

40501629

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



臺北市士林區蘭雅國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市士林區蘭雅國民小學編

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 | 99,611,972 | 96,779,581 | 2,832,391 | 2.93 |
| 基金用途 | 100,772,693 | 101,187,229 | - 414,536 | - 0.41 |
| 賸餘(短絀) | - 1,160,721 | - 4,407,648 | 3,246,927 | |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 813,179 | 1,973,900 | - 1,160,721 | - 58.80 |
| 現金流量(註)： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減) | - 965,587 | - 4,215,923 | 3,250,336 | |

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蘭雅國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的、依預算法規定編列附屬單位預算、本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列58,074,000元，決算數64,944,053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15,557,000元，決算數16,748,055元。

係新購教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能並辦理招生工作，指定活動等項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進幼童各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,276,000元，決算數13,350,537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4,519,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數367,000元），決算數5,730,048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蘭雅國民小學

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99,611,972元，較預算數91,650,000元，增加7,961,972元，計增8.69%。

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6,000元，較預算數3,000元，增加3,000元，計增100.00%。

主要係因：教師甄選報名費收入較預計數多。

2.財產處分收入：決算數8,470元，較預算數12,000元，減少3,530元，計減29.42%。

主要係因：財產報廢變賣收入較預計數少。

3.租金收入：決算數750,428元，較預算數667,000元，增加83,428元，計增12.51%。

主要係因：房地使用費收入較預計數多。

4.其他財產收入：決算數56,689元，較預算數80,000元，減少23,311元，計減29.14%。

主要係因：教職員工停車費及場地出借使用費收入較預計數少。

5.公庫撥款收入：決算數93,663,757元，較預算數87,150,000元，增加6,513,757元，計增7.47%。

主要係因：

(1)110年度學校兒童遊戲場修繕汰換計畫239,757元。

(2)109年度公立國民中小學視聽教室優化計畫800,000元。

(3)110年度用人費用不敷數5,378,000元。

(4)110年度一師一載具經費96,000元。

6.政府其他撥入收入：決算數1,489,042元，較預算數0元，增加1,489,042元。

主要係因：

(1)109學年度學習扶助潛能計畫-攜手班經費12,160元。

(2)109學年度精進國中小教學品質計畫-團務運作23,400元。

(3)109學年度精進國中小教學品質計畫-國民教育輔導團兼任輔導員減授課鐘點費11,520元。

(4)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269,083元。

(5)109學年度藝起來尋美-藝術與美感深耕經費19,000元。

(6)110年度防災教育計畫暨防災校園建置計畫50,000元。

(7)109(2)國民中小學學生無力繳交代收代辦費7,595元。

(8)109(2)2-4歲代辦費23,266元。

(9)109(2)公立國小及國中學校用書經費11,918元。

(10)109年度提升國中小自然科學領域教學設備計畫32,000元。

(11)110(1)2-5歲代辦費740,160元。

(12)110年度補助公幼充實及改善教學環境設備費114,750元。

(13)110學年度精進國中小教學品質計畫-國民教育輔導團兼任輔導員減授課鐘點費23,040元。

(14)110(1)國民中小學學生無力繳交代收代辦費6,240元。

(15)110學年度學習扶助潛能計畫-攜手班經費21,120元。

(16)110學年度幼兒園英語融入式課程試辦計畫96,884元。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區蘭雅國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

(17)110學年度學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費11,520元。

(18)110(1)公立國小及國中學校用書經費15,386元。

7.學雜費收入：決算數3,295,775元，較預算數3,244,000元，增加51,775元，計增1.60%。

8.受贈收入：決算數0元，較預算數20,000元，減少20,000元。

主要係因：捐款收入較預計數少。

9.雜項收入：決算數341,811元，較預算數474,000元，減少132,189元，計減27.89%。

主要係因：代收代辦贖餘款繳庫致較預計數少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數100,772,693元，較預算數92,426,000元，增加8,346,693元，計增9.03%。

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64,944,053元，較預算數58,074,000元，增加6,870,053元，計增11.83%。

主要係因：

(1)用人費用不足調整其他計畫用人費用支應及併決算辦理6,399,424元。

(2)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269,083元、視聽教室優化計畫經費162,400元、防災教育計畫暨防災校園建置計畫經費50,000元併決算辦理。

2.學前教育計畫：決算數16,748,055元，較預算數15,557,000元，增加1,191,055元，計增7.66%。

3.一般行政管理計畫：決算數13,350,537元，較預算數14,276,000元，減少925,463元，計減6.48%。

4.建築及設備計畫：決算數5,730,048元，較預算數4,519,000元，增加1,211,048元，計增26.80%。

主要係因：

(1)營建及修建工程：教育部補助及動支其他準備金辦理視聽教室優化工程616,381元及兒童遊戲場修繕汰換工程491,641元併決算、中庭及操場週邊地坪整修及排水改善工程節餘款32,838元。

(2)機械設備：補辦預算購置視聽教室優化工程液晶螢幕等設備95,400元、網路及資訊周邊設備移列經常門77,356元、節餘款20,400元。

(3)交通設備：補辦預算購置視聽教室優化工程擴大機15,000元。

(4)雜項設備：補辦預算購置視聽教室優化工程會議桌160,000元、科學磁力探索教具移列經常門12,780元。

(5)電腦軟體：移列經常門24,000元。

(三)本期贖餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,160,721元，較預算短絀數776,000元，計相差384,721元。

主要係因：

動支其他準備金辦理視聽教室優化工程及兒童遊戲場修繕汰換工程。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區蘭雅國民小學

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出928,725元。
- 投資活動之淨現金流出717,464元。
- 籌資活動之淨現金流入680,602元。
- 本年度現金及約當現金之淨減965,587元。
- 期初現金及約當現金5,582,584元。
- 期末現金及約當現金4,616,997元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,810,389,772元，包括：

流動資產4,627,954元，較上年度5,871,451元，減少1,243,497元，主要係因應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4,885,002元，較上年度4,849,134元，增加35,868元，主要係因提撥工員退休及離職準備金。

固定資產16,391,045元，較上年度18,900,468元，減少2,509,423元，主要係因財產折舊。

無形資產83,465元，較上年度98,639元，減少15,174元，主要係因電腦軟體攤銷。

其他資產3,784,402,306元，較上年度3,687,939,666元，增加96,462,640元，主要係因土地公告現值調整增值致代管資產增加。

決算日負債總額為3,793,102,083元，包括：

流動負債2,701,547元，較上年度3,654,325元，減少952,778元，主要係因代收代辦費覈實支用致應付代收款減少。

其他負債3,790,400,536元，較上年度3,693,032,026元，增加97,368,510元，主要係因土地公告現值調整增值致應付代管資產增加。

決算日淨資產為17,287,689元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數17,277,294元及補辦預算數367,000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－臺北市士林區蘭雅國民小學
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 | 91,650,000 | 100.00 | 99,611,972 | 100.00 | 7,961,972 | 8.69 | 96,779,581 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | 3,000 | 0.00 | 6,000 | 0.01 | 3,000 | 100.00 | 5,400 | 0.01 |
| 431服務收入 | 3,000 | 0.00 | 6,000 | 0.01 | 3,000 | 100.00 | 5,400 | 0.01 |
| 45 財產收入 | 759,000 | 0.83 | 815,587 | 0.82 | 56,587 | 7.46 | 616,490 | 0.64 |
| 451財產處分收入 | 12,000 | 0.01 | 8,470 | 0.01 | -3,530 | -29.42 | 88,260 | 0.09 |
| 452租金收入 | 667,000 | 0.73 | 750,428 | 0.75 | 83,428 | 12.51 | 485,320 | 0.50 |
| 45Y其他財產收入 | 80,000 | 0.09 | 56,689 | 0.06 | -23,311 | -29.14 | 42,910 | 0.04 |
| 46 政府撥入收入 | 87,150,000 | 95.09 | 95,152,799 | 95.52 | 8,002,799 | 9.18 | 92,361,218 | 95.43 |
| 462公庫撥款收入 | 87,150,000 | 95.09 | 93,663,757 | 94.03 | 6,513,757 | 7.47 | 91,123,964 | 94.16 |
| 46Y政府其他撥入收入 | | | 1,489,042 | 1.49 | 1,489,042 | 0.00 | 1,237,254 | 1.28 |
| 4S 教學收入 | 3,244,000 | 3.54 | 3,295,775 | 3.31 | 51,775 | 1.60 | 3,240,710 | 3.35 |
| 4S1學雜費收入 | 3,244,000 | 3.54 | 3,295,775 | 3.31 | 51,775 | 1.60 | 3,240,710 | 3.35 |
| 4Y 其他收入 | 494,000 | 0.54 | 341,811 | 0.34 | -152,189 | -30.81 | 555,763 | 0.57 |
| 4Y0受贈收入 | 20,000 | 0.02 | | | -20,000 | -100.00 | | |
| 4YY雜項收入 | 474,000 | 0.52 | 341,811 | 0.34 | -132,189 | -27.89 | 555,763 | 0.57 |
| 5 基金用途 | 92,426,000 | 100.00 | 100,772,693 | 100.00 | 8,346,693 | 9.03 | 101,187,229 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 58,074,000 | 62.83 | 64,944,053 | 64.45 | 6,870,053 | 11.83 | 64,180,397 | 63.43 |
| 54 學前教育計畫 | 15,557,000 | 16.83 | 16,748,055 | 16.62 | 1,191,055 | 7.66 | 15,292,833 | 15.11 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 14,276,000 | 15.45 | 13,350,537 | 13.25 | -925,463 | -6.48 | 13,264,734 | 13.11 |
| 5M 建築及設備計畫 | 4,519,000 | 4.89 | 5,730,048 | 5.69 | 1,211,048 | 26.80 | 8,449,265 | 8.35 |
| 購建固定資產 | 4,483,000 | 4.85 | 5,718,048 | 5.67 | 1,235,048 | 27.55 | 8,432,765 | 8.33 |
| 其他 | 36,000 | 0.04 | 12,000 | 0.01 | -24,000 | -66.67 | 16,500 | 0.02 |
| 本期賸餘 (短絀-) | -776,000 | | -1,160,721 | | -384,721 | 49.58 | -4,407,648 | |
| 期初基金餘額 | 1,877,000 | | 1,973,900 | | 96,900 | 5.16 | 6,381,548 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 1,101,000 | | 813,179 | | -287,821 | -26.14 | 1,973,900 | |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區蘭雅國民小學
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 | | 17,277,294 |
| 431服務收入 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 3,000 |
| 452租金收入 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 83,428 |
| 462公庫撥款收入 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 6,513,757 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 1,489,042 |
| 4S1學雜費收入 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 51,775 |
| 53 國民教育計畫 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 6,870,053 |
| 54 學前教育計畫 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 1,191,055 |
| 5M 建築及設備計畫 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 1,075,184 |

備註：

地方教育發展基金－臺北市士林區蘭雅國民小學
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 | 91,650,000 | 99,611,972 | 7,961,972 | 8.69 | |
| 43 勞務收入 | 3,000 | 6,000 | 3,000 | 100.00 | |
| 431服務收入 | 3,000 | 6,000 | 3,000 | 100.00 | 教師甄選報名費收入較預計數多。 |
| 45 財產收入 | 759,000 | 815,587 | 56,587 | 7.46 | |
| 451財產處分收入 | 12,000 | 8,470 | -3,530 | -29.42 | 財產報廢變賣收入較預計數少。 |
| 452租金收入 | 667,000 | 750,428 | 83,428 | 12.51 | 房地使用費收入較預計數多。 |
| 45Y其他財產收入 | 80,000 | 56,689 | -23,311 | -29.14 | 教職員工停車費及場地出借使用費收入較預計數少。 |
| 46 政府撥入收入 | 87,150,000 | 95,152,799 | 8,002,799 | 9.18 | |
| 462公庫撥款收入 | 87,150,000 | 93,663,757 | 6,513,757 | 7.47 | 1.110年度學校兒童遊戲場修繕汰換計畫239,757元。2.109年度公立國民中小學視聽教室優化計畫800,000元。3.110年度用人費用不敷數5,378,000元。4.110年度一師一載具經費96,000元。 |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區蘭雅國民小學

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 | | 1,489,042 | 1,489,042 | 0.00 | 1.109學年度學習扶助潛能計畫-攜手班經費12,160元。2.109學年度精進國中小教學品質計畫-團務運作23,400元。3.109學年度精進國中小教學品質計畫-國民教育輔導團兼任輔導員減授課鐘點費11,520元。4.109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269,083元。5.109學年度藝起來尋美-藝術與美感深耕經費19,000元。6.110年度防災教育計畫暨防災校園建置計畫50,000元。7.109(2)國民中小學學生無力繳交代收代辦費7,595元。8.109(2)2-4歲代辦費23,266元。9.109(2)公立國小及國中學校用書經費11,918元。10.109年度提升國中小自然科學領域教學設備計畫32,000元。11.110(1)2-5歲代辦費740,160元。12.110年度補助公幼充實及改善教學環境設備費114,750元。13.110學年度精進國中小教學品質計畫-國民教育輔導團兼任輔導員減授課鐘點費23,040元。14.110(1)國民中小學學生無力繳交代收代辦費6,240元。15.110學年度學習扶助潛能計畫-攜手班經費21,120元。16.110學年度幼兒園英語融入式課程試辦計畫96,884元。17.110學年度學生游泳課程及體驗活動 |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區蘭雅國民小學

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 | 3,244,000 | 3,295,775 | 51,775 | 1.60 | 暨師資暨守望員培訓經費11,520元。18.110(1)公立國小及國中學校用書經費15,386元。 捐款收入較預計數少。 代收代辦賸餘款繳庫致較預計數少。 |
| 4S1學雜費收入 | 3,244,000 | 3,295,775 | 51,775 | 1.60 | |
| 4Y 其他收入 | 494,000 | 341,811 | -152,189 | -30.81 | |
| 4YO受贈收入 | 20,000 | | -20,000 | -100.00 | |
| 4YY雜項收入 | 474,000 | 341,811 | -132,189 | -27.89 | |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區蘭雅國民小學

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 | 92,426,000 | 100,772,693 | 8,346,693 | 9.03 | |
| 53 國民教育計畫 | 58,074,000 | 64,944,053 | 6,870,053 | 11.83 | 決算數較預算數增加6,870,053元，主要係因：用人費用不足調整其他計畫用人費用支應及併決算辦理。 |
| 1 用人費用 | 53,362,000 | 59,821,634 | 6,459,634 | 12.11 | |
| 11 正式員額薪資 | 26,964,360 | 33,640,924 | 6,676,564 | 24.76 | |
| 113 職員薪金 | 26,964,360 | 33,640,924 | 6,676,564 | 24.76 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 822,192 | 989,767 | 167,575 | 20.38 | |
| 122 約僱職員薪金 | 418,992 | 418,992 | | | |
| 124 兼職人員酬金 | 403,200 | 570,775 | 167,575 | 41.56 | |
| 13 超時工作報酬 | 683,488 | 479,104 | -204,384 | -29.90 | |
| 131 加班費 | 683,488 | 479,104 | -204,384 | -29.90 | |
| 15 獎金 | 7,022,932 | 7,685,198 | 662,266 | 9.43 | |
| 151 考績獎金 | 3,631,560 | 3,610,970 | -20,590 | -0.57 | |
| 152 年終獎金 | 3,391,372 | 4,074,228 | 682,856 | 20.14 | |
| 16 退休及卹償金 | 13,442,868 | 12,093,313 | -1,349,555 | -10.04 | |
| 161 職員退休及離職金 | 13,250,868 | 11,909,305 | -1,341,563 | -10.12 | |
| 163 卹償金 | 192,000 | 184,008 | -7,992 | -4.16 | |
| 18 福利費 | 4,426,160 | 4,933,328 | 507,168 | 11.46 | |
| 181 分擔員工保險費 | 2,276,636 | 3,344,630 | 1,067,994 | 46.91 | |
| 183 傷病醫藥費 | 257,500 | 132,824 | -124,676 | -48.42 | |
| 185 員工通勤交通費 | 326,340 | 237,548 | -88,792 | -27.21 | |
| 18Y 其他福利費 | 1,565,684 | 1,218,326 | -347,358 | -22.19 | |
| 2 服務費用 | 2,550,000 | 2,241,245 | -308,755 | -12.11 | |
| 21 水電費 | 1,006,624 | 615,853 | -390,771 | -38.82 | |
| 212 工作場所電費 | 891,919 | 508,372 | -383,547 | -43.00 | |
| 214 工作場所水費 | 114,705 | 107,481 | -7,224 | -6.30 | |
| 23 旅運費 | 33,170 | 27,900 | -5,270 | -15.89 | |
| 231 國內旅費 | 33,170 | 27,900 | -5,270 | -15.89 | |
| 25 修理保養及保固費 | 775,714 | 1,043,233 | 267,519 | 34.49 | |
| 252 一般房屋修護費 | 580,614 | 862,783 | 282,169 | 48.60 | |
| 255 機械及設備修護費 | 195,100 | 180,450 | -14,650 | -7.51 | |
| 27 一般服務費 | 451,792 | 297,469 | -154,323 | -34.16 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 4,224 | 5,946 | 1,722 | 40.77 | |
| 279 外包費 | 200,000 | 6,825 | -193,175 | -96.59 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 173,568 | 206,698 | 33,130 | 19.09 | |
| 27F 體育活動費 | 74,000 | 78,000 | 4,000 | 5.41 | |

地方教育發展基金—臺北市士林區蘭雅國民小學
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 | % | |
| 28 專業服務費 | 282,700 | 256,790 | -25,910 | -9.17 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費 | 67,200 | 99,500 | 32,300 | 48.07 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證 費 | 30,600 | 43,040 | 12,440 | 40.65 | |
| 28A 電腦軟體服務費 | | 24,000 | 24,000 | | |
| 28Y 其他專業服務費 | 184,900 | 90,250 | -94,650 | -51.19 | |
| 3 材料及用品費 | 1,497,000 | 1,902,370 | 405,370 | 27.08 | |
| 31 使用材料費 | 688,920 | 1,056,081 | 367,161 | 53.30 | |
| 315 設備零件 | 688,920 | 1,056,081 | 367,161 | 53.30 | |
| 32 用品消耗 | 808,080 | 846,289 | 38,209 | 4.73 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 8,400 | 6,700 | -1,700 | -20.24 | |
| 322 報章雜誌 | 36,000 | 36,228 | 228 | 0.63 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使 用) | 15,000 | 20,520 | 5,520 | 36.80 | |
| 32Y 其他用品消耗 | 748,680 | 782,841 | 34,161 | 4.56 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手 續費 | 5,000 | 4,800 | -200 | -4.00 | |
| 45 雜項設備租金 | 5,000 | 4,800 | -200 | -4.00 | |
| 451 雜項設備租金 | 5,000 | 4,800 | -200 | -4.00 | |
| 7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費 | 499,000 | 840,710 | 341,710 | 68.48 | |
| 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 | 489,000 | 830,710 | 341,710 | 69.88 | |
| 743 獎勵費用 | | 39,423 | 39,423 | | |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟 | 489,000 | 791,287 | 302,287 | 61.82 | |
| 9 其他 | 161,000 | 133,294 | -27,706 | -17.21 | |
| 91 其他支出 | 161,000 | 133,294 | -27,706 | -17.21 | |
| 91Y 其他 | 161,000 | 133,294 | -27,706 | -17.21 | |
| 54 學前教育計畫 | 15,557,000 | 16,748,055 | 1,191,055 | 7.66 | |
| 1 用人費用 | 15,082,000 | 15,291,643 | 209,643 | 1.39 | |
| 11 正式員額薪資 | 9,831,180 | 10,752,839 | 921,659 | 9.37 | |
| 113 職員薪金 | 9,111,180 | 9,980,223 | 869,043 | 9.54 | |
| 114 工員工資 | 720,000 | 772,616 | 52,616 | 7.31 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 4,806 | 4,806 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 4,806 | 4,806 | | |
| 13 超時工作報酬 | 536,262 | 138,792 | -397,470 | -74.12 | |

地方教育發展基金—臺北市士林區蘭雅國民小學
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 | 536,262 | 138,792 | -397,470 | -74.12 | |
| 15 獎金 | 2,681,142 | 2,139,963 | -541,179 | -20.18 | |
| 151 考績獎金 | 1,456,465 | 945,608 | -510,857 | -35.08 | |
| 152 年終獎金 | 1,224,677 | 1,194,355 | -30,322 | -2.48 | |
| 16 退休及卹償金 | 864,864 | 961,651 | 96,787 | 11.19 | |
| 161 職員退休及離職金 | 843,264 | 881,205 | 37,941 | 4.50 | |
| 162 工員退休及離職金 | 21,600 | 80,446 | 58,846 | 272.44 | |
| 18 福利費 | 1,168,552 | 1,293,592 | 125,040 | 10.70 | |
| 181 分擔員工保險費 | 874,992 | 1,162,538 | 287,546 | 32.86 | |
| 183 傷病醫藥費 | 5,160 | 1,720 | -3,440 | -66.67 | |
| 185 員工通勤交通費 | 176,400 | 97,334 | -79,066 | -44.82 | |
| 18Y 其他福利費 | 112,000 | 32,000 | -80,000 | -71.43 | |
| 2 服務費用 | 246,000 | 466,102 | 220,102 | 89.47 | |
| 23 旅運費 | | 508 | 508 | | |
| 231 國內旅費 | | 508 | 508 | | |
| 25 修理保養及保固費 | 149,404 | 349,528 | 200,124 | 133.95 | |
| 252 一般房屋修護費 | 126,904 | 317,975 | 191,071 | 150.56 | |
| 255 機械及設備修護費 | 22,500 | 31,553 | 9,053 | 40.24 | |
| 27 一般服務費 | 33,596 | 34,566 | 970 | 2.89 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 1,596 | 2,566 | 970 | 60.78 | |
| 27F 體育活動費 | 32,000 | 32,000 | | | |
| 28 專業服務費 | 63,000 | 81,500 | 18,500 | 29.37 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | | 29,000 | 29,000 | | |
| 28Y 其他專業服務費 | 63,000 | 52,500 | -10,500 | -16.67 | |
| 3 材料及用品費 | 58,000 | 128,304 | 70,304 | 121.21 | |
| 31 使用材料費 | | 30,812 | 30,812 | | |
| 315 設備零件 | | 30,812 | 30,812 | | |
| 32 用品消耗 | 58,000 | 97,492 | 39,492 | 68.09 | |
| 321 辦公（事務）用品 | 4,050 | 5,364 | 1,314 | 32.44 | |
| 322 報章雜誌 | 14,800 | 56,768 | 41,968 | 283.57 | |
| 32Y 其他用品消耗 | 39,150 | 35,360 | -3,790 | -9.68 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 75,000 | 787,666 | 712,666 | 950.22 | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 75,000 | 787,666 | 712,666 | 950.22 | |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 75,000 | 787,666 | 712,666 | 950.22 | |

地方教育發展基金—臺北市士林區蘭雅國民小學
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 | % | |
| 9 其他 | 96,000 | 74,340 | -21,660 | -22.56 | |
| 91 其他支出 | 96,000 | 74,340 | -21,660 | -22.56 | |
| 91Y 其他 | 96,000 | 74,340 | -21,660 | -22.56 | |
| 5L 一般行政管理計畫 | 14,276,000 | 13,350,537 | -925,463 | -6.48 | |
| 1 用人費用 | 13,196,000 | 12,292,024 | -903,976 | -6.85 | |
| 11 正式員額薪資 | 8,460,000 | 8,065,908 | -394,092 | -4.66 | |
| 113 職員薪金 | 6,408,000 | 6,107,028 | -300,972 | -4.70 | |
| 114 工員工資 | 972,000 | 765,480 | -206,520 | -21.25 | |
| 115 警餉 | 1,080,000 | 1,193,400 | 113,400 | 10.50 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 3,000 | 3,000 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 3,000 | 3,000 | | |
| 13 超時工作報酬 | 476,528 | 448,934 | -27,594 | -5.79 | |
| 131 加班費 | 476,528 | 448,934 | -27,594 | -5.79 | |
| 15 獎金 | 2,442,500 | 1,891,563 | -550,937 | -22.56 | |
| 151 考績獎金 | 1,385,000 | 973,828 | -411,172 | -29.69 | |
| 152 年終獎金 | 1,057,500 | 917,735 | -139,765 | -13.22 | |
| 16 退休及卹償金 | 703,296 | 787,151 | 83,855 | 11.92 | |
| 161 職員退休及離職金 | 625,536 | 672,335 | 46,799 | 7.48 | |
| 162 工員退休及離職金 | 77,760 | 114,816 | 37,056 | 47.65 | |
| 18 福利費 | 1,113,676 | 1,095,468 | -18,208 | -1.63 | |
| 181 分擔員工保險費 | 777,156 | 841,782 | 64,626 | 8.32 | |
| 185 員工通勤交通費 | 128,520 | 109,686 | -18,834 | -14.65 | |
| 18Y 其他福利費 | 208,000 | 144,000 | -64,000 | -30.77 | |
| 2 服務費用 | 745,000 | 758,897 | 13,897 | 1.87 | |
| 22 郵電費 | 46,960 | 62,224 | 15,264 | 32.50 | |
| 222 電話費 | 46,960 | 62,224 | 15,264 | 32.50 | |
| 27 一般服務費 | 146,000 | 152,350 | 6,350 | 4.35 | |
| 279 外包費 | 120,000 | 128,350 | 8,350 | 6.96 | |
| 27F 體育活動費 | 26,000 | 24,000 | -2,000 | -7.69 | |
| 28 專業服務費 | 480,040 | 472,323 | -7,717 | -1.61 | |
| 28Y 其他專業服務費 | 480,040 | 472,323 | -7,717 | -1.61 | |
| 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 | 334,000 | 298,616 | -35,384 | -10.59 | |
| 32 用品消耗 | 334,000 | 298,616 | -35,384 | -10.59 | |
| 321 辦公（事務）用品 | 319,400 | 284,016 | -35,384 | -11.08 | |
| 325 服裝 | 14,600 | 14,600 | | | |

地方教育發展基金—臺北市士林區蘭雅國民小學
基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|---------------------------|-----------|-----------|-----------|--------|--|
| | | | 金額 | % | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,000 | 1,000 | | | |
| 71 會費 | 1,000 | 1,000 | | | |
| 713 職業團體會費 | 1,000 | 1,000 | | | |
| 5M 建築及設備計畫 | 4,519,000 | 5,730,048 | 1,211,048 | 26.80 | 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367,000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270,400元。2.決算數較預算數增加1,211,048元，主要係因：教育部補助及動支其他準備金辦理視聽教室優化工程及兒童遊戲場修繕汰換工程併決算。 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 4,519,000 | 5,730,048 | 1,211,048 | 26.80 | |
| 51 購建固定資產 | 735,000 | 894,864 | 159,864 | 21.75 | |
| 514 購置機械及設備 | 621,458 | 619,102 | -2,356 | -0.38 | |
| 515 購置交通及運輸設備 | | 15,000 | 15,000 | | |
| 516 購置雜項設備 | 113,542 | 260,762 | 147,220 | 129.66 | |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | 12,000 | -24,000 | -66.67 | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 12,000 | -24,000 | -66.67 | |
| 54 遞延支出 | 3,748,000 | 4,823,184 | 1,075,184 | 28.69 | |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | | 616,381 | 616,381 | | |
| 542 其他遞延支出 | 3,748,000 | 4,206,803 | 458,803 | 12.24 | |

地方教育發展基金-臺北市士林區蘭雅國民小學

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按節計算，預算數173,568元，決算數206,698元。

2.外包費：

(1)消化超額職工業務外包費按件計算，預算數120,000元，決算數120,000元。

(2)活化校園餘裕空間外包費按件計算，預算數200,000元，決算數15,175元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數67,932元，決算數81,079元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

地方教育發展基金—臺
資本資
中華民國

| 項 目 | 取得成本/ 期初餘額 | 以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 | 本 年 度 |
|------------|---------------|----------------------------|-----------|
| | | | 增加 預算數 |
| 資產 | 35,626,215 | -16,627,108 | 1,138,000 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | | | |
| 土地改良物 | 5,069,960 | -111,536 | |
| 房屋及建築 | 258,714 | -134,585 | |
| 機械及設備 | 18,192,463 | -10,825,214 | 813,458 |
| 交通及運輸設備 | 1,102,887 | -647,462 | 15,000 |
| 雜項設備 | 10,903,552 | -4,908,311 | 273,542 |
| 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 | 98,639 | | 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813,458元，係法定預算數621,458元及補辦預算192,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計15,000元，係補辦預算15,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計273,542元，係法定預算數113,542元及補辦預算160,000元。

4.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34,596元，係法定預算數34,596元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.房屋及建築：減少數計131,714元，變動原因為：(1)報廢：操場側門報廢減值計131,714元。

2.機械及設備：增加數計1,296,147元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備

計619,102元(2)撥入：教育局撥入讀卡機及大安國中短焦投影機設備等計547,401元。(3)受贈：以代辦經費購置數位相機等設備計129,644元。減少數計498,741元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等設備計498,741元。

北市士林區蘭雅國民小學

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 | | |
| 1,849,929 | 34,596 | 880,445 | -3,494,081 | 16,474,510 |
| | | | -334,608 | 4,623,816 |
| | | 131,714 | 117,833 | 110,248 |
| 1,296,147 | | 498,741 | -2,206,986 | 5,957,669 |
| 15,000 | | | -122,358 | 348,067 |
| 526,782 | | 222,816 | -947,962 | 5,351,245 |
| 12,000 | 34,596 | 27,174 | | 83,465 |

註 3.交通及運輸設備：增加數計15,000元，變動原因為：(1)增置：購置教學用擴大機等設備計15,000元。

4.雜項設備：增加數計526,782元，變動原因為：(1)增置：購置會議桌及教學用設備等計260,762元。(2)撥入：雙園國小撥入魏氏兒童智力量表24,880元。(3)受贈：以代辦經費購置冷氣等設備計159,140元及實物受贈本校家長會冷氣82,000元。減少數計222,816元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣等設備計222,816元。

5.電腦軟體：增加數計12,000元，變動原因為：(1)增置：購置低年級資訊教材軟體計12,000元。減少數計27,174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27,174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—臺北市士林區蘭雅國民小學

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 | | 621,458 | 192,000 | | 813,458 | 619,102 | -194,356 | 96,000 |
| 機械及設備 | | 621,458 | 192,000 | | 813,458 | 619,102 | -194,356 | 96,000 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | 15,000 | | 15,000 | 15,000 | | |
| 交通及運輸設備 | | | 15,000 | | 15,000 | 15,000 | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 113,542 | 160,000 | | 273,542 | 260,762 | -12,780 | |
| 雜項設備 | | 113,542 | 160,000 | | 273,542 | 260,762 | -12,780 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 735,000 | 367,000 | | 1,102,000 | 894,864 | -207,136 | 96,000 |

地方教育發展基金—臺北市士林區蘭雅國民小學
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 | | 367,000 |
| 購置機械及設備 | 110.05.19府授教會字第1103048653號 | 66,000 |
| 購置機械及設備 | 110.08.05府授主事預字第1103007093號 | 30,000 |
| 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 | 110.05.19府授教會字第1103048653號 | 15,000 |
| 購置雜項設備 | 110.08.05府授主事預字第1103007093號 | 160,000 |

地方教育發展基金—臺北市士林區蘭雅國民小學

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 | 38 | 41 | 3 | 110.10.28府授教人字第1103094261號函核定110學年度增加3人。 |
| 職員 | 37 | 40 | 3 | |
| 約僱 | 1 | 1 | 0 | |
| 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 | 13 | 12 | -1 | |
| 職員 | 8 | 8 | 0 | |
| 駐衛警 | 2 | 2 | 0 | |
| 工友 | 3 | 2 | -1 | |
| 合計 | 67 | 69 | 2 | |

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)閩客語教學支援人員鐘點費按節計算。

2.外包費：

(1)消化超額職工業務外包費按件計算。

(2)活化校園餘裕空間外包費按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市士林區蘭雅國民小學
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 | 26,964,360 | 418,992 | 683,488 | | 7,022,932 | 13,442,868 | | 4,426,160 | | 52,958,800 | 403,200 | 53,362,000 |
| 職員 | 26,964,360 | 418,992 | 683,488 | | 7,022,932 | 13,442,868 | | 4,426,160 | | 52,958,800 | 403,200 | 53,362,000 |
| 學前教育計畫 | 9,831,180 | | 536,262 | | 2,681,142 | 864,864 | | 1,168,552 | | 15,082,000 | | 15,082,000 |
| 職員 | 9,111,180 | | 504,262 | | 2,471,142 | 843,264 | | 1,035,472 | | 13,965,320 | | 13,965,320 |
| 工具 | 720,000 | | 32,000 | | 210,000 | 21,600 | | 133,080 | | 1,116,680 | | 1,116,680 |
| 一般行政管理計畫 | 8,460,000 | | 476,528 | | 2,442,500 | 703,296 | | 1,113,676 | | 13,196,000 | | 13,196,000 |
| 職員 | 7,488,000 | | 433,328 | | 2,159,000 | 625,536 | | 936,832 | | 11,642,696 | | 11,642,696 |
| 工具 | 972,000 | | 43,200 | | 283,500 | 77,760 | | 176,844 | | 1,553,304 | | 1,553,304 |
| 合 計 | 45,255,540 | 418,992 | 1,696,278 | | 12,146,574 | 15,011,028 | | 6,708,388 | | 81,236,800 | 403,200 | 81,640,000 |

1.本表獎金包括以下各項：

(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，110年度預算編列67人，計6,473,025元，執行結果決算67人，計5,530,406元。

(2)年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，110年度預算編列67人，計5,673,549元，執行結果決算67人，計6,186,318元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

閩客語教學支援人員鐘點費按節計算，預算數173,568元，決算數206,698元。

(2)外包費：

消化超額職工業務外包費按件計算，預算數120,000元，決算數120,000元。

活化校園餘裕空間外包費按件計算，預算數200,000元，決算數15,175元。

地方教育發展基金—臺北市士林區蘭雅國民小學
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 |
| 33,640,924 | 418,992 | 479,104 | | 7,685,198 | 12,093,313 | | 4,933,328 | | 59,250,859 | 570,775 | 59,821,634 |
| 33,640,924 | 418,992 | 479,104 | | 7,685,198 | 12,093,313 | | 4,933,328 | | 59,250,859 | 570,775 | 59,821,634 |
| 10,752,839 | | 138,792 | | 2,139,963 | 961,651 | | 1,293,592 | | 15,286,837 | 4,806 | 15,291,643 |
| 9,980,223 | | 91,032 | | 1,997,612 | 881,205 | | 1,166,050 | | 14,116,122 | 4,806 | 14,120,928 |
| 772,616 | | 47,760 | | 142,351 | 80,446 | | 127,542 | | 1,170,715 | | 1,170,715 |
| 8,065,908 | | 448,934 | | 1,891,563 | 787,151 | | 1,095,468 | | 12,289,024 | 3,000 | 12,292,024 |
| 7,300,428 | | 394,050 | | 1,668,297 | 672,335 | | 947,450 | | 10,982,560 | 3,000 | 10,985,560 |
| 765,480 | | 54,884 | | 223,266 | 114,816 | | 148,018 | | 1,306,464 | | 1,306,464 |
| 52,459,671 | 418,992 | 1,066,830 | | 11,716,724 | 13,842,115 | | 7,322,388 | | 86,826,720 | 578,581 | 87,405,301 |

地方教育發展基金—臺北市士林區蘭雅國民小學
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 | | | 73,631,000 | | 81,692,108 | | 8,061,108 | 10.95 | 有關國民教育計畫 決算數較預算數增 加6,870,053元，主 要係因：用人費用 不足調整其他計畫 用人費用支應及併 決算辦理。 |
| 國民教育計畫 | | | 58,074,000 | | 64,944,053 | | 6,870,053 | 11.83 | |
| 學前教育計畫 | | | 15,557,000 | | 16,748,055 | | 1,191,055 | 7.66 | |

地方教育發展基金—臺北市士林區蘭雅國民小學
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 | 81,640,000 | 87,405,301 | 5,765,301 | 7.06 |
| 11 正式員額薪資 | 45,255,540 | 52,459,671 | 7,204,131 | 15.92 |
| 113 職員薪金 | 42,483,540 | 49,728,175 | 7,244,635 | 17.05 |
| 114 工員工資 | 1,692,000 | 1,538,096 | -153,904 | -9.10 |
| 115 警餉 | 1,080,000 | 1,193,400 | 113,400 | 10.50 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 822,192 | 997,573 | 175,381 | 21.33 |
| 122 約僱職員薪金 | 418,992 | 418,992 | 0 | 0.00 |
| 124 兼職人員酬金 | 403,200 | 578,581 | 175,381 | 43.50 |
| 13 超時工作報酬 | 1,696,278 | 1,066,830 | -629,448 | -37.11 |
| 131 加班費 | 1,696,278 | 1,066,830 | -629,448 | -37.11 |
| 15 獎金 | 12,146,574 | 11,716,724 | -429,850 | -3.54 |
| 151 考績獎金 | 6,473,025 | 5,530,406 | -942,619 | -14.56 |
| 152 年終獎金 | 5,673,549 | 6,186,318 | 512,769 | 9.04 |
| 16 退休及卹償金 | 15,011,028 | 13,842,115 | -1,168,913 | -7.79 |
| 161 職員退休及離職金 | 14,719,668 | 13,462,845 | -1,256,823 | -8.54 |
| 162 工員退休及離職金 | 99,360 | 195,262 | 95,902 | 96.52 |
| 163 卹償金 | 192,000 | 184,008 | -7,992 | -4.16 |
| 18 福利費 | 6,708,388 | 7,322,388 | 614,000 | 9.15 |
| 181 分擔員工保險費 | 3,928,784 | 5,348,950 | 1,420,166 | 36.15 |
| 183 傷病醫藥費 | 262,660 | 134,544 | -128,116 | -48.78 |
| 185 員工通勤交通費 | 631,260 | 444,568 | -186,692 | -29.57 |
| 18Y 其他福利費 | 1,885,684 | 1,394,326 | -491,358 | -26.06 |
| 2 服務費用 | 3,541,000 | 3,466,244 | -74,756 | -2.11 |
| 21 水電費 | 1,006,624 | 615,853 | -390,771 | -38.82 |
| 212 工作場所電費 | 891,919 | 508,372 | -383,547 | -43.00 |
| 214 工作場所水費 | 114,705 | 107,481 | -7,224 | -6.30 |
| 22 郵電費 | 46,960 | 62,224 | 15,264 | 32.50 |
| 222 電話費 | 46,960 | 62,224 | 15,264 | 32.50 |
| 23 旅運費 | 33,170 | 28,408 | -4,762 | -14.36 |
| 231 國內旅費 | 33,170 | 28,408 | -4,762 | -14.36 |
| 25 修理保養及保固費 | 925,118 | 1,392,761 | 467,643 | 50.55 |
| 252 一般房屋修護費 | 707,518 | 1,180,758 | 473,240 | 66.89 |
| 255 機械及設備修護費 | 217,600 | 212,003 | -5,597 | -2.57 |
| 27 一般服務費 | 631,388 | 484,385 | -147,003 | -23.28 |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 5,820 | 8,512 | 2,692 | 46.25 |
| 279 外包費 | 320,000 | 135,175 | -184,825 | -57.76 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 173,568 | 206,698 | 33,130 | 19.09 |
| 27F 體育活動費 | 132,000 | 134,000 | 2,000 | 1.52 |
| 28 專業服務費 | 825,740 | 810,613 | -15,127 | -1.83 |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 67,200 | 128,500 | 61,300 | 91.22 |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 30,600 | 43,040 | 12,440 | 40.65 |
| 28A 電腦軟體服務費 | 0 | 24,000 | 24,000 | 0.00 |
| 28Y 其他專業服務費 | 727,940 | 615,073 | -112,867 | -15.50 |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | 0 | 0.00 |

地方教育發展基金—臺北市士林區蘭雅國民小學
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 | % |
| 291 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | 0 | 0.00 |
| 3 材料及用品費 | 1,889,000 | 2,329,290 | 440,290 | 23.31 |
| 31 使用材料費 | 688,920 | 1,086,893 | 397,973 | 57.77 |
| 315 設備零件 | 688,920 | 1,086,893 | 397,973 | 57.77 |
| 32 用品消耗 | 1,200,080 | 1,242,397 | 42,317 | 3.53 |
| 321 辦公(事務)用品 | 331,850 | 296,080 | -35,770 | -10.78 |
| 322 報章雜誌 | 50,800 | 92,996 | 42,196 | 83.06 |
| 325 服裝 | 14,600 | 14,600 | 0 | 0.00 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 15,000 | 20,520 | 5,520 | 36.80 |
| 32Y 其他用品消耗 | 787,830 | 818,201 | 30,371 | 3.86 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 5,000 | 4,800 | -200 | -4.00 |
| 45 雜項設備租金 | 5,000 | 4,800 | -200 | -4.00 |
| 451 雜項設備租金 | 5,000 | 4,800 | -200 | -4.00 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 4,519,000 | 5,730,048 | 1,211,048 | 26.80 |
| 51 購建固定資產 | 735,000 | 894,864 | 159,864 | 21.75 |
| 514 購置機械及設備 | 621,458 | 619,102 | -2,356 | -0.38 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 0 | 15,000 | 15,000 | 0.00 |
| 516 購置雜項設備 | 113,542 | 260,762 | 147,220 | 129.66 |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | 12,000 | -24,000 | -66.67 |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 12,000 | -24,000 | -66.67 |
| 54 遞延支出 | 3,748,000 | 4,823,184 | 1,075,184 | 28.69 |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | 0 | 616,381 | 616,381 | 0.00 |
| 542 其他遞延支出 | 3,748,000 | 4,206,803 | 458,803 | 12.24 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 575,000 | 1,629,376 | 1,054,376 | 183.37 |
| 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 | 564,000 | 1,618,376 | 1,054,376 | 186.95 |
| 743 獎勵費用 | 0 | 39,423 | 39,423 | 0.00 |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 564,000 | 1,578,953 | 1,014,953 | 179.96 |
| 9 其他 | 257,000 | 207,634 | -49,366 | -19.21 |
| 91 其他支出 | 257,000 | 207,634 | -49,366 | -19.21 |
| 91Y 其他 | 257,000 | 207,634 | -49,366 | -19.21 |
| 合 計 | 92,426,000 | 100,772,693 | 8,346,693 | 9.03 |

地方教育發展基金—臺北市士林區蘭雅國民小學
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 | 908,028 | 791,766 | -116,262 | -12.80 | |
| 185 員工通勤交通費 | 631,260 | 444,568 | -186,692 | -29.57 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 173,568 | 206,698 | 33,130 | 19.09 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 67,200 | 128,500 | 61,300 | 91.22 | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 12,000 | -24,000 | -66.67 | |

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 | 3,810,389,772 | 100.00 | 3,717,659,358 | 100.00 | 92,730,414 | 2.49 |
| 流動資產 | 4,627,954 | 0.12 | 5,871,451 | 0.16 | -1,243,497 | -21.18 |
| 現金 | 4,616,997 | 0.12 | 5,582,584 | 0.15 | -965,587 | -17.30 |
| 銀行存款 | 4,616,997 | 0.12 | 5,582,584 | 0.15 | -965,587 | -17.30 |
| 銀行存款-公庫存款 | 1,570,979 | 0.04 | 1,006,489 | 0.03 | 564,490 | 56.09 |
| 銀行存款-保管款 | 2,813,761 | 0.07 | 4,033,849 | 0.11 | -1,220,088 | -30.25 |
| 銀行存款-代繳費款專戶 | 0 | 0.00 | 292,001 | 0.01 | -292,001 | -100.00 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 232,257 | 0.01 | 250,245 | 0.01 | -17,988 | -7.19 |
| 應收款項 | 10,957 | 0.00 | 56,367 | 0.00 | -45,410 | -80.56 |
| 其他應收款 | 10,957 | 0.00 | 56,367 | 0.00 | -45,410 | -80.56 |
| 預付款項 | 0 | 0.00 | 232,500 | 0.01 | -232,500 | -100.00 |
| 預付費用 | 0 | 0.00 | 232,500 | 0.01 | -232,500 | -100.00 |
| 長期貸墊款及準備金 | 4,885,002 | 0.13 | 4,849,134 | 0.13 | 35,868 | 0.74 |
| 準備金 | 4,885,002 | 0.13 | 4,849,134 | 0.13 | 35,868 | 0.74 |
| 退休及離職準備金 | 4,333,163 | 0.11 | 4,088,021 | 0.11 | 245,142 | 6.00 |
| 其他準備金 | 551,839 | 0.01 | 761,113 | 0.02 | -209,274 | -27.50 |
| 其他準備金-其他 | 551,839 | 0.01 | 761,113 | 0.02 | -209,274 | -27.50 |
| 固定資產 | 16,391,045 | 0.43 | 18,900,468 | 0.51 | -2,509,423 | -13.28 |
| 土地改良物 | 4,623,816 | 0.12 | 4,958,424 | 0.13 | -334,608 | -6.75 |
| 土地改良物 | 5,069,960 | 0.13 | 5,069,960 | 0.14 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-土地改良物 | -446,144 | -0.01 | -111,536 | 0.00 | -334,608 | 300.00 |
| 房屋建築及設備 | 110,248 | 0.00 | 124,129 | 0.00 | -13,881 | -11.18 |
| 房屋建築及設備 | 127,000 | 0.00 | 258,714 | 0.01 | -131,714 | -50.91 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -16,752 | 0.00 | -134,585 | 0.00 | 117,833 | -87.55 |
| 機械及設備 | 5,957,669 | 0.16 | 7,367,249 | 0.20 | -1,409,580 | -19.13 |
| 機械及設備 | 18,989,869 | 0.50 | 18,192,463 | 0.49 | 797,406 | 4.38 |
| 累計折舊-機械及設備 | -13,032,200 | -0.34 | -10,825,214 | -0.29 | -2,206,986 | 20.39 |
| 交通及運輸設備 | 348,067 | 0.01 | 455,425 | 0.01 | -107,358 | -23.57 |
| 交通及運輸設備 | 1,117,887 | 0.03 | 1,102,887 | 0.03 | 15,000 | 1.36 |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -769,820 | -0.02 | -647,462 | -0.02 | -122,358 | 18.90 |
| 雜項設備 | 5,351,245 | 0.14 | 5,995,241 | 0.16 | -643,996 | -10.74 |
| 雜項設備 | 11,207,518 | 0.29 | 10,903,552 | 0.29 | 303,966 | 2.79 |
| 累計折舊-雜項設備 | -5,856,273 | -0.15 | -4,908,311 | -0.13 | -947,962 | 19.31 |
| 合 計 | 3,810,389,772 | 100.00 | 3,717,659,358 | 100.00 | 92,730,414 | 2.49 |

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。

北市士林區蘭雅國民小學
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 | 3,793,102,083 | 99.55 | 3,696,686,351 | 99.44 | 96,415,732 | 2.61 |
| 流動負債 | 2,701,547 | 0.07 | 3,654,325 | 0.10 | -952,778 | -26.07 |
| 應付款項 | 2,413,462 | 0.06 | 3,648,319 | 0.10 | -1,234,857 | -33.85 |
| 應付代收款 | 2,297,097 | 0.06 | 3,580,036 | 0.10 | -1,282,939 | -35.84 |
| 應付代收款 | 2,297,097 | 0.06 | 3,580,036 | 0.10 | -1,282,939 | -35.84 |
| 應付費用 | 116,365 | 0.00 | 68,283 | 0.00 | 48,082 | 70.42 |
| 應付費用 | 116,365 | 0.00 | 68,283 | 0.00 | 48,082 | 70.42 |
| 預收款項 | 288,085 | 0.01 | 6,006 | 0.00 | 282,079 | 4,696.62 |
| 預收收入 | 288,085 | 0.01 | 6,006 | 0.00 | 282,079 | 4,696.62 |
| 預收收入 | 288,085 | 0.01 | 6,006 | 0.00 | 282,079 | 4,696.62 |
| 其他負債 | 3,790,400,536 | 99.48 | 3,693,032,026 | 99.34 | 97,368,510 | 2.64 |
| 什項負債 | 3,790,400,536 | 99.48 | 3,693,032,026 | 99.34 | 97,368,510 | 2.64 |
| 存入保證金 | 811,317 | 0.02 | 788,336 | 0.02 | 22,981 | 2.92 |
| 存入保證金 | 811,317 | 0.02 | 788,336 | 0.02 | 22,981 | 2.92 |
| 應付退休及離職金 | 4,333,163 | 0.11 | 4,088,021 | 0.11 | 245,142 | 6.00 |
| 應付退休及離職金 | 4,333,163 | 0.11 | 4,088,021 | 0.11 | 245,142 | 6.00 |
| 應付代管資產 | 3,784,339,910 | 99.32 | 3,687,897,144 | 99.20 | 96,442,766 | 2.62 |
| 應付代管資產 | 3,784,339,910 | 99.32 | 3,687,897,144 | 99.20 | 96,442,766 | 2.62 |
| 暫收及待結轉帳項 | 916,146 | 0.02 | 258,525 | 0.01 | 657,621 | 254.37 |
| 暫收及待結轉帳項 | 916,146 | 0.02 | 258,525 | 0.01 | 657,621 | 254.37 |
| 淨資產 | 17,287,689 | 0.45 | 20,973,007 | 0.56 | -3,685,318 | -17.57 |
| 淨資產 | 17,287,689 | 0.45 | 20,973,007 | 0.56 | -3,685,318 | -17.57 |
| 淨資產 | 17,287,689 | 0.45 | 20,973,007 | 0.56 | -3,685,318 | -17.57 |
| 累積餘額 | 17,287,689 | 0.45 | 20,973,007 | 0.56 | -3,685,318 | -17.57 |
| 合 計 | 3,810,389,772 | 100.00 | 3,717,659,358 | 100.00 | 92,730,414 | 2.49 |

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 | % |
| 無形資產 | 83,465 | 0.00 | 98,639 | 0.00 | -15,174 | -15.38 |
| 無形資產 | 83,465 | 0.00 | 98,639 | 0.00 | -15,174 | -15.38 |
| 電腦軟體 | 83,465 | 0.00 | 98,639 | 0.00 | -15,174 | -15.38 |
| 其他資產 | 3,784,402,306 | 99.32 | 3,687,939,666 | 99.20 | 96,462,640 | 2.62 |
| 什項資產 | 3,784,402,306 | 99.32 | 3,687,939,666 | 99.20 | 96,462,640 | 2.62 |
| 暫付及待結轉帳項 | 62,396 | 0.00 | 42,522 | 0.00 | 19,874 | 46.74 |
| 代管資產 | 3,784,339,910 | 99.32 | 3,687,897,144 | 99.20 | 96,442,766 | 2.62 |
| 代管資產-土地改良物 | 118,286 | 0.00 | 222,698 | 0.01 | -104,412 | -46.89 |
| 代管資產-土地 | 3,719,240,000 | 97.61 | 3,621,412,170 | 97.41 | 97,827,830 | 2.70 |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 33,501,624 | 0.88 | 34,782,276 | 0.94 | -1,280,652 | -3.68 |
| 代管資產-其他政府 | 31,480,000 | 0.83 | 31,480,000 | 0.85 | 0 | 0.00 |
| 合 計 | 3,810,389,772 | 100.00 | 3,717,659,358 | 100.00 | 92,730,414 | 2.49 |

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。

北市士林區蘭雅國民小學

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 | 3,810,389,772 | 100.00 | 3,717,659,358 | 100.00 | 92,730,414 | 2.49 |

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市士林區蘭雅國民小學

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 | 100,555,037 | 100.00 | | | 100,555,037 | |
| 勞務收入 | 6,000 | 0.01 | | | 6,000 | |
| 服務收入 | 6,000 | 0.01 | | | 6,000 | |
| 財產收益 | 1,497,868 | 1.49 | | | 1,497,868 | |
| 財產孳息收入 | 750,428 | 0.75 | | | 750,428 | |
| 廢舊物品售價收入 | 8,470 | 0.01 | | | 8,470 | |
| 財產交易利益 | 682,281 | 0.68 | | | 682,281 | |
| 其他財產收入 | 56,689 | 0.06 | | | 56,689 | |
| 政府撥入收入 | 95,152,799 | 94.63 | | | 95,152,799 | |
| 公庫撥款收入 | 93,663,757 | 93.15 | | | 93,663,757 | |
| 政府其他撥入收入 | 1,489,042 | 1.48 | | | 1,489,042 | |
| 教學收入 | 3,295,775 | 3.28 | | | 3,295,775 | |
| 學雜費收入 | 3,295,775 | 3.28 | | | 3,295,775 | |
| 其他收入 | 602,595 | 0.60 | | | 602,595 | |
| 受贈收入 | 260,784 | 0.26 | | | 260,784 | |
| 雜項收入 | 341,811 | 0.34 | | | 341,811 | |
| 支出 | 104,240,355 | 103.66 | | | 104,240,355 | |
| 人事支出 | 87,405,301 | 86.92 | | | 87,405,301 | |
| 人事支出 | 87,405,301 | 86.92 | | | 87,405,301 | |
| 業務支出 | 7,419,710 | 7.38 | | | 7,419,710 | |
| 業務支出 | 7,419,710 | 7.38 | | | 7,419,710 | |
| 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 | 8,692 | 0.01 | | | 8,692 | |
| 財產交易損失 | 8,692 | 0.01 | | | 8,692 | |
| 折舊、折耗及攤銷 | 4,365,834 | 4.34 | | | 4,365,834 | |
| 固定資產折舊 | 4,338,660 | 4.31 | | | 4,338,660 | |
| 無形資產攤銷 | 27,174 | 0.03 | | | 27,174 | |
| 其他支出 | 5,030,818 | 5.00 | | | 5,030,818 | |
| 其他支出 | 5,030,818 | 5.00 | | | 5,030,818 | |
| 本期賸餘(短絀) | -3,685,318 | -3.66 | | | -3,685,318 | |
| 期初淨資產 | 20,973,007 | 20.86 | | | 20,973,007 | |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 期末淨資產 | 17,287,689 | 17.19 | | | 17,287,689 | |

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—臺北市士林區蘭雅國民小學
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) | -3,685,318 |
| 8002 調整非現金項目 | 2,756,593 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | -928,725 |
| 82 投資活動之現金流量 | |
| 8202 減少長期貸墊款及準備金 | 532,149 |
| 8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | 5,413,647 |
| 8207 增加長期貸墊款及準備金 | -322,875 |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -6,340,385 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -717,464 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 1,838,490 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -1,157,888 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | 680,602 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | -965,587 |
| 87 期初現金及約當現金 | 5,582,584 |
| 88 期末現金及約當現金 | 4,616,997 |

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數245,142元及代管資產增加數96,442,766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—臺北市士林區蘭雅國民小學

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 | 99,611,972 | 943,065 | 100,555,037 | 收入 |
| 勞務收入 | 6,000 | | 6,000 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 815,587 | 682,281 | 1,497,868 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 95,152,799 | | 95,152,799 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 3,295,775 | | 3,295,775 | 教學收入 |
| 其他收入 | 341,811 | 260,784 | 602,595 | 其他收入 |
| 基金用途 | 100,772,693 | 3,467,662 | 104,240,355 | 支出 |
| 用人費用 | 87,405,301 | | 87,405,301 | 人事支出 |
| 服務費用 | 3,466,244 | 3,953,466 | 7,419,710 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 2,329,290 | -2,329,290 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 4,800 | -4,800 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 1,619,376 | -1,619,376 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 10,000 | | 10,000 | 獎補助支出 |
| | | 8,692 | 8,692 | 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 | 5,730,048 | -5,730,048 | | |
| | | 4,365,834 | 4,365,834 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 207,634 | 4,823,184 | 5,030,818 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | -1,160,721 | -2,524,597 | -3,685,318 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 1,973,900 | 18,999,107 | 20,973,007 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 813,179 | 16,474,510 | 17,287,689 | 期末淨資產 |

註：

地方教育發展基金-臺北市士林區蘭雅國民小學
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」346萬6,244元與會計科目「業務支出」741萬9,710元間之調整數395萬3,466元，係「材料及用品費」232萬9,290元、「租金、償債、利息及相關手續費」4,800元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」161萬9,376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68萬2,281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26萬784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」436萬5,834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」8,692元，係報廢固定資產所發生損失等。

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」573萬48元，其中90萬6,864元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘482萬3,184元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

主辦會計人員：

會計室主任 張婉煜

機關長官：

臺北市士林區南雅國民小學 李之法