

40501627

中華民國 110 年度

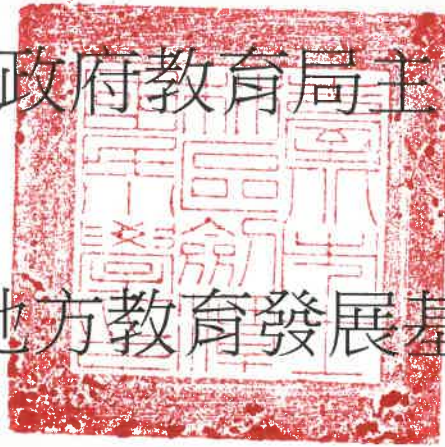
(110年1月1日至110年12月31日)

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



臺北市士林區劍潭國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市士林區劍潭國民小學編

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 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	118,340,636	107,483,581	10,857,055	10.10
基金用途	117,450,503	108,179,337	9,271,166	8.57
賸餘(短絀)	890,133	695,756	1,585,889	
餘絀情形：				
基金餘額	4,864,966	3,974,833	890,133	22.39
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 1,369,996	- 1,090,619	- 279,377	

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劍潭國民小學

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75,315,000元，決算數77,778,746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11,332,000元，決算數11,607,984元。

係新購幼兒圖書及各類教學用具設備等，革新教學方法，充實幼兒教材，提高教學效能，藉由辦理各項活動可鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列13,689,000元，決算數13,710,931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8,348,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,409,000元），決算數

14,352,842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士林區劍潭國民小學

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118,340,636元，較預算數108,268,000元，增加10,072,636元，計增9.30%。

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6,000元，減少6,000元。

主要係因：本年度無辦理教師甄選作業。

2.財產處分收入：決算數31,460元，較預算數17,000元，增加14,460元，計增85.06%。

主要係因：財產變賣收入較預期增加。

3.利息收入：決算數160元，較預算數0元，增加160元。

主要係因：玉山銀行薪津專戶利息收入較預期增加。

4.其他財產收入：決算數30,623元，較預算數2,000元，增加28,623元，計增1,431.15%。

主要係因：教職員工停車場使用費收入較預期增加。

5.公庫撥款收入：決算數113,350,631元，較預算數104,969,000元，增加8,381,631元，計增7.98%。

主要係因：教育局補助款

(1)局款非統籌_109年度公立國民中小學視聽教室優化計畫790,195元。

(2)局款非統籌_教育部補助公立國民中小學午餐廚房精進計畫2,320,000元。

(3)統籌款_環塑木地板緊急修繕工程1,845,219元。

(4)統籌款_補助公立國民小學兒童遊戲場改善計畫1,517,550元。

(5)局款非統籌_補助公立國民小學兒童遊戲場改善計畫897,667元。

(6)本局所屬學校用人費用不敷數915,000元。

(7)局款非統籌_110年一師一載具96,000元。

6.政府其他撥入收入：決算數2,008,418元，較預算數0元，增加2,008,418元。

主要係因：教育部補助款

(1)RA9368_109學年度活化教學-分組合作學習的理念與實踐方案80,115元。

(2)RA9255_109學年度學習扶助潛能計畫-攜手班經費6,822元。

(3)RA9351_109學年度國小兒童課後照顧服務學生參加費用及鐘點費差額經費507,167元。

(4)RA9336_109學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期款6,305元。

(5)RA9439_109-2代辦費2-4歲69,798元。

(6)RA9255_109學年度學習扶助潛能計畫-攜手班經費第2期款41,377元。

(7)RA0321_公立國小及國中學校用書補助計畫12,048元。

(8)RA9380_109年提升國中小學自然科學領域教學設備計畫3,172元。

(9)RA0439_110-1-2-5歲代辦費及第1胎第1期895,916元。

(10)RA9351_109學年度國小兒童課後照顧學生參加費用及鐘點費差額第2期305,749元。

(11)RA0353_110學年度活化教學-分組合作學習的理念與實踐方案32,736元。

(12)RA0335_110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費6,480元。

(13)RA0254_110學年度國中小學生學習扶助計畫-暑期及第1學期攜手班經費21,346元。

(14)RA0361_110學年度第1學期國中小學校用書經費13,947元。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區劍潭國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

(15)RA0774_110年度學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費5,440元。

7.學雜費收入：決算數2,352,390元，較預算數2,266,000元，增加86,390元，計增3.81%。

8.受贈收入：決算數1,000元，較預算數150,000元，減少149,000元，計減99.33%。

主要係因：各界捐款較預期減少。

9.雜項收入：決算數565,954元，較預算數858,000元，減少292,046元，計減34.04%。

主要係因：應付代收款賸餘轉其他準備金等預算外收入。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數117,450,503元，較預算數108,684,000元，增加8,766,503元，計增8.07%。

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77,778,746元，較預算數75,315,000元，增加2,463,746元，計增3.27%。

2.學前教育計畫：決算數11,607,984元，較預算數11,332,000元，增加275,984元，計增2.44%。

3.一般行政管理計畫：決算數13,710,931元，較預算數13,689,000元，增加21,931元，計增0.16%。

4.建築及設備計畫：決算數14,352,842元，較預算數8,348,000元，增加6,004,842元，計增71.93%。

主要係因：

(1)視聽教室優化工程統籌款補助790,195元，實支數782,796元。已辦理併決算作業。

(2)公立國民小學兒童遊戲場改善計畫局款非統籌補助897,667元，實支數578,790元。已辦理併決算作業。

(3)公立國民小學兒童遊戲場改善計畫統籌款補助1,517,550元，實支數1,003,149元。已辦理併決算作業。

(4)環塑木地坪緊急修繕工程統籌款補助1,845,219元，實支數1,454,062元。已辦理併決算作業。

(5)公立國民中小學午餐廚房精進計畫設備補辦預算2,264,000元，實支數2,241,167元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數890,133元，較預算短絀數416,000元，反絀為餘，計相差1,306,133元。

主要係因：

公庫撥款收入超收8,381,631元、政府其他撥入收入超收2,008,418元、受贈收入短收149,000元、雜項收入

短收292,046元、國民教育計畫超支2,463,746元、建築及設備計畫超支6,004,842元

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區劍潭國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流入2,106,564元。
- 投資活動之淨現金流出3,252,203元。
- 籌資活動之淨現金流出224,357元。
- 本年度現金及約當現金之淨減1,369,996元。
- 期初現金及約當現金17,246,660元。
- 期末現金及約當現金15,876,664元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,430,360,468元，包括：

流動資產17,246,664元，較上年度18,824,032元，減少1,577,368元，主要係因各項代收代辦費應業務需要支付款項及退還保證金致保管款減少。

長期貸墊款及準備金4,136,335元，較上年度4,835,579元，減少699,244元，主要係因退休及離職金依實際情形提撥所致。

固定資產50,871,720元，較上年度45,903,991元，增加4,967,729元，主要係因簽准教育局統籌款補列操場跑道致土地改良物增加。

無形資產753,477元，較上年度67,286元，增加686,191元，主要係因教育局補助購置APP工具所致。

其他資產2,357,352,272元，較上年度2,301,565,507元，增加55,786,765元，主要係因市有土地公告現值調整致代管資產-土地增加。

決算日負債總額為2,373,870,305元，包括：

流動負債9,449,873元，較上年度11,501,020元，減少2,051,147元，主要係因上年度校園空間改善工程等款項於本年度支付致應付工程款減少。

其他負債2,364,420,432元，較上年度2,309,749,265元，增加54,671,167元，主要係因市有土地公告現值調整致應付代管資產增加。

決算日淨資產為56,490,163元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數16,904,759元及補辦預算數2,409,000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－臺北市士林區劍潭國民小學
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	108,268,000	100.00	118,340,636	100.00	10,072,636	9.30	107,483,581	100.00
43 勞務收入	6,000	0.01			-6,000	-100.00	1,800	0.00
431服務收入	6,000	0.01			-6,000	-100.00	1,800	0.00
45 財產收入	19,000	0.02	62,243	0.05	43,243	227.59	76,032	0.07
451財產處分收入	17,000	0.02	31,460	0.03	14,460	85.06	11,510	0.01
454利息收入			160	0.00	160	0.00	191	0.00
45Y其他財產收入	2,000	0.00	30,623	0.03	28,623	1,431.15	64,331	0.06
46 政府撥入收入	104,969,000	96.95	115,359,049	97.48	10,390,049	9.90	104,401,215	97.13
462公庫撥款收入	104,969,000	96.95	113,350,631	95.78	8,381,631	7.98	103,446,045	96.24
46Y政府其他撥入收入			2,008,418	1.70	2,008,418	0.00	955,170	0.89
4S 教學收入	2,266,000	2.09	2,352,390	1.99	86,390	3.81	2,388,150	2.22
4S1學雜費收入	2,266,000	2.09	2,352,390	1.99	86,390	3.81	2,388,150	2.22
4Y 其他收入	1,008,000	0.93	566,954	0.48	-441,046	-43.75	616,384	0.57
4Y0受贈收入	150,000	0.14	1,000	0.00	-149,000	-99.33	54,000	0.05
4YY雜項收入	858,000	0.79	565,954	0.48	-292,046	-34.04	562,384	0.52
5 基金用途	108,684,000	100.00	117,450,503	100.00	8,766,503	8.07	108,179,337	100.00
53 國民教育計畫	75,315,000	69.30	77,778,746	66.22	2,463,746	3.27	76,652,881	70.86
54 學前教育計畫	11,332,000	10.43	11,607,984	9.88	275,984	2.44	10,835,999	10.02
5L 一般行政管理計畫	13,689,000	12.60	13,710,931	11.67	21,931	0.16	13,751,138	12.71
5M 建築及設備計畫	8,348,000	7.68	14,352,842	12.22	6,004,842	71.93	6,939,319	6.41
購建固定資產	8,312,000	7.65	14,316,842	12.19	6,004,842	72.24	6,903,319	6.38
其他	36,000	0.03	36,000	0.03			36,000	0.03
本期賸餘 (短絀-)	-416,000		890,133		1,306,133	-313.97	-695,756	
期初基金餘額	3,110,000		3,974,833		864,833	27.81	4,670,589	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,694,000		4,864,966		2,170,966	80.59	3,974,833	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區劍潭國民小學
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		16,904,759
451財產處分收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	14,460
454利息收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	160
45Y其他財產收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	28,623
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	8,381,631
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	2,008,418
4S1學雜費收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	86,390
53 國民教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	2,463,746
54 學前教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	275,984
5L 一般行政管理計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	21,931
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	3,623,416

備註：

地方教育發展基金—臺北市士林區劍潭國民小學

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	108,268,000	118,340,636	10,072,636	9.30	
43 勞務收入	6,000		-6,000	-100.00	
431服務收入	6,000		-6,000	-100.00	本年度無辦理教師甄選作業。
45 財產收入	19,000	62,243	43,243	227.59	
451財產處分收入	17,000	31,460	14,460	85.06	財產變賣收入較預期增加。
454利息收入		160	160	0.00	玉山銀行薪津專戶利息收入較預期增加。
45Y其他財產收入	2,000	30,623	28,623	1,431.15	教職員工停車場使用費收入較預期增加。
46 政府撥入收入	104,969,000	115,359,049	10,390,049	9.90	
462公庫撥款收入	104,969,000	113,350,631	8,381,631	7.98	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區劍潭國民小學

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		2,008,418	2,008,418	0.00	教育部補助1.109學年度活化教學-分組合作學習的理念與實踐方案。2.109學年度學習扶助潛能計畫-攜手班經費。3.109學年度國小兒童課後照顧服務學生參加費用及鐘點費差額經費。4.109學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期款。5.109-2代辦費2-4歲。6.109學年度學習扶助潛能計畫-攜手班經費第2期款。7.公立國小及國中學校用書補助計畫。8.109年提升國中小學自然科學領域教學設備計畫。9.110-1-2-5歲代辦費及第1胎第1期。10.109學年度國小兒童課後照顧學生參加費用及鐘點費差額第2期。11.110學年度活化教學-分組合作學習的理念與實踐方案。12.110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費。13.110學年度國中小學生學習扶助計畫-暑期及第1學期攜手班經費。14.110學年度第1學期國中小學校用書經費。15.110年度學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費。
4S 教學收入	2,266,000	2,352,390	86,390	3.81	
4S1學雜費收入	2,266,000	2,352,390	86,390	3.81	
4Y 其他收入	1,008,000	566,954	-441,046	-43.75	
4YO受贈收入	150,000	1,000	-149,000	-99.33	各界捐款較預期減少。
4YY雜項收入	858,000	565,954	-292,046	-34.04	學生證補卡費及應付代收款結餘款轉其他準備金等較預期減少。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區劍潭國民小學
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	108,684,000	117,450,503	8,766,503	8.07	
53 國民教育計畫	75,315,000	77,778,746	2,463,746	3.27	
1 用人費用	67,856,000	69,329,342	1,473,342	2.17	
11 正式員額薪資	35,376,000	37,782,242	2,406,242	6.80	
113 職員薪金	35,376,000	37,782,242	2,406,242	6.80	
12 聘僱及兼職人員薪資	827,312	791,472	-35,840	-4.33	
122 約僱職員薪金	418,992	418,992			
124 兼職人員酬金	408,320	372,480	-35,840	-8.78	
13 超時工作報酬	488,645	668,103	179,458	36.73	
131 加班費	488,645	668,103	179,458	36.73	
15 獎金	9,502,872	9,104,345	-398,527	-4.19	
151 考績獎金	5,028,500	4,449,035	-579,465	-11.52	
152 年終獎金	4,474,372	4,655,310	180,938	4.04	
16 退休及卹償金	16,763,615	15,537,649	-1,225,966	-7.31	
161 職員退休及離職金	16,031,936	14,867,197	-1,164,739	-7.27	
162 工員退休及離職金	731,679	670,452	-61,227	-8.37	
18 福利費	4,897,556	5,445,531	547,975	11.19	
181 分擔員工保險費	3,029,496	3,926,385	896,889	29.61	
183 傷病醫藥費	268,000	84,881	-183,119	-68.33	
185 員工通勤交通費	378,000	295,220	-82,780	-21.90	
18Y 其他福利費	1,222,060	1,139,045	-83,015	-6.79	
2 服務費用	4,494,000	5,659,347	1,165,347	25.93	
21 水電費	872,062	711,244	-160,818	-18.44	
212 工作場所電費	757,825	597,127	-160,698	-21.21	
214 工作場所水費	114,237	114,117	-120	-0.11	
22 郵電費	4,000	2,762	-1,238	-30.95	
221 郵費	4,000	2,762	-1,238	-30.95	
23 旅運費	91,170	112,857	21,687	23.79	
231 國內旅費	79,670	110,967	31,297	39.28	
23Y 其他旅運費	11,500	1,890	-9,610	-83.57	
24 印刷裝訂與廣告費	69,600	73,850	4,250	6.11	
241 印刷及裝訂費	69,600	73,850	4,250	6.11	
25 修理保養及保固費	658,700	1,002,444	343,744	52.19	
252 一般房屋修護費	252,000	641,700	389,700	154.64	
255 機械及設備修護費	391,700	345,744	-45,956	-11.73	
257 雜項設備修護費	15,000	15,000			
27 一般服務費	299,888	522,167	222,279	74.12	

地方教育發展基金—臺北市士林區劍潭國民小學

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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,320	10,288	5,968	138.15	
279 外包費	40,000	166,435	126,435	316.09	
27D 計時與計件人員酬金	173,568	263,444	89,876	51.78	
27F 體育活動費	82,000	82,000			
28 專業服務費	2,498,580	3,234,023	735,443	29.43	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	214,580	1,029,676	815,096	379.86	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	41,200	46,960	5,760	13.98	
28Y 其他專業服務費	2,242,800	2,157,387	-85,413	-3.81	
3 材料及用品費	1,531,000	1,445,414	-85,586	-5.59	
31 使用材料費	582,280	663,187	80,907	13.89	
315 設備零件	582,280	663,187	80,907	13.89	
32 用品消耗	948,720	782,227	-166,493	-17.55	
321 辦公(事務)用品	29,640	13,622	-16,018	-54.04	
322 報章雜誌	82,820	53,266	-29,554	-35.68	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	26,839	11,839	78.93	
32Y 其他用品消耗	821,260	688,500	-132,760	-16.17	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,243,000	1,202,726	-40,274	-3.24	
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	1,233,000	1,192,726	-40,274	-3.27	
743 獎勵費用	7,200	42,430	35,230	489.31	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,225,800	1,150,296	-75,504	-6.16	
9 其他	191,000	141,917	-49,083	-25.70	
91 其他支出	191,000	141,917	-49,083	-25.70	
91Y 其他	191,000	141,917	-49,083	-25.70	
54 學前教育計畫	11,332,000	11,607,984	275,984	2.44	
1 用人費用	11,047,000	10,485,136	-561,864	-5.09	
11 正式員額薪資	7,849,860	7,316,046	-533,814	-6.80	
113 職員薪金	7,153,860	6,591,040	-562,820	-7.87	
114 工員工資	696,000	725,006	29,006	4.17	
13 超時工作報酬	97,067	67,616	-29,451	-30.34	
131 加班費	97,067	67,616	-29,451	-30.34	
15 獎金	1,601,233	1,557,826	-43,407	-2.71	

地方教育發展基金—臺北市士林區劍潭國民小學
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	620,000	620,380	380	0.06	
152 年終獎金	981,233	937,446	-43,787	-4.46	
16 退休及卹償金	658,800	617,971	-40,829	-6.20	
161 職員退休及離職金	638,640	571,639	-67,001	-10.49	
162 工員退休及離職金	20,160	46,332	26,172	129.82	
18 福利費	840,040	925,677	85,637	10.19	
181 分擔員工保險費	694,560	813,885	119,325	17.18	
183 傷病醫藥費	1,720	1,720			
185 員工通勤交通費	95,760	78,072	-17,688	-18.47	
18Y 其他福利費	48,000	32,000	-16,000	-33.33	
2 服務費用	64,000	55,746	-8,254	-12.90	
27 一般服務費	23,152	22,830	-322	-1.39	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,152	830	-322	-27.95	
27F 體育活動費	22,000	22,000			
28 專業服務費	40,848	32,916	-7,932	-19.42	
28Y 其他專業服務費	40,848	32,916	-7,932	-19.42	
3 材料及用品費	35,000	34,800	-200	-0.57	
31 使用材料費	6,200	6,000	-200	-3.23	
315 設備零件	6,200	6,000	-200	-3.23	
32 用品消耗	28,800	28,800			
32Y 其他用品消耗	28,800	28,800			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	90,000	985,682	895,682	995.20	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	90,000	985,682	895,682	995.20	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	90,000	985,682	895,682	995.20	
9 其他	96,000	46,620	-49,380	-51.44	
91 其他支出	96,000	46,620	-49,380	-51.44	
91Y 其他	96,000	46,620	-49,380	-51.44	
5L 一般行政管理計畫	13,689,000	13,710,931	21,931	0.16	
1 用人費用	11,481,000	11,559,570	78,570	0.68	
11 正式員額薪資	7,500,000	7,483,717	-16,283	-0.22	
113 職員薪金	6,780,000	7,085,544	305,544	4.51	
114 工員工資	720,000	398,173	-321,827	-44.70	
12 聘僱及兼職人員薪資		10,065	10,065		
124 兼職人員酬金		10,065	10,065		
13 超時工作報酬	343,316	370,868	27,552	8.03	

地方教育發展基金—臺北市士林區劍潭國民小學
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	%	
131 加班費	343,316	370,868	27,552	8.03	
15 獎金	2,024,000	2,122,319	98,319	4.86	
151 考績獎金	1,086,500	1,064,656	-21,844	-2.01	
152 年終獎金	937,500	1,057,663	120,163	12.82	
16 退休及卹償金	637,920	672,990	35,070	5.50	
161 職員退休及離職金	580,320	615,582	35,262	6.08	
162 工員退休及離職金	57,600	57,408	-192	-0.33	
18 福利費	975,764	899,611	-76,153	-7.80	
181 分擔員工保險費	656,124	652,497	-3,627	-0.55	
185 員工通勤交通費	143,640	87,114	-56,526	-39.35	
18Y 其他福利費	176,000	160,000	-16,000	-9.09	
2 服務費用	1,907,000	1,866,868	-40,132	-2.10	
23 旅運費	8,584	7,958	-626	-7.29	
231 國內旅費	8,584	7,958	-626	-7.29	
27 一般服務費	1,317,368	1,418,357	100,989	7.67	
279 外包費	1,295,368	1,396,405	101,037	7.80	
27F 體育活動費	22,000	21,952	-48	-0.22	
28 專業服務費	509,048	368,553	-140,495	-27.60	
28Y 其他專業服務費	509,048	368,553	-140,495	-27.60	
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	298,000	281,693	-16,307	-5.47	
32 用品消耗	298,000	281,693	-16,307	-5.47	
321 辦公（事務）用品	298,000	281,693	-16,307	-5.47	
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	
713 職業團體會費	3,000	2,800	-200	-6.67	
5M 建築及設備計畫	8,348,000	14,352,842	6,004,842	71.93	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2,409,000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2,385,899元。2.決算數較預算數增加6,004,842元，主要係因教育部及教育局補助公立國民中小學午餐廚房精進計畫設備、視聽教室優化工程及兒童遊戲場改善計畫暨環塑木地坪緊急修繕工程所致。

地方教育發展基金—臺北市士林區劍潭國民小學
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 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,348,000	14,352,842	6,004,842	71.93	
51 購建固定資產	674,000	3,055,426	2,381,426	353.33	
513 擴充改良房屋建築及設備		48,732	48,732		
514 購置機械及設備	557,100	1,688,467	1,131,367	203.08	
515 購置交通及運輸設備		17,500	17,500		
516 購置雜項設備	116,900	1,300,727	1,183,827	1,012.68	
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	7,638,000	11,261,416	3,623,416	47.44	
541 遞延修繕房屋建築支出	7,638,000	8,225,415	587,415	7.69	
542 其他遞延支出		3,036,001	3,036,001		

地方教育發展基金-臺北市士林區劍潭國民小學

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)閩客語教學支援人員鐘點費等經費按節計算，預算數173,568元，決算數175,352元。

(2)數學領域三班四組教師鐘點費等經費按節計算，預算數0元，決算數88,092元。

2.外包費：

(1)校警勞務外包2人，預算數1,135,368元，決算數1,020,799元。

(2)消化超額職工業務外包按件計算，預算數160,000元，決算數375,606元。

(3)綠屋頂整理等外包按件計算，預算數40,000元，決算數40,000元。

(4)校園清掃等外包按件計算，預算數0元，決算數126,435元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數139,817元，決算數125,223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	74,926,601	-28,955,324	36,359,539
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,011,838	-4,961,720	
房屋及建築	548,470	-301,031	33,289,539
機械及設備	21,171,576	-14,299,907	1,698,100
交通及運輸設備	1,908,198	-1,517,124	18,000
雜項設備	12,607,233	-7,875,542	1,317,900
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	33,612,000		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	67,286		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.房屋及建築：增加數可用預算數計33,289,539元，係法定預算數33,240,539元及補辦預算49,000元。
- 2.機械及設備：增加數可用預算數計1,698,100元，係法定預算數557,100元及補辦預算1,141,000元。
- 3.交通及運輸設備：增加數可用預算數計18,000元，係補辦預算18,000元。
- 4.雜項設備：增加數可用預算數計1,317,900元，係法定預算數116,900元及補辦預算1,201,000元。
- 5.購建中固定資產：減少數可用預算數計33,240,539元，係法定預算數33,240,539元。
- 6.電腦軟體：增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。減少數可用預算數計33,150元，係法定預算數33,150元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

- 1.土地改良物：增加數計5,520,629元，變動原因為：(1)其他：110.12.24簽准教育局統籌款補列操場跑道5,520,629元。
- 2.房屋及建築：增加數計33,660,732元，變動原因為：(1)增置：風雨操場新建工程48,732元。(2)其他：風雨操場新建工程由購建中固定資產轉列房屋及建築33,612,000元。
- 3.機械及設備：增加數計3,122,485元，變動原因為：(1)增置：午餐廚房精進計畫設備等計1,688,467元。(2)撥入：教育局撥入無線網路基地台等計493,401元、大安國中撥入超短焦投影

北市士林區劍潭國民小學

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		
44,489,153	33,273,689	36,024,466	-2,810,767	51,625,197
5,520,629			-1,184,170	4,386,577
33,660,732			-172,224	33,735,947
3,122,485		1,205,386	-1,520,110	7,268,658
17,500		149,904	18,794	277,464
1,431,807		1,007,367	46,943	5,203,074
	33,240,539	33,612,000		
736,000	33,150	49,809		753,477

註：

機27,000元。(3)受贈：應付代收款購置智慧互動電子白板等計103,900元、教育局補助款購置個人電腦100,000元、110年度一般性補助款購置個人電腦709,717元。減少數計1,205,386元，變動原因為：(1)報廢：個人電腦等計1,205,386元。

4.交通及運輸設備：增加數計17,500元，變動原因為：(1)增置：午餐廚房精進計畫設備17,500元。減少數計149,904元，變動原因為：(1)報廢：可調式同軸寬頻調變主機等計149,904元。

5.雜項設備：增加數計1,431,807元，變動原因為：(1)增置：午餐廚房精進計畫設備等計1,300,727元。(2)撥入：雙園國小撥入魏氏兒童智力量表第五版24,880元。(3)受贈：應付代收款購置數位相機等計106,200元。減少數計1,007,367元，變動原因為：(1)報廢：繪圖顯示卡等計1,007,367元。

6.購建中固定資產：減少數計33,612,000元，變動原因為：(1)其他：風雨操場新建工程由購建中固定資產轉列房屋及建築33,612,000元。

7.電腦軟體：增加數計736,000元，變動原因為：(1)增置：電腦還原系統軟體36,000元。(2)受贈：教育局補助款購置英語情境中心APP工具700,000元。減少數計49,809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49,809元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

1.電腦軟體：係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金－臺北市士林區劍潭國民小學

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			49,000		49,000	48,732	-268	
房屋及建築			49,000		49,000	48,732	-268	
購建中固定資產								
機械及設備		557,100	1,141,000		1,698,100	1,688,467	-9,633	
機械及設備		557,100	1,141,000		1,698,100	1,688,467	-9,633	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			18,000		18,000	17,500	-500	
交通及運輸設備			18,000		18,000	17,500	-500	
購建中固定資產								
雜項設備		116,900	1,201,000		1,317,900	1,300,727	-17,173	
雜項設備		116,900	1,201,000		1,317,900	1,300,727	-17,173	
購建中固定資產								
合 計		674,000	2,409,000		3,083,000	3,055,426	-27,574	

地方教育發展基金—臺北市士林區劍潭國民小學
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		2,409,000
擴充改良房屋建築及設備	110.03.15府授主事預字第1103002076號	49,000
購置機械及設備	110.10.04府授教會字第1103091003號	1,045,000
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	110.10.04府授教會字第1103091003號	18,000
購置雜項設備	110.10.04府授教會字第1103091003號	1,201,000

地方教育發展基金—臺北市士林區劍潭國民小學

員工人數彙計表

中華民國 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國民教育計畫	42	42	0	
職員	41	41	0	
約僱	1	1	0	
學前教育計畫	11	11	0	
職員	9	9	0	
技工	2	2	0	
一般行政管理計畫	11	11	0	
職員	9	9	0	
工友	2	2	0	
合計	64	64	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)閩客語教學支援人員鐘點費等經費按節計算。
- (2)數學領域三班四組教師鐘點費等經費按節計算。

2.外包費：

- (1)校警勞務外包2人。
- (2)消化超額職工業務外包按件計算。
- (3)綠屋頂整理等外包按件計算。
- (4)校園清潔等外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市士林區劍潭國民小學
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	35,376,000	418,992	488,645		9,502,872	16,763,615		4,897,556		67,447,680	408,320	67,856,000
職員	35,376,000	418,992	488,645		9,502,872	16,763,615		4,897,556		67,447,680	408,320	67,856,000
學前教育計畫	7,849,860		97,067		1,601,233	658,800		840,040		11,047,000		11,047,000
職員	7,153,860		74,067		1,456,233	638,640		758,608		10,081,408		10,081,408
工具	696,000		23,000		145,000	20,160		81,432		965,592		965,592
一般行政管理計畫	7,500,000		343,316		2,024,000	637,920		975,764		11,481,000		11,481,000
職員	6,780,000		296,915		1,814,000	580,320		835,332		10,306,567		10,306,567
工具	720,000		46,401		210,000	57,600		140,432		1,174,433		1,174,433
合 計	50,725,860	418,992	929,028		13,128,105	18,060,335		6,713,360		89,975,680	408,320	90,384,000

一、本表獎金包括以下各項：

- 1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，110年度預算編列60人，計6,735,000元，執行結果決算56人，計6,134,071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64人，計6,393,105元，執行結果決算72人，計6,650,419元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)閩客語教學支援人員鐘點費等經費，預算數173,568元，決算數175,352元。
- (2)數學領域三班四組教師鐘點費等經費，預算數0元，決算數88,092元。

2.外包費：

- (1)校警勞務外包經費，預算數1,135,368元，決算數1,020,799元。
- (2)消化超額職工業務外包經費，預算數160,000元，決算數375,606元。
- (3)綠屋頂整理等外包經費，預算數40,000元，決算數40,000元。
- (4)校園清潔等外包經費，預算數0元，決算數126,435元。

地方教育發展基金—臺北市士林區劍潭國民小學
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
37,782,242	418,992	668,103		9,104,345	15,537,649		5,445,531		68,956,862	372,480	69,329,342
37,782,242	418,992	668,103		9,104,345	15,537,649		5,445,531		68,956,862	372,480	69,329,342
7,316,046		67,616		1,557,826	617,971		925,677		10,485,136		10,485,136
6,591,040		58,112		1,471,382	571,639		808,947		9,501,120		9,501,120
725,006		9,504		86,444	46,332		116,730		984,016		984,016
7,483,717		370,868		2,122,319	672,990		899,611		11,549,505	10,065	11,559,570
7,085,544		317,668		1,899,053	615,582		819,639		10,737,486	10,065	10,747,551
398,173		53,200		223,266	57,408		79,972		812,019		812,019
52,582,005	418,992	1,106,587		12,784,490	16,828,610		7,270,819		90,991,503	382,545	91,374,048

地方教育發展基金－臺北市士林區劍潭國民小學
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			86,647,000		89,386,730		2,739,730 3.16	
國民教育計畫			75,315,000		77,778,746		2,463,746 3.27	
學前教育計畫			11,332,000		11,607,984		275,984 2.44	

地方教育發展基金—臺北市士林區劍潭國民小學
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	90,384,000	91,374,048	990,048	1.10
11 正式員額薪資	50,725,860	52,582,005	1,856,145	3.66
113 職員薪金	49,309,860	51,458,826	2,148,966	4.36
114 工員工資	1,416,000	1,123,179	-292,821	-20.68
12 聘僱及兼職人員薪資	827,312	801,537	-25,775	-3.12
122 約僱職員薪金	418,992	418,992	0	0.00
124 兼職人員酬金	408,320	382,545	-25,775	-6.31
13 超時工作報酬	929,028	1,106,587	177,559	19.11
131 加班費	929,028	1,106,587	177,559	19.11
15 獎金	13,128,105	12,784,490	-343,615	-2.62
151 考績獎金	6,735,000	6,134,071	-600,929	-8.92
152 年終獎金	6,393,105	6,650,419	257,314	4.02
16 退休及卹償金	18,060,335	16,828,610	-1,231,725	-6.82
161 職員退休及離職金	17,250,896	16,054,418	-1,196,478	-6.94
162 工員退休及離職金	809,439	774,192	-35,247	-4.35
18 福利費	6,713,360	7,270,819	557,459	8.30
181 分擔員工保險費	4,380,180	5,392,767	1,012,587	23.12
183 傷病醫藥費	269,720	86,601	-183,119	-67.89
185 員工通勤交通費	617,400	460,406	-156,994	-25.43
18Y 其他福利費	1,446,060	1,331,045	-115,015	-7.95
2 服務費用	6,465,000	7,581,961	1,116,961	17.28
21 水電費	872,062	711,244	-160,818	-18.44
212 工作場所電費	757,825	597,127	-160,698	-21.21
214 工作場所水費	114,237	114,117	-120	-0.11
22 郵電費	4,000	2,762	-1,238	-30.95
221 郵費	4,000	2,762	-1,238	-30.95
23 旅運費	99,754	120,815	21,061	21.11
231 國內旅費	88,254	118,925	30,671	34.75
23Y 其他旅運費	11,500	1,890	-9,610	-83.57
24 印刷裝訂與廣告費	69,600	73,850	4,250	6.11
241 印刷及裝訂費	69,600	73,850	4,250	6.11
25 修理保養及保固費	658,700	1,002,444	343,744	52.19
252 一般房屋修護費	252,000	641,700	389,700	154.64
255 機械及設備修護費	391,700	345,744	-45,956	-11.73
257 雜項設備修護費	15,000	15,000	0	0.00
27 一般服務費	1,640,408	1,963,354	322,946	19.69
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,472	11,118	5,646	103.18
279 外包費	1,335,368	1,562,840	227,472	17.03
27D 計時與計件人員酬金	173,568	263,444	89,876	51.78
27F 體育活動費	126,000	125,952	-48	-0.04
28 專業服務費	3,048,476	3,635,492	587,016	19.26
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	214,580	1,029,676	815,096	379.86
287 委託檢驗(定)試驗認證費	41,200	46,960	5,760	13.98
28Y 其他專業服務費	2,792,696	2,558,856	-233,840	-8.37

地方教育發展基金—臺北市士林區劍潭國民小學
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	1,864,000	1,761,907	-102,093	-5.48
31 使用材料費	588,480	669,187	80,707	13.71
315 設備零件	588,480	669,187	80,707	13.71
32 用品消耗	1,275,520	1,092,720	-182,800	-14.33
321 辦公(事務)用品	327,640	295,315	-32,325	-9.87
322 報章雜誌	82,820	53,266	-29,554	-35.68
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	26,839	11,839	78.93
32Y 其他用品消耗	850,060	717,300	-132,760	-15.62
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,348,000	14,352,842	6,004,842	71.93
51 購建固定資產	674,000	3,055,426	2,381,426	353.33
513 擴充改良房屋建築及設備	0	48,732	48,732	0.00
514 購置機械及設備	557,100	1,688,467	1,131,367	203.08
515 購置交通及運輸設備	0	17,500	17,500	0.00
516 購置雜項設備	116,900	1,300,727	1,183,827	1,012.68
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	7,638,000	11,261,416	3,623,416	47.44
541 遞延修繕房屋建築支出	7,638,000	8,225,415	587,415	7.69
542 其他遞延支出	0	3,036,001	3,036,001	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,336,000	2,191,208	855,208	64.01
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	1,323,000	2,178,408	855,408	64.66
743 獎勵費用	7,200	42,430	35,230	489.31
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,315,800	2,135,978	820,178	62.33
9 其他	287,000	188,537	-98,463	-34.31
91 其他支出	287,000	188,537	-98,463	-34.31
91Y 其他	287,000	188,537	-98,463	-34.31
合 計	108,684,000	117,450,503	8,766,503	8.07

地方教育發展基金—臺北市士林區劍潭國民小學
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	1,041,548	1,789,526	747,978	71.81	
185 員工通勤交通費	617,400	460,406	-156,994	-25.43	
27D 計時與計件人員酬金	173,568	263,444	89,876	51.78	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	214,580	1,029,676	815,096	379.86	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

本 頁 空 白

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	2,430,360,468	100.00	2,371,196,395	100.00	59,164,073	2.50
流動資產	17,246,664	0.71	18,824,032	0.79	-1,577,368	-8.38
現金	15,876,664	0.65	17,246,660	0.73	-1,369,996	-7.94
銀行存款	15,876,664	0.65	17,246,660	0.73	-1,369,996	-7.94
銀行存款-公庫存款	5,505,490	0.23	5,625,078	0.24	-119,588	-2.13
銀行存款-保管款	6,364,971	0.26	7,498,875	0.32	-1,133,904	-15.12
銀行存款-代繳費款專戶	111,421	0.00	329,607	0.01	-218,186	-66.20
銀行存款-薪津專戶	3,894,782	0.16	3,793,100	0.16	101,682	2.68
應收款項	0	0.00	8,640	0.00	-8,640	-100.00
其他應收款	0	0.00	8,640	0.00	-8,640	-100.00
預付款項	1,370,000	0.06	1,568,732	0.07	-198,732	-12.67
預付費用	1,370,000	0.06	1,568,732	0.07	-198,732	-12.67
長期貸墊款及準備金	4,136,335	0.17	4,835,579	0.20	-699,244	-14.46
準備金	4,136,335	0.17	4,835,579	0.20	-699,244	-14.46
退休及離職準備金	2,126,765	0.09	2,816,548	0.12	-689,783	-24.49
其他準備金	2,009,570	0.08	2,019,031	0.09	-9,461	-0.47
其他準備金-其他	1,935,867	0.08	1,944,260	0.08	-8,393	-0.43
其他準備金-仁愛基金	73,703	0.00	74,771	0.00	-1,068	-1.43
固定資產	50,871,720	2.09	45,903,991	1.94	4,967,729	10.82
土地改良物	4,386,577	0.18	50,118	0.00	4,336,459	8,652.50
土地改良物	10,532,467	0.43	5,011,838	0.21	5,520,629	110.15
累計折舊-土地改良物	-6,145,890	-0.25	-4,961,720	-0.21	-1,184,170	23.87
房屋建築及設備	33,735,947	1.39	247,439	0.01	33,488,508	13,534.05
房屋建築及設備	34,209,202	1.41	548,470	0.02	33,660,732	6,137.21
累計折舊-房屋建築及設備	-473,255	-0.02	-301,031	-0.01	-172,224	57.21
機械及設備	7,268,658	0.30	6,871,669	0.29	396,989	5.78
機械及設備	23,088,675	0.95	21,171,576	0.89	1,917,099	9.06
累計折舊-機械及設備	-15,820,017	-0.65	-14,299,907	-0.60	-1,520,110	10.63
交通及運輸設備	277,464	0.01	391,074	0.02	-113,610	-29.05
交通及運輸設備	1,775,794	0.07	1,908,198	0.08	-132,404	-6.94
累計折舊-交通及運輸設備	-1,498,330	-0.06	-1,517,124	-0.06	18,794	-1.24
雜項設備	5,203,074	0.21	4,731,691	0.20	471,383	9.96
雜項設備	13,031,673	0.54	12,607,233	0.53	424,440	3.37
合 計	2,430,360,468	100.00	2,371,196,395	100.00	59,164,073	2.50

信託代理與保證資產 1,311,126

保證品 1,311,126

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,311,126元，係109.9.30風雨操場新建工程訴訟案申請假扣押提存擔保金-臺灣士林地方法院一般擔保提存書1,230,000元及110.11.30「110年屋頂防水統包工程」保固保證金定存單-正光陽營造廠有限公司81,126元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,230,000元，109.9.30風雨操場新建工程訴訟案申請假扣押提存擔保金-臺灣士林地方法院一般擔保提存書1,230,000元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

北市士林區劍潭國民小學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	2,373,870,305	97.68	2,321,250,285	97.89	52,620,020	2.27
流動負債	9,449,873	0.39	11,501,020	0.49	-2,051,147	-17.83
應付款項	9,413,283	0.39	11,501,020	0.49	-2,087,737	-18.15
應付代收款	8,444,101	0.35	9,158,009	0.39	-713,908	-7.80
應付代收款	8,444,101	0.35	9,158,009	0.39	-713,908	-7.80
應付費用	767,576	0.03	695,238	0.03	72,338	10.40
應付費用	767,576	0.03	695,238	0.03	72,338	10.40
應付工程款	201,606	0.01	1,647,773	0.07	-1,446,167	-87.76
應付工程款	201,606	0.01	1,647,773	0.07	-1,446,167	-87.76
預收款項	36,590	0.00	0	0.00	36,590	0.00
預收收入	36,590	0.00	0	0.00	36,590	0.00
預收收入	36,590	0.00	0	0.00	36,590	0.00
其他負債	2,364,420,432	97.29	2,309,749,265	97.41	54,671,167	2.37
什項負債	2,364,420,432	97.29	2,309,749,265	97.41	54,671,167	2.37
存入保證金	2,359,236	0.10	2,694,278	0.11	-335,042	-12.44
存入保證金	2,359,236	0.10	2,694,278	0.11	-335,042	-12.44
應付退休及離職金	2,126,765	0.09	2,816,548	0.12	-689,783	-24.49
應付退休及離職金	2,126,765	0.09	2,816,548	0.12	-689,783	-24.49
應付代管資產	2,356,920,109	96.98	2,301,334,802	97.05	55,585,307	2.42
應付代管資產	2,356,920,109	96.98	2,301,334,802	97.05	55,585,307	2.42
暫收及待結轉帳項	3,014,322	0.12	2,903,637	0.12	110,685	3.81
暫收及待結轉帳項	3,014,322	0.12	2,903,637	0.12	110,685	3.81
淨資產	56,490,163	2.32	49,946,110	2.11	6,544,053	13.10
淨資產	56,490,163	2.32	49,946,110	2.11	6,544,053	13.10
淨資產	56,490,163	2.32	49,946,110	2.11	6,544,053	13.10
累積餘額	56,490,163	2.32	49,946,110	2.11	6,544,053	13.10
合 計	2,430,360,468	100.00	2,371,196,395	100.00	59,164,073	2.50

信託代理與保證負債 1,311,126

應付保證品 1,311,126

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	-7,828,599	-0.32	-7,875,542	-0.33	46,943	-0.60
購建中固定資產	0	0.00	33,612,000	1.42	-33,612,000	-100.00
購建中固定資產	0	0.00	33,612,000	1.42	-33,612,000	-100.00
無形資產	753,477	0.03	67,286	0.00	686,191	1,019.81
無形資產	753,477	0.03	67,286	0.00	686,191	1,019.81
電腦軟體	753,477	0.03	67,286	0.00	686,191	1,019.81
其他資產	2,357,352,272	97.00	2,301,565,507	97.06	55,786,765	2.42
什項資產	2,357,352,272	97.00	2,301,565,507	97.06	55,786,765	2.42
暫付及待結轉帳項	432,163	0.02	230,705	0.01	201,458	87.32
代管資產	2,356,920,109	96.98	2,301,334,802	97.05	55,585,307	2.42
代管資產-土地	2,055,578,818	84.58	1,998,854,627	84.30	56,724,191	2.84
代管資產-房屋建築及設備	27,324,064	1.12	28,462,948	1.20	-1,138,884	-4.00
代管資產-其他政府	274,017,227	11.27	274,017,227	11.56	0	0.00
合 計	2,430,360,468	100.00	2,371,196,395	100.00	59,164,073	2.50

信託代理與保證資產 1,311,126

保證品 1,311,126

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,311,126元，係109.9.30風雨操場新建工程訴訟案申請假扣押提存擔保金-臺灣士林地方法院一般擔保提存書1,230,000元及110.11.30「110年屋頂防水統包工程」保固保證金定存單-正光陽營造廠有限公司81,126元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,230,000元，109.9.30風雨操場新建工程訴訟案申請假扣押提存擔保金-臺灣士林地方法院一般擔保提存書1,230,000元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

北市士林區劍潭國民小學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	2,430,360,468	100.00	2,371,196,395	100.00	59,164,073	2.50

信託代理與保證負債 1,311,126

應付保證品 1,311,126

註：

地方教育發展基金—臺北市士林區劍潭國民小學

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	126,126,363	100.00			126,126,363	
財產收益	7,637,870	6.06			7,637,870	
財產孳息收入	160	0.00			160	
廢舊物品售價收入	240	0.00			240	
財產交易利益	7,606,847	6.03			7,606,847	
其他財產收入	30,623	0.02			30,623	
政府撥入收入	115,359,049	91.46			115,359,049	
公庫撥款收入	113,350,631	89.87			113,350,631	
政府其他撥入收入	2,008,418	1.59			2,008,418	
教學收入	2,352,390	1.87			2,352,390	
學雜費收入	2,352,390	1.87			2,352,390	
其他收入	777,054	0.62			777,054	
受贈收入	211,100	0.17			211,100	
雜項收入	565,954	0.45			565,954	
支出	119,582,310	94.81			119,582,310	
人事支出	91,374,048	72.45			91,374,048	
人事支出	91,374,048	72.45			91,374,048	
業務支出	11,525,076	9.14			11,525,076	
業務支出	11,525,076	9.14			11,525,076	
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	23,624	0.02			23,624	
財產交易損失	23,624	0.02			23,624	
折舊、折耗及攤銷	5,199,609	4.12			5,199,609	
固定資產折舊	5,149,800	4.08			5,149,800	
無形資產攤銷	49,809	0.04			49,809	
其他支出	11,449,953	9.08			11,449,953	
其他支出	11,449,953	9.08			11,449,953	
本期賸餘(短絀)	6,544,053	5.19			6,544,053	
期初淨資產	49,946,110	39.60			49,946,110	
解繳公庫						
期末淨資產	56,490,163	44.79			56,490,163	

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—臺北市士林區劍潭國民小學
現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	6,544,053
8002 調整非現金項目	-4,437,489
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,106,564
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	468,871
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	5,612,605
8207 增加長期貸墊款及準備金	-459,410
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-8,874,269
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-3,252,203
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,862,048
8404 減少短期債務及其他負債	-3,086,405
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-224,357
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,369,996
87 期初現金及約當現金	17,246,660
88 期末現金及約當現金	15,876,664

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金減少數689,783元及代管資產增加數55,585,307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—臺北市士林區劍潭國民小學

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	118,340,636	7,785,727	126,126,363	收入
財產收入	62,243	7,575,627	7,637,870	財產收益
政府撥入收入	115,359,049		115,359,049	政府撥入收入
教學收入	2,352,390		2,352,390	教學收入
其他收入	566,954	210,100	777,054	其他收入
基金用途	117,450,503	2,131,807	119,582,310	支出
用人費用	91,374,048		91,374,048	人事支出
服務費用	7,581,961	3,943,115	11,525,076	業務支出
材料及用品費	1,761,907	-1,761,907		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,181,208	-2,181,208		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
		23,624	23,624	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	14,352,842	-14,352,842		
		5,199,609	5,199,609	折舊、折耗及攤銷
其他	188,537	11,261,416	11,449,953	其他支出
本期賸餘(短絀)	890,133	5,653,920	6,544,053	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,974,833	45,971,277	49,946,110	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,864,966	51,625,197	56,490,163	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市士林區劍潭國民小學
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」758萬1,961元與會計科目「業務支出」1,152萬5,076元間之調整數394萬3,115元，係「材料及用品費」176萬1,907元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」218萬1,208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757萬5,627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21萬100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」519萬9,609元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
 4. 會計科目「財產損失」2萬3,624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」1,435萬2,842元，其中309萬1,426元已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達，餘1,126萬1,416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：

會計室主任 賴瑩璉

機關長官：

臺北市士林區
劍潭國民小學
校長 楊美惠

訂