

4-0501425

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

裝

# 臺北市政府地方總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市信義區吳興國民小學附屬單位決算之分決算



訂

臺北市信義區吳興國民小學編

# 臺北市地方教育發展基金中華民國 108 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、主要表                         |   |         |   |
| 一、基金來源、用途及餘絀表.....            | 第 | 7 至 7   | 頁 |
| 二、現金流量表.....                  | 第 | 9 至 9   | 頁 |
| 三、平衡表.....                    | 第 | 10 至 11 | 頁 |
| 丁、附屬表                         |   |         |   |
| 一、基金來源明細表.....                | 第 | 13 至 14 | 頁 |
| 二、基金用途明細表.....                | 第 | 15 至 20 | 頁 |
| 三、固定項目增減情形表.....              | 第 | 22 至 23 | 頁 |
| 四、購置固定資產明細表.....              | 第 | 24 至 24 | 頁 |
| 五、長期債務明細表.....                | 第 | --      | 頁 |
| 六、資金轉投資及其餘絀明細表.....           | 第 | --      | 頁 |
| 戊、參考表                         |   |         |   |
| 一、員工人數彙計表.....                | 第 | 27 至 27 | 頁 |
| 二、用人費用彙計表.....                | 第 | 28 至 29 | 頁 |
| 三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....       | 第 | --      | 頁 |
| 四、主要業務計畫執行績效摘要表.....          | 第 | 30 至 30 | 頁 |
| 五、各項費用彙計表.....                | 第 | 31 至 32 | 頁 |
| 六、管制性項目及統計所需項目比較表.....        | 第 | 33 至 33 | 頁 |
| 七、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表..... | 第 | 34 至 34 | 頁 |
| (附財產分類統計表).....               |   |         |   |
| 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           | 210,233,053 | 220,378,848 | - 10,145,795 | - 4.60 |
| 基金用途           | 203,371,081 | 222,544,183 | - 19,173,102 | - 8.62 |
| 賸餘(短絀-)        | 6,861,972   | - 2,165,335 | 9,027,307    |        |
| 餘絀情形：          |             |             |              |        |
| 基金餘額           | 21,333,818  | 14,471,846  | 6,861,972    | 47.42  |
| 現金流量(註)：       |             |             |              |        |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | 6,633,934   | 807,947     | 5,825,987    | 721.09 |

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信義區吳興國民小學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

中華民國 108 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181,455,000元，決算數167,133,793元。

107學年下學期，預定招收42班，實際招收41班，預計學生人數890人，實際學生人數860人。

108學年上學期，預定招收42班，實際招收41班，預計學生人數835人，實際學生人數815人。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

#### (二)學前教育計畫：

本年度預算編列12,486,000元，決算數12,264,134元。

107學年下學期，預定招收5班，實際招收5班，預計學生人數136人，實際學生人數136人。

108學年上學期，預定招收5班，實際招收5班，預計學生人數136人，實際學生人數136人。

係新購教具、輔助教材及圖書等各科教學設備，充實各科教材，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作及幼兒活動等項目，藉由辦理各項活動，健全幼兒教育及照顧，以促進其身心健全發展。

#### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列20,167,000元，決算數19,415,469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4,163,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數59,000元），決算數4,557,685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。

#### (五)年度關鍵績指標達成情形分析：

| 關鍵績效目標 | 衡量指標     | 年度目標值 | 績效衡量暨達成情形分析                            |
|--------|----------|-------|--|
| 推動全民運動 | 學生體適能通過率 | 60%   | 通過檢測學生數為 274 人達參與學生數比率計 62.99%已達原定目標值。 |

單位:%

# 臺北市地方教育發展基金臺北市信義區吳興國民小學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

中華民國 108 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210,233,053元，較預算數 210,767,000元，減少 533,947元，計減0.25%。

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318,545元，較預算數826,000元，減少 507,455元，計減 61.44%。

主要係因：

教師甄選報名費及暑期泳訓班報名費未如預期致短收。

2. 財產處分收入：決算數360元，較預算數 12,000元，減少11,640元，計減97%。

主要係因：

報廢財產處分收入未如預期致短收。

3. 租金收入：決算數33,870元，較預算數 0元，增加33,870。

主要係因：

餘裕空間場地租金收入。

4. 其他財產收入：決算數159,267元，較預算數 213,000元，減少53,733元，計減 25.23%。

主要係因：

場地租金收入、公訓處經管單房間職務宿舍費收入等未如預期致短收。

5. 公庫撥款收入：決算數 207,274,511元，較預算數206,770,000元，增加 504,511元，計增 0.24%。

主要係因：

統籌款-108年度中庭及忠孝樓屋頂安全措施整修工程504,511元。

6. 政府其他撥入收入：決算數450,168元，較預算數 0元，增加 450,168元。

(1)RA7306-107學年國小無力繳交代收辦21,080元賸餘款移回扣除470元淨額20,160元。

(2)RA7A05-107年城鄉校園改造計畫剩餘款15,136繳回(扣除)

(3)RA8511-108年身障生無法自行上下學之(107-2)學生交通費補助117,000元。

(4)RA8774-108年學生游泳課及體驗活動暨師資培訓經費80,000元，剩餘款移回教育局18,580淨額計61,420元。

(5)RA8A05-前瞻基礎建設-社區資訊站經費80,000元扣除RA8A05-城鄉建設資訊站餘款繳回13,294元計66,706

(6)RA8541-108年度學前教育階段各類特教班導師費額及教學輔導-特幼9,000元。

(7)RA8731-108年度推動各級學校運動代表隊發展計畫45,000元。

(8)RA8318-108國小學生無力繳交代收代辦費17,605。

(9)RA8417-108-1 2-4歲幼兒免學費補助-保管款127,963元。

7. 學雜費收入：決算數591,827元，較預算數 278,000元，增加313,827元，計增112.89%。

主要係因：

學雜費收入覈實繳納，致收入較預算數少。

8. 雜項收入：決算數591,827元，較預算數 278,000元，增加 313,827元，計增 112.89%。

主要係因：

(1)違約罰款收入康泰公司等38,910元。

(2)數位學生證收入10,529元。

(3)賠書款收入3,686元。

(4)閱讀存摺收入960元。

(5)簡訊收入1,107元。

臺北市地方教育發展基金臺北市信義區吳興國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108 年度

- (6)榮譽簿收入45元。
- (7)氣象局分攤電費強地觀測站收入3,600元。
- (8)107年度防災設備及學習共同體等餘款繳入市庫12,860元。
- (9)CD0002 (106年8-12月)特教超鐘點轉雜收6,240元。
- (10)財產拍賣收入-惜物網4,875元。
- (11)LD7002 107-1清寒午餐費及有機菜-餘款繳入雜項收入9,528元。
- (12)107-2幼兒園材料餐點費雜費等轉其他準備金499,487元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 203,371,081元，較預算數 218,271,000元，減少 14,899,979,211元，計減 6.83%。

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 167,133,793元，較預算數 181,455,000元，減少 14,321,207元，計減7.89%。  
主要係因：  
人事費覈實列支。
2. 學前教育計畫：決算數 12,264,134元，較預算數 12,486,000元，減少 221,866元，計減 1.78%。  
主要係因：  
員工薪資、加班費等費用覈實列支。
3. 一般行政管理計畫：決算數 19,415,469元，較預算數 20,167,000元，減少 751,531元，計減 3.73%。  
主要係因：  
員工薪資、加班費等費用覈實支應。
4. 建築及設備計畫：決算數 4,557,685元，較預算數 4,163,000元，增加 394,685元，計增 9.48%。  
主要係因：  
統籌款中庭及忠孝樓屋頂安全措施整修工程500,184元辦理併決算、電腦軟體未達1萬元之設備計19,200元移列為設備零件所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

年度決算短絀數6,861,972元，較預算短絀數 7,504,000元，反絀為餘，計相差 14,365,972元。

主要係因：

- 1.國民教育計畫服務費用工作場所電費及氣體費等覈實支用賸餘1,944,263元
- 2.用人費用覈實支用賸餘數11,904,056元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市信義區吳興國民小學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

中華民國 108 年度

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 7,082,779元。  
其他活動之淨現金流出 488,845元。  
本年度現金及約當現金之淨增 6,633,934元。  
期初現金及約當現金 24,190,695元。  
期末現金及約當現金 30,824,629元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,163,095,640元，包括：  
流動資產31,224,629元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金9,473,655元。  
其他資產 5,122,397,356元。  
決算日負債總額為 5,141,761,822元，包括：  
流動負債 9,988,947元。  
其他負債 5,131,772,875元。  
決算日基金餘額為累積餘額 21,333,818元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加2,913,095元，包括：  
機械及設備1,939,174元。  
什項設備957,121元。  
電腦軟體16,800元。

### 六、其他：

- (一) 本年度併決算數1,720,231元及補辦預算數 59,000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) 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。
- (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－臺北市信義區吳興國民小學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 108 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      | 210,767,000 | 100.00 | 210,233,053 | 100.00 | -533,947    | -0.25   | 220,378,848 | 100.00 |
| 43 勞務收入     | 826,000     | 0.39   | 318,545     | 0.15   | -507,455    | -61.44  | 252,978     | 0.11   |
| 431服務收入     | 826,000     | 0.39   | 318,545     | 0.15   | -507,455    | -61.44  | 252,978     | 0.11   |
| 45 財產收入     | 225,000     | 0.11   | 193,497     | 0.09   | -31,503     | -14.00  | 100,594     | 0.05   |
| 451財產處分收入   | 12,000      | 0.01   | 360         | 0.00   | -11,640     | -97.00  | 9,318       | 0.00   |
| 452租金收入     |             |        | 33,870      | 0.02   | 33,870      | 0.00    |             |        |
| 45Y其他財產收入   | 213,000     | 0.10   | 159,267     | 0.08   | -53,733     | -25.23  | 91,276      | 0.04   |
| 46 政府撥入收入   | 206,770,000 | 98.10  | 207,724,679 | 98.81  | 954,679     | 0.46    | 217,961,885 | 98.90  |
| 462公庫撥款收入   | 206,770,000 | 98.10  | 207,274,511 | 98.59  | 504,511     | 0.24    | 216,851,723 | 98.40  |
| 46Y政府其他撥入收入 |             |        | 450,168     | 0.21   | 450,168     | 0.00    | 1,110,162   | 0.50   |
| 4S 教學收入     | 2,668,000   | 1.27   | 1,404,505   | 0.67   | -1,263,495  | -47.36  | 1,528,050   | 0.69   |
| 4S1學雜費收入    | 2,668,000   | 1.27   | 1,404,505   | 0.67   | -1,263,495  | -47.36  | 1,528,050   | 0.69   |
| 4Y 其他收入     | 278,000     | 0.13   | 591,827     | 0.28   | 313,827     | 112.89  | 535,341     | 0.24   |
| 4YY雜項收入     | 278,000     | 0.13   | 591,827     | 0.28   | 313,827     | 112.89  | 535,341     | 0.24   |
| 5 基金用途      | 218,271,000 | 100.00 | 203,371,081 | 100.00 | -14,899,919 | -6.83   | 222,544,183 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫   | 181,455,000 | 83.13  | 167,133,793 | 82.18  | -14,321,207 | -7.89   | 179,907,742 | 80.84  |
| 54 學前教育計畫   | 12,486,000  | 5.72   | 12,264,134  | 6.03   | -221,866    | -1.78   | 11,065,175  | 4.97   |
| 5L 一般行政管理計畫 | 20,167,000  | 9.24   | 19,415,469  | 9.55   | -751,531    | -3.73   | 19,148,412  | 8.60   |
| 5M 建築及設備計畫  | 4,163,000   | 1.91   | 4,557,685   | 2.24   | 394,685     | 9.48    | 12,422,854  | 5.58   |
| 購建固定資產      | 4,127,000   | 1.89   | 4,540,885   | 2.23   | 413,885     | 10.03   | 12,386,854  | 5.57   |
| 其他          | 36,000      | 0.02   | 16,800      | 0.01   | -19,200     | -53.33  | 36,000      | 0.02   |
| 本期賸餘(短絀)    | -7,504,000  |        | 6,861,972   |        | 14,365,972  | -191.44 | -2,165,335  |        |
| 期初基金餘額      | 11,738,151  |        | 14,471,846  |        | 2,733,695   | 23.29   | 16,637,181  |        |
| 解繳公庫        |             |        |             |        |             | 0.00    |             |        |
| 期末基金餘額      | 4,234,151   |        | 21,333,818  |        | 17,099,667  | 403.85  | 14,471,846  |        |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

| 科 目         | 核 准 文 號                   | 核 准 金 額   |
|-------------|---------------------------|-----------|
| 合計          |                           | 1,720,231 |
| 452租金收入     | 109.1.31北市教會字第1093012088號 | 33,870    |
| 462公庫撥款收入   | 109.1.31北市教會字第1093012088號 | 504,511   |
| 46Y政府其他撥入收入 | 109.1.31北市教會字第1093012088號 | 450,168   |
| 4YY雜項收入     | 109.1.31北市教會字第1093012088號 | 313,827   |
| 5M 建築及設備計畫  | 109.1.31北市教會字第1093012088號 | 417,855   |

備註：

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學  
**現金流量表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

| 項 目                     | 預 算 數      | 決 算 數      | 比 較 增 減    |         |
|-------------------------|------------|------------|------------|---------|
|                         |            |            | 金 額        | %       |
| 81 業務活動之現金流量            |            |            |            |         |
| 811 本期賸餘(短絀)            | -7,504,000 | 6,861,972  | 14,365,972 | -191.44 |
| 812 調整非現金項目             |            | 220,807    | 220,807    |         |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出)      | -7,504,000 | 7,082,779  | 14,586,779 | -194.39 |
| 82 其他活動之現金流量            |            |            |            |         |
| 825 增加短期債務及其他負債         |            | 259,548    | 259,548    |         |
| 82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 |            | -499,487   | -499,487   |         |
| 82C 增加其他資產              |            | -202,666   | -202,666   |         |
| 82D 減少短期債務及其他負債         |            | -6,240     | -6,240     |         |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出)      |            | -448,845   | -448,845   |         |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減)       | -7,504,000 | 6,633,934  | 14,137,934 | -188.41 |
| 84 期初現金及約當現金            | 18,483,718 | 24,190,695 | 5,706,977  | 30.88   |
| 85 期末現金及約當現金            | 10,979,718 | 30,824,629 | 19,844,911 | 180.74  |

不影響現金流量之其他活動:退休及離職準備金增加數652,191元及代管資產增加數81,802,488元。

地方教育發展基金—臺  
平衡  
中華民國108

| 科 目    |                   | 本年度決算數        |        | 上年度決算審定數      |        | 比較增減(-)    |        |
|--------|-------------------|---------------|--------|---------------|--------|------------|--------|
| 編號     | 名稱                | 金額            | %      | 金額            | %      | 金額         | %      |
|        | 資產合計              | 5,163,095,640 | 100.00 | 5,073,304,874 | 100.00 | 89,790,766 | 1.77   |
| 1      | 資產                | 5,163,095,640 | 100.00 | 5,073,304,874 | 100.00 | 89,790,766 | 1.77   |
| 11     | 流動資產              | 31,224,629    | 0.60   | 24,590,695    | 0.48   | 6,633,934  | 26.98  |
| 111    | 現金                | 30,824,629    | 0.60   | 24,190,695    | 0.48   | 6,633,934  | 27.42  |
| 1112   | 銀行存款              | 30,824,629    | 0.60   | 24,190,695    | 0.48   | 6,633,934  | 27.42  |
| 1112-1 | 銀行存款-公庫存款         | 19,524,139    | 0.38   | 13,169,563    | 0.26   | 6,354,576  | 48.25  |
| 1112-2 | 銀行存款-保管款          | 10,358,746    | 0.20   | 10,105,952    | 0.20   | 252,794    | 2.50   |
| 1112-6 | 銀行存款-代繳費款專戶       | 580,666       | 0.01   | 644,134       | 0.01   | -63,468    | -9.85  |
| 1112-8 | 銀行存款-教育儲蓄戶        | 361,078       | 0.01   | 271,046       | 0.01   | 90,032     | 33.22  |
| 115    | 預付款項              | 400,000       | 0.01   | 400,000       | 0.01   | 0          | 0.00   |
| 1154   | 預付費用              | 400,000       | 0.01   | 400,000       | 0.01   | 0          | 0.00   |
| 12     | 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 9,473,655     | 0.18   | 8,321,977     | 0.16   | 1,151,678  | 13.84  |
| 124    | 準備金               | 9,473,655     | 0.18   | 8,321,977     | 0.16   | 1,151,678  | 13.84  |
| 1241   | 退休及離職準備金          | 7,776,326     | 0.15   | 7,124,135     | 0.14   | 652,191    | 9.15   |
| 124Y   | 其他準備金             | 1,697,329     | 0.03   | 1,197,842     | 0.02   | 499,487    | 41.70  |
| 124Y-2 | 其他準備金-其他          | 1,697,329     | 0.03   | 1,197,842     | 0.02   | 499,487    | 41.70  |
| 13     | 其他資產              | 5,122,397,356 | 99.21  | 5,040,392,202 | 99.35  | 82,005,154 | 1.63   |
| 131    | 什項資產              | 5,122,397,356 | 99.21  | 5,040,392,202 | 99.35  | 82,005,154 | 1.63   |
| 1315   | 暫付及待結轉帳項          | 391,355       | 0.01   | 188,689       | 0.00   | 202,666    | 107.41 |
| 1316   | 代管資產              | 5,122,006,001 | 99.20  | 5,040,203,513 | 99.35  | 81,802,488 | 1.62   |
| 1316-0 | 代管資產-土地改良物        | 69,240        | 0.00   | 69,240        | 0.00   | 0          | 0.00   |
| 1316-1 | 代管資產-土地           | 5,053,917,847 | 97.89  | 4,971,230,335 | 97.99  | 82,687,512 | 1.66   |
| 1316-2 | 代管資產-房屋及建築設備      | 12,654,758    | 0.25   | 13,539,782    | 0.27   | -885,024   | -6.54  |
| 1316-3 | 代管資產-其他政府         | 55,364,156    | 1.07   | 55,364,156    | 1.09   | 0          | 0.00   |

註：

北市信義區吳興國民小學  
表  
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(-)    |         |
|------|-----------|---------------|--------|---------------|--------|------------|---------|
| 編號   | 名稱        | 金額            | %      | 金額            | %      | 金額         | %       |
|      | 負債及基金餘額合計 | 5,163,095,640 | 100.00 | 5,073,304,874 | 100.00 | 89,790,766 | 1.77    |
| 2    | 負債        | 5,141,761,822 | 99.59  | 5,058,833,028 | 99.71  | 82,928,794 | 1.64    |
| 21   | 流動負債      | 9,988,947     | 0.19   | 9,768,140     | 0.19   | 220,807    | 2.26    |
| 212  | 應付款項      | 9,988,947     | 0.19   | 9,768,140     | 0.19   | 220,807    | 2.26    |
| 2123 | 應付代收款     | 9,701,297     | 0.19   | 9,478,821     | 0.19   | 222,476    | 2.35    |
| 2125 | 應付費用      | 287,650       | 0.01   | 289,319       | 0.01   | -1,669     | -0.58   |
| 22   | 其他負債      | 5,131,772,875 | 99.39  | 5,049,064,888 | 99.52  | 82,707,987 | 1.64    |
| 221  | 什項負債      | 5,131,772,875 | 99.39  | 5,049,064,888 | 99.52  | 82,707,987 | 1.64    |
| 2211 | 存入保證金     | 1,990,548     | 0.04   | 1,731,000     | 0.03   | 259,548    | 14.99   |
| 2213 | 應付退休及離職金  | 7,776,326     | 0.15   | 7,124,135     | 0.14   | 652,191    | 9.15    |
| 2214 | 應付代管資產    | 5,122,006,001 | 99.20  | 5,040,203,513 | 99.35  | 81,802,488 | 1.62    |
| 2215 | 暫收及待結轉帳項  | 0             | 0.00   | 6,240         | 0.00   | -6,240     | -100.00 |
| 3    | 基金餘額      | 21,333,818    | 0.41   | 14,471,846    | 0.29   | 6,861,972  | 47.42   |
| 31   | 基金餘額      | 21,333,818    | 0.41   | 14,471,846    | 0.29   | 6,861,972  | 47.42   |
| 311  | 基金餘額      | 21,333,818    | 0.41   | 14,471,846    | 0.29   | 6,861,972  | 47.42   |
| 3111 | 累積餘額      | 21,333,818    | 0.41   | 14,471,846    | 0.29   | 6,861,972  | 47.42   |

註：

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學

**基金來源明細表**

中華民國 108 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    | 210,767,000 | 210,233,053 | -533,947 | -0.25  |                                    |
| 43 勞務收入   | 826,000     | 318,545     | -507,455 | -61.44 |                                    |
| 431服務收入   | 826,000     | 318,545     | -507,455 | -61.44 | 教師甄選報名費及暑泳訓練班報名費未如預期。              |
| 45 財產收入   | 225,000     | 193,497     | -31,503  | -14.00 |                                    |
| 451財產處分收入 | 12,000      | 360         | -11,640  | -97.00 | 財產報廢收入未如預期致短收。                     |
| 452租金收入   |             | 33,870      | 33,870   | 0.00   | 餘裕空間場地租金收入覈實繳庫。                    |
| 45Y其他財產收入 | 213,000     | 159,267     | -53,733  | -25.23 | 場地租金收入、公訓處經管單房間職務宿舍費收入等未如預期致短收。    |
| 46 政府撥入收入 | 206,770,000 | 207,724,679 | 954,679  | 0.46   |                                    |
| 462公庫撥款收入 | 206,770,000 | 207,274,511 | 504,511  | 0.24   | 統籌款-108年度中庭及忠孝樓屋頂安全措施整修工程504,511元。 |

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市信義區吳興國民小學

**基金來源明細表**

中華民國 108 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 |           | 450,168   | 450,168    | 0.00   | (1)RA7306-107學年國小無力繳交代收辦21,080元贖餘款移回扣除470元淨額20,610元。2.RA7A05-107年城鄉校園改造計畫剩餘款15,136繳回(扣除)。(3)RA8511-108年身障生無法自行上下學之(107-2)學生交通費補助117,000元。(4)RA8774-108年學生游泳課及體驗活動暨師資培訓經費80,000元,剩餘款移回教育局18,580元淨額計61,420元。(5)RA8A05-前瞻基礎建設-社區資訊站經費80,000元扣除RA8A05-城鄉建設資訊站餘款繳回13,294元淨額計66,706元。(6)RA8541-108年度學前教育階段各類特教班導師費額及教學輔導-特幼9,000元。(7)RA8731-108年度推動各級學校運動代表隊發展計畫45,000元。(8)RA8318-108國小學生無力繳交代收代辦費17,605元。(9)RA8417-108-1 2-4歲幼兒免學費補助-保管款127,963元。 |
| 4S 教學收入     | 2,668,000 | 1,404,505 | -1,263,495 | -47.36 |  |
| 4S1學雜費收入    | 2,668,000 | 1,404,505 | -1,263,495 | -47.36 | 學雜費收入覈實繳納,致收入較預算數減少。   |
| 4Y 其他收入     | 278,000   | 591,827   | 313,827    | 112.89 |  |
| 4YY雜項收入     | 278,000   | 591,827   | 313,827    | 112.89 | 因違約罰款收入、幼兒園代收代辦結餘款繳庫轉其他準備金等較預算數增加。   |

填表說明：



地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學

**基金用途明細表**

中華民國 108 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       | 218,271,000 | 203,371,081 | -14,899,919 | -6.83   |                                       |
| 53 國民教育計畫    | 181,455,000 | 167,133,793 | -14,321,207 | -7.89   |                                       |
| 1 用人費用       | 168,191,000 | 157,011,380 | -11,179,620 | -6.65   |                                       |
| 11 正式員額薪資    | 71,172,000  | 70,365,446  | -806,554    | -1.13   |                                       |
| 113 職員薪金     | 71,172,000  | 70,365,446  | -806,554    | -1.13   |                                       |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 2,039,696   | 2,975,901   | 936,205     | 45.90   |                                       |
| 122 約僱職員薪金   | 406,896     | 418,992     | 12,096      | 2.97    |                                       |
| 124 兼職人員酬金   | 1,632,800   | 2,556,909   | 924,109     | 56.60   |                                       |
| 13 超時工作報酬    | 618,110     | 436,420     | -181,690    | -29.39  |                                       |
| 131 加班費      | 618,110     | 436,420     | -181,690    | -29.39  |                                       |
| 15 獎金        | 18,013,362  | 16,395,514  | -1,617,848  | -8.98   |                                       |
| 151 考績獎金     | 9,066,000   | 7,427,040   | -1,638,960  | -18.08  |                                       |
| 152 年終獎金     | 8,947,362   | 8,968,474   | 21,112      | 0.24    |                                       |
| 16 退休及卹償金    | 65,597,208  | 57,322,115  | -8,275,093  | -12.62  |                                       |
| 161 職員退休及離職金 | 65,597,208  | 57,322,115  | -8,275,093  | -12.62  |                                       |
| 18 福利費       | 10,750,624  | 9,515,984   | -1,234,640  | -11.48  |                                       |
| 181 分擔員工保險費  | 6,031,080   | 6,765,334   | 734,254     | 12.17   |                                       |
| 183 傷病醫藥費    | 322,500     | 260,138     | -62,362     | -19.34  |                                       |
| 185 員工通勤交通費  | 774,900     | 582,169     | -192,731    | -24.87  |                                       |
| 18Y 其他福利費    | 3,622,144   | 1,908,343   | -1,713,801  | -47.31  |                                       |
| 2 服務費用       | 7,027,000   | 5,090,161   | -1,936,839  | -27.56  |                                       |
| 21 水電費       | 2,923,748   | 2,145,574   | -778,174    | -26.62  |                                       |
| 212 工作場所電費   | 1,697,747   | 1,503,552   | -194,195    | -11.44  | 決算數較預算數減少1,936,839元，主要係因氣體費、電費覆實支用賸餘。 |
| 214 工作場所水費   | 641,596     | 642,022     | 426         | 0.07    |                                       |
| 216 氣體費      | 584,405     |             | -584,405    | -100.00 |                                       |
| 22 郵電費       | 450         |             | -450        | -100.00 |                                       |
| 221 郵費       | 450         |             | -450        | -100.00 |                                       |
| 23 旅運費       | 62,598      | 75,316      | 12,718      | 20.32   |                                       |
| 231 國內旅費     | 62,598      | 75,316      | 12,718      | 20.32   |                                       |
| 24 印刷裝訂與廣告費  |             | 3,560       | 3,560       |         |                                       |
| 241 印刷及裝訂費   |             | 3,560       | 3,560       |         |                                       |
| 25 修理保養及保固費  | 1,398,400   | 855,406     | -542,994    | -38.83  |                                       |
| 252 一般房屋修護費  | 1,046,600   | 534,790     | -511,810    | -48.90  |                                       |
| 255 機械及設備修護費 | 351,800     | 320,616     | -31,184     | -8.86   |                                       |
| 26 保險費       | 48,600      | 8,658       | -39,942     | -82.19  |                                       |
| 26Y 其他保險費    | 48,600      | 8,658       | -39,942     | -82.19  |                                       |

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學

**基金用途明細表**

中華民國 108年度

單位：新臺幣元

| 科 目                       | 預算數        | 決算數        | 比較增減      |         | 備 註                                       |
|---------------------------|------------|------------|-----------|---------|---|
|                           |            |            | 金額        | %       |   |
| 27 一般服務費                  | 1,018,874  | 741,727    | -277,147  | -27.20  |   |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費         | 28,620     | 5,598      | -23,022   | -80.44  |   |
| 279 外包費                   | 466,464    | 440,092    | -26,372   | -5.65   |   |
| 27D 計時與計件人員酬金             | 345,790    | 123,425    | -222,365  | -64.31  |   |
| 27F 體育活動費                 | 178,000    | 172,612    | -5,388    | -3.03   |   |
| 28 專業服務費                  | 1,574,330  | 1,259,920  | -314,410  | -19.97  |   |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費      | 1,046,100  | 763,080    | -283,020  | -27.05  |   |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費          | 65,890     | 72,140     | 6,250     | 9.49    |   |
| 289 試務甄選費                 | 9,240      |            | -9,240    | -100.00 |   |
| 28Y 其他專業服務費               | 453,100    | 424,700    | -28,400   | -6.27   |   |
| 3 材料及用品費                  | 3,532,000  | 2,823,535  | -708,465  | -20.06  |   |
| 31 使用材料費                  | 499,508    | 323,107    | -176,401  | -35.31  |   |
| 315 設備零件                  | 499,508    | 323,107    | -176,401  | -35.31  | 決算數較預算數減少708,465元，主要係因：電腦設備零件及圖書經費覆實支用賸餘。 |
| 32 用品消耗                   | 3,032,492  | 2,500,428  | -532,064  | -17.55  |   |
| 321 辦公(事務)用品              | 9,800      |            | -9,800    | -100.00 |   |
| 322 報章雜誌                  | 97,551     | 78,696     | -18,855   | -19.33  |   |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 34,000     | 31,720     | -2,280    | -6.71   |   |
| 32Y 其他用品消耗                | 2,891,141  | 2,390,012  | -501,129  | -17.33  |   |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,404,000  | 1,988,767  | -415,233  | -17.27  |   |
| 72 捐助、補助與獎助               | 10,920     | 35,200     | 24,280    | 222.34  |   |
| 726 獎助學員生給與               | 10,920     | 35,200     | 24,280    | 222.34  | 決算數較預算數減少415,233元，主要係因：清寒學生補助計畫覆實支用賸餘。    |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟         | 2,393,080  | 1,953,567  | -439,513  | -18.37  |   |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟      | 2,393,080  | 1,953,567  | -439,513  | -18.37  |   |
| 9 其他                      | 301,000    | 219,950    | -81,050   | -26.93  |   |
| 91 其他支出                   | 301,000    | 219,950    | -81,050   | -26.93  |   |
| 91Y 其他                    | 301,000    | 219,950    | -81,050   | -26.93  | 決算數較預算數減少81,050元，主要係因：導護費覆實支用賸餘。          |
| 54 學前教育計畫                 | 12,486,000 | 12,264,134 | -221,866  | -1.78   |   |
| 1 用人費用                    | 11,964,000 | 11,924,364 | -39,636   | -0.33   |   |
| 11 正式員額薪資                 | 8,391,180  | 8,689,443  | 298,263   | 3.55    |   |
| 113 職員薪金                  | 7,671,180  | 8,689,443  | 1,018,263 | 13.27   |   |

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學

**基金用途明細表**

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

| 科 目                       | 預算數       | 決算數       | 比較增減     |         | 備 註  |
|---------------------------|-----------|-----------|----------|---------|--|
|                           |           |           | 金額       | %       |  |
| 114 工員工資                  | 720,000   |           | -720,000 | -100.00 |  |
| 13 超時工作報酬                 | 158,093   | 54,080    | -104,013 | -65.79  |  |
| 131 加班費                   | 158,093   | 54,080    | -104,013 | -65.79  |  |
| 15 獎金                     | 1,723,199 | 1,568,642 | -154,557 | -8.97   |  |
| 151 考績獎金                  | 677,000   | 581,035   | -95,965  | -14.18  |  |
| 152 年終獎金                  | 1,046,199 | 987,607   | -58,592  | -5.60   |  |
| 16 退休及卹償金                 | 746,928   | 698,868   | -48,060  | -6.43   |  |
| 161 職員退休及離職金              | 725,328   | 698,868   | -26,460  | -3.65   |  |
| 162 工員退休及離職金              | 21,600    |           | -21,600  | -100.00 |  |
| 18 福利費                    | 944,600   | 913,331   | -31,269  | -3.31   |  |
| 181 分擔員工保險費               | 755,460   | 747,731   | -7,729   | -1.02   |  |
| 183 傷病醫藥費                 | 4,300     | 1,720     | -2,580   | -60.00  |  |
| 185 員工通勤交通費               | 168,840   | 131,880   | -36,960  | -21.89  |  |
| 18Y 其他福利費                 | 16,000    | 32,000    | 16,000   | 100.00  |  |
| 2 服務費用                    | 215,000   | 143,966   | -71,034  | -33.04  |  |
| 25 修理保養及保固費               | 140,112   | 77,500    | -62,612  | -44.69  |  |
| 252 一般房屋修護費               | 119,000   | 75,700    | -43,300  | -36.39  | 決算數較預算數減少71,034元，主要係因：幼兒園維修費用覆實支用賸餘。       |
| 255 機械及設備修護費              | 21,112    | 1,800     | -19,312  | -91.47  |  |
| 27 一般服務費                  | 29,888    | 26,466    | -3,422   | -11.45  |  |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費         | 3,888     | 966       | -2,922   | -75.15  |  |
| 27F 體育活動費                 | 26,000    | 25,500    | -500     | -1.92   |  |
| 28 專業服務費                  | 45,000    | 40,000    | -5,000   | -11.11  |  |
| 28Y 其他專業服務費               | 45,000    | 40,000    | -5,000   | -11.11  |  |
| 3 材料及用品費                  | 56,000    | 39,991    | -16,009  | -28.59  |  |
| 32 用品消耗                   | 56,000    | 39,991    | -16,009  | -28.59  |  |
| 32Y 其他用品消耗                | 56,000    | 39,991    | -16,009  | -28.59  | 決算數較預算數減少16,009元，主要係因：幼兒園業務所用之用品耗材等覆實支用賸餘。 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 155,000   | 147,493   | -7,507   | -4.84   |  |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟         | 155,000   | 147,493   | -7,507   | -4.84   |  |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟      | 155,000   | 147,493   | -7,507   | -4.84   |  |
| 9 其他                      | 96,000    | 8,320     | -87,680  | -91.33  |  |
| 91 其他支出                   | 96,000    | 8,320     | -87,680  | -91.33  |  |

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學

**基金用途明細表**

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

| 科 目          | 預算數        | 決算數        | 比較增減     |         | 備 註                                       |
|--------------|------------|------------|----------|---------|---|
|              |            |            | 金額       | %       |   |
| 91Y 其他       | 96,000     | 8,320      | -87,680  | -91.33  | 決算數較預算數減少87,680元，主要係因:幼兒園導護費依實際需求覆實支用賸餘。  |
| 5L 一般行政管理計畫  | 20,167,000 | 19,415,469 | -751,531 | -3.73   |   |
| 1 用人費用       | 18,702,000 | 18,017,200 | -684,800 | -3.66   |   |
| 11 正式員額薪資    | 12,252,000 | 11,688,818 | -563,182 | -4.60   |   |
| 113 職員薪金     | 8,676,000  | 7,912,858  | -763,142 | -8.80   |   |
| 114 工員工資     | 2,544,000  | 2,594,920  | 50,920   | 2.00    |   |
| 115 警餉       | 1,032,000  | 1,181,040  | 149,040  | 14.44   |   |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |            | 429,672    | 429,672  |         |   |
| 121 聘用人員薪金   |            | 429,672    | 429,672  |         |   |
| 13 超時工作報酬    | 738,840    | 435,846    | -302,994 | -41.01  |   |
| 131 加班費      | 738,840    | 435,846    | -302,994 | -41.01  |   |
| 15 獎金        | 3,049,500  | 2,668,565  | -380,935 | -12.49  |   |
| 151 考績獎金     | 1,518,000  | 1,177,137  | -340,863 | -22.45  |   |
| 152 年終獎金     | 1,531,500  | 1,491,428  | -40,072  | -2.62   |   |
| 16 退休及卹償金    | 1,036,752  | 1,138,331  | 101,579  | 9.80    |   |
| 161 職員退休及離職金 | 833,232    | 784,955    | -48,277  | -5.79   |   |
| 162 工員退休及離職金 | 203,520    | 353,376    | 149,856  | 73.63   |   |
| 18 福利費       | 1,624,908  | 1,655,968  | 31,060   | 1.91    |   |
| 181 分擔員工保險費  | 1,153,188  | 1,189,056  | 35,868   | 3.11    |   |
| 185 員工通勤交通費  | 279,720    | 186,912    | -92,808  | -33.18  |   |
| 18Y 其他福利費    | 192,000    | 280,000    | 88,000   | 45.83   |   |
| 2 服務費用       | 981,000    | 1,044,610  | 63,610   | 6.48    |   |
| 27 一般服務費     | 282,000    | 310,802    | 28,802   | 10.21   |   |
| 279 外包費      | 240,000    | 278,305    | 38,305   | 15.96   |   |
| 27F 體育活動費    | 42,000     | 32,497     | -9,503   | -22.63  |   |
| 28 專業服務費     | 600,600    | 635,408    | 34,808   | 5.80    |   |
| 28Y 其他專業服務費  | 600,600    | 635,408    | 34,808   | 5.80    |   |
| 29 公共關係費     | 98,400     | 98,400     |          |         |   |
| 291 公共關係費    | 98,400     | 98,400     |          |         |   |
| 3 材料及用品費     | 482,000    | 351,659    | -130,341 | -27.04  |   |
| 32 用品消耗      | 482,000    | 351,659    | -130,341 | -27.04  |   |
| 321 辦公(事務)用品 | 466,600    | 336,659    | -129,941 | -27.85  | 決算數較預算數減少130,341元，主要係因:辦公用品耗材依實際需求覆實支用賸餘。 |
| 322 報章雜誌     | 400        |            | -400     | -100.00 |   |
| 325 服裝       | 15,000     | 15,000     |          |         |   |

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學

**基金用途明細表**

中華民國 108 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 | 2,000     | 2,000     |         |        |   |
| 71 會費                     | 2,000     | 2,000     |         |        |   |
| 713 職業團體會費                | 2,000     | 2,000     |         |        |   |
| 5M 建築及設備計畫                | 4,163,000 | 4,557,685 | 394,685 | 9.48   |   |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 4,163,000 | 4,557,685 | 394,685 | 9.48   |   |
| 51 購建固定資產                 | 1,820,000 | 1,816,030 | -3,970  | -0.22  |   |
| 514 購置機械及設備               | 1,172,000 | 1,172,000 |         |        |   |
| 516 購置雜項設備                | 648,000   | 644,030   | -3,970  | -0.61  |   |
| 52 購置無形資產                 | 36,000    | 16,800    | -19,200 | -53.33 |   |
| 521 購置電腦軟體                | 36,000    | 16,800    | -19,200 | -53.33 | 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59,000元。2.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0元。<br>決算數較預算數減少19,200元，主要係因：電腦軟體購置AIRSEVE中文板30u授權計16,800，另ACROBAT PRO為7,940元及威力導演17旗艦組合包二組計5,300及5960元移列為設備零件。 |
| 54 遞延支出                   | 2,307,000 | 2,724,855 | 417,855 | 18.11  |   |
| 541 遞延修繕房屋建築支出            | 2,307,000 | 2,724,855 | 417,855 | 18.11  | 決算數較預算數增加417,855元，主要係因：統籌款中庭及忠孝樓屋頂安全措施整修工程實支500,184元。2.扣除工程節餘款82,329。   |

地方教育發展基金—臺北市立吳興國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務費用自行進用臨時人員：
  - (1)計時與計件人員酬金：

補助閩客語教學支援人員所需人力按節計算，預算數274,790元，決算數94,151元。

暑期泳訓班工讀生所需人力按時計算，預算數71,000元，決算數29,274元。
  - (2)外包費：

編列游泳池救生員1人，預算數466,464元，決算數436,692元。

消化超額職工業務外包費按件計算，預算數240,000元，決算數281,705元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數41,685元，決算數26,284元。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺  
**資本資產及長期**  
中華民國

| 項 目        | 取得成本/<br>舉債數 | 以前年度累計折<br>舊(耗)/長期投資<br>評價/未攤銷<br>溢(折)價 | 本         |     |
|------------|--------------|---|-----------|-----|
|            |              |   | 增加        |     |
|            |              |   | 金額        | 類型  |
| <b>資產</b>  | 52,436,632   | -37,241,052                             | 2,913,095 |     |
| 非理財目的之長期投資 |              |   |           |     |
| 土地         |              |   |           |     |
| 土地改良物      |              |   |           |     |
| 房屋及建築      | 2,948,763    | -805,869                                |           |     |
| 機械及設備      | 29,732,527   | -20,475,018                             | 1,939,174 | (1) |
| 交通及運輸設備    | 2,394,994    | -1,574,568                              |           |     |
| 雜項設備       | 17,241,039   | -14,385,597                             | 957,121   | (1) |
| 購建中固定資產    |              |   |           |     |
| 電腦軟體       | 119,309      |   | 16,800    |     |
| 權利         |              |   |           |     |
| 遞耗資產       |              |   |           |     |
| 其他         |              |   |           |     |
| <b>負債</b>  |              |   |           |     |
| 長期債務       |              |   |           |     |

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計1,939,174元，變動原因為：(1)增置：購置幼兒園教室環境使用1台空氣除濕清淨機等1,172,000元。(2)受贈：應付代收購置游泳池加溫設備採購案等計767,174元。

減少數計3,016,917元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電腦等設備計3,016,917元。

2.交通及運輸設備：

減少數計53,000元，變動原因為：報廢固定資產手推車等共2項非資訊類53,000元。

3.雜項設備：

增加數計957,121元，變動原因為：(1)增置：購置裝訂憑證之自動膠裝機設備等644,030元。(2)受贈：應付代收購置樂齡冷氣機設備等計313,091元。

減少數計674,500元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢其它康樂設備等設備計674,500元。

4.電腦軟體：

增加數計16,800元，變動原因為：(1)增置：購置AIRSEVE中文板30u 授權16,800元。

減少數計74,745元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至108年12月底止累計攤銷74,745元。

二、各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，另於「資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。



北市信義區吳興國民小學

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

| 年度變動      |      | 主要增減<br>原因說明 | 本年度累計折<br>舊(耗)/長期投<br>資評價變動數/<br>溢(折)價攤銷數 | 期末餘額       |
|-----------|------|--------------|---|------------|
| 減少        |      |              |   |            |
| 金額        | 類型   |              |   |            |
| 3,819,162 |      |              | -704,088                                  | 13,585,425 |
|           |      |              | -53,076                                   | 2,089,818  |
| 3,016,917 | (5)  | 說明詳下表備註。     | -401,008                                  | 7,778,758  |
| 53,000    | (5)  | 說明詳下表備註。     | -195,100                                  | 572,326    |
| 674,500   | (5)  | 說明詳下表備註。     | -54,904                                   | 3,083,159  |
| 74,745    | (11) | 說明詳下表備註。     |   | 61,364     |

地方教育發展基金－臺北市信義區吳興國民小學  
**固定資產建設改良擴充明細表**  
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

| 科 目     | 可 用 預 算 數     |                |                |       |           | 決 算 數     | 比 較<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|-------|-----------|-----------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>先行辦理數 | 調 整 數 | 合 計       |           |              |                |
| 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   |               | 1,172,000      | 59,000         |       | 1,231,000 | 1,172,000 | -59,000      |                |
| 機械及設備   |               | 1,172,000      | 59,000         |       | 1,231,000 | 1,172,000 | -59,000      |                |
| 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    |               | 648,000        |                |       | 648,000   | 644,030   | -3,970       |                |
| 雜項設備    |               | 648,000        |                |       | 648,000   | 644,030   | -3,970       |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 合 計     |               | 1,820,000      | 59,000         |       | 1,879,000 | 1,816,030 | -62,970      |                |

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學  
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

| 科 目     | 核 准 文 號                   | 核 准 金 額 |
|---------|---------------------------|---------|
| 合 計     |                           | 59,000  |
| 購置機械及設備 | 108.2.26府授教會字第1083018543號 | 59,000  |

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學

**員工人數彙計表**

中華民國 108 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   | 102   | 81    | -21     | 進用員額不足。 |
| 正式職員     | 101   | 80    | -21     |         |
| 臨時職員     | 1     | 1     | 0       |         |
| 學前教育計畫   | 13    | 13    | 0       |         |
| 正式職員     | 11    | 11    | 0       |         |
| 正式工員     | 2     | 2     | 0       |         |
| 一般行政管理計畫 | 21    | 21    | 0       |         |
| 正式職員     | 12    | 12    | 0       |         |
| 正式工員     | 7     | 7     | 0       |         |
| 正式駐衛警    | 2     | 2     | 0       |         |
| 小計       | 136   | 115   | -21     |         |
| 正式職員     | 124   | 103   | -21     |         |
| 正式工員     | 9     | 9     | 0       |         |
| 正式駐衛警    | 2     | 2     | 0       |         |
| 臨時職員     | 1     | 1     | 0       |         |
| 合計       | 136   | 115   | -21     |         |

填表說明：1.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)按時與計件人員酬金：

補助閩客語教學支援人員所需人力按節計算。

暑期泳訓班工讀生所需人力按時計算。

(2)外包費：

編列游泳池救生員1人。

消化超額職工業務外包費按件計算。

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學  
用人費用彙計表(左半頁)  
 中華民國 108年度

單位：新臺幣元

| 項 目      | 預 算        |            |            |    |            |            |     |            |     |             | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計          |
|----------|------------|------------|------------|----|------------|------------|-----|------------|-----|-------------|------------------|-------------|
|          | 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費        | 提繳費 | 合計          |                  |             |
| 國民教育計畫   | 71,172,000 | 406,896    | 618,110    |    | 18,013,362 | 65,597,208 |     | 10,750,624 |     | 166,558,200 | 1,632,800        | 168,191,000 |
| 職員       | 71,172,000 | 406,896    | 618,110    |    | 18,013,362 | 65,597,208 |     | 10,750,624 |     | 166,558,200 | 1,632,800        | 168,191,000 |
| 學前教育計畫   | 8,391,180  |            | 158,093    |    | 1,723,199  | 746,928    |     | 944,600    |     | 11,964,000  |                  | 11,964,000  |
| 職員       | 8,391,180  |            | 158,093    |    | 1,723,199  | 746,928    |     | 944,600    |     | 11,964,000  |                  | 11,964,000  |
| 一般行政管理計畫 | 12,252,000 |            | 738,840    |    | 3,049,500  | 1,036,752  |     | 1,624,908  |     | 18,702,000  |                  | 18,702,000  |
| 職員       | 9,708,000  |            | 499,090    |    | 2,307,500  | 833,232    |     | 1,234,020  |     | 14,581,842  |                  | 14,581,842  |
| 工具       | 2,544,000  |            | 239,750    |    | 742,000    | 203,520    |     | 390,888    |     | 4,120,158   |                  | 4,120,158   |
| 合 計      | 91,815,180 | 406,896    | 1,515,043  |    | 22,786,061 | 67,380,888 |     | 13,320,132 |     | 197,224,200 | 1,632,800        | 198,857,000 |

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18、19、20條規定核發，108年度預算編列136人，計11,261,000元，執行結果決算100人，計9,185,212元。

(2)年終工作獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第107005904號函訂定發布「一百零七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，108年度預算編列136人，計11,525,061元，執行結果決算125人，計11,447,509元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)按時與計件人員酬金：

補助閩客語教學支援人員所需人力按節計算，預算數 274,790元，決算數94,151元。

暑期泳訓班工讀生所需人力按時計算，預算數71,000元，決算數29,274元。

(2)外包費：

編列游泳池救生員1人，預算數466,464元，決算數436,692元。

消化超額職工業務外包費按件計算，預算數240,000元，決算數281,705元。

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學  
用人費用彙計表(右半頁)  
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

| 決 算 數      |            |            |    |            |            |     |            |     |             |                  |             |
|------------|------------|------------|----|------------|------------|-----|------------|-----|-------------|------------------|-------------|
| 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費        | 提繳費 | 合計          | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計          |
| 70,365,446 | 418,992    | 436,420    |    | 16,395,514 | 57,322,115 |     | 9,515,984  |     | 154,454,471 | 2,556,909        | 157,011,380 |
| 70,365,446 | 418,992    | 436,420    |    | 16,395,514 | 57,322,115 |     | 9,515,984  |     | 154,454,471 | 2,556,909        | 157,011,380 |
| 8,689,443  |            | 54,080     |    | 1,568,642  | 698,868    |     | 913,331    |     | 11,924,364  |                  | 11,924,364  |
| 8,689,443  |            | 54,080     |    | 1,568,642  | 698,868    |     | 913,331    |     | 11,924,364  |                  | 11,924,364  |
| 11,688,818 | 429,672    | 435,846    |    | 2,668,565  | 1,138,331  |     | 1,655,968  |     | 18,017,200  |                  | 18,017,200  |
| 9,093,898  | 429,672    | 213,970    |    | 1,852,473  | 784,955    |     | 1,197,312  |     | 13,572,280  |                  | 13,572,280  |
| 2,594,920  |            | 221,876    |    | 816,092    | 353,376    |     | 458,656    |     | 4,444,920   |                  | 4,444,920   |
| 90,743,707 | 848,664    | 926,346    |    | 20,632,721 | 59,159,314 |     | 12,085,283 |     | 184,396,035 | 2,556,909        | 186,952,944 |

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 108 年度

貨幣單位：新臺幣元

| 項 目    | 數量<br>單位 | 預算數 |             | 決算數 |             | 比較增減 |             | 備註    |  |
|--------|----------|-----|-------------|-----|-------------|------|-------------|-------|--|
|        |          | 數量  | 金額          | 數量  | 金額          | 數量   | %           |       |  |
| 總 計    |          |     | 193,941,000 |     | 179,397,927 |      | -14,543,073 | -7.50 |  |
| 國民教育計畫 |          |     | 181,455,000 |     | 167,133,793 |      | -14,321,207 | -7.89 |  |
| 學前教育計畫 |          |     | 12,486,000  |     | 12,264,134  |      | -221,866    | -1.78 |  |



地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國108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            | 198,857,000 | 186,952,944 | -11,904,056 | -5.99   |
| 11 正式員額薪資         | 91,815,180  | 90,743,707  | -1,071,473  | -1.17   |
| 113 職員薪金          | 87,519,180  | 86,967,747  | -551,433    | -0.63   |
| 114 工員工資          | 3,264,000   | 2,594,920   | -669,080    | -20.50  |
| 115 警餉            | 1,032,000   | 1,181,040   | 149,040     | 14.44   |
| 12 聘僱及兼職人員薪資      | 2,039,696   | 3,405,573   | 1,365,877   | 66.96   |
| 121 聘用人員薪金        | 0           | 429,672     | 429,672     | 0.00    |
| 122 約僱職員薪金        | 406,896     | 418,992     | 12,096      | 2.97    |
| 124 兼職人員酬金        | 1,632,800   | 2,556,909   | 924,109     | 56.60   |
| 13 超時工作報酬         | 1,515,043   | 926,346     | -588,697    | -38.86  |
| 131 加班費           | 1,515,043   | 926,346     | -588,697    | -38.86  |
| 15 獎金             | 22,786,061  | 20,632,721  | -2,153,340  | -9.45   |
| 151 考績獎金          | 11,261,000  | 9,185,212   | -2,075,788  | -18.43  |
| 152 年終獎金          | 11,525,061  | 11,447,509  | -77,552     | -0.67   |
| 16 退休及卹償金         | 67,380,888  | 59,159,314  | -8,221,574  | -12.20  |
| 161 職員退休及離職金      | 67,155,768  | 58,805,938  | -8,349,830  | -12.43  |
| 162 工員退休及離職金      | 225,120     | 353,376     | 128,256     | 56.97   |
| 18 福利費            | 13,320,132  | 12,085,283  | -1,234,849  | -9.27   |
| 181 分擔員工保險費       | 7,939,728   | 8,702,121   | 762,393     | 9.60    |
| 183 傷病醫藥費         | 326,800     | 261,858     | -64,942     | -19.87  |
| 185 員工通勤交通費       | 1,223,460   | 900,961     | -322,499    | -26.36  |
| 18Y 其他福利費         | 3,830,144   | 2,220,343   | -1,609,801  | -42.03  |
| 2 服務費用            | 8,223,000   | 6,278,737   | -1,944,263  | -23.64  |
| 21 水電費            | 2,923,748   | 2,145,574   | -778,174    | -26.62  |
| 212 工作場所電費        | 1,697,747   | 1,503,552   | -194,195    | -11.44  |
| 214 工作場所水費        | 641,596     | 642,022     | 426         | 0.07    |
| 216 氣體費           | 584,405     | 0           | -584,405    | -100.00 |
| 22 郵電費            | 450         | 0           | -450        | -100.00 |
| 221 郵費            | 450         | 0           | -450        | -100.00 |
| 23 旅運費            | 62,598      | 75,316      | 12,718      | 20.32   |
| 231 國內旅費          | 62,598      | 75,316      | 12,718      | 20.32   |
| 24 印刷裝訂與廣告費       | 0           | 3,560       | 3,560       | 0.00    |
| 241 印刷及裝訂費        | 0           | 3,560       | 3,560       | 0.00    |
| 25 修理保養及保固費       | 1,538,512   | 932,906     | -605,606    | -39.36  |
| 252 一般房屋修護費       | 1,165,600   | 610,490     | -555,110    | -47.62  |
| 255 機械及設備修護費      | 372,912     | 322,416     | -50,496     | -13.54  |
| 26 保險費            | 48,600      | 8,658       | -39,942     | -82.19  |
| 26Y 其他保險費         | 48,600      | 8,658       | -39,942     | -82.19  |
| 27 一般服務費          | 1,330,762   | 1,078,995   | -251,767    | -18.92  |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 32,508      | 6,564       | -25,944     | -79.81  |
| 279 外包費           | 706,464     | 718,397     | 11,933      | 1.69    |
| 27D 計時與計件人員酬金     | 345,790     | 123,425     | -222,365    | -64.31  |
| 27F 體育活動費         | 246,000     | 230,609     | -15,391     | -6.26   |
| 28 專業服務費          | 2,219,930   | 1,935,328   | -284,602    | -12.82  |

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

| 科 目                       | 預算數         | 決算數         | 比較增減(-)     |         |
|---------------------------|-------------|-------------|-------------|---------|
|                           |             |             | 金額          | %       |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費      | 1,046,100   | 763,080     | -283,020    | -27.05  |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費          | 65,890      | 72,140      | 6,250       | 9.49    |
| 289 試務甄選費                 | 9,240       | 0           | -9,240      | -100.00 |
| 28Y 其他專業服務費               | 1,098,700   | 1,100,108   | 1,408       | 0.13    |
| 29 公共關係費                  | 98,400      | 98,400      | 0           | 0.00    |
| 291 公共關係費                 | 98,400      | 98,400      | 0           | 0.00    |
| 3 材料及用品費                  | 4,070,000   | 3,215,185   | -854,815    | -21.00  |
| 31 使用材料費                  | 499,508     | 323,107     | -176,401    | -35.31  |
| 315 設備零件                  | 499,508     | 323,107     | -176,401    | -35.31  |
| 32 用品消耗                   | 3,570,492   | 2,892,078   | -678,414    | -19.00  |
| 321 辦公(事務)用品              | 476,400     | 336,659     | -139,741    | -29.33  |
| 322 報章雜誌                  | 97,951      | 78,696      | -19,255     | -19.66  |
| 325 服裝                    | 15,000      | 15,000      | 0           | 0.00    |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 34,000      | 31,720      | -2,280      | -6.71   |
| 32Y 其他用品消耗                | 2,947,141   | 2,430,003   | -517,138    | -17.55  |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 4,163,000   | 4,557,685   | 394,685     | 9.48    |
| 51 購建固定資產                 | 1,820,000   | 1,816,030   | -3,970      | -0.22   |
| 514 購置機械及設備               | 1,172,000   | 1,172,000   | 0           | 0.00    |
| 516 購置雜項設備                | 648,000     | 644,030     | -3,970      | -0.61   |
| 52 購置無形資產                 | 36,000      | 16,800      | -19,200     | -53.33  |
| 521 購置電腦軟體                | 36,000      | 16,800      | -19,200     | -53.33  |
| 54 遞延支出                   | 2,307,000   | 2,724,855   | 417,855     | 18.11   |
| 541 遞延修繕房屋建築支出            | 2,307,000   | 2,724,855   | 417,855     | 18.11   |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,561,000   | 2,138,260   | -422,740    | -16.51  |
| 71 會費                     | 2,000       | 2,000       | 0           | 0.00    |
| 713 職業團體會費                | 2,000       | 2,000       | 0           | 0.00    |
| 72 捐助、補助與獎助               | 10,920      | 35,200      | 24,280      | 222.34  |
| 726 獎助學員生給與               | 10,920      | 35,200      | 24,280      | 222.34  |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟         | 2,548,080   | 2,101,060   | -447,020    | -17.54  |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟      | 2,548,080   | 2,101,060   | -447,020    | -17.54  |
| 9 其他                      | 397,000     | 228,270     | -168,730    | -42.50  |
| 91 其他支出                   | 397,000     | 228,270     | -168,730    | -42.50  |
| 91Y 其他                    | 397,000     | 228,270     | -168,730    | -42.50  |
| 合 計                       | 218,271,000 | 203,371,081 | -14,899,919 | -6.83   |

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學  
管制性項目及統計所需項目比較表  
 中華民國 108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                | 98,400    | 98,400    |          |        |     |
| 291 公共關係費            | 98,400    | 98,400    |          |        |     |
| 統計所需項目               | 2,651,350 | 1,804,266 | -847,084 | -31.95 |     |
| 185 員工通勤交通費          | 1,223,460 | 900,961   | -322,499 | -26.36 |     |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 345,790   | 123,425   | -222,365 | -64.31 |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 1,046,100 | 763,080   | -283,020 | -27.05 |     |
| 521 購置電腦軟體           | 36,000    | 16,800    | -19,200  | -53.33 |     |

地方教育發展基金—臺北市信義區吳興國民小學  
**資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表**  
 中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

| 固 定 項 目          | 固定項目淨額        | 財產分類<br>統計表金額 | 差異金額    | 差異原因                |
|------------------|---------------|---------------|---------|---------------------|
| 合 計              | 5,135,591,426 | 5,135,530,062 | -61,364 |                     |
| 代管資產-土地改良物       | 69,240        | 69,240        |         |                     |
| 代管資產-土地          | 5,053,917,847 | 5,053,917,847 |         |                     |
| 代管資產-房屋及建築<br>設備 | 12,654,758    | 12,654,758    |         |                     |
| 代管資產-其他政府        | 55,364,156    | 55,364,156    |         |                     |
| 房屋及建築            | 2,089,818     | 2,089,818     |         |                     |
| 機械及設備            | 7,778,758     | 7,778,758     |         |                     |
| 交通及運輸設備          | 572,326       | 572,326       |         |                     |
| 雜項設備             | 3,083,159     | 3,083,159     |         |                     |
| 電腦軟體             | 61,364        |               | -61,364 | 係因電腦軟體不入<br>財產管理系統。 |

主辦會計人員：



機關長官：

