

40501488

中華民國 110年度

(110年1月1日至110年12月31日)

臺北市 總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市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)

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、用途及餘絀表.....	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)資金轉投資及其餘絀明細表.....	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(短絀-)	- 2,816,286	280,547	- 3,096,833	--
餘絀情形：				
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

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、用途及餘絀情形：

(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(短絀)：

本年度決算短絀數2,816,286元，較預算短絀數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。

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	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（短絀-）	-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	%	
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	%	
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 遞延支出	6,153,000	9,491,604	3,338,604	54.26	
541 遞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元。
- (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
<b>資產</b>	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
				49,203
			-235,845	4,760,669
9,675,208		1,051,428	-3,280,210	11,203,717
111,758			-240,739	788,912
1,263,585		877,781	-230,850	5,766,820
	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		446,600	1,645,000		2,091,600	2,090,256	-1,344	
機械及設備		446,600	1,645,000		2,091,600	2,090,256	-1,344	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			18,000		18,000	17,351	-649	
交通及運輸設備			18,000		18,000	17,351	-649	
購建中固定資產								
雜項設備		88,400	853,000		941,400	931,733	-9,667	
雜項設備		88,400	853,000		941,400	931,733	-9,667	
購建中固定資產								
合 計		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

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	總計
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	102,242,000
職員	34,080,000	981,636	479,264		9,525,703	51,618,936		5,021,421		101,706,960	535,040	102,242,000
學前教育計畫	9,915,180		142,128		2,647,864	928,944		1,200,884		14,835,000		14,835,000
職員	9,195,180		82,128		2,437,864	871,344		1,084,644		13,671,160		13,671,160
工員	720,000		60,000		210,000	57,600		116,240		1,163,840		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		11,068,000
職員	6,744,000		334,708		1,967,000	576,576		863,796		10,486,080		10,486,080
工員	360,000		30,000		105,000	28,800		58,120		581,920		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元。

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 員用人 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	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。
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	

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 遞延支出	6,153,000	9,491,604	3,338,604	54.26
541 遞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

### 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

[illegible]

本 頁 空 白

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	%
<b>資 產</b>	4,351,082,242	100.00	4,724,374,612	100.00	-373,292,370	-7.90
流動資產	18,818,155	0.43	19,789,954	0.42	-971,799	-4.91
現金	18,734,108	0.43	19,460,754	0.41	-726,646	-3.73
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	%
<b>負 債</b>	4,321,948,686	99.33	4,691,860,166	99.31	-369,911,480	-7.88
流動負債	9,517,075	0.22	8,867,110	0.19	649,965	7.33
應付款項	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
<b>淨資產</b>	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
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 額	%	金 額	%	金 額	%
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（短絀）	-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(短絀)	-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 籌資活動之現金流量	
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 籌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

# 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		10,000	獎補助支出
		18,961	18,961	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	12,542,444	-12,542,444		
		5,874,234	5,874,234	折舊、折耗及攤銷
其他	241,240	9,494,607	9,735,847	其他支出
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

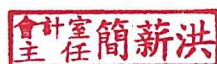
單位：新臺幣元

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