

40501553

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

臺北市文山區萬芳國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市文山區萬芳國民小學編

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 16 | 頁 |
| (三)貸出款明細表 | 第 -- | 頁 |
| (四)資本資產明細表 | 第 18 至 19 | 頁 |
| (五)長期負債明細表 | 第 -- | 頁 |
| (六)固定資產建設改良擴充明細表 | 第 20 至 21 | 頁 |
| (七)資金轉投資及其餘絀明細表 | 第 -- | 頁 |
| (八)員工人數彙計表 | 第 22 至 22 | 頁 |
| (九)用人費用彙計表 | 第 24 至 25 | 頁 |
| (十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表 | 第 -- | 頁 |
| (十一)主要業務計畫執行績效摘要表 | 第 26 至 26 | 頁 |
| (十二)各項費用彙計表 | 第 27 至 28 | 頁 |
| (十三)管制性項目及統計所需項目比較表 | 第 29 至 29 | 頁 |
| 丁、會計報表 | | |
| 一、平衡表 | 第 32 至 35 | 頁 |
| 二、收入支出表 | 第 36 至 36 | 頁 |
| 三、現金流量表 | 第 37 至 37 | 頁 |
| 戊、參考表 | | |
| 一、決算與會計收支對照表 | 第 39 至 40 | 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 | 115,082,358 | 122,875,530 | - 7,793,172 | - 6.34 |
| 基金用途 | 121,798,253 | 123,855,441 | - 2,057,188 | - 1.66 |
| 賸餘(短絀) | - 6,715,895 | - 979,911 | - 5,735,984 | |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 17,351,889 | 24,067,784 | - 6,715,895 | - 27.90 |
| 現金流量(註)： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減) | 25,918,557 | 31,481,833 | - 5,563,276 | |

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文山區萬芳國民小學

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 84,182,000元，決算數 80,553,098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)學前教育業務計畫：

本年度預算編列 20,476,000元，決算數 23,337,709元。

新購教材教具等教學設備，充實教材，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作，藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼生強健的身體，增進幼生各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列 13,950,000元，決算數 12,655,513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 3,243,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數 880,000元），決算數 5,251,933元。係汰換、充實各科教學設備，辦理綠水樓一、二樓廁所整修工程等校舍修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

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 115,082,358元，較預算數 110,268,000元，增加 4,814,358元，計增 4.37%。

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 300元，較預算數 243,000元，減少 242,700元，計減 99.88%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預期少所致。

2.財產處分收入：決算數 54,561元，較預算數 45,000元，增加 9,561元，計增21.25%。

主要係因：

財產報廢殘值及物品報廢殘值核實辦理。

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區萬芳國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

3.其他財產收入：決算數 37,000元，較預算數 102,000元，減少 65,000元，計減 63.73%。

主要係因：活動中心出借核實收入。

4.公庫撥款收入：決算數 106,771,090元，較預算數 105,149,000元，增加 1,622,090元，計增 1.54%。

主要係因：教育局非統籌款補助109年度公立國民中小學視聽教室優化計畫等3項收入。

5.政府其他撥入收入：決算數 3,616,668元，較預算數0元，增加 3,616,668元。

主要係因：教育部補助2-4歲代辦費等16項收入。

6.學雜費收入：決算數 3,865,895元，較預算數 3,890,000元，減少 24,105元，計減 0.62%。

主要係因：幼兒園幼生學雜費核實收入。

7.雜項收入：決算數 736,844元，較預算數 839,000元，減少102,156元，計減 12.18%。

主要係因：學生證補卡費、廠商逾期違約金等核實收入。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 121,798,253元，較預算數 121,851,000元，減少 52,747元，計減 0.04%。

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 80,553,098元，較預算數 84,182,000元，減少 3,628,902元，計減 4.31%。

主要係因：

用人費用教師實際人數較預算核編少1名及弱勢生教科書、導護費等覈實支用賸餘。

2.學前教育計畫：決算數 23,337,709元，較預算數 20,476,000元，增加 2,861,709元，計增 13.98%。

主要係因：

調整其他計畫用人費用支應人事費不足數1,251,514元、教育部補助2-4歲代辦費支付幼兒園餐點食材等及動、其他準備金支應清潔外包費計1,610,195元等併決算及導護費等覈實支用。

3.一般行政管理計畫：決算數 12,655,513元，較預算數 13,950,000元，減少 1,294,487元，計減 9.28%。

主要係因：

用人費用及辦公用品費等覈實支用賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數 5,251,933元，較預算數 3,243,000元，增加 2,008,933元，計增 61.95%。

主要係因：

(1)係年度建築及設備計畫預算競標結餘106,131元。

(2)本年度奉准先行辦理數 880,000元及營建及修建工程增列教育部補助視聽教室優化工程及非統籌款補助和風樓屋頂水塔整修工程等計1,235,064元

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 6,715,895元，較預算短絀數 11,583,000元，計相差 4,867,105元。

主要係因：

1.教育局及教育部補助計 5,238,758元、2.用人費用因減班及辦公事務用品等覈實支用賸餘2,061,680元、

3.補辦預算及營建及修建工程增列補助 2,008,933元、4.服務收入等較原訂計畫短收 424,400元等。

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區萬芳國民小學

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 5,330,826元。
- 投資活動之淨現金流出 1,465,675元。
- 籌資活動之淨現金流入 1,233,225元。
- 本年度現金及約當現金之淨減 5,563,276元。
- 期初現金及約當現金 31,481,833元。
- 期末現金及約當現金 25,918,557元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 2,967,662,042元，包括：

流動資產 25,919,304元，較上年度 31,794,670元，減少 5,875,366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 3,858,147元，較上年度 4,005,715元，減少 147,568元，主要係因應各項業務計畫需要動支其他準備金支付幼兒園環境及校園廁所勞務清潔費款項，致其他準備金結存減少。

固定資產 10,486,093元，較上年度 10,765,967元，減少 279,874元，主要係因折舊攤提，致資產設備結存減少。無形資產 82,672元，較上年度 68,616元，增加 14,056元，主要係因年度增購電腦軟體，致無形資產結存增加之故。

其他資產 2,927,315,826元，較上年度 2,867,522,634元，增加 59,793,192元，主要係因110年度土地公告現值調整，致代管資產-土地價值增加致結存增加之故。

決算日負債總額為 2,939,741,388元，包括：

流動負債 6,232,481元，較上年度 6,842,224元，減少 609,743元，主要係因代收代辦業務隨時清理，致應付代收代辦計畫結存減少。

其他負債 2,933,508,907元，較上年度 2,872,413,011元，增加 61,095,896元，主要係因，主要係因110年度土地公告現值調整，致結存增加之故。

決算日淨資產為 27,920,654元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數 9,289,678元及補辦預算數 880,000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：(應說明其總額及內容；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—臺北市文山區萬芳國民小學
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 | 110,268,000 | 100.00 | 115,082,358 | 100.00 | 4,814,358 | 4.37 | 122,875,530 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | 243,000 | 0.22 | 300 | 0.00 | -242,700 | -99.88 | 116,600 | 0.09 |
| 431服務收入 | 243,000 | 0.22 | 300 | 0.00 | -242,700 | -99.88 | 116,600 | 0.09 |
| 45 財產收入 | 147,000 | 0.13 | 91,561 | 0.08 | -55,439 | -37.71 | 60,258 | 0.05 |
| 451財產處分收入 | 45,000 | 0.04 | 54,561 | 0.05 | 9,561 | 21.25 | 28,518 | 0.02 |
| 45Y其他財產收入 | 102,000 | 0.09 | 37,000 | 0.03 | -65,000 | -63.73 | 31,740 | 0.03 |
| 46 政府撥入收入 | 105,149,000 | 95.36 | 110,387,758 | 95.92 | 5,238,758 | 4.98 | 117,424,727 | 95.56 |
| 462公庫撥款收入 | 105,149,000 | 95.36 | 106,771,090 | 92.78 | 1,622,090 | 1.54 | 116,526,783 | 94.83 |
| 46Y政府其他撥入收入 | | | 3,616,668 | 3.14 | 3,616,668 | 0.00 | 897,944 | 0.73 |
| 4S 教學收入 | 3,890,000 | 3.53 | 3,865,895 | 3.36 | -24,105 | -0.62 | 3,879,360 | 3.16 |
| 4S1學雜費收入 | 3,890,000 | 3.53 | 3,865,895 | 3.36 | -24,105 | -0.62 | 3,879,360 | 3.16 |
| 4Y 其他收入 | 839,000 | 0.76 | 736,844 | 0.64 | -102,156 | -12.18 | 1,394,585 | 1.13 |
| 4YY雜項收入 | 839,000 | 0.76 | 736,844 | 0.64 | -102,156 | -12.18 | 1,394,585 | 1.13 |
| 5 基金用途 | 121,851,000 | 100.00 | 121,798,253 | 100.00 | -52,747 | -0.04 | 123,855,441 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 84,182,000 | 69.09 | 80,553,098 | 66.14 | -3,628,902 | -4.31 | 79,966,404 | 64.56 |
| 54 學前教育計畫 | 20,476,000 | 16.80 | 23,337,709 | 19.16 | 2,861,709 | 13.98 | 20,625,393 | 16.65 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 13,950,000 | 11.45 | 12,655,513 | 10.39 | -1,294,487 | -9.28 | 13,002,245 | 10.50 |
| 5M 建築及設備計畫 | 3,243,000 | 2.66 | 5,251,933 | 4.31 | 2,008,933 | 61.95 | 10,261,399 | 8.28 |
| 購建固定資產 | 3,207,000 | 2.63 | 5,215,933 | 4.28 | 2,008,933 | 62.64 | 10,225,399 | 8.26 |
| 其他 | 36,000 | 0.03 | 36,000 | 0.03 | | | 36,000 | 0.03 |
| 本期賸餘(短絀) | -11,583,000 | | -6,715,895 | | 4,867,105 | -42.02 | -979,911 | |
| 期初基金餘額 | 12,611,695 | | 24,067,784 | | 11,456,089 | 90.84 | 25,047,695 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 1,028,695 | | 17,351,889 | | 16,323,194 | 1,586.79 | 24,067,784 | |

填表說明：無。

地方教育發展基金—臺北市文山區萬芳國民小學
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 | | 9,289,678 |
| 451財產處分收入 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 9,561 |
| 462公庫撥款收入 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 1,622,090 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 3,616,668 |
| 54 學前教育計畫 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 2,861,709 |
| 5M 建築及設備計畫 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 1,179,650 |

備註：

地方教育發展基金—臺北市文山區萬芳國民小學

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 | 110,268,000 | 115,082,358 | 4,814,358 | 4.37 | |
| 43 勞務收入 | 243,000 | 300 | -242,700 | -99.88 | |
| 431服務收入 | 243,000 | 300 | -242,700 | -99.88 | 教師甄選報名費收入較預期少所致。 |
| 45 財產收入 | 147,000 | 91,561 | -55,439 | -37.71 | |
| 451財產處分收入 | 45,000 | 54,561 | 9,561 | 21.25 | 財產報廢殘值及物品報廢殘值核實辦理。 |
| 45Y其他財產收入 | 102,000 | 37,000 | -65,000 | -63.73 | 活動中心出借核實收入。 |
| 46 政府撥入收入 | 105,149,000 | 110,387,758 | 5,238,758 | 4.98 | |
| 462公庫撥款收入 | 105,149,000 | 106,771,090 | 1,622,090 | 1.54 | 教育局非統籌款補助1,622,090元:1.109年度公立國民中小學視聽教室優化計畫等3項。 |
| 46Y政府其他撥入收入 | | 3,616,668 | 3,616,668 | 0.00 | 教育部補助收入3,616,668元:2-4歲代辦費等16項。 |
| 4S 教學收入 | 3,890,000 | 3,865,895 | -24,105 | -0.62 | |
| 4S1學雜費收入 | 3,890,000 | 3,865,895 | -24,105 | -0.62 | 幼兒園幼生學雜費核實收入。 |
| 4Y 其他收入 | 839,000 | 736,844 | -102,156 | -12.18 | |
| 4YY雜項收入 | 839,000 | 736,844 | -102,156 | -12.18 | 係學生證補卡費、廠商逾期違約金等核實收入。 |

填表說明：無。

地方教育發展基金—臺北市文山區萬芳國民小學

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 | 121,851,000 | 121,798,253 | -52,747 | -0.04 | |
| 53 國民教育計畫 | 84,182,000 | 80,553,098 | -3,628,902 | -4.31 | 決算數較預算數減少3,628,902元，主要係因：用人費用教師實際人數較預算核編少1名及弱勢生教科書、導護費等覈實支用賸餘。 |
| 1 用人費用 | 78,408,000 | 73,569,243 | -4,838,757 | -6.17 | |
| 11 正式員額薪資 | 38,580,000 | 36,171,508 | -2,408,492 | -6.24 | |
| 113 職員薪金 | 38,580,000 | 36,171,508 | -2,408,492 | -6.24 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,024,432 | 696,546 | -327,886 | -32.01 | |
| 122 約僱職員薪金 | 418,992 | 374,100 | -44,892 | -10.71 | |
| 124 兼職人員酬金 | 605,440 | 322,446 | -282,994 | -46.74 | |
| 13 超時工作報酬 | 843,544 | 465,248 | -378,296 | -44.85 | |
| 131 加班費 | 843,544 | 465,248 | -378,296 | -44.85 | |
| 15 獎金 | 11,276,872 | 8,932,261 | -2,344,611 | -20.79 | |
| 151 考績獎金 | 6,402,000 | 4,396,940 | -2,005,060 | -31.32 | |
| 152 年終獎金 | 4,874,872 | 4,535,321 | -339,551 | -6.97 | |
| 16 退休及卹償金 | 20,648,208 | 21,267,576 | 619,368 | 3.00 | |
| 161 職員退休及離職金 | 20,648,208 | 21,267,576 | 619,368 | 3.00 | |
| 18 福利費 | 6,034,944 | 6,036,104 | 1,160 | 0.02 | |
| 181 分擔員工保險費 | 3,333,156 | 3,626,323 | 293,167 | 8.80 | |
| 183 傷病醫藥費 | 463,500 | 152,157 | -311,343 | -67.17 | |
| 185 員工通勤交通費 | 472,500 | 366,834 | -105,666 | -22.36 | |
| 18Y 其他福利費 | 1,765,788 | 1,890,790 | 125,002 | 7.08 | |
| 2 服務費用 | 2,429,000 | 2,163,287 | -265,713 | -10.94 | |
| 21 水電費 | 995,061 | 808,804 | -186,257 | -18.72 | |
| 212 工作場所電費 | 885,133 | 688,754 | -196,379 | -22.19 | |
| 214 工作場所水費 | 109,928 | 120,050 | 10,122 | 9.21 | |
| 22 郵電費 | | 5,154 | 5,154 | | |
| 221 郵費 | | 5,154 | 5,154 | | |
| 23 旅運費 | 33,170 | 43,935 | 10,765 | 32.45 | |
| 231 國內旅費 | 33,170 | 43,935 | 10,765 | 32.45 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | | 52,192 | 52,192 | | |
| 241 印刷及裝訂費 | | 52,192 | 52,192 | | |
| 25 修理保養及保固費 | 592,467 | 525,605 | -66,862 | -11.29 | |
| 252 一般房屋修護費 | 428,400 | 422,896 | -5,504 | -1.28 | |
| 255 機械及設備修護費 | 88,467 | 31,425 | -57,042 | -64.48 | |
| 257 雜項設備修護費 | 75,600 | 71,284 | -4,316 | -5.71 | |
| 26 保險費 | 8,960 | | -8,960 | -100.00 | |

地方教育發展基金—臺北市文山區萬芳國民小學
基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|---------------------------|-----------|-----------|-----------|---------|-----|
| | | | 金額 | % | |
| 26Y 其他保險費 | 8,960 | | -8,960 | -100.00 | |
| 27 一般服務費 | 468,382 | 501,885 | 33,503 | 7.15 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 4,200 | 3,710 | -490 | -11.67 | |
| 279 外包費 | 190,520 | 152,336 | -38,184 | -20.04 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 191,662 | 266,039 | 74,377 | 38.81 | |
| 27F 體育活動費 | 82,000 | 79,800 | -2,200 | -2.68 | |
| 28 專業服務費 | 330,960 | 225,712 | -105,248 | -31.80 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 163,400 | 140,252 | -23,148 | -14.17 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 32,460 | 26,460 | -6,000 | -18.48 | |
| 289 試務甄選費 | 18,900 | | -18,900 | -100.00 | |
| 28Y 其他專業服務費 | 116,200 | 59,000 | -57,200 | -49.23 | |
| 3 材料及用品費 | 1,822,000 | 1,851,901 | 29,901 | 1.64 | |
| 31 使用材料費 | 923,600 | 1,034,249 | 110,649 | 11.98 | |
| 315 設備零件 | 923,600 | 1,034,249 | 110,649 | 11.98 | |
| 32 用品消耗 | 898,400 | 817,652 | -80,748 | -8.99 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 7,400 | 4,400 | -3,000 | -40.54 | |
| 322 報章雜誌 | 70,000 | 77,727 | 7,727 | 11.04 | |
| 325 服裝 | | 25,000 | 25,000 | | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 15,000 | 37,050 | 22,050 | 147.00 | |
| 32Y 其他用品消耗 | 806,000 | 673,475 | -132,525 | -16.44 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 8,000 | 6,500 | -1,500 | -18.75 | |
| 44 交通及運輸設備租金 | 8,000 | 6,500 | -1,500 | -18.75 | |
| 442 車租 | 8,000 | 6,500 | -1,500 | -18.75 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,319,000 | 2,895,410 | 1,576,410 | 119.52 | |
| 72 捐助、補助與獎助 | 10,000 | | -10,000 | -100.00 | |
| 726 獎助學員生給與 | 10,000 | | -10,000 | -100.00 | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,309,000 | 2,895,410 | 1,586,410 | 121.19 | |
| 743 獎勵費用 | | 65,262 | 65,262 | | |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,309,000 | 2,830,148 | 1,521,148 | 116.21 | |
| 9 其他 | 196,000 | 66,757 | -129,243 | -65.94 | |
| 91 其他支出 | 196,000 | 66,757 | -129,243 | -65.94 | |
| 91Y 其他 | 196,000 | 66,757 | -129,243 | -65.94 | |

地方教育發展基金—臺北市文山區萬芳國民小學
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 | % | |
| 54 學前教育計畫 | 20,476,000 | 23,337,709 | 2,861,709 | 13.98 | 決算數較預算數增加2,861,709元，主要係因：調整其他計畫用人費用支應人事費不足數1,251,514元及教育部補2-4歲代辦費支付幼兒園餐點食材等及動支其他準備金支應清潔外包費計1,610,195元等併決算及導護費等覈實支用。 |
| 1 用人費用 | 19,645,000 | 20,896,514 | 1,251,514 | 6.37 | |
| 11 正式員額薪資 | 13,275,180 | 14,415,739 | 1,140,559 | 8.59 | |
| 113 職員薪金 | 12,219,180 | 13,300,684 | 1,081,504 | 8.85 | |
| 114 工員工資 | 1,056,000 | 1,115,055 | 59,055 | 5.59 | |
| 13 超時工作報酬 | 458,109 | 130,185 | -327,924 | -71.58 | |
| 131 加班費 | 458,109 | 130,185 | -327,924 | -71.58 | |
| 15 獎金 | 3,250,863 | 3,332,762 | 81,899 | 2.52 | |
| 151 考績獎金 | 1,594,164 | 1,515,525 | -78,639 | -4.93 | |
| 152 年終獎金 | 1,656,699 | 1,817,237 | 160,538 | 9.69 | |
| 16 退休及卹償金 | 1,115,712 | 1,262,147 | 146,435 | 13.12 | |
| 161 職員退休及離職金 | 1,084,752 | 1,262,147 | 177,395 | 16.35 | |
| 162 工員退休及離職金 | 30,960 | | -30,960 | -100.00 | |
| 18 福利費 | 1,545,136 | 1,755,681 | 210,545 | 13.63 | |
| 181 分擔員工保險費 | 1,167,456 | 1,522,227 | 354,771 | 30.39 | |
| 183 傷病醫藥費 | 6,880 | 6,590 | -290 | -4.22 | |
| 185 員工通勤交通費 | 226,800 | 178,864 | -47,936 | -21.14 | |
| 18Y 其他福利費 | 144,000 | 48,000 | -96,000 | -66.67 | |
| 2 服務費用 | 511,000 | 890,883 | 379,883 | 74.34 | |
| 21 水電費 | 196,416 | 196,416 | | | |
| 212 工作場所電費 | 154,747 | 153,999 | -748 | -0.48 | |
| 214 工作場所水費 | 41,669 | 42,417 | 748 | 1.80 | |
| 25 修理保養及保固費 | 196,000 | 145,363 | -50,637 | -25.84 | |
| 252 一般房屋修護費 | 137,200 | 106,118 | -31,082 | -22.65 | |
| 257 雜項設備修護費 | 58,800 | 39,245 | -19,555 | -33.26 | |
| 27 一般服務費 | 43,884 | 485,954 | 442,070 | 1,007.36 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 1,884 | 1,298 | -586 | -31.10 | |
| 279 外包費 | | 411,856 | 411,856 | | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 30,600 | 30,600 | | |
| 27F 體育活動費 | 42,000 | 42,200 | 200 | 0.48 | |
| 28 專業服務費 | 74,700 | 63,150 | -11,550 | -15.46 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 7,200 | 7,200 | | | |

地方教育發展基金—臺北市文山區萬芳國民小學
基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|---------------------------|------------|------------|------------|----------|---|
| | | | 金額 | % | |
| 28Y 其他專業服務費 | 67,500 | 55,950 | -11,550 | -17.11 | |
| 3 材料及用品費 | 121,000 | 216,027 | 95,027 | 78.53 | |
| 31 使用材料費 | 31,980 | 31,980 | | | |
| 315 設備零件 | 31,980 | 31,980 | | | |
| 32 用品消耗 | 89,020 | 184,047 | 95,027 | 106.75 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | | 3,735 | 3,735 | | |
| 32Y 其他用品消耗 | 89,020 | 180,312 | 91,292 | 102.55 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | | 10,600 | 10,600 | | |
| 44 交通及運輸設備租金 | | 10,600 | 10,600 | | |
| 442 車租 | | 10,600 | 10,600 | | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 103,000 | 1,305,325 | 1,202,325 | 1,167.31 | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 103,000 | 1,305,325 | 1,202,325 | 1,167.31 | |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 103,000 | 1,305,325 | 1,202,325 | 1,167.31 | |
| 9 其他 | 96,000 | 18,360 | -77,640 | -80.88 | |
| 91 其他支出 | 96,000 | 18,360 | -77,640 | -80.88 | |
| 91Y 其他 | 96,000 | 18,360 | -77,640 | -80.88 | |
| 5L 一般行政管理計畫 | 13,950,000 | 12,655,513 | -1,294,487 | -9.28 | 決算數較預算數減少1,294,487元，主要係因：用人費用及辦公用品費等覈實支用賸餘。 |
| 1 用人費用 | 12,206,000 | 10,848,870 | -1,357,130 | -11.12 | |
| 11 正式員額薪資 | 7,620,000 | 6,899,870 | -720,130 | -9.45 | |
| 113 職員薪金 | 6,384,000 | 5,811,979 | -572,021 | -8.96 | |
| 114 工員工資 | 720,000 | 765,480 | 45,480 | 6.32 | |
| 115 警餉 | 516,000 | 322,411 | -193,589 | -37.52 | |
| 13 超時工作報酬 | 673,776 | 380,597 | -293,179 | -43.51 | |
| 131 加班費 | 673,776 | 380,597 | -293,179 | -43.51 | |
| 15 獎金 | 2,282,500 | 1,981,537 | -300,963 | -13.19 | |
| 151 考績獎金 | 1,330,000 | 1,050,813 | -279,187 | -20.99 | |
| 152 年終獎金 | 952,500 | 930,724 | -21,776 | -2.29 | |
| 16 退休及卹償金 | 643,632 | 615,473 | -28,159 | -4.38 | |
| 161 職員退休及離職金 | 586,032 | 500,645 | -85,387 | -14.57 | |
| 162 工員退休及離職金 | 57,600 | 114,828 | 57,228 | 99.35 | |
| 18 福利費 | 986,092 | 971,393 | -14,699 | -1.49 | |
| 181 分擔員工保險費 | 682,452 | 724,891 | 42,439 | 6.22 | |

地方教育發展基金—臺北市文山區萬芳國民小學
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 | % | |
| 185 員工通勤交通費 | 143,640 | 102,184 | -41,456 | -28.86 | |
| 18Y 其他福利費 | 160,000 | 144,318 | -15,682 | -9.80 | |
| 2 服務費用 | 1,407,000 | 1,483,916 | 76,916 | 5.47 | |
| 22 郵電費 | 120,816 | 77,250 | -43,566 | -36.06 | |
| 222 電話費 | 120,816 | 77,250 | -43,566 | -36.06 | |
| 27 一般服務費 | 789,684 | 907,666 | 117,982 | 14.94 | |
| 279 外包費 | 767,684 | 887,666 | 119,982 | 15.63 | |
| 27F 體育活動費 | 22,000 | 20,000 | -2,000 | -9.09 | |
| 28 專業服務費 | 424,500 | 427,000 | 2,500 | 0.59 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費 | | 2,500 | 2,500 | | |
| 28Y 其他專業服務費 | 424,500 | 424,500 | | | |
| 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 | 336,000 | 321,727 | -14,273 | -4.25 | |
| 32 用品消耗 | 336,000 | 321,727 | -14,273 | -4.25 | |
| 321 辦公（事務）用品 | 328,400 | 321,727 | -6,673 | -2.03 | |
| 325 服裝 | 7,600 | | -7,600 | -100.00 | |
| 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 | 3,243,000 | 5,251,933 | 2,008,933 | 61.95 | 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880,000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864,956元。2.決算數較預算數增加2,008,933元，主要係(1)營建及修建工程:教育部補助視聽教室優化工程及非統籌款(災害準備金)補助和風樓屋頂水塔整修工程等計1,235,064元。(2)年度預算採購競標結餘91,087元。 |
| 5 購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資 | 3,243,000 | 5,251,933 | 2,008,933 | 61.95 | |
| 51 購建固定資產 | 872,000 | 1,701,283 | 829,283 | 95.10 | |
| 514 購置機械及設備 | 563,338 | 1,231,850 | 668,512 | 118.67 | |
| 515 購置交通及運輸設備 | 42,000 | 59,501 | 17,501 | 41.67 | |
| 516 購置雜項設備 | 266,662 | 409,932 | 143,270 | 53.73 | |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | 36,000 | | | |

地方教育發展基金—臺北市文山區萬芳國民小學
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 | % | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 36,000 | | | |
| 54 遞延支出 | 2,335,000 | 3,514,650 | 1,179,650 | 50.52 | |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | 2,335,000 | 2,788,468 | 453,468 | 19.42 | |
| 542 其他遞延支出 | | 726,182 | 726,182 | | |

地方教育發展基金-臺北市文山區萬芳國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金

- (1)閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算，預算數 173,568元，決算數 183,037元。
- (2)暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數 18,094元，決算數 0元。
- (3)教育部補助游泳陪同教練經費按節計算，預算數 0元，決算數 21,440元。
- (4)教育部補助攜手激勵學習潛能計畫按節計算，預算數 0元，決算數 61,562元。
- (5)教育部補助學前教育階段特教班教學輔導費等計2人，預算數 0元，決算數 30,600元。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員及暑期泳訓班救生員人力外包各1人，預算數 190,520元，決算數 152,336元。
- (2)校警外包按月計算，預算數 567,684元，決算數 687,691元。
- (3)消化超額職工業務外包按件計算，預算數 200,000 元，決算數 199,975元。
- (4)校園清潔及消毒等外包按月計算，預算數 0元，決算數 411,856元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數 41,813元，決算數 52,810元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
資本資
中華民國

| 項 目 | 取得成本/ 期初餘額 | 以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 | 本 年 度 |
|------------|---------------|----------------------------|-----------|
| | | | 增加 預算數 |
| 資產 | 38,111,263 | -27,276,680 | 1,788,000 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | | | |
| 土地改良物 | | | |
| 房屋及建築 | | | |
| 機械及設備 | 21,449,055 | -16,678,489 | 1,243,338 |
| 交通及運輸設備 | 2,581,945 | -1,833,590 | 80,000 |
| 雜項設備 | 14,011,647 | -8,764,601 | 428,662 |
| 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 | 68,616 | | 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1,243,338元，係法定預算數563,338元、及補辦預算680,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計80,000元，係法定預算數42,000元及補辦預算38,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數428,662元，係法定預算數266,662元及補辦預算162,000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25,344元，係法定預算數25,344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2,555,067，變動原因為：(1)增置：年度預算購置圖書教具消毒箱等計1,231,850元(3)撥入：教育局撥入108年度高中以下離校彩色指紋讀卡機2臺計25,900元、新世代無線網路控制器等281,000元及CB0AA-7局補助第1學期國民中小學辦理部分領域雙語教學計畫資訊設備-4TB行動固態硬碟1只20,106元(價購)等，松山國小移撥108年國小智慧未來教室建置-電子儀設備等計699,001元,大安國中(撥入)短交投影機3部計81,000元等計1,107,007元(4)受贈：由應付代收欸-能源教育捐款計畫購置500W人力發電晉身車等計216,210元。

北市文山區萬芳國民小學

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 | | |
| 3,183,205 | 25,344 | 2,703,804 | -745,219 | 10,568,765 |
| 2,555,067 | | 1,663,427 | -445,993 | 5,216,213 |
| 59,501 | | 151,700 | -39,040 | 617,116 |
| 532,637 | | 866,733 | -260,186 | 4,652,764 |
| 36,000 | 25,344 | 21,944 | | 82,672 |

註 1.機械及設備:減少數計1,663,427元,變動原因為:(5)年度經財政局核准報廢低溫冷凍櫃等計1,663,427元。

2.交通及運輸設備:增加數計59,501元,變動原因為:(1)增置:年度預算購置不銹鋼三層運書車等計59,501元。

減少數計151,700元,變動原因為:(5)年度經財政局核准報廢擴音機伴唱機等151,700元。

3.雜項設備:增加數計532,637元,變動原因為:(1)增置:年度預算購置自然教室用冰箱等計409,932元(3)撥入:由雙園國小(撥入)魏氏兒童智力心理測驗器材1套等計19,960元(4)受贈:由應付代收款-幼生三聯單幼生活動費購置站立式塗鴉板1套10,660元及幼兒園廚房汰換設備-購置幼兒廚房用多翼式風車1式92,085元等計102,745元。

減少數計866,733元,變動原因為:(5)年度經財政局核准報廢投影機設備等計858,733元(12)其他:為109年度預算購置音樂廳分離式冷氣機4臺@2000冷氣設備退還貨物稅8,000元。

4.電腦軟體:增加數計36,000元,變動原因為:(1)增置:預算購買phantosys電腦還原軟體等計36,000元。

減少數計21,944元,變動原因為:(11)無形資產攤銷:截至110年12月止累計攤銷金額21,944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—臺北市文山區萬芳國民小學

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 | | 563,338 | 680,000 | | 1,243,338 | 1,231,850 | -11,488 | |
| 機械及設備 | | 563,338 | 680,000 | | 1,243,338 | 1,231,850 | -11,488 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 42,000 | 38,000 | | 80,000 | 59,501 | -20,499 | |
| 交通及運輸設備 | | 42,000 | 38,000 | | 80,000 | 59,501 | -20,499 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 266,662 | 162,000 | | 428,662 | 409,932 | -18,730 | |
| 雜項設備 | | 266,662 | 162,000 | | 428,662 | 409,932 | -18,730 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 872,000 | 880,000 | | 1,752,000 | 1,701,283 | -50,717 | |

地方教育發展基金—臺北市文山區萬芳國民小學
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 | | 880,000 |
| 購置機械及設備 | 110.03.15府授主事預字第1103002076號 | 179,000 |
| 購置機械及設備 | 110.09.11府授教會字第1103081105號 | 133,000 |
| 購置機械及設備 | 110.09.24府授主事預字第1103008985號 | 86,000 |
| 購置機械及設備 | 110.10.29府授主事預字第1103010187號 | 90,000 |
| 購置機械及設備 | 110.11.29府授教會字第1103109736號 | 96,000 |
| 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 | 38,000 |
| 購置雜項設備 | 110.03.15府授主事預字第1103002076號 | 120,000 |
| 購置雜項設備 | 110.09.11府授教會字第1103081105號 | 17,000 |
| 購置雜項設備 | 110.11.29府授教會字第1103109736號 | 25,000 |

地方教育發展基金—臺北市文山區萬芳國民小學

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 | 42 | 41 | -1 | |
| 職員 | 41 | 40 | -1 | 110學年度教師核編較預算編列少1名。 |
| 約僱 | 1 | 1 | 0 | |
| 學前教育計畫 | 21 | 21 | 0 | |
| 職員 | 18 | 18 | 0 | |
| 技工 | 3 | 3 | 0 | |
| 一般行政管理計畫 | 11 | 10 | -1 | |
| 職員 | 8 | 8 | 0 | |
| 駐衛警 | 1 | 0 | -1 | 本年度7月16日屆齡退休 |
| 技工 | 0 | 0 | 0 | |
| 工友 | 2 | 2 | 0 | |
| 合計 | 74 | 72 | -2 | |

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金:

- (1)閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算。
- (2)暑期泳訓班等各項工讀生按時計算。
- (3)教育部補助攜手激勵學習潛能計畫按節計算。
- (4)教育部補助學前教育階段特教班教學輔導費等計2人。

2.外包費:

- (1)游泳池救生員及暑期泳訓班救生員人力外包各1人。
- (2)校警人力外包按月計算。
- (3)消化超額職工業務外包按件計算。
- (4)校園清潔及消毒等外包按月計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市文山區萬芳國民小學
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 | | | | | | | | | 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 |
| 國民教育計畫 | 38,580,000 | 418,992 | 843,544 | | 11,276,872 | 20,648,208 | | 6,034,944 | | 77,802,560 | 605,440 | 78,408,000 |
| 職員 | 38,580,000 | 418,992 | 843,544 | | 11,276,872 | 20,648,208 | | 5,992,944 | | 77,760,560 | 605,440 | 78,366,000 |
| 工具 | | | | | | | | 42,000 | | 42,000 | | 42,000 |
| 學前教育計畫 | 13,275,180 | | 458,109 | | 3,250,863 | 1,115,712 | | 1,545,136 | | 19,645,000 | | 19,645,000 |
| 職員 | 12,219,180 | | 446,471 | | 2,964,863 | 1,051,040 | | 1,333,204 | | 18,014,758 | | 18,014,758 |
| 工具 | 1,056,000 | | 11,638 | | 286,000 | 64,672 | | 211,932 | | 1,630,242 | | 1,630,242 |
| 一般行政管理計畫 | 7,620,000 | | 673,776 | | 2,282,500 | 643,632 | | 986,092 | | 12,206,000 | | 12,206,000 |
| 職員 | 6,900,000 | | 621,924 | | 1,967,500 | 503,646 | | 859,498 | | 10,852,568 | | 10,852,568 |
| 工具 | 720,000 | | 51,852 | | 315,000 | 139,986 | | 126,594 | | 1,353,432 | | 1,353,432 |
| 合 計 | 59,475,180 | 418,992 | 1,975,429 | | 16,810,235 | 22,407,552 | | 8,566,172 | | 109,653,560 | 605,440 | 110,259,000 |

備註：

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73人，計9,326,164元，執行結果決算64人，計6,963,278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度預算編列74人，計7,484,071元，執行結果決算79人，計7,283,282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)閩客語教學等課程人員鐘點費經費，預算數173,568元，決算數183,037元。

(2)暑期泳訓班工讀生經費，預算數18,094元，決算數0元。

(3)教育部補助游泳陪同教練經費，預算數0元，決算數21,440元。

(4)教育部補助攜手激勵學習潛能計畫經費，預算數0元，決算數61,562元。

(5)教育部補助學前教育階段特教班教學輔導費等計2人，預算數0元，決算數30,600元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員及暑期泳訓班救生員人力外包經費，預算數190,520元，決算數152,336元。

(2)校警人力外包經費，預算數567,684元，決算數687,691元。

(3)消化超額職工業務外包經費，預算數200,000元，決算數199,975元。

(4)校園清潔及消毒等外包經費，預算數0元，決算數411,856元。

地方教育發展基金—臺北市文山區萬芳國民小學
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 |
| 36,171,508 | 374,100 | 465,248 | | 8,932,261 | 21,267,576 | | 6,036,104 | | 73,246,797 | 322,446 | 73,569,243 |
| 36,171,508 | 374,100 | 465,248 | | 8,932,261 | 21,267,576 | | 6,011,204 | | 73,221,897 | 322,446 | 73,544,343 |
| | | | | | | | 24,900 | | 24,900 | | 24,900 |
| 14,415,739 | | 130,185 | | 3,332,762 | 1,262,147 | | 1,755,681 | | 20,896,514 | | 20,896,514 |
| 13,300,684 | | 118,547 | | 3,194,402 | 1,197,475 | | 1,582,905 | | 19,394,013 | | 19,394,013 |
| 1,115,055 | | 11,638 | | 138,360 | 64,672 | | 172,776 | | 1,502,501 | | 1,502,501 |
| 6,899,870 | | 380,597 | | 1,981,537 | 615,473 | | 971,393 | | 10,848,870 | | 10,848,870 |
| 6,134,390 | | 328,745 | | 1,758,271 | 475,487 | | 844,799 | | 9,541,692 | | 9,541,692 |
| 765,480 | | 51,852 | | 223,266 | 139,986 | | 126,594 | | 1,307,178 | | 1,307,178 |
| 57,487,117 | 374,100 | 976,030 | | 14,246,560 | 23,145,196 | | 8,763,178 | | 104,992,181 | 322,446 | 105,314,627 |

地方教育發展基金－臺北市文山區萬芳國民小學
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 | | | 104,658,000 | | 103,890,807 | | -767,193 -0.73 | 有關學前教育計畫 決算數較預算數增 加2,861,709元，主 要係因：調整其他 計畫用人費用支應 人事費不足 數1,251,514元及教 育部補助2-4歲代辦 費支付幼兒園餐點 食材等及動支其他 準備金支應清潔外 包費計1,610,195元 等併決算及導護費 等覈實支用。 |
| 國民教育計畫 | | | 84,182,000 | | 80,553,098 | | -3,628,902 -4.31 | |
| 學前教育計畫 | | | 20,476,000 | | 23,337,709 | | 2,861,709 13.98 | |

地方教育發展基金—臺北市文山區萬芳國民小學
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 | 110,259,000 | 105,314,627 | -4,944,373 | -4.48 |
| 11 正式員額薪資 | 59,475,180 | 57,487,117 | -1,988,063 | -3.34 |
| 113 職員薪金 | 57,183,180 | 55,284,171 | -1,899,009 | -3.32 |
| 114 工員工資 | 1,776,000 | 1,880,535 | 104,535 | 5.89 |
| 115 警餉 | 516,000 | 322,411 | -193,589 | -37.52 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,024,432 | 696,546 | -327,886 | -32.01 |
| 122 約僱職員薪金 | 418,992 | 374,100 | -44,892 | -10.71 |
| 124 兼職人員酬金 | 605,440 | 322,446 | -282,994 | -46.74 |
| 13 超時工作報酬 | 1,975,429 | 976,030 | -999,399 | -50.59 |
| 131 加班費 | 1,975,429 | 976,030 | -999,399 | -50.59 |
| 15 獎金 | 16,810,235 | 14,246,560 | -2,563,675 | -15.25 |
| 151 考績獎金 | 9,326,164 | 6,963,278 | -2,362,886 | -25.34 |
| 152 年終獎金 | 7,484,071 | 7,283,282 | -200,789 | -2.68 |
| 16 退休及卹償金 | 22,407,552 | 23,145,196 | 737,644 | 3.29 |
| 161 職員退休及離職金 | 22,318,992 | 23,030,368 | 711,376 | 3.19 |
| 162 工員退休及離職金 | 88,560 | 114,828 | 26,268 | 29.66 |
| 18 福利費 | 8,566,172 | 8,763,178 | 197,006 | 2.30 |
| 181 分擔員工保險費 | 5,183,064 | 5,873,441 | 690,377 | 13.32 |
| 183 傷病醫藥費 | 470,380 | 158,747 | -311,633 | -66.25 |
| 185 員工通勤交通費 | 842,940 | 647,882 | -195,058 | -23.14 |
| 18Y 其他福利費 | 2,069,788 | 2,083,108 | 13,320 | 0.64 |
| 2 服務費用 | 4,347,000 | 4,538,086 | 191,086 | 4.40 |
| 21 水電費 | 1,191,477 | 1,005,220 | -186,257 | -15.63 |
| 212 工作場所電費 | 1,039,880 | 842,753 | -197,127 | -18.96 |
| 214 工作場所水費 | 151,597 | 162,467 | 10,870 | 7.17 |
| 22 郵電費 | 120,816 | 82,404 | -38,412 | -31.79 |
| 221 郵費 | 0 | 5,154 | 5,154 | 0.00 |
| 222 電話費 | 120,816 | 77,250 | -43,566 | -36.06 |
| 23 旅運費 | 33,170 | 43,935 | 10,765 | 32.45 |
| 231 國內旅費 | 33,170 | 43,935 | 10,765 | 32.45 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 0 | 52,192 | 52,192 | 0.00 |
| 241 印刷及裝訂費 | 0 | 52,192 | 52,192 | 0.00 |
| 25 修理保養及保固費 | 788,467 | 670,968 | -117,499 | -14.90 |
| 252 一般房屋修護費 | 565,600 | 529,014 | -36,586 | -6.47 |
| 255 機械及設備修護費 | 88,467 | 31,425 | -57,042 | -64.48 |
| 257 雜項設備修護費 | 134,400 | 110,529 | -23,871 | -17.76 |
| 26 保險費 | 8,960 | 0 | -8,960 | -100.00 |
| 26Y 其他保險費 | 8,960 | 0 | -8,960 | -100.00 |
| 27 一般服務費 | 1,301,950 | 1,895,505 | 593,555 | 45.59 |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 6,084 | 5,008 | -1,076 | -17.69 |
| 279 外包費 | 958,204 | 1,451,858 | 493,654 | 51.52 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 191,662 | 296,639 | 104,977 | 54.77 |
| 27F 體育活動費 | 146,000 | 142,000 | -4,000 | -2.74 |
| 28 專業服務費 | 830,160 | 715,862 | -114,298 | -13.77 |

地方教育發展基金—臺北市文山區萬芳國民小學

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 | % |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 170,600 | 149,952 | -20,648 | -12.10 |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 32,460 | 26,460 | -6,000 | -18.48 |
| 289 試務甄選費 | 18,900 | 0 | -18,900 | -100.00 |
| 28Y 其他專業服務費 | 608,200 | 539,450 | -68,750 | -11.30 |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | 0 | 0.00 |
| 291 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | 0 | 0.00 |
| 3 材料及用品費 | 2,279,000 | 2,389,655 | 110,655 | 4.86 |
| 31 使用材料費 | 955,580 | 1,066,229 | 110,649 | 11.58 |
| 315 設備零件 | 955,580 | 1,066,229 | 110,649 | 11.58 |
| 32 用品消耗 | 1,323,420 | 1,323,426 | 6 | 0.00 |
| 321 辦公(事務)用品 | 335,800 | 326,127 | -9,673 | -2.88 |
| 322 報章雜誌 | 70,000 | 77,727 | 7,727 | 11.04 |
| 325 服裝 | 7,600 | 25,000 | 17,400 | 228.95 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 15,000 | 40,785 | 25,785 | 171.90 |
| 32Y 其他用品消耗 | 895,020 | 853,787 | -41,233 | -4.61 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 8,000 | 17,100 | 9,100 | 113.75 |
| 44 交通及運輸設備租金 | 8,000 | 17,100 | 9,100 | 113.75 |
| 442 車租 | 8,000 | 17,100 | 9,100 | 113.75 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 3,243,000 | 5,251,933 | 2,008,933 | 61.95 |
| 51 購建固定資產 | 872,000 | 1,701,283 | 829,283 | 95.10 |
| 514 購置機械及設備 | 563,338 | 1,231,850 | 668,512 | 118.67 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 42,000 | 59,501 | 17,501 | 41.67 |
| 516 購置雜項設備 | 266,662 | 409,932 | 143,270 | 53.73 |
| 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 | 2,335,000 | 3,514,650 | 1,179,650 | 50.52 |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | 2,335,000 | 2,788,468 | 453,468 | 19.42 |
| 542 其他遞延支出 | 0 | 726,182 | 726,182 | 0.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,423,000 | 4,201,735 | 2,778,735 | 195.27 |
| 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 | 0 | -10,000 | -100.00 |
| 726 獎助學員生給與 | 10,000 | 0 | -10,000 | -100.00 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,412,000 | 4,200,735 | 2,788,735 | 197.50 |
| 743 獎勵費用 | 0 | 65,262 | 65,262 | 0.00 |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,412,000 | 4,135,473 | 2,723,473 | 192.88 |
| 9 其他 | 292,000 | 85,117 | -206,883 | -70.85 |
| 91 其他支出 | 292,000 | 85,117 | -206,883 | -70.85 |
| 91Y 其他 | 292,000 | 85,117 | -206,883 | -70.85 |
| 合 計 | 121,851,000 | 121,798,253 | -52,747 | -0.04 |

地方教育發展基金—臺北市文山區萬芳國民小學
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 | 1,241,202 | 1,130,473 | -110,729 | -8.92 | |
| 185 員工通勤交通費 | 842,940 | 647,882 | -195,058 | -23.14 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 191,662 | 296,639 | 104,977 | 54.77 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 170,600 | 149,952 | -20,648 | -12.10 | |
| 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 | 2,967,662,042 | 100.00 | 2,903,323,019 | 100.00 | 64,339,023 | 2.22 |
| 流動資產 | 25,919,304 | 0.87 | 31,794,670 | 1.10 | -5,875,366 | -18.48 |
| 現金 | 25,918,557 | 0.87 | 31,481,833 | 1.08 | -5,563,276 | -17.67 |
| 銀行存款 | 25,918,557 | 0.87 | 31,481,833 | 1.08 | -5,563,276 | -17.67 |
| 銀行存款-公庫存款 | 18,488,163 | 0.62 | 23,284,249 | 0.80 | -4,796,086 | -20.60 |
| 銀行存款-保管款 | 7,171,716 | 0.24 | 7,704,828 | 0.27 | -533,112 | -6.92 |
| 銀行存款-代繳費款專戶 | 0 | 0.00 | 250,000 | 0.01 | -250,000 | -100.00 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 258,678 | 0.01 | 242,756 | 0.01 | 15,922 | 6.56 |
| 零用及週轉金 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 應收款項 | 747 | 0.00 | 0 | 0.00 | 747 | 0.00 |
| 其他應收款 | 747 | 0.00 | 0 | 0.00 | 747 | 0.00 |
| 預付款項 | 0 | 0.00 | 312,837 | 0.01 | -312,837 | -100.00 |
| 預付費用 | 0 | 0.00 | 312,837 | 0.01 | -312,837 | -100.00 |
| 長期貸墊款及準備金 | 3,858,147 | 0.13 | 4,005,715 | 0.14 | -147,568 | -3.68 |
| 準備金 | 3,858,147 | 0.13 | 4,005,715 | 0.14 | -147,568 | -3.68 |
| 退休及離職準備金 | 2,993,764 | 0.10 | 2,829,029 | 0.10 | 164,735 | 5.82 |
| 其他準備金 | 864,383 | 0.03 | 1,176,686 | 0.04 | -312,303 | -26.54 |
| 其他準備金-其他 | 864,383 | 0.03 | 1,176,686 | 0.04 | -312,303 | -26.54 |
| 固定資產 | 10,486,093 | 0.35 | 0 | 0.00 | 10,486,093 | 0.00 |
| 機械及設備 | 5,216,213 | 0.18 | 0 | 0.00 | 5,216,213 | 0.00 |
| 機械及設備 | 22,340,695 | 0.75 | 0 | 0.00 | 22,340,695 | 0.00 |
| 累計折舊-機械及設備 | -17,124,482 | -0.58 | 0 | 0.00 | -17,124,482 | 0.00 |
| 交通及運輸設備 | 617,116 | 0.02 | 0 | 0.00 | 617,116 | 0.00 |
| 交通及運輸設備 | 2,489,746 | 0.08 | 0 | 0.00 | 2,489,746 | 0.00 |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -1,872,630 | -0.06 | 0 | 0.00 | -1,872,630 | 0.00 |
| 雜項設備 | 4,652,764 | 0.16 | 0 | 0.00 | 4,652,764 | 0.00 |
| 雜項設備 | 13,677,551 | 0.46 | 0 | 0.00 | 13,677,551 | 0.00 |
| 累計折舊-雜項設備 | -9,024,787 | -0.30 | 0 | 0.00 | -9,024,787 | 0.00 |
| 無形資產 | 82,672 | 0.00 | 0 | 0.00 | 82,672 | 0.00 |
| 無形資產 | 82,672 | 0.00 | 0 | 0.00 | 82,672 | 0.00 |
| 電腦軟體 | 82,672 | 0.00 | 0 | 0.00 | 82,672 | 0.00 |
| 其他資產 | 2,927,315,826 | 98.64 | 2,867,522,634 | 98.77 | 59,793,192 | 2.09 |
| 什項資產 | 2,927,315,826 | 98.64 | 2,867,522,634 | 98.77 | 59,793,192 | 2.09 |
| 合 計 | 2,967,662,042 | 100.00 | 2,903,323,019 | 100.00 | 64,339,023 | 2.22 |

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。

北市文山區萬芳國民小學
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 | 2,939,741,388 | 99.06 | 2,879,255,235 | 99.17 | 60,486,153 | 2.10 |
| 流動負債 | 6,232,481 | 0.21 | 6,842,224 | 0.24 | -609,743 | -8.91 |
| 應付款項 | 6,232,481 | 0.21 | 6,842,224 | 0.24 | -609,743 | -8.91 |
| 應付代收款 | 5,293,067 | 0.18 | 6,573,248 | 0.23 | -1,280,181 | -19.48 |
| 應付代收款 | 5,293,067 | 0.18 | 6,573,248 | 0.23 | -1,280,181 | -19.48 |
| 應付費用 | 939,414 | 0.03 | 0 | 0.00 | 939,414 | 0.00 |
| 應付費用 | 939,414 | 0.03 | 0 | 0.00 | 939,414 | 0.00 |
| 應付工程款 | 0 | 0.00 | 268,976 | 0.01 | -268,976 | -100.00 |
| 應付工程款 | 0 | 0.00 | 268,976 | 0.01 | -268,976 | -100.00 |
| 其他負債 | 2,933,508,907 | 98.85 | 2,872,413,011 | 98.94 | 61,095,896 | 2.13 |
| 什項負債 | 2,933,508,907 | 98.85 | 2,872,413,011 | 98.94 | 61,095,896 | 2.13 |
| 存入保證金 | 2,279,139 | 0.08 | 1,670,892 | 0.06 | 608,247 | 36.40 |
| 存入保證金 | 2,279,139 | 0.08 | 1,670,892 | 0.06 | 608,247 | 36.40 |
| 應付退休及離職金 | 2,993,764 | 0.10 | 2,829,029 | 0.10 | 164,735 | 5.82 |
| 應付退休及離職金 | 2,993,764 | 0.10 | 2,829,029 | 0.10 | 164,735 | 5.82 |
| 應付代管資產 | 2,927,174,014 | 98.64 | 2,867,476,078 | 98.77 | 59,697,936 | 2.08 |
| 應付代管資產 | 2,927,174,014 | 98.64 | 2,867,476,078 | 98.77 | 59,697,936 | 2.08 |
| 暫收及待結轉帳項 | 1,061,990 | 0.04 | 437,012 | 0.02 | 624,978 | 143.01 |
| 暫收及待結轉帳項 | 1,061,990 | 0.04 | 437,012 | 0.02 | 624,978 | 143.01 |
| 淨資產 | 27,920,654 | 0.94 | 24,067,784 | 0.83 | 3,852,870 | 16.01 |
| 淨資產 | 27,920,654 | 0.94 | 24,067,784 | 0.83 | 3,852,870 | 16.01 |
| 淨資產 | 27,920,654 | 0.94 | 24,067,784 | 0.83 | 3,852,870 | 16.01 |
| 累積餘額 | 27,920,654 | 0.94 | 24,067,784 | 0.83 | 3,852,870 | 16.01 |
| 合 計 | 2,967,662,042 | 100.00 | 2,903,323,019 | 100.00 | 64,339,023 | 2.22 |

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 | 141,812 | 0.00 | 46,556 | 0.00 | 95,256 | 204.61 |
| 代管資產 | 2,927,174,014 | 98.64 | 2,867,476,078 | 98.77 | 59,697,936 | 2.08 |
| 代管資產-土地改良物 | 136,794 | 0.00 | 136,794 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 代管資產-土地 | 2,902,449,300 | 97.80 | 2,841,458,400 | 97.87 | 60,990,900 | 2.15 |
| 代管資產-房屋建築及設 備 | 24,587,920 | 0.83 | 25,880,884 | 0.89 | -1,292,964 | -5.00 |
| 合 計 | 2,967,662,042 | 100.00 | 2,903,323,019 | 100.00 | 64,339,023 | 2.22 |

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。

北市文山區萬芳國民小學
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 | 2,967,662,042 | 100.00 | 2,903,323,019 | 100.00 | 64,339,023 | 2.22 |

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市文山區萬芳國民小學

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 | 116,520,428 | 100.00 | | | 116,520,428 | |
| 勞務收入 | 300 | 0.00 | | | 300 | |
| 服務收入 | 300 | 0.00 | | | 300 | |
| 財產收益 | 1,218,528 | 1.05 | | | 1,218,528 | |
| 財產交易利益 | 1,181,528 | 1.01 | | | 1,181,528 | |
| 其他財產收入 | 37,000 | 0.03 | | | 37,000 | |
| 政府撥入收入 | 110,387,758 | 94.74 | | | 110,387,758 | |
| 公庫撥款收入 | 106,771,090 | 91.63 | | | 106,771,090 | |
| 政府其他撥入收入 | 3,616,668 | 3.10 | | | 3,616,668 | |
| 教學收入 | 3,865,895 | 3.32 | | | 3,865,895 | |
| 學雜費收入 | 3,865,895 | 3.32 | | | 3,865,895 | |
| 其他收入 | 1,047,947 | 0.90 | | | 1,047,947 | |
| 受贈收入 | 318,955 | 0.27 | | | 318,955 | |
| 雜項收入 | 728,992 | 0.63 | | | 728,992 | |
| 支出 | 123,502,141 | 105.99 | | | 123,502,141 | |
| 人事支出 | 105,314,627 | 90.38 | | | 105,314,627 | |
| 人事支出 | 105,314,627 | 90.38 | | | 105,314,627 | |
| 業務支出 | 11,146,576 | 9.57 | | | 11,146,576 | |
| 業務支出 | 11,146,576 | 9.57 | | | 11,146,576 | |
| 財產損失 | 26,734 | 0.02 | | | 26,734 | |
| 財產交易損失 | 26,734 | 0.02 | | | 26,734 | |
| 折舊、折耗及攤銷 | 3,414,437 | 2.93 | | | 3,414,437 | |
| 固定資產折舊 | 3,392,493 | 2.91 | | | 3,392,493 | |
| 無形資產攤銷 | 21,944 | 0.02 | | | 21,944 | |
| 其他支出 | 3,599,767 | 3.09 | | | 3,599,767 | |
| 其他支出 | 3,599,767 | 3.09 | | | 3,599,767 | |
| 本期賸餘(短絀) | -6,981,713 | -5.99 | | | -6,981,713 | |
| 期初淨資產 | 34,902,367 | 29.95 | | | 34,902,367 | |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 期末淨資產 | 27,920,654 | 23.96 | | | 27,920,654 | |

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—臺北市文山區萬芳國民小學
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) | -6,981,713 |
| 8002 調整非現金項目 | 1,650,887 |
| 800202 折舊、折耗及攤銷 | 3,414,437 |
| 800203 處理資產損失(利益) | -1,154,794 |
| 800204 其他 | -311,103 |
| 800205 流動資產淨減(淨增) | 312,090 |
| 800206 流動負債淨增(淨減) | -609,743 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | -5,330,826 |
| 82 投資活動之現金流量 | |
| 8202 減少長期貸墊款及準備金 | 1,042,463 |
| 820203 減少準備金 | 1,042,463 |
| 8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | 1,924,292 |
| 820401 減少固定資產 | 54,561 |
| 820404 減少其他資產 | 1,869,731 |
| 8207 增加長期貸墊款及準備金 | -730,160 |
| 820703 增加準備金 | -730,160 |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -3,702,270 |
| 820901 增加固定資產 | -1,701,283 |
| 820903 增加無形資產 | -36,000 |
| 820904 增加其他資產 | -1,964,987 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -1,465,675 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 3,512,975 |
| 840102 增加其他負債 | 3,512,975 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -2,279,750 |
| 840402 減少其他負債 | -2,279,750 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | 1,233,225 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | -5,563,276 |
| 87 期初現金及約當現金 | 31,481,833 |
| 88 期末現金及約當現金 | 25,918,557 |

備註：

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數164,735元及代管資產增加數59,697,936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—臺北市文山區萬芳國民小學

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 | 115,082,358 | 1,438,070 | 116,520,428 | 收入 |
| 勞務收入 | 300 | | 300 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 91,561 | 1,126,967 | 1,218,528 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 110,387,758 | | 110,387,758 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 3,865,895 | | 3,865,895 | 教學收入 |
| 其他收入 | 736,844 | 311,103 | 1,047,947 | 其他收入 |
| 基金用途 | 121,798,253 | 1,703,888 | 123,502,141 | 支出 |
| 用人費用 | 105,314,627 | | 105,314,627 | 人事支出 |
| 服務費用 | 4,538,086 | 6,608,490 | 11,146,576 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 2,389,655 | -2,389,655 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 17,100 | -17,100 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 4,201,735 | -4,201,735 | | |
| 購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資 | 5,251,933 | -5,251,933 | | |
| 其他 | 85,117 | 3,514,650 | 3,599,767 | 其他支出 |
| 其他 | | 26,734 | 26,734 | 財產損失 |
| 其他 | | 3,414,437 | 3,414,437 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | | 3,514,650 | 3,599,767 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | -6,715,895 | -265,818 | -6,981,713 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 24,067,784 | 10,834,583 | 34,902,367 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 17,351,889 | 10,568,765 | 27,920,654 | 期末淨資產 |

註：

地方教育發展基金-臺北市文山區萬芳國民小學
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」453萬**8,086**元與會計科目「業務支出」1,114萬**6,576**元間之調整數660萬**8,490**元，係「材料及用品費」238萬9,655元、「租金、償債、利息及相關手續費」1萬**7,100**元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」420萬**1,735**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112萬**6,967**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31萬8,955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；另預算項目「其他收入」其中7,852元係以前年度購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生利益減少數，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。
 3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」341萬**4,437**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」2萬**6,734**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」525萬**1,933**元，其中173萬**7,283**元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘351萬4,650元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

[UCOM21S/BGT525R01]

臺北市政府所屬各機關學校可支庫款餘額證明單

印表日期：110/12/30

印表時間：19:00:15

第 1 頁 / 共 1 頁

支用機關代號：05553

臺北市文山區萬芳國民小學

| 年度 | 編列機關 | 類別 | 市庫收支代號 市庫收支科目名稱 | 上期結存數 | 累計收入數 | 累計支付數 | 未支用餘額 |
|-----|-------|----|---------------------------|------------|-------------|-------------|------------|
| 110 | 05553 | FA | 1900- 臺北市萬芳國民小學特種基金保管款 | 7,704,828 | 23,525,370 | 24,058,482 | 7,171,716 |
| 110 | 05553 | FA | 2700- 臺北市地方教育發展基金 | 24,460,935 | 115,997,863 | 121,106,252 | 19,352,546 |
| | | | <小計> | 32,165,763 | 139,523,233 | 145,164,734 | 26,524,262 |

上表所列係貴機關截至110年12月30日止,可支庫款餘額資料,敬請查照

此 致

臺北市政府財政局 啟

臺北市文山區萬芳國民小學

110年12月30日

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區萬芳國民小學

40501553-1

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 110 年 12 月份

單位：新臺幣元

| 平衡表帳面餘額 | 支付科對帳單之餘額 | 平衡表減支付科差額 | 差異原因說明 |
|------------|------------|-----------|-------------------|
| 18,488,163 | 19,352,546 | -864,383 | 差異數為其他準備金864,383元 |

臺灣銀行 受託辦理勞工退休準備金對帳單(臨櫃列印)

地址：116 臺北市文山區萬和街1號

戶名：臺北市文山區萬芳國民小學勞工退休準備金監督委員會

監督委員會：19335266 臺灣銀行：00042872 總公司營利：052***80
 統一編號 印鑑卡號 專業統一編號
 提撥率：15.0000%
 對帳單：110/12/01~110/12/30
 起迄日期

單位：新台幣元

| 登帳日 給付日 | 摘要 代號 | 存入金額或 身分證字號 | 支付金額或 代收銀行 | 繳存年月/補提年度 或支票/匯款 | 起息日或 轉帳戶號 | 結 餘 |
|--|----------|----------------|---------------|---------------------|-------------------|------------------------|
| 110/12/01 110/12/09 | D1 | 9,569 | 北臺灣銀行 | 繳110/12-110/12 | 前單結餘 110/12/07 | 2,909,053 2,918,622 |
| <p>擬： 一、依據辦理對帳事宜 二、文憑閱後存查</p> <p>會計 蘇麗卿 11. 1. 03 1606</p> <p>01040900</p> | | | | | | |

◎請貴單位務必監督貴專戶確實依照每月薪資總額百分之二至百分之十五範圍內按月提撥勞工退休準備金，以維護勞工權益。

本期結餘：
\$2,918,622

摘要代號：A2~按月提撥-轉帳代繳存入款、A3~A6~按月提撥-匯款存入款、ATM存入款、臺銀網路銀行存入款、電話銀行存入款
 C~公司歇業領回、D1~按月提撥-臨櫃代收存入款、E~公司未存款註銷、
 P~公司全部移轉、G~公司部份移轉、I~盈餘分配、J~二次分配、
 K~給付特支資遣費、L~給付離職金、M~給付資遣費、N~給付撫卹金、
 O~給付歇業個人資遣費、P~給付個人退休金、R~公司溢繳退還、S~給付勞僱合意結清金、
 T~公司錯帳沖轉、H~公司結清舊制領回、PC~公司部份歇業領回、PH~公司部份結清舊制領回、
 W1~補提差額-臨櫃代收存入款、W3~A6~補提差額-匯款存入款、ATM存入款、臺銀網路銀行存入款、電話銀行存入款

| | | | |
|----------|--------------|------------|--------|
| 機關(學校)名稱 | 臺北市文山區萬芳國民小學 | 機關代號 | 05553 |
| 統一編號 | 05200180 | 總存款(約當新臺幣) | 75,142 |

| 帳號 | 存單序號 | 存款類別 | 分行 | 幣別 | 即時餘額 | 可用餘額 | 到期日 |
|----------------|--------|------|------|-----|-----------|-----------|-----------|
| 00320177081862 | 000001 | 聘僱人員 | 木柵分行 | TWD | 75,142.00 | 75,142.00 | 111/02/13 |

擬：一、依據辦理對帳事宜
 二、文陳閱後存查

會計室 蘇麗卿
 111.1.03

1666

0104/0900

| | | | |
|------|----------------|------|-------------------|
| 分行名稱 | 公庫處 | 存款類別 | 公庫存款 |
| 帳號 | 00210131161926 | 中文名稱 | 臺北市文山區萬芳國民小學教育儲蓄戶 |
| 機關代碼 | 05553 | 機關名稱 | 臺北市文山區萬芳國民小學 |
| 起日 | 110/12/01 | 迄日 | 110/12/31 |

| 交易日期 | 支票號碼 | 交易摘要 | 支出金額 | 存入金額 | 餘額 | 代收付 | 交易附註 |
|-----------|----------|------|----------|------|------------|-----|------|
| 110/12/21 | | 利息 | | 7.00 | 267,678.00 | | 總行 |
| 110/12/22 | 09150352 | 交換扣帳 | 9,000.00 | | 258,678.00 | | 國泰世華 |

擬：一、依據辦理對帳事宜
 二、文陳閱後存查

會計室 蘇麗卿

111. 1. 03

1666

0104/0900

3COM100/BGT663R01J

臺北市政府各機關學校退撫基金繳費專戶交易月報表

印表日期：110/12/30

印表時間：23:23:55

頁次/總頁次：1/1

行名稱：臺灣銀行世貿分行

存款類別：繳費專戶

帳號：11981905553015

帳戶名稱：臺北市文山區萬芳國小退撫基金繳費專戶

關代號：05553

期間：110年12月份

關名稱：臺北市文山區萬芳國民小學

| 交易日期 | 交易時間 | 摘要 | 支出金額 | 存入金額 | 結餘金額 | 備註 |
|---------|----------|-------|---------|---------|---------|----|
| 0/12/03 | 12:14:03 | 1(轉收) | | 223,186 | 223,562 | |
| 0/12/03 | 12:14:06 | 1(轉收) | | 406,326 | 629,888 | |
| 0/12/07 | 14:14:03 | 2(轉支) | 629,888 | | 0 | |

報：一、依據辦理對帳事宜
二、文據閱後存查



1606

0104/0900

| | | | |
|------|--------------|------|--------------------|
| 分行名稱 | 公庫處 | 存款類別 | |
| 帳號 | 210550555313 | 中文名稱 | 臺北市文山區萬芳國民小學公保費代扣繳 |
| 機關代碼 | 05553 | 機關名稱 | 臺北市文山區萬芳國民小學 |
| 起日 | 110/12/31 | 迄日 | 110/12/31 |

| 交易日期 | 交易時間 | 摘要 | 支出金額 | 存入金額 | 結餘金額 | 備註 |
|------|------|----|------|------|------|----|
|------|------|----|------|------|------|----|

查詢條件無相關資料
最後帳務日1101207 餘額0.00

- 擬：一、依據辦理對帳事宜
二、文陳閱後存查

會計室 蘇麗卿

11.1.03
1666

2104/0900

| | | | |
|------|--------------|------|--------------------|
| 分行名稱 | 公庫處 | 存款類別 | |
| 帳號 | 210550555311 | 中文名稱 | 臺北市文山區萬芳國民小學健保費代扣繳 |
| 機關代碼 | 05553 | 機關名稱 | 臺北市文山區萬芳國民小學 |
| 起日 | 110/12/31 | 迄日 | 110/12/31 |

| 交易日期 | 交易時間 | 摘要 | 支出金額 | 存入金額 | 結餘金額 | 備註 |
|------|------|----|------|------|------|----|
|------|------|----|------|------|------|----|

查詢條件無相關資料
最後帳務日1101230 餘額0.00

- 擬：一、依據 辦理對帳事宜
- 二、文陳閱後存查

會計室 蘇麗卿

1666

0104/0900

| | | | |
|------|--------------|------|--------------------|
| 分行名稱 | 公庫處 | 存款類別 | |
| 帳號 | 210550555312 | 中文名稱 | 臺北市文山區萬芳國民小學勞保費代扣繳 |
| 機關代碼 | 05553 | 機關名稱 | 臺北市文山區萬芳國民小學 |
| 起日 | 110/12/31 | 迄日 | 110/12/31 |

| 交易日期 | 交易時間 | 摘要 | 支出金額 | 存入金額 | 結餘金額 | 備註 |
|------|------|----|------|------|------|----|
|------|------|----|------|------|------|----|

查詢條件無相關資料
最後帳務日1101230 餘額0.00

- 擬：一、依據辦理對帳事宜
二、文陳閱後存查

會計室 蘇麗卿

111.1.03

166

0104/0900

| | | | |
|------|--------------|------|--------------------|
| 分行名稱 | 公庫處 | 存款類別 | |
| 帳號 | 210550555314 | 中文名稱 | 臺北市文山區萬芳國民小學勞退基金代扣 |
| 機關代碼 | 05553 | 機關名稱 | 臺北市文山區萬芳國民小學 |
| 起日 | 110/12/31 | 迄日 | 110/12/31 |

| 交易日期 | 交易時間 | 摘要 | 支出金額 | 存入金額 | 結餘金額 | 備註 |
|------|------|----|------|------|------|----|
|------|------|----|------|------|------|----|

查詢條件無相關資料
最後帳務日1101230 餘額0.00

- 經：一、依據辦理對帳事宜
二、文陳閱後存查

0104/0900

會計室 蘇麗卿
110/1/3

1626

| | | | |
|------|--------------|------|--------------------|
| 分行名稱 | 公庫處 | 存款類別 | 代扣繳專戶 |
| 帳號 | 210550555301 | 中文名稱 | 臺北市文山區萬芳國民小學公用事業費款 |
| 機關代碼 | 05553 | 機關名稱 | 臺北市文山區萬芳國民小學 |
| 起日 | 110/12/31 | 迄日 | 110/12/31 |

| 交易日期 | 交易時間 | 摘要 | 支出金額 | 存入金額 | 結餘金額 | 備註 |
|------|------|----|------|------|------|----|
|------|------|----|------|------|------|----|

查詢條件無相關資料
最後帳務日1101230 餘額0.00

- 擬：一、依據辦理對帳事宜
二、文陳閱後存查

會計室 蘇麗卿
111.1.03
1667

0104/0900

| | | | |
|------|--------------|------|--------------------|
| 分行名稱 | 公庫處 | 存款類別 | |
| 帳號 | 210550555315 | 中文名稱 | 臺北市文山區萬芳國民小學各項費款代扣 |
| 機關代碼 | 05553 | 機關名稱 | 臺北市文山區萬芳國民小學 |
| 起日 | 110/12/31 | 迄日 | 110/12/31 |

| 交易日期 | 交易時間 | 摘要 | 支出金額 | 存入金額 | 結餘金額 | 備註 |
|------|------|----|------|------|------|----|
|------|------|----|------|------|------|----|

查詢條件無相關資料
最後帳務日1101214 餘額0.00

擬：一、依據辦理對帳事宜
二、文陳閱後存查

會計室 蘇麗卿

111.1.03

1666

01040900

臺北市文山區萬芳國民小學市有財產分類統計表

製表日期：民國111年01月06日

財產性質：公務用

中華民國 110年12月1日起至 110年12月31日止

頁次： 1 / 2

| 財產類別 | | 上期結轉金額 | 本期增加 | 本期減少 | 本期折舊 | 本期結存金額 |
|------------|----|---------------|------|------|---------|---------------|
| 一. 土地 | 筆數 | 2 | 0 | 0 | 0 | 2 |
| | 面積 | 35,877.00 | 0.00 | 0.00 | | 35,877.00 |
| | 價值 | 2,902,449,300 | 0 | 0 | | 2,902,449,300 |
| 土地改良物 | 數量 | 3 | 0 | 0 | 0 | 3 |
| | 價值 | 136,794 | 0 | 0 | | 136,794 |
| 二. 房屋建築及設備 | 棟數 | 5 | 0 | 0 | 107,747 | 5 |
| | 數量 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| | 面積 | 18,927.40 | 0.00 | 0.00 | | 18,927.40 |
| | 價值 | 24,695,667 | 0 | 0 | | 24,587,920 |
| 三. 機械及設備 | 數量 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 價值 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 四. 交通及運輸設備 | 數量 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 價值 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 五. 什項設備 | 數量 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 價值 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 六. 有價證券 | 股數 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 價值 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 七. 權利 | 數量 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 價值 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 小計 | 總值 | 2,927,281,761 | 0 | 0 | 107,747 | 2,927,174,014 |

臺北市文山區萬芳國民小學市有財產分類統計表

製表日期：民國111年01月06日

財產性質：事業用

中華民國 110年12月1日起至 110年12月31日止

頁次： 2 / 2

| 財產類別 | | 上期結轉金額 | 本期增加 | 本期減少 | 本期折舊 | 本期結存金額 |
|------------|----|---------------|---------|------|---------|---------------|
| 一. 土地 | 筆數 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 面積 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| | 價值 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 土地改良物 | 數量 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 價值 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 二. 房屋建築及設備 | 棟數 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 數量 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| | 面積 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| | 價值 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 三. 機械及設備 | 數量 | 817 | 17 | 0 | 175,801 | 834 |
| | 價值 | 4,876,658 | 515,356 | 0 | | 5,216,213 |
| 四. 交通及運輸設備 | 數量 | 60 | 1 | 0 | 16,289 | 61 |
| | 價值 | 595,605 | 37,800 | 0 | | 617,116 |
| 五. 什項設備 | 數量 | 358 | 3 | 0 | 88,242 | 361 |
| | 價值 | 4,684,140 | 56,866 | 0 | | 4,652,764 |
| 六. 有價證券 | 股數 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 價值 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 七. 權利 | 數量 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 價值 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 小計 | 總值 | 10,156,403 | 610,022 | 0 | 280,332 | 10,486,093 |
| 合計 | 總值 | 2,937,438,164 | 610,022 | 0 | 388,079 | 2,937,660,107 |

備註：1. 財產價值以新臺幣(元)計算。

2. 土地詳計筆數及面積，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

3. 建物詳計棟數、數量及面積，其有建物標示者，以棟數計算，無建物標示者，以數量計算，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂