,309,182	230,682	7.49	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	103,260	78,685	-24,575	-23.80	
289 試務甄選費	6,000	10,200	4,200	70.00	
28Y 其他專業服務費	451,580	522,670	71,090	15.74	
3 材料及用品費	2,544,000	3,506,692	962,692	37.84	
31 使用材料費	374,927	419,707	44,780	11.94	
315 設備零件	374,927	419,707	44,780	11.94	
32 用品消耗	2,169,073	3,086,985	917,912	42.32	
321 辦公(事務)用品	110,000	98,947	-11,053	-10.05	
322 報章雜誌	46,880	42,563	-4,317	-9.21	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	30,000	29,959	-41	-0.14	
32Y 其他用品消耗	1,982,193	2,915,516	933,323	47.09	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	5,000	4,800	-200	-4.00	
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,343,000	1,346,016	3,016	0.22	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,333,000	1,336,016	3,016	0.23	
743 獎勵費用		64,868	64,868		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,333,000	1,271,148	-61,852	-4.64	
9 其他	460,000	534,900	74,900	16.28	
91 其他支出	460,000	534,900	74,900	16.28	
91Y 其他	460,000	534,900	74,900	16.28	
54 學前教育計畫	15,829,000	19,152,259	3,323,259	20.99	主係核實認列幼兒免學費及代辦 費補助款，及用人費用不足數所 致。
1 用人費用	15,184,000	17,041,461	1,857,461	12.23	
11 正式員額薪資	10,623,180	12,013,750	1,390,570	13.09	
113 職員薪金	9,903,180	11,321,791	1,418,611	14.32	
114 工員工資	720,000	691,959	-28,041	-3.89	

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學
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	%	
13 超時工作報酬	71,733	69,768	-1,965	-2.74	
131 加班費	71,733	69,768	-1,965	-2.74	
15 獎金	2,367,847	2,457,427	89,580	3.78	
151 考績獎金	1,043,000	951,755	-91,245	-8.75	
152 年終獎金	1,324,847	1,505,672	180,825	13.65	
16 退休及卹償金	896,688	1,002,439	105,751	11.79	
161 職員退休及離職金	875,088	959,777	84,689	9.68	
162 工員退休及離職金	21,600	42,662	21,062	97.51	
18 福利費	1,224,552	1,498,077	273,525	22.34	
181 分擔員工保險費	928,572	1,352,820	424,248	45.69	
183 傷病醫藥費	4,300	2,560	-1,740	-40.47	
185 員工通勤交通費	211,680	126,840	-84,840	-40.08	
18Y 其他福利費	80,000	15,857	-64,143	-80.18	
2 服務費用	323,000	143,077	-179,923	-55.70	
25 修理保養及保固費	192,488	43,345	-149,143	-77.48	
252 一般房屋修護費	168,338	19,025	-149,313	-88.70	
255 機械及設備修護費	24,150	24,320	170	0.70	
27 一般服務費	37,512	36,632	-880	-2.35	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,512	2,632	1,120	74.07	
27F 體育活動費	36,000	34,000	-2,000	-5.56	
28 專業服務費	93,000	63,100	-29,900	-32.15	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12,000	3,600	-8,400	-70.00	
28Y 其他專業服務費	81,000	59,500	-21,500	-26.54	
3 材料及用品費	171,000	151,479	-19,521	-11.42	
31 使用材料費	118,680	98,048	-20,632	-17.38	
315 設備零件	118,680	98,048	-20,632	-17.38	
32 用品消耗	52,320	53,431	1,111	2.12	
321 辦公(事務)用品	2,500	2,130	-370	-14.80	
32Y 其他用品消耗	49,820	51,301	1,481	2.97	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	55,000	1,707,876	1,652,876	3,005.23	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	55,000	1,707,876	1,652,876	3,005.23	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	55,000	1,707,876	1,652,876	3,005.23	
9 其他	96,000	108,366	12,366	12.88	
91 其他支出	96,000	108,366	12,366	12.88	

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學
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	%	
91Y 其他	96,000	108,366	12,366	12.88	
5L 一般行政管理計畫	19,567,000	19,235,302	-331,698	-1.70	
1 用人費用	14,898,000	14,424,521	-473,479	-3.18	
11 正式員額薪資	9,663,840	9,258,062	-405,778	-4.20	
113 職員薪金	7,779,840	7,702,029	-77,811	-1.00	
114 工員工資	732,000	795,240	63,240	8.64	
115 警餉	1,152,000	760,793	-391,207	-33.96	
13 超時工作報酬	511,648	406,854	-104,794	-20.48	
131 加班費	511,648	406,854	-104,794	-20.48	
15 獎金	2,635,004	2,330,449	-304,555	-11.56	
151 考績獎金	1,453,640	1,126,093	-327,547	-22.53	
152 年終獎金	1,181,364	1,204,356	22,992	1.95	
16 退休及卹償金	809,664	875,101	65,437	8.08	
161 職員退休及離職金	751,104	722,975	-28,129	-3.75	
162 工員退休及離職金	58,560	152,126	93,566	159.78	
18 福利費	1,277,844	1,554,055	276,211	21.62	
181 分擔員工保險費	874,164	951,770	77,606	8.88	
185 員工通勤交通費	211,680	146,266	-65,414	-30.90	
18Y 其他福利費	192,000	456,019	264,019	137.51	
2 服務費用	4,100,000	4,213,218	113,218	2.76	
21 水電費	708,600	561,514	-147,086	-20.76	
212 工作場所電費	552,000	561,514	9,514	1.72	
214 工作場所水費	156,600		-156,600	-100.00	
25 修理保養及保固費	315,000	373,040	58,040	18.43	
252 一般房屋修護費	189,000	143,979	-45,021	-23.82	
255 機械及設備修護費	126,000	229,061	103,061	81.79	
27 一般服務費	1,464,000	1,348,824	-115,176	-7.87	
279 外包費	1,432,000	1,320,374	-111,626	-7.80	
27F 體育活動費	32,000	28,450	-3,550	-11.09	
28 專業服務費	1,514,000	1,831,440	317,440	20.97	
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	1,514,000	1,821,440	307,440	20.31	
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	527,000	544,289	17,289	3.28	
32 用品消耗	527,000	544,289	17,289	3.28	
321 辦公（事務）用品	485,520	534,439	48,919	10.08	

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學
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	%	
325 服裝	6,200	3,100	-3,100	-50.00	
32Y 其他用品消耗	35,280	6,750	-28,530	-80.87	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	4,800	-200	-4.00	
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
6 稅捐及規費(強制費)	35,000	32,950	-2,050	-5.86	
61 土地稅	25,000	23,782	-1,218	-4.87	
612 一般土地地價稅	25,000	23,782	-1,218	-4.87	
63 房屋稅	10,000	9,168	-832	-8.32	
631 一般房屋稅	10,000	9,168	-832	-8.32	
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			
9 其他		13,524	13,524		
91 其他支出		13,524	13,524		
91Y 其他		13,524	13,524		
5M 建築及設備計畫	4,912,000	5,041,929	129,929	2.65	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189,000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189,000元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,912,000	5,041,929	129,929	2.65	
51 購建固定資產	1,241,000	1,398,554	157,554	12.70	
514 購置機械及設備	962,503	1,076,913	114,410	11.89	
516 購置雜項設備	278,497	321,641	43,144	15.49	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出	3,635,000	3,607,375	-27,625	-0.76	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,635,000	3,607,375	-27,625	-0.76	

地方教育發展基金-臺北市中山區吉林國民小學

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)暑期泳訓班工讀生鐘點費1人，預算數54,196元，決算數0元。
- (2)本土教師鐘點費等按件計算，預算數274,816元，決算數289,970元。
- (3)學生輔導諮商中心文宣卡片設計完稿版權費按件計算，預算數60,000元，決算數45,355元。
- (4)樂齡英語教師勞保及勞退費用等按件計算，預算數0元，決算數1,105,311元。

2.外包費：

- (1)救生員薪資2人，預算數1,010,496元，決算數841,128元。
- (2)外包清潔費按件計算，預算數1,036,000元，決算數864,976元。
- (3)工友人力外包1人，預算數432,000元，決算數455,398元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數46,082元，決算數31,577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	53,906,531	-39,537,864	1,466,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,993,586	-1,973,650	
房屋及建築			
機械及設備	29,928,966	-22,480,935	1,078,503
交通及運輸設備	1,730,961	-1,399,298	
雜項設備	20,218,808	-13,683,981	351,497
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	34,210		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.機械及設備：

增加數可用預算數計1,078,503元，係法定預算數962,503元及補辦預算116,000元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數351,497元，係法定預算數278,497元及補辦預算73,000元。

3.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38,520元，係法定預算數38,520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3,181,126元，變動原因為：(1)增置：雷射雕刻機等1,076,913元、(2)撥入：教育局撥入無線網路基地台等計416,000元。(3)受贈：學生到離校讀卡機等1,688,213元。

2.交通及運輸設備：增加數計48,995元，變動原因為：(1)受贈：喊話器等。

3.雜項設備：增加數計540,055元，變動原因為：(1)增置：消防廣播主機等321,641元、(2)受贈：機櫃等218,414元。

4.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置；減少數計27,715元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至110年12月止累計攤銷金額27,715元。

北市中山區吉林國民小學

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		
3,806,176	38,520	27,715	-4,788,259	13,358,869
				19,936
3,181,126			-3,246,668	7,382,489
48,995			-92,680	287,978
540,055			-1,448,911	5,625,971
36,000	38,520	27,715		42,495

註三、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—臺北市中山區吉林國民小學

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		962,503	116,000		1,078,503	1,076,913	-1,590	
機械及設備		962,503	116,000		1,078,503	1,076,913	-1,590	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		278,497	73,000		351,497	321,641	-29,856	
雜項設備		278,497	73,000		351,497	321,641	-29,856	
購建中固定資產								
合 計		1,241,000	189,000		1,430,000	1,398,554	-31,446	

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學
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		189,000
購置機械及設備	110.11.29府授教會字第1103109736號	20,000
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	110.11.29府授教會字第1103109736號	73,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學

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	82	82	0	
職員	81	81	0	
約僱	1	1	0	
學前教育計畫	18	18	0	
職員	16	16	0	
技工	2	2	0	
一般行政管理計畫	16	16	0	
職員	12	12	0	
駐衛警	2	2	0	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合計	116	116	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)暑期泳訓班工讀生鐘點費1人。
- (2)本土教師鐘點費等按件計算。
- (3)學生輔導諮商中心文宣卡片設計完稿版權費按件計算。
- (4)樂齡英語教師勞保及勞退費用等按件計算。

2.外包費：

- (1)救生員薪資2人。
- (2)外包清潔費按件計算。
- (3)工友人力外包1人。

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學
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	60,024,000	406,896	762,701		17,436,910	69,710,721		7,453,172		155,794,400	985,600	156,780,000
職員	60,024,000	406,896	762,701		17,436,910	69,710,721		7,453,172		155,794,400	985,600	156,780,000
學前教育計畫	10,623,180		71,733		2,367,847	896,688		1,224,552		15,184,000		15,184,000
職員	9,903,180		43,733		2,217,847	875,088		1,140,312		14,180,160		14,180,160
工具	720,000		28,000		150,000	21,600		84,240		1,003,840		1,003,840
一般行政管理計畫	9,663,840		511,648		2,635,004	809,664		1,277,844		14,898,000		14,898,000
職員	8,931,840		450,648		2,421,504	751,104		1,192,200		13,747,296		13,747,296
工具	732,000		61,000		213,500	58,560		85,644		1,150,704		1,150,704
合 計	80,311,020	406,896	1,346,082		22,439,761	71,417,073		9,955,568		185,876,400	985,600	186,862,000

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116人，計12,378,640元，執行結果決算116人，計8,277,003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116人，計10,061,121元，執行結果決算116人，計11,262,242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：

暑期泳訓班工讀生鐘點費，預算數54,196元，決算數0元。

本土教師鐘點費等按件計算，預算數274,816元，決算數289,970元。

學生輔導諮商中心文宣卡片設計完稿版權費按件計算，預算數60,000元，決算數45,355元。

樂齡英語教師勞保及勞退費用等按件計算，預算數0元，決算數1,105,311元。

(2)外包費：

救生員薪資，預算數1,010,496元，決算數841,128元。

外包清潔費按件計算，預算數1,036,000元，決算數864,976元。

工友人力外包，預算數432,000元，決算數455,398元。

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學
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
71,284,375	433,956	643,575		14,751,369	60,501,629		9,758,345		157,373,249	1,031,419	158,404,668
71,284,375	433,956	643,575		14,751,369	60,501,629		9,758,345		157,373,249	1,031,419	158,404,668
12,013,750		69,768		2,457,427	1,002,439		1,498,077		17,041,461		17,041,461
11,321,791		55,768		2,367,367	959,777		1,431,995		16,136,698		16,136,698
691,959		14,000		90,060	42,662		66,082		904,763		904,763
9,258,062		406,854		2,330,449	875,101		1,554,055		14,424,521		14,424,521
8,462,822		406,854		2,231,043	875,101		1,543,081		13,518,901		13,518,901
795,240				99,406			10,974		905,620		905,620
92,556,187	433,956	1,120,197		19,539,245	62,379,169		12,810,477		188,839,231	1,031,419	189,870,650

地方教育發展基金－臺北市中山區吉林國民小學
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			186,596,000		193,288,464		6,692,464 3.59	主要係核實認列幼兒免學費及代辦費補助款，及用人費用不足數所致。
國民教育計畫			170,767,000		174,136,205		3,369,205 1.97	
學前教育計畫			15,829,000		19,152,259		3,323,259 20.99	

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學
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	186,862,000	189,870,650	3,008,650	1.61
11 正式員額薪資	80,311,020	92,556,187	12,245,167	15.25
113 職員薪金	77,707,020	90,308,195	12,601,175	16.22
114 工員工資	1,452,000	1,487,199	35,199	2.42
115 警餉	1,152,000	760,793	-391,207	-33.96
12 聘僱及兼職人員薪資	1,392,496	1,465,375	72,879	5.23
122 約僱職員薪金	406,896	433,956	27,060	6.65
124 兼職人員酬金	985,600	1,031,419	45,819	4.65
13 超時工作報酬	1,346,082	1,120,197	-225,885	-16.78
131 加班費	1,346,082	1,120,197	-225,885	-16.78
15 獎金	22,439,761	19,539,245	-2,900,516	-12.93
151 考績獎金	12,378,640	8,277,003	-4,101,637	-33.13
152 年終獎金	10,061,121	11,262,242	1,201,121	11.94
16 退休及卹償金	71,417,073	62,379,169	-9,037,904	-12.66
161 職員退休及離職金	71,336,913	62,184,381	-9,152,532	-12.83
162 工員退休及離職金	80,160	194,788	114,628	143.00
18 福利費	9,955,568	12,810,477	2,854,909	28.68
181 分擔員工保險費	6,878,160	9,707,667	2,829,507	41.14
183 傷病醫藥費	317,500	152,110	-165,390	-52.09
185 員工通勤交通費	1,110,060	792,556	-317,504	-28.60
18Y 其他福利費	1,649,848	2,158,144	508,296	30.81
2 服務費用	14,058,000	14,695,424	637,424	4.53
21 水電費	2,836,968	2,194,866	-642,102	-22.63
212 工作場所電費	2,452,000	2,001,104	-450,896	-18.39
214 工作場所水費	374,968	193,762	-181,206	-48.33
216 氣體費	10,000	0	-10,000	-100.00
23 旅運費	249,690	102,439	-147,251	-58.97
231 國內旅費	249,690	102,439	-147,251	-58.97
24 印刷裝訂與廣告費	398,000	447,870	49,870	12.53
241 印刷及裝訂費	398,000	447,870	49,870	12.53
25 修理保養及保固費	2,106,338	2,196,134	89,796	4.26
252 一般房屋修護費	1,648,368	1,646,861	-1,507	-0.09
255 機械及設備修護費	457,970	549,273	91,303	19.94
26 保險費	14,700	0	-14,700	-100.00
26Y 其他保險費	14,700	0	-14,700	-100.00
27 一般服務費	3,107,564	3,840,438	732,874	23.58
276 佣金、匯費、經理費及手續費	10,056	17,200	7,144	71.04
279 外包費	2,478,496	2,161,502	-316,994	-12.79
27D 計時與計件人員酬金	389,012	1,440,636	1,051,624	270.33
27F 體育活動費	230,000	221,100	-8,900	-3.87
28 專業服務費	5,246,340	5,815,277	568,937	10.84
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,090,500	3,322,782	232,282	7.52
287 委託檢驗(定)試驗認證費	103,260	78,685	-24,575	-23.80
289 試務甄選費	6,000	10,200	4,200	70.00

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學
各項費用彙計表
 中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28Y 其他專業服務費	2,046,580	2,403,610	357,030	17.45
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	3,242,000	4,202,460	960,460	29.63
31 使用材料費	493,607	517,755	24,148	4.89
315 設備零件	493,607	517,755	24,148	4.89
32 用品消耗	2,748,393	3,684,705	936,312	34.07
321 辦公(事務)用品	598,020	635,516	37,496	6.27
322 報章雜誌	46,880	42,563	-4,317	-9.21
325 服裝	6,200	3,100	-3,100	-50.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	29,959	-41	-0.14
32Y 其他用品消耗	2,067,293	2,973,567	906,274	43.84
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	9,600	-400	-4.00
45 雜項設備租金	10,000	9,600	-400	-4.00
451 雜項設備租金	10,000	9,600	-400	-4.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,912,000	5,041,929	129,929	2.65
51 購建固定資產	1,241,000	1,398,554	157,554	12.70
514 購置機械及設備	962,503	1,076,913	114,410	11.89
516 購置雜項設備	278,497	321,641	43,144	15.49
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
54 遞延支出	3,635,000	3,607,375	-27,625	-0.76
541 遞延修繕房屋建築支出	3,635,000	3,607,375	-27,625	-0.76
6 稅捐及規費(強制費)	35,000	32,950	-2,050	-5.86
61 土地稅	25,000	23,782	-1,218	-4.87
612 一般土地地價稅	25,000	23,782	-1,218	-4.87
63 房屋稅	10,000	9,168	-832	-8.32
631 一般房屋稅	10,000	9,168	-832	-8.32
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,400,000	3,055,892	1,655,892	118.28
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,388,000	3,043,892	1,655,892	119.30
743 獎勵費用	0	64,868	64,868	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,388,000	2,979,024	1,591,024	114.63
9 其他	556,000	656,790	100,790	18.13
91 其他支出	556,000	656,790	100,790	18.13
91Y 其他	556,000	656,790	100,790	18.13
合 計	211,075,000	217,565,695	6,490,695	3.08

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學
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	4,625,572	5,591,974	966,402	20.89	
185 員工通勤交通費	1,110,060	792,556	-317,504	-28.60	
27D 計時與計件人員酬金	389,012	1,440,636	1,051,624	270.33	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,090,500	3,322,782	232,282	7.52	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

本 頁 空 白

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	6,900,309,736	100.00	7,416,893,316	100.00	-516,583,580	-6.96
流動資產	16,315,253	0.24	35,436,876	0.48	-19,121,623	-53.96
現金	16,297,278	0.24	34,684,376	0.47	-18,387,098	-53.01
銀行存款	16,297,278	0.24	34,684,376	0.47	-18,387,098	-53.01
銀行存款-公庫存款	7,389,016	0.11	23,790,504	0.32	-16,401,488	-68.94
銀行存款-保管款	8,257,309	0.12	9,932,947	0.13	-1,675,638	-16.87
銀行存款-代繳費款專戶	83,839	0.00	469,195	0.01	-385,356	-82.13
銀行存款-教育儲蓄戶	567,114	0.01	491,730	0.01	75,384	15.33
應收款項	17,975	0.00	402,500	0.01	-384,525	-95.53
其他應收款	17,975	0.00	402,500	0.01	-384,525	-95.53
預付款項	0	0.00	350,000	0.00	-350,000	-100.00
預付費用	0	0.00	350,000	0.00	-350,000	-100.00
長期貸墊款及準備金	3,553,247	0.05	2,648,961	0.04	904,286	34.14
準備金	3,553,247	0.05	2,648,961	0.04	904,286	34.14
退休及離職準備金	2,442,158	0.04	2,258,583	0.03	183,575	8.13
其他準備金	1,111,089	0.02	390,378	0.01	720,711	184.62
其他準備金-其他	1,111,089	0.02	390,378	0.01	720,711	184.62
固定資產	13,316,374	0.19	14,334,457	0.19	-1,018,083	-7.10
土地改良物	19,936	0.00	19,936	0.00	0	0.00
土地改良物	1,993,586	0.03	1,993,586	0.03	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,973,650	-0.03	-1,973,650	-0.03	0	0.00
機械及設備	7,382,489	0.11	7,448,031	0.10	-65,542	-0.88
機械及設備	33,110,092	0.48	29,928,966	0.40	3,181,126	10.63
累計折舊-機械及設備	-25,727,603	-0.37	-22,480,935	-0.30	-3,246,668	14.44
交通及運輸設備	287,978	0.00	331,663	0.00	-43,685	-13.17
交通及運輸設備	1,779,956	0.03	1,730,961	0.02	48,995	2.83
累計折舊-交通及運輸設備	-1,491,978	-0.02	-1,399,298	-0.02	-92,680	6.62
雜項設備	5,625,971	0.08	6,534,827	0.09	-908,856	-13.91
雜項設備	20,758,863	0.30	20,218,808	0.27	540,055	2.67
累計折舊-雜項設備	-15,132,892	-0.22	-13,683,981	-0.18	-1,448,911	10.59
無形資產	42,495	0.00	34,210	0.00	8,285	24.22
無形資產	42,495	0.00	34,210	0.00	8,285	24.22
電腦軟體	42,495	0.00	34,210	0.00	8,285	24.22
合 計	6,900,309,736	100.00	7,416,893,316	100.00	-516,583,580	-6.96

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。

北市中山區吉林國民小學
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	6,880,291,377	99.71	7,378,718,082	99.49	-498,426,705	-6.75
流動負債	7,941,255	0.12	13,439,729	0.18	-5,498,474	-40.91
應付款項	7,941,255	0.12	13,434,329	0.18	-5,493,074	-40.89
應付代收款	7,193,547	0.10	12,496,994	0.17	-5,303,447	-42.44
應付代收款	7,193,547	0.10	12,496,994	0.17	-5,303,447	-42.44
應付費用	747,708	0.01	937,335	0.01	-189,627	-20.23
應付費用	747,708	0.01	937,335	0.01	-189,627	-20.23
預收款項	0	0.00	5,400	0.00	-5,400	-100.00
預收收入	0	0.00	5,400	0.00	-5,400	-100.00
預收收入	0	0.00	5,400	0.00	-5,400	-100.00
其他負債	6,872,350,122	99.59	7,365,278,353	99.30	-492,928,231	-6.69
什項負債	6,872,350,122	99.59	7,365,278,353	99.30	-492,928,231	-6.69
存入保證金	1,914,003	0.03	1,481,744	0.02	432,259	29.17
存入保證金	1,914,003	0.03	1,481,744	0.02	432,259	29.17
應付退休及離職金	2,442,158	0.04	2,258,583	0.03	183,575	8.13
應付退休及離職金	2,442,158	0.04	2,258,583	0.03	183,575	8.13
應付代管資產	6,866,883,079	99.52	7,361,353,946	99.25	-494,470,867	-6.72
應付代管資產	6,866,883,079	99.52	7,361,353,946	99.25	-494,470,867	-6.72
暫收及待結轉帳項	1,110,882	0.02	184,080	0.00	926,802	503.48
暫收及待結轉帳項	1,110,882	0.02	184,080	0.00	926,802	503.48
淨資產	20,018,359	0.29	38,175,234	0.51	-18,156,875	-47.56
淨資產	20,018,359	0.29	38,175,234	0.51	-18,156,875	-47.56
淨資產	20,018,359	0.29	38,175,234	0.51	-18,156,875	-47.56
累積餘額	20,018,359	0.29	38,175,234	0.51	-18,156,875	-47.56
合 計	6,900,309,736	100.00	7,416,893,316	100.00	-516,583,580	-6.96

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
其他資產	6,867,082,367	99.52	7,364,438,812	99.29	-497,356,445	-6.75
什項資產	6,867,082,367	99.52	7,364,438,812	99.29	-497,356,445	-6.75
暫付及待結轉帳項	199,288	0.00	3,084,866	0.04	-2,885,578	-93.54
代管資產	6,866,883,079	99.52	7,361,353,946	99.25	-494,470,867	-6.72
代管資產-土地改良物	3,994	0.00	3,994	0.00	0	0.00
代管資產-土地	6,603,710,400	95.70	7,097,487,907	95.69	-493,777,507	-6.96
代管資產-房屋建築及設備	11,029,504	0.16	11,722,864	0.16	-693,360	-5.91
代管資產-其他政府	252,139,181	3.65	252,139,181	3.40	0	0.00
合 計	6,900,309,736	100.00	7,416,893,316	100.00	-516,583,580	-6.96

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。

北市中山區吉林國民小學
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	6,900,309,736	100.00	7,416,893,316	100.00	-516,583,580	-6.96

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學

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	202,815,136	100.00			202,815,136	
勞務收入	13,800	0.01			13,800	
服務收入	13,800	0.01			13,800	
財產收益	2,869,778	1.41			2,869,778	
財產孳息收入	78,991	0.04			78,991	
廢舊物品售價收入	5,200	0.00			5,200	
財產交易利益	2,190,363	1.08			2,190,363	
其他財產收入	595,224	0.29			595,224	
政府撥入收入	195,151,863	96.22			195,151,863	
公庫撥款收入	189,768,000	93.57			189,768,000	
政府其他撥入收入	5,383,863	2.65			5,383,863	
教學收入	3,695,619	1.82			3,695,619	
學雜費收入	3,695,619	1.82			3,695,619	
其他收入	1,084,076	0.53			1,084,076	
受贈收入	206,155	0.10			206,155	
雜項收入	877,921	0.43			877,921	
支出	220,972,011	108.95			220,972,011	
人事支出	189,870,650	93.62			189,870,650	
人事支出	189,870,650	93.62			189,870,650	
業務支出	21,986,326	10.84			21,986,326	
業務支出	21,986,326	10.84			21,986,326	
獎補助支出	10,000	0.00			10,000	
其他獎補助	10,000	0.00			10,000	
折舊、折耗及攤銷	4,840,870	2.39			4,840,870	
固定資產折舊	4,813,155	2.37			4,813,155	
無形資產攤銷	27,715	0.01			27,715	
其他支出	4,264,165	2.10			4,264,165	
其他支出	4,264,165	2.10			4,264,165	
本期賸餘(短絀)	-18,156,875	-8.95			-18,156,875	
期初淨資產	38,175,234	18.82			38,175,234	
解繳公庫						
期末淨資產	20,018,359	9.87			20,018,359	

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—臺北市中山區吉林國民小學
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)	-18,156,875
8002 調整非現金項目	-2,319,597
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-20,476,472
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	13,916,517
8207 增加長期貸墊款及準備金	-720,711
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-12,465,493
83 投資活動之淨現金流入(流出)	730,313
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,446,193
8404 減少短期債務及其他負債	-1,087,132
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,359,061
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-18,387,098
87 期初現金及約當現金	34,684,376
88 期末現金及約當現金	16,297,278

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數183,575元及代管資產減少數494,470,867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—臺北市中山區吉林國民小學

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	200,418,618	2,396,518	202,815,136	收入
勞務收入	13,800		13,800	勞務收入
財產收入	679,415	2,190,363	2,869,778	財產收益
政府撥入收入	195,151,863		195,151,863	政府撥入收入
教學收入	3,695,619		3,695,619	教學收入
其他收入	877,921	206,155	1,084,076	其他收入
基金用途	217,565,695	3,406,316	220,972,011	支出
用人費用	189,870,650		189,870,650	人事支出
服務費用	14,695,424	7,290,902	21,986,326	業務支出
材料及用品費	4,202,460	-4,202,460		
租金、償債、利息及相關手續費	9,600	-9,600		
稅捐及規費(強制費)	32,950	-32,950		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,045,892	-3,045,892		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	5,041,929	-5,041,929		
其他	656,790	3,607,375	4,264,165	其他支出
其他	656,790	3,607,375	4,264,165	其他支出
本期賸餘(短絀)	-17,147,077	-1,009,798	-18,156,875	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	23,806,567	14,368,667	38,175,234	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,659,490	13,358,869	20,018,359	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市中山吉林國民小學
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」1,469萬5,424元與會計科目「業務支出」2,198萬6,326元間之調整數729萬902元，係「材料及用品費」420萬2,460元、「租金、償債、利息及相關手續費」9,600元、「稅捐及規費(強制費)」3萬2,950元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」304萬5,892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219萬363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20萬6,155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」484萬870元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- 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」504萬1,929元，其中143萬4,554元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘360萬7,375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