

40501574

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

臺北市南港區南港國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市南港區南港國民小學編

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 01 至 01	頁
乙、總說明	第 03 至 06	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 07 至 08	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 09 至 09	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 20 至 20	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	202,121,683	203,604,052	- 1,482,369	- 0.73
基金用途	205,734,279	200,507,231	5,227,048	2.61
賸餘(短絀)	- 3,612,596	3,096,821	- 6,709,417	
餘絀情形：				
基金餘額	8,326,811	11,939,407	- 3,612,596	- 30.26
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 815,956	95,667	- 911,623	

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

40501574-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市南港區南港國民小學

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166,486,000元，決算數171,181,916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9,711,000元，決算數10,792,486元。

係新購教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理課後留園、學生活動等指定活動項目，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。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列18,796,000元，決算數17,102,475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2,562,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數181,000元），決算數6,657,402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南港區南港國民小學

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202,121,683元，較預算數192,296,000元，增加9,825,683元，計增5.11%。

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10,000元，減少9,400元，計減94.00%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預計收入減少所致。

2.財產處分收入：決算數29,555元，較預算數15,000元，增加14,555元，計增97.03%。

主要係因：

財產報廢變賣收入較預計收入增加所致。

3.租金收入：決算數674,608元，較預算數939,000元，減少264,392元，計減28.16%。

主要係因：

依財政局來函延後繳交租金收入。

4.權利金收入：決算數464,796元，較預算數630,000元，減少165,204元，計減26.22%。

主要係因：

依財政局來函延後繳交權利金收入。

5.其他財產收入：決算數124,848元，較預算數170,000元，減少45,152元，計減26.56%。

場地出借費收入較預計收入減少所致。

6.公庫撥款收入：決算數193,956,039元，較預算數188,096,000元，增加5,860,039元，計增3.12%。

7.政府其他撥入收入：決算數4,304,934元，較預算數0元，增加4,304,934元。

主要係因：

(1)暑假暨109上攜手班經費補助款131,146元。(2)輔導員減課鐘點費補助款37,120元。(3)109學年度設置轉銜課程計畫設班費用71,994元。(4)教育部轉銜課程教師師資費用348,155元。(5)109學年度國民小學兒童課後照顧服務鐘點費差額經費601,556元。(6)教育部國中小科技輔助自主學習推動計畫補助款26,200元。(7)國教輔導團減課鐘點費第3期款20,480元。(8)圖書館閱讀推動教師計畫第2期款52,480元。(9)110年度防災教育計畫暨所屬學校防災校園建置計畫50,000元。(10)新住民子女華語補救教學經費16,816元。(11)原住民族語開課經費57,616元。(12)新住民族語開課經費41,904元。(13)無力繳交代收代辦費第2期款13,965元。(14)109-2代辦費2-4歲104,697元。(15)109學年度攜手班第2期款260,503元。(16)109年度提升國中小學自然科學領域教學設備56,000元。(17)109-2學校用書補助6,387元。(18)110-12-5歲代辦費及第1胎第1期875,470元。(19)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第2期187,500元。(20)110-111年數位學習教師增能工作坊計畫110年經費194,915元。(21)輔導減課14,080元。(22)109學年度原住民族語經費46,817元。(23)110學年度照身障生專班經費294,074元。(24)教學訪問教師計畫之原服務學校聘任教師經費234,754元。(25)110學課年度課照身障專班經費58,464元。(26)110學年度無力繳交代收代辦費14,775元。(27)110學年度第1學期攜手班經費74,670元。(28)110-1 2-5歲代辦費第2期款125,084元。(29)110-1中小學校用書經費8,091元。(30)110學年度轉銜課程師資費用203,620元。(31)自願赴偏遠服務教師保險費3,351元。(32)身障資源班設備72,250元。

臺北市地方教育發展基金臺北市南港區南港國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

8.學雜費收入：決算數2,144,645元，較預算數2,086,000元，增加58,645元，計增2.81%。

主要係因：

幼兒園學雜費較預計收入增加所致。

9.雜項收入：決算數421,658元，較預算數350,000元，增加71,658元，計增20.47%。

主要係因：

幼兒園各項代收代辦剩餘款等較預計收入增加所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數205,734,279元，較預算數197,555,000元，增加8,179,279元，計增4.14%。

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171,181,916元，較預算數166,486,000元，增加4,695,916元，計增2.82%。

主要係因：

收支併決用人費用不敷數所致。

2.學前教育計畫：決算數10,792,486元，較預算數9,711,000元，增加1,081,486元，計增11.14%。

主要係因：

收支併決教育部補助幼兒園2-5歲代辦費及第1胎補助經費所致。

3.一般行政管理計畫：決算數17,102,475元，較預算數18,796,000元，減少1,693,525元，計減9.01%。

主要係因：

用人費用覈實支用贖餘所致。

4.建築及設備計畫：決算數6,657,402元，較預算數2,562,000元，增加4,095,402元，計增159.85%。

主要係因：

(1)收支併決AI智慧工程暨視聽教室1,925,143元。(2)收支併決110年度國民小學身心障礙特殊教育班教學環境改善工程2,054,381元

(三)本期贖餘(短絀)：

本年度決算短絀數3,612,596元，較預算短絀數5,259,000元，計相差1,646,404元。

主要係因：

辦理AI智慧工程暨視聽教室及110年度國民小學身心障礙特殊教育班工程所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市南港區南港國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流入1,581,203元。
- 投資活動之淨現金流出2,543,079元。
- 籌資活動之淨現金流入145,920元。
- 本年度現金及約當現金之淨減815,956元。
- 期初現金及約當現金21,274,589元。
- 期末現金及約當現金20,458,633元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為8,484,011,594元，包括：

- 流動資產20,839,243元，較上年度21,978,210元，減少1,138,967元，主要係因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3,872,558元，較上年度3,303,234元，增加569,324元，主要係因幼兒園代收代付結餘款等轉準備金準備金增加。
- 固定資產765,322,235元，較上年度784,148,874元，減少18,826,639元，主要係因提列折舊費用致房屋建築及設備減少。
- 無形資產188,116元，較上年度197,578元，減少9,462元，主要係因電腦軟體攤銷致無形資產減少。
- 其他資產7,693,789,442元，較上年度7,483,314,458元，增加210,474,984元，主要係因市有土地增值調整致代管資產-土地增加。

決算日負債總額為7,710,174,432元，包括：

- 流動負債10,944,355元，較上年度8,146,823元，增加2,797,532元，主要係因代辦經費增加致應付代收款增加。
- 其他負債7,699,230,077元，較上年度7,488,509,672元，增加210,720,405元，主要係因市有土地增值調整致應付代管資產增加。

決算日淨資產為773,837,162元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數20,059,049元及補辦預算數181,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

丙、決算主要表

地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學
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	192,296,000	100.00	202,121,683	100.00	9,825,683	5.11	203,604,052	100.00
43 勞務收入	10,000	0.01	600	0.00	-9,400	-94.00	8,600	0.00
431服務收入	10,000	0.01	600	0.00	-9,400	-94.00	8,600	0.00
45 財產收入	1,754,000	0.91	1,293,807	0.64	-460,193	-26.24	1,338,069	0.66
451財產處分收入	15,000	0.01	29,555	0.01	14,555	97.03	10,671	0.01
452租金收入	939,000	0.49	674,608	0.33	-264,392	-28.16	703,986	0.35
453權利金收入	630,000	0.33	464,796	0.23	-165,204	-26.22	472,500	0.23
45Y其他財產收入	170,000	0.09	124,848	0.06	-45,152	-26.56	150,912	0.07
46 政府撥入收入	188,096,000	97.82	198,260,973	98.09	10,164,973	5.40	199,841,582	98.15
462公庫撥款收入	188,096,000	97.82	193,956,039	95.96	5,860,039	3.12	197,191,692	96.85
46Y政府其他撥入收入			4,304,934	2.13	4,304,934	0.00	2,649,890	1.30
4S 教學收入	2,086,000	1.08	2,144,645	1.06	58,645	2.81	2,080,671	1.02
4S1學雜費收入	2,086,000	1.08	2,144,645	1.06	58,645	2.81	2,080,671	1.02
4Y 其他收入	350,000	0.18	421,658	0.21	71,658	20.47	335,130	0.16
4YY雜項收入	350,000	0.18	421,658	0.21	71,658	20.47	335,130	0.16
5 基金用途	197,555,000	100.00	205,734,279	100.00	8,179,279	4.14	200,507,231	100.00
53 國民教育計畫	166,486,000	84.27	171,181,916	83.21	4,695,916	2.82	164,960,421	82.27
54 學前教育計畫	9,711,000	4.92	10,792,486	5.25	1,081,486	11.14	9,427,841	4.70
5L 一般行政管理計畫	18,796,000	9.51	17,102,475	8.31	-1,693,525	-9.01	16,927,772	8.44
5M 建築及設備計畫	2,562,000	1.30	6,657,402	3.24	4,095,402	159.85	9,191,197	4.58
購建固定資產	2,526,000	1.28	6,621,402	3.22	4,095,402	162.13	9,155,197	4.57
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			36,000	0.02
本期賸餘 (短絀-)	-5,259,000		-3,612,596		1,646,404	-31.31	3,096,821	
期初基金餘額	6,771,000		11,939,407		5,168,407	76.33	8,842,586	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,512,000		8,326,811		6,814,811	450.72	11,939,407	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學
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		20,059,049
451財產處分收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	14,555
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	5,860,039
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	4,304,934
4S1學雜費收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	58,645
4YY雜項收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	71,658
53 國民教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	4,695,916
54 學前教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	1,081,486
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	3,971,816

備註：

地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學

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	192,296,000	202,121,683	9,825,683	5.11	
43 勞務收入	10,000	600	-9,400	-94.00	
431服務收入	10,000	600	-9,400	-94.00	係教師甄選報名費收入較預期減少。
45 財產收入	1,754,000	1,293,807	-460,193	-26.24	
451財產處分收入	15,000	29,555	14,555	97.03	係財產變賣收入較預期減少。
452租金收入	939,000	674,608	-264,392	-28.16	依財政局來函減收租金收入。
453權利金收入	630,000	464,796	-165,204	-26.22	依財政局來函減收權利金收入。
45Y其他財產收入	170,000	124,848	-45,152	-26.56	係場地出借費收入較預計減少。
46 政府撥入收入	188,096,000	198,260,973	10,164,973	5.40	
462公庫撥款收入	188,096,000	193,956,039	5,860,039	3.12	
46Y政府其他撥入收入		4,304,934	4,304,934	0.00	係教育部補助暑假暨109上攜手班等經費。
4S 教學收入	2,086,000	2,144,645	58,645	2.81	
4S1學雜費收入	2,086,000	2,144,645	58,645	2.81	
4Y 其他收入	350,000	421,658	71,658	20.47	
4YY雜項收入	350,000	421,658	71,658	20.47	係代收代付結餘款轉準備金收入。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學
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	197,555,000	205,734,279	8,179,279	4.14	
53 國民教育計畫	166,486,000	171,181,916	4,695,916	2.82	
1 用人費用	153,598,000	156,810,460	3,212,460	2.09	
11 正式員額薪資	81,408,000	88,537,116	7,129,116	8.76	
113 職員薪金	81,408,000	88,537,116	7,129,116	8.76	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,235,856	2,009,907	-225,949	-10.11	
122 約僱職員薪金	406,896	432,709	25,813	6.34	
124 兼職人員酬金	1,828,960	1,577,198	-251,762	-13.77	
13 超時工作報酬	673,150	679,165	6,015	0.89	
131 加班費	673,150	679,165	6,015	0.89	
15 獎金	18,631,862	20,765,002	2,133,140	11.45	
151 考績獎金	8,405,000	10,057,020	1,652,020	19.66	
152 年終獎金	10,226,862	10,707,982	481,120	4.70	
16 退休及卹償金	39,398,712	33,588,674	-5,810,038	-14.75	
161 職員退休及離職金	39,398,712	33,588,674	-5,810,038	-14.75	
18 福利費	11,250,420	11,230,596	-19,824	-0.18	
181 分擔員工保險費	6,942,024	8,521,673	1,579,649	22.75	
183 傷病醫藥費	719,800	144,900	-574,900	-79.87	
185 員工通勤交通費	820,260	763,908	-56,352	-6.87	
18Y 其他福利費	2,768,336	1,800,115	-968,221	-34.97	
2 服務費用	6,564,000	7,832,872	1,268,872	19.33	
21 水電費	2,275,551	1,914,077	-361,474	-15.89	
212 工作場所電費	2,071,434	1,748,279	-323,155	-15.60	
214 工作場所水費	204,117	165,798	-38,319	-18.77	
23 旅運費	61,690	66,327	4,637	7.52	
231 國內旅費	61,690	66,327	4,637	7.52	
24 印刷裝訂與廣告費	55,000	57,500	2,500	4.55	
241 印刷及裝訂費	55,000	57,500	2,500	4.55	
25 修理保養及保固費	1,339,351	1,296,230	-43,121	-3.22	
252 一般房屋修護費	862,300	571,592	-290,708	-33.71	
255 機械及設備修護費	477,051	724,638	247,587	51.90	
27 一般服務費	1,174,208	2,352,523	1,178,315	100.35	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,960	25,276	12,316	95.03	
279 外包費	641,040	153,000	-488,040	-76.13	
27D 計時與計件人員酬金	318,208	1,972,247	1,654,039	519.80	
27F 體育活動費	202,000	202,000			
28 專業服務費	1,658,200	2,146,215	488,015	29.43	

地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學
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	351,800	1,070,625	718,825	204.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	56,800	127,600	70,800	124.65	
28Y 其他專業服務費	1,249,600	947,990	-301,610	-24.14	
3 材料及用品費	3,963,000	3,887,137	-75,863	-1.91	
31 使用材料費	1,899,880	1,872,369	-27,511	-1.45	
315 設備零件	1,899,880	1,872,369	-27,511	-1.45	
32 用品消耗	2,063,120	2,014,768	-48,352	-2.34	
321 辦公(事務)用品	276,820	137,235	-139,585	-50.42	
322 報章雜誌	154,100	147,833	-6,267	-4.07	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	42,000	44,344	2,344	5.58	
32Y 其他用品消耗	1,590,200	1,685,356	95,156	5.98	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	254,000	173,800	-80,200	-31.57	
44 交通及運輸設備租金	208,000	165,800	-42,200	-20.29	
442 車租	208,000	165,800	-42,200	-20.29	
45 雜項設備租金	46,000	8,000	-38,000	-82.61	
451 雜項設備租金	46,000	8,000	-38,000	-82.61	
6 稅捐及規費(強制費)	575,000	523,905	-51,095	-8.89	
61 土地稅	300,000	308,114	8,114	2.70	
612 一般土地地價稅	300,000	308,114	8,114	2.70	
63 房屋稅	200,000	183,030	-16,970	-8.49	
631 一般房屋稅	200,000	183,030	-16,970	-8.49	
64 消費與行為稅	75,000	32,761	-42,239	-56.32	
644 營業稅	75,000	32,761	-42,239	-56.32	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,201,000	1,708,877	507,877	42.29	
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	1,191,000	1,698,877	507,877	42.64	
743 獎勵費用	18,000	75,620	57,620	320.11	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,173,000	1,623,257	450,257	38.39	
9 其他	331,000	244,865	-86,135	-26.02	
91 其他支出	331,000	244,865	-86,135	-26.02	
91Y 其他	331,000	244,865	-86,135	-26.02	

地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學
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	9,711,000	10,792,486	1,081,486	11.14	決算數較預算數增加1,081,486元，主要係因：收支併決用人費用不敷數及教育部補助幼兒園2-5歲代辦費及第1胎補助經費所致。
1 用人費用	9,326,000	9,508,540	182,540	1.96	
11 正式員額薪資	6,437,580	6,813,293	375,713	5.84	
113 職員薪金	5,741,580	6,116,248	374,668	6.53	
114 工員工資	696,000	697,045	1,045	0.15	
13 超時工作報酬	110,068	73,238	-36,830	-33.46	
131 加班費	110,068	73,238	-36,830	-33.46	
15 獎金	1,481,164	1,202,885	-278,279	-18.79	
151 考績獎金	676,465	475,140	-201,325	-29.76	
152 年終獎金	804,699	727,745	-76,954	-9.56	
16 退休及卹償金	577,008	577,570	562	0.10	
161 職員退休及離職金	556,848	533,938	-22,910	-4.11	
162 工員退休及離職金	20,160	43,632	23,472	116.43	
18 福利費	720,180	841,554	121,374	16.85	
181 分擔員工保險費	589,800	736,044	146,244	24.80	
183 傷病醫藥費	6,020	1,720	-4,300	-71.43	
185 員工通勤交通費	108,360	103,790	-4,570	-4.22	
18Y 其他福利費	16,000		-16,000	-100.00	
2 服務費用	165,000	103,015	-61,985	-37.57	
25 修理保養及保固費	94,000	39,050	-54,950	-58.46	
252 一般房屋修護費	61,600	33,550	-28,050	-45.54	
255 機械及設備修護費	32,400	5,500	-26,900	-83.02	
27 一般服務費	23,020	22,786	-234	-1.02	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,020	786	-234	-22.94	
27F 體育活動費	22,000	22,000			
28 專業服務費	47,980	41,179	-6,801	-14.17	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,480	8,000	520	6.95	
28Y 其他專業服務費	40,500	33,179	-7,321	-18.08	
3 材料及用品費	36,000	15,600	-20,400	-56.67	
31 使用材料費	15,600	15,600			
315 設備零件	15,600	15,600			
32 用品消耗	20,400		-20,400	-100.00	
32Y 其他用品消耗	20,400		-20,400	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學
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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	88,000	1,117,131	1,029,131	1,169.47	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	88,000	1,117,131	1,029,131	1,169.47	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	88,000	1,117,131	1,029,131	1,169.47	
9 其他	96,000	48,200	-47,800	-49.79	
91 其他支出	96,000	48,200	-47,800	-49.79	
91Y 其他	96,000	48,200	-47,800	-49.79	
5L 一般行政管理計畫	18,796,000	17,102,475	-1,693,525	-9.01	
1 用人費用	16,080,000	14,388,538	-1,691,462	-10.52	
11 正式員額薪資	10,008,000	9,108,105	-899,895	-8.99	
113 職員薪金	8,928,000	7,930,125	-997,875	-11.18	
114 工員工資	1,080,000	1,177,980	97,980	9.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	406,896	468,471	61,575	15.13	
122 約僱職員薪金	406,896	468,471	61,575	15.13	
13 超時工作報酬	551,114	459,073	-92,041	-16.70	
131 加班費	551,114	459,073	-92,041	-16.70	
15 獎金	2,928,862	2,288,792	-640,070	-21.85	
151 考績獎金	1,627,000	1,116,656	-510,344	-31.37	
152 年終獎金	1,301,862	1,172,136	-129,726	-9.96	
16 退休及卹償金	874,584	829,779	-44,805	-5.12	
161 職員退休及離職金	788,184	658,245	-129,939	-16.49	
162 工員退休及離職金	86,400	171,534	85,134	98.53	
18 福利費	1,310,544	1,234,318	-76,226	-5.82	
181 分擔員工保險費	926,904	879,168	-47,736	-5.15	
185 員工通勤交通費	143,640	118,050	-25,590	-17.82	
18Y 其他福利費	240,000	237,100	-2,900	-1.21	
2 服務費用	2,130,000	2,130,437	437	0.02	
27 一般服務費	1,367,368	1,661,308	293,940	21.50	
279 外包費	1,335,368	1,629,308	293,940	22.01	
27F 體育活動費	32,000	32,000			
28 專業服務費	664,232	370,729	-293,503	-44.19	
28Y 其他專業服務費	664,232	370,729	-293,503	-44.19	
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	584,000	581,500	-2,500	-0.43	
32 用品消耗	584,000	581,500	-2,500	-0.43	
321 辦公（事務）用品	584,000	581,500	-2,500	-0.43	

地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學
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	%	
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			
5M 建築及設備計畫	2,562,000	6,657,402	4,095,402	159.85	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181,000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181,000元。2.決算數較預算數增加4,095,402元，主要係收支併決智慧教室暨視聽教室改善工程及特殊教育班教學工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,562,000	6,657,402	4,095,402	159.85	
51 購建固定資產	1,941,000	2,064,586	123,586	6.37	
514 購置機械及設備	1,310,020	1,468,200	158,180	12.07	
515 購置交通及運輸設備	425,100	419,108	-5,992	-1.41	
516 購置雜項設備	205,880	177,278	-28,602	-13.89	
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	585,000	4,556,816	3,971,816	678.94	
541 遞延修繕房屋建築支出	585,000	4,556,816	3,971,816	678.94	

地方教育發展基金-臺北市南港區南港國民小學

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)原住民語教學支援經費按節計算，預算數0元，決算數104,433元。

(2)教育部轉銜課程經費按節計算，預算數0元，決算數665,863元。

(3)新住民子女華語補救教學經費按節計算，預算數0元，決算數16,640元。

(4)新住民語教學支援人員交通費按件計算，預算數0元，決算數41,904元。

(5)國小兒童課後照顧服務鐘點費差額經費按節計算，預算數0元，決算數601,556元。

(6)教學訪問教師計畫課程與教學發展經費按節計算，預算數0元，決算數259,754元。

(7)本土語教師鐘點費等按節計算，預算數318,208元，決算數282,097元。

2.外包費：

(1)校警外包費按件計算，預算數1,135,368元，決算數1,507,052元。

(2)游泳池救生員外包費1人，預算數421,040元，決算數0元。

(3)超額職工業務外包按件計算，預算數200,000元，決算數122,256元。

(4)語文學習領域南區本土語言學藝競賽計畫按件計算，預算數220,000元，決算數153,000元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數9,050元，決算數9,050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	1,043,479,474	-259,133,022	2,158,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	10,203,222	-6,671,187	
房屋及建築	929,288,665	-172,160,071	
機械及設備	60,482,795	-43,250,446	1,491,020
交通及運輸設備	19,108,842	-17,249,647	425,100
雜項設備	24,198,372	-19,801,671	205,880
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	197,578		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1,491,020元，係法定預算數1,310,020元、以前年度保留數0元及補辦預算181,000元及調整數0元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計425,100元，係法定預算數425,100元、以前年度保留數0元、補辦預算0元及調整數0元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數205,880元，係法定預算數205,880元、以前年度保留數0元、補辦預算0元及調整數0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70,656元，係法定預算數70,656元。

北市南港區南港國民小學

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		
15,521,483	70,656	11,862,705	-22,494,879	765,510,351
			-508,140	3,023,895
			-15,470,424	741,658,170
5,018,900		10,345,096	2,657,552	14,563,705
1,178,449		140,000	-949,519	1,948,125
9,272,134		1,316,147	-8,224,348	4,128,340
52,000	70,656	61,462		188,116

註三、各財產項目決算數變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計5,018,900元，變動原因為：(1)增置:新購短焦投影機等計1,299,950元。(2)撥入:教育局撥入讀卡機等計1,938,301元。(3)受贈:教育局補助BYOD案購置充電車等計1,690,649元。(4)其他:以前年度財產科目錯誤更正計90,000元。減少數計10,345,096元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢等計1,866,797元。(2)其他:以前年度財產科目更正計8,478,299元。
- 2.交通運輸設備：增加數計1,178,449元，變動原因為：(1)增置:新購影音廣播伺服器主機等計419,108元。(2)受贈:教育局補助數位投影電視牆等計759,341元。減少數計140,000元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢等計50,000元。(12)其他:以前年度財產科目更正-無線網路基地台計90,000元。
- 3.雜項設備：增加數計9,272,134元，變動原因為：(1)增置:直立式洗衣機等計177,278元。(2)受贈:幼兒園餐點費購置餐具櫃等計616,557元(3)其他:以前年度財產科目更正-計8,478,299元。減少數計1,316,147元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢等計1,316,147元。
- 4.電腦軟體：增加數計52,000元，變動原因為：(1)增置:購置廣播軟體36,000元。(2)受贈：教育局補助購置管理系統使用一年授權16,000元。減少數計61,462元，變動原因為：(1)無形資產攤銷:截至110年12月底止累計攤銷61,462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—臺北市南港區南港國民小學

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		1,310,020	181,000		1,491,020	1,468,200	-22,820	
機械及設備		1,310,020	181,000		1,491,020	1,468,200	-22,820	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		425,100			425,100	419,108	-5,992	
交通及運輸設備		425,100			425,100	419,108	-5,992	
購建中固定資產								
雜項設備		205,880			205,880	177,278	-28,602	
雜項設備		205,880			205,880	177,278	-28,602	
購建中固定資產								
合 計		1,941,000	181,000		2,122,000	2,064,586	-57,414	

地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學
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		181,000
購置機械及設備	110.12.20府授教會字第1103114556號	85,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	96,000

地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學

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	101	103	2	臺北市政府教育局110年3月15日北市教特字第11030309481號核定，增加1班並增聘教師2人。
職員	100	102	2	
約僱	1	1	0	
學前教育計畫	11	11	0	
職員	9	9	0	
技工	2	2	0	
一般行政管理計畫	16	15	-1	
職員	12	11	-1	
技工	1	1	0	
約僱	1	1	0	
工友	2	2	0	
合計	128	129	1	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)原住民語教學支援經費按節計算。
- (2)教育部轉銜課程經費按節計算。
- (3)新住民子女華語補救教學經費按節計算。
- (4)新住民語教學支援人員交通費按件計算。
- (5)國小兒童課後照顧服務鐘點費差額經費按節計算。
- (6)教學訪問教師計畫課程與教學發展經費按節計算。
- (7)本土語教師鐘點費等按節計算。

2.外包費：

- (1)校警外包費按件計算。
- (2)游泳池救生員外包費1人。
- (3)超額職工業務外包按件計算。
- (4)語文學習領域南區本土語言學藝競賽計畫按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學
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	81,408,000	406,896	673,150		18,631,862	39,398,712		11,250,420		151,769,040	1,828,960	153,598,000
職員	81,408,000	406,896	673,150		18,631,862	39,398,712		11,250,420		151,769,040	1,828,960	153,598,000
工具												
學前教育計畫	6,437,580		110,068		1,481,164	577,008		720,180		9,326,000		9,326,000
職員	5,741,580		110,068		1,430,536	556,848		625,020		8,464,052		8,464,052
工具	696,000				50,628	20,160		95,160		861,948		861,948
一般行政管理計畫	10,008,000	406,896	551,114		2,928,862	874,584		1,310,544		16,080,000		16,080,000
職員	9,000,000	406,896	551,114		2,617,177	788,184		1,151,304		14,514,675		14,514,675
工具	1,008,000				311,685	86,400		159,240		1,565,325		1,565,325
合 計	97,853,580	813,792	1,334,332		23,041,888	40,850,304		13,281,144		177,175,040	1,828,960	179,004,000

一、本表獎金包括以下各項：

- (1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，110年度預算編列128人，計10,708,465元，執行結果決算113人，計11,648,816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128人，計12,333,423元，執行結果決算132人，計12,607,863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)原住民語教學支援經費按節計算，預算數0元，決算數104,433元。
- (2)教育部轉銜課程經費按節計算，預算數0元，決算數665,863元。
- (3)新住民子女華語補救教學經費按節計算，預算數0元，決算數16,640元。
- (4)新住民語教學支援人員交通費按件計算，預算數0元，決算數41,904元。
- (5)國小兒童課後照顧服務鐘點費差額經費按節計算，預算數0元，決算數601,556元。
- (6)教學訪問教師計畫課程與教學發展經費按節計算，預算數0元，決算數259,754元。
- (7)本土語教師鐘點費等按節計算，預算數318,208元，決算數282,097元。

2.外包費：

- (1)校警外包費按件計算，預算數1,135,368元，決算數1,507,052元。
- (2)游泳池救生員外包費1人，預算數421,040元，決算數0元。
- (3)超額職工業務外包按件計算，預算數200,000元，決算數122,256元。
- (4)語文學習領域南區本土語言學藝競賽計畫按件計算，預算數220,000元，決算數153,000元。

地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學
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
88,537,116	432,709	679,165		20,765,002	33,588,674		11,230,596		155,233,262	1,577,198	156,810,460
88,537,116	432,709	679,165		20,765,002	33,588,674		11,230,596		155,233,262	1,577,198	156,810,460
6,813,293		73,238		1,202,885	577,570		841,554		9,508,540		9,508,540
6,116,248		73,238		1,152,257	533,938		746,394		8,622,075		8,622,075
697,045				50,628	43,632		95,160		886,465		886,465
9,108,105	468,471	459,073		2,288,792	829,779		1,234,318		14,388,538		14,388,538
7,930,125	468,471	459,073		1,977,107	658,245		1,075,078		12,568,099		12,568,099
1,177,980				311,685	171,534		159,240		1,820,439		1,820,439
104,458,514	901,180	1,211,476		24,256,679	34,996,023		13,306,468		179,130,340	1,577,198	180,707,538

地方教育發展基金－臺北市南港區南港國民小學
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			176,197,000		181,974,402		5,777,402	3.28	
國民教育計畫			166,486,000		171,181,916		4,695,916	2.82	
學前教育計畫			9,711,000		10,792,486		1,081,486	11.14	有關「學前教育計畫」決算數較預算數增加1,081,486元，主要係因：收支併決用人費用不敷數及教育部補助幼兒園2-5歲代辦費及第1胎補助經費所致。

地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學
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	179,004,000	180,707,538	1,703,538	0.95
11 正式員額薪資	97,853,580	104,458,514	6,604,934	6.75
113 職員薪金	96,077,580	102,583,489	6,505,909	6.77
114 工員工資	1,776,000	1,875,025	99,025	5.58
12 聘僱及兼職人員薪資	2,642,752	2,478,378	-164,374	-6.22
122 約僱職員薪金	813,792	901,180	87,388	10.74
124 兼職人員酬金	1,828,960	1,577,198	-251,762	-13.77
13 超時工作報酬	1,334,332	1,211,476	-122,856	-9.21
131 加班費	1,334,332	1,211,476	-122,856	-9.21
15 獎金	23,041,888	24,256,679	1,214,791	5.27
151 考績獎金	10,708,465	11,648,816	940,351	8.78
152 年終獎金	12,333,423	12,607,863	274,440	2.23
16 退休及卹償金	40,850,304	34,996,023	-5,854,281	-14.33
161 職員退休及離職金	40,743,744	34,780,857	-5,962,887	-14.64
162 工員退休及離職金	106,560	215,166	108,606	101.92
18 福利費	13,281,144	13,306,468	25,324	0.19
181 分擔員工保險費	8,458,728	10,136,885	1,678,157	19.84
183 傷病醫藥費	725,820	146,620	-579,200	-79.80
185 員工通勤交通費	1,072,260	985,748	-86,512	-8.07
18Y 其他福利費	3,024,336	2,037,215	-987,121	-32.64
2 服務費用	8,859,000	10,066,324	1,207,324	13.63
21 水電費	2,275,551	1,914,077	-361,474	-15.89
212 工作場所電費	2,071,434	1,748,279	-323,155	-15.60
214 工作場所水費	204,117	165,798	-38,319	-18.77
23 旅運費	61,690	66,327	4,637	7.52
231 國內旅費	61,690	66,327	4,637	7.52
24 印刷裝訂與廣告費	55,000	57,500	2,500	4.55
241 印刷及裝訂費	55,000	57,500	2,500	4.55
25 修理保養及保固費	1,433,351	1,335,280	-98,071	-6.84
252 一般房屋修護費	923,900	605,142	-318,758	-34.50
255 機械及設備修護費	509,451	730,138	220,687	43.32
27 一般服務費	2,564,596	4,036,617	1,472,021	57.40
276 佣金、匯費、經理費及手續費	13,980	26,062	12,082	86.42
279 外包費	1,976,408	1,782,308	-194,100	-9.82
27D 計時與計件人員酬金	318,208	1,972,247	1,654,039	519.80
27F 體育活動費	256,000	256,000	0	0.00
28 專業服務費	2,370,412	2,558,123	187,711	7.92
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	351,800	1,070,625	718,825	204.33
287 委託檢驗(定)試驗認證費	64,280	135,600	71,320	110.95
28Y 其他專業服務費	1,954,332	1,351,898	-602,434	-30.83
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	4,583,000	4,484,237	-98,763	-2.15
31 使用材料費	1,915,480	1,887,969	-27,511	-1.44

地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學
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	%
315 設備零件	1,915,480	1,887,969	-27,511	-1.44
32 用品消耗	2,667,520	2,596,268	-71,252	-2.67
321 辦公(事務)用品	860,820	718,735	-142,085	-16.51
322 報章雜誌	154,100	147,833	-6,267	-4.07
328 醫療用品(非醫療院所使用)	42,000	44,344	2,344	5.58
32Y 其他用品消耗	1,610,600	1,685,356	74,756	4.64
4 租金、償債、利息及相關手續費	254,000	173,800	-80,200	-31.57
44 交通及運輸設備租金	208,000	165,800	-42,200	-20.29
442 車租	208,000	165,800	-42,200	-20.29
45 雜項設備租金	46,000	8,000	-38,000	-82.61
451 雜項設備租金	46,000	8,000	-38,000	-82.61
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,562,000	6,657,402	4,095,402	159.85
51 購建固定資產	1,941,000	2,064,586	123,586	6.37
514 購置機械及設備	1,310,020	1,468,200	158,180	12.07
515 購置交通及運輸設備	425,100	419,108	-5,992	-1.41
516 購置雜項設備	205,880	177,278	-28,602	-13.89
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	585,000	4,556,816	3,971,816	678.94
541 遞延修繕房屋建築支出	585,000	4,556,816	3,971,816	678.94
6 稅捐及規費(強制費)	575,000	523,905	-51,095	-8.89
61 土地稅	300,000	308,114	8,114	2.70
612 一般土地地價稅	300,000	308,114	8,114	2.70
63 房屋稅	200,000	183,030	-16,970	-8.49
631 一般房屋稅	200,000	183,030	-16,970	-8.49
64 消費與行為稅	75,000	32,761	-42,239	-56.32
644 營業稅	75,000	32,761	-42,239	-56.32
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,291,000	2,828,008	1,537,008	119.06
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	1,279,000	2,816,008	1,537,008	120.17
743 獎勵費用	18,000	75,620	57,620	320.11
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,261,000	2,740,388	1,479,388	117.32
9 其他	427,000	293,065	-133,935	-31.37
91 其他支出	427,000	293,065	-133,935	-31.37
91Y 其他	427,000	293,065	-133,935	-31.37
合 計	197,555,000	205,734,279	8,179,279	4.14

地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學
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	1,778,268	4,064,620	2,286,352	128.57	
185 員工通勤交通費	1,072,260	985,748	-86,512	-8.07	
27D 計時與計件人員酬金	318,208	1,972,247	1,654,039	519.80	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	351,800	1,070,625	718,825	204.33	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

本 頁 空 白

丁、決算明細表

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	8,484,011,594	100.00	8,292,942,354	100.00	191,069,240	2.30
流動資產	20,839,243	0.25	21,978,210	0.27	-1,138,967	-5.18
現金	20,458,633	0.24	21,274,589	0.26	-815,956	-3.84
銀行存款	20,458,633	0.24	21,274,589	0.26	-815,956	-3.84
銀行存款-公庫存款	8,480,287	0.10	11,720,643	0.14	-3,240,356	-27.65
銀行存款-保管款	10,843,283	0.13	8,115,809	0.10	2,727,474	33.61
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	303,130	0.00	-303,130	-100.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1,135,063	0.01	1,135,007	0.01	56	0.00
應收款項	380,610	0.00	403,621	0.00	-23,011	-5.70
其他應收款	380,610	0.00	403,621	0.00	-23,011	-5.70
預付款項	0	0.00	300,000	0.00	-300,000	-100.00
預付費用	0	0.00	300,000	0.00	-300,000	-100.00
長期貸墊款及準備金	3,872,558	0.05	3,303,234	0.04	569,324	17.24
準備金	3,872,558	0.05	3,303,234	0.04	569,324	17.24
退休及離職準備金	2,841,855	0.03	2,634,380	0.03	207,475	7.88
其他準備金	1,030,703	0.01	668,854	0.01	361,849	54.10
其他準備金-其他	1,030,703	0.01	668,854	0.01	361,849	54.10
固定資產	765,322,235	9.02	784,148,874	9.46	-18,826,639	-2.40
土地改良物	3,023,895	0.04	3,532,035	0.04	-508,140	-14.39
土地改良物	10,203,222	0.12	10,203,222	0.12	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-7,179,327	-0.08	-6,671,187	-0.08	-508,140	7.62
房屋建築及設備	741,658,170	8.74	757,128,594	9.13	-15,470,424	-2.04
房屋建築及設備	929,288,665	10.95	929,288,665	11.21	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-187,630,495	-2.21	-172,160,071	-2.08	-15,470,424	8.99
機械及設備	14,563,705	0.17	17,232,349	0.21	-2,668,644	-15.49
機械及設備	55,156,599	0.65	60,482,795	0.73	-5,326,196	-8.81
累計折舊-機械及設備	-40,592,894	-0.48	-43,250,446	-0.52	2,657,552	-6.14
交通及運輸設備	1,948,125	0.02	1,859,195	0.02	88,930	4.78
交通及運輸設備	20,147,291	0.24	19,108,842	0.23	1,038,449	5.43
累計折舊-交通及運輸設備	-18,199,166	-0.21	-17,249,647	-0.21	-949,519	5.50
雜項設備	4,128,340	0.05	4,396,701	0.05	-268,361	-6.10
雜項設備	32,154,359	0.38	24,198,372	0.29	7,955,987	32.88
累計折舊-雜項設備	-28,026,019	-0.33	-19,801,671	-0.24	-8,224,348	41.53
合 計	8,484,011,594	100.00	8,292,942,354	100.00	191,069,240	2.30

信託代理與保證資產 143,010

保證品 143,010

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為143,010元，係106年11月由禾螢營造有限公司辦理人工跑道整修工程繳納保固金143,010元(定存單)。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為143,010元，係106年11月由禾螢營造有限公司辦理人工跑道整修工程繳納保固金143,010元(定存單)。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)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。

北市南港區南港國民小學
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	7,710,174,432	90.88	7,496,656,495	90.40	213,517,937	2.85
流動負債	10,944,355	0.13	8,146,823	0.10	2,797,532	34.34
應付款項	10,944,355	0.13	8,146,823	0.10	2,797,532	34.34
應付代收款	10,605,220	0.13	7,919,996	0.10	2,685,224	33.90
應付代收款	10,605,220	0.13	7,919,996	0.10	2,685,224	33.90
應付費用	339,135	0.00	226,827	0.00	112,308	49.51
應付費用	339,135	0.00	226,827	0.00	112,308	49.51
其他負債	7,699,230,077	90.75	7,488,509,672	90.30	210,720,405	2.81
什項負債	7,699,230,077	90.75	7,488,509,672	90.30	210,720,405	2.81
存入保證金	1,740,488	0.02	1,893,338	0.02	-152,850	-8.07
存入保證金	1,740,488	0.02	1,893,338	0.02	-152,850	-8.07
應付退休及離職金	2,841,855	0.03	2,634,380	0.03	207,475	7.88
應付退休及離職金	2,841,855	0.03	2,634,380	0.03	207,475	7.88
應付代管資產	7,693,422,080	90.68	7,483,055,070	90.23	210,367,010	2.81
應付代管資產	7,693,422,080	90.68	7,483,055,070	90.23	210,367,010	2.81
暫收及待結轉帳項	1,225,654	0.01	926,884	0.01	298,770	32.23
暫收及待結轉帳項	1,225,654	0.01	926,884	0.01	298,770	32.23
淨資產	773,837,162	9.12	796,285,859	9.60	-22,448,697	-2.82
淨資產	773,837,162	9.12	796,285,859	9.60	-22,448,697	-2.82
淨資產	773,837,162	9.12	796,285,859	9.60	-22,448,697	-2.82
累積餘額	773,837,162	9.12	796,285,859	9.60	-22,448,697	-2.82
合 計	8,484,011,594	100.00	8,292,942,354	100.00	191,069,240	2.30

信託代理與保證負債 143,010
應付保證品 143,010

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	188,116	0.00	197,578	0.00	-9,462	-4.79
無形資產	188,116	0.00	197,578	0.00	-9,462	-4.79
電腦軟體	188,116	0.00	197,578	0.00	-9,462	-4.79
其他資產	7,693,789,442	90.69	7,483,314,458	90.24	210,474,984	2.81
什項資產	7,693,789,442	90.69	7,483,314,458	90.24	210,474,984	2.81
暫付及待結轉帳項	367,362	0.00	259,388	0.00	107,974	41.63
代管資產	7,693,422,080	90.68	7,483,055,070	90.23	210,367,010	2.81
代管資產-土地	7,693,422,080	90.68	7,483,055,070	90.23	210,367,010	2.81
合 計	8,484,011,594	100.00	8,292,942,354	100.00	191,069,240	2.30

信託代理與保證資產 143,010

保證品 143,010

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為143,010元，係106年11月由禾螢營造有限公司辦理人工跑道整修工程繳納保固金143,010元(定存單)。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為143,010元，係106年11月由禾螢營造有限公司辦理人工跑道整修工程繳納保固金143,010元(定存單)。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)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。

北市南港區南港國民小學
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	8,484,011,594	100.00	8,292,942,354	100.00	191,069,240	2.30

信託代理與保證負債 143,010

應付保證品 143,010

註：

地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學

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	206,974,281	100.00			206,974,281	
勞務收入	600	0.00			600	
服務收入	600	0.00			600	
財產收益	5,872,115	2.84			5,872,115	
財產孳息收入	1,139,404	0.55			1,139,404	
廢舊物品售價收入	2,225	0.00			2,225	
財產交易利益	4,605,638	2.23			4,605,638	
其他財產收入	124,848	0.06			124,848	
政府撥入收入	198,260,973	95.79			198,260,973	
公庫撥款收入	193,956,039	93.71			193,956,039	
政府其他撥入收入	4,304,934	2.08			4,304,934	
教學收入	2,144,645	1.04			2,144,645	
學雜費收入	2,144,645	1.04			2,144,645	
其他收入	695,948	0.34			695,948	
受贈收入	274,290	0.13			274,290	
雜項收入	421,658	0.20			421,658	
支出	229,422,978	110.85			229,422,978	
人事支出	180,707,538	87.31			180,707,538	
人事支出	180,707,538	87.31			180,707,538	
業務支出	18,066,274	8.73			18,066,274	
業務支出	18,066,274	8.73			18,066,274	
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	32,329	0.02			32,329	
財產交易損失	32,329	0.02			32,329	
折舊、折耗及攤銷	25,756,956	12.44			25,756,956	
固定資產折舊	25,695,494	12.41			25,695,494	
無形資產攤銷	61,462	0.03			61,462	
其他支出	4,849,881	2.34			4,849,881	
其他支出	4,849,881	2.34			4,849,881	
本期賸餘(短絀)	-22,448,697	-10.85			-22,448,697	
期初淨資產	796,285,859	384.73			796,285,859	
解繳公庫						
期末淨資產	773,837,162	373.88			773,837,162	

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—臺北市南港區南港國民小學
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)	-22,448,697
8002 調整非現金項目	24,029,900
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,581,203
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	37,750
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	10,281,817
8207 增加長期貸墊款及準備金	-399,599
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-12,463,047
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,543,079
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,230,092
8404 減少短期債務及其他負債	-3,084,172
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	145,920
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-815,956
87 期初現金及約當現金	21,274,589
88 期末現金及約當現金	20,458,633

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數207,475元及代管資產增加數210,367,010 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、決算參考表

地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學

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	202,121,683	4,852,598	206,974,281	收入
勞務收入	600		600	勞務收入
財產收入	1,293,807	4,578,308	5,872,115	財產收益
政府撥入收入	198,260,973		198,260,973	政府撥入收入
教學收入	2,144,645		2,144,645	教學收入
其他收入	421,658	274,290	695,948	其他收入
基金用途	205,734,279	23,688,699	229,422,978	支出
用人費用	180,707,538		180,707,538	人事支出
服務費用	10,066,324	7,999,950	18,066,274	業務支出
材料及用品費	4,484,237	-4,484,237		
租金、償債、利息及相關手續費	173,800	-173,800		
稅捐及規費(強制費)	523,905	-523,905		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,818,008	-2,818,008		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
		32,329	32,329	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	6,657,402	-6,657,402		
		25,756,956	25,756,956	折舊、折耗及攤銷
其他	293,065	4,556,816	4,849,881	其他支出
本期賸餘(短絀)	-3,612,596	-18,836,101	-22,448,697	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,939,407	784,346,452	796,285,859	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,326,811	765,510,351	773,837,162	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市南港區南港國民小學
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」1,006萬6,324元與會計科目「業務支出」1,806萬6,274元間之調整數799萬9,950元，係「材料及用品費」448萬4,237元、「租金、償債、利息及相關手續費」17萬3,800元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」281萬8,008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129萬3,807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42萬1,658元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產生命的理由所發生利益。
 3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,575萬6,956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」3萬2,329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」665萬7,402元，其中210萬586元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘455萬6,816元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

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
9,510,990	8,480,287	1,030,703	其他準備金-其他1,030,703元