

4-0501528

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

臺北市萬華區新和國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市萬華區新和國民小學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 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 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 20	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)		

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	359,012,313	174,735,290	184,277,023	105.46
基金用途	353,868,976	203,974,010	149,894,966	73.49
賸餘(短絀)	5,143,337	29,238,720	34,382,057	
餘絀情形：				
基金餘額	30,409,111	25,265,774	5,143,337	20.36
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 14,287,235	- 3,516,261	- 10,770,974	

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

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區新和國民小學

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122,043,000元，決算數120,225,818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11,929,000元，決算數13,046,682元。

係新購教具、圖書、體能器材等教學設備，配合教學主題、時令等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13,568,000元，決算數13,104,098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225,791,000元（不含以前年度保留數1,403,280元及奉准先行辦理數195,000元），決算數207,492,378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萬華區新和國民小學

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359,012,313元，較預算數356,223,000元，增加2,789,313元，計增 0.78%。

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600元，較預算數3,000元，減少2,400元，計減80.00%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預期減少2,400元。

2.財產處分收入：決算數35,510元，較預算數68,000元，減少32,490元，計減47.78%。

主要係因：

報廢財產處分收入35,510元較預期減少。

3.其他財產收入：決算數443,400元，較預算數1296,000元，減少852,600元，計減65.79%。

主要係因：

校園場地開放等收入較預期減少。

4.公庫撥款收入：決算數351,893,000元，較預算數351,797,000元，增加96,000元，計增0.13%。

主要係因：

補助110年一師一載具96,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數3,379,572元，較預算數0元，增加3,379,572元。

主要係因：

(1)109年度教育優先區計畫第二期補助經費91,098元。

(2)109年學習扶助計畫攜手班經費19,077元。

(3)109學年在在地文化融入幼兒園教保活動課程補助經費86,200元。

(4)109學年度精進國中小教學品質計畫 國教輔導團減課鐘點費17,654元。

(5)109-1幼兒園2-4歲代辦補助經費221,027元。

(6)109學年度國小課後照顧補助參加費用及鐘點費差額經費725,760元。

(7)109學年度原民語開課補助經費19,710元。

(8)109學年度新住民語開課補助經費38,315元。

(9)109-2幼兒2-4歲低收及中低收代辦補助經費221,027元。

(10)109-2中小學學生無力繳交代收代辦補助經費15,505元。

(11)109-2校園防毒守門員入班宣導鐘點費補助經費2,400元。

(12)109學年學習扶助潛能計畫-攜手班經費第2期補助經費147,840元。

(13)109-2國小及國中學校用書補助經費8,132元。

(14)109學年提升國中小學自然科學領域教學設備補助經費32,000元。

(15)110-1-2-5歲代辦費及第1胎第1期補助經費1,123,320元。

(16)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126,300元。

(17)110學年度精進國中小教學品質計畫-兼任輔導員及秘書減課鐘點費第1期款14,080元。

(18)110學年度教育優先區計畫第1期款補助經費35,619元。

(19)109學年度新住民語開課經費63,507元。

(20)110學年度國中小學生學習扶助計畫-暑期及第1學期攜手班經費345,003元。

(21)110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費16,915元。

(22)110學年度第1學期國中小學校用書經費9,083元。

臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區新和國民小學

總 說 明

中華民國 110年度

6.學雜費收入：決算數2,658,615元，較預算數2,708,000元，減少49,385元，計減1.82%。

主要係因：

幼兒園學雜費較預期減少。

7.雜項收入：決算數601,616元，較預算數351,000元，增加250,616元，計增71.40%。

主要係因：

代收代辦冷氣維護費轉列其他準備金及校舍新建工程廠商罰款等收入較預期增加。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數353,868,976元，較預算數373,331,000元，減少19,462,024元，計減5.21%。

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120,225,818元，較預算數122,043,000元，減少1,817,182元，計減1.49%。

2.學前教育計畫：決算數13,046,682元，較預算數11,929,000元，增加1,117,682元，計增9.37%。

3.一般行政管理計畫：決算數13,104,098元，較預算數13,568,000元，減少463,902元，計減3.42%。

4.建築及設備計畫：決算數207,492,378元，較預算數225,791,000元，減少18,298,622元，計減8.10%。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數5,143,337元，較預算短絀數17,108,000元，反絀為餘，計相差22,251,337元。

主要係因：

本年度執行校舍整建工程預算保留數19,887,128元，工程款核實支用所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入53,681,680元。

投資活動之淨現金流出67,207,470元。

籌資活動之淨現金流出761,445元。

本年度現金及約當現金之淨減14,287,235元。

期初現金及約當現金 30,191,362元。

期末現金及約當現金15,904,127元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為1,624,711,338元，包括：

流動資產35,245,518元，較上年度31,722,428元，增加3,523,090元，主要係因校舍整建暨新建工程預付費用未執行，保留至以後年度執行所致。

長期貸墊款及準備金3,579,481元，較上年度3,299,908元，增加279,573元，主要係因提撥舊制勞工退休準備金及各項代收代辦費賸餘款轉入其他準備金所致。

固定資產1,042,616,774元，較上年度867,551,403元，增加175,065,371元，主要係因購建中固定資產部分完工認列房屋及建築等設備所致。

無形資產111,915元，較上年度123,742元，減少11,827元，主要係因電腦軟體依使用年限攤銷所致。

其他資產543,157,650元，較上年度683,517,721元，減少140,360,071元，主要係因教育局借支校舍整建暨新建工程經費撥付代辦機關已轉正列支所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區新和國民小學

總 說 明 中華民國 110年度

決算日負債總額為551,573,538元，包括：

流動負債5,820,918元，較上年度146,929,118元，減少141,108,200元，主要係因年底應付未付款項減少所致。
其他負債545,752,620元，較上年度546,345,165元，減少592,545元，主要係因存入保證金及暫收結轉下年度之補助款減少所致。

決算日淨資產1,073,137,800元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數4,843,870元及補辦預算數195,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無

地方教育發展基金—臺北市萬華區新和國民小學
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	356,223,000	100.00	359,012,313	100.00	2,789,313	0.78	174,735,290	100.00
43 勞務收入	3,000	0.00	600	0.00	-2,400	-80.00	2,700	0.00
431服務收入	3,000	0.00	600	0.00	-2,400	-80.00	2,700	0.00
45 財產收入	1,364,000	0.38	478,910	0.13	-885,090	-64.89	922,410	0.53
451財產處分收入	68,000	0.02	35,510	0.01	-32,490	-47.78	350,590	0.20
45Y其他財產收入	1,296,000	0.36	443,400	0.12	-852,600	-65.79	571,820	0.33
46 政府撥入收入	351,797,000	98.76	355,272,572	98.96	3,475,572	0.99	170,903,406	97.81
462公庫撥款收入	351,797,000	98.76	351,893,000	98.02	96,000	0.03	169,342,970	96.91
46Y政府其他撥入收入			3,379,572	0.94	3,379,572	0.00	1,560,436	0.89
4S 教學收入	2,708,000	0.76	2,658,615	0.74	-49,385	-1.82	2,381,980	1.36
4S1學雜費收入	2,708,000	0.76	2,658,615	0.74	-49,385	-1.82	2,381,980	1.36
4Y 其他收入	351,000	0.10	601,616	0.17	250,616	71.40	524,794	0.30
4YY雜項收入	351,000	0.10	601,616	0.17	250,616	71.40	524,794	0.30
5 基金用途	373,331,000	100.00	353,868,976	100.00	-19,462,024	-5.21	203,974,010	100.00
53 國民教育計畫	122,043,000	32.69	120,225,818	33.97	-1,817,182	-1.49	116,886,022	57.30
54 學前教育計畫	11,929,000	3.20	13,046,682	3.69	1,117,682	9.37	11,495,825	5.64
5L 一般行政管理計畫	13,568,000	3.63	13,104,098	3.70	-463,902	-3.42	12,864,471	6.31
5M 建築及設備計畫	225,791,000	60.48	207,492,378	58.64	-18,298,622	-8.10	62,727,692	30.75
購建固定資產	225,755,000	60.47	207,456,378	58.63	-18,298,622	-8.11	62,692,317	30.74
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			35,375	0.02
本期賸餘 (短絀-)	-17,108,000		5,143,337		22,251,337	-130.06	-29,238,720	
期初基金餘額	47,817,000		25,265,774		-22,551,226	-47.16	54,504,494	
解繳公庫								
期末基金餘額	30,709,000		30,409,111		-299,889	-0.98	25,265,774	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市萬華區新和國民小學
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		4,843,870
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	96,000
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	3,379,572
4YY雜項收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	250,616
54 學前教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	1,117,682

備註：

地方教育發展基金—臺北市萬華區新和國民小學

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	356,223,000	359,012,313	2,789,313	0.78	
43 勞務收入	3,000	600	-2,400	-80.00	
431服務收入	3,000	600	-2,400	-80.00	主要係教師甄選報名費較預期減少所致。
45 財產收入	1,364,000	478,910	-885,090	-64.89	
451財產處分收入	68,000	35,510	-32,490	-47.78	主要係廢舊物資變賣收入較預期減少所致。
45Y其他財產收入	1,296,000	443,400	-852,600	-65.79	主要係校園場地開放等收入較預期減少所致。
46 政府撥入收入	351,797,000	355,272,572	3,475,572	0.99	
462公庫撥款收入	351,797,000	351,893,000	96,000	0.03	
46Y政府其他撥入收入		3,379,572	3,379,572	0.00	主要係教育部各項補助款超收併入決算辦理所致。
4S 教學收入	2,708,000	2,658,615	-49,385	-1.82	
4S1學雜費收入	2,708,000	2,658,615	-49,385	-1.82	
4Y 其他收入	351,000	601,616	250,616	71.40	
4YY雜項收入	351,000	601,616	250,616	71.40	主要係代收代辦冷氣維護費轉列其他準備金及校舍新建工程廠商罰款等收入較預期增加所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市萬華區新和國民小學
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	373,331,000	353,868,976	-19,462,024	-5.21	
53 國民教育計畫	122,043,000	120,225,818	-1,817,182	-1.49	
1 用人費用	114,920,000	111,961,559	-2,958,441	-2.57	
11 正式員額薪資	46,522,800	48,479,754	1,956,954	4.21	
113 職員薪金	46,522,800	48,479,754	1,956,954	4.21	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,024,432	857,246	-167,186	-16.32	
122 約僱職員薪金	418,992	418,992			
124 兼職人員酬金	605,440	438,254	-167,186	-27.61	
13 超時工作報酬	805,267	796,088	-9,179	-1.14	
131 加班費	805,267	796,088	-9,179	-1.14	
15 獎金	11,850,774	11,706,323	-144,451	-1.22	
151 考績獎金	5,991,900	5,865,653	-126,247	-2.11	
152 年終獎金	5,858,874	5,840,670	-18,204	-0.31	
16 退休及卹償金	47,433,636	42,589,648	-4,843,988	-10.21	
161 職員退休及離職金	47,433,636	41,419,692	-6,013,944	-12.68	
162 工員退休及離職金		281,129	281,129		
163 卹償金		888,827	888,827		
18 福利費	7,283,091	7,532,500	249,409	3.42	
181 分擔員工保險費	4,008,312	4,948,937	940,625	23.47	
183 傷病醫藥費	494,800		-494,800	-100.00	
185 員工通勤交通費	378,000	297,856	-80,144	-21.20	
18Y 其他福利費	2,401,979	2,285,707	-116,272	-4.84	
2 服務費用	4,141,000	4,263,992	122,992	2.97	
21 水電費	2,292,008	1,550,626	-741,382	-32.35	
212 工作場所電費	2,080,000	1,444,009	-635,991	-30.58	
214 工作場所水費	212,008	106,617	-105,391	-49.71	
23 旅運費	38,440	27,900	-10,540	-27.42	
231 國內旅費	38,440	27,900	-10,540	-27.42	
25 修理保養及保固費	622,300	229,103	-393,197	-63.18	
255 機械及設備修護費	422,300	207,368	-214,932	-50.90	
257 雜項設備修護費	200,000	21,735	-178,265	-89.13	
27 一般服務費	742,352	2,143,703	1,401,351	188.77	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,856	14,337	8,481	144.83	
279 外包費	430,000	468,208	38,208	8.89	
27D 計時與計件人員酬金	202,496	1,557,158	1,354,662	668.98	
27F 體育活動費	104,000	104,000			
28 專業服務費	445,900	312,660	-133,240	-29.88	

地方教育發展基金—臺北市萬華區新和國民小學
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	97,400	97,060	-340	-0.35	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	67,200	99,900	32,700	48.66	
28Y 其他專業服務費	281,300	115,700	-165,600	-58.87	
3 材料及用品費	992,000	1,155,804	163,804	16.51	
31 使用材料費	218,480	377,825	159,345	72.93	
315 設備零件	218,480	377,825	159,345	72.93	
32 用品消耗	773,520	777,979	4,459	0.58	
321 辦公(事務)用品	21,400	15,400	-6,000	-28.04	
322 報章雜誌	45,000	44,716	-284	-0.63	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	48,000	40,520	-7,480	-15.58	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	644,120	662,343	18,223	2.83	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,601,000	2,421,628	820,628	51.26	
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	1,591,000	2,411,628	820,628	51.58	
743 獎勵費用		44,177	44,177		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,591,000	2,367,451	776,451	48.80	
9 其他	389,000	422,835	33,835	8.70	
91 其他支出	389,000	422,835	33,835	8.70	
91Y 其他	389,000	422,835	33,835	8.70	
54 學前教育計畫	11,929,000	13,046,682	1,117,682	9.37	
1 用人費用	11,601,000	11,138,348	-462,652	-3.99	
11 正式員額薪資	8,110,380	7,971,972	-138,408	-1.71	
113 職員薪金	7,438,380	7,220,661	-217,719	-2.93	
114 工員工資	672,000	751,311	79,311	11.80	
13 超時工作報酬	100,737	23,862	-76,875	-76.31	
131 加班費	100,737	23,862	-76,875	-76.31	
15 獎金	1,759,799	1,602,662	-157,137	-8.93	
151 考績獎金	752,600	681,880	-70,720	-9.40	
152 年終獎金	1,007,199	920,782	-86,417	-8.58	
16 退休及卹償金	727,200	653,504	-73,696	-10.13	
161 職員退休及離職金	708,480	495,600	-212,880	-30.05	

地方教育發展基金—臺北市萬華區新和國民小學
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	%	
162 工員退休及離職金	18,720	157,904	139,184	743.50	
18 福利費	902,884	886,348	-16,536	-1.83	
181 分擔員工保險費	731,364	814,812	83,448	11.41	
183 傷病醫藥費	3,440	1,720	-1,720	-50.00	
185 員工通勤交通費	136,080	69,816	-66,264	-48.69	
18Y 其他福利費	32,000		-32,000	-100.00	
2 服務費用	68,000	152,512	84,512	124.28	
27 一般服務費	27,152	63,062	35,910	132.26	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,152	1,062	-90	-7.81	
27D 計時與計件人員酬金		38,000	38,000		
27F 體育活動費	26,000	24,000	-2,000	-7.69	
28 專業服務費	40,848	89,450	48,602	118.98	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		48,200	48,200		
28Y 其他專業服務費	40,848	41,250	402	0.98	
3 材料及用品費	71,000	111,800	40,800	57.46	
31 使用材料費	20,000	69,800	49,800	249.00	
315 設備零件	20,000	69,800	49,800	249.00	
32 用品消耗	51,000	42,000	-9,000	-17.65	
322 報章雜誌	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	36,000	27,000	-9,000	-25.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	93,000	1,588,222	1,495,222	1,607.77	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	93,000	1,588,222	1,495,222	1,607.77	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	93,000	1,588,222	1,495,222	1,607.77	
9 其他	96,000	55,800	-40,200	-41.88	
91 其他支出	96,000	55,800	-40,200	-41.88	
91Y 其他	96,000	55,800	-40,200	-41.88	
5L 一般行政管理計畫	13,568,000	13,104,098	-463,902	-3.42	
1 用人費用	11,233,000	10,885,450	-347,550	-3.09	
11 正式員額薪資	7,321,740	7,008,876	-312,864	-4.27	
113 職員薪金	6,589,740	6,213,636	-376,104	-5.71	
114 工員工資	732,000	795,240	63,240	8.64	
12 聘僱及兼職人員薪資		5,856	5,856		
124 兼職人員酬金		5,856	5,856		
13 超時工作報酬	395,756	392,493	-3,263	-0.82	

地方教育發展基金—臺北市萬華區新和國民小學
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	%	
131 加班費	395,756	392,493	-3,263	-0.82	
15 獎金	1,964,740	1,843,519	-121,221	-6.17	
151 考績獎金	1,044,990	971,595	-73,395	-7.02	
152 年終獎金	919,750	871,924	-47,826	-5.20	
16 退休及卹償金	621,240	715,385	94,145	15.15	
161 職員退休及離職金	562,680	568,536	5,856	1.04	
162 工員退休及離職金	58,560	146,849	88,289	150.77	
18 福利費	929,524	919,321	-10,203	-1.10	
181 分擔員工保險費	641,004	689,471	48,467	7.56	
185 員工通勤交通費	128,520	72,486	-56,034	-43.60	
18Y 其他福利費	160,000	157,364	-2,636	-1.65	
2 服務費用	2,057,000	1,927,670	-129,330	-6.29	
22 郵電費	104,832	81,175	-23,657	-22.57	
222 電話費	104,832	81,175	-23,657	-22.57	
23 旅運費		4,725	4,725		
231 國內旅費		4,725	4,725		
27 一般服務費	1,357,368	1,319,249	-38,119	-2.81	
279 外包費	1,335,368	1,301,249	-34,119	-2.56	
27F 體育活動費	22,000	18,000	-4,000	-18.18	
28 專業服務費	522,800	450,600	-72,200	-13.81	
28Y 其他專業服務費	522,800	450,600	-72,200	-13.81	
29 公共關係費	72,000	71,921	-79	-0.11	
291 公共關係費	72,000	71,921	-79	-0.11	
3 材料及用品費	277,000	289,978	12,978	4.69	
32 用品消耗	277,000	289,978	12,978	4.69	
321 辦公（事務）用品	277,000	289,978	12,978	4.69	
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			
5M 建築及設備計畫	225,791,000	207,492,378	-18,298,622	-8.10	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1,403,280元及奉准先行辦理數0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1,403,280元及奉准先行辦理執行數0元。2.決算數較預算數減少18,298,622元，主要係執行校舍整建暨新建工程計價作業未如期完成，辦理預算保留所致。

地方教育發展基金—臺北市萬華區新和國民小學
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 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	225,791,000	207,492,378	-18,298,622	-8.10	
51 購建固定資產	225,755,000	207,456,378	-18,298,622	-8.11	
513 擴充改良房屋建築及設備	225,000,000	206,516,152	-18,483,848	-8.22	
514 購置機械及設備	535,000	720,756	185,756	34.72	
515 購置交通及運輸設備	12,000	12,000			
516 購置雜項設備	208,000	207,470	-530	-0.25	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金-臺北市萬華區新和國民小學

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202,496元，決算數173,156元。

(2)教育優先區鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數120,600元。

(3)攜手班鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數461,600元。

(4)課後照顧班鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數770,068元。

(5)輔導團減課鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數31,734元。

(6)自編在地文化融入課程鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數38,000元。

2.外包費：

(1)校警外包2人，預算數1,135,368元，決算數1,155,168元。

(2)超額工友及園藝清潔業務外包等按件計算，預算數630,000元，決算數614,289元。

二、工程管理費係分年分期編列預算數1,000,000元，決算數1,429,662元。

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	879,296,834	-11,621,689	227,389,280
非理財目的之長期投資			
土地	385,203,373		
土地改良物			
房屋及建築			226,403,280
機械及設備	9,647,452	-6,136,261	730,000
交通及運輸設備	961,673	-826,206	12,000
雜項設備	7,034,632	-4,659,222	208,000
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	476,325,962		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	123,742		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：

北市萬華區新和國民小學

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		
500,230,274	2,202,181	293,120,918	-32,055,812	1,042,728,689
				385,203,373
	2,138,785			
476,325,962			-26,635,004	449,690,958
7,168,198		648,464	-2,226,941	7,803,984
233,650			-126,594	242,523
13,216,330		352,298	-3,067,273	12,172,169
3,250,134		292,072,329		187,503,767
36,000	63,396	47,827		111,915

註：

地方教育發展基金-臺北市萬華區新和國民小學

資 本 資 產 明 細 表

中 華 民 國 110 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.土地改良物：

減少數可用預算數計 2,138,785 元，係法定預算數 2,138,785 元

2.房屋及建築：

增加數可用預算數計 226,403,280 元，係法定預算數 225,000,000 元及以前年度保留數 1,403,280 元。

3.機械及設備：

增加數可用預算數計 730,000 元，係法定預算數 535,000 元及補辦預算 195,000 元。

4.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計 12,000 元，係法定預算數 12,000 元。

5.雜項設備：

增加數可用預算數 208,000 元，係法定預算數 208,000 元。

6.電腦軟體：

增加數可用預算數計 36,000 元，係法定預算數 36,000 元。

減少數可用預算數計 63,396 元，係法定預算數 63,396 元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.房屋及建築：

增加數計 476,325,962 元，變動原因為：(1)增置：校舍整體改建工程部分完工本年度認列 203,266,018 元(2)其他：校舍整體改建工程部分完工以前年度認列 273,059,944 元。

2.機械及設備：

增加數計 7,168,198 元，變動原因為：(1)增置：測溫儀等設備 720,756 元(2)撥入：教育局撥入讀卡機等設備 580,336 元(3)受贈：幼兒園筆記型電腦 1 臺等設備 53,271 元(4)其他：校舍整體改建工程部分完工認列設備 5,813,835 元。減少數計 648,464 元，變動原因為：(1)報廢：電腦等設備報廢。

3.交通及運輸設備：

增加數計 233,650 元，變動原因為：(1)增置：電動滑板車 12,000 元(2)其他：校舍整體改建工程部分完工認列設備 221,650 元。

4.雜項設備：

增加數計 13,216,330 元，變動原因為：(1)增置：快速印刷機等設備 207,470 元(2)撥入：教育局撥入魏氏兒童智力量表 19,960 元(3)受贈：圖書櫃等設備 12,000 元(4)其他：校舍整體改建工程部分完工認列設備 12,976,900 元。減少數計 352,298 元，變動原因為：(1)報廢：球門柱等設備報廢。

5.購建中固定資產：

增加數計 3,250,134 元，變動原因為：(1)增置：校舍整建暨新建工程 3,250,134 元尚在建中。減少數計 292,072,329 元，變動原因為：(1)其他：校舍整體改建工程部分完工認列設備。

6.電腦軟體：

增加數計 36,000 元，變動原因為：(1)增置：專業影像圖庫館 WEB 版等軟體。減少數計 47,827 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 47,827 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.房屋及建築：係因校舍整體改建工程部分完工會計列帳原則與市有財產列帳原則差異，致財產帳較會計帳多 330,796,227 元。

2.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—臺北市萬華區新和國民小學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		195,000
購置機械及設備	110.04.01府授主事預字第1103002832號	99,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	96,000

地方教育發展基金—臺北市萬華區新和國民小學

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	1,403,280	225,000,000			226,403,280	206,516,152	-19,887,128	19,887,128
房屋及建築	1,403,280	225,000,000			226,403,280	203,266,018	-23,137,262	19,887,128
購建中固定資產						3,250,134	3,250,134	
機械及設備		535,000	195,000		730,000	720,756	-9,244	
機械及設備		535,000	195,000		730,000	720,756	-9,244	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		12,000			12,000	12,000		
交通及運輸設備		12,000			12,000	12,000		
購建中固定資產								
雜項設備		208,000			208,000	207,470	-530	
雜項設備		208,000			208,000	207,470	-530	
購建中固定資產								
合 計	1,403,280	225,755,000	195,000		227,353,280	207,456,378	-19,896,902	19,887,128

地方教育發展基金—臺北市萬華區新和國民小學

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	52	56	4	依110.10.28府授教人字第1103094261號函核定110學年度教職員工員額編制表增設4人。
職員	51	55	4	
約僱	1	1	0	
學前教育計畫	13	13	0	
職員	11	11	0	
技工	2	2	0	
一般行政管理計畫	11	10	-1	
職員	9	8	-1	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合計	76	79	3	

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：

閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算。

教育優先區鐘點費等按節計算。

攜手班鐘點費等按節計算。

課後照顧班鐘點費等按節計算。

輔導團減課鐘點費等按節計算。

自編在地文化融入課程鐘點費等按節計算。

(2).外包費：

校警外包2人。

超額工友及園藝清潔業務外包等按件計算。

地方教育發展基金—臺北市萬華區新和國民小學
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	46,522,800	418,992	805,267		11,850,774	47,433,636		7,283,091		114,314,560	605,440	114,920,000
職員	46,522,800	418,992	805,267		11,850,774	47,433,636		7,283,091		114,314,560	605,440	114,920,000
工具												
學前教育計畫	8,110,380		100,737		1,759,799	727,200		902,884		11,601,000		11,601,000
職員	7,438,380		100,737		1,717,799	708,480		839,160		10,804,556		10,804,556
工具	672,000				42,000	18,720		63,724		796,444		796,444
一般行政管理計畫	7,321,740		395,756		1,964,740	621,240		929,524		11,233,000		11,233,000
職員	6,589,740		334,756		1,782,240	562,680		789,200		10,058,616		10,058,616
工具	732,000		61,000		182,500	58,560		140,324		1,174,384		1,174,384
合 計	61,954,920	418,992	1,301,760		15,575,313	48,782,076		9,115,499		137,148,560	605,440	137,754,000

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76人，計7,789,490元，執行結果決算62人，計7,519,128元。
2. 年終工作獎金係依據行政院行政院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76人，計7,785,823元，執行結果決算82人，計7,633,376元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1. 計時與計件人員酬金：

- (1) 閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算，預算數202,496元，決算數173,156元。
- (2) 教育優先區鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數120,600元。
- (3) 攜手班鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數461,600元。
- (4) 課後照顧班鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數770,068元。
- (5) 輔導團減課鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數31,734元。
- (6) 自編在地文化融入課程鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數38,000元。

2. 外包費：

- (1) 校警外包2人，預算數1,135,368元，決算數1,155,168元。
- (2) 超額工友及園藝清潔業務外包等按件計算，預算數630,000元，決算數614,289元。

地方教育發展基金—臺北市萬華區新和國民小學
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
48,479,754	418,992	796,088		11,706,323	42,589,648		7,532,500		111,523,305	438,254	111,961,559
48,479,754	418,992	796,088		11,706,323	42,589,648		7,532,500		111,523,305	438,254	111,961,559
7,971,972		23,862		1,602,662	653,504		886,348		11,138,348		11,138,348
7,220,661		23,862		1,510,966	605,226		762,600		10,123,315		10,123,315
751,311				91,696	48,278		123,748		1,015,033		1,015,033
7,008,876		392,493		1,843,519	715,385		919,321		10,879,594	5,856	10,885,450
6,213,636		326,589		1,611,573	568,536		760,913		9,481,247	5,856	9,487,103
795,240		65,904		231,946	146,849		158,408		1,398,347		1,398,347
63,460,602	418,992	1,212,443		15,152,504	43,958,537		9,338,169		133,541,247	444,110	133,985,357

地方教育發展基金－臺北市萬華區新和國民小學
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			133,972,000		133,272,500		-699,500	-0.52	
國民教育計畫			122,043,000		120,225,818		-1,817,182	-1.49	
學前教育計畫			11,929,000		13,046,682		1,117,682	9.37	

地方教育發展基金—臺北市萬華區新和國民小學
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	137,754,000	133,985,357	-3,768,643	-2.74
11 正式員額薪資	61,954,920	63,460,602	1,505,682	2.43
113 職員薪金	60,550,920	61,914,051	1,363,131	2.25
114 工員工資	1,404,000	1,546,551	142,551	10.15
12 聘僱及兼職人員薪資	1,024,432	863,102	-161,330	-15.75
122 約僱職員薪金	418,992	418,992	0	0.00
124 兼職人員酬金	605,440	444,110	-161,330	-26.65
13 超時工作報酬	1,301,760	1,212,443	-89,317	-6.86
131 加班費	1,301,760	1,212,443	-89,317	-6.86
15 獎金	15,575,313	15,152,504	-422,809	-2.71
151 考績獎金	7,789,490	7,519,128	-270,362	-3.47
152 年終獎金	7,785,823	7,633,376	-152,447	-1.96
16 退休及卹償金	48,782,076	43,958,537	-4,823,539	-9.89
161 職員退休及離職金	48,704,796	42,483,828	-6,220,968	-12.77
162 工員退休及離職金	77,280	585,882	508,602	658.13
163 卹償金	0	888,827	888,827	0.00
18 福利費	9,115,499	9,338,169	222,670	2.44
181 分擔員工保險費	5,380,680	6,453,220	1,072,540	19.93
183 傷病醫藥費	498,240	1,720	-496,520	-99.65
185 員工通勤交通費	642,600	440,158	-202,442	-31.50
18Y 其他福利費	2,593,979	2,443,071	-150,908	-5.82
2 服務費用	6,266,000	6,344,174	78,174	1.25
21 水電費	2,292,008	1,550,626	-741,382	-32.35
212 工作場所電費	2,080,000	1,444,009	-635,991	-30.58
214 工作場所水費	212,008	106,617	-105,391	-49.71
22 郵電費	104,832	81,175	-23,657	-22.57
222 電話費	104,832	81,175	-23,657	-22.57
23 旅運費	38,440	32,625	-5,815	-15.13
231 國內旅費	38,440	32,625	-5,815	-15.13
25 修理保養及保固費	622,300	229,103	-393,197	-63.18
255 機械及設備修護費	422,300	207,368	-214,932	-50.90
257 雜項設備修護費	200,000	21,735	-178,265	-89.13
27 一般服務費	2,126,872	3,526,014	1,399,142	65.78
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,008	15,399	8,391	119.73
279 外包費	1,765,368	1,769,457	4,089	0.23
27D 計時與計件人員酬金	202,496	1,595,158	1,392,662	687.75
27F 體育活動費	152,000	146,000	-6,000	-3.95
28 專業服務費	1,009,548	852,710	-156,838	-15.54
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	97,400	145,260	47,860	49.14
287 委託檢驗(定)試驗認證費	67,200	99,900	32,700	48.66
28Y 其他專業服務費	844,948	607,550	-237,398	-28.10
29 公共關係費	72,000	71,921	-79	-0.11
291 公共關係費	72,000	71,921	-79	-0.11
3 材料及用品費	1,340,000	1,557,582	217,582	16.24

地方教育發展基金—臺北市萬華區新和國民小學
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	%
31 使用材料費	238,480	447,625	209,145	87.70
315 設備零件	238,480	447,625	209,145	87.70
32 用品消耗	1,101,520	1,109,957	8,437	0.77
321 辦公(事務)用品	298,400	305,378	6,978	2.34
322 報章雜誌	60,000	59,716	-284	-0.47
323 農業與園藝用品及環境美化費	48,000	40,520	-7,480	-15.58
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	680,120	689,343	9,223	1.36
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	225,791,000	207,492,378	-18,298,622	-8.10
51 購建固定資產	225,755,000	207,456,378	-18,298,622	-8.11
513 擴充改良房屋建築及設備	225,000,000	206,516,152	-18,483,848	-8.22
514 購置機械及設備	535,000	720,756	185,756	34.72
515 購置交通及運輸設備	12,000	12,000	0	0.00
516 購置雜項設備	208,000	207,470	-530	-0.25
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
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,695,000	4,010,850	2,315,850	136.63
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	1,684,000	3,999,850	2,315,850	137.52
743 獎勵費用	0	44,177	44,177	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,684,000	3,955,673	2,271,673	134.90
9 其他	485,000	478,635	-6,365	-1.31
91 其他支出	485,000	478,635	-6,365	-1.31
91Y 其他	485,000	478,635	-6,365	-1.31
合 計	373,331,000	353,868,976	-19,462,024	-5.21

地方教育發展基金—臺北市萬華區新和國民小學
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	71,921	-79	-0.11	
291 公共關係費	72,000	71,921	-79	-0.11	
統計所需項目	978,496	2,216,576	1,238,080	126.53	
185 員工通勤交通費	642,600	440,158	-202,442	-31.50	
27D 計時與計件人員酬金	202,496	1,595,158	1,392,662	687.75	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	97,400	145,260	47,860	49.14	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

本 頁 空 白

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,624,711,338	100.00	1,586,215,202	100.00	38,496,136	2.43
流動資產	35,245,518	2.17	31,722,428	2.00	3,523,090	11.11
現金	15,904,127	0.98	30,191,362	1.90	-14,287,235	-47.32
銀行存款	15,904,127	0.98	30,191,362	1.90	-14,287,235	-47.32
銀行存款-公庫存款	11,434,790	0.70	24,475,281	1.54	-13,040,491	-53.28
銀行存款-保管款	4,202,862	0.26	5,221,903	0.33	-1,019,041	-19.51
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	250,000	0.02	-250,000	-100.00
銀行存款-教育儲蓄戶	266,475	0.02	244,178	0.02	22,297	9.13
預付款項	19,341,391	1.19	1,531,066	0.10	17,810,325	1,163.26
預付費用	19,341,391	1.19	1,531,066	0.10	17,810,325	1,163.26
長期貸墊款及準備金	3,579,481	0.22	3,299,908	0.21	279,573	8.47
準備金	3,579,481	0.22	3,299,908	0.21	279,573	8.47
退休及離職準備金	2,951,590	0.18	2,782,690	0.18	168,900	6.07
其他準備金	627,891	0.04	517,218	0.03	110,673	21.40
其他準備金-其他	446,662	0.03	335,989	0.02	110,673	32.94
其他準備金-教育儲蓄戶	181,229	0.01	181,229	0.01	0	0.00
固定資產	1,042,616,774	64.17	867,551,403	54.69	175,065,371	20.18
土地	385,203,373	23.71	385,203,373	24.28	0	0.00
土地	385,203,373	23.71	385,203,373	24.28	0	0.00
房屋建築及設備	449,690,958	27.68	0	0.00	449,690,958	0.00
房屋建築及設備	476,325,962	29.32	0	0.00	476,325,962	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-26,635,004	-1.64	0	0.00	-26,635,004	0.00
機械及設備	7,803,984	0.48	3,511,191	0.22	4,292,793	122.26
機械及設備	16,167,186	1.00	9,647,452	0.61	6,519,734	67.58
累計折舊-機械及設備	-8,363,202	-0.51	-6,136,261	-0.39	-2,226,941	36.29
交通及運輸設備	242,523	0.01	135,467	0.01	107,056	79.03
交通及運輸設備	1,195,323	0.07	961,673	0.06	233,650	24.30
累計折舊-交通及運輸設備	-952,800	-0.06	-826,206	-0.05	-126,594	15.32
雜項設備	12,172,169	0.75	2,375,410	0.15	9,796,759	412.42
雜項設備	19,898,664	1.22	7,034,632	0.44	12,864,032	182.87
累計折舊-雜項設備	-7,726,495	-0.48	-4,659,222	-0.29	-3,067,273	65.83
購建中固定資產	187,503,767	11.54	476,325,962	30.03	-288,822,195	-60.64
購建中固定資產	187,503,767	11.54	476,325,962	30.03	-288,822,195	-60.64
合 計	1,624,711,338	100.00	1,586,215,202	100.00	38,496,136	2.43

信託代理與保證資產 0

保證品 0

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元及上年度信託代理與保證之資產(負債)各為198,338元，係105年度勤學樓東、北、小北棟校舍補強工程保固金(第一銀行定存單)。

2. 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。

3. 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。

北市萬華區新和國民小學
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	551,573,538	33.95	693,274,283	43.71	-141,700,745	-20.44
流動負債	5,820,918	0.36	146,929,118	9.26	-141,108,200	-96.04
應付款項	5,635,178	0.35	146,366,958	9.23	-140,731,780	-96.15
應付代收款	4,901,682	0.30	146,089,547	9.21	-141,187,865	-96.64
應付代收款	4,901,682	0.30	146,089,547	9.21	-141,187,865	-96.64
應付費用	733,496	0.05	277,411	0.02	456,085	164.41
應付費用	733,496	0.05	277,411	0.02	456,085	164.41
預收款項	185,740	0.01	562,160	0.04	-376,420	-66.96
預收收入	185,740	0.01	562,160	0.04	-376,420	-66.96
預收收入	185,740	0.01	562,160	0.04	-376,420	-66.96
其他負債	545,752,620	33.59	546,345,165	34.44	-592,545	-0.11
什項負債	545,752,620	33.59	546,345,165	34.44	-592,545	-0.11
存入保證金	385,805	0.02	804,755	0.05	-418,950	-52.06
存入保證金	385,805	0.02	804,755	0.05	-418,950	-52.06
應付退休及離職金	2,951,590	0.18	2,782,690	0.18	168,900	6.07
應付退休及離職金	2,951,590	0.18	2,782,690	0.18	168,900	6.07
應付代管資產	542,339,500	33.38	542,339,500	34.19	0	0.00
應付代管資產	542,339,500	33.38	542,339,500	34.19	0	0.00
暫收及待結轉帳項	75,725	0.00	418,220	0.03	-342,495	-81.89
暫收及待結轉帳項	75,725	0.00	418,220	0.03	-342,495	-81.89
淨資產	1,073,137,800	66.05	892,940,919	56.29	180,196,881	20.18
淨資產	1,073,137,800	66.05	892,940,919	56.29	180,196,881	20.18
淨資產	1,073,137,800	66.05	892,940,919	56.29	180,196,881	20.18
累積餘額	1,073,137,800	66.05	892,940,919	56.29	180,196,881	20.18
合 計	1,624,711,338	100.00	1,586,215,202	100.00	38,496,136	2.43

信託代理與保證負債 0

應付保證品 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	%
無形資產	111,915	0.01	123,742	0.01	-11,827	-9.56
無形資產	111,915	0.01	123,742	0.01	-11,827	-9.56
電腦軟體	111,915	0.01	123,742	0.01	-11,827	-9.56
其他資產	543,157,650	33.43	683,517,721	43.09	-140,360,071	-20.53
什項資產	543,157,650	33.43	683,517,721	43.09	-140,360,071	-20.53
暫付及待結轉帳項	818,150	0.05	141,178,221	8.90	-140,360,071	-99.42
代管資產	542,339,500	33.38	542,339,500	34.19	0	0.00
代管資產-其他政府	542,339,500	33.38	542,339,500	34.19	0	0.00
合 計	1,624,711,338	100.00	1,586,215,202	100.00	38,496,136	2.43

信託代理與保證資產 0

保證品 0

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元及上年度信託代理與保證之資產(負債)各為198,338元，係105年度勤學樓東、北、小北棟校舍補強工程保固金(第一銀行定存單)。

2. 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。

3. 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。

北市萬華區新和國民小學
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	1,624,711,338	100.00	1,586,215,202	100.00	38,496,136	2.43

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

註：

地方教育發展基金—臺北市萬華區新和國民小學

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	359,677,880	100.00			359,677,880	
勞務收入	600	0.00			600	
服務收入	600	0.00			600	
財產收益	1,079,206	0.30			1,079,206	
財產交易利益	635,806	0.18			635,806	
其他財產收入	443,400	0.12			443,400	
政府撥入收入	355,272,572	98.78			355,272,572	
公庫撥款收入	351,893,000	97.84			351,893,000	
政府其他撥入收入	3,379,572	0.94			3,379,572	
教學收入	2,658,615	0.74			2,658,615	
學雜費收入	2,658,615	0.74			2,658,615	
其他收入	666,887	0.19			666,887	
受贈收入	65,271	0.02			65,271	
雜項收入	601,616	0.17			601,616	
支出	179,480,999	49.90			179,480,999	
人事支出	133,985,357	37.25			133,985,357	
人事支出	133,985,357	37.25			133,985,357	
業務支出	11,902,606	3.31			11,902,606	
業務支出	11,902,606	3.31			11,902,606	
獎補助支出	10,000	0.00			10,000	
其他獎補助	10,000	0.00			10,000	
財產損失	10,007	0.00			10,007	
財產交易損失	10,007	0.00			10,007	
折舊、折耗及攤銷	33,094,394	9.20			33,094,394	
固定資產折舊	33,046,567	9.19			33,046,567	
無形資產攤銷	47,827	0.01			47,827	
其他支出	478,635	0.13			478,635	
其他支出	478,635	0.13			478,635	
本期賸餘(短絀)	180,196,881	50.10			180,196,881	
期初淨資產	892,940,919	248.26			892,940,919	
解繳公庫						
期末淨資產	1,073,137,800	298.36			1,073,137,800	

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—臺北市萬華區新和國民小學
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)	180,196,881
8002 調整非現金項目	-126,515,201
81 業務活動之淨現金流入(流出)	53,681,680
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	314,861
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	151,138,635
8207 增加長期貸墊款及準備金	-425,534
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-218,235,432
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-67,207,470
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	292,025
8404 減少短期債務及其他負債	-1,053,470
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-761,445
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-14,287,235
87 期初現金及約當現金	30,191,362
88 期末現金及約當現金	15,904,127

- 1.不影響現金流量之投資活動:退休及離職準備金減少數168,900元及代管資產無增減。
- 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—臺北市萬華區新和國民小學

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	359,012,313	665,567	359,677,880	收入
勞務收入	600		600	勞務收入
財產收入	478,910	600,296	1,079,206	財產收益
政府撥入收入	355,272,572		355,272,572	政府撥入收入
教學收入	2,658,615		2,658,615	教學收入
其他收入	601,616	65,271	666,887	其他收入
基金用途	353,868,976	-174,387,977	179,480,999	支出
用人費用	133,985,357		133,985,357	人事支出
服務費用	6,344,174	5,558,432	11,902,606	業務支出
材料及用品費	1,557,582	-1,557,582		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000,850	-4,000,850		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
		10,007	10,007	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	207,492,378	-207,492,378		
		33,094,394	33,094,394	折舊、折耗及攤銷
其他	478,635		478,635	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,143,337	175,053,544	180,196,881	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	25,265,774	867,675,145	892,940,919	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	30,409,111	1,042,728,689	1,073,137,800	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市萬華區新和國民小學
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」634萬4,174元與會計科目「業務支出」1,190萬2,606元間之調整數555萬8,432元，係「材料及用品費」155萬7,582元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」400萬850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60萬296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6萬5,271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」3,309萬4,394元係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- 4.會計科目「財產損失」1萬7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」2億749萬2,378元，其中2億749萬2,378元已列入機械設備等相關資產科目並於平衡表表達。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂