

40501488

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

裝

臺北市地方教育發展基金

臺北市中正區螢橋國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市中正區螢橋國民小學編

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 | 頁 |
| 乙、總說明..... | 第 | 3 至 6 | 頁 |
| 丙、決算報表 | | | |
| 一、主要表 | | | |
| (一)基金來源、用途及餘绌表..... | 第 | 7 至 8 | 頁 |
| 二、附屬表 | | | |
| (一)基金來源明細表..... | 第 | 9 | 頁 |
| (二)基金用途明細表..... | 第 | 10 至 15 | 頁 |
| (三)貸出款明細表..... | 第 | -- | 頁 |
| (四)資本資產明細表..... | 第 | 16 至 17 | 頁 |
| (五)長期負債明細表..... | 第 | -- | 頁 |
| (六)固定資產建設改良擴充明細表..... | 第 | 18 至 19 | 頁 |
| (七)資金轉投資及其餘绌明細表..... | 第 | -- | 頁 |
| (八)員工人數彙計表..... | 第 | 20 | 頁 |
| (九)用人費用彙計表..... | 第 | 22 至 23 | 頁 |
| (十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表..... | 第 | -- | 頁 |
| (十一)主要業務計畫執行績效摘要表..... | 第 | 24 | 頁 |
| (十二)各項費用彙計表..... | 第 | 25 至 26 | 頁 |
| (十三)管制性項目及統計所需項目比較表..... | 第 | 27 | 頁 |
| 丁、會計報表 | | | |
| 一、平衡表..... | 第 | 30 至 33 | 頁 |
| 二、收入支出表..... | 第 | 34 | 頁 |
| 三、現金流量表..... | 第 | 35 | 頁 |
| 戊、參考表 | | | |
| 一、決算與會計收支對照表..... | 第 | 37 至 38 | 頁 |
| 附錄(調節表及對帳單等)..... | | | |

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 | 152,447,478 | 147,639,086 | 4,808,392 | 3.26 |
| 基金用途 | 155,263,764 | 147,358,539 | 7,905,225 | 5.36 |
| 賸餘(短绌-) | - 2,816,286 | 280,547 - | 3,096,833 | -- |
| 餘绌情形： | | | | |
| 基金餘額 | 6,552,555 | 9,368,841 | - 2,816,286 | - 30.06 |
| 現金流量(註)： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | - 726,646 | 2,021,754 - | 2,748,400 | -- |

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

40501488-2

臺北市地方教育發展基金臺北市中正區螢橋國民小學

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111,137,000元，決算數111,410,538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15,759,000元，決算數17,726,862元。

辦理幼兒園招生工作，教導幼兒生活常規，啟發幼童正向思考，藉由遊戲教具，啟發幼童學習興趣。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,363,000元，決算數13,583,920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6,724,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,516,000元），決算數12,542,444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中正區螢橋國民小學
總 說 明
中華民國 110年度

二、基金來源、用途及餘绌情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數152,447,478元，較預算數143,430,000元，增加9,017,478元，計增6.29%。

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294,000元，減少294,000元，計減100%。
主要係因：暑期游泳訓練班因疫情停辦。

2.財產處分收入：決算數11,880元，較預算數16,000元，減少4,120元，計減25.75%。
主要係因：財產報廢收入較預計減少。

3.租金收入：決算數437,062元，較預算數710,000元，減少272,938元，計減38.44%。
主要係因：疫情影響租金減收。

4.其他財產收入：決算數648,018元，較預算數522,000元，增加126,018元，計增24.14%。
主要係因：開放場地收入較預計增加。

5.公庫撥款收入：決算數141,868,705元，較預算數137,706,000元，增加4,162,705元，計增3.02%。
主要係因：

1.公立國民中小學視聽教室優化計畫798,808元。

2.公立國民中小學午餐廚房精進計畫經費2,416,500元。

3.局補助所屬學校用人費用不款數780,000元。

4.新設幼兒園身心障礙類特殊教育班開班經費71,397元。

5.一師一載具96,000元。

6.政府其他撥入收入：決算數6,120,682元，較預算數816,000元，增加5,304,682元，計增650.08%。
主要係因：

110 學年度新設幼兒園身心障礙類特殊教育班開班經費等補助款併決算。

7.學雜費收入：決算數2,870,790元，較預算數2,868,000元，增加2,790元，計增0.10%。
主要係因：幼兒園學費及雜費較預期增加。

8.受贈收入：決算數100,055元，較預算數10,000元，增加90,055元，計增900.55%。
主要係因：教育儲蓄戶捐款覈實繳庫。

9.雜項收入：決算數390,286元，較預算數488,000元，減少97,714元，計減20.02%。
主要係因：110年度廠商罰款繳庫較預期減少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數155,263,764元，較預算數147,983,000元，增加7,280,764元，計增4.92%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

臺北市地方教育發展基金臺北市中正區螢橋國民小學

總 說 明

中華民國 110年度

1. 國民教育計畫：決算數111,410,538元，較預算數111,137,000元，增加273,538元，計增0.25%。
主要係因：課後照顧低收入戶等補助款併決算。
2. 學前教育計畫：決算數17,726,862元，較預算數15,759,000元，增加1,967,862元，計增12.49%。
主要係因：幼兒園增班人事費超支併決算等。
3. 一般行政管理計畫：決算數13,583,920元，較預算數14,363,000元，減少779,080元，計減5.42%。
主要係因：外包費等覈實支用節餘款。
4. 建築及設備計畫：決算數12,542,444元，較預算數6,724,000元，增加5,818,444元，計增86.53%。
主要係因：110學年度新設幼兒園身心障礙類特殊教育班開班工程併決算等。

(三)本期賸餘(短绌)：

本年度決算短绌數2,816,286元，較預算短绌數4,553,000元，計相差1,736,714元。
主要係因：人事費剩餘635,972元，受傷學童醫療補助與低收幼生月費補助剩餘647,130元，
水電費剩餘289,156元等。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入1,129,672元。
投資活動之淨現金流出2,309,633元。
籌資活動之淨現金流入453,315元。
本年度現金及約當現金之淨減726,646元。
期初現金及約當現金19,460,754元。
期末現金及約當現金18,734,108元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,351,082,242元，包括：

流動資產18,818,155元，較上年度19,789,954元，減少971,799元，主要係因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5,765,933元，較上年度5,717,598元，增加48,335元，主要係因退休及離職準備金
之提撥增加。
固定資產22,569,321元，較上年度23,135,862元，減少566,541元，主要係因各項固定資產提列折舊
致固定資產減少。
無形資產11,680元，較上年度9,743元，增加1,937元，主要係因電腦軟體之購置增加。
其他資產4,303,917,153元，較上年度4,675,721,455元，減少371,804,302元，主要係因本校代管市有
土地公告現值調整減少。

臺北市地方教育發展基金臺北市中正區螢橋國民小學

總 說 明

中華民國 110年度

決算日負債總額為4,321,948,686元，包括：

流動負債9,517,075元，較上年度8,867,110元，增加649,965元，主要係因代收代辦款項增加所致。

其他負債4,312,431,611元，較上年度4,682,993,056元，減少370,561,445元，主要係因本校代管市有土地公告現值調整減少。

決算日淨資產為29,133,556元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數15,266,254元及補辦預算數2,516,000元，詳見基金來源、用途及餘绌表后附「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。

地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學
基金來源、用途及餘绌表
 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 | 143,430,000 | 100.00 | 152,447,478 | 100.00 | 9,017,478 | 6.29 | 147,639,086 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | 294,000 | 0.20 | | | -294,000 | -100.00 | 361,242 | 0.24 |
| 431服務收入 | 294,000 | 0.20 | | | -294,000 | -100.00 | 361,242 | 0.24 |
| 45 財產收入 | 1,248,000 | 0.87 | 1,096,960 | 0.72 | -151,040 | -12.10 | 1,569,916 | 1.06 |
| 451財產處分收入 | 16,000 | 0.01 | 11,880 | 0.01 | -4,120 | -25.75 | 5,850 | 0.00 |
| 452租金收入 | 710,000 | 0.50 | 437,062 | 0.29 | -272,938 | -38.44 | | |
| 45Y其他財產收入 | 522,000 | 0.36 | 648,018 | 0.43 | 126,018 | 24.14 | 1,564,066 | 1.06 |
| 46 政府撥入收入 | 138,522,000 | 96.58 | 147,989,387 | 97.08 | 9,467,387 | 6.83 | 142,267,611 | 96.36 |
| 462公庫撥款收入 | 137,706,000 | 96.01 | 141,868,705 | 93.06 | 4,162,705 | 3.02 | 140,134,592 | 94.92 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 816,000 | 0.57 | 6,120,682 | 4.01 | 5,304,682 | 650.08 | 2,133,019 | 1.44 |
| 4S 教學收入 | 2,868,000 | 2.00 | 2,870,790 | 1.88 | 2,790 | 0.10 | 2,833,045 | 1.92 |
| 4S1學雜費收入 | 2,868,000 | 2.00 | 2,870,790 | 1.88 | 2,790 | 0.10 | 2,833,045 | 1.92 |
| 4Y 其他收入 | 498,000 | 0.35 | 490,341 | 0.32 | -7,659 | -1.54 | 607,272 | 0.41 |
| 4YO受贈收入 | 10,000 | 0.01 | 100,055 | 0.07 | 90,055 | 900.55 | 110,065 | 0.07 |
| 4YY雜項收入 | 488,000 | 0.34 | 390,286 | 0.26 | -97,714 | -20.02 | 497,207 | 0.34 |
| 5 基金用途 | 147,983,000 | 100.00 | 155,263,764 | 100.00 | 7,280,764 | 4.92 | 147,358,539 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 111,137,000 | 75.10 | 111,410,538 | 71.76 | 273,538 | 0.25 | 111,406,498 | 75.60 |
| 54 學前教育計畫 | 15,759,000 | 10.65 | 17,726,862 | 11.42 | 1,967,862 | 12.49 | 15,389,049 | 10.44 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 14,363,000 | 9.71 | 13,583,920 | 8.75 | -779,080 | -5.42 | 13,600,685 | 9.23 |
| 5M 建築及設備計畫 | 6,724,000 | 4.54 | 12,542,444 | 8.08 | 5,818,444 | 86.53 | 6,962,307 | 4.72 |
| 購建固定資產 | 6,688,000 | 4.52 | 12,530,944 | 8.07 | 5,842,944 | 87.36 | 6,951,177 | 4.72 |
| 其他 | 36,000 | 0.02 | 11,500 | 0.01 | -24,500 | -68.06 | 11,130 | 0.01 |
| 本期賸餘 (短绌) | -4,553,000 | | -2,816,286 | | 1,736,714 | -38.14 | 280,547 | |
| 期初基金餘額 | 6,991,000 | | 9,368,841 | | 2,377,841 | 34.01 | 9,088,294 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 2,438,000 | | 6,552,555 | | 4,114,555 | 168.77 | 9,368,841 | |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學
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 | | 15,266,254 |
| 45Y其他財產收入 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 126,018 |
| 462公庫撥款收入 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 4,162,705 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 5,304,682 |
| 4S1學雜費收入 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 2,790 |
| 4YO受贈收入 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 90,055 |
| 53 國民教育計畫 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 273,538 |
| 54 學前教育計畫 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 1,967,862 |
| 5M 建築及設備計畫 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 3,338,604 |

備註：

地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學
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 | 143,430,000 | 152,447,478 | 9,017,478 | 6.29 | |
| 43 勞務收入 | 294,000 | | -294,000 | -100.00 | |
| 431服務收入 | 294,000 | | -294,000 | -100.00 | 暑期游泳訓練班因疫情停辦。 |
| 45 財產收入 | 1,248,000 | 1,096,960 | -151,040 | -12.10 | |
| 451財產處分收入 | 16,000 | 11,880 | -4,120 | -25.75 | 財產報廢收入較預計減少。 |
| 452租金收入 | 710,000 | 437,062 | -272,938 | -38.44 | 疫情影響租金減收。 |
| 45Y其他財產收入 | 522,000 | 648,018 | 126,018 | 24.14 | 開放場地收入較預計增加。 |
| 46 政府撥入收入 | 138,522,000 | 147,989,387 | 9,467,387 | 6.83 | |
| 462公庫撥款收入 | 137,706,000 | 141,868,705 | 4,162,705 | 3.02 | |
| 46Y政府其他撥入收入 | 816,000 | 6,120,682 | 5,304,682 | 650.08 | 110 學年度新設幼兒園身心障礙類特殊教育班開班經費等補助款併決算。 |
| 4S 教學收入 | 2,868,000 | 2,870,790 | 2,790 | 0.10 | |
| 4S1學雜費收入 | 2,868,000 | 2,870,790 | 2,790 | 0.10 | |
| 4Y 其他收入 | 498,000 | 490,341 | -7,659 | -1.54 | |
| 4YO受贈收入 | 10,000 | 100,055 | 90,055 | 900.55 | 教育儲蓄戶捐款覈實繳庫。 |
| 4YY雜項收入 | 488,000 | 390,286 | -97,714 | -20.02 | 110年度廠商罰款繳庫較預期減少。 |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學
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 | 147,983,000 | 155,263,764 | 7,280,764 | 4.92 | |
| 53 國民教育計畫 | 111,137,000 | 111,410,538 | 273,538 | 0.25 | |
| 1 用人費用 | 102,242,000 | 101,774,465 | -467,535 | -0.46 | |
| 11 正式員額薪資 | 34,080,000 | 37,155,183 | 3,075,183 | 9.02 | |
| 113 職員薪金 | 34,080,000 | 37,155,183 | 3,075,183 | 9.02 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,516,676 | 1,735,119 | 218,443 | 14.40 | |
| 121 聘用人員薪金 | 562,644 | 562,644 | | | |
| 122 約僱職員薪金 | 418,992 | 418,992 | | | |
| 124 兼職人員酬金 | 535,040 | 753,483 | 218,443 | 40.83 | |
| 13 超時工作報酬 | 479,264 | 345,578 | -133,686 | -27.89 | |
| 131 加班費 | 479,264 | 345,578 | -133,686 | -27.89 | |
| 15 獎金 | 9,525,703 | 8,820,237 | -705,466 | -7.41 | |
| 151 考績獎金 | 5,143,000 | 4,220,950 | -922,050 | -17.93 | |
| 152 年終獎金 | 4,382,703 | 4,599,287 | 216,584 | 4.94 | |
| 16 退休及卹償金 | 51,618,936 | 48,559,495 | -3,059,441 | -5.93 | |
| 161 職員退休及離職金 | 51,618,936 | 48,559,495 | -3,059,441 | -5.93 | |
| 18 福利費 | 5,021,421 | 5,158,853 | 137,432 | 2.74 | |
| 181 分擔員工保險費 | 2,977,596 | 3,837,681 | 860,085 | 28.89 | |
| 183 傷病醫藥費 | 186,000 | 106,940 | -79,060 | -42.51 | |
| 185 員工通勤交通費 | 525,420 | 277,796 | -247,624 | -47.13 | |
| 18Y 其他福利費 | 1,332,405 | 936,436 | -395,969 | -29.72 | |
| 2 服務費用 | 5,525,000 | 5,365,583 | -159,417 | -2.89 | |
| 21 水電費 | 2,128,681 | 1,839,525 | -289,156 | -13.58 | |
| 212 工作場所電費 | 1,333,728 | 1,248,302 | -85,426 | -6.41 | |
| 214 工作場所水費 | 411,865 | 350,471 | -61,394 | -14.91 | |
| 216 氣體費 | 383,088 | 240,752 | -142,336 | -37.15 | |
| 23 旅運費 | 37,820 | 27,900 | -9,920 | -26.23 | |
| 231 國內旅費 | 37,820 | 27,900 | -9,920 | -26.23 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 50,000 | 50,000 | | | |
| 241 印刷及裝訂費 | 50,000 | 50,000 | | | |
| 25 修理保養及保固費 | 1,645,600 | 1,714,859 | 69,259 | 4.21 | |
| 252 一般房屋修護費 | 498,400 | 620,348 | 121,948 | 24.47 | |
| 255 機械及設備修護費 | 1,147,200 | 1,094,511 | -52,689 | -4.59 | |
| 26 保險費 | 11,760 | | -11,760 | -100.00 | |
| 26Y 其他保險費 | 11,760 | | -11,760 | -100.00 | |
| 27 一般服務費 | 956,339 | 1,008,930 | 52,591 | 5.50 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 4,632 | 9,628 | 4,996 | 107.86 | |

地方教育發展基金—臺北市中正區蠍橋國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|---------------------------|------------|------------|-----------|---------|------------------------------------------------|
| | | | 金額 | % | |
| 279 外包費 | 43,605 | 32,550 | -11,055 | -25.35 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 822,102 | 880,752 | 58,650 | 7.13 | |
| 27F 體育活動費 | 86,000 | 86,000 | | | |
| 28 專業服務費 | 694,800 | 724,369 | 29,569 | 4.26 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 494,200 | 541,589 | 47,389 | 9.59 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 48,400 | 48,160 | -240 | -0.50 | |
| 28A 電腦軟體服務費 | | 22,980 | 22,980 | | |
| 28Y 其他專業服務費 | 152,200 | 111,640 | -40,560 | -26.65 | |
| 3 材料及用品費 | 1,771,000 | 1,561,000 | -210,000 | -11.86 | |
| 31 使用材料費 | 660,220 | 821,673 | 161,453 | 24.45 | |
| 315 設備零件 | 660,220 | 821,673 | 161,453 | 24.45 | |
| 32 用品消耗 | 1,110,780 | 739,327 | -371,453 | -33.44 | |
| 321 辦公（事務）用品 | 99,000 | 31,600 | -67,400 | -68.08 | |
| 322 報章雜誌 | 65,000 | 65,000 | | | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 15,000 | | -15,000 | -100.00 | |
| 32Y 其他用品消耗 | 931,780 | 642,727 | -289,053 | -31.02 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | | 9,400 | 9,400 | | |
| 44 交通及運輸設備租金 | | 9,400 | 9,400 | | |
| 442 車租 | | 9,400 | 9,400 | | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,362,000 | 2,486,390 | 1,124,390 | 82.55 | |
| 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 | 1,352,000 | 2,476,390 | 1,124,390 | 83.16 | |
| 743 獎勵費用 | 7,200 | 40,448 | 33,248 | 461.78 | |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,344,800 | 2,435,942 | 1,091,142 | 81.14 | |
| 9 其他 | 237,000 | 213,700 | -23,300 | -9.83 | |
| 91 其他支出 | 237,000 | 213,700 | -23,300 | -9.83 | |
| 91Y 其他 | 237,000 | 213,700 | -23,300 | -9.83 | |
| 54 學前教育計畫 | 15,759,000 | 17,726,862 | 1,967,862 | 12.49 | 決算數較預算數增加1,967,862元，主要係因部補助2-5歲代辦費及第1胎等補助款併決算。 |
| 1 用人費用 | 14,835,000 | 15,687,090 | 852,090 | 5.74 | |
| 11 正式員額薪資 | 9,915,180 | 11,396,582 | 1,481,402 | 14.94 | |

地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學

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 | % | |
| 113 職員薪金 | 9,195,180 | 10,700,929 | 1,505,749 | 16.38 | |
| 114 工員工資 | 720,000 | 695,653 | -24,347 | -3.38 | |
| 13 超時工作報酬 | 142,128 | 30,680 | -111,448 | -78.41 | |
| 131 加班費 | 142,128 | 30,680 | -111,448 | -78.41 | |
| 15 獎金 | 2,647,864 | 2,076,828 | -571,036 | -21.57 | |
| 151 考績獎金 | 1,411,165 | 801,655 | -609,510 | -43.19 | |
| 152 年終獎金 | 1,236,699 | 1,275,173 | 38,474 | 3.11 | |
| 16 退休及卹償金 | 928,944 | 959,388 | 30,444 | 3.28 | |
| 161 職員退休及離職金 | 871,344 | 959,388 | 88,044 | 10.10 | |
| 162 工員退休及離職金 | 57,600 | | -57,600 | -100.00 | |
| 18 福利費 | 1,200,884 | 1,223,612 | 22,728 | 1.89 | |
| 181 分擔員工保險費 | 889,764 | 1,112,300 | 222,536 | 25.01 | |
| 183 傷病醫藥費 | 3,440 | 840 | -2,600 | -75.58 | |
| 185 員工通勤交通費 | 211,680 | 110,472 | -101,208 | -47.81 | |
| 18Y 其他福利費 | 96,000 | | -96,000 | -100.00 | |
| 2 服務費用 | 266,000 | 315,568 | 49,568 | 18.63 | |
| 25 修理保養及保固費 | 168,000 | 217,430 | 49,430 | 29.42 | |
| 252 一般房屋修護費 | 50,400 | 99,830 | 49,430 | 98.08 | |
| 255 機械及設備修護費 | 117,600 | 117,600 | | | |
| 27 一般服務費 | 31,392 | 35,188 | 3,796 | 12.09 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 1,392 | 1,188 | -204 | -14.66 | |
| 27F 體育活動費 | 30,000 | 34,000 | 4,000 | 13.33 | |
| 28 專業服務費 | 66,608 | 62,950 | -3,658 | -5.49 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 7,200 | 10,200 | 3,000 | 41.67 | |
| 28Y 其他專業服務費 | 59,408 | 52,750 | -6,658 | -11.21 | |
| 3 材料及用品費 | 170,000 | 276,042 | 106,042 | 62.38 | |
| 31 使用材料費 | 105,980 | 216,080 | 110,100 | 103.89 | |
| 315 設備零件 | 105,980 | 216,080 | 110,100 | 103.89 | |
| 32 用品消耗 | 64,020 | 59,962 | -4,058 | -6.34 | |
| 322 報章雜誌 | 7,000 | 7,000 | | | |
| 32Y 其他用品消耗 | 57,020 | 52,962 | -4,058 | -7.12 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 392,000 | 1,420,622 | 1,028,622 | 262.40 | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 392,000 | 1,420,622 | 1,028,622 | 262.40 | |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 392,000 | 1,420,622 | 1,028,622 | 262.40 | |

地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學
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 | 27,540 | -68,460 | -71.31 | |
| 91 其他支出 | 96,000 | 27,540 | -68,460 | -71.31 | |
| 91Y 其他 | 96,000 | 27,540 | -68,460 | -71.31 | |
| 5L 一般行政管理計畫 | 14,363,000 | 13,583,920 | -779,080 | -5.42 | |
| 1 用人費用 | 11,068,000 | 10,827,473 | -240,527 | -2.17 | |
| 11 正式員額薪資 | 7,104,000 | 7,058,538 | -45,462 | -0.64 | |
| 113 職員薪金 | 6,744,000 | 6,675,798 | -68,202 | -1.01 | |
| 114 工員工資 | 360,000 | 382,740 | 22,740 | 6.32 | |
| 13 超時工作報酬 | 364,708 | 395,087 | 30,379 | 8.33 | |
| 131 加班費 | 364,708 | 395,087 | 30,379 | 8.33 | |
| 15 獎金 | 2,072,000 | 1,732,813 | -339,187 | -16.37 | |
| 151 考績獎金 | 1,184,000 | 886,773 | -297,227 | -25.10 | |
| 152 年終獎金 | 888,000 | 846,040 | -41,960 | -4.73 | |
| 16 退休及卹償金 | 605,376 | 738,723 | 133,347 | 22.03 | |
| 161 職員退休及離職金 | 576,576 | 676,530 | 99,954 | 17.34 | |
| 162 工員退休及離職金 | 28,800 | 62,193 | 33,393 | 115.95 | |
| 18 福利費 | 921,916 | 902,312 | -19,604 | -2.13 | |
| 181 分擔員工保險費 | 610,716 | 666,738 | 56,022 | 9.17 | |
| 185 員工通勤交通費 | 151,200 | 94,962 | -56,238 | -37.19 | |
| 18Y 其他福利費 | 160,000 | 140,612 | -19,388 | -12.12 | |
| 2 服務費用 | 2,458,000 | 2,212,049 | -245,951 | -10.01 | |
| 22 郵電費 | 59,132 | 51,120 | -8,012 | -13.55 | |
| 222 電話費 | 59,132 | 51,120 | -8,012 | -13.55 | |
| 23 旅運費 | 19,500 | 6,300 | -13,200 | -67.69 | |
| 231 國內旅費 | 19,500 | 6,300 | -13,200 | -67.69 | |
| 27 一般服務費 | 1,787,368 | 1,565,686 | -221,682 | -12.40 | |
| 279 外包費 | 1,767,368 | 1,547,686 | -219,682 | -12.43 | |
| 27F 體育活動費 | 20,000 | 18,000 | -2,000 | -10.00 | |
| 28 專業服務費 | 520,000 | 516,951 | -3,049 | -0.59 | |
| 28Y 其他專業服務費 | 520,000 | 516,951 | -3,049 | -0.59 | |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 71,992 | -8 | -0.01 | |
| 291 公共關係費 | 72,000 | 71,992 | -8 | -0.01 | |
| 3 材料及用品費 | 335,000 | 322,448 | -12,552 | -3.75 | |
| 32 用品消耗 | 335,000 | 322,448 | -12,552 | -3.75 | |
| 321 辦公（事務）用品 | 335,000 | 322,448 | -12,552 | -3.75 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 502,000 | 221,950 | -280,050 | -55.79 | |

地方教育發展基金—臺北市中正區蠍橋國民小學

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 | % | |
| 71 會費 | 2,800 | 2,800 | | | |
| 713 職業團體會費 | 2,800 | 2,800 | | | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 499,200 | 219,150 | -280,050 | -56.10 | |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 499,200 | 219,150 | -280,050 | -56.10 | |
| 5M 建築及設備計畫 | 6,724,000 | 12,542,444 | 5,818,444 | 86.53 | 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2,516,000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2,508,960元。2.決算數較預算數增加5,818,444元，主要係因110學年度新設幼兒園身心障礙類特殊教育班開班等工程併決算。 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 6,724,000 | 12,542,444 | 5,818,444 | 86.53 | |
| 51 購建固定資產 | 535,000 | 3,039,340 | 2,504,340 | 468.10 | |
| 514 購置機械及設備 | 446,600 | 2,090,256 | 1,643,656 | 368.04 | |
| 515 購置交通及運輸設備 | | 17,351 | 17,351 | | |
| 516 購置雜項設備 | 88,400 | 931,733 | 843,333 | 954.00 | |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | 11,500 | -24,500 | -68.06 | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 11,500 | -24,500 | -68.06 | |
| 54 遲延支出 | 6,153,000 | 9,491,604 | 3,338,604 | 54.26 | |
| 541 遲延修繕房屋建築支出 | 6,153,000 | 9,491,604 | 3,338,604 | 54.26 | |

地方教育發展基金-臺北市中正區螢橋國民小學

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)游泳池救生員1人，預算數421,040元，決算數457,079元。
- (2)本土語鐘點費按節計算，預算數188,032元，決算數165,120元。
- (3)暑期游泳工讀生按時計算，預算數36,822元，決算數0元。
- (4)暑期游泳救生員按日計算，預算數104,208元，決算數0元。
- (5)原住民語鐘點費按節計算，預算數0元，決算數92,047元。
- (6)攜手激勵潛能計畫鐘點費按節計算，預算數0元，決算數57,760元。
- (7)新住民語言鐘點費按節計算，預算數0元，決算數20,746元。
- (8)國小學生科學創意活動工讀生按時計算，預算數72,000元，決算數72,000元。
- (9)社區多功能學習中心工讀生按時計算，預算數0元，決算數16,000元。

2.外包費：

- (1) 校園清潔按件計算，預算數43,605元，決算數32,550元。
- (2) 超額工友外包按件計算，預算數200,000元，決算數129,475。
- (3) 工友、校警人力外包3人，預算數1,567,368元，決算數1,418,211元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數112,295元，決算數161,493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 | 61,500,234 | -38,354,629 | | 3,087,000 |
| 非理財目的之長期投資 | | | | |
| 土地 | | | | |
| 土地改良物 | 4,920,282 | -4,871,079 | | |
| 房屋及建築 | 9,361,269 | -4,364,755 | | |
| 機械及設備 | 19,996,398 | -14,136,251 | 2,091,600 | |
| 交通及運輸設備 | 1,941,388 | -1,023,495 | 18,000 | |
| 雜項設備 | 19,570,915 | -13,959,049 | 941,400 | |
| 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 | 5,700,239 | | | |
| 遞耗資產 | | | | |
| 權利 | | | | |
| 電腦軟體 | 9,743 | | 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2,091,600元，係法定預算數446,600、以前年度保留數0元及補辦預算1,645,000元及調整數0元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計18,000元，係法定預算數0元、以前年度保留數0元、補辦預算18,000元及調整數0元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數941,400元，係法定預算數88,400元、以前年度保留數0元、補辦預算853,000元及調整數0元。

4.購建中固定資產：

減少數可用預算數計5,700,239元，係法定預算數5,700,239元。

5.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31,189元，係法定預算數31,189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9,675,208元，變動原因為：

北市中正區螢橋國民小學

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 | | | | |
| 11,062,051 | 5,731,428 | 7,639,011 | -3,987,644 | 22,581,001 | | |
| 9,675,208 | | 1,051,428 | -235,845 | 4,760,669 | | |
| 111,758 | | | -3,280,210 | 11,203,717 | | |
| 1,263,585 | | 877,781 | -240,739 | 788,912 | | |
| | 5,700,239 | 5,700,239 | | | | |
| 11,500 | 31,189 | 9,563 | | 11,680 | | |

註 (1)增置：購置個人電腦等設備乙批計2,090,256元。(2)受贈:以代收代辦經費購置印表機等計177,653元。(3)撥入:教育局撥入網路交換器等計1,681,060元。(4)其他:購建中固定資產電梯轉正5,700,239元，康樂設施轉數位相機更帳26,000元。減少數計1,051,428元,變動原因為:(1)其他:退以前年度貨物稅財產減值計2,000元。(2)報廢:年度經財政局核准報廢廚房設備與電腦1,049,428元。

2.交通及運輸設備:增加數計111,758元，變動原因為:(1)增置：購置手持行動裝置計17,351元。(2)受贈:以代收代辦經費購置電話主機等計94,407元。

3.雜項設備:增加數計1,263,585元，變動原因為:(1)增置：購置樂器等931,733元。(2)受贈:以代收代辦經費購置舞獅等計284,148元。(3)撥入:教育局撥入機櫃等計47,704元。減少數計877,781元,變動原因為:(1)其他:退以前年度貨物稅財產減值計5,700元。(2)報廢:年度經財政局核准報廢廚房設備等872,081元。

4.購建中固定資產：減少數計5,700,239元,變動原因為:(1)其他:購建中固定資產轉列正確用途別5,700,239元。

5.電腦軟體:增加數計11,500元，變動原因為:(1)增置：購置軟體計11,500元。減少數計9,563元，變動原因為:(1)無形資產攤銷：截至110年12月止累計攤銷金額9,563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—臺北市中正區螢橋國民小學

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 準 先 行 辨 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 | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合 计 | | | | | | | | |
| | 446,600 | 1,645,000 | | 2,091,600 | 2,090,256 | -1,344 | | |
| | 446,600 | 1,645,000 | | 2,091,600 | 2,090,256 | -1,344 | | |
| | | 18,000 | | 18,000 | 17,351 | -649 | | |
| | | 18,000 | | 18,000 | 17,351 | -649 | | |
| | 88,400 | 853,000 | | 941,400 | 931,733 | -9,667 | | |
| | 88,400 | 853,000 | | 941,400 | 931,733 | -9,667 | | |
| | 535,000 | 2,516,000 | | 3,051,000 | 3,039,340 | -11,660 | | |

地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學
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 | | 2,516,000 |
| 購置機械及設備 | 110.04.21府授教會字第1103040265號 | 1,389,000 |
| 購置機械及設備 | 110.05.19府授教會字第1103048653號 | 60,000 |
| 購置機械及設備 | 110.12.20府授教會字第1103114556號 | 100,000 |
| 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 | 110.04.21府授教會字第1103040265號 | 18,000 |
| 購置雜項設備 | 110.04.21府授教會字第1103040265號 | 853,000 |

地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學

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 | 44 | 45 | 1 | |
| 職員 | 42 | 43 | 1 | 依北市教國字第1103079347號函本校商借教育部教師1人並支付其薪奉，其所遺課務由本校增聘1教師代理。 |
| 聘用 | 1 | 1 | 0 | |
| 約僱 | 1 | 1 | 0 | |
| 學前教育計畫 | 15 | 18 | 3 | |
| 職員 | 13 | 16 | 3 | 依北市教特字第11030309481號函本校110學年度新增特幼1班並增加2名教師與1位專任園主任。 |
| 工友 | 2 | 2 | 0 | |
| 一般行政管理計畫 | 10 | 9 | -1 | |
| 職員 | 9 | 8 | -1 | |
| 工友 | 1 | 1 | 0 | |
| 合計 | 69 | 72 | 3 | |

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1. 計時與計件人員酬金：

- (1)游泳池救生員1人。
- (2)本土語鐘點費按節計算。
- (3)暑期游泳工讀生按時計算。
- (4)暑期游泳救生員按日計算。
- (5)原住民語鐘點費按節計算。
- (6)攜手激勵潛能計畫鐘點費按節計算。
- (7)新住民語言鐘點費按節計算。
- (8)國小學生科學創意活動工讀生按時計算。
- (9)社區多功能學習中心工讀生按時計算。

2. 外包費：

- (1)工友、校警人力外包3人。
- (2)校園清潔工作按件計算。
- (3)超額工友外包按件計算。

本 頁 空 白

40501488-21

地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學
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 | | | | | | | | | | |
|----------|------------|---------|---------|---------|------------|------------|-----|-----------|-----|-------------|-------------|
| | 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 |
| 國民教育計畫 | 34,080,000 | 981,636 | 479,264 | | 9,525,703 | 51,618,936 | | 5,021,421 | | 101,706,960 | 535,040 |
| 職員 | 34,080,000 | 981,636 | 479,264 | | 9,525,703 | 51,618,936 | | 5,021,421 | | 101,706,960 | 535,040 |
| 學前教育計畫 | 9,915,180 | | | 142,128 | 2,647,864 | 928,944 | | 1,200,884 | | 14,835,000 | |
| 職員 | 9,195,180 | | | 82,128 | 2,437,864 | 871,344 | | 1,084,644 | | 13,671,160 | |
| 工員 | 720,000 | | | 60,000 | 210,000 | 57,600 | | 116,240 | | 1,163,840 | |
| 一般行政管理計畫 | 7,104,000 | | | 364,708 | 2,072,000 | 605,376 | | 921,916 | | 11,068,000 | |
| 職員 | 6,744,000 | | | 334,708 | 1,967,000 | 576,576 | | 863,796 | | 10,486,080 | |
| 工員 | 360,000 | | | 30,000 | 105,000 | 28,800 | | 58,120 | | 581,920 | |
| 合 計 | 51,099,180 | 981,636 | 986,100 | | 14,245,567 | 53,153,256 | | 7,144,221 | | 127,609,960 | 535,040 |
| | | | | | | | | | | | 128,145,000 |

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7,738,165元，執行結果決算55人，計5,909,378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69人，計6,507,402元，執行結果決算69人，計6,720,500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：

游泳池救生員1人，預算數421,040元，決算數457,079元。

本土語鐘點費按節計算，預算數188,032元，決算數165,120元。

暑期游泳工讀生按時計算，預算數36,822元，決算數0元。

暑期游泳救生員按日計算，預算數104,208元，決算數0元。

原住民語鐘點費按節計算，預算數0元，決算數92,047元。

攜手激勵潛能計畫鐘點費按節計算，預算數0元，決算數57,760元。

新住民語言鐘點費按節計算，預算數0元，決算數20,746元。

國小學生科學創意活動工讀生按時計算，預算數72,000元，決算數72,000元。

社區多功能學習中心工讀生按時計算，預算數0元，決算數16,000元。

(2)外包費：

校園清潔按件計算，預算數43,605元，決算數32,550元。

超額工友外包按件計算，預算數200,000元，決算數129,475。

工友、校警人力外包3人，預算數1,567,368元，決算數1,418,211元。

地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學
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 | 兼任人員用費用 | 總計 |
| 37,155,183 | 981,636 | 345,578 | | 8,820,237 | 48,559,495 | | 5,158,853 | | 101,020,982 | 753,483 | 101,774,465 |
| 37,155,183 | 981,636 | 345,578 | | 8,820,237 | 48,559,495 | | 5,158,853 | | 101,020,982 | 753,483 | 101,774,465 |
| 11,396,582 | | 30,680 | | 2,076,828 | 959,388 | | 1,223,612 | | 15,687,090 | | 15,687,090 |
| 10,700,929 | | 30,680 | | 1,986,768 | 959,388 | | 1,107,372 | | 14,785,137 | | 14,785,137 |
| 695,653 | | | | 90,060 | | | 116,240 | | 901,953 | | 901,953 |
| 7,058,538 | | 395,087 | | 1,732,813 | 738,723 | | 902,312 | | 10,827,473 | | 10,827,473 |
| 6,675,798 | | 362,136 | | 1,621,180 | 676,530 | | 860,192 | | 10,195,836 | | 10,195,836 |
| 382,740 | | 32,951 | | 111,633 | 62,193 | | 42,120 | | 631,637 | | 631,637 |
| 55,610,303 | 981,636 | 771,345 | | 12,629,878 | 50,257,606 | | 7,284,777 | | 127,535,545 | 753,483 | 128,289,028 |

地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學
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 | | | 126,896,000 | | 129,137,400 | | | 2,241,400 | 1.77 |
| 國民教育計畫 | | | 111,137,000 | | 111,410,538 | | | 273,538 | 0.25 |
| 學前教育計畫 | | | 15,759,000 | | 17,726,862 | | | 1,967,862 | 12.49 |
| | | | | | | | | | 有關學前教育計畫 決算數較預算數增加1,967,862元，主要係因部補助2-5歲代辦費及第1胎等補助款併決算。 |

地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學
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 | 128,145,000 | 128,289,028 | 144,028 | 0.11 |
| 11 正式員額薪資 | 51,099,180 | 55,610,303 | 4,511,123 | 8.83 |
| 113 職員薪金 | 50,019,180 | 54,531,910 | 4,512,730 | 9.02 |
| 114 工員工資 | 1,080,000 | 1,078,393 | -1,607 | -0.15 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,516,676 | 1,735,119 | 218,443 | 14.40 |
| 121 聘用人員薪金 | 562,644 | 562,644 | 0 | 0.00 |
| 122 約僱職員薪金 | 418,992 | 418,992 | 0 | 0.00 |
| 124 兼職人員酬金 | 535,040 | 753,483 | 218,443 | 40.83 |
| 13 超時工作報酬 | 986,100 | 771,345 | -214,755 | -21.78 |
| 131 加班費 | 986,100 | 771,345 | -214,755 | -21.78 |
| 15 獎金 | 14,245,567 | 12,629,878 | -1,615,689 | -11.34 |
| 151 考績獎金 | 7,738,165 | 5,909,378 | -1,828,787 | -23.63 |
| 152 年終獎金 | 6,507,402 | 6,720,500 | 213,098 | 3.27 |
| 16 退休及卹償金 | 53,153,256 | 50,257,606 | -2,895,650 | -5.45 |
| 161 職員退休及離職金 | 53,066,856 | 50,195,413 | -2,871,443 | -5.41 |
| 162 工員退休及離職金 | 86,400 | 62,193 | -24,207 | -28.02 |
| 18 福利費 | 7,144,221 | 7,284,777 | 140,556 | 1.97 |
| 181 分擔員工保險費 | 4,478,076 | 5,616,719 | 1,138,643 | 25.43 |
| 183 傷病醫藥費 | 189,440 | 107,780 | -81,660 | -43.11 |
| 185 員工通勤交通費 | 888,300 | 483,230 | -405,070 | -45.60 |
| 18Y 其他福利費 | 1,588,405 | 1,077,048 | -511,357 | -32.19 |
| 2 服務費用 | 8,249,000 | 7,893,200 | -355,800 | -4.31 |
| 21 水電費 | 2,128,681 | 1,839,525 | -289,156 | -13.58 |
| 212 工作場所電費 | 1,333,728 | 1,248,302 | -85,426 | -6.41 |
| 214 工作場所水費 | 411,865 | 350,471 | -61,394 | -14.91 |
| 216 氣體費 | 383,088 | 240,752 | -142,336 | -37.15 |
| 22 郵電費 | 59,132 | 51,120 | -8,012 | -13.55 |
| 222 電話費 | 59,132 | 51,120 | -8,012 | -13.55 |
| 23 旅運費 | 57,320 | 34,200 | -23,120 | -40.33 |
| 231 國內旅費 | 57,320 | 34,200 | -23,120 | -40.33 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 50,000 | 50,000 | 0 | 0.00 |
| 241 印刷及裝訂費 | 50,000 | 50,000 | 0 | 0.00 |
| 25 修理保養及保固費 | 1,813,600 | 1,932,289 | 118,689 | 6.54 |
| 252 一般房屋修護費 | 548,800 | 720,178 | 171,378 | 31.23 |
| 255 機械及設備修護費 | 1,264,800 | 1,212,111 | -52,689 | -4.17 |
| 26 保險費 | 11,760 | 0 | -11,760 | -100.00 |
| 26Y 其他保險費 | 11,760 | 0 | -11,760 | -100.00 |
| 27 一般服務費 | 2,775,099 | 2,609,804 | -165,295 | -5.96 |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 6,024 | 10,816 | 4,792 | 79.55 |
| 279 外包費 | 1,810,973 | 1,580,236 | -230,737 | -12.74 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 822,102 | 880,752 | 58,650 | 7.13 |
| 27F 體育活動費 | 136,000 | 138,000 | 2,000 | 1.47 |
| 28 專業服務費 | 1,281,408 | 1,304,270 | 22,862 | 1.78 |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 501,400 | 551,789 | 50,389 | 10.05 |

地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學
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 | % |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 48,400 | 48,160 | -240 | -0.50 |
| 28A 電腦軟體服務費 | 0 | 22,980 | 22,980 | 0.00 |
| 28Y 其他專業服務費 | 731,608 | 681,341 | -50,267 | -6.87 |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 71,992 | -8 | -0.01 |
| 291 公共關係費 | 72,000 | 71,992 | -8 | -0.01 |
| 3 材料及用品費 | 2,276,000 | 2,159,490 | -116,510 | -5.12 |
| 31 使用材料費 | 766,200 | 1,037,753 | 271,553 | 35.44 |
| 315 設備零件 | 766,200 | 1,037,753 | 271,553 | 35.44 |
| 32 用品消耗 | 1,509,800 | 1,121,737 | -388,063 | -25.70 |
| 321 辦公（事務）用品 | 434,000 | 354,048 | -79,952 | -18.42 |
| 322 報章雜誌 | 72,000 | 72,000 | 0 | 0.00 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 15,000 | 0 | -15,000 | -100.00 |
| 32Y 其他用品消耗 | 988,800 | 695,689 | -293,111 | -29.64 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 0 | 9,400 | 9,400 | 0.00 |
| 44 交通及運輸設備租金 | 0 | 9,400 | 9,400 | 0.00 |
| 442 車租 | 0 | 9,400 | 9,400 | 0.00 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 6,724,000 | 12,542,444 | 5,818,444 | 86.53 |
| 51 購建固定資產 | 535,000 | 3,039,340 | 2,504,340 | 468.10 |
| 514 購置機械及設備 | 446,600 | 2,090,256 | 1,643,656 | 368.04 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 0 | 17,351 | 17,351 | 0.00 |
| 516 購置雜項設備 | 88,400 | 931,733 | 843,333 | 954.00 |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | 11,500 | -24,500 | -68.06 |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 11,500 | -24,500 | -68.06 |
| 54 遲延支出 | 6,153,000 | 9,491,604 | 3,338,604 | 54.26 |
| 541 遲延修繕房屋建築支出 | 6,153,000 | 9,491,604 | 3,338,604 | 54.26 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,256,000 | 4,128,962 | 1,872,962 | 83.02 |
| 71 會費 | 2,800 | 2,800 | 0 | 0.00 |
| 713 職業團體會費 | 2,800 | 2,800 | 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 | 2,243,200 | 4,116,162 | 1,872,962 | 83.50 |
| 743 獎勵費用 | 7,200 | 40,448 | 33,248 | 461.78 |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 2,236,000 | 4,075,714 | 1,839,714 | 82.28 |
| 9 其他 | 333,000 | 241,240 | -91,760 | -27.56 |
| 91 其他支出 | 333,000 | 241,240 | -91,760 | -27.56 |
| 91Y 其他 | 333,000 | 241,240 | -91,760 | -27.56 |
| 合 計 | 147,983,000 | 155,263,764 | 7,280,764 | 4.92 |

**地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學
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 | 71,992 | -8 | -0.01 | |
| 291 公共關係費 | 72,000 | 71,992 | -8 | -0.01 | |
| 統計所需項目 | 2,247,802 | 1,927,271 | -320,531 | -14.26 | |
| 185 員工通勤交通費 | 888,300 | 483,230 | -405,070 | -45.60 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 822,102 | 880,752 | 58,650 | 7.13 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 501,400 | 551,789 | 50,389 | 10.05 | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 11,500 | -24,500 | -68.06 | |

本 頁 空 白

40501488-28

本 頁 空 白

40501488-29

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 | | | | | | |
| 流動資產 | 4,351,082,242 | 100.00 | 4,724,374,612 | 100.00 | -373,292,370 | -7.90 |
| 現金 | 18,818,155 | 0.43 | 19,789,954 | 0.42 | -971,799 | -4.91 |
| 銀行存款 | 18,734,108 | 0.43 | 19,460,754 | 0.41 | -726,646 | -3.73 |
| 銀行存款-公庫存款 | 5,054,827 | 0.12 | 7,426,119 | 0.16 | -2,371,292 | -31.93 |
| 銀行存款-保管款 | 12,511,818 | 0.29 | 10,665,058 | 0.23 | 1,846,760 | 17.32 |
| 銀行存款-代繳費款專戶 | 1,361 | 0.00 | 250,000 | 0.01 | -248,639 | -99.46 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 1,166,102 | 0.03 | 1,119,577 | 0.02 | 46,525 | 4.16 |
| 應收款項 | 84,047 | 0.00 | 79,200 | 0.00 | 4,847 | 6.12 |
| 其他應收款 | 84,047 | 0.00 | 79,200 | 0.00 | 4,847 | 6.12 |
| 預付款項 | 0 | 0.00 | 250,000 | 0.01 | -250,000 | -100.00 |
| 預付費用 | 0 | 0.00 | 250,000 | 0.01 | -250,000 | -100.00 |
| 長期貸墊款及準備金 | 5,765,933 | 0.13 | 5,717,598 | 0.12 | 48,335 | 0.85 |
| 準備金 | 5,765,933 | 0.13 | 5,717,598 | 0.12 | 48,335 | 0.85 |
| 退休及離職準備金 | 5,209,773 | 0.12 | 4,958,327 | 0.10 | 251,446 | 5.07 |
| 其他準備金 | 556,160 | 0.01 | 759,271 | 0.02 | -203,111 | -26.75 |
| 其他準備金-其他 | 556,160 | 0.01 | 759,271 | 0.02 | -203,111 | -26.75 |
| 固定資產 | 22,569,321 | 0.52 | 23,135,862 | 0.49 | -566,541 | -2.45 |
| 土地改良物 | 49,203 | 0.00 | 49,203 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 土地改良物 | 4,920,282 | 0.11 | 4,920,282 | 0.10 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-土地改良物 | -4,871,079 | -0.11 | -4,871,079 | -0.10 | 0 | 0.00 |
| 房屋建築及設備 | 4,760,669 | 0.11 | 4,996,514 | 0.11 | -235,845 | -4.72 |
| 房屋建築及設備 | 9,361,269 | 0.22 | 9,361,269 | 0.20 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -4,600,600 | -0.11 | -4,364,755 | -0.09 | -235,845 | 5.40 |
| 機械及設備 | 11,203,717 | 0.26 | 5,860,147 | 0.12 | 5,343,570 | 91.18 |
| 機械及設備 | 28,620,178 | 0.66 | 19,996,398 | 0.42 | 8,623,780 | 43.13 |
| 累計折舊-機械及設備 | -17,416,461 | -0.40 | -14,136,251 | -0.30 | -3,280,210 | 23.20 |
| 交通及運輸設備 | 788,912 | 0.02 | 917,893 | 0.02 | -128,981 | -14.05 |
| 交通及運輸設備 | 2,053,146 | 0.05 | 1,941,388 | 0.04 | 111,758 | 5.76 |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -1,264,234 | -0.03 | -1,023,495 | -0.02 | -240,739 | 23.52 |
| 雜項設備 | 5,766,820 | 0.13 | 5,611,866 | 0.12 | 154,954 | 2.76 |
| 雜項設備 | 19,956,719 | 0.46 | 19,570,915 | 0.41 | 385,804 | 1.97 |
| 累計折舊-雜項設備 | -14,189,899 | -0.33 | -13,959,049 | -0.30 | -230,850 | 1.65 |
| 合 計 | 4,351,082,242 | 100.00 | 4,724,374,612 | 100.00 | -373,292,370 | -7.90 |

信託代理與保證資產

0

註：本年度信託代理與保證之資產（負債）各為0元。

上年度信託代理與保證之資產（負債）各為0元。

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

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。

北市中正區螢橋國民小學

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 | | | | | | |
| 流動負債 | 4,321,948,686 | 99.33 | 4,691,860,166 | 99.31 | -369,911,480 | -7.88 |
| 應付款項 | 9,517,075 | 0.22 | 8,867,110 | 0.19 | 649,965 | 7.33 |
| 應付代收款 | 9,246,586 | 0.21 | 8,657,960 | 0.18 | 588,626 | 6.80 |
| 應付代收款 | 9,217,694 | 0.21 | 8,628,024 | 0.18 | 589,670 | 6.83 |
| 應付費用 | 28,892 | 0.00 | 29,936 | 0.00 | -1,044 | -3.49 |
| 應付費用 | 28,892 | 0.00 | 29,936 | 0.00 | -1,044 | -3.49 |
| 預收款項 | 270,489 | 0.01 | 209,150 | 0.00 | 61,339 | 29.33 |
| 預收收入 | 270,489 | 0.01 | 209,150 | 0.00 | 61,339 | 29.33 |
| 預收收入 | 270,489 | 0.01 | 209,150 | 0.00 | 61,339 | 29.33 |
| 其他負債 | 4,312,431,611 | 99.11 | 4,682,993,056 | 99.12 | -370,561,445 | -7.91 |
| 什項負債 | 4,312,431,611 | 99.11 | 4,682,993,056 | 99.12 | -370,561,445 | -7.91 |
| 存入保證金 | 3,659,110 | 0.08 | 3,188,755 | 0.07 | 470,355 | 14.75 |
| 存入保證金 | 3,659,110 | 0.08 | 3,188,755 | 0.07 | 470,355 | 14.75 |
| 應付退休及離職金 | 5,209,773 | 0.12 | 4,958,327 | 0.10 | 251,446 | 5.07 |
| 應付退休及離職金 | 5,209,773 | 0.12 | 4,958,327 | 0.10 | 251,446 | 5.07 |
| 應付代管資產 | 4,303,553,528 | 98.91 | 4,674,819,734 | 98.95 | -371,266,206 | -7.94 |
| 應付代管資產 | 4,303,553,528 | 98.91 | 4,674,819,734 | 98.95 | -371,266,206 | -7.94 |
| 暫收及待結轉帳項 | 9,200 | 0.00 | 26,240 | 0.00 | -17,040 | -64.94 |
| 暫收及待結轉帳項 | 9,200 | 0.00 | 26,240 | 0.00 | -17,040 | -64.94 |
| 淨資產 | | | | | | |
| 淨資產 | 29,133,556 | 0.67 | 32,514,446 | 0.69 | -3,380,890 | -10.40 |
| 淨資產 | 29,133,556 | 0.67 | 32,514,446 | 0.69 | -3,380,890 | -10.40 |
| 累積餘額 | 29,133,556 | 0.67 | 32,514,446 | 0.69 | -3,380,890 | -10.40 |
| 合 計 | 4,351,082,242 | 100.00 | 4,724,374,612 | 100.00 | -373,292,370 | -7.90 |

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 | % |
| 購建中固定資產 | 0 | 0.00 | 5,700,239 | 0.12 | -5,700,239 | -100.00 |
| 購建中固定資產 | 0 | 0.00 | 5,700,239 | 0.12 | -5,700,239 | -100.00 |
| 無形資產 | 11,680 | 0.00 | 9,743 | 0.00 | 1,937 | 19.88 |
| 無形資產 | 11,680 | 0.00 | 9,743 | 0.00 | 1,937 | 19.88 |
| 電腦軟體 | 11,680 | 0.00 | 9,743 | 0.00 | 1,937 | 19.88 |
| 其他資產 | 4,303,917,153 | 98.92 | 4,675,721,455 | 98.97 | -371,804,302 | -7.95 |
| 什項資產 | 4,303,917,153 | 98.92 | 4,675,721,455 | 98.97 | -371,804,302 | -7.95 |
| 存出保證金 | 4,000 | 0.00 | 4,000 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 暫付及待結轉帳項 | 359,625 | 0.01 | 897,721 | 0.02 | -538,096 | -59.94 |
| 代管資產 | 4,303,553,528 | 98.91 | 4,674,819,734 | 98.95 | -371,266,206 | -7.94 |
| 代管資產-土地改良物 | 51,110 | 0.00 | 51,110 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 代管資產-土地 | 3,964,791,280 | 91.12 | 4,347,673,724 | 92.03 | -382,882,444 | -8.81 |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 13,580,782 | 0.31 | 1,964,544 | 0.04 | 11,616,238 | 591.29 |
| 代管資產-其他政府 | 325,130,356 | 7.47 | 325,130,356 | 6.88 | 0 | 0.00 |
| 合 計 | 4,351,082,242 | 100.00 | 4,724,374,612 | 100.00 | -373,292,370 | -7.90 |

信託代理與保證資產

0

註：本年度信託代理與保證之資產（負債）各為0元。

上年度信託代理與保證之資產（負債）各為0元。

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

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。

北市中正區螢橋國民小學

表

年12月31日

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|--------|---------------|--------|---------------|--------|--------------|-------|
| | 金 領 | % | 金 領 | % | 金 領 | % |
| | | | | | | |
| 合 計 | 4,351,082,242 | 100.00 | 4,724,374,612 | 100.00 | -373,292,370 | -7.90 |

信託代理與保證負債 0

註：

40501488-33

地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學

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 | 154,728,232 | 100.00 | | | 154,728,232 | |
| 財產收益 | 3,199,305 | 2.07 | | | 3,199,305 | |
| 財產孳息收入 | 437,062 | 0.28 | | | 437,062 | |
| 廢舊物品售價收入 | 11,880 | 0.01 | | | 11,880 | |
| 財產交易利益 | 2,102,345 | 1.36 | | | 2,102,345 | |
| 其他財產收入 | 648,018 | 0.42 | | | 648,018 | |
| 政府撥入收入 | 147,989,387 | 95.64 | | | 147,989,387 | |
| 公庫撥款收入 | 141,868,705 | 91.69 | | | 141,868,705 | |
| 政府其他撥入收入 | 6,120,682 | 3.96 | | | 6,120,682 | |
| 教學收入 | 2,870,790 | 1.86 | | | 2,870,790 | |
| 學雜費收入 | 2,870,790 | 1.86 | | | 2,870,790 | |
| 其他收入 | 668,750 | 0.43 | | | 668,750 | |
| 受贈收入 | 282,682 | 0.18 | | | 282,682 | |
| 雜項收入 | 386,068 | 0.25 | | | 386,068 | |
| 支出 | 158,109,122 | 102.19 | | | 158,109,122 | |
| 人事支出 | 128,289,028 | 82.91 | | | 128,289,028 | |
| 人事支出 | 128,289,028 | 82.91 | | | 128,289,028 | |
| 業務支出 | 14,181,052 | 9.17 | | | 14,181,052 | |
| 業務支出 | 14,181,052 | 9.17 | | | 14,181,052 | |
| 獎補助支出 | 10,000 | 0.01 | | | 10,000 | |
| 其他獎補捐助 | 10,000 | 0.01 | | | 10,000 | |
| 財產損失 | 18,961 | 0.01 | | | 18,961 | |
| 財產交易損失 | 18,961 | 0.01 | | | 18,961 | |
| 折舊、折耗及攤銷 | 5,874,234 | 3.80 | | | 5,874,234 | |
| 固定資產折舊 | 5,864,671 | 3.79 | | | 5,864,671 | |
| 無形資產攤銷 | 9,563 | 0.01 | | | 9,563 | |
| 其他支出 | 9,735,847 | 6.29 | | | 9,735,847 | |
| 其他支出 | 9,735,847 | 6.29 | | | 9,735,847 | |
| 本期賸餘（短绌） | -3,380,890 | -2.19 | | | -3,380,890 | |
| 期初淨資產 | 32,514,446 | 21.01 | | | 32,514,446 | |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 期末淨資產 | 29,133,556 | 18.83 | | | 29,133,556 | |

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—臺北市中正區螢橋國民小學
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(短绌) | -3,380,890 |
| 8002 調整非現金項目 | 4,510,562 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | 1,129,672 |
| 82 投資活動之現金流量 | |
| 8202 減少長期貸墊款及準備金 | 203,111 |
| 8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | 897,721 |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -3,410,465 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -2,309,633 |
| 84 簽資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 5,679,631 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -5,226,316 |
| 85 簽資活動之淨現金流入(流出) | 453,315 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | -726,646 |
| 87 期初現金及約當現金 | 19,460,754 |
| 88 期末現金及約當現金 | 18,734,108 |

1.不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加(減少)數5,209,773元及代管資產增加(減少)數4,303,553,528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

40501488-36

地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學

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 | 152,447,478 | 2,280,754 | 154,728,232 | 收入 |
| 財產收入 | 1,096,960 | 2,102,345 | 3,199,305 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 147,989,387 | | 147,989,387 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 2,870,790 | | 2,870,790 | 教學收入 |
| 其他收入 | 490,341 | 178,409 | 668,750 | 其他收入 |
| 基金用途 | 155,263,764 | 2,845,358 | 158,109,122 | 支出 |
| 用人費用 | 128,289,028 | | 128,289,028 | 人事支出 |
| 服務費用 | 7,893,200 | 6,287,852 | 14,181,052 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 2,159,490 | -2,159,490 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 9,400 | -9,400 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 4,118,962 | -4,118,962 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 10,000 | 18,961 | 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 | 12,542,444 | -12,542,444 | | |
| 其他 | 241,240 | 5,874,234 | 5,874,234 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | -2,816,286 | -564,604 | -3,380,890 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 9,368,841 | 23,145,605 | 32,514,446 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 6,552,555 | 22,581,001 | 29,133,556 | 期末淨資產 |

註：

地方教育發展基金-臺北市中正區螢橋國民小學
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」789 萬 3,200 元與會計科目「業務支出」1,418 萬 1,052 元間之調整數 628 萬 7,852 元，係「材料及用品費」215 萬 9,490 元、「租金、償債、利息及相關手續費」9,400 元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」411 萬 8,962 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 210 萬 2,345 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 18 萬 2,627 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；另預算項目「其他收入」其中 4,218 元係以前年度購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生利益減少數，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」587 萬 4,234 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」1 萬 8,961 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」1,254 萬 2,444 元，其中 305 萬 840 元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘 949 萬 1,604 元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。
2. 會計科目「其他支出」973 萬 5,847 元，其中 3,003 元係以前年度以應付代收款購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生之支出，24 萬 1,240 元為導護費等支出，餘 949 萬 1,604 元係遞延支出。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂