

40501571

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

臺北市南港區玉成國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市南港區玉成國民小學編

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 11	頁
(二)基金用途明細表	第 12 至 17	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	123,401,381	115,969,804	7,431,577	6.41
基金用途	125,213,734	115,521,586	9,692,148	8.39
賸餘(短絀)	- 1,812,353	448,218	- 2,260,571	
餘絀情形：				
基金餘額	5,422,669	7,235,022	- 1,812,353	- 25.05
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 3,047,144	- 139,572	- 2,907,572	

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南港區玉成國民小學

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83,924,000元，決算數83,866,732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12,929,000元，決算數15,627,252元。

係新購教具及圖書等教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼童強健的身體，增進幼童各項生活智慧。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,449,000元，決算數14,492,003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3,598,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,180,000元），決算數11,227,747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玉成國民小學

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123,401,381元，較預算數111,822,000元，增加11,579,381元，計增10.36%。

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373,000元，減少372,700元，計減99.92%。

主要係因：教師甄選收入300元覈實繳庫及暑期泳訓營因疫情停辦。

2.財產處分收入：決算數20,460元，較預算數41,000元，減少20,540元，計減50.10%。

主要係因：財物處分收入20,460元覈實繳庫。

3.其他財產收入：決算數456,328元，較預算數656,000元，減少199,672元，計減30.44%。

主要係因：開放場地使用費收入431,961元及停車場收入24,367元覈實繳庫。

4.公庫撥款收入：決算數115,299,237元，較預算數107,437,000元，增加7,862,237元，計增7.32%。

主要係因：

(1)、附設幼兒園地坪整修工程統籌款320,000元。

(2)、國小午餐廚房精進計畫局款非統籌款1,017,000元。

(3)、附設幼兒園廚房改善工程統籌款2,614,435元。

(4)、國小兒童遊戲場改善計畫經費局款非統籌款900,000元。

(5)、國小兒童遊戲場改善計畫經費統籌款85,802元。

(6)、用人費用不敷數2,511,000元。

(7)、一師一載具局款非統籌款96,000元。

(8)、雙語課程學校建置雙語校園情境計畫工程局款非統籌款318,000元。

5.政府其他撥入收入：決算3,826,578元，較預算數89,000元，增加3,737,578元，計增4,199.53%。

主要係因：

(1)、交通部民用航空局撥入噪音防制設施電費維護費經費補助款110,099元，較預算89,000元，多21,099元。

(2)、教育部109學年藝術與美感教育深耕計畫-學校藝術深耕教學第1期款6,000元。

(3)、教育部109(1)攜手激勵學習潛能計畫補助款15,023元。

(4)、教育部109(1)國小兒童課後照顧服務學生參加費及鐘點費差額補助406,441元。

(5)、教育部109學年藝術與美感教育深耕計畫-學校藝術深耕教學第2期款10,416元。

(6)、教育部109學年國小數位學習素材及行動學習網路及教學設備補助計畫33,500元。

(7)、教育部109學年補助本市獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園經費340,000元。

(8)、教育部109學年補助本市無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園之業務經費340,000元。

(9)、教育部109(1)原住民族語開課經費6,840元。

(10)、教育部109(1)新住民族語開課經費33,435元。

(11)、教育部109(2)2-4歲代辦費58,165元。

(12)、教育部109(2)國小無力繳交代收代辦費6,895元。

(13)、教育部109(2)攜手激勵學習潛能計畫補助款29,377元。

(14)、教育部109(2)國小學校用書補助3,030元。

(15)、教育部109年提升國小自然領域教學設備補助款32,000元。

臺北市地方教育發展基金臺北市南港區玉成國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

- (16)、教育部109(2)2-5歲代辦費及第1胎第1期1,238,850元。
- (17)、教育部109(2)國小兒童課後照顧服務學生參加費及鐘點費差額補助117,600元。
- (18)、教育部補助幼幼充實及改善教學環境設備費經費975,721元。
- (19)、教育部110(1)國小無力繳交代收代辦費7,485元。
- (20)、教育部110(1)攜手激勵學習潛能計畫補助款52,000元。
- (21)、教育部110(1)國小學校用書補助3,701元。
- 6.學雜費收入：決算數3,013,165元，較預算數2,986,000元，增加27,165元，計增0.91%。
主要係因：學雜費收入覈實繳庫。
- 7.雜項收入：決算數785,313元，較預算數240,000元，增加545,313元，計增227.21%。
主要係因：代收代辦費結餘款及數位學生證補發等收入覈實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數125,213,734元，較預算數114,900,000元，增加10,313,734元，計8.98%。

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83,866,732元，較預算數83,924,000元，減少57,268元，計減0.07%。
主要係因：市長盃校際游泳大隊接力賽停辦，致節省經費。
- 2.學前教育計畫：決算數15,627,252元，較預算數12,929,000元，增加2,698,252元，計增20.87%。
主要係因：用人費用等覈實支用不足及110(1)註冊費月費補助等轉出。
- 3.一般行政管理計畫：決算數14,492,003元，較預算數14,449,000元，增加43,003元，計增0.30%。
主要係因：用人費用等覈實支用。
- 4.建築及設備計畫：決算數11,227,747元，較預算數3,598,000元，增加7,629,747元，計增212.06%。
主要係因：
 - (1).營建及修建工程：決算數9,440,986元，較預算數2,989,000元，增加6,451,986元，說明如下：
 - ①、信義樓屋頂防漏工程預算數2,989,000元，覈實支用2,979,317元。
 - ②、教育局補助幼兒園廚房工程，覈實支用2,525,761元。
 - ③、教育部及局補助和動支本校基金餘額及其他準備金辦理幼兒園教室環境工程，覈實支用2,488,269元。
 - ④、教育部及局補助兒童遊戲場整修工程，覈實支用779,639元。
 - ⑤、午餐廚房精進計畫工程，覈實支用350,000元。
 - ⑥、雙語校園情境建置工程，覈實支用318,000元。
 - (2).其他設備：決算數1,751,022元，較預算數1,753,000元，減少1,978元，說明如下：
 - ①、班級設備編列111,189元，覈實支用110,211元，賸餘978元。
 - ②、資訊設備編列461,811元，覈實支用461,811元。
 - ③、午餐廚房精進計畫設備補辦預算667,000元，覈實支用667,000元。
 - ④、國小兒童遊戲場改善計畫設備補辦預算178,000元，覈實支用178,000元。
 - ⑤、獎勵無償提供場地設施設備非營利補助設備補辦預算239,000元，覈實支用238,000元，賸餘1,000元。
 - ⑥、中小學行動學習智慧教學設備補辦預算96,000元，覈實支用96,000元。
- (3).無形資產：決算數35,739元，較預算數36,000元，減少261元，說明如下：
 - ①、電腦教室教學廣播軟體，覈實支用35,739元。

臺北市地方教育發展基金臺北市南港區玉成國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,812,353元，較預算短絀數3,078,000元，計相差1,265,647元。

主要係因：因疫情影響電費賸餘554,553元，教師代課賸餘305,600元、開放學校場地賸餘307,983元及暑假泳訓班停辦賸餘532,416元所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入127,748元。

投資活動之淨現金流出1,743,055元。

籌資活動之淨現金流出1,431,837元。

本年度現金及約當現金之淨減3,047,144元。

期初現金及約當現金14,465,045元。

期末現金及約當現金11,417,901元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,851,364,372元，包括：

流動資產11,417,901元，較上年度14,765,045元，減少3,347,144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2,582,065元，較上年度2,431,892元，增加150,173元，主要係因提撥退休金所致。

固定資產12,669,429元，較上年度13,089,805元，減少420,376元，主要係因報廢資產所致。

無形資產163,644元，較上年度192,931元，減少X29,287元，主要係因軟體攤銷所致。

其他資產3,824,531,333元，較上年度4,167,373,982元，減少342,842,649元，主要係因土地公告現值調減所致。

決算日負債總額為3,833,108,630元，包括：

流動負債6,380,295元，較上年度6,506,495元，減少126,200元，主要係因代收代辦款減少所致。

其他負債3,826,728,335元，較上年度4,170,829,402元，減少344,101,067元，主要係因應付代管土地公告現值調減所致。

決算日淨資產18,255,742元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數21,365,534元及補辦預算數1,180,000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、決算報表

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學
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	111,822,000	100.00	123,401,381	100.00	11,579,381	10.36	115,969,804	100.00
43 勞務收入	373,000	0.33	300	0.00	-372,700	-99.92	275,470	0.24
431服務收入	373,000	0.33	300	0.00	-372,700	-99.92	275,470	0.24
45 財產收入	697,000	0.62	476,788	0.39	-220,212	-31.59	427,549	0.37
451財產處分收入	41,000	0.04	20,460	0.02	-20,540	-50.10	12,890	0.01
45Y其他財產收入	656,000	0.59	456,328	0.37	-199,672	-30.44	414,659	0.36
46 政府撥入收入	107,526,000	96.16	119,125,815	96.54	11,599,815	10.79	111,827,203	96.43
462公庫撥款收入	107,437,000	96.08	115,299,237	93.43	7,862,237	7.32	110,982,575	95.70
46Y政府其他撥入收入	89,000	0.08	3,826,578	3.10	3,737,578	4,199.53	844,628	0.73
4S 教學收入	2,986,000	2.67	3,013,165	2.44	27,165	0.91	2,962,710	2.55
4S1學雜費收入	2,986,000	2.67	3,013,165	2.44	27,165	0.91	2,962,710	2.55
4Y 其他收入	240,000	0.21	785,313	0.64	545,313	227.21	476,872	0.41
4YY雜項收入	240,000	0.21	785,313	0.64	545,313	227.21	476,872	0.41
5 基金用途	114,900,000	100.00	125,213,734	100.00	10,313,734	8.98	115,521,586	100.00
53 國民教育計畫	83,924,000	73.04	83,866,732	66.98	-57,268	-0.07	82,001,395	70.98
54 學前教育計畫	12,929,000	11.25	15,627,252	12.48	2,698,252	20.87	14,147,941	12.25
5L 一般行政管理計畫	14,449,000	12.58	14,492,003	11.57	43,003	0.30	14,583,634	12.62
5M 建築及設備計畫	3,598,000	3.13	11,227,747	8.97	7,629,747	212.06	4,788,616	4.15
購建固定資產	3,562,000	3.10	11,192,008	8.94	7,630,008	214.21	4,752,616	4.11
其他	36,000	0.03	35,739	0.03	-261	-0.73	36,000	0.03
本期賸餘 (短絀-)	-3,078,000		-1,812,353		1,265,647	-41.12	448,218	
期初基金餘額	4,947,000		7,235,022		2,288,022	46.25	6,786,804	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,869,000		5,422,669		3,553,669	190.14	7,235,022	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學
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		21,365,534
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	7,862,237
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	3,737,578
4S1學雜費收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	27,165
4YY雜項收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	545,313
54 學前教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	2,698,252
5L 一般行政管理計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	43,003
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	6,451,986

備註：

地方教育發展基金－臺北市南港區玉成國民小學

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	111,822,000	123,401,381	11,579,381	10.36	
43 勞務收入	373,000	300	-372,700	-99.92	
431服務收入	373,000	300	-372,700	-99.92	係教師甄選報名費收入300元覈實繳庫，及因疫情暑期泳訓營停辦致收入較預期少。
45 財產收入	697,000	476,788	-220,212	-31.59	
451財產處分收入	41,000	20,460	-20,540	-50.10	係財產處分收入20,460元覈實繳庫。
45Y其他財產收入	656,000	456,328	-199,672	-30.44	係開放場地使用費收入431,961元及停車費收入24,367元覈實繳庫。
46 政府撥入收入	107,526,000	119,125,815	11,599,815	10.79	
462公庫撥款收入	107,437,000	115,299,237	7,862,237	7.32	撥入數超過預算數7,862,237元，說明如下： 1、附設幼兒園地坪整修工程統籌款320,000元。 2、國小午餐廚房精進計畫局款非統籌款1,017,000元。 3、附設幼兒園廚房改善工程統籌款2,614,435元。 4、國小兒童遊戲場改善計畫經費局款非統籌款900,000元。 5、國小兒童遊戲場改善計畫經費統籌款85,802元。 6、用人費用不敷數2,511,000元。 7、一師一載具局款非統籌款96,000元。 8、雙語課程學校建置雙語校園情境計畫工程局款非統籌款318,000元。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學

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	%	
46Y政府其他撥入收入	89,000	3,826,578	3,737,578	4,199.53	撥入數超過預算數3,737,578元，說明如下：1、交通部民航局噪音防制設施電費維護費110,099元，較預算數89,000元，多21,099元。2、109學年藝術深耕第1期款6,000元。3、109(1)攜手班15,023元。4、109(1)課後照顧鐘點費差額等經費406,441元。5、109學年藝術深耕第2期款10,416元。6、109學年度國小數位學習素材及行動學習網路及教學設備補助計畫33,500元。7、109學年度補助本市獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園經費340,000元。8、109學年度補助本市無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園之業務經費340,000元。9、109(1)原住民族語開課費6,840元。10、109(1)新住民族語開課費33,435元。11、109(2)2-4歲代辦費58,165元。12、109(2)國小無力繳交代收代辦費6,895元。13、109(2)攜手班29,377元。14、109(2)國小學校用書3,030元。15、109年提升國小自然領域教學設備32,000元。16、110(1)2-5歲代辦費及第1胎第1期1,238,850元。17、109(2)課後照顧鐘點費差額等經費117,600元。18、公幼充實及改善教學環境設備

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市南港區玉成國民小學

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	%	
4S 教學收入	2,986,000	3,013,165	27,165	0.91	費經 費975,721元。19、110(1)國 小無力繳交代收代辦 費7,485元。20、110(1)攜 手班52,000元。 21、110(1)國小學校用 書3,701元。 係學雜費覈實繳庫。 係代收代辦贖款及數位學 生證補發等收入覈實繳 庫。
4S1學雜費收入	2,986,000	3,013,165	27,165	0.91	
4Y 其他收入	240,000	785,313	545,313	227.21	
4YY雜項收入	240,000	785,313	545,313	227.21	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學

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	114,900,000	125,213,734	10,313,734	8.98	
53 國民教育計畫	83,924,000	83,866,732	-57,268	-0.07	
1 用人費用	74,525,000	75,301,350	776,350	1.04	
11 正式員額薪資	40,836,000	41,742,155	906,155	2.22	
113 職員薪金	40,836,000	41,742,155	906,155	2.22	
12 聘僱及兼職人員薪資	549,120	238,400	-310,720	-56.59	
124 兼職人員酬金	549,120	238,400	-310,720	-56.59	
13 超時工作報酬	476,118	581,924	105,806	22.22	
131 加班費	476,118	581,924	105,806	22.22	
15 獎金	8,878,393	9,080,009	201,616	2.27	
151 考績獎金	3,843,000	4,147,108	304,108	7.91	
152 年終獎金	5,035,393	4,932,901	-102,492	-2.04	
16 退休及卹償金	18,591,408	17,877,158	-714,250	-3.84	
161 職員退休及離職金	18,591,408	17,877,158	-714,250	-3.84	
18 福利費	5,193,961	5,781,704	587,743	11.32	
181 分擔員工保險費	3,456,024	4,204,614	748,590	21.66	
183 傷病醫藥費	202,500	80,200	-122,300	-60.40	
185 員工通勤交通費	456,120	350,430	-105,690	-23.17	
18Y 其他福利費	1,079,317	1,146,460	67,143	6.22	
2 服務費用	5,996,000	4,775,984	-1,220,016	-20.35	
21 水電費	1,978,889	1,420,580	-558,309	-28.21	
212 工作場所電費	1,666,168	1,122,726	-543,442	-32.62	
214 工作場所水費	172,721	155,813	-16,908	-9.79	
216 氣體費	140,000	142,041	2,041	1.46	
23 旅運費	60,970	54,954	-6,016	-9.87	
231 國內旅費	57,970	53,896	-4,074	-7.03	
23Y 其他旅運費	3,000	1,058	-1,942	-64.73	
24 印刷裝訂與廣告費	9,200	10,400	1,200	13.04	
241 印刷及裝訂費	9,200	10,400	1,200	13.04	
25 修理保養及保固費	978,620	855,784	-122,836	-12.55	
252 一般房屋修護費	240,000	220,589	-19,411	-8.09	
255 機械及設備修護費	430,020	573,745	143,725	33.42	
257 雜項設備修護費	308,600	61,450	-247,150	-80.09	
26 保險費	14,420		-14,420	-100.00	
26Y 其他保險費	14,420		-14,420	-100.00	
27 一般服務費	1,375,848	1,257,301	-118,547	-8.62	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,376	4,306	-1,070	-19.90	

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學
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	%	
279 外包費	505,248	411,250	-93,998	-18.60	
27D 計時與計件人員酬金	773,224	749,061	-24,163	-3.12	
27F 體育活動費	92,000	92,684	684	0.74	
28 專業服務費	1,578,053	1,176,965	-401,088	-25.42	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	693,360	403,340	-290,020	-41.83	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	40,200	24,000	-16,200	-40.30	
289 試務甄選費	5,085		-5,085	-100.00	
28Y 其他專業服務費	839,408	749,625	-89,783	-10.70	
3 材料及用品費	2,105,000	2,047,826	-57,174	-2.72	
31 使用材料費	983,073	1,072,017	88,944	9.05	
315 設備零件	983,073	1,072,017	88,944	9.05	
32 用品消耗	1,121,927	975,809	-146,118	-13.02	
321 辦公(事務)用品	80,460	69,713	-10,747	-13.36	
322 報章雜誌	107,000	92,622	-14,378	-13.44	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	919,467	798,474	-120,993	-13.16	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	28,000	27,363	-637	-2.28	
44 交通及運輸設備租金	23,200	22,563	-637	-2.75	
442 車租	23,200	22,563	-637	-2.75	
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	1,065,000	1,582,471	517,471	48.59	
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	1,055,000	1,572,471	517,471	49.05	
743 獎勵費用	10,800	49,699	38,899	360.18	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,044,200	1,522,772	478,572	45.83	
9 其他	205,000	131,738	-73,262	-35.74	
91 其他支出	205,000	131,738	-73,262	-35.74	
91Y 其他	205,000	131,738	-73,262	-35.74	
54 學前教育計畫	12,929,000	15,627,252	2,698,252	20.87	決算數較預算數增 加2,698,252元，主要係因用人費 用超過預算1,538,759元及幼兒 園110(1)註冊費月費補助等轉 出1,238,850元所致。

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學

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	%	
1 用人費用	12,251,000	13,789,759	1,538,759	12.56	
11 正式員額薪資	8,767,200	10,012,388	1,245,188	14.20	
113 職員薪金	7,999,200	9,235,043	1,235,843	15.45	
114 工員工資	768,000	777,345	9,345	1.22	
13 超時工作報酬	172,074	69,520	-102,554	-59.60	
131 加班費	172,074	69,520	-102,554	-59.60	
15 獎金	1,544,270	1,646,422	102,152	6.61	
151 考績獎金	523,000	519,160	-3,840	-0.73	
152 年終獎金	1,021,270	1,127,262	105,992	10.38	
16 退休及卹償金	799,488	794,399	-5,089	-0.64	
161 職員退休及離職金	775,008	749,173	-25,835	-3.33	
162 工員退休及離職金	24,480	45,226	20,746	84.75	
18 福利費	967,968	1,267,030	299,062	30.90	
181 分擔員工保險費	795,588	1,118,523	322,935	40.59	
183 傷病醫藥費	4,300	4,010	-290	-6.74	
185 員工通勤交通費	136,080	107,280	-28,800	-21.16	
18Y 其他福利費	32,000	37,217	5,217	16.30	
2 服務費用	272,000	259,952	-12,048	-4.43	
25 修理保養及保固費	168,000	168,000			
252 一般房屋修護費	72,000	72,000			
255 機械及設備修護費	96,000	96,000			
27 一般服務費	33,500	32,812	-688	-2.05	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,500	1,260	-240	-16.00	
27F 體育活動費	32,000	31,552	-448	-1.40	
28 專業服務費	70,500	59,140	-11,360	-16.11	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12,000	12,000			
28Y 其他專業服務費	58,500	47,140	-11,360	-19.42	
3 材料及用品費	192,000	175,534	-16,466	-8.58	
31 使用材料費	128,400	128,400			
315 設備零件	128,400	128,400			
32 用品消耗	63,600	47,134	-16,466	-25.89	
321 辦公(事務)用品	12,800	3,934	-8,866	-69.27	
32Y 其他用品消耗	50,800	43,200	-7,600	-14.96	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	118,000	1,327,127	1,209,127	1,024.68	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	118,000	1,327,127	1,209,127	1,024.68	

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學
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	%	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	118,000	1,327,127	1,209,127	1,024.68	
9 其他	96,000	74,880	-21,120	-22.00	
91 其他支出	96,000	74,880	-21,120	-22.00	
91Y 其他	96,000	74,880	-21,120	-22.00	
5L 一般行政管理計畫	14,449,000	14,492,003	43,003	0.30	
1 用人費用	12,283,000	12,641,802	358,802	2.92	
11 正式員額薪資	8,243,100	8,072,070	-171,030	-2.07	
113 職員薪金	7,292,520	7,366,919	74,399	1.02	
114 工員工資	371,460	382,740	11,280	3.04	
115 警餉	579,120	322,411	-256,709	-44.33	
13 超時工作報酬	431,554	434,776	3,222	0.75	
131 加班費	431,554	434,776	3,222	0.75	
15 獎金	1,852,558	2,250,139	397,581	21.46	
151 考績獎金	822,185	1,136,093	313,908	38.18	
152 年終獎金	1,030,373	1,114,046	83,673	8.12	
16 退休及卹償金	718,308	827,165	108,857	15.15	
161 職員退休及離職金	688,596	746,124	57,528	8.35	
162 工員退休及離職金	29,712	81,041	51,329	172.76	
18 福利費	1,037,480	1,057,652	20,172	1.94	
181 分擔員工保險費	732,960	763,560	30,600	4.17	
185 員工通勤交通費	128,520	114,042	-14,478	-11.27	
18Y 其他福利費	176,000	180,050	4,050	2.30	
2 服務費用	1,804,000	1,546,197	-257,803	-14.29	
27 一般服務費	1,181,684	1,071,376	-110,308	-9.33	
279 外包費	1,159,684	1,049,684	-110,000	-9.49	
27F 體育活動費	22,000	21,692	-308	-1.40	
28 專業服務費	550,316	402,821	-147,495	-26.80	
28Y 其他專業服務費	550,316	402,821	-147,495	-26.80	
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	359,000	301,204	-57,796	-16.10	
32 用品消耗	359,000	301,204	-57,796	-16.10	
321 辦公（事務）用品	355,900	301,204	-54,696	-15.37	
325 服裝	3,100		-3,100	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	2,800	-200	-6.67	
71 會費	3,000	2,800	-200	-6.67	

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學
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	%	
713 職業團體會費	3,000	2,800	-200	-6.67	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1,180,000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1,179,000元。2.決算數較預算數增加7,629,747元，主要係因幼兒園教室環境工程2,488,269元、幼兒園廚房改善工程2,525,761元、午餐廚房精進計畫350,000元、國小兒童遊戲場整修工程779,639元及雙語校園情境建置工程308,317元於年底併決算及補辦預算購置不銹鋼蒸飯櫃等設備1,179,000元所致。
5M 建築及設備計畫	3,598,000	11,227,747	7,629,747	212.06	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,598,000	11,227,747	7,629,747	212.06	
51 購建固定資產	573,000	1,751,022	1,178,022	205.59	
514 購置機械及設備	531,811	723,941	192,130	36.13	
516 購置雜項設備	41,189	1,027,081	985,892	2,393.58	
52 購置無形資產	36,000	35,739	-261	-0.73	
521 購置電腦軟體	36,000	35,739	-261	-0.73	
54 遞延支出	2,989,000	9,440,986	6,451,986	215.86	
541 遞延修繕房屋建築支出	2,989,000	8,661,347	5,672,347	189.77	
542 其他遞延支出		779,639	779,639		

地方教育發展基金-臺北市南港區玉成國民小學

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)教育部補助攜手班經費等按節計算，預算數0元，決算數96,400元。
- (2)教育部補助藝術深耕實施計畫經費等按節計算，預算數0元，決算數16,416元。
- (3)教育部原住民語教師鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數6,840元。
- (4)教育部新住民語教師鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數33,435元。
- (5)本土語教師鐘點費等按節計算，預算數202,496元，，決算數171,085元。
- (6)游泳池救生員薪津等臨時人力經費1人，預算數421,040元，決算數424,885元。
- (7)暑假泳池救生員薪津等臨時人力經費1人，預算數84,208元，決算數0元。
- (8)暑假泳訓班工讀生薪津等按時計算，預算數65,480元，決算數0元。

2.外包費：

- (1)救生員外包1人，預算數421,040元，決算數411,250元。
- (2)暑假救生員外包1人，預算數84,208元，決算數0元。
- (3)超額工友外包按件計算，預算數160,000元，決算數50,000元。
- (4)校警外包按時計算，預算數567,684元，決算數567,684元。
- (5)工友外包1人，預算數432,000元，決算數432,000元。

二、工程管理費係以按施工費約2%提列預算數55,024元，決算數88,139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	42,147,069	-28,864,333	1,789,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,565,828	-645,880	
房屋及建築			
機械及設備	18,047,284	-12,696,222	724,811
交通及運輸設備	495,236	-388,002	
雜項設備	21,845,790	-15,134,229	1,028,189
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	192,931		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724,811元，係法定預算數531,811元及補辦預算193,000元。
- 2.雜項設備：增加數可用預算數1,028,189元，係法定預算數41,189元及補辦預算987,000元。
- 3.電腦軟體：增加數可用預算數36,000元，係法定預算數36,000元。減少數可用預算數計76,962元，係法定預算數76,962元。

二、各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計2,421,652元，變動原因為：(1)增置:筆電等計723,941元。(2)撥入:觸控液晶螢幕含嵌入式拉門黑(白)板等計1,189,401元。(3)受贈:觸控液晶大屏等計508,310元。減少數計1,412,824元，變動原因為：(1)報廢:冷氣機等計1,412,824元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計14,999元，變動原因為：(1)受贈:語音辨識翻譯口譯機計14,999元。
- 3.雜項設備：增加數計1,202,041元，變動原因為：(1)增置:不銹鋼蒸飯櫃等計1,027,081元。(2)撥入:魏氏智力量表計19,960元。(3)受贈:不銹鋼消毒櫃等計155,000元。減少數計2,205,928元，變動原因為：(1)報廢:空調系統等計2,205,928元。
- 4.電腦軟體：增加數計35,739元，變動原因為：(1)增置:教學廣播系統ITBC計35,739元。減少數計65,026元，變動原因為：(1)無形資產攤銷:截至110年12月止累計攤銷計65,026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。

北市南港區玉成國民小學

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		
3,674,431	76,962	3,683,778	-440,316	12,833,073
			-193,764	726,184
2,421,652		1,412,824	-819,185	5,540,705
14,999			-28,706	93,527
1,202,041		2,205,928	601,339	6,309,013
35,739	76,962	65,026		163,644

註：

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學

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		531,811	193,000		724,811	723,941	-870	
機械及設備		531,811	193,000		724,811	723,941	-870	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		41,189	987,000		1,028,189	1,027,081	-1,108	
雜項設備		41,189	987,000		1,028,189	1,027,081	-1,108	
購建中固定資產								
合 計		573,000	1,180,000		1,753,000	1,751,022	-1,978	

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學
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		1,180,000
購置機械及設備	110.07.22府授教會字第1103065924號	66,000
購置機械及設備	110.10.25府授教會字第1103096811號	31,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	96,000
購置雜項設備	110.07.22府授教會字第1103065924號	173,000
購置雜項設備	110.10.25府授教會字第1103096811號	814,000

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學

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	46	50	4	經市府110年10月28日府授教人字第1103094261號函核定110學年度教職員工員額編制表新增3名教師和1名運動教練。
職員	46	50	4	
學前教育計畫	16	16	0	
職員	14	14	0	
技工	2	2	0	
一般行政管理計畫	11	10	-1	
職員	9	9	0	
駐衛警	1	0	-1	
工友	1	1	0	
合計	73	76	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)教育部補助攜手班經費等按節計算。
- (2)教育部補助藝術深耕實施計畫經費等按節計算。
- (3)教育部原住民語教師鐘點費等按節計算。
- (4)教育部新住民語教師鐘點費等按節計算。
- (5)本土語教師鐘點費等按節計算。
- (6)游泳池救生員薪津等臨時人力經費1人。
- (7)暑假泳池救生員薪津等臨時人力經費1人。
- (8)暑假泳訓班工讀生薪津等按時計算。

2.外包費：

- (1)救生員外包1人。
- (2)暑假救生員外包1人。
- (3)超額工友外包按件計算。
- (4)校警外包按時計算。
- (5)工友外包1人。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學
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	40,836,000		476,118		8,878,393	18,591,408		5,193,961		73,975,880	549,120	74,525,000
職員	40,836,000		476,118		8,878,393	18,591,408		5,193,961		73,975,880	549,120	74,525,000
工具												
學前教育計畫	8,767,200		172,074		1,544,270	799,488		967,968		12,251,000		12,251,000
職員	7,999,200		172,074		1,448,270	775,008		861,272		11,255,824		11,255,824
工具	768,000				96,000	24,480		106,696		995,176		995,176
一般行政管理計畫	8,243,100		431,554		1,852,558	718,308		1,037,480		12,283,000		12,283,000
職員	7,871,640		391,938		1,775,170	688,596		970,456		11,697,800		11,697,800
工具	371,460		39,616		77,388	29,712		67,024		585,200		585,200
合 計	57,846,300		1,079,746		12,275,221	20,109,204		7,199,409		98,509,880	549,120	99,059,000

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71人，計5,188,185元，執行結果決算58人，計5,802,361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78人，計7,087,036元，執行結果決算79人，計7,174,209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

教育部補助攜手班經費等按節計算，預算數0元，決算數96,400元。

教育部補助藝術深耕實施計畫經費等按節計算，預算數0元，決算數16,416元。

教育部原住民語教師鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數6,840元。

教育部新住民語教師鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數33,435元。

本土語教師鐘點費等按節計算，預算數202,496元，，決算數171,085元。

游泳池救生員薪津等臨時人力經費1人，預算數421,040元，決算數424,885元。

暑假泳池救生員薪津等臨時人力經費1人，預算數84,208元，決算數0元。

暑假泳訓班工讀生薪津等按時計算，預算數65,480元，決算數0元。

(2).外包費：

救生員外包1人，預算數421,040元，決算數411,250元。

暑假救生員外包1人，預算數84,208元，決算數0元。

超額工友外包按件計算，預算數160,000元，決算數50,000元。

校警外包按時計算，預算數567,684元，決算數567,684元。

工友外包1人，預算數432,000元，決算數432,000元。

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學
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
41,742,155		581,924		9,080,009	17,877,158		5,781,704		75,062,950	238,400	75,301,350
41,742,155		581,924		9,080,009	17,877,158		5,781,704		75,062,950	238,400	75,301,350
10,012,388		69,520		1,646,422	794,399		1,267,030		13,789,759		13,789,759
9,235,043		69,520		1,555,544	749,173		1,158,054		12,767,334		12,767,334
777,345				90,878	45,226		108,976		1,022,425		1,022,425
8,072,070		434,776		2,250,139	827,165		1,057,652		12,641,802		12,641,802
7,689,330		413,496		2,150,466	746,124		981,892		11,981,308		11,981,308
382,740		21,280		99,673	81,041		75,760		660,494		660,494
59,826,613		1,086,220		12,976,570	19,498,722		8,106,386		101,494,511	238,400	101,732,911

地方教育發展基金－臺北市南港區玉成國民小學
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			96,853,000		99,493,984		2,640,984 2.73	
國民教育計畫			83,924,000		83,866,732		-57,268 -0.07	
學前教育計畫			12,929,000		15,627,252		2,698,252 20.87	有關學前教育計畫 決算數較預算數增 加2,698,252元，主 要係因用人費用超 過預算1,538,759元 及幼兒園110(1)註冊 費月費補助等轉 出1,238,850元。

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學
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	99,059,000	101,732,911	2,673,911	2.70
11 正式員額薪資	57,846,300	59,826,613	1,980,313	3.42
113 職員薪金	56,127,720	58,344,117	2,216,397	3.95
114 工員工資	1,139,460	1,160,085	20,625	1.81
115 警餉	579,120	322,411	-256,709	-44.33
12 聘僱及兼職人員薪資	549,120	238,400	-310,720	-56.59
124 兼職人員酬金	549,120	238,400	-310,720	-56.59
13 超時工作報酬	1,079,746	1,086,220	6,474	0.60
131 加班費	1,079,746	1,086,220	6,474	0.60
15 獎金	12,275,221	12,976,570	701,349	5.71
151 考績獎金	5,188,185	5,802,361	614,176	11.84
152 年終獎金	7,087,036	7,174,209	87,173	1.23
16 退休及卹償金	20,109,204	19,498,722	-610,482	-3.04
161 職員退休及離職金	20,055,012	19,372,455	-682,557	-3.40
162 工員退休及離職金	54,192	126,267	72,075	133.00
18 福利費	7,199,409	8,106,386	906,977	12.60
181 分擔員工保險費	4,984,572	6,086,697	1,102,125	22.11
183 傷病醫藥費	206,800	84,210	-122,590	-59.28
185 員工通勤交通費	720,720	571,752	-148,968	-20.67
18Y 其他福利費	1,287,317	1,363,727	76,410	5.94
2 服務費用	8,072,000	6,582,133	-1,489,867	-18.46
21 水電費	1,978,889	1,420,580	-558,309	-28.21
212 工作場所電費	1,666,168	1,122,726	-543,442	-32.62
214 工作場所水費	172,721	155,813	-16,908	-9.79
216 氣體費	140,000	142,041	2,041	1.46
23 旅運費	60,970	54,954	-6,016	-9.87
231 國內旅費	57,970	53,896	-4,074	-7.03
23Y 其他旅運費	3,000	1,058	-1,942	-64.73
24 印刷裝訂與廣告費	9,200	10,400	1,200	13.04
241 印刷及裝訂費	9,200	10,400	1,200	13.04
25 修理保養及保固費	1,146,620	1,023,784	-122,836	-10.71
252 一般房屋修護費	312,000	292,589	-19,411	-6.22
255 機械及設備修護費	526,020	669,745	143,725	27.32
257 雜項設備修護費	308,600	61,450	-247,150	-80.09
26 保險費	14,420	0	-14,420	-100.00
26Y 其他保險費	14,420	0	-14,420	-100.00
27 一般服務費	2,591,032	2,361,489	-229,543	-8.86
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,876	5,566	-1,310	-19.05
279 外包費	1,664,932	1,460,934	-203,998	-12.25
27D 計時與計件人員酬金	773,224	749,061	-24,163	-3.12
27F 體育活動費	146,000	145,928	-72	-0.05
28 專業服務費	2,198,869	1,638,926	-559,943	-25.47
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	705,360	415,340	-290,020	-41.12
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,200	24,000	-16,200	-40.30

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學
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	%
289 試務甄選費	5,085	0	-5,085	-100.00
28Y 其他專業服務費	1,448,224	1,199,586	-248,638	-17.17
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	2,656,000	2,524,564	-131,436	-4.95
31 使用材料費	1,111,473	1,200,417	88,944	8.00
315 設備零件	1,111,473	1,200,417	88,944	8.00
32 用品消耗	1,544,527	1,324,147	-220,380	-14.27
321 辦公(事務)用品	449,160	374,851	-74,309	-16.54
322 報章雜誌	107,000	92,622	-14,378	-13.44
325 服裝	3,100	0	-3,100	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	970,267	841,674	-128,593	-13.25
4 租金、償債、利息及相關手續費	28,000	27,363	-637	-2.28
44 交通及運輸設備租金	23,200	22,563	-637	-2.75
442 車租	23,200	22,563	-637	-2.75
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	3,598,000	11,227,747	7,629,747	212.06
51 購建固定資產	573,000	1,751,022	1,178,022	205.59
514 購置機械及設備	531,811	723,941	192,130	36.13
516 購置雜項設備	41,189	1,027,081	985,892	2,393.58
52 購置無形資產	36,000	35,739	-261	-0.73
521 購置電腦軟體	36,000	35,739	-261	-0.73
54 遞延支出	2,989,000	9,440,986	6,451,986	215.86
541 遞延修繕房屋建築支出	2,989,000	8,661,347	5,672,347	189.77
542 其他遞延支出	0	779,639	779,639	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,186,000	2,912,398	1,726,398	145.56
71 會費	3,000	2,800	-200	-6.67
713 職業團體會費	3,000	2,800	-200	-6.67
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	1,173,000	2,899,598	1,726,598	147.20
743 獎勵費用	10,800	49,699	38,899	360.18
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,162,200	2,849,899	1,687,699	145.22
9 其他	301,000	206,618	-94,382	-31.36
91 其他支出	301,000	206,618	-94,382	-31.36
91Y 其他	301,000	206,618	-94,382	-31.36
合 計	114,900,000	125,213,734	10,313,734	8.98

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學
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	2,235,304	1,771,892	-463,412	-20.73	
185 員工通勤交通費	720,720	571,752	-148,968	-20.67	
27D 計時與計件人員酬金	773,224	749,061	-24,163	-3.12	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	705,360	415,340	-290,020	-41.12	
521 購置電腦軟體	36,000	35,739	-261	-0.73	

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	3,851,364,372	100.00	4,197,853,655	100.00	-346,489,283	-8.25
流動資產	11,417,901	0.30	14,765,045	0.35	-3,347,144	-22.67
現金	11,417,901	0.30	14,465,045	0.34	-3,047,144	-21.07
銀行存款	11,417,901	0.30	14,465,045	0.34	-3,047,144	-21.07
銀行存款-公庫存款	4,506,058	0.12	6,030,899	0.14	-1,524,841	-25.28
銀行存款-保管款	5,761,386	0.15	7,146,975	0.17	-1,385,589	-19.39
銀行存款-代繳費款專戶	1,078	0.00	306,515	0.01	-305,437	-99.65
銀行存款-教育儲蓄戶	1,149,379	0.03	980,656	0.02	168,723	17.21
預付款項	0	0.00	300,000	0.01	-300,000	-100.00
預付費用	0	0.00	300,000	0.01	-300,000	-100.00
長期貸墊款及準備金	2,582,065	0.07	2,431,892	0.06	150,173	6.18
準備金	2,582,065	0.07	2,431,892	0.06	150,173	6.18
退休及離職準備金	1,373,020	0.04	1,291,390	0.03	81,630	6.32
其他準備金	1,209,045	0.03	1,140,502	0.03	68,543	6.01
其他準備金-其他	1,209,045	0.03	1,140,502	0.03	68,543	6.01
固定資產	12,669,429	0.33	13,089,805	0.31	-420,376	-3.21
土地改良物	726,184	0.02	919,948	0.02	-193,764	-21.06
土地改良物	1,565,828	0.04	1,565,828	0.04	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-839,644	-0.02	-645,880	-0.02	-193,764	30.00
機械及設備	5,540,705	0.14	5,351,062	0.13	189,643	3.54
機械及設備	19,056,112	0.49	18,047,284	0.43	1,008,828	5.59
累計折舊-機械及設備	-13,515,407	-0.35	-12,696,222	-0.30	-819,185	6.45
交通及運輸設備	93,527	0.00	107,234	0.00	-13,707	-12.78
交通及運輸設備	510,235	0.01	495,236	0.01	14,999	3.03
累計折舊-交通及運輸設備	-416,708	-0.01	-388,002	-0.01	-28,706	7.40
雜項設備	6,309,013	0.16	6,711,561	0.16	-402,548	-6.00
雜項設備	20,841,903	0.54	21,845,790	0.52	-1,003,887	-4.60
累計折舊-雜項設備	-14,532,890	-0.38	-15,134,229	-0.36	601,339	-3.97
無形資產	163,644	0.00	192,931	0.00	-29,287	-15.18
無形資產	163,644	0.00	192,931	0.00	-29,287	-15.18
電腦軟體	163,644	0.00	192,931	0.00	-29,287	-15.18
其他資產	3,824,531,333	99.30	4,167,373,982	99.27	-342,842,649	-8.23
什項資產	3,824,531,333	99.30	4,167,373,982	99.27	-342,842,649	-8.23
合 計	3,851,364,372	100.00	4,197,853,655	100.00	-346,489,283	-8.25

信託代理與保證資產 42,314

保證品 42,314

- 註：1. 本年度信託代理及保證之資產與負債各為42,314元，係110年聯合發包校舍防水統包工程保固金(正光陽營造廠有限)。
 2. 上年度信託代理及保證之資產與負債各為0元。
 3. 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。
 4. 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。

北市南港區玉成國民小學
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	3,833,108,630	99.53	4,177,335,897	99.51	-344,227,267	-8.24
流動負債	6,380,295	0.17	6,506,495	0.15	-126,200	-1.94
應付款項	6,380,295	0.17	6,506,495	0.15	-126,200	-1.94
應付代收款	6,105,861	0.16	6,291,139	0.15	-185,278	-2.95
應付代收款	6,105,861	0.16	6,291,139	0.15	-185,278	-2.95
應付費用	274,434	0.01	215,356	0.01	59,078	27.43
應付費用	274,434	0.01	215,356	0.01	59,078	27.43
其他負債	3,826,728,335	99.36	4,170,829,402	99.36	-344,101,067	-8.25
什項負債	3,826,728,335	99.36	4,170,829,402	99.36	-344,101,067	-8.25
存入保證金	855,157	0.02	2,283,971	0.05	-1,428,814	-62.56
存入保證金	855,157	0.02	2,283,971	0.05	-1,428,814	-62.56
應付退休及離職金	1,373,020	0.04	1,291,390	0.03	81,630	6.32
應付退休及離職金	1,373,020	0.04	1,291,390	0.03	81,630	6.32
應付代管資產	3,824,482,158	99.30	4,167,233,018	99.27	-342,750,860	-8.22
應付代管資產	3,824,482,158	99.30	4,167,233,018	99.27	-342,750,860	-8.22
暫收及待結轉帳項	18,000	0.00	21,023	0.00	-3,023	-14.38
暫收及待結轉帳項	18,000	0.00	21,023	0.00	-3,023	-14.38
淨資產	18,255,742	0.47	20,517,758	0.49	-2,262,016	-11.02
淨資產	18,255,742	0.47	20,517,758	0.49	-2,262,016	-11.02
淨資產	18,255,742	0.47	20,517,758	0.49	-2,262,016	-11.02
累積餘額	18,255,742	0.47	20,517,758	0.49	-2,262,016	-11.02
合 計	3,851,364,372	100.00	4,197,853,655	100.00	-346,489,283	-8.25

信託代理與保證負債 42,314

應付保證品 42,314

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	49,175	0.00	140,964	0.00	-91,789	-65.12
代管資產	3,824,482,158	99.30	4,167,233,018	99.27	-342,750,860	-8.22
代管資產-土地改良物	10,625	0.00	10,625	0.00	0	0.00
代管資產-土地	3,788,676,134	98.37	4,130,270,482	98.39	-341,594,348	-8.27
代管資產-房屋建築及設備	26,792,652	0.70	27,949,164	0.67	-1,156,512	-4.14
代管資產-其他政府	9,002,747	0.23	9,002,747	0.21	0	0.00
合 計	3,851,364,372	100.00	4,197,853,655	100.00	-346,489,283	-8.25

信託代理與保證資產 42,314
保證品 42,314

- 註：1. 本年度信託代理及保證之資產與負債各為42,314元，係110年聯合發包校舍防水統包工程保固金(正光陽營造廠有限)。
2. 上年度信託代理及保證之資產與負債各為0元。
3. 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。
4. 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。

北市南港區玉成國民小學
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	3,851,364,372	100.00	4,197,853,655	100.00	-346,489,283	-8.25

信託代理與保證負債 42,314

應付保證品 42,314

註：

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學

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	125,289,051	100.00			125,289,051	
勞務收入	300	0.00			300	
服務收入	300	0.00			300	
財產收益	2,349,459	1.88			2,349,459	
財產交易利益	1,893,131	1.51			1,893,131	
其他財產收入	456,328	0.36			456,328	
政府撥入收入	119,125,815	95.08			119,125,815	
公庫撥款收入	115,299,237	92.03			115,299,237	
政府其他撥入收入	3,826,578	3.05			3,826,578	
教學收入	3,013,165	2.40			3,013,165	
學雜費收入	3,013,165	2.40			3,013,165	
其他收入	800,312	0.64			800,312	
受贈收入	14,999	0.01			14,999	
雜項收入	785,313	0.63			785,313	
支出	127,551,067	101.81			127,551,067	
人事支出	101,732,911	81.20			101,732,911	
人事支出	101,732,911	81.20			101,732,911	
業務支出	12,036,458	9.61			12,036,458	
業務支出	12,036,458	9.61			12,036,458	
獎補助支出	10,000	0.01			10,000	
其他獎補助	10,000	0.01			10,000	
財產損失	36,189	0.03			36,189	
財產交易損失	36,189	0.03			36,189	
折舊、折耗及攤銷	4,087,905	3.26			4,087,905	
固定資產折舊	4,022,879	3.21			4,022,879	
無形資產攤銷	65,026	0.05			65,026	
其他支出	9,647,604	7.70			9,647,604	
其他支出	9,647,604	7.70			9,647,604	
本期賸餘(短絀)	-2,262,016	-1.81			-2,262,016	
期初淨資產	20,517,758	16.38			20,517,758	
解繳公庫						
期末淨資產	18,255,742	14.57			18,255,742	

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—臺北市南港區玉成國民小學
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)	-2,262,016
8002 調整非現金項目	2,389,764
81 業務活動之淨現金流入(流出)	127,748
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	707,250
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	4,269,514
8207 增加長期貸墊款及準備金	-775,793
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,944,026
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,743,055
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,235,995
8404 減少短期債務及其他負債	-2,667,832
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,431,837
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,047,144
87 期初現金及約當現金	14,465,045
88 期末現金及約當現金	11,417,901

1.不影響現金流量之投資活動:退休及離職準備金增加數81,630元及代管資產減少數342,750,860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—臺北市南港區玉成國民小學

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	123,401,381	1,887,670	125,289,051	收入
勞務收入	300		300	勞務收入
財產收入	476,788	1,872,671	2,349,459	財產收益
政府撥入收入	119,125,815		119,125,815	政府撥入收入
教學收入	3,013,165		3,013,165	教學收入
其他收入	785,313	14,999	800,312	其他收入
基金用途	125,213,734	2,337,333	127,551,067	支出
用人費用	101,732,911		101,732,911	人事支出
服務費用	6,582,133	5,454,325	12,036,458	業務支出
材料及用品費	2,524,564	-2,524,564		
租金、償債、利息及相關手續費	27,363	-27,363		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,902,398	-2,902,398		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
		36,189	36,189	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	11,227,747	-11,227,747		
		4,087,905	4,087,905	折舊、折耗及攤銷
其他	206,618	9,440,986	9,647,604	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,812,353	-449,663	-2,262,016	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,235,022	13,282,736	20,517,758	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,422,669	12,833,073	18,255,742	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市南港區玉成國民小學
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」658萬2,133元與會計科目「業務支出」1,203萬6,458元間之調整數545萬4,325元，係「材料及用品費」252萬4,564元、「租金、償債、利息及相關手續費」2萬7,363元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」290萬2,398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187萬2,671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1萬4,999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」408萬7,905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」3萬6,189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」1,122萬7,747元，其中178萬6,761元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘944萬986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