

4-0501577

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

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市南港區舊莊國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市南港區舊莊國民小學編

臺北市地方教育發展基金 110 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1 頁
乙、總說明	第 3 至 6 頁
丙、決算報表	
一、主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8 頁
二、附屬表	
(一)基金來源明細表	第 9 至 9 頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 15 頁
(三)貸出款明細表	第 -- 頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17 頁
(五)長期負債明細表	第 -- 頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 18 至 19 頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
(八)員工人數彙計表	第 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 27 頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 28 至 28 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	95,955,559	133,121,315	- 37,165,756	- 27.92
基金用途	106,026,195	123,977,511	- 17,951,316	- 14.48
賸餘(短絀-)	- 10,070,636	9,143,804	- 19,214,440	
餘絀情形：				
基金餘額	10,306,869	20,377,505	- 10,070,636	- 49.42
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 5,896,521	5,194,599	- 11,091,120	

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

40501577-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市南港區舊莊國民小學

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58,493,000元，決算數62,407,232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21,159,000元，決算數20,460,267元。

新購幼兒教具及圖書等教學設備，辦理幼兒活動，健全幼兒教育及照顧，以促進其身心健全發展。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列13,246,000元，決算數13,136,212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717,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數613,000元)，決算數10,022,484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舊莊國民小學

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95,955,559元，較預算數88,987,000元，增加6,968,559元，計增7.83%。

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4,500元，較預算數5,000元，減少500元，計減10.00%。

主要係因：

教師甄選報名人數較預期減少。

2.財產處分收入：決算數10,635元，較預算數10,000元，增加635元，計增6.35%。

主要係因：

財產報廢拍賣收入覈實繳庫。

3.租金收入：決算數104,191元，較預算數106,000元，減少1,809元，計減1.71%。

主要係因：

台電租用電塔租金因公告地價調減隨之減少。

4.其他財產收入：決算數45,458元，較預算數80,000元，減少34,542元，計減43.18%。

主要係因：

本年度因疫情影響，場地開放出借收入較預期減少。

5.公庫收入：決算數86,495,476元，較預算數84,517,000元，增加1,978,476元，計增2.34%。

主要係因：

係109年度國小視聽教室優化計畫79萬9,958元、109年國小老舊廁所工程計畫61萬9,518元、110年一師一載具96,000元及110年度本局所屬學校用人費用不敷數46萬3,000元。

6.政府其他撥入收入：決算數5,011,484元，較預算數0元，增加5,011,484元。

主要係因：

教育部補助:1.109年度攜手班經費轉入110年執行19,705元。2.109學年度補助實施戶外教育計畫144,853元。3.109學年品德教育推廣與深耕學校計畫19,480元。4.109(1)2-

4歲低收中低收代收代辦補助款197,761元。5.108學年原住民語開課不足經費720元。6.109年度學生游泳協同教學7,680元。7.109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482,616元。8.109年度國小老舊廁所整修工程計畫141,882元。9.109學年度新住民語文開課經費23,834元。10.110年山野教育推廣計畫50,000元。11.109(2)代辦費2-

4歲197,761元。12.109(2)無力繳交代代收代辦費9,310元。13.109(2)學校用書補助3,078元。14.109年提升國小自然領域教學設備計畫31,254元。15.109學年度學習扶助計畫-攜手班第2期款114,400元。16.110-1 2-老舊廁所整修工程計畫1,858,552元。19.110年度學前教育階段特教班教學輔導費6,020元。20.110學年度戶外教育計畫經費9,000元。21.110學年度國小學生無力繳交代代收代辦費9,715元。22.110學年國小學生學習扶助計畫第1學期攜手班59,000元。23.110年度學生游泳課程及體驗活動師資培訓經費3,200元。24.110-1國小學校用書3,871元。25.110年度補助國小身心障礙教學資源設備84,150元。26.110年度國小集中式特教班教學資源設備84,150元。

7.學雜費收入：決算數3,426,742元，較預算數3,444,000元，減少17,258元，計減0.50%。

主要係因：

教育部110年2-4歲及5歲幼兒免學費補助款覈實繳庫。

8.雜項收入：決算數857,073元，較預算數825,000元，增加32,073元，計增3.89%。

主要係因：

係學生數位學生證製卡費暨簡訊費及109學年代代收代辦結餘款再行支應經費轉入其他準備金等。

臺北市地方教育發展基金臺北市南港區舊莊國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數106,026,195元，較預算數93,615,000元，增加12,411,195元，計增13.26%。

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62,407,232元，較預算數58,493,000元，增加3,914,232元，計增6.69%。

主要係因：

人事費覈實支付。

2.學前教育計畫：決算數20,460,267元，較預算數21,159,000元，減少698,733元，計減3.30%。

主要係因：

人事費覈實支付賸餘。

3.一般行政管理計畫：決算數13,136,212元，較預算數13,246,000元，減少109,788元，計減0.83%。

主要係因：

人事費覈實支付賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數10,022,484元，較預算數717,000元，增加9,305,484元，計增1,297.84%。

主要係因：

係籃球場、排水及花台整修工程203萬8,033元、校園整修工程268萬6,589元、校園兒童遊戲場汰換工程53萬3,469元、老舊廁所工程299萬200元。國小視聽教室工程45萬5,943元併入決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度短絀數10,070,636元，較預算短絀數4,628,000元，計相差5,442,636元。

主要係因：

以前年度撥入工程補助款於本年度併決算:籃球場、排水及花台整修工程203萬8,033元、校園整修工程268萬6,589元、校園兒童遊戲場汰換工程53萬3,469元，合計5,258,091元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出5,115,510元。

投資活動之淨現金流出743,455元。

籌資活動之淨現金流出37,556元。

本年度現金及約當現金之淨減5,896,521元。

期初現金及約當現金19,142,484元。

期末現金及約當現金13,245,963元。

臺北市地方教育發展基金臺北市南港區舊莊國民小學

總 說 明

中華民國 110年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,407,334,282元，包括：

流動資產13,245,963元，較上年度23,314,743元，減少10,068,780元，主要係因本年度短絀致公庫存款減少5,753,596元及109年預付大地工程處代辦本校校園整修工程款3,558,000已轉正所致。

長期貸墊款及準備金4,912,459元，較上年度5,326,846元，減少414,387元，主要係因動支其他準備金辦理房屋修繕等減少416,144元所致。

固定資產12,204,529元，較上年度12,223,933元，減少19,404元，主要係因固定資產成本變動增加2,132,976元及年度累計折舊減少2,152,380元所致。

無形資產31,240元，較上年度0元，增加31,240元，主要係因本年度購置電腦防毒等軟體所致。

其他資產5,376,940,091元，較上年度5,228,377,612元，增加148,562,479元，主要係因代管資產110年土地公告現值調增148,981,842元。

決算日負債總額為5,384,791,644元，包括：

流動負債3,289,687元，較上年度3,825,070元，減少535,383元，主要係因年度應付代收款執行金額較去年減少504,303元。

其他負債5,381,501,957元，較上年度5,232,816,626元，增加148,685,331元，主要係因應付代管資產110年土地公告現值調增148,981,842元。

決算日淨資產22,542,638元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數19,641,934元及補辦預算數613,000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、主要表

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
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	88,987,000	100.00	95,955,559	100.00	6,968,559	7.83	133,121,315	100.00
43 勞務收入	5,000	0.01	4,500	0.00	-500	-10.00	12,600	0.01
431服務收入	5,000	0.01	4,500	0.00	-500	-10.00	12,600	0.01
45 財產收入	196,000	0.22	160,284	0.17	-35,716	-18.22	124,582	0.09
451財產處分收入	10,000	0.01	10,635	0.01	635	6.35	4,557	0.00
452租金收入	106,000	0.12	104,191	0.11	-1,809	-1.71	104,191	0.08
45Y其他財產收入	80,000	0.09	45,458	0.05	-34,542	-43.18	15,834	0.01
46 政府撥入收入	84,517,000	94.98	91,506,960	95.36	6,989,960	8.27	128,754,801	96.72
462公庫撥款收入	84,517,000	94.98	86,495,476	90.14	1,978,476	2.34	127,134,916	95.50
46Y政府其他撥入收入			5,011,484	5.22	5,011,484	0.00	1,619,885	1.22
4S 教學收入	3,444,000	3.87	3,426,742	3.57	-17,258	-0.50	3,451,235	2.59
4S1學雜費收入	3,444,000	3.87	3,426,742	3.57	-17,258	-0.50	3,451,235	2.59
4Y 其他收入	825,000	0.93	857,073	0.89	32,073	3.89	778,097	0.58
4YY雜項收入	825,000	0.93	857,073	0.89	32,073	3.89	778,097	0.58
5 基金用途	93,615,000	100.00	106,026,195	100.00	12,411,195	13.26	123,977,511	100.00
53 國民教育計畫	58,493,000	62.48	62,407,232	58.86	3,914,232	6.69	59,655,008	48.12
54 學前教育計畫	21,159,000	22.60	20,460,267	19.30	-698,733	-3.30	18,934,669	15.27
5L 一般行政管理計畫	13,246,000	14.15	13,136,212	12.39	-109,788	-0.83	12,796,032	10.32
5M 建築及設備計畫	717,000	0.77	10,022,484	9.45	9,305,484	1,297.84	32,591,802	26.29
購建固定資產	681,000	0.73	9,985,684	9.42	9,304,684	1,366.33	32,591,802	26.29
其他	36,000	0.04	36,800	0.03	800	2.22		
本期賸餘 (短絀-)	-4,628,000		-10,070,636		-5,442,636	117.60	9,143,804	
期初基金餘額	8,485,000		20,377,505		11,892,505	140.16	11,233,701	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,857,000		10,306,869		6,449,869	167.23	20,377,505	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
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		19,641,934
451財產處分收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	635
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	1,978,476
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	5,011,484
4YY雜項收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	32,073
53 國民教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	3,914,232
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	8,705,034

備註：

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學

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	88,987,000	95,955,559	6,968,559	7.83	
43 勞務收入	5,000	4,500	-500	-10.00	
431服務收入	5,000	4,500	-500	-10.00	本年度教師甄選報名人數較預期減少。
45 財產收入	196,000	160,284	-35,716	-18.22	
451財產處分收入	10,000	10,635	635	6.35	
452租金收入	106,000	104,191	-1,809	-1.71	
45Y其他財產收入	80,000	45,458	-34,542	-43.18	本年度因疫情影響，場地開放出借收入較預期減少。
46 政府撥入收入	84,517,000	91,506,960	6,989,960	8.27	
462公庫撥款收入	84,517,000	86,495,476	1,978,476	2.34	
46Y政府其他撥入收入		5,011,484	5,011,484	0.00	係教育部補助戶外教育計畫及攜手班計畫等。
4S 教學收入	3,444,000	3,426,742	-17,258	-0.50	
4S1學雜費收入	3,444,000	3,426,742	-17,258	-0.50	
4Y 其他收入	825,000	857,073	32,073	3.89	
4YY雜項收入	825,000	857,073	32,073	3.89	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
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	93,615,000	106,026,195	12,411,195	13.26	
53 國民教育計畫	58,493,000	62,407,232	3,914,232	6.69	
1 用人費用	54,156,000	56,914,051	2,758,051	5.09	
11 正式員額薪資	27,156,000	29,233,745	2,077,745	7.65	
113 職員薪金	27,156,000	29,233,745	2,077,745	7.65	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,290,528	910,885	-379,643	-29.42	
122 約僱職員薪金	825,888	702,269	-123,619	-14.97	
124 兼職人員酬金	464,640	208,616	-256,024	-55.10	
13 超時工作報酬	522,207	466,344	-55,863	-10.70	
131 加班費	522,207	466,344	-55,863	-10.70	
15 獎金	5,760,734	6,653,428	892,694	15.50	
151 考績獎金	2,263,000	2,996,945	733,945	32.43	
152 年終獎金	3,497,734	3,656,483	158,749	4.54	
16 退休及卹償金	14,720,040	14,934,080	214,040	1.45	
161 職員退休及離職金	14,720,040	14,934,080	214,040	1.45	
18 福利費	4,706,491	4,715,569	9,078	0.19	
181 分擔員工保險費	2,373,996	3,170,961	796,965	33.57	
183 傷病醫藥費	213,500	147,500	-66,000	-30.91	
185 員工通勤交通費	405,720	256,418	-149,302	-36.80	
18Y 其他福利費	1,713,275	1,140,690	-572,585	-33.42	
2 服務費用	1,891,000	2,473,166	582,166	30.79	
21 水電費	832,729	885,323	52,594	6.32	
212 工作場所電費	685,863	723,818	37,955	5.53	
214 工作場所水費	146,866	161,505	14,639	9.97	
23 旅運費	28,910	22,404	-6,506	-22.50	
231 國內旅費	28,910	22,404	-6,506	-22.50	
24 印刷裝訂與廣告費	810		-810	-100.00	
241 印刷及裝訂費	810		-810	-100.00	
25 修理保養及保固費	443,875	742,706	298,831	67.32	
252 一般房屋修護費	376,275	592,232	215,957	57.39	
255 機械及設備修護費	67,600	150,474	82,874	122.59	
27 一般服務費	211,496	221,565	10,069	4.76	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,856	4,489	1,633	57.18	
27D 計時與計件人員酬金	144,640	152,476	7,836	5.42	
27F 體育活動費	64,000	64,600	600	0.94	
28 專業服務費	373,180	601,168	227,988	61.09	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	123,400	409,670	286,270	231.99	

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	107,100	86,900	-20,200	-18.86	
289 試務甄選費	680		-680	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		18,532	18,532		
28Y 其他專業服務費	142,000	86,066	-55,934	-39.39	
3 材料及用品費	1,016,000	1,403,081	387,081	38.10	
31 使用材料費	441,900	757,772	315,872	71.48	
315 設備零件	441,900	757,772	315,872	71.48	
32 用品消耗	574,100	645,309	71,209	12.40	
321 辦公(事務)用品	6,300	5,000	-1,300	-20.63	
322 報章雜誌	62,080	58,905	-3,175	-5.11	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	20,000	5,000	33.33	
32Y 其他用品消耗	490,720	561,404	70,684	14.40	
4 租金、償債、利息及相關手續費	14,000	31,036	17,036	121.69	
44 交通及運輸設備租金	9,200	26,236	17,036	185.17	
442 車租	9,200	26,236	17,036	185.17	
45 雜項設備租金	4,800	4,800			
451 雜項設備租金	4,800	4,800			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,230,000	1,491,725	261,725	21.28	
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	1,220,000	1,491,725	271,725	22.27	
743 獎勵費用		46,344	46,344		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,220,000	1,445,381	225,381	18.47	
9 其他	186,000	94,173	-91,827	-49.37	
91 其他支出	186,000	94,173	-91,827	-49.37	
91Y 其他	186,000	94,173	-91,827	-49.37	
54 學前教育計畫	21,159,000	20,460,267	-698,733	-3.30	
1 用人費用	20,313,000	17,939,989	-2,373,011	-11.68	
11 正式員額薪資	14,320,860	12,755,873	-1,564,987	-10.93	
113 職員薪金	13,600,860	12,019,588	-1,581,272	-11.63	
114 工員工資	720,000	736,285	16,285	2.26	
13 超時工作報酬	315,093	25,665	-289,428	-91.85	
131 加班費	315,093	25,665	-289,428	-91.85	
15 獎金	2,861,699	2,636,299	-225,400	-7.88	

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
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	%	
151 考績獎金	1,082,000	1,090,600	8,600	0.79	
152 年終獎金	1,779,699	1,545,699	-234,000	-13.15	
16 退休及卹償金	1,274,832	1,055,300	-219,532	-17.22	
161 職員退休及離職金	1,253,232	1,014,044	-239,188	-19.09	
162 工員退休及離職金	21,600	41,256	19,656	91.00	
18 福利費	1,540,516	1,466,852	-73,664	-4.78	
181 分擔員工保險費	1,263,156	1,299,026	35,870	2.84	
183 傷病醫藥費	3,440	1,720	-1,720	-50.00	
185 員工通勤交通費	241,920	134,106	-107,814	-44.57	
18Y 其他福利費	32,000	32,000			
2 服務費用	358,000	404,774	46,774	13.07	
25 修理保養及保固費	216,432	262,050	45,618	21.08	
252 一般房屋修護費	183,882	239,875	55,993	30.45	
255 機械及設備修護費	32,550	22,175	-10,375	-31.87	
27 一般服務費	41,668	58,174	16,506	39.61	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,668	1,554	-114	-6.83	
27D 計時與計件人員酬金		18,620	18,620		
27F 體育活動費	40,000	38,000	-2,000	-5.00	
28 專業服務費	99,900	84,550	-15,350	-15.37	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	14,400	14,100	-300	-2.08	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	18,000	14,200	-3,800	-21.11	
28Y 其他專業服務費	67,500	56,250	-11,250	-16.67	
3 材料及用品費	292,000	182,830	-109,170	-37.39	
31 使用材料費	224,760	119,633	-105,127	-46.77	
315 設備零件	224,760	119,633	-105,127	-46.77	
32 用品消耗	67,240	63,197	-4,043	-6.01	
321 辦公(事務)用品	800	400	-400	-50.00	
32Y 其他用品消耗	66,440	62,797	-3,643	-5.48	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	100,000	1,853,114	1,753,114	1,753.11	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	100,000	1,853,114	1,753,114	1,753.11	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	100,000	1,853,114	1,753,114	1,753.11	
9 其他	96,000	79,560	-16,440	-17.13	
91 其他支出	96,000	79,560	-16,440	-17.13	
91Y 其他	96,000	79,560	-16,440	-17.13	

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
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	%	
5L 一般行政管理計畫	13,246,000	13,136,212	-109,788	-0.83	
1 用人費用	11,639,000	11,592,478	-46,522	-0.40	
11 正式員額薪資	7,584,000	7,512,900	-71,100	-0.94	
113 職員薪金	6,348,000	6,150,720	-197,280	-3.11	
114 工員工資	720,000	765,480	45,480	6.32	
115 警餉	516,000	596,700	80,700	15.64	
13 超時工作報酬	549,024	365,809	-183,215	-33.37	
131 加班費	549,024	365,809	-183,215	-33.37	
15 獎金	1,842,000	1,933,037	91,037	4.94	
151 考績獎金	894,000	995,463	101,463	11.35	
152 年終獎金	948,000	937,574	-10,426	-1.10	
16 退休及卹償金	641,760	753,492	111,732	17.41	
161 職員退休及離職金	584,160	638,676	54,516	9.33	
162 工員退休及離職金	57,600	114,816	57,216	99.33	
18 福利費	1,022,216	1,027,240	5,024	0.49	
181 分擔員工保險費	679,896	735,013	55,117	8.11	
185 員工通勤交通費	166,320	89,652	-76,668	-46.10	
18Y 其他福利費	176,000	202,575	26,575	15.10	
2 服務費用	1,331,000	1,315,733	-15,267	-1.15	
22 郵電費	8,346	58,055	49,709	595.60	
222 電話費	8,346	58,055	49,709	595.60	
27 一般服務費	749,684	977,634	227,950	30.41	
279 外包費	727,684	956,734	229,050	31.48	
27F 體育活動費	22,000	20,900	-1,100	-5.00	
28 專業服務費	500,970	208,044	-292,926	-58.47	
28Y 其他專業服務費	500,970	208,044	-292,926	-58.47	
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	253,000	165,360	-87,640	-34.64	
32 用品消耗	253,000	165,360	-87,640	-34.64	
321 辦公(事務)用品	247,700	160,060	-87,640	-35.38	
325 服裝	5,300	5,300			
6 稅捐及規費(強制費)	22,000	51,017	29,017	131.90	
61 土地稅	22,000	20,837	-1,163	-5.29	
612 一般土地地價稅	22,000	20,837	-1,163	-5.29	
66 規費		30,180	30,180		
661 行政規費與強制費		6,180	6,180		

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
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	%	
665 未足額進用身障人員差額補助費		24,000	24,000		
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			
9 其他		10,624	10,624		
91 其他支出		10,624	10,624		
91Y 其他		10,624	10,624		
5M 建築及設備計畫	717,000	10,022,484	9,305,484	1,297.84	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613,000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612,450元。』2.決算數較預算數增加9,305,484元，主要係籃球場、排水及花台整修工程203萬8,033元、校園整修工程268萬6,589元、校園兒童遊戲場汰換工程53萬3,469元、老舊廁所工程299萬200元。國小視聽教室工程45萬5,943元併入決算辦理。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	717,000	10,022,484	9,305,484	1,297.84	
51 購建固定資產	681,000	1,281,450	600,450	88.17	
514 購置機械及設備	434,000	860,450	426,450	98.26	
515 購置交通及運輸設備		170,000	170,000		
516 購置雜項設備	247,000	251,000	4,000	1.62	
52 購置無形資產	36,000	36,800	800	2.22	
521 購置電腦軟體	36,000	36,800	800	2.22	
54 遞延支出		8,704,234	8,704,234		
541 遞延修繕房屋建築支出		8,704,234	8,704,234		

地方教育發展基金-臺北市南港區舊莊國民小學

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) 閩客語教學人員鐘點費按節計算，預算數144,640，決算數128,642元。
- (2) 學前教育階段特教班教學輔導費按件計算，預算數0，決算數18,620元。
- (3) 教育局補助新住民語鐘點費按節計算，預算數0元，決算數23,834元。

2.外包費：

- (1) 校警人力外包1人，預算數567,684元，決算數480,344元。
- (2) 工友人力外包按件計算，預算數160,000元，決算數476,390元。

二、 工程管理費係以按施工費2%提列預算數0元，決算數33,236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	35,040,142	-22,816,209	1,330,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,803,790	-2,865,081	
房屋及建築	1,110,639	-413,514	
機械及設備	15,539,449	-11,543,554	861,000
交通及運輸設備	2,240,982	-1,570,485	170,000
雜項設備	11,345,282	-6,423,575	263,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			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861,000元，係法定預算數434,000元及補辦預算427,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計170,000元，係補辦預算170,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數263,000元，係法定預算數247,000元及補辦預算16,000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21,000元，係法定預算數21,000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2,554,967，變動原因為：(1)增置：支新購搬運機等計860,450元(2)撥入：獲教育局補助移入彩色指紋機2部計1,479,158元。(3)受贈：109(1)課後社團購置視訊會議攝影機1台等計215,359元。減少數計572,948元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准同意報廢報廢其他康樂設備等設備共572,948元。

北市南港區舊莊國民小學

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		
3,136,711	21,000	972,495	-2,152,380	12,235,769
			-283,596	1,655,113
			-14,940	682,185
2,554,967		572,948	-1,017,996	4,959,918
170,000		61,100	-88,006	691,391
374,944		332,887	-747,842	4,215,922
36,800	21,000	5,560		31,240

註 2.交通及運輸設備：增加數計170,000元，變動原因為：(1)增置：購置虛擬導播系統計170,000元。減少數計61,100元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准同意報廢自動氣象觀測設備共61,100元。

4.雜項設備：增加數計374,944元，變動原因為：(1)增置：購置碎木機等計251,000元。(2)撥入：獲教育局補助移入42U機櫃1臺等計93,944元。(3)受贈：無上宮暨顏淑芬、傅萍貞、王淑寶銅管樂團發展基金購置109銅管樂長號一把等計30,000元。減少數計332,887元，變動原因為：(1)報廢：本年度經財政局核准同意報廢報廢除濕機等設備共332,887元。

6.電腦軟體：增加數計36,800元，變動原因為：(1)增置：購置校園防毒軟體等計36,800元。減少數計5,560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5,560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：
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—臺北市南港區舊莊國民小學

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		434,000	427,000		861,000	860,450	-550	
機械及設備		434,000	427,000		861,000	860,450	-550	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			170,000		170,000	170,000		
交通及運輸設備			170,000		170,000	170,000		
購建中固定資產								
雜項設備		247,000	16,000		263,000	251,000	-12,000	
雜項設備		247,000	16,000		263,000	251,000	-12,000	
購建中固定資產								
合 計		681,000	613,000		1,294,000	1,281,450	-12,550	

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
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		613,000
購置機械及設備	110.07.22府授教會字第1103065924號	133,000
購置機械及設備	110.12.20府授教會字第1103114556號	198,000
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	110.07.22府授教會字第1103065924號	170,000
購置雜項設備	110.07.22府授教會字第1103065924號	16,000

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學

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	33	36	3	依本府授教人字第1103094261號函，110年核定員額編制，普通班原為27人增修為29人，另增設專任輔導教師1人。
職員	31	34	3	
約僱	2	2	0	
學前教育計畫	20	20	0	
職員	18	18	0	
技工	2	2	0	
一般行政管理計畫	11	11	0	
職員	8	8	0	
駐衛警	1	1	0	
技工	0	0	0	
工友	2	2	0	
合計	64	67	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：

- (1)閩客語教學支援人員鐘點費按節計算。
- (2)學前教育階段特教班教學輔導費按件計算。
- (3)新住民語教學鐘點費按節計算。

2.外包費：

- (1)校警人力外包費1人。
- (2)工友人力外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
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	27,156,000	825,888	522,207		5,760,734	14,720,040		4,706,491		53,691,360	464,640	54,156,000
職員	27,156,000	825,888	522,207		5,760,734	14,720,040		4,706,491		53,691,360	464,640	54,156,000
學前教育計畫	14,320,860		315,093		2,861,699	1,274,832		1,540,516		20,313,000		20,313,000
職員	13,600,860		255,093		2,711,699	1,253,232		1,429,356		19,250,240		19,250,240
工具	720,000		60,000		150,000	21,600		111,160		1,062,760		1,062,760
一般行政管理計畫	7,584,000		549,024		1,842,000	641,760		1,022,216		11,639,000		11,639,000
職員	6,864,000		489,024		1,632,000	584,160		875,736		10,444,920		10,444,920
工具	720,000		60,000		210,000	57,600		146,480		1,194,080		1,194,080
合 計	49,060,860	825,888	1,386,324		10,464,433	16,636,632		7,269,223		85,643,360	464,640	86,108,000

1.本表獎金包括以下各項:

(1)考績獎金係依據 公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第 3、4、17 條、公務人員考績法第 7、8、12 條及工友管理要點第 16、17、18 條規定核發，110 年度預算編列 67 人，計 4,239,000 元，執行結果決算 49 人，計 5,083,008 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 67 人，計 6,225,433 元，執行結果決算 76 人，計 6,139,756 元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員:

(1)計時與計件人員酬金:

閩客語教學人員鐘點費按節計算，預算數 144,640，決算數 128,642 元。

學前教育階段特教班教學輔導費按件計算，預算數 0，決算數 18,620 元。

教育局補助新住民語鐘點費按節計算，預算數 0 元，決算數 23,834 元。

(2)外包費:

校警人力外包 1 人，預算數 567,684 元，決算數 480,344 元。

工友人力外包按件計算，預算數 160,000 元，決算 476,390 元。

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
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
29,233,745	702,269	466,344		6,653,428	14,934,080		4,715,569		56,705,435	208,616	56,914,051
29,233,745	702,269	466,344		6,653,428	14,934,080		4,715,569		56,705,435	208,616	56,914,051
12,755,873		25,665		2,636,299	1,055,300		1,466,852		17,939,989		17,939,989
12,019,588				2,544,604	1,014,044		1,352,680		16,930,916		16,930,916
736,285		25,665		91,695	41,256		114,172		1,009,073		1,009,073
7,512,900		365,809		1,933,037	753,492		1,027,240		11,592,478		11,592,478
6,747,420		323,382		1,709,771	638,676		873,932		10,293,181		10,293,181
765,480		42,427		223,266	114,816		153,308		1,299,297		1,299,297
49,502,518	702,269	857,818		11,222,764	16,742,872		7,209,661		86,237,902	208,616	86,446,518

地方教育發展基金－臺北市南港區舊莊國民小學
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			79,652,000		82,867,499		3,215,499	4.04	
國民教育計畫			58,493,000		62,407,232		3,914,232	6.69	
學前教育計畫			21,159,000		20,460,267		-698,733	-3.30	

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
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	86,108,000	86,446,518	338,518	0.39
11 正式員額薪資	49,060,860	49,502,518	441,658	0.90
113 職員薪金	47,104,860	47,404,053	299,193	0.64
114 工員工資	1,440,000	1,501,765	61,765	4.29
115 警餉	516,000	596,700	80,700	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	1,290,528	910,885	-379,643	-29.42
122 約僱職員薪金	825,888	702,269	-123,619	-14.97
124 兼職人員酬金	464,640	208,616	-256,024	-55.10
13 超時工作報酬	1,386,324	857,818	-528,506	-38.12
131 加班費	1,386,324	857,818	-528,506	-38.12
15 獎金	10,464,433	11,222,764	758,331	7.25
151 考績獎金	4,239,000	5,083,008	844,008	19.91
152 年終獎金	6,225,433	6,139,756	-85,677	-1.38
16 退休及卹償金	16,636,632	16,742,872	106,240	0.64
161 職員退休及離職金	16,557,432	16,586,800	29,368	0.18
162 工員退休及離職金	79,200	156,072	76,872	97.06
18 福利費	7,269,223	7,209,661	-59,562	-0.82
181 分擔員工保險費	4,317,048	5,205,000	887,952	20.57
183 傷病醫藥費	216,940	149,220	-67,720	-31.22
185 員工通勤交通費	813,960	480,176	-333,784	-41.01
18Y 其他福利費	1,921,275	1,375,265	-546,010	-28.42
2 服務費用	3,580,000	4,193,673	613,673	17.14
21 水電費	832,729	885,323	52,594	6.32
212 工作場所電費	685,863	723,818	37,955	5.53
214 工作場所水費	146,866	161,505	14,639	9.97
22 郵電費	8,346	58,055	49,709	595.60
222 電話費	8,346	58,055	49,709	595.60
23 旅運費	28,910	22,404	-6,506	-22.50
231 國內旅費	28,910	22,404	-6,506	-22.50
24 印刷裝訂與廣告費	810	0	-810	-100.00
241 印刷及裝訂費	810	0	-810	-100.00
25 修理保養及保固費	660,307	1,004,756	344,449	52.16
252 一般房屋修護費	560,157	832,107	271,950	48.55
255 機械及設備修護費	100,150	172,649	72,499	72.39
27 一般服務費	1,002,848	1,257,373	254,525	25.38
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,524	6,043	1,519	33.58
279 外包費	727,684	956,734	229,050	31.48
27D 計時與計件人員酬金	144,640	171,096	26,456	18.29
27F 體育活動費	126,000	123,500	-2,500	-1.98
28 專業服務費	974,050	893,762	-80,288	-8.24
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	137,800	423,770	285,970	207.53
287 委託檢驗(定)試驗認證費	125,100	101,100	-24,000	-19.18
289 試務甄選費	680	0	-680	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	18,532	18,532	0.00

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
各項費用彙計表
 中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28Y 其他專業服務費	710,470	350,360	-360,110	-50.69
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	1,561,000	1,751,271	190,271	12.19
31 使用材料費	666,660	877,405	210,745	31.61
315 設備零件	666,660	877,405	210,745	31.61
32 用品消耗	894,340	873,866	-20,474	-2.29
321 辦公(事務)用品	254,800	165,460	-89,340	-35.06
322 報章雜誌	62,080	58,905	-3,175	-5.11
325 服裝	5,300	5,300	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	20,000	5,000	33.33
32Y 其他用品消耗	557,160	624,201	67,041	12.03
4 租金、償債、利息及相關手續費	14,000	31,036	17,036	121.69
44 交通及運輸設備租金	9,200	26,236	17,036	185.17
442 車租	9,200	26,236	17,036	185.17
45 雜項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 雜項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	717,000	10,022,484	9,305,484	1,297.84
51 購建固定資產	681,000	1,281,450	600,450	88.17
514 購置機械及設備	434,000	860,450	426,450	98.26
515 購置交通及運輸設備	0	170,000	170,000	0.00
516 購置雜項設備	247,000	251,000	4,000	1.62
52 購置無形資產	36,000	36,800	800	2.22
521 購置電腦軟體	36,000	36,800	800	2.22
54 遞延支出	0	8,704,234	8,704,234	0.00
541 遞延修繕房屋建築支出	0	8,704,234	8,704,234	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	22,000	51,017	29,017	131.90
61 土地稅	22,000	20,837	-1,163	-5.29
612 一般土地地價稅	22,000	20,837	-1,163	-5.29
66 規費	0	30,180	30,180	0.00
661 行政規費與強制費	0	6,180	6,180	0.00
665 未足額進用身障人員差額補助費	0	24,000	24,000	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,331,000	3,345,839	2,014,839	151.38
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	1,320,000	3,344,839	2,024,839	153.40
743 獎勵費用	0	46,344	46,344	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,320,000	3,298,495	1,978,495	149.89
9 其他	282,000	184,357	-97,643	-34.63
91 其他支出	282,000	184,357	-97,643	-34.63

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
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	%
91Y 其他	282,000	184,357	-97,643	-34.63
合 計	93,615,000	106,026,195	12,411,195	13.26

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學
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	1,132,400	1,135,842	3,442	0.30	
185 員工通勤交通費	813,960	480,176	-333,784	-41.01	
27D 計時與計件人員酬金	144,640	171,096	26,456	18.29	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	137,800	423,770	285,970	207.53	
521 購置電腦軟體	36,000	36,800	800	2.22	
665 未足額進用身障人員差額補助費		24,000	24,000		

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	5,407,334,282	100.00	5,269,243,134	100.00	138,091,148	2.62
流動資產	13,245,963	0.24	23,314,743	0.44	-10,068,780	-43.19
現金	13,245,963	0.24	19,142,484	0.36	-5,896,521	-30.80
銀行存款	13,245,963	0.24	19,142,484	0.36	-5,896,521	-30.80
銀行存款-公庫存款	8,573,249	0.16	14,326,845	0.27	-5,753,596	-40.16
銀行存款-保管款	4,662,714	0.09	4,555,639	0.09	107,075	2.35
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	250,000	0.00	-250,000	-100.00
銀行存款-教育儲蓄戶	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
應收款項	0	0.00	364,259	0.01	-364,259	-100.00
其他應收款	0	0.00	364,259	0.01	-364,259	-100.00
預付款項	0	0.00	3,808,000	0.07	-3,808,000	-100.00
預付費用	0	0.00	3,808,000	0.07	-3,808,000	-100.00
長期貸墊款及準備金	4,912,459	0.09	5,326,846	0.10	-414,387	-7.78
準備金	4,912,459	0.09	5,326,846	0.10	-414,387	-7.78
退休及離職準備金	2,711,393	0.05	2,709,636	0.05	1,757	0.06
其他準備金	2,201,066	0.04	2,617,210	0.05	-416,144	-15.90
其他準備金-其他	1,918,680	0.04	2,334,824	0.04	-416,144	-17.82
其他準備金-仁愛基金	282,386	0.01	282,386	0.01	0	0.00
固定資產	12,204,529	0.23	12,223,933	0.23	-19,404	-0.16
土地改良物	1,655,113	0.03	1,938,709	0.04	-283,596	-14.63
土地改良物	4,803,790	0.09	4,803,790	0.09	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,148,677	-0.06	-2,865,081	-0.05	-283,596	9.90
房屋建築及設備	682,185	0.01	697,125	0.01	-14,940	-2.14
房屋建築及設備	1,110,639	0.02	1,110,639	0.02	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-428,454	-0.01	-413,514	-0.01	-14,940	3.61
機械及設備	4,959,918	0.09	3,995,895	0.08	964,023	24.13
機械及設備	17,521,468	0.32	15,539,449	0.29	1,982,019	12.75
累計折舊-機械及設備	-12,561,550	-0.23	-11,543,554	-0.22	-1,017,996	8.82
交通及運輸設備	691,391	0.01	670,497	0.01	20,894	3.12
交通及運輸設備	2,349,882	0.04	2,240,982	0.04	108,900	4.86
累計折舊-交通及運輸設備	-1,658,491	-0.03	-1,570,485	-0.03	-88,006	5.60
雜項設備	4,215,922	0.08	4,921,707	0.09	-705,785	-14.34
雜項設備	11,387,339	0.21	11,345,282	0.22	42,057	0.37
合 計	5,407,334,282	100.00	5,269,243,134	100.00	138,091,148	2.62

信託代理與保證資產

0

註：1. 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。

2. 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。

北市南港區舊莊國民小學
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	5,384,791,644	99.58	5,236,641,696	99.38	148,149,948	2.83
流動負債	3,289,687	0.06	3,825,070	0.07	-535,383	-14.00
應付款項	3,289,687	0.06	3,825,070	0.07	-535,383	-14.00
應付代收款	3,098,144	0.06	3,602,447	0.07	-504,303	-14.00
應付代收款	3,098,144	0.06	3,602,447	0.07	-504,303	-14.00
應付費用	191,543	0.00	222,623	0.00	-31,080	-13.96
應付費用	191,543	0.00	222,623	0.00	-31,080	-13.96
其他負債	5,381,501,957	99.52	5,232,816,626	99.31	148,685,331	2.84
什項負債	5,381,501,957	99.52	5,232,816,626	99.31	148,685,331	2.84
存入保證金	1,612,596	0.03	1,409,869	0.03	202,727	14.38
存入保證金	1,612,596	0.03	1,409,869	0.03	202,727	14.38
應付退休及離職金	2,711,393	0.05	2,709,636	0.05	1,757	0.06
應付退休及離職金	2,711,393	0.05	2,709,636	0.05	1,757	0.06
應付代管資產	5,376,902,065	99.44	5,228,180,935	99.22	148,721,130	2.84
應付代管資產	5,376,902,065	99.44	5,228,180,935	99.22	148,721,130	2.84
暫收及待結轉帳項	275,903	0.01	516,186	0.01	-240,283	-46.55
暫收及待結轉帳項	275,903	0.01	516,186	0.01	-240,283	-46.55
淨資產	22,542,638	0.42	32,601,438	0.62	-10,058,800	-30.85
淨資產	22,542,638	0.42	32,601,438	0.62	-10,058,800	-30.85
淨資產	22,542,638	0.42	32,601,438	0.62	-10,058,800	-30.85
累積餘額	22,542,638	0.42	32,601,438	0.62	-10,058,800	-30.85
合 計	5,407,334,282	100.00	5,269,243,134	100.00	138,091,148	2.62

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	%
累計折舊-雜項設備	-7,171,417	-0.13	-6,423,575	-0.12	-747,842	11.64
無形資產	31,240	0.00	0	0.00	31,240	0.00
無形資產	31,240	0.00	0	0.00	31,240	0.00
電腦軟體	31,240	0.00	0	0.00	31,240	0.00
其他資產	5,376,940,091	99.44	5,228,377,612	99.22	148,562,479	2.84
什項資產	5,376,940,091	99.44	5,228,377,612	99.22	148,562,479	2.84
暫付及待結轉帳項	38,026	0.00	196,677	0.00	-158,651	-80.67
代管資產	5,376,902,065	99.44	5,228,180,935	99.22	148,721,130	2.84
代管資產-土地	4,968,619,380	91.89	4,819,637,538	91.47	148,981,842	3.09
代管資產-房屋建築及設備	3,006,598	0.06	3,267,310	0.06	-260,712	-7.98
代管資產-其他政府	405,276,087	7.49	405,276,087	7.69	0	0.00
合 計	5,407,334,282	100.00	5,269,243,134	100.00	138,091,148	2.62

信託代理與保證資產 0

註：1. 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。

2. 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。

北市南港區舊莊國民小學
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	5,407,334,282	100.00	5,269,243,134	100.00	138,091,148	2.62

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學

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	97,774,020	100.00			97,774,020	
勞務收入	4,500	0.00			4,500	
服務收入	4,500	0.00			4,500	
財產收益	1,926,386	1.97			1,926,386	
財產孳息收入	104,191	0.11			104,191	
廢舊物品售價收入	10,635	0.01			10,635	
財產交易利益	1,573,102	1.61			1,573,102	
其他財產收入	238,458	0.24			238,458	
政府撥入收入	91,506,960	93.59			91,506,960	
公庫撥款收入	86,495,476	88.46			86,495,476	
政府其他撥入收入	5,011,484	5.13			5,011,484	
教學收入	3,426,742	3.50			3,426,742	
學雜費收入	3,426,742	3.50			3,426,742	
其他收入	909,432	0.93			909,432	
受贈收入	52,359	0.05			52,359	
雜項收入	857,073	0.88			857,073	
支出	107,832,820	110.29			107,832,820	
人事支出	86,446,518	88.41			86,446,518	
人事支出	86,446,518	88.41			86,446,518	
業務支出	9,372,836	9.59			9,372,836	
業務支出	9,372,836	9.59			9,372,836	
財產損失	9,669	0.01			9,669	
財產交易損失	9,669	0.01			9,669	
折舊、折耗及攤銷	3,115,206	3.19			3,115,206	
固定資產折舊	3,109,646	3.18			3,109,646	
無形資產攤銷	5,560	0.01			5,560	
其他支出	8,888,591	9.09			8,888,591	
其他支出	8,888,591	9.09			8,888,591	
本期賸餘(短絀)	-10,058,800	-10.29			-10,058,800	
期初淨資產	32,601,438	33.34			32,601,438	
解繳公庫						
期末淨資產	22,542,638	23.06			22,542,638	

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—臺北市南港區舊莊國民小學
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)	-10,058,800
8002 調整非現金項目	4,943,290
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-5,115,510
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	1,305,113
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	4,801,757
8207 增加長期貸墊款及準備金	-888,969
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,961,356
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-743,455
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,000,560
8404 減少短期債務及其他負債	-2,038,116
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-37,556
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,896,521
87 期初現金及約當現金	19,142,484
88 期末現金及約當現金	13,245,963

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數1,757元及代管資產增加數148,721,130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—臺北市南港區舊莊國民小學

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	95,955,559	1,818,461	97,774,020	收入
勞務收入	4,500		4,500	勞務收入
財產收入	160,284	1,766,102	1,926,386	財產收益
政府撥入收入	91,506,960		91,506,960	政府撥入收入
教學收入	3,426,742		3,426,742	教學收入
其他收入	857,073	52,359	909,432	其他收入
基金用途	106,026,195	1,806,625	107,832,820	支出
用人費用	86,446,518		86,446,518	人事支出
服務費用	4,193,673	5,179,163	9,372,836	業務支出
材料及用品費	1,751,271	-1,751,271		
租金、償債、利息及相關手續費	31,036	-31,036		
稅捐及規費(強制費)	51,017	-51,017		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,345,839	-3,345,839		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	10,022,484	-10,022,484		
其他	184,357	8,704,234	8,888,591	其他支出
其他		9,669	9,669	財產損失
其他		3,115,206	3,115,206	折舊、折耗及攤銷
其他		8,704,234	8,888,591	其他支出
本期賸餘(短絀)	-10,070,636	11,836	-10,058,800	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	20,377,505	12,223,933	32,601,438	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,306,869	12,235,769	22,542,638	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市南港區舊莊國民小學
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：

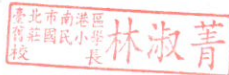
- 一、預算項目執行數不列為會計收支：無。
- 二、預算項目對應不同會計科目：
預算項目「服務費用」419萬3,673元與會計科目「業務支出」937萬2,836元間之調整數517萬9,163元，係「材料及用品費」175萬1,271元、「租金、償債、利息及相關手續費」3萬1,036元、「稅捐及規費」5萬1,017元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」334萬5,839元之調整數合計。
- 三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：
 1. 會計科目「財產收益」其中176萬6,102元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
 2. 會計科目「其他收入」其中5萬2,359元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」311萬5,206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」9,669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」1,002萬2,484元，其中131萬8,250元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘870萬4,234元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂