

40501616

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

臺北市士林區平等國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市士林區平等國民小學編

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 05	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 10	頁
(二)基金用途明細表	第 11 至 16	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 18 至 19	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 20 至 21	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 22 至 22	頁
(九)用人費用彙計表	第 24 至 25	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 26 至 26	頁
(十二)各項費用彙計表	第 27 至 28	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 29 至 29	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 32 至 35	頁
二、收入支出表	第 36 至 36	頁
三、現金流量表	第 37 至 37	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 39 至 40	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	42,299,179	44,270,031	- 1,970,852	- 4.45
基金用途	42,377,858	44,303,726	- 1,925,868	- 4.35
賸餘(短絀)	- 78,679	- 33,695	- 44,984	
餘絀情形：				
基金餘額	2,574,005	2,652,684	- 78,679	- 2.97
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	359,760	- 249,878	609,638	

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士林區平等國民小學

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24,212,000元，決算數24,108,620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3,486,000元，決算數3,766,609元。

係新購教具、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；辦理幼兒園招生工作及指定活動等項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊幼兒園學童強健的身體，增進幼兒園學童各項生活智慧。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列9,075,000元，決算數8,770,051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4,454,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數48,000元），決算數5,732,578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。

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42,299,179元，較預算數39,861,000元，增加2,438,179元，計增6.12%。

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0元，較預算數101,000元，減少101,000元。

主要係因：

暑期泳訓班收入因疫情停辦致收入短少及110學年度代理教師甄選報名費較預計收入減少所致。

2.財產處分收入：決算數0元，較預算數1,000元，減少1,000元。

主要係因：

變賣報廢財產處分收入較預計收入減少所致。

3.其他財產收入：決算數16,200元，較預算數4,000元，增加12,200元，計增305%。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區平等國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

主要係因：

場地租借收入較預計收入增加所致。

4.公庫撥款收入：決算數41,229,400元，較預算數39,218,000元，增加2,011,400元，計增5.13%。

5.政府其他撥入收入：決算數512,494元，較預算數0元，增加512,494元。

主要係因：

教育部補助109學年度攜手班經費31,307元、109年度教育優先區經費23,200元、109學年度實施戶外教育經費60,000元、109-1幼兒園2-4歲低收入代收代辦經費11,633元、109學年度國小課後照顧班經費50,836元、教育優先區第3期款33,600元、109學年度國小學生無力繳交代收代辦費1,825元、109學年度幼兒園2-4歲代辦費11,633元、109學年度攜手班經費第2期款46,640元、109-2公立國小及國中學校用書補助計畫5,412元、109年提升國中小學自然科學領域教學設備計畫31,808元、110-1幼兒園2-5歲代辦費及第1胎第1期140,297元、110寒假及109-2國小課後照顧班及鐘點費差額經費36,263元、110學年度國小學生無力繳交代收代辦費第2期款1,180元、110學年度暑期及第1學期攜手班經費22,928元、110-1學校用書補助計畫3,932元，合計512,494元所致。

6.學雜費收入：決算數492,810元，較預算數378,000元，增加114,810元，計增30.37%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入繳庫，較預計收入增加所致。

7.雜項收入：決算數48,275元，較預算數159,000元，減少110,725元，計減69.64%。

主要係因：

數位學生證補卡費及其他雜項等收入較預計收入減少所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數42,377,858元，較預算數41,227,000元，增加1,150,858元，計增2.79%。

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24,108,620元，較預算數24,212,000元，減少103,380元，計減0.43%。

2.學前教育計畫：決算數3,766,609元，較預算數3,486,000元，增加280,609元，計增8.05%。

3.一般行政管理計畫：決算數8,770,051元，較預算數9,075,000元，減少304,949元，計減3.36%。

4.建築及設備計畫：決算數5,732,578元，較預算數4,454,000元，增加1,278,578元，計增28.71%。

主要係因：

辦理非統籌款-樹木褐根病防治作業及兒童遊戲場改善工程所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數78,679元，較預算短絀數1,366,000元，計相差1,287,321元。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘數所致。

三、現金流量結果：

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區平等國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

業務活動之淨現金流入502,387元。
投資活動之淨現金流出333,627元。
籌資活動之淨現金流入191,000元。
本年度現金及約當現金之淨增359,760元。
期初現金及約當現金3,764,571元。
期末現金及約當現金4,124,331元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為178,059,188元，包括：

流動資產4,166,331元，較上年度3,871,228元，增加295,103元，主要係因兒童遊戲場改善工程部分款項尚未支付致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金1,761,151元，較上年度1,821,853元，減少60,702元，主要係因動支其他準備金辦理學校活動中心天花板油漆工程致減少。

固定資產6,379,362元，較上年度5,770,667元，增加608,695元，主要係因購置機械及設備等致增加。

無形資產98,840元，較上年度84,224元，增加14,616元，主要係因購置教學用電腦軟體致增加。

其他資產165,653,504元，較上年度159,833,125元，增加5,820,379元，主要係因代管資產-學校市有校地財產公告現值調整增值致增加。

決算日負債總額為169,006,981元，包括：

流動負債1,252,479元，較上年度1,267,914元，減少15,435元，主要係因各項代辦經費已辦理結算致應付代收款減少。

其他負債167,754,502元，較上年度161,605,608元，增加6,148,894元，主要係因應付代管資產-學校市有校地財產公告現值調整增值所致。

決算日淨資產為9,052,207元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數4,179,247元及補辦預算數48,000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。

本 頁 空 白

丙、決算報表

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學
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	39,861,000	100.00	42,299,179	100.00	2,438,179	6.12	44,270,031	100.00
43 勞務收入	101,000	0.25			-101,000	-100.00	28,630	0.06
431 服務收入	101,000	0.25			-101,000	-100.00	28,630	0.06
45 財產收入	5,000	0.01	16,200	0.04	11,200	224.00	28,703	0.06
451 財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00	16,403	0.04
45Y 其他財產收入	4,000	0.01	16,200	0.04	12,200	305.00	12,300	0.03
46 政府撥入收入	39,218,000	98.39	41,741,894	98.68	2,523,894	6.44	43,590,174	98.46
462 公庫撥款收入	39,218,000	98.39	41,229,400	97.47	2,011,400	5.13	43,105,398	97.37
46Y 政府其他撥入收入			512,494	1.21	512,494	0.00	484,776	1.10
4S 教學收入	378,000	0.95	492,810	1.17	114,810	30.37	481,995	1.09
4S1 學雜費收入	378,000	0.95	492,810	1.17	114,810	30.37	481,995	1.09
4Y 其他收入	159,000	0.40	48,275	0.11	-110,725	-69.64	140,529	0.32
4YY 雜項收入	159,000	0.40	48,275	0.11	-110,725	-69.64	140,529	0.32
5 基金用途	41,227,000	100.00	42,377,858	100.00	1,150,858	2.79	44,303,726	100.00
53 國民教育計畫	24,212,000	58.73	24,108,620	56.89	-103,380	-0.43	24,072,740	54.34
54 學前教育計畫	3,486,000	8.46	3,766,609	8.89	280,609	8.05	3,522,761	7.95
5L 一般行政管理計畫	9,075,000	22.01	8,770,051	20.69	-304,949	-3.36	9,046,604	20.42
5M 建築及設備計畫	4,454,000	10.80	5,732,578	13.53	1,278,578	28.71	7,661,621	17.29
購建固定資產	4,418,000	10.72	5,696,578	13.44	1,278,578	28.94	7,625,621	17.21
其他	36,000	0.09	36,000	0.08			36,000	0.08
本期賸餘(短絀)	-1,366,000		-78,679		1,287,321	-94.24	-33,695	
期初基金餘額	2,308,000		2,652,684		344,684	14.93	2,686,379	
解繳公庫								
期末基金餘額	942,000		2,574,005		1,632,005	173.25	2,652,684	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		4,179,247
45Y其他財產收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	12,200
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	2,011,400
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	512,494
4S1學雜費收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	114,810
54 學前教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	280,609
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	1,247,734

備註：

地方教育發展基金－臺北市士林區平等國民小學

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	39,861,000	42,299,179	2,438,179	6.12	
43 勞務收入	101,000		-101,000	-100.00	
431服務收入	101,000		-101,000	-100.00	主要係因暑期泳訓班收入因疫情停辦致收入短少及110學年度代理教師甄選報名費收入較預計收入減少所致。
45 財產收入	5,000	16,200	11,200	224.00	
451財產處分收入	1,000		-1,000	-100.00	主要係因變賣報廢財產處分收入較預計收入減少所致。
45Y其他財產收入	4,000	16,200	12,200	305.00	主要係因場地租借收入較預計收入增加所致。
46 政府撥入收入	39,218,000	41,741,894	2,523,894	6.44	
462公庫撥款收入	39,218,000	41,229,400	2,011,400	5.13	主要係撥入局款非統籌-補助公立國民小學兒童遊戲場改善計畫經費900,000元、110年度校園褐根病防治作業經費779,400元、教育局補助增撥110年度用人費用不敷數284,000元及教育局補助行動學習智慧教學計畫經費48,000元，合計2,011,400元所致。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市士林區平等國民小學

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		512,494	512,494	0.00	主要係教育部補助109學年度攜手班經費31,307元、109年度教育優先區經費23,200元、109學年度實施戶外教育經費60,000元、109-1幼兒園2-4歲低收入代收代辦經費11,633元、109學年度國小課後照顧班經費50,836元、教育優先區第3期款33,600元、109學年度國小學生無力繳交代收代辦費1,825元、109-2幼兒園2-4歲代辦費11,633元、109學年度攜手班經費第2期款46,640元、109-2公立國小及國中學校用書補助計畫5,412元、109年提升國中小學自然科學領域教學設備計畫31,808元、110-1幼兒園2-5歲代辦費及第1胎第1期140,297元、110寒假及109-2國小課後照顧班及鐘點費差額經費36,263元、110學年度國小學生無力繳交代收代辦費第2期款1,180元、110學年度暑期及第1學期攜手班經費22,928元、110-1學校用書補助計畫3,932元，合計512,494元所致。
4S 教學收入	378,000	492,810	114,810	30.37	
4S1學雜費收入	378,000	492,810	114,810	30.37	主要係因幼兒園學雜費收入繳庫，較預計收入增加所致。
4Y 其他收入	159,000	48,275	-110,725	-69.64	
4YY雜項收入	159,000	48,275	-110,725	-69.64	主要係數位學生證補卡費及其他雜項等收入較預計收入減少所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學

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	41,227,000	42,377,858	1,150,858	2.79	
53 國民教育計畫	24,212,000	24,108,620	-103,380	-0.43	
1 用人費用	21,197,000	21,295,270	98,270	0.46	
11 正式員額薪資	12,331,200	12,749,708	418,508	3.39	
113 職員薪金	12,331,200	12,749,708	418,508	3.39	
12 聘僱及兼職人員薪資	197,120	73,408	-123,712	-62.76	
124 兼職人員酬金	197,120	73,408	-123,712	-62.76	
13 超時工作報酬	196,383	211,432	15,049	7.66	
131 加班費	196,383	211,432	15,049	7.66	
15 獎金	2,834,277	2,708,358	-125,919	-4.44	
151 考績獎金	1,282,277	1,192,805	-89,472	-6.98	
152 年終獎金	1,552,000	1,515,553	-36,447	-2.35	
16 退休及卹償金	3,824,964	3,799,529	-25,435	-0.66	
161 職員退休及離職金	3,824,964	3,799,529	-25,435	-0.66	
18 福利費	1,813,056	1,752,835	-60,221	-3.32	
181 分擔員工保險費	1,094,076	1,388,313	294,237	26.89	
183 傷病醫藥費	134,600	39,600	-95,000	-70.58	
185 員工通勤交通費	199,080	110,822	-88,258	-44.33	
18Y 其他福利費	385,300	214,100	-171,200	-44.43	
2 服務費用	1,707,000	1,616,088	-90,912	-5.33	
21 水電費	335,896	223,287	-112,609	-33.52	
212 工作場所電費	320,000	210,687	-109,313	-34.16	
214 工作場所水費	15,896	12,600	-3,296	-20.73	
23 旅運費	23,870	13,530	-10,340	-43.32	
231 國內旅費	23,870	13,530	-10,340	-43.32	
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	7,200	4,200	140.00	
241 印刷及裝訂費	3,000	7,200	4,200	140.00	
25 修理保養及保固費	539,826	512,655	-27,171	-5.03	
252 一般房屋修護費	405,720	209,910	-195,810	-48.26	
255 機械及設備修護費	32,676	21,260	-11,416	-34.94	
257 雜項設備修護費	101,430	281,485	180,055	177.52	
26 保險費	3,920		-3,920	-100.00	
26Y 其他保險費	3,920		-3,920	-100.00	
27 一般服務費	387,320	322,957	-64,363	-16.62	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	720	654	-66	-9.17	
279 外包費	210,520	210,520			
27D 計時與計件人員酬金	144,080	81,783	-62,297	-43.24	

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學
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	%	
27F 體育活動費	32,000	30,000	-2,000	-6.25	
28 專業服務費	413,168	536,459	123,291	29.84	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	178,200	339,659	161,459	90.61	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	143,290	144,300	1,010	0.70	
289 試務甄選費	3,000		-3,000	-100.00	
28Y 其他專業服務費	88,678	52,500	-36,178	-40.80	
3 材料及用品費	653,000	680,368	27,368	4.19	
31 使用材料費	286,400	336,208	49,808	17.39	
315 設備零件	286,400	336,208	49,808	17.39	
32 用品消耗	366,600	344,160	-22,440	-6.12	
321 辦公(事務)用品	9,200	7,197	-2,003	-21.77	
322 報章雜誌	40,000	31,632	-8,368	-20.92	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	302,400	290,331	-12,069	-3.99	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	16,000	35,000	19,000	118.75	
44 交通及運輸設備租金	11,000	35,000	24,000	218.18	
442 車租	11,000	35,000	24,000	218.18	
45 雜項設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
451 雜項設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	527,000	420,804	-106,196	-20.15	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學民生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	517,000	410,804	-106,196	-20.54	
743 獎勵費用		15,098	15,098		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	517,000	395,706	-121,294	-23.46	
9 其他	112,000	61,090	-50,910	-45.46	
91 其他支出	112,000	61,090	-50,910	-45.46	
91Y 其他	112,000	61,090	-50,910	-45.46	
54 學前教育計畫	3,486,000	3,766,609	280,609	8.05	
1 用人費用	3,344,000	3,484,794	140,794	4.21	
11 正式員額薪資	2,307,860	2,518,308	210,448	9.12	
113 職員薪金	1,959,860	2,136,671	176,811	9.02	
114 工員工資	348,000	381,637	33,637	9.67	

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學
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	%	
13 超時工作報酬	96,933	44,280	-52,653	-54.32	
131 加班費	96,933	44,280	-52,653	-54.32	
15 獎金	444,251	435,692	-8,559	-1.93	
151 考績獎金	140,000	139,275	-725	-0.52	
152 年終獎金	304,251	296,417	-7,834	-2.57	
16 退休及卹償金	204,096	205,166	1,070	0.52	
161 職員退休及離職金	176,256	182,090	5,834	3.31	
162 工員退休及離職金	27,840	23,076	-4,764	-17.11	
18 福利費	290,860	281,348	-9,512	-3.27	
181 分擔員工保險費	203,340	258,868	55,528	27.31	
183 傷病醫藥費	1,720	4,360	2,640	153.49	
185 員工通勤交通費	37,800	15,120	-22,680	-60.00	
18Y 其他福利費	48,000	3,000	-45,000	-93.75	
2 服務費用	22,000	49,048	27,048	122.95	
24 印刷裝訂與廣告費		24,600	24,600		
241 印刷及裝訂費		24,600	24,600		
27 一般服務費	8,240	8,198	-42	-0.51	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	240	198	-42	-17.50	
27F 體育活動費	8,000	8,000			
28 專業服務費	13,760	16,250	2,490	18.10	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		5,000	5,000		
28Y 其他專業服務費	13,760	11,250	-2,510	-18.24	
3 材料及用品費	26,000	44,000	18,000	69.23	
31 使用材料費	18,800	18,800			
315 設備零件	18,800	18,800			
32 用品消耗	7,200	25,200	18,000	250.00	
32Y 其他用品消耗	7,200	25,200	18,000	250.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	46,000	170,047	124,047	269.67	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	46,000	170,047	124,047	269.67	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	46,000	170,047	124,047	269.67	
9 其他	48,000	18,720	-29,280	-61.00	
91 其他支出	48,000	18,720	-29,280	-61.00	
91Y 其他	48,000	18,720	-29,280	-61.00	
5L 一般行政管理計畫	9,075,000	8,770,051	-304,949	-3.36	

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學
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	7,774,000	7,496,247	-277,753	-3.57	
11 正式員額薪資	4,925,600	4,732,037	-193,563	-3.93	
113 職員薪金	3,473,600	3,229,997	-243,603	-7.01	
114 工員工資	348,000	382,740	34,740	9.98	
115 警餉	1,104,000	1,119,300	15,300	1.39	
12 聘僱及兼職人員薪資	72,000	82,998	10,998	15.28	
124 兼職人員酬金	72,000	82,998	10,998	15.28	
13 超時工作報酬	294,534	228,096	-66,438	-22.56	
131 加班費	294,534	228,096	-66,438	-22.56	
15 獎金	1,319,600	1,359,451	39,851	3.02	
151 考績獎金	690,600	738,493	47,893	6.93	
152 年終獎金	629,000	620,958	-8,042	-1.28	
16 退休及卹償金	456,720	459,507	2,787	0.61	
161 職員退休及離職金	368,880	402,087	33,207	9.00	
162 工員退休及離職金	87,840	57,420	-30,420	-34.63	
18 福利費	705,546	634,158	-71,388	-10.12	
181 分擔員工保險費	487,706	493,991	6,285	1.29	
185 員工通勤交通費	105,840	45,975	-59,865	-56.56	
18Y 其他福利費	112,000	94,192	-17,808	-15.90	
2 服務費用	1,058,000	987,415	-70,585	-6.67	
27 一般服務費	486,000	510,173	24,173	4.97	
279 外包費	472,000	496,173	24,173	5.12	
27F 體育活動費	14,000	14,000			
28 專業服務費	500,000	405,242	-94,758	-18.95	
28Y 其他專業服務費	500,000	405,242	-94,758	-18.95	
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	242,000	285,389	43,389	17.93	
32 用品消耗	242,000	285,389	43,389	17.93	
321 辦公（事務）用品	231,200	274,789	43,589	18.85	
325 服裝	10,600	10,600			
32Y 其他用品消耗	200		-200	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學
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	%	
5M 建築及設備計畫	4,454,000	5,732,578	1,278,578	28.71	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48,000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48,000元。2.決算數較預算數增加1,278,578元，主要係因辦理非統籌款-樹木褐根病防治作業及兒童遊戲場改善工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,454,000	5,732,578	1,278,578	28.71	
51 購建固定資產	465,000	495,844	30,844	6.63	
514 購置機械及設備	184,000	231,432	47,432	25.78	
516 購置雜項設備	281,000	264,412	-16,588	-5.90	
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	3,953,000	5,200,734	1,247,734	31.56	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,953,000	3,834,030	-118,970	-3.01	
542 其他遞延支出		1,366,704	1,366,704		

地方教育發展基金-臺北市士林區平等國民小學

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)本土語教學課程人員鐘點費按節計算，預算數130,176元，決算數81,783元。

(2)暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數13,904元，決算數0元。

2.外包費：

(1)工友人力外包1人，預算數432,000元，決算數456,173元。

(2)消化超額工友業務外包按件計算，預算數40,000元，決算數40,000元。

(3)救生員人力外包1人，預算數168,416元，決算數160,016元。

(4)暑期游泳班救生員人力外包1人，預算數42,104元，決算數50,504元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數71,677元，決算數70,983元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加 預算數
資產	12,990,713	-7,135,822	549,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,754,143	-1,403,702	
房屋及建築			
機械及設備	6,296,424	-3,535,112	232,000
交通及運輸設備	686,130	-545,529	
雜項設備	2,169,792	-1,651,479	281,000
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	84,224		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232,000元，係法定預算數184,000元及補辦預算48,000元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數281,000元，係法定預算數281,000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21,384元，係法定預算數21,384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1,993,410元，變動原因為：(1)增置：購置桌上型電腦設備等

計231,432元。(2)撥入：教育局撥入讀卡機及松山國小撥入VR設備等計1,761,978元。

2.雜項設備：增加數計363,276元，變動原因為：(1)增置：購置飲水機及冷氣機設備等

計264,412元。(2)撥入：教育局撥入櫥櫃及雙園國小撥入魏氏兒童智力量表等計98,864元。

3.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置教學用軟體36,000元。減少數計21,384元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至110年12月止累計攤銷21,384元。

北市士林區平等國民小學

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		
2,392,686	21,384	21,384	-1,747,991	6,478,202
			-346,920	2,003,521
1,993,410			-1,137,683	3,617,039
			-70,845	69,756
363,276			-192,543	689,046
36,000	21,384	21,384		98,840

註三、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－臺北市士林區平等國民小學
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		184,000	48,000		232,000	231,432	-568	
機械及設備		184,000	48,000		232,000	231,432	-568	
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		281,000			281,000	264,412	-16,588	
雜項設備		281,000			281,000	264,412	-16,588	
購建中固定資產								
合 計		465,000	48,000		513,000	495,844	-17,156	

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學
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		48,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	48,000

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學

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	16	16	0	
職員	16	16	0	
學前教育計畫	4	4	0	
職員	3	3	0	
工友	1	1	0	
一般行政管理計畫	7	7	0	
職員	4	4	0	
駐衛警	2	2	0	
工友	1	1	0	
合計	27	27	0	

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)本土語教學課程人員鐘點費按節計算。

(2)暑期泳訓班工讀生按時計算。

2.外包費：

(1)工友人力外包1人。

(2)游泳池救生員人力外包1人。

(3)暑期泳訓班救生員人力外包1人。

(4)消化超額工友業務外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數										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	12,331,200		196,383		2,834,277	3,824,964		1,813,056		20,999,880	197,120	21,197,000
職員	12,331,200		196,383		2,834,277	3,824,964		1,813,056		20,999,880	197,120	21,197,000
工具												
學前教育計畫	2,307,860		96,933		444,251	204,096		290,860		3,344,000		3,344,000
職員	1,959,860		81,093		396,768	176,256		239,637		2,853,614		2,853,614
工具	348,000		15,840		47,483	27,840		51,223		490,386		490,386
一般行政管理計畫	4,925,600		294,534		1,319,600	456,720		705,546		7,702,000	72,000	7,774,000
職員	4,577,600		275,110		1,223,914	368,880		625,118		7,070,622	72,000	7,142,622
工具	348,000		19,424		95,686	87,840		80,428		631,378		631,378
合 計	19,564,660		587,850		4,598,128	4,485,780		2,809,462		32,045,880	269,120	32,315,000

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條規定辦理核發，110年度預算編列27人，計2,112,877元，執行結果決算21人，計2,070,573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27人，計2,485,251元，執行結果決算27人，計2,432,928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)本土語教學課程人員鐘點費按節計算，預算數130,176元，決算數81,783元。

(2)暑期泳訓班工讀生經費按時計算，預算數13,904元，決算數0元。

2.外包費：

(1)工友人力外包經費1人，預算數432,000元，決算數456,173元。

(2)游泳池救生員人力外包經費1人，預算數168,416元，決算數160,016元。

(3)暑期泳訓班救生員人力外包經費1人，預算數42,104元，決算數50,504元。

(4)消化超額工友業務外包經費按件計算，預算數40,000元，決算數40,000元。

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學
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
12,749,708		211,432		2,708,358	3,799,529		1,752,835		21,221,862	73,408	21,295,270
12,749,708		211,432		2,708,358	3,799,529		1,752,835		21,221,862	73,408	21,295,270
2,518,308		44,280		435,692	205,166		281,348		3,484,794		3,484,794
2,136,671		28,440		388,209	182,090		230,125		2,965,535		2,965,535
381,637		15,840		47,483	23,076		51,223		519,259		519,259
4,732,037		228,096		1,359,451	459,507		634,158		7,413,249	82,998	7,496,247
4,349,297		208,672		1,263,765	402,087		553,730		6,777,551	82,998	6,860,549
382,740		19,424		95,686	57,420		80,428		635,698		635,698
20,000,053		483,808		4,503,501	4,464,202		2,668,341		32,119,905	156,406	32,276,311

地方教育發展基金－臺北市士林區平等國民小學
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			27,698,000		27,875,229		177,229 0.64	
國民教育計畫			24,212,000		24,108,620		-103,380 -0.43	
學前教育計畫			3,486,000		3,766,609		280,609 8.05	

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學
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	32,315,000	32,276,311	-38,689	-0.12
11 正式員額薪資	19,564,660	20,000,053	435,393	2.23
113 職員薪金	17,764,660	18,116,376	351,716	1.98
114 工員工資	696,000	764,377	68,377	9.82
115 警餉	1,104,000	1,119,300	15,300	1.39
12 聘僱及兼職人員薪資	269,120	156,406	-112,714	-41.88
124 兼職人員酬金	269,120	156,406	-112,714	-41.88
13 超時工作報酬	587,850	483,808	-104,042	-17.70
131 加班費	587,850	483,808	-104,042	-17.70
15 獎金	4,598,128	4,503,501	-94,627	-2.06
151 考績獎金	2,112,877	2,070,573	-42,304	-2.00
152 年終獎金	2,485,251	2,432,928	-52,323	-2.11
16 退休及卹償金	4,485,780	4,464,202	-21,578	-0.48
161 職員退休及離職金	4,370,100	4,383,706	13,606	0.31
162 工員退休及離職金	115,680	80,496	-35,184	-30.41
18 福利費	2,809,462	2,668,341	-141,121	-5.02
181 分擔員工保險費	1,785,122	2,141,172	356,050	19.95
183 傷病醫藥費	136,320	43,960	-92,360	-67.75
185 員工通勤交通費	342,720	171,917	-170,803	-49.84
18Y 其他福利費	545,300	311,292	-234,008	-42.91
2 服務費用	2,787,000	2,652,551	-134,449	-4.82
21 水電費	335,896	223,287	-112,609	-33.52
212 工作場所電費	320,000	210,687	-109,313	-34.16
214 工作場所水費	15,896	12,600	-3,296	-20.73
23 旅運費	23,870	13,530	-10,340	-43.32
231 國內旅費	23,870	13,530	-10,340	-43.32
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	31,800	28,800	960.00
241 印刷及裝訂費	3,000	31,800	28,800	960.00
25 修理保養及保固費	539,826	512,655	-27,171	-5.03
252 一般房屋修護費	405,720	209,910	-195,810	-48.26
255 機械及設備修護費	32,676	21,260	-11,416	-34.94
257 雜項設備修護費	101,430	281,485	180,055	177.52
26 保險費	3,920	0	-3,920	-100.00
26Y 其他保險費	3,920	0	-3,920	-100.00
27 一般服務費	881,560	841,328	-40,232	-4.56
276 佣金、匯費、經理費及手續費	960	852	-108	-11.25
279 外包費	682,520	706,693	24,173	3.54
27D 計時與計件人員酬金	144,080	81,783	-62,297	-43.24
27F 體育活動費	54,000	52,000	-2,000	-3.70
28 專業服務費	926,928	957,951	31,023	3.35
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	178,200	344,659	166,459	93.41
287 委託檢驗(定)試驗認證費	143,290	144,300	1,010	0.70
289 試務甄選費	3,000	0	-3,000	-100.00
28Y 其他專業服務費	602,438	468,992	-133,446	-22.15

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學
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	%
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	921,000	1,009,757	88,757	9.64
31 使用材料費	305,200	355,008	49,808	16.32
315 設備零件	305,200	355,008	49,808	16.32
32 用品消耗	615,800	654,749	38,949	6.32
321 辦公(事務)用品	240,400	281,986	41,586	17.30
322 報章雜誌	40,000	31,632	-8,368	-20.92
325 服裝	10,600	10,600	0	0.00
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	309,800	315,531	5,731	1.85
4 租金、償債、利息及相關手續費	16,000	35,000	19,000	118.75
44 交通及運輸設備租金	11,000	35,000	24,000	218.18
442 車租	11,000	35,000	24,000	218.18
45 雜項設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
451 雜項設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,454,000	5,732,578	1,278,578	28.71
51 購建固定資產	465,000	495,844	30,844	6.63
514 購置機械及設備	184,000	231,432	47,432	25.78
516 購置雜項設備	281,000	264,412	-16,588	-5.90
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	3,953,000	5,200,734	1,247,734	31.56
541 遞延修繕房屋建築支出	3,953,000	3,834,030	-118,970	-3.01
542 其他遞延支出	0	1,366,704	1,366,704	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	574,000	591,851	17,851	3.11
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	563,000	580,851	17,851	3.17
743 獎勵費用	0	15,098	15,098	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	563,000	565,753	2,753	0.49
9 其他	160,000	79,810	-80,190	-50.12
91 其他支出	160,000	79,810	-80,190	-50.12
91Y 其他	160,000	79,810	-80,190	-50.12
合 計	41,227,000	42,377,858	1,150,858	2.79

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學
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	701,000	634,359	-66,641	-9.51	
185 員工通勤交通費	342,720	171,917	-170,803	-49.84	
27D 計時與計件人員酬金	144,080	81,783	-62,297	-43.24	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	178,200	344,659	166,459	93.41	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

本 頁 空 白

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	178,059,188	100.00	171,381,097	100.00	6,678,091	3.90
流動資產	4,166,331	2.34	3,871,228	2.26	295,103	7.62
現金	4,124,331	2.32	3,764,571	2.20	359,760	9.56
銀行存款	4,124,331	2.32	3,764,571	2.20	359,760	9.56
銀行存款-公庫存款	2,564,370	1.44	2,291,631	1.34	272,739	11.90
銀行存款-保管款	1,559,961	0.88	1,363,463	0.80	196,498	14.41
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	109,477	0.06	-109,477	-100.00
應收款項	0	0.00	36,657	0.02	-36,657	-100.00
其他應收款	0	0.00	36,657	0.02	-36,657	-100.00
預付款項	42,000	0.02	70,000	0.04	-28,000	-40.00
預付費用	42,000	0.02	70,000	0.04	-28,000	-40.00
長期貸墊款及準備金	1,761,151	0.99	1,821,853	1.06	-60,702	-3.33
準備金	1,761,151	0.99	1,821,853	1.06	-60,702	-3.33
退休及離職準備金	1,448,728	0.81	1,366,930	0.80	81,798	5.98
其他準備金	312,423	0.18	454,923	0.27	-142,500	-31.32
其他準備金-其他	312,423	0.18	454,923	0.27	-142,500	-31.32
固定資產	6,379,362	3.58	5,770,667	3.37	608,695	10.55
土地改良物	2,003,521	1.13	2,350,441	1.37	-346,920	-14.76
土地改良物	3,754,143	2.11	3,754,143	2.19	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,750,622	-0.98	-1,403,702	-0.82	-346,920	24.71
機械及設備	3,617,039	2.03	2,761,312	1.61	855,727	30.99
機械及設備	8,289,834	4.66	6,296,424	3.67	1,993,410	31.66
累計折舊-機械及設備	-4,672,795	-2.62	-3,535,112	-2.06	-1,137,683	32.18
交通及運輸設備	69,756	0.04	140,601	0.08	-70,845	-50.39
交通及運輸設備	686,130	0.39	686,130	0.40	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-616,374	-0.35	-545,529	-0.32	-70,845	12.99
雜項設備	689,046	0.39	518,313	0.30	170,733	32.94
雜項設備	2,533,068	1.42	2,169,792	1.27	363,276	16.74
累計折舊-雜項設備	-1,844,022	-1.04	-1,651,479	-0.96	-192,543	11.66
無形資產	98,840	0.06	84,224	0.05	14,616	17.35
無形資產	98,840	0.06	84,224	0.05	14,616	17.35
電腦軟體	98,840	0.06	84,224	0.05	14,616	17.35
其他資產	165,653,504	93.03	159,833,125	93.26	5,820,379	3.64
合 計	178,059,188	100.00	171,381,097	100.00	6,678,091	3.90

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。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(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。

北市士林區平等國民小學
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	169,006,981	94.92	162,873,522	95.04	6,133,459	3.77
流動負債	1,252,479	0.70	1,267,914	0.74	-15,435	-1.22
應付款項	1,252,479	0.70	1,267,914	0.74	-15,435	-1.22
應付代收款	1,102,031	0.62	1,193,527	0.70	-91,496	-7.67
應付代收款	1,102,031	0.62	1,193,527	0.70	-91,496	-7.67
應付費用	150,448	0.08	66,924	0.04	83,524	124.80
應付費用	150,448	0.08	66,924	0.04	83,524	124.80
其他應付款	0	0.00	7,463	0.00	-7,463	-100.00
其他應付款	0	0.00	7,463	0.00	-7,463	-100.00
其他負債	167,754,502	94.21	161,605,608	94.30	6,148,894	3.80
什項負債	167,754,502	94.21	161,605,608	94.30	6,148,894	3.80
存入保證金	482,800	0.27	360,000	0.21	122,800	34.11
存入保證金	482,800	0.27	360,000	0.21	122,800	34.11
應付退休及離職金	1,448,728	0.81	1,366,930	0.80	81,798	5.98
應付退休及離職金	1,448,728	0.81	1,366,930	0.80	81,798	5.98
應付代管資產	165,628,634	93.02	159,752,538	93.21	5,876,096	3.68
應付代管資產	165,628,634	93.02	159,752,538	93.21	5,876,096	3.68
暫收及待結轉帳項	194,340	0.11	126,140	0.07	68,200	54.07
暫收及待結轉帳項	194,340	0.11	126,140	0.07	68,200	54.07
淨資產	9,052,207	5.08	8,507,575	4.96	544,632	6.40
淨資產	9,052,207	5.08	8,507,575	4.96	544,632	6.40
淨資產	9,052,207	5.08	8,507,575	4.96	544,632	6.40
累積餘額	9,052,207	5.08	8,507,575	4.96	544,632	6.40
合 計	178,059,188	100.00	171,381,097	100.00	6,678,091	3.90

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	%
什項資產	165,653,504	93.03	159,833,125	93.26	5,820,379	3.64
暫付及待結轉帳項	24,870	0.01	80,587	0.05	-55,717	-69.14
代管資產	165,628,634	93.02	159,752,538	93.21	5,876,096	3.68
代管資產-土地	164,130,670	92.18	158,162,282	92.29	5,968,388	3.77
代管資產-房屋建築及設備	1,497,964	0.84	1,590,256	0.93	-92,292	-5.80
合 計	178,059,188	100.00	171,381,097	100.00	6,678,091	3.90

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。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(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。

北市士林區平等國民小學
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	178,059,188	100.00	171,381,097	100.00	6,678,091	3.90

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學

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	44,160,021	100.00			44,160,021	
財產收益	1,877,042	4.25			1,877,042	
財產交易利益	1,860,842	4.21			1,860,842	
其他財產收入	16,200	0.04			16,200	
政府撥入收入	41,741,894	94.52			41,741,894	
公庫撥款收入	41,229,400	93.36			41,229,400	
政府其他撥入收入	512,494	1.16			512,494	
教學收入	492,810	1.12			492,810	
學雜費收入	492,810	1.12			492,810	
其他收入	48,275	0.11			48,275	
雜項收入	48,275	0.11			48,275	
支出	43,615,389	98.77			43,615,389	
人事支出	32,276,311	73.09			32,276,311	
人事支出	32,276,311	73.09			32,276,311	
業務支出	4,279,159	9.69			4,279,159	
業務支出	4,279,159	9.69			4,279,159	
獎補助支出	10,000	0.02			10,000	
其他獎補助	10,000	0.02			10,000	
折舊、折耗及攤銷	1,769,375	4.01			1,769,375	
固定資產折舊	1,747,991	3.96			1,747,991	
無形資產攤銷	21,384	0.05			21,384	
其他支出	5,280,544	11.96			5,280,544	
其他支出	5,280,544	11.96			5,280,544	
本期賸餘(短絀)	544,632	1.23			544,632	
期初淨資產	8,507,575	19.27			8,507,575	
解繳公庫						
期末淨資產	9,052,207	20.50			9,052,207	

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—臺北市士林區平等國民小學
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)	544,632
8002 調整非現金項目	-42,245
81 業務活動之淨現金流入(流出)	502,387
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	142,500
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	510,955
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-987,082
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-333,627
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	757,140
8404 減少短期債務及其他負債	-566,140
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	191,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	359,760
87 期初現金及約當現金	3,764,571
88 期末現金及約當現金	4,124,331

註：

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數81,798元及代管資產增加數5,876,096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—臺北市士林區平等國民小學

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	42,299,179	1,860,842	44,160,021	收入
財產收入	16,200	1,860,842	1,877,042	財產收益
政府撥入收入	41,741,894		41,741,894	政府撥入收入
教學收入	492,810		492,810	教學收入
其他收入	48,275		48,275	其他收入
基金用途	42,377,858	1,237,531	43,615,389	支出
用人費用	32,276,311		32,276,311	人事支出
服務費用	2,652,551	1,626,608	4,279,159	業務支出
材料及用品費	1,009,757	-1,009,757		
租金、償債、利息及相關手續費	35,000	-35,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	581,851	-581,851		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,732,578	-5,732,578		
其他	79,810	5,200,734	5,280,544	折舊、折耗及攤銷 其他支出
本期賸餘(短絀)	-78,679	623,311	544,632	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,652,684	5,854,891	8,507,575	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,574,005	6,478,202	9,052,207	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市士林區平等國民小學
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」265 萬 2,551 元與會計科目「業務支出」427 萬 9,159 元間之調整數 162 萬 6,608 元，係「材料及用品費」100 萬 9,757 元、「租金、償債、利息及相關手續費」3 萬 5,000 元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」58 萬 1,851 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 186 萬 842 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「折舊、折耗及攤銷」176 萬 9,375 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、 其他：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」573 萬 2,578 元，其中 53 萬 1,844 元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘 520 萬 734 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