

4-0501486

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 總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立大學附設實驗國民小學附屬單位決算之分決算



臺北市立大學附設實驗國民小學編

訂

臺北市地方教育發展基金臺北市立大學附設實驗國民小學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 8	頁
二、現金流量表	第 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	頁
二、基金用途明細表	第 14 至 19	頁
三、固定項目增減情形表	第 20 至 21	頁
四、購置固定資產明細表	第 22 至 23	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 25	頁
二、用人費用彙計表	第 26 至 27	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 28	頁
五、各項費用彙計表	第 29 至 30	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表	第 31	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 32	頁
(附財產分類統計表)		
附錄(調節表及對帳單等)		

# 甲、財 務 摘 要

## 財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	275,880,666	267,361,682	8,518,984	3.19
基金用途	273,694,133	268,230,139	5,463,994	2.04
賸餘(短絀-)	2,186,533	868,457	3,054,990	--
餘絀情形：				
<b>基金餘額</b>	16,523,565	14,337,032	2,186,533	15.25
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	12,855,865	3,128,172	15,984,037	--

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

40501486-2

## 乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立大學附設實驗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214,639,000元，決算數216,993,417元。

107學年下學期預定招收60班，實際招收60班，預計學生人數1400人，實際學生人數1377人。

108學年上學期預定招收60班，實際招收60班，預計學生人數1400人，實際學生人數1378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；辦理暑期泳訓班、運動會、教師甄選、社團活動、輔導活動、性別平等教育宣導活動、國小家長教育成長暨志工培訓、教師專業成長暨行動研究等指定活動項目，藉由辦理各項活動，增進國民教育工作，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21,497,000元，決算數21,790,370元。

107學年下學期預定招收9班，實際招收9班，預計學生人數196人，實際學生人數195人。

108學年上學期預定招收9班，實際招收9班，預計學生人數196人，實際學生人數196人。

係新購教具、家具、圖書等教學教材設備，配合教學型態與需求，充實各科教材，提高教學及學習效能；辦理幼兒園各項教學活動、教保活動大綱研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動，增進學前教育工作暨維護幼兒身心健康及各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列20,625,000元，決算數17,328,284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16,705,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數508,000元），決算數17,582,062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。

(五)年度關鍵績效指標達成情形分析：

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
創新實驗教育	學生參與行動學習智慧教學計劃比率	66%	108年新購平板26台，達成目標值66%，延續推動中高年級智慧教學課程及數位深耕計畫。

臺北市地方教育發展基金臺北市立大學附設實驗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275,880,666元，較預算數270,521,000元，增加5,359,666元，計增1.98%。

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567,698元，較預算數498,000元，增加69,698元，計增14%。

主要係因：

代理教師甄選報名費收入9,000元、暑期泳訓班收入558,698元，合計567,698元，較預算數498,000元，增加69,698元。

2.財產處分收入：決算數21,760元，較預算數57,000元，減少35,240元，計減61.82%。

主要係因：

報廢圖書回收收入782元、臺北惜物網網路拍賣動產收入20,978元，合計21,760元，較預算數57,000元，減少35,240元。

3.其他財產收入：決算數99,496元，較預算數97,000元，增加2,496元，計增2.57%。

主要係因：

場地租借收入59,896元、108年度(上)員工停車費收入39,600元，合計99,496元，較預算數97,000元，增加2,496元。

4.公庫撥款收入：決算數269,602,014元，較預算數265,245,000元，增加4,357,014元，計增1.64%。

主要係因：

統籌款-資優班教學環境及設施設備991,898元。

統籌款-愛棟屋頂防漏整修工程(KA8801局款)406,435元。

統籌款-愛棟女兒牆防水隔熱工程(KA8801局款)578,901元。

統籌款-108年仁D棟防水隔熱工程(KA8801局款)192,780元。

增撥108年度用人費用不敷數2,187,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數1,058,112元，較預算數0元，增加1,058,112元。

主要係因：

RA7C16 107學年教學訪問教師計畫-補助原服務學校聘任代理教師經費餘款本年度迴轉91,735元。

RA7C16 107學年教學訪問教師補助原服務學校聘任代理教師第2期經費實支462,162元。

RA8C15 108學年度教學訪問教師計畫補助原服務學校聘任代理教師經費220,873元。

RA7C20 107學年教學訪問教師計畫-課程與教學發展經費86,000元。

RA7306 107學年國小學生無力繳交代收代辦費補助3,355元。

RA8514 108年1-7月學前教育階段特教班教學輔導費12,600元。

RA8774 108年學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費81,920元，餘款移回7,680元，實支74,240元。

RA8521 特殊學生維生設備經費4,250元。

RA8416 108年教保研習計畫經費計56,288元。

RA8514 108年度學前教育階段各類特教班導師費差額及教學輔導費9,000元。

RA8318 108(1)國小學生無力繳交代收代辦費補助2,710元。

RA8417 108(1)2-4歲幼兒免學費補助活動費.材料費.餐點費計34,899元。



臺北市地方教育發展基金臺北市立大學附設實驗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.學雜費收入:決算數3,832,955元，較預算數3,895,000元，減少62,045，計減1.59%。

主要係因：

107(2)幼兒園學雜費繳庫546,435元、107(2)五歲幼兒免學費補助959,000元、  
107(2)幼兒園祝妳好孕雜費補助397,760元，108(1)幼兒弱勢加額雜費補助35,460元、  
108(1)5歲幼兒免學費補助672,000元、108(1)2-4歲幼兒免學費補助652,865元、  
108(1)幼兒助妳好孕雜費補助245,265元、108(1)幼兒雜費繳庫289,170元、108(1)原住民幼生托教  
學費補助35,000元，合計3,832,955元，較預算數3,895,000元，減少62,045元。

7.雜項收入：決算數698,631元，較預算數729,000元，減少30,369元，計增4.17%。

主要係因：

數位學生證補卡費14,012元、學生到離校簡訊費1,175元、廠商違約逾期罰款38,675元、政府採購電子  
領標費等14,847元、收回代理教師107年度導師費等17,709元、107(1)幼兒園餐點費等330,199元、  
107(2)幼兒園材料費等171,129元、107(2)國小課後社團費等23,696元、108年幼兒園夏令營等87,189元賸餘款  
繳入其他準備金，合計698,631元，較預算數729,000元，減少30,369元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數273,694,133元，較預算數273,466,000元，增加228,133元，計增0.08%。

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216,993,417元，較預算數214,639,000元，增加2,354,417元，計增1.10%。

主要係因：

增撥108年度用人費用不敷數2,187,000元等因素所致。

2.學前教育計畫：決算數21,790,370元，較預算數21,497,000元，增加293,370元，計增1.36%。

主要係因：

用人費用覈實支用，致較預算數增加。

3.一般行政管理計畫：決算數17,328,284元，較預算數20,625,000元，減少3,296,716元，計減15.98%。

主要係因：

行政職工薪資費用、辦公事務用品費及外包費等各項經費覈實支用賸餘等，致較預算數減少。

4.建築及設備計畫：決算數17,582,062元，較預算數16,705,000元，增加877,062元，計增5.25%。

主要係因：

(1)教育局補助本校仁B棟木構架拆除及圍牆新作工程1,628,860元、資優班教學環境及設施設備  
改善工程款983,348元，依規定辦理併決算。

(2)總變電站電源改善工程:已完成第1次估驗計價，剩餘部分尚待台電送電後始得辦理最後驗收，  
辦理年度預算保留717,313元(工程款保留563,406元、機械設備款保留153,907元)。

(3)工程及設備賸餘款1,064,133元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數2,186,533元，較預算短絀數2,945,000元反絀為餘，計相差5,131,533元。

主要係因：

教育局年底撥入工程統籌款愛棟屋頂防漏整修工程985,336元及仁D棟防水隔熱工程192,780元，  
未於本年度執行數計1,178,116元，增撥108年度用人費用不敷數覈實支用賸餘數1,557,262元，國小清寒學生  
午餐及有機蔬菜有機米等覈實支用結餘款412,192元，總變電站電源改善等工程及設備賸餘款1,064,133元  
及辦理年度預算保留717,313元等因素所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市立大學附設實驗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13,301,735元。  
其他活動之淨現金流出445,870元。  
本年度現金及約當現金之淨增12,855,865元。  
期初現金及約當現金20,764,199元。  
期末現金及約當現金33,620,064元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,179,709,357元，包括：  
流動資產34,169,984元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金10,253,993元。  
其他資產4,135,285,380元。  
決算日負債總額為4,179,709,357元，包括：  
流動負債20,075,169元。  
其他負債4,143,110,623元。  
決算日基金餘額為累積餘額16,523,565元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加9,028,778元，包括：  
土地改良物460,468元。  
機械及設備4,001,602元。  
雜項設備1,536,475元。  
購建中固定資產2,924,233元。  
電腦軟體106,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數9,350,270元及補辦預算數508,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

# 丙、主要表

地方教育發展基金—臺北市立大學附設實驗國民小學  
**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	270,521,000	100.00	275,880,666	100.00	5,359,666	1.98	267,361,682	100.00
43 勞務收入	498,000	0.18	567,698	0.21	69,698	14.00	485,096	0.18
431服務收入	498,000	0.18	567,698	0.21	69,698	14.00	485,096	0.18
45 財產收入	154,000	0.06	121,256	0.04	-32,744	-21.26	168,855	0.06
451財產處分收入	57,000	0.02	21,760	0.01	-35,240	-61.82	35,055	0.01
45Y其他財產收入	97,000	0.04	99,496	0.04	2,496	2.57	133,800	0.05
46 政府撥入收入	265,245,000	98.05	270,660,126	98.11	5,415,126	2.04	261,905,545	97.96
462公庫撥款收入	265,245,000	98.05	269,602,014	97.72	4,357,014	1.64	261,112,799	97.66
46Y政府其他撥入收入			1,058,112	0.38	1,058,112	0.00	792,746	0.30
4S 教學收入	3,895,000	1.44	3,832,955	1.39	-62,045	-1.59	3,822,465	1.43
4S1學雜費收入	3,895,000	1.44	3,832,955	1.39	-62,045	-1.59	3,822,465	1.43
4Y 其他收入	729,000	0.27	698,631	0.25	-30,369	-4.17	979,721	0.37
4YY雜項收入	729,000	0.27	698,631	0.25	-30,369	-4.17	979,721	0.37
5 基金用途	273,466,000	100.00	273,694,133	100.00	228,133	0.08	268,230,139	100.00
53 國民教育計畫	214,639,000	78.49	216,993,417	79.28	2,354,417	1.10	215,359,579	80.29
54 學前教育計畫	21,497,000	7.86	21,790,370	7.96	293,370	1.36	22,737,400	8.48
5L 一般行政管理計畫	20,625,000	7.54	17,328,284	6.33	-3,296,716	-15.98	19,707,270	7.35
5M 建築及設備計畫	16,705,000	6.11	17,582,062	6.42	877,062	5.25	10,425,890	3.89
購建固定資產	16,669,000	6.10	17,546,062	6.41	877,062	5.26	10,389,890	3.87
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			36,000	0.01
本期賸餘 (短絀-)	-2,945,000		2,186,533		5,131,533	-174.25	-868,457	
期初基金餘額	10,366,000		14,337,032		3,971,032	38.31	15,205,489	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	7,421,000		16,523,565		9,102,565	122.66	14,337,032	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立大學附設實驗國民小學  
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		9,350,270
431服務收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	69,698
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	2,496
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	4,357,014
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,058,112
53 國民教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	2,354,417
54 學前教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	293,370
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,215,163

備註：

地方教育發展基金—臺北市立大學附設實驗國民小學  
**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)	-2,945,000	2,186,533	5,131,533	-174.25
812 調整非現金項目		11,115,202	11,115,202	
8123 流動資產淨減(淨增)		-3,940	-3,940	
8124 流動負債淨增(淨減)		11,119,142	11,119,142	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,945,000	13,301,735	16,246,735	-551.67
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		142,946	142,946	
8241 減少其他資產		142,946	142,946	
825 增加短期債務及其他負債		201,252	201,252	
8252 增加其他負債		201,252	201,252	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-612,213	-612,213	
82B4 增加準備金		-612,213	-612,213	
82C 增加其他資產				
82C1 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-177,855	-177,855	
82D2 減少其他負債		-177,855	-177,855	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-445,870	-445,870	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,945,000	12,855,865	15,800,865	-536.53
84 期初現金及約當現金	19,052,406	20,764,199	1,711,793	8.98
85 期末現金及約當現金	16,107,406	33,620,064	17,512,658	108.72

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金減少數 1,377,514元及代管資產增加數166,535,008元。

地方教育發展基金—臺北  
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	4,179,709,357	100.00	4,001,222,791	100.00	178,486,566	4.46
1	資產	4,179,709,357	100.00	4,001,222,791	100.00	178,486,566	4.46
11	流動資產	34,169,984	0.82	21,310,179	0.53	12,859,805	60.35
111	現金	33,620,064	0.80	20,764,199	0.52	12,855,865	61.91
1112	銀行存款	33,620,064	0.80	20,764,199	0.52	12,855,865	61.91
1112-1	銀行存款-公庫存款	15,495,446	0.37	9,622,452	0.24	5,872,994	61.03
1112-2	銀行存款-保管款	16,406,596	0.39	10,383,182	0.26	6,023,414	58.01
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	1,468,134	0.04	502,703	0.01	965,431	192.05
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	249,888	0.01	255,862	0.01	-5,974	-2.33
113	應收款項	49,920	0.00	33,280	0.00	16,640	50.00
113Y	其他應收款	49,920	0.00	33,280	0.00	16,640	50.00
115	預付款項	500,000	0.01	512,700	0.01	-12,700	-2.48
1154	預付費用	500,000	0.01	512,700	0.01	-12,700	-2.48
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	10,253,993	0.25	11,019,294	0.28	-765,301	-6.95
124	準備金	10,253,993	0.25	11,019,294	0.28	-765,301	-6.95
1241	退休及離職準備金	5,151,536	0.12	6,529,050	0.16	-1,377,514	-21.10
124Y	其他準備金	5,102,457	0.12	4,490,244	0.11	612,213	13.63
124Y-2	其他準備金-其他	5,102,457	0.12	4,490,244	0.11	612,213	13.63
13	其他資產	4,135,285,380	98.94	3,968,893,318	99.19	166,392,062	4.19
131	什項資產	4,135,285,380	98.94	3,968,893,318	99.19	166,392,062	4.19
1315	暫付及待結轉帳項	20,100	0.00	163,046	0.00	-142,946	-87.67
1316	代管資產	4,135,265,280	98.94	3,968,730,272	99.19	166,535,008	4.20
1316-0	代管資產-土地改良物	16,142	0.00	16,142	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	4,103,120,840	98.17	3,935,646,520	98.36	167,474,320	4.26
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	16,298,798	0.39	17,238,110	0.43	-939,312	-5.45
1316-3	代管資產-其他政府	15,829,500	0.38	15,829,500	0.40	0	0.00

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

107年校園冷氣電源改善工程保固保證金連帶保證書-永昶水電工程有限公司182,400元(到期日109.12.5)。

市立大學附設實驗國民小學  
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	4,179,709,357	100.00	4,001,222,791	100.00	178,486,566	4.46
2	負債	4,163,185,792	99.60	3,986,885,759	99.64	176,300,033	4.42
21	流動負債	20,075,169	0.48	8,956,027	0.22	11,119,142	124.15
212	應付款項	20,062,634	0.48	8,956,027	0.22	11,106,607	124.01
2123	應付代收款	15,450,911	0.37	8,812,238	0.22	6,638,673	75.33
2125	應付費用	274,593	0.01	143,789	0.00	130,804	90.97
2129	應付工程款	4,337,130	0.10	0	0.00	4,337,130	0.00
213	預收款項	12,535	0.00	0	0.00	12,535	0.00
2133	預收收入	12,535	0.00	0	0.00	12,535	0.00
22	其他負債	4,143,110,623	99.12	3,977,929,732	99.42	165,180,891	4.15
221	什項負債	4,143,110,623	99.12	3,977,929,732	99.42	165,180,891	4.15
2211	存入保證金	2,693,807	0.06	2,492,555	0.06	201,252	8.07
2213	應付退休及離職金	5,151,536	0.12	6,529,050	0.16	-1,377,514	-21.10
2214	應付代管資產	4,135,265,280	98.94	3,968,730,272	99.19	166,535,008	4.20
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	177,855	0.00	-177,855	-100.00
3	基金餘額	16,523,565	0.40	14,337,032	0.36	2,186,533	15.25
31	基金餘額	16,523,565	0.40	14,337,032	0.36	2,186,533	15.25
311	基金餘額	16,523,565	0.40	14,337,032	0.36	2,186,533	15.25
3111	累積餘額	16,523,565	0.40	14,337,032	0.36	2,186,533	15.25



本 頁 空 白

# 丁、附 屬 表

地方教育發展基金－臺北市立大學附設實驗國民小學

**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	270,521,000	275,880,666	5,359,666	1.98	
43 勞務收入	498,000	567,698	69,698	14.00	
431服務收入	498,000	567,698	69,698	14.00	代理教師甄選報名費收入、暑期泳訓班收入較預算數增加所致。
45 財產收入	154,000	121,256	-32,744	-21.26	
451財產處分收入	57,000	21,760	-35,240	-61.82	報廢圖書回收收入、臺北惜物網網路拍賣動產收入較預算數減少所致。
45Y其他財產收入	97,000	99,496	2,496	2.57	
46 政府撥入收入	265,245,000	270,660,126	5,415,126	2.04	
462公庫撥款收入	265,245,000	269,602,014	4,357,014	1.64	
46Y政府其他撥入收入		1,058,112	1,058,112	0.00	教育部補助-教學訪問教師補助原服務學校聘任代理教師經費、學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費等較預算數增加所致。
4S 教學收入	3,895,000	3,832,955	-62,045	-1.59	
4S1學雜費收入	3,895,000	3,832,955	-62,045	-1.59	
4Y 其他收入	729,000	698,631	-30,369	-4.17	
4YY雜項收入	729,000	698,631	-30,369	-4.17	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立大學附設實驗國民小學

**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	273,466,000	273,694,133	228,133	0.08	
53 國民教育計畫	214,639,000	216,993,417	2,354,417	1.10	
1 用人費用	203,527,000	205,525,903	1,998,903	0.98	
11 正式員額薪資	106,752,000	108,966,936	2,214,936	2.07	
113 職員薪金	106,752,000	108,966,936	2,214,936	2.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,335,312	3,027,502	692,190	29.64	
122 約僱職員薪金	813,792	837,984	24,192	2.97	
124 兼職人員酬金	1,521,520	2,189,518	667,998	43.90	
13 超時工作報酬	471,145	493,546	22,401	4.75	
131 加班費	471,145	493,546	22,401	4.75	
15 獎金	25,951,224	24,537,818	-1,413,406	-5.45	
151 考績獎金	12,505,500	11,359,210	-1,146,290	-9.17	
152 年終獎金	13,445,724	13,178,608	-267,116	-1.99	
16 退休及卹償金	53,951,523	53,454,449	-497,074	-0.92	
161 職員退休及離職金	53,456,064	52,958,990	-497,074	-0.93	
162 工員退休及離職金	495,459	495,459			
18 福利費	14,065,796	15,045,652	979,856	6.97	
181 分擔員工保險費	9,128,976	10,467,956	1,338,980	14.67	
183 傷病醫藥費	1,159,000	218,800	-940,200	-81.12	
185 員工通勤交通費	1,220,940	1,234,747	13,807	1.13	
18Y 其他福利費	2,556,880	3,124,149	567,269	22.19	
2 服務費用	6,893,000	8,175,148	1,282,148	18.60	
21 水電費	2,383,701	2,856,739	473,038	19.84	
212 工作場所電費	1,767,817	2,145,530	377,713	21.37	決算數較預算數增加1,282,148元，主要係因：教育部補助教學訪問教師補助原服務學校聘任代理教師經費等所致。
214 工作場所水費	615,884	711,209	95,325	15.48	
23 旅運費	82,150	128,948	46,798	56.97	
231 國內旅費	82,150	121,208	39,058	47.54	
23Y 其他旅運費		7,740	7,740		
25 修理保養及保固費	2,010,681	1,843,221	-167,460	-8.33	
252 一般房屋修護費	1,061,400	1,114,578	53,178	5.01	
255 機械及設備修護費	949,281	728,643	-220,638	-23.24	
26 保險費	28,000	14,184	-13,816	-49.34	
26Y 其他保險費	28,000	14,184	-13,816	-49.34	
27 一般服務費	1,635,576	2,482,827	847,251	51.80	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	40,320	29,452	-10,868	-26.95	

地方教育發展基金—臺北市立大學附設實驗國民小學

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	%	
279 外包費	466,464	454,428	-12,036	-2.58	
27D 計時與計件人員酬金	866,792	1,750,648	883,856	101.97	
27F 體育活動費	262,000	248,299	-13,701	-5.23	
28 專業服務費	752,892	849,229	96,337	12.80	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	477,960	569,250	91,290	19.10	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	42,832	82,910	40,078	93.57	
289 試務甄選費	7,500	4,000	-3,500	-46.67	
28Y 其他專業服務費	224,600	193,069	-31,531	-14.04	
3 材料及用品費	2,973,000	2,356,865	-616,135	-20.72	
31 使用材料費	443,925	399,275	-44,650	-10.06	
315 設備零件	443,925	399,275	-44,650	-10.06	決算數較預算數減 少616,135元，主要係因：一般教 學材料費、班級消毒清潔用品等 覈實支用賸餘所致。
32 用品消耗	2,529,075	1,957,590	-571,485	-22.60	
322 報章雜誌	79,675	79,665	-10	-0.01	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	46,000	33,536	-12,464	-27.10	
32Y 其他用品消耗	2,403,400	1,844,389	-559,011	-23.26	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	5,000	4,800	-200	-4.00	
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	823,000	559,999	-263,001	-31.96	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			決算數較預算數減 少263,001元，主要係因：國小學 生午餐使用有機蔬菜有機米覈實 支用賸餘等所致。
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	813,000	549,999	-263,001	-32.35	
743 獎勵費用		25,200	25,200		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	813,000	524,799	-288,201	-35.45	
9 其他	418,000	370,702	-47,298	-11.32	
91 其他支出	418,000	370,702	-47,298	-11.32	
91Y 其他	418,000	370,702	-47,298	-11.32	決算數較預算數減少47,298元，主 要係因：國小游泳檢測未通過學 生暑泳班報名費覈實支用賸餘等 所致。

地方教育發展基金—臺北市立大學附設實驗國民小學

**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	%	
54 學前教育計畫	21,497,000	21,790,370	293,370	1.36	
1 用人費用	20,924,000	21,303,500	379,500	1.81	
11 正式員額薪資	14,185,860	15,220,781	1,034,921	7.30	
113 職員薪金	13,441,860	14,674,419	1,232,559	9.17	
114 工員工資	744,000	546,362	-197,638	-26.56	
13 超時工作報酬	172,627	87,348	-85,279	-49.40	
131 加班費	172,627	87,348	-85,279	-49.40	
15 獎金	3,883,233	3,044,604	-838,629	-21.60	
151 考績獎金	2,110,000	1,276,520	-833,480	-39.50	
152 年終獎金	1,773,233	1,768,084	-5,149	-0.29	
16 退休及卹償金	1,155,888	1,208,172	52,284	4.52	
161 職員退休及離職金	1,132,848	1,208,172	75,324	6.65	
162 工員退休及離職金	23,040		-23,040	-100.00	
18 福利費	1,526,392	1,742,595	216,203	14.16	
181 分擔員工保險費	1,214,472	1,488,139	273,667	22.53	
183 傷病醫藥費	6,880	4,268	-2,612	-37.97	
185 員工通勤交通費	257,040	202,570	-54,470	-21.19	
18Y 其他福利費	48,000	47,618	-382	-0.80	
2 服務費用	179,000	248,775	69,775	38.98	
27 一般服務費	49,400	42,637	-6,763	-13.69	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,400	714	-4,686	-86.78	決算數較預算數增加69,775元，主要係因：教育部補助教保活動課程大綱研習計畫鐘點費等併入年度決算辦理所致。
27F 體育活動費	44,000	41,923	-2,077	-4.72	
28 專業服務費	129,600	206,138	76,538	59.06	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	57,600	113,888	56,288	97.72	
28Y 其他專業服務費	72,000	92,250	20,250	28.13	
3 材料及用品費	116,000	115,962	-38	-0.03	
31 使用材料費	28,400	28,400			
315 設備零件	28,400	28,400			
32 用品消耗	87,600	87,562	-38	-0.04	
322 報章雜誌	17,340	17,337	-3	-0.02	
32Y 其他用品消耗	70,260	70,225	-35	-0.05	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	182,000	98,973	-83,027	-45.62	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	182,000	98,973	-83,027	-45.62	

地方教育發展基金—臺北市立大學附設實驗國民小學

**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	%	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	182,000	98,973	-83,027	-45.62	決算數較預算數減少83,027元，主要係因：幼兒園低收入戶家庭幼生月費覈實支用賸餘等。
9 其他	96,000	23,160	-72,840	-75.88	
91 其他支出	96,000	23,160	-72,840	-75.88	
91Y 其他	96,000	23,160	-72,840	-75.88	決算數較預算數減少72,840元，主要係因：教師導護費覈實支用賸餘等所致。
5L 一般行政管理計畫	20,625,000	17,328,284	-3,296,716	-15.98	
1 用人費用	19,035,000	16,026,859	-3,008,141	-15.80	
11 正式員額薪資	12,252,000	10,488,614	-1,763,386	-14.39	
113 職員薪金	9,396,000	7,535,690	-1,860,310	-19.80	決算數較預算數減少3,008,141元，主要係因：行政職工薪資費用等各項經費覈實支用賸餘等，致較預算數減少所致。
114 工員工資	1,824,000	1,759,524	-64,476	-3.53	
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,874	1,874		
124 兼職人員酬金		1,874	1,874		
13 超時工作報酬	693,776	528,443	-165,333	-23.83	
131 加班費	693,776	528,443	-165,333	-23.83	
15 獎金	3,308,500	2,801,907	-506,593	-15.31	
151 考績獎金	1,777,000	1,370,435	-406,565	-22.88	
152 年終獎金	1,531,500	1,431,472	-100,028	-6.53	
16 退休及卹償金	1,014,720	749,807	-264,913	-26.11	
161 職員退休及離職金	868,800	666,653	-202,147	-23.27	
162 工員退休及離職金	145,920	83,154	-62,766	-43.01	
18 福利費	1,766,004	1,456,214	-309,790	-17.54	
181 分擔員工保險費	1,120,044	1,033,819	-86,225	-7.70	
185 員工通勤交通費	309,960	195,486	-114,474	-36.93	
18Y 其他福利費	336,000	226,909	-109,091	-32.47	
2 服務費用	1,018,000	924,158	-93,842	-9.22	
27 一般服務費	242,000	108,000	-134,000	-55.37	
279 外包費	200,000	71,000	-129,000	-64.50	
27F 體育活動費	42,000	37,000	-5,000	-11.90	
28 專業服務費	650,000	690,158	40,158	6.18	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		7,500	7,500		
28Y 其他專業服務費	650,000	682,658	32,658	5.02	
29 公共關係費	126,000	126,000			

地方教育發展基金—臺北市立大學附設實驗國民小學

**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	%	
291 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	570,000	375,267	-194,733	-34.16	
32 用品消耗	570,000	375,267	-194,733	-34.16	
321 辦公（事務）用品	564,000	369,267	-194,733	-34.53	決算數較預算數減少194,733元，主要係因：辦公事務用品費等覈實支用贖餘所致。
325 服裝	6,000	6,000			
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	16,705,000	17,582,062	877,062	5.25	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	16,705,000	17,582,062	877,062	5.25	
51 購建固定資產	8,005,000	7,666,899	-338,101	-4.22	
512 興建土地改良物		460,468	460,468		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，另有奉准先行辦理數508,000元。2.建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含奉准先行辦理執行數506,768元。3.決算數較預算數減少338,101元，主要係因：教育局補助本校仁B棟木構架拆除及圍牆新作等工程506,768元、設備贖餘款690,962元及總變電站電源改善工程設備辦理保留數153,907元等所致。
514 購置機械及設備	6,812,000	6,016,616	-795,384	-11.68	
516 購置雜項設備	1,193,000	1,189,815	-3,185	-0.27	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出	8,664,000	9,879,163	1,215,163	14.03	
541 遞延修繕房屋建築支出	8,664,000	9,879,163	1,215,163	14.03	決算數較預算數增加1,215,163元，主要係因：教育局補助資優班教學環境及設施設備改善執行數983,348元、仁B棟木構架拆除及圍牆新作工程執行數1,168,392元、工程贖餘款373,171元及總變電站電源改善工程辦理工程款保留數563,406元等所致。



地方教育發展基金-臺北市立大學附設實驗國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

(一)計時與計件人員酬金：

- 1.臨時特教教師助理員按時計算，預算數507,080元，決算數507,080元。
- 2.教育部補助教學訪問教師補助原服務學校聘任代理教師經費1人，預算數0元，決算數774,770元。
- 3.暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數41,504元，決算數34,500元。
- 4.本土語支援教師鐘點費按節計算，預算數318,208元，決算數434,298元。

(二)外包費：

- 1.游泳池救生員外包費2人，預算數310,976元，決算數302,952元。
- 2.消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數200,000元，決算數71,000元。
- 3.暑期泳訓班救生員外包費2人，預算數155,488元，決算數151,476元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數155,006元，決算數134,599元。

地方教育發展基金—臺北  
**資本資產及長期**  
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
<b>資產</b>	53,294,373	-37,513,161	9,028,778	
非理財目的之長期投資				
土地	284,000			
土地改良物	933,545	-922,259	460,468	(1)
房屋及建築	839,931	-545,047		
機械及設備	31,460,284	-20,386,337	4,001,602	(1)
交通及運輸設備	2,864,742	-2,109,641		
雜項設備	16,902,871	-13,549,877	1,536,475	(1)
購建中固定資產			2,924,233	(1)
電腦軟體	9,000		106,000	(1)
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.土地改良物:

增加數計460,468元，變動原因為:(1)增置：仁B棟木構架拆除及圍牆新作不銹鋼烤漆格柵圍牆460,468元。

2.機械及設備：

增加數計4,001,602元，變動原因為:(1)增置：預算購置個人電腦等設備3,092,383元。(3)撥入：教育局撥入網路交換器147,858元。(4)受贈:應付代收款購置筆記型電腦等761,361元。減少數計2,322,630元，變動原因為:(5) 經財政局報廢電腦等計2,322,630元。(12)差異數:特教生暑期輔導費購置小特教室單槍投影機40,400元，財產已列帳，會計於109年1月補入帳。

2.交通及運輸設備：

減少數計94,883元，變動原因為:(5) 經財政局報廢訊號分配器等計94,883元。

3.雜項設備：

增加數計1,536,475元，變動原因為:(1)增置:預算購置冷氣機等設備1,189,815元。(3)撥入：教育局撥入機櫃30,644元。(4)受贈:應付代收款購置分離式冷氣機等設備316,016元。減少數計230,900元，變動原因為:(5) 經財政局報廢投影機等計230,900元。

4.購建中固定資產:

增加數計2,924,233元，變動原因為:(1)增置:總變電站電源改善工程新購機械及設備等2,924,233元。

5.電腦軟體：

增加數計106,000元，變動原因為：(1)增置：預算購置小紅傘教育版端點防護包防毒軟體24,800元、無線投影軟體教育授權版軟體11,200元。(4)受贈:應付代收款購置電腦軟體平台使用授權56,000元、互動教學軟體授權14,000元。減少數計38,496元，變動原為:(11)無形資產攤銷：截至108年12月止累計攤銷金額38,496元。

二、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，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。

市立大學附設實驗國民小學

**負債增減情形表**

108 年度

單位：新臺幣元

年 度 變 動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期 末 餘 額
減 少				
金 額	類 型			
2,686,909			-2,786,135	19,336,946
				284,000
		說明詳下表備註。	-53,219	418,535
			-55,440	239,444
2,322,630	(5)	說明詳下表備註。	-1,989,744	10,763,175
94,883	(5)	說明詳下表備註。	-85,747	574,471
230,900	(5)	說明詳下表備註。	-601,985	4,056,584
		說明詳下表備註。		2,924,233
38,496	(11)	說明詳下表備註。		76,504

地方教育發展基金－臺北市立大學附設實驗國民小學

**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 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			
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物			461,000		461,000	460,468	-532	
土地改良物			461,000		461,000	460,468	-532	
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		6,812,000	47,000		6,859,000	6,016,616	-842,384	153,907
機械及設備		6,812,000	47,000		6,859,000	3,092,383	-3,766,617	153,907
購建中固定資產						2,924,233	2,924,233	
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		1,193,000			1,193,000	1,189,815	-3,185	
雜項設備		1,193,000			1,193,000	1,189,815	-3,185	
購建中固定資產								
合 計		8,005,000	508,000		8,513,000	7,666,899	-846,101	153,907

備註:1.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—臺北市立大學附設實驗國民小學  
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		508,000
興建土地改良物	108.5.24府授教會字第1083048757號	461,000
購置機械及設備	108.4.24府授教會字第1083038229號	47,000

本 頁 空 白

# 戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市立大學附設實驗國民小學

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	131	133	2	
正式職員	129	131	2	陳天胤教師1人支援教育局行政業務聘用代理教師(108年7月8日北市教體字第1083064451號函)、研究教師徐靜儀1人減授課聘用代理教師(108年7月16日北市教綜字第10830652602號函核定)。
臨時職員	2	2	0	
學前教育計畫	22	23	1	
正式職員	20	20	0	
正式工員	2	3	1	108年8月8日北市教前字第1083071418號函核准增加契約僱用廚工1人。
一般行政管理計畫	21	19	-2	
正式職員	14	13	-1	控留專任組長1人，未足額進用。
正式工員	5	4	-1	工友黃玉里108.6.10退休生效。
正式駐衛警	2	2	0	
小計	174	175	1	
正式職員	163	164	1	
正式工員	7	7	0	
正式駐衛警	2	2	0	
臨時職員	2	2	0	
合計	174	175	1	

填表說明：非以用人費用科目自行進用臨時人員：

(一)計時與計件人員酬金：

- 1.臨時特教教師助理員按時計算。
- 2.教育部補助教學訪問教師補助原服務學校聘任代理教師經費1人。
- 3.暑期泳訓班工讀生按時計算。
- 4.本土語支援教師鐘點費按節計算。

(二)外包費：

- 1.游泳池救生員外包費2人。
- 2.消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算。
- 3.暑期泳訓班救生員外包費:2人。



地方教育發展基金－臺北市立大學附設實驗國民小學  
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									兼任人員用人費用	總計	
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費			合計
國民教育計畫	106,752,000	813,792	471,145		25,951,224	53,951,523		14,065,796		202,005,480	1,521,520	203,527,000
職員	106,752,000	813,792	471,145		25,951,224	53,456,064		14,065,796		201,510,021	1,521,520	203,031,541
工具						495,459				495,459		495,459
學前教育計畫	14,185,860		172,627		3,883,233	1,155,888		1,526,392		20,924,000		20,924,000
職員	13,441,860		110,627		3,666,233	1,132,848		1,422,504		19,774,072		19,774,072
工具	744,000		62,000		217,000	23,040		103,888		1,149,928		1,149,928
一般行政管理計畫	12,252,000		693,776		3,308,500	1,014,720		1,766,004		19,035,000		19,035,000
職員	10,428,000		571,776		2,943,500	868,800		1,434,796		16,246,872		16,246,872
工具	1,824,000		122,000		365,000	145,920		331,208		2,788,128		2,788,128
合 計	133,189,860	813,792	1,337,548		33,142,957	56,122,131		17,358,192		241,964,480	1,521,520	243,486,000

一、本表獎金包括以下各項：

(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20規定辦理核發，108年度預算編列172人，計16,392,500元，執行結果決算150人，計14,006,165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1070059504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174人，計16,750,457元，執行結果決算193人，計16,378,164元。

二、非以用人費用科目自行進用臨時人員：

(一)計時與計件人員酬金：

- 1.臨時特教教師助理員按時計算，預算數507,080元，決算數507,080元。
- 2.教育部補助教學訪問教師補助原服務學校聘任代理教師經費1人，預算數0元，決算數774,770元。
- 3.暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數41,504元，決算數34,500元。
- 4.本土語支援教師鐘點費按節計算，預算數318,208元，決算數434,298元。

(二)外包費：

- 1.游泳池救生員外包費2人，預算數310,976元，決算數302,952元。
- 2.消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數200,000元，決算數71,000元。
- 3.暑期泳訓班救生員外包費2人，預算數155,488元，決算數151,476元。

地方教育發展基金—臺北市立大學附設實驗國民小學  
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 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
108,966,936	837,984	493,546		24,537,818	53,454,449		15,045,652		203,336,385	2,189,518	205,525,903
108,966,936	837,984	493,546		24,537,818	52,958,990		15,019,652		202,814,926	2,189,518	205,004,444
					495,459		26,000		521,459		521,459
15,220,781		87,348		3,044,604	1,208,172		1,742,595		21,303,500		21,303,500
14,674,419		84,372		3,025,935	1,186,356		1,618,944		20,590,026		20,590,026
546,362		2,976		18,669	21,816		123,651		713,474		713,474
10,488,614		528,443		2,801,907	749,807		1,456,214		16,024,985	1,874	16,026,859
8,729,090		344,017		2,200,643	666,653		1,342,835		13,283,238	1,874	13,285,112
1,759,524		184,426		601,264	83,154		113,379		2,741,747		2,741,747
134,676,331	837,984	1,109,337		30,384,329	55,412,428		18,244,461		240,664,870	2,191,392	242,856,262

地方教育發展基金—臺北市立大學附設實驗國民小學

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 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			236,136,000		238,783,787		2,647,787	1.12	
國民教育計畫			214,639,000		216,993,417		2,354,417	1.10	
學前教育計畫			21,497,000		21,790,370		293,370	1.36	

地方教育發展基金—臺北市立大學附設實驗國民小學

**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	243,486,000	242,856,262	-629,738	-0.26
11 正式員額薪資	133,189,860	134,676,331	1,486,471	1.12
113 職員薪金	129,589,860	131,177,045	1,587,185	1.22
114 工員工資	2,568,000	2,305,886	-262,114	-10.21
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	2,335,312	3,029,376	694,064	29.72
122 約僱職員薪金	813,792	837,984	24,192	2.97
124 兼職人員酬金	1,521,520	2,191,392	669,872	44.03
13 超時工作報酬	1,337,548	1,109,337	-228,211	-17.06
131 加班費	1,337,548	1,109,337	-228,211	-17.06
15 獎金	33,142,957	30,384,329	-2,758,628	-8.32
151 考績獎金	16,392,500	14,006,165	-2,386,335	-14.56
152 年終獎金	16,750,457	16,378,164	-372,293	-2.22
16 退休及卹償金	56,122,131	55,412,428	-709,703	-1.26
161 職員退休及離職金	55,457,712	54,833,815	-623,897	-1.12
162 工員退休及離職金	664,419	578,613	-85,806	-12.91
18 福利費	17,358,192	18,244,461	886,269	5.11
181 分擔員工保險費	11,463,492	12,989,914	1,526,422	13.32
183 傷病醫藥費	1,165,880	223,068	-942,812	-80.87
185 員工通勤交通費	1,787,940	1,632,803	-155,137	-8.68
18Y 其他福利費	2,940,880	3,398,676	457,796	15.57
2 服務費用	8,090,000	9,348,081	1,258,081	15.55
21 水電費	2,383,701	2,856,739	473,038	19.84
212 工作場所電費	1,767,817	2,145,530	377,713	21.37
214 工作場所水費	615,884	711,209	95,325	15.48
23 旅運費	82,150	128,948	46,798	56.97
231 國內旅費	82,150	121,208	39,058	47.54
23Y 其他旅運費	0	7,740	7,740	0.00
25 修理保養及保固費	2,010,681	1,843,221	-167,460	-8.33
252 一般房屋修護費	1,061,400	1,114,578	53,178	5.01
255 機械及設備修護費	949,281	728,643	-220,638	-23.24
26 保險費	28,000	14,184	-13,816	-49.34
26Y 其他保險費	28,000	14,184	-13,816	-49.34
27 一般服務費	1,926,976	2,633,464	706,488	36.66
276 佣金、匯費、經理費及手續費	45,720	30,166	-15,554	-34.02
279 外包費	666,464	525,428	-141,036	-21.16
27D 計時與計件人員酬金	866,792	1,750,648	883,856	101.97
27F 體育活動費	348,000	327,222	-20,778	-5.97
28 專業服務費	1,532,492	1,745,525	213,033	13.90
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	535,560	690,638	155,078	28.96
287 委託檢驗(定)試驗認證費	42,832	82,910	40,078	93.57
289 試務甄選費	7,500	4,000	-3,500	-46.67
28Y 其他專業服務費	946,600	967,977	21,377	2.26
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00

地方教育發展基金—臺北市立大學附設實驗國民小學

**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	%
291 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	3,659,000	2,848,094	-810,906	-22.16
31 使用材料費	472,325	427,675	-44,650	-9.45
315 設備零件	472,325	427,675	-44,650	-9.45
32 用品消耗	3,186,675	2,420,419	-766,256	-24.05
321 辦公(事務)用品	564,000	369,267	-194,733	-34.53
322 報章雜誌	97,015	97,002	-13	-0.01
325 服裝	6,000	6,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	46,000	33,536	-12,464	-27.10
32Y 其他用品消耗	2,473,660	1,914,614	-559,046	-22.60
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	4,800	-200	-4.00
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	16,705,000	17,582,062	877,062	5.25
51 購建固定資產	8,005,000	7,666,899	-338,101	-4.22
512 興建土地改良物	0	460,468	460,468	0.00
514 購置機械及設備	6,812,000	6,016,616	-795,384	-11.68
516 購置雜項設備	1,193,000	1,189,815	-3,185	-0.27
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
54 遞延支出	8,664,000	9,879,163	1,215,163	14.03
541 遞延修繕房屋建築支出	8,664,000	9,879,163	1,215,163	14.03
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,007,000	660,972	-346,028	-34.36
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	10,000	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	995,000	648,972	-346,028	-34.78
743 獎勵費用	0	25,200	25,200	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	995,000	623,772	-371,228	-37.31
9 其他	514,000	393,862	-120,138	-23.37
91 其他支出	514,000	393,862	-120,138	-23.37
91Y 其他	514,000	393,862	-120,138	-23.37
合 計	273,466,000	273,694,133	228,133	0.08

地方教育發展基金—臺北市立大學附設實驗國民小學  
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	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
統計所需項目	3,226,292	4,110,089	883,797	27.39	
185 員工通勤交通費	1,787,940	1,632,803	-155,137	-8.68	
27D 計時與計件人員酬金	866,792	1,750,648	883,856	101.97	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	535,560	690,638	155,078	28.96	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市立大學附設實驗國民小學  
**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 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	4,154,602,226	4,151,641,889	-2,960,337	
代管資產-土地改良物	16,142	16,142		
代管資產-土地	4,103,120,840	4,103,120,840		
代管資產-房屋及建築 設備	16,298,798	16,298,798		
代管資產-其他政府	15,829,500	15,829,500		
土地	284,000	284,000		
土地改良物	418,535	418,535		
房屋及建築	239,444	239,444		
機械及設備	10,763,175	10,803,575	40,400	特教生暑期輔導費 購置小特教室單槍 投影 機2台40,400元，財 產已列帳，會計 於109年1月補入 帳。
交通及運輸設備	574,471	574,471		
雜項設備	4,056,584	4,056,584		
購建中固定資產	2,924,233		-2,924,233	係因總變電站電源 改善工程第1次估驗 合格，支付部分設 備款-機械及設 備2,924,233元，尚 未入財產管理系 統。
電腦軟體	76,504		-76,504	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

主辦會計人員：



機關長官：

