

40501486

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111年12月31日)

裝

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



臺北市立大學附設實驗國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立大學附設實驗國民小學編

臺北市地方教育發展基金111 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 27	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第	28	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)			

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	284,973,336	272,825,988	12,147,348	4.45
基金用途	287,100,178	272,653,112	14,447,066	5.30
賸餘(短絀-)	- 2,126,842	172,876	- 2,299,718	--
餘絀情形：				
基金餘額	12,352,587	14,479,429	- 2,126,842	- 14.69
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 3,442,146	- 1,732,348	- 1,709,798	--

附註：①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。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

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

總 說 明

中華民國 111 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217,132,000元，決算數228,313,392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23,100,000元，決算數27,031,240元。

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18,753,000元，決算數18,834,343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7,513,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,000,000元），決算數12,921,203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立大學附設實驗國民小學

總 說 明 中華民國 111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284,973,336元，較預算數262,982,000元，增加21,991,336元，計增8.36%。

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9,900元，較預算數516,000元，減少506,100元，計減98.08%。

主要係因：

暑期泳訓班報名費等收入較預計收入減少所致。

2.財產處分收入：決算數44,962元，較預算數57,000元，減少12,038元，計減21.12%。

主要係因：

臺北惜物網網路拍賣動產收入較預算數減少所致。

3.其他財產收入：決算數106,952元，較預算數130,000元，減少23,048元，計減17.73%。

主要係因：

教職員工停車收入及場地出借收入較預算數減少所致。

4.公庫撥款收入：決算數271,423,847元，較預算數257,189,000元，增加14,234,847元，計增5.53%。

主要係因：

局款非統籌款-教育局補助110學年度學生自備載具(BYOD)到校學習計畫經費765,200元。

統籌款-111年度校園共融式遊戲場經費1,101,647元。

統籌款-111年度補助特教班環境改善工程經費配合款90,000元。

增撥111年度用人費用不敷數12,278,000元。

以上合計14,234,847元。

5.政府其他撥入收入：決算數7,759,621元，較預算數0元，增加7,759,621元。

主要係因：

RA0292 110學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫171,900元。

RA0254 110學年度攜手班補助經費(部款)181,822元。

RA0480 110學年幼兒園英語融入式課程試辦計畫70,130元。

RA0363 110年度教育部補助師培大學附設實驗小學辦理美感教育計畫經費240,000元。

RA0341 110(1)國中小原住民語教學支援工作人員交通費8,000元。

RA0342 110學年課後照顧服務學生參加費用補助(部款)461,205元。

RA0439 110學年度公幼代辦費補助1,823,717元。

RA0315 110學年度國民教育輔導團兼任輔導員及秘書減授課鐘點費第2期81,920元。

RA1303 111年度閱讀推動實施計畫經費(部款)15,600元。

RA1307 110學年度十二年國教課綱標準本位評量推廣學校計畫經費14,286元。

RA0262 110學年度國小閩客語教學支援工作人員交通費6,000元。

RA1311 110(2)國小學校用書經費12,922元。

RA0907 111年度校園防毒守門員入班宣導鐘點費5,040元。

RA0722 111年學校設置樹木解說牌補助經費17,100元。

RA1514 111年度學前教育特教班教學輔導費補助(1-7月)12,600元。

RA0515 110(2)國小特教班課後照顧經費(部款)300,000元。

RA0335 110(2)國民中小學學生無力繳交代收代辦經費1,770元。

RA1442 111(1)公幼代辦費補助1,835,710元。

RA1292 111學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫第1期款107,009元。

總 說 明
中華民國 111年度

RA1803 111年度執行強化校園安全防護工作計畫經費84,532元。
RA1481 111學年幼兒園英語融入式課程試辦計畫經費34,126元。
RA1534 111(1)8-12月國小身心障礙學生課後照顧專班經費15,581元。
RA1413 111年度幼兒園室內活動室整修工程經費1,315,527元。
RA1348 111學年度國民教育輔導團兼任輔導員及秘書減授課鐘點費第1期30,240元。
RA0440 110(2)公幼代辦費不足數補助112,563元。
RA1512 111年度補助辦理身心障礙類特殊教育班教學環境改善工程經費509,758元。
RA1364 111(1)國小學校用書經費9,363元。
RA1514 111年度學前教育階段特教班教學輔導費9,000元。
RA1356 111(1)國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費1,310元。
RA1774 111年度學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓之經費 40,320元。
RA1254 111(1)攜手班補助經費(部款)109,332元。
RA0515 110(2)國小特教班課後照顧經費-鐘點費調整差額(部款)6,984元。
應收111(1) 11.12月攜手激勵班鐘點費59,434元。
應收111年度運動場跑道暨周邊地坪整修工程工管費54,820元。
以上合計7,759,621元。

6.學雜費收入:決算數3,901,730元,較預算數3,859,000元,增加42,730元,計增1.11%。

主要係因:

幼兒園學雜費收入較預算數增加所致。

7.雜項收入:決算數1,726,324元,較預算數1,231,000元,增加495,324元,計增40.24%。

主要係因:

應付代收款代辦費贖餘款轉校內其他準備金等收入較預算數增加所致。

(二)基金用途:

本年度基金用途決算數287,100,178元,較預算數266,498,000元,增加20,602,178元,計增7.73%。

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228,313,392元,較預算數217,132,000元,增加11,181,392元,計增5.15%。

2.學前教育計畫:決算數27,031,240元,較預算數23,100,000元,增加3,931,240元,計增17.02%。

3.一般行政管理計畫:決算數18,834,343元,較預算數18,753,000元,增加81,343元,計增0.43%。

4.建築及設備計畫:決算數12,921,203元,較預算數7,513,000元,增加5,408,203元,計增71.98%。

主要係因:

執行教育局補助(局款非統籌款) 110學年度學生自備載具(BYOD)到校學習計畫經費682,850元、

(統籌款) 111年度校園共融式遊戲場經費1,101,154元、

(統籌款) 111年度補助特教班環境改善工程經費配合款596,715元、

執行幼兒園室內活動室整修工程2,923,394元、運動場跑道暨周邊地坪整修工程工管費54,820元

及準備金支用汰換停車入口電動柵欄機95,000元等所致。

(三)本期贖餘(短絀):

本年度決算短絀數2,126,842元,較預算短絀數3,516,000元,計相差1,389,158元。

主要係因:

雜項收入因110(1)幼兒園活動費等及國小課後輔導費等贖餘款繳其他準備金收入較預算數增加

495,324元、用人費用覈實支用,較預算數減少396,417元及擲節各項支出等結餘款所致。

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

總 說 明

中華民國 111 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入1,401,015元。
投資活動之淨現金流出5,059,210元。
籌資活動之淨現金流入216,049元。
本年度現金及約當現金之淨減3,442,146元。
期初現金及約當現金21,381,301元。
期末現金及約當現金17,939,155元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,418,483,362元，包括：

流動資產18,053,409元，較上年度21,543,269元，減少3,489,860元，
主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。
長期貸墊款及準備金12,979,692元，較上年度12,666,439元，增加313,253元，
主要係因110(1)幼兒園活動費等及國小課後輔導費等賸餘款繳其他準備金所致。
固定資產21,088,349元，較上年度16,995,046元，增加4,093,303元，
主要係因南湖國小撥入110至111年數位學習推動計畫用充電器車、平板電腦、無線網路基地台
及教育局補助共融遊具新設工程等致設備增加。
無形資產0元，較上年度6,000元，減少6,000元，
主要係因電腦軟體攤銷致資產減少。
其他資產4,366,361,912元，較上年度4,280,823,759元，增加85,538,153元，
主要係因經管市有土地公告現值與地價增值所致。

決算日負債總額為4,385,042,426元，包括：

流動負債12,648,525元，較上年度12,115,034元，增加533,491元，
主要係代收代辦費增加所致。
其他負債4,372,393,901元，較上年度4,288,439,004元，增加83,954,897元，
主要係因經管市有土地公告現值與地價增值所致。

決算日淨資產為33,440,936元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數42,390,992元及補辦預算數1,000,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

丙、決算報表

地方教育發展基金—臺北市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 111 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	262,982,000	100.00	284,973,336	100.00	21,991,336	8.36	272,825,988	100.00
43 勞務收入	516,000	0.20	9,900	0.00	-506,100	-98.08	10,200	0.00
431服務收入	516,000	0.20	9,900	0.00	-506,100	-98.08	10,200	0.00
45 財產收入	187,000	0.07	151,914	0.05	-35,086	-18.76	208,807	0.08
451財產處分收入	57,000	0.02	44,962	0.02	-12,038	-21.12	88,676	0.03
45Y其他財產收入	130,000	0.05	106,952	0.04	-23,048	-17.73	120,131	0.04
46 政府撥入收入	257,189,000	97.80	279,183,468	97.97	21,994,468	8.55	267,317,518	97.98
462公庫撥款收入	257,189,000	97.80	271,423,847	95.25	14,234,847	5.53	261,671,890	95.91
46Y政府其他撥入收入			7,759,621	2.72	7,759,621	0.00	5,645,628	2.07
4S 教學收入	3,859,000	1.47	3,901,730	1.37	42,730	1.11	3,914,300	1.43
4S1學雜費收入	3,859,000	1.47	3,901,730	1.37	42,730	1.11	3,914,300	1.43
4Y 其他收入	1,231,000	0.47	1,726,324	0.61	495,324	40.24	1,375,163	0.50
4YY雜項收入	1,231,000	0.47	1,726,324	0.61	495,324	40.24	1,375,163	0.50
5 基金用途	266,498,000	101.34	287,100,178	100.75	20,602,178	7.73	272,653,112	99.94
53 國民教育計畫	217,132,000	82.57	228,313,392	80.12	11,181,392	5.15	219,810,727	80.57
54 學前教育計畫	23,100,000	8.78	27,031,240	9.49	3,931,240	17.02	23,911,257	8.76
5L 一般行政管理計畫	18,753,000	7.13	18,834,343	6.61	81,343	0.43	17,546,536	6.43
5M 建築及設備計畫	7,513,000	2.86	12,921,203	4.53	5,408,203	71.98	11,384,592	4.17
購建固定資產	7,477,000	2.84	12,921,203	4.53	5,444,203	72.81	11,384,592	4.17
其他	36,000	0.01			-36,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀)	-3,516,000		-2,126,842		1,389,158	-39.51	172,876	
期初基金餘額	9,978,000		14,479,429		4,501,429	45.11	14,306,553	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,462,000		12,352,587		5,890,587	91.16	14,479,429	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		42,390,992
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	14,234,847
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	7,759,621
4S1學雜費收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	42,730
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	495,324
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	11,181,392
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,931,240
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	81,343
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,664,495

備註：

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 111 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	262,982,000	284,973,336	21,991,336	8.36	
43 勞務收入	516,000	9,900	-506,100	-98.08	
431服務收入	516,000	9,900	-506,100	-98.08	暑期泳訓班報名費等收入較預算數減少所致。
45 財產收入	187,000	151,914	-35,086	-18.76	
451財產處分收入	57,000	44,962	-12,038	-21.12	臺北借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	130,000	106,952	-23,048	-17.73	場地租借收入較預算數減少所致。
46 政府撥入收入	257,189,000	279,183,468	21,994,468	8.55	
462公庫撥款收入	257,189,000	271,423,847	14,234,847	5.53	
46Y政府其他撥入收入		7,759,621	7,759,621	0.00	教育部補助十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫經費等較預算數增加所致。
4S 教學收入	3,859,000	3,901,730	42,730	1.11	
4S1學雜費收入	3,859,000	3,901,730	42,730	1.11	
4Y 其他收入	1,231,000	1,726,324	495,324	40.24	
4YY雜項收入	1,231,000	1,726,324	495,324	40.24	幼兒園等雜項收入較預算數增加所致。

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 111 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	266,498,000	287,100,178	20,602,178	7.73	
53 國民教育計畫	217,132,000	228,313,392	11,181,392	5.15	
1 用人費用	205,742,000	217,178,434	11,436,434	5.56	
11 正式員額薪資	110,016,000	117,197,906	7,181,906	6.53	
113 職員薪金	110,016,000	117,197,906	7,181,906	6.53	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,710,624	4,792,740	2,082,116	76.81	
122 約僱職員薪金	837,984	895,000	57,016	6.80	
124 兼職人員酬金	1,872,640	3,897,740	2,025,100	108.14	
13 超時工作報酬	634,040	860,818	226,778	35.77	
131 加班費	634,040	860,818	226,778	35.77	
15 獎金	26,675,248	26,983,340	308,092	1.15	
151 考績獎金	12,818,500	13,337,630	519,130	4.05	
152 年終獎金	13,856,748	13,645,710	-211,038	-1.52	
16 退休及卹償金	51,561,072	51,931,647	370,575	0.72	
161 職員退休及離職金	51,561,072	51,931,647	370,575	0.72	
18 福利費	14,145,016	15,411,983	1,266,967	8.96	
181 分擔員工保險費	9,703,680	11,332,997	1,629,317	16.79	
183 傷病醫藥費	642,600	492,600	-150,000	-23.34	
185 員工通勤交通費	1,220,940	1,033,056	-187,884	-15.39	
18Y 其他福利費	2,577,796	2,553,330	-24,466	-0.95	
2 服務費用	7,115,000	6,705,720	-409,280	-5.75	
21 水電費	2,437,945	1,964,192	-473,753	-19.43	
212 工作場所電費	1,879,000	1,488,687	-390,313	-20.77	
214 工作場所水費	558,945	475,505	-83,440	-14.93	
23 旅運費	76,880	71,400	-5,480	-7.13	
231 國內旅費	76,880	63,000	-13,880	-18.05	
23Y 其他旅運費		8,400	8,400		
24 印刷裝訂與廣告費		30,500	30,500		
241 印刷及裝訂費		30,500	30,500		
25 修理保養及保固費	2,073,087	1,795,303	-277,784	-13.40	
252 一般房屋修護費	1,117,966	1,101,257	-16,709	-1.49	
255 機械及設備修護費	955,121	694,046	-261,075	-27.33	
26 保險費	20,160	7,117	-13,043	-64.70	
26Y 其他保險費	20,160	7,117	-13,043	-64.70	
27 一般服務費	1,534,888	1,618,695	83,807	5.46	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	13,248	34,714	21,466	162.03	
279 外包費	254,328	84,776	-169,552	-66.67	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27D 計時與計件人員酬金	1,005,312	1,239,793	234,481	23.32	
27F 體育活動費	262,000	259,412	-2,588	-0.99	
28 專業服務費	972,040	1,218,513	246,473	25.36	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	692,440	511,893	-180,547	-26.07	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	43,000	54,600	11,600	26.98	
288 委託考選訓練費		6,800	6,800		
289 試務甄選費	12,000	8,000	-4,000	-33.33	
28A 電腦軟體服務費		458,021	458,021		
28Y 其他專業服務費	224,600	179,199	-45,401	-20.21	
3 材料及用品費	2,958,000	3,058,256	100,256	3.39	
31 使用材料費	1,070,550	1,337,293	266,743	24.92	
315 設備零件	1,070,550	1,337,293	266,743	24.92	
32 用品消耗	1,887,450	1,720,963	-166,487	-8.82	
321 辦公(事務)用品		8,340	8,340		
322 報章雜誌	99,730	99,301	-429	-0.43	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	46,000	32,848	-13,152	-28.59	
32Y 其他用品消耗	1,741,720	1,580,474	-161,246	-9.26	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	5,000	16,550	11,550	231.00	
45 雜項設備租金	5,000	16,550	11,550	231.00	
451 雜項設備租金	5,000	16,550	11,550	231.00	
6 稅捐及規費(強制費)		1,906	1,906		
61 土地稅		1,386	1,386		
612 一般土地地價稅		1,386	1,386		
63 房屋稅		520	520		
631 一般房屋稅		520	520		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	963,000	974,550	11,550	1.20	
72 捐助、補助與獎助	10,000		-10,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	10,000		-10,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	953,000	974,550	21,550	2.26	
743 獎勵費用	129,600	121,382	-8,218	-6.34	
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	823,400	843,168	19,768	2.40	
9 其他	349,000	377,976	28,976	8.30	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91 其他支出	349,000	377,976	28,976	8.30	
91Y 其他	349,000	377,976	28,976	8.30	
54 學前教育計畫	23,100,000	27,031,240	3,931,240	17.02	決算數較預算數增加3,931,240元，主要係因執行教育部補助110(1)、110(2)及111(1)公幼就學補助代辦費等計畫所致。
1 用人費用	22,596,000	22,780,227	184,227	0.82	
11 正式員額薪資	15,145,860	16,244,696	1,098,836	7.26	
113 職員薪金	14,029,860	15,128,886	1,099,026	7.83	
114 工員工資	1,116,000	1,115,810	-190	-0.02	
13 超時工作報酬	192,023	178,408	-13,615	-7.09	
131 加班費	192,023	178,408	-13,615	-7.09	
15 獎金	4,163,233	2,882,047	-1,281,186	-30.77	
151 考績獎金	2,270,000	1,160,860	-1,109,140	-48.86	
152 年終獎金	1,893,233	1,721,187	-172,046	-9.09	
16 退休及卹償金	1,410,816	1,429,259	18,443	1.31	
161 職員退休及離職金	1,376,256	1,361,111	-15,145	-1.10	
162 工員退休及離職金	34,560	68,148	33,588	97.19	
18 福利費	1,684,068	2,045,817	361,749	21.48	
181 分擔員工保險費	1,356,168	1,792,772	436,604	32.19	
183 傷病醫藥費	7,740		-7,740	-100.00	
185 員工通勤交通費	272,160	186,604	-85,556	-31.44	
18Y 其他福利費	48,000	66,441	18,441	38.42	
2 服務費用	182,000	212,582	30,582	16.80	
24 印刷裝訂與廣告費		2,486	2,486		
241 印刷及裝訂費		2,486	2,486		
27 一般服務費	47,860	49,496	1,636	3.42	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,860	1,596	-264	-14.19	
27F 體育活動費	46,000	47,900	1,900	4.13	
28 專業服務費	134,140	160,600	26,460	19.73	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	57,600	73,100	15,500	26.91	
28Y 其他專業服務費	76,540	87,500	10,960	14.32	
3 材料及用品費	169,000	203,979	34,979	20.70	
31 使用材料費	98,740	98,740			
315 設備零件	98,740	98,740			
32 用品消耗	70,260	105,239	34,979	49.79	
32Y 其他用品消耗	70,260	105,239	34,979	49.79	

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 111 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	57,000	3,812,852	3,755,852	6,589.21	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	57,000	3,812,852	3,755,852	6,589.21	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	57,000	3,812,852	3,755,852	6,589.21	
9 其他	96,000	21,600	-74,400	-77.50	
91 其他支出	96,000	21,600	-74,400	-77.50	
91Y 其他	96,000	21,600	-74,400	-77.50	
5L 一般行政管理計畫	18,753,000	18,834,343	81,343	0.43	
1 用人費用	17,156,000	17,416,922	260,922	1.52	
11 正式員額薪資	10,932,000	11,318,367	386,367	3.53	
113 職員薪金	8,556,000	8,439,973	-116,027	-1.36	
114 工員工資	1,344,000	1,647,473	303,473	22.58	
115 警餉	1,032,000	1,230,921	198,921	19.28	
13 超時工作報酬	616,928	658,944	42,016	6.81	
131 加班費	616,928	658,944	42,016	6.81	
15 獎金	2,930,500	2,827,795	-102,705	-3.50	
151 考績獎金	1,564,000	1,527,731	-36,269	-2.32	
152 年終獎金	1,366,500	1,300,064	-66,436	-4.86	
16 退休及卹償金	1,015,632	950,325	-65,307	-6.43	
161 職員退休及離職金	908,112	886,209	-21,903	-2.41	
162 工員退休及離職金	107,520	64,116	-43,404	-40.37	
18 福利費	1,660,940	1,661,491	551	0.03	
181 分擔員工保險費	1,046,100	1,182,244	136,144	13.01	
185 員工通勤交通費	294,840	175,160	-119,680	-40.59	
18Y 其他福利費	320,000	304,087	-15,913	-4.97	
2 服務費用	1,016,000	998,732	-17,268	-1.70	
27 一般服務費	240,000	208,000	-32,000	-13.33	
279 外包費	200,000	168,000	-32,000	-16.00	
27F 體育活動費	40,000	40,000			
28 專業服務費	650,000	665,000	15,000	2.31	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		15,000	15,000		
28Y 其他專業服務費	650,000	650,000			
29 公共關係費	126,000	125,732	-268	-0.21	
291 公共關係費	126,000	125,732	-268	-0.21	
3 材料及用品費	579,000	416,689	-162,311	-28.03	
32 用品消耗	579,000	416,689	-162,311	-28.03	

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 111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
321 辦公（事務）用品	564,500	402,189	-162,311	-28.75	
325 服裝	14,500	14,500			
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	7,513,000	12,921,203	5,408,203	71.98	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1,000,000元。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990,979元。2. 決算數較預算數增加5,408,203元，主要係執行教育局補助(局款非統籌款) 110學年度學生自備載具(BYOD)到校學習計畫經費682,850元、(統籌款) 111年度校園共融式遊戲場經費1,101,154元、(統籌款) 111年度補助特教班環境改善工程經費配合款596,715元、執行幼兒園室內活動室整修工程2,923,394元、運動場跑道暨周邊地坪整修工程工程管費54,820元及準備金支用汰換停車入口電動柵欄機95,000元等所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,513,000	12,921,203	5,408,203	71.98	
51 購建固定資產	2,205,000	2,984,708	779,708	35.36	
514 購置機械及設備	1,324,360	1,901,992	577,632	43.62	
515 購置交通及運輸設備	685,640	824,777	139,137	20.29	
516 購置雜項設備	195,000	257,939	62,939	32.28	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出	5,272,000	9,936,495	4,664,495	88.48	
541 遞延修繕房屋建築支出	5,272,000	8,780,521	3,508,521	66.55	
542 其他遞延支出		1,155,974	1,155,974		

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 111 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)臨時特教教師助理員按時計算，預算數640,000元，決算數640,000元。

(2)閩客語教學等外聘教師鐘點費按節計算，預算數318,208元，決算數260,785元。

(3)攜手激勵班鐘點費補助按節計算，預算數0元，決算數339,008元。

(4)暑期游泳訓練班工讀生按時計算，預算數47,104元，決算數0元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員外包費1人，預算數169,552元，決算數84,776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168,000元。

(3)暑期泳訓班救生員外包費0人，預算數84,776元，決算數0元。

二、購建固定資產：工程管理費係以按施工費2%提列預算數0元；決算數0元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數94,270元；決算數222,955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—臺北
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加 預算數
資產	60,210,176	-43,209,130	3,241,000
非理財目的之長期投資			
土地	284,000		
土地改良物	1,015,208	-710,625	
房屋及建築	839,931	-711,367	
機械及設備	39,022,083	-26,645,945	2,097,360
交通及運輸設備	2,208,485	-1,825,420	826,640
雜項設備	16,834,469	-13,315,773	281,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	6,000		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2,097,360元，係法定預算數1,324,000元、補辦預算773,360元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計826,640元，係法定預算數686,000元、補辦預算140,640元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數281,000元，係法定預算數195,000元、補辦預算86,000元。

4.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54,000元，係法定預算數54,000元。

市立大學附設實驗國民小學

產明細表

111 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		
11,032,220	54,000	2,585,415	-4,359,502	21,088,349
				284,000
			-56,976	247,607
			-55,440	73,124
6,398,610		1,761,506	-3,512,753	13,500,489
1,290,252		141,394	-417,073	1,114,850
3,343,358		676,515	-317,260	5,868,279
	54,000	6,000		

註 三、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6,398,610元，變動原因為：(1)增置: 預算購置單槍投影機等1,901,992元。(2)撥入: 教育局撥入108年國中小智慧未來教室補建採購案電腦顯示幕等4,210,390元。(3)受贈: 應付代收款購置紅外線測溫儀等286,228元。
減少數計1,761,506元，變動原因為:(1)報廢: 年度經財政局核准報廢裝訂機等1,761,506元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計1,290,252元，變動原因為：(1)增置: 預算購置擴音設備無線喊話器等824,777元。(2)受贈: 應付代收款購置監視器等465,475元。
減少數計141,394元，變動原因為:(1)報廢: 年度經財政局核准報廢擴音機等141,394元。
- 3.雜項設備：增加數計3,343,358元，變動原因為：(1)增置: 預算購置凸型跳高墊1塊分攤等257,939元。(2)撥入: 建國中學撥入心理測驗器材(魏氏兒童智力量表第五版)等2,806,288元。(3)受贈: 應付代收款購置凸型跳高墊1塊分攤等279,131元。
減少數計676,515元，變動原因為:(1)報廢: 年度經財政局核准報廢體育訓練用墊等676,515元。
- 4.電腦軟體：減少數計6,000元，變動原因為:(1)無形資產攤銷：截至111年12月止累計攤銷金額計6,000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：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111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		1,324,360	773,000		2,097,360	1,901,992	-195,368	
機械及設備		1,324,360	773,000		2,097,360	1,901,992	-195,368	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		685,640	141,000		826,640	824,777	-1,863	
交通及運輸設備		685,640	141,000		826,640	824,777	-1,863	
購建中固定資產								
雜項設備		195,000	86,000		281,000	257,939	-23,061	
雜項設備		195,000	86,000		281,000	257,939	-23,061	
購建中固定資產								
合 計		2,205,000	1,000,000		3,205,000	2,984,708	-220,292	

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,000,000
購置機械及設備	111.03.08府授教會字第1113033972號	24,000
購置機械及設備	111.03.18府授主事預字第1113002522號	688,000
購置機械及設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	48,000
購置機械及設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	13,000
購置交通及運輸設備	111.05.02府授主事預字第1113004141號	95,000
購置交通及運輸設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	46,000
購置雜項設備	111.05.16府授教會字第1113051881號	86,000

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 111 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	132	1	
職員	129	130	1	徐靜儀師參與111學年度研究教師計畫聘用代理教師(111年7月22日北市教綜字第1113068709號)
約僱	2	2	0	
學前教育計畫	23	23	0	
職員	20	20	0	
技工	3	3	0	
一般行政管理計畫	20	19	-1	
職員	14	13	-1	
駐衛警	2	2	0	
技工	2	2	0	
工友	2	2	0	
合計	174	174	0	

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)臨時特教教師助理員按時計算。
- (2)閩客語教學等外聘教師鐘點費按節計算。
- (3)暑期游泳訓練班工讀生按時計算。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員外包費1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0人。

本 頁 空 白

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 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	110,016,000	837,984	634,040		26,675,248	51,561,072		14,145,016		203,869,360	1,872,640	205,742,000
正式人員	110,016,000		634,040		26,570,500	11,166,792		13,806,896		162,194,228		162,194,228
聘僱人員		837,984			104,748	50,280		172,520		1,165,532		1,165,532
兼任人員											1,872,640	1,872,640
其他人員						40,344,000		165,600		40,509,600		40,509,600
學前教育計畫	15,145,860		192,023		4,163,233	1,410,816		1,684,068		22,596,000		22,596,000
正式人員	15,145,860		192,023		4,163,233	1,410,816		1,684,068		22,596,000		22,596,000
聘僱人員												
兼任人員												
一般行政管理計畫	10,932,000		616,928		2,930,500	1,015,632		1,660,940		17,156,000		17,156,000
正式人員	10,932,000		616,928		2,930,500	1,015,632		1,660,940		17,156,000		17,156,000
聘僱人員												
兼任人員												
合 計	136,093,860	837,984	1,442,991		33,768,981	53,987,520		17,490,024		243,621,360	1,872,640	245,494,000

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16、17、18條規定核發，111年度預算編列174人，計16,652,500元，執行結果決算156人，計16,026,221元。
- (2) 年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十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，111年度預算編列174人，計17,116,481元，執行結果決算184人，計16,666,961元。

二、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) 臨時特教教師助理員，預算數640,000元，決算數640,000元。
- (2) 閩客語教學等外聘教師鐘點費，預算數318,208元，決算數260,785元。
- (3) 攜手激勵班鐘點費補助，預算數0元，決算數339,008元。
- (4) 暑期游泳訓練班工讀生，預算數47,104元，決算數0元。

2.外包費：

- (1) 游泳池救生員外包費，預算數169,552元，決算數84,776元。
- (2) 消化超額職工(技工、工友)業務外包費，預算數200,000元，決算數168,000元。
- (3) 暑期泳訓班救生員外包費，預算數84,776元，決算數0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 111 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
117,197,906	895,000	860,818		26,983,340	51,931,647		15,411,983		213,280,694	3,897,740	217,178,434
117,197,906		515,666		26,892,613	11,792,505		14,173,970		170,572,660		170,572,660
	895,000	345,152		80,432	285,719		1,047,788		2,654,091		2,654,091
				10,295			12,625		22,920	3,897,740	3,920,660
					39,853,423		177,600		40,031,023		40,031,023
16,244,696		178,408		2,882,047	1,429,259		2,045,817		22,780,227		22,780,227
16,244,696		7,175		2,881,687	1,198,086		1,363,946		21,695,590		21,695,590
		171,233			231,173		681,053		1,083,459		1,083,459
				360			818		1,178		1,178
11,318,367		658,944		2,827,795	950,325		1,661,491		17,416,922		17,416,922
11,318,367		658,944		2,795,060	919,877		1,589,189		17,281,437		17,281,437
				32,735	30,448		68,265		131,448		131,448
							4,037		4,037		4,037
144,760,969	895,000	1,698,170		32,693,182	54,311,231		19,119,291		253,477,843	3,897,740	257,375,583

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 111 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			240,232,000		255,344,632		15,112,632 6.29	
國民教育計畫			217,132,000		228,313,392		11,181,392 5.15	
學前教育計畫			23,100,000		27,031,240		3,931,240 17.02	有關「學前教育計畫」決算數較預算數增加3,931,240元，主要係因：執行教育部補助110(1)、110(2)及111(1)公幼就學補助代辦費等計畫所致。

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111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	245,494,000	257,375,583	11,881,583	4.84
11 正式員額薪資	136,093,860	144,760,969	8,667,109	6.37
113 職員薪金	132,601,860	140,766,765	8,164,905	6.16
114 工員工資	2,460,000	2,763,283	303,283	12.33
115 警餉	1,032,000	1,230,921	198,921	19.28
12 聘僱及兼職人員薪資	2,710,624	4,792,740	2,082,116	76.81
122 約僱職員薪金	837,984	895,000	57,016	6.80
124 兼職人員酬金	1,872,640	3,897,740	2,025,100	108.14
13 超時工作報酬	1,442,991	1,698,170	255,179	17.68
131 加班費	1,442,991	1,698,170	255,179	17.68
15 獎金	33,768,981	32,693,182	-1,075,799	-3.19
151 考績獎金	16,652,500	16,026,221	-626,279	-3.76
152 年終獎金	17,116,481	16,666,961	-449,520	-2.63
16 退休及卹償金	53,987,520	54,311,231	323,711	0.60
161 職員退休及離職金	53,845,440	54,178,967	333,527	0.62
162 工員退休及離職金	142,080	132,264	-9,816	-6.91
18 福利費	17,490,024	19,119,291	1,629,267	9.32
181 分擔員工保險費	12,105,948	14,308,013	2,202,065	18.19
183 傷病醫藥費	650,340	492,600	-157,740	-24.26
185 員工通勤交通費	1,787,940	1,394,820	-393,120	-21.99
18Y 其他福利費	2,945,796	2,923,858	-21,938	-0.74
2 服務費用	8,313,000	7,917,034	-395,966	-4.76
21 水電費	2,437,945	1,964,192	-473,753	-19.43
212 工作場所電費	1,879,000	1,488,687	-390,313	-20.77
214 工作場所水費	558,945	475,505	-83,440	-14.93
23 旅運費	76,880	71,400	-5,480	-7.13
231 國內旅費	76,880	63,000	-13,880	-18.05
23Y 其他旅運費	0	8,400	8,400	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	0	32,986	32,986	0.00
241 印刷及裝訂費	0	32,986	32,986	0.00
25 修理保養及保固費	2,073,087	1,795,303	-277,784	-13.40
252 一般房屋修護費	1,117,966	1,101,257	-16,709	-1.49
255 機械及設備修護費	955,121	694,046	-261,075	-27.33
26 保險費	20,160	7,117	-13,043	-64.70
26Y 其他保險費	20,160	7,117	-13,043	-64.70
27 一般服務費	1,822,748	1,876,191	53,443	2.93
276 佣金、匯費、經理費及手續費	15,108	36,310	21,202	140.34
279 外包費	454,328	252,776	-201,552	-44.36
27D 計時與計件人員酬金	1,005,312	1,239,793	234,481	23.32
27F 體育活動費	348,000	347,312	-688	-0.20
28 專業服務費	1,756,180	2,044,113	287,933	16.40
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	750,040	599,993	-150,047	-20.01
287 委託檢驗(定)試驗認證費	43,000	54,600	11,600	26.98
288 委託考選訓練費	0	6,800	6,800	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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
289 試務甄選費	12,000	8,000	-4,000	-33.33
28A 電腦軟體服務費	0	458,021	458,021	0.00
28Y 其他專業服務費	951,140	916,699	-34,441	-3.62
29 公共關係費	126,000	125,732	-268	-0.21
291 公共關係費	126,000	125,732	-268	-0.21
3 材料及用品費	3,706,000	3,678,924	-27,076	-0.73
31 使用材料費	1,169,290	1,436,033	266,743	22.81
315 設備零件	1,169,290	1,436,033	266,743	22.81
32 用品消耗	2,536,710	2,242,891	-293,819	-11.58
321 辦公(事務)用品	564,500	410,529	-153,971	-27.28
322 報章雜誌	99,730	99,301	-429	-0.43
325 服裝	14,500	14,500	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	46,000	32,848	-13,152	-28.59
32Y 其他用品消耗	1,811,980	1,685,713	-126,267	-6.97
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	16,550	11,550	231.00
45 雜項設備租金	5,000	16,550	11,550	231.00
451 雜項設備租金	5,000	16,550	11,550	231.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,513,000	12,921,203	5,408,203	71.98
51 購建固定資產	2,205,000	2,984,708	779,708	35.36
514 購置機械及設備	1,324,360	1,901,992	577,632	43.62
515 購置交通及運輸設備	685,640	824,777	139,137	20.29
516 購置雜項設備	195,000	257,939	62,939	32.28
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
54 遞延支出	5,272,000	9,936,495	4,664,495	88.48
541 遞延修繕房屋建築支出	5,272,000	8,780,521	3,508,521	66.55
542 其他遞延支出	0	1,155,974	1,155,974	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,906	1,906	0.00
61 土地稅	0	1,386	1,386	0.00
612 一般土地地價稅	0	1,386	1,386	0.00
63 房屋稅	0	520	520	0.00
631 一般房屋稅	0	520	520	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,022,000	4,789,402	3,767,402	368.63
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	0	-10,000	-100.00
726 獎助學員生給與	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,010,000	4,787,402	3,777,402	374.00
743 獎勵費用	129,600	121,382	-8,218	-6.34
744 慰問、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	880,400	4,656,020	3,775,620	428.85
9 其他	445,000	399,576	-45,424	-10.21

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
91 其他支出	445,000	399,576	-45,424	-10.21
91Y 其他	445,000	399,576	-45,424	-10.21
合 計	266,498,000	287,100,178	20,602,178	7.73

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 111 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	125,732	-268	-0.21	
291 公共關係費	126,000	125,732	-268	-0.21	
統計所需項目	3,579,292	3,234,606	-344,686	-9.63	
185 員工通勤交通費	1,787,940	1,394,820	-393,120	-21.99	
27D 計時與計件人員酬金	1,005,312	1,239,793	234,481	23.32	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	750,040	599,993	-150,047	-20.01	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	4,418,483,362	100.00	4,332,034,513	100.00	86,448,849	2.00
流動資產	18,053,409	0.41	21,543,269	0.50	-3,489,860	-16.20
現金	17,939,155	0.41	21,381,301	0.49	-3,442,146	-16.10
銀行存款	17,939,155	0.41	21,381,301	0.49	-3,442,146	-16.10
銀行存款-公庫存款	5,751,680	0.13	8,445,682	0.19	-2,694,002	-31.90
銀行存款-保管款	11,941,312	0.27	12,400,967	0.29	-459,655	-3.71
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	288,737	0.01	-288,737	-100.00
銀行存款-教育儲蓄戶	246,163	0.01	245,915	0.01	248	0.10
應收款項	114,254	0.00	0	0.00	114,254	0.00
其他應收款	114,254	0.00	0	0.00	114,254	0.00
預付款項	0	0.00	161,968	0.00	-161,968	-100.00
預付費用	0	0.00	161,968	0.00	-161,968	-100.00
長期貸墊款及準備金	12,979,692	0.29	12,666,439	0.29	313,253	2.47
準備金	12,979,692	0.29	12,666,439	0.29	313,253	2.47
退休及離職準備金	5,884,942	0.13	5,462,442	0.13	422,500	7.73
其他準備金	7,094,750	0.16	7,203,997	0.17	-109,247	-1.52
其他準備金-其他	7,094,750	0.16	7,203,997	0.17	-109,247	-1.52
固定資產	21,088,349	0.48	16,995,046	0.39	4,093,303	24.09
土地	284,000	0.01	284,000	0.01	0	0.00
土地	284,000	0.01	284,000	0.01	0	0.00
土地改良物	247,607	0.01	304,583	0.01	-56,976	-18.71
土地改良物	1,015,208	0.02	1,015,208	0.02	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-767,601	-0.02	-710,625	-0.02	-56,976	8.02
房屋建築及設備	73,124	0.00	128,564	0.00	-55,440	-43.12
房屋建築及設備	839,931	0.02	839,931	0.02	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-766,807	-0.02	-711,367	-0.02	-55,440	7.79
機械及設備	13,500,489	0.31	12,376,138	0.29	1,124,351	9.08
機械及設備	43,659,187	0.99	39,022,083	0.90	4,637,104	11.88
累計折舊-機械及設備	-30,158,698	-0.68	-26,645,945	-0.62	-3,512,753	13.18
交通及運輸設備	1,114,850	0.03	383,065	0.01	731,785	191.03
交通及運輸設備	3,357,343	0.08	2,208,485	0.05	1,148,858	52.02
累計折舊-交通及運輸設備	-2,242,493	-0.05	-1,825,420	-0.04	-417,073	22.85
雜項設備	5,868,279	0.13	3,518,696	0.08	2,349,583	66.77
合 計	4,418,483,362	100.00	4,332,034,513	100.00	86,448,849	2.00

信託代理與保證資產 150,000

保證品 150,000

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為150,000元，係111學年及112學年制服、運動服履約保證金連帶保證書-逸品股份有限公司150,000元(到期日113.10.31)。

2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為350,000元，係109學年及110學年制服、運動服履約保證金連帶保證書-逸品股份有限公司150,000元(到期日111.10.30)及108年總變電站電源改善工程保固金設定質權定期存款存單-威基工程有限公司200,000元(到期日111.5.6)。

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

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	4,385,042,426	99.24	4,300,554,038	99.27	84,488,388	1.96
流動負債	12,648,525	0.29	12,115,034	0.28	533,491	4.40
應付款項	12,648,525	0.29	12,106,094	0.28	542,431	4.48
應付代收款	12,287,664	0.28	11,364,627	0.26	923,037	8.12
應付代收款	12,287,664	0.28	11,364,627	0.26	923,037	8.12
應付費用	360,861	0.01	620,768	0.01	-259,907	-41.87
應付費用	360,861	0.01	620,768	0.01	-259,907	-41.87
應付工程款	0	0.00	120,699	0.00	-120,699	-100.00
應付工程款	0	0.00	120,699	0.00	-120,699	-100.00
預收款項	0	0.00	8,940	0.00	-8,940	-100.00
預收收入	0	0.00	8,940	0.00	-8,940	-100.00
預收收入	0	0.00	8,940	0.00	-8,940	-100.00
其他負債	4,372,393,901	98.96	4,288,439,004	98.99	83,954,897	1.96
什項負債	4,372,393,901	98.96	4,288,439,004	98.99	83,954,897	1.96
存入保證金	2,575,789	0.06	2,041,065	0.05	534,724	26.20
存入保證金	2,575,789	0.06	2,041,065	0.05	534,724	26.20
應付退休及離職金	5,884,942	0.13	5,462,442	0.13	422,500	7.73
應付退休及離職金	5,884,942	0.13	5,462,442	0.13	422,500	7.73
應付代管資產	4,363,670,034	98.76	4,280,353,686	98.81	83,316,348	1.95
應付代管資產	4,363,670,034	98.76	4,280,353,686	98.81	83,316,348	1.95
暫收及待結轉帳項	263,136	0.01	581,811	0.01	-318,675	-54.77
暫收及待結轉帳項	263,136	0.01	581,811	0.01	-318,675	-54.77
淨資產	33,440,936	0.76	31,480,475	0.73	1,960,461	6.23
淨資產	33,440,936	0.76	31,480,475	0.73	1,960,461	6.23
淨資產	33,440,936	0.76	31,480,475	0.73	1,960,461	6.23
累積餘額	33,440,936	0.76	31,480,475	0.73	1,960,461	6.23
合 計	4,418,483,362	100.00	4,332,034,513	100.00	86,448,849	2.00

信託代理與保證負債 150,000

應付保證品 150,000

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為150,000元，係111學年及112學年制服、運動服履約保證金連帶保證書-逸品股份有限公司150,000元(到期日113.10.31)。

2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為350,000元，係109學年及110學年制服、運動服履約保證金連帶保證書-逸品股份有限公司150,000元(到期日111.10.30)及108年總變電站電源改善工程保固金設定質權定期存款存單-威基工程有限公司200,000元(到期日111.5.6)。

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

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金—臺北
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
雜項設備	19,501,312	0.44	16,834,469	0.39	2,666,843	15.84
累計折舊-雜項設備	-13,633,033	-0.31	-13,315,773	-0.31	-317,260	2.38
無形資產	0	0.00	6,000	0.00	-6,000	-100.00
無形資產	0	0.00	6,000	0.00	-6,000	-100.00
電腦軟體	0	0.00	6,000	0.00	-6,000	-100.00
其他資產	4,366,361,912	98.82	4,280,823,759	98.82	85,538,153	2.00
什項資產	4,366,361,912	98.82	4,280,823,759	98.82	85,538,153	2.00
暫付及待結轉帳項	2,691,878	0.06	470,073	0.01	2,221,805	472.65
代管資產	4,363,670,034	98.76	4,280,353,686	98.81	83,316,348	1.95
代管資產-土地改良物	16,142	0.00	16,142	0.00	0	0.00
代管資產-土地	4,333,398,030	98.07	4,249,660,870	98.10	83,737,160	1.97
代管資產-房屋建築及設 備	13,480,862	0.31	14,420,174	0.33	-939,312	-6.51
代管資產-其他政府	16,775,000	0.38	16,256,500	0.38	518,500	3.19
合 計	4,418,483,362	100.00	4,332,034,513	100.00	86,448,849	2.00

信託代理與保證資產 150,000
保證品 150,000

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為150,000元，係111學年及112學年制服、運動服履約保證金連帶保證書-逸品股份有限公司150,000元(到期日113.10.31)。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為350,000元，係109學年及110學年制服、運動服履約保證金連帶保證書-逸品股份有限公司150,000元(到期日111.10.30)及108年總變電站電源改善工程保固金設定質權定期存款存單-威基工程有限公司200,000元(到期日111.5.6)。
3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	4,418,483,362	100.00	4,332,034,513	100.00	86,448,849	2.00

信託代理與保證負債 150,000

應付保證品 150,000

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為150,000元，係111學年及112學年制服、運動服履約保證金連帶保證書-逸品股份有限公司150,000元(到期日113.10.31)。

2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為350,000元，係109學年及110學年制服、運動服履約保證金連帶保證書-逸品股份有限公司150,000元(到期日111.10.30)及108年總變電站電源改善工程保固金設定質權定期存款存單-威基工程有限公司200,000元(到期日111.5.6)。

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

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金—臺北市立大學附設實驗國民小學
收入支出表
中華民國111年度

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	293,020,848	100.00	275,592,608	100.00	17,428,240	6.32
勞務收入	9,900	0.00	10,200	0.00	-300	-2.94
服務收入	9,900	0.00	10,200	0.00	-300	-2.94
財產收益	7,168,592	2.45	2,507,392	0.91	4,661,200	185.90
廢舊物品售價收入	6,906	0.00	4,712	0.00	2,194	46.56
財產交易利益	7,054,734	2.41	2,382,549	0.86	4,672,185	196.10
其他財產收入	106,952	0.04	120,131	0.04	-13,179	-10.97
政府撥入收入	279,183,468	95.28	267,317,518	97.00	11,865,950	4.44
公庫撥款收入	271,423,847	92.63	261,671,890	94.95	9,751,957	3.73
政府其他撥入收入	7,759,621	2.65	5,645,628	2.05	2,113,993	37.44
教學收入	3,901,730	1.33	3,914,300	1.42	-12,570	-0.32
學雜費收入	3,901,730	1.33	3,914,300	1.42	-12,570	-0.32
其他收入	2,757,158	0.94	1,843,198	0.67	913,960	49.59
受贈收入	1,030,834	0.35	468,035	0.17	562,799	120.25
雜項收入	1,726,324	0.59	1,375,163	0.50	351,161	25.54
支出	291,060,387	99.33	276,366,630	100.28	14,693,757	5.32
人事支出	257,375,583	87.84	246,026,488	89.27	11,349,095	4.61
人事支出	257,375,583	87.84	246,026,488	89.27	11,349,095	4.61
業務支出	16,403,816	5.60	14,869,412	5.40	1,534,404	10.32
業務支出	16,403,816	5.60	14,869,412	5.40	1,534,404	10.32
財產損失	25,792	0.01	31,439	0.01	-5,647	-17.96
財產交易損失	25,792	0.01	31,439	0.01	-5,647	-17.96
折舊、折耗及攤銷	6,919,125	2.36	5,966,657	2.17	952,468	15.96
固定資產折舊	6,913,125	2.36	5,925,155	2.15	987,970	16.67
無形資產攤銷	6,000	0.00	41,502	0.02	-35,502	-85.54
其他支出	10,336,071	3.53	9,472,634	3.44	863,437	9.12
其他支出	10,336,071	3.53	9,472,634	3.44	863,437	9.12
本期賸餘(短絀)	1,960,461	0.67	-774,022	0.00	2,734,483	0.19
期初淨資產	31,480,475	10.74	32,254,497	0.12	-774,022	-0.05
解繳公庫						
期末淨資產	33,440,936	11.41	31,480,475	0.11	1,960,461	0.13

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，與預算編列計基礎不同。

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111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)	1,960,461
8002 調整非現金項目	-559,446
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,401,015
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	1,706,252
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	4,835,815
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,597,005
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-10,004,272
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-5,059,210
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,622,007
8404 減少短期債務及其他負債	-3,405,958
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	216,049
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,442,146
87 期初現金及約當現金	21,381,301
88 期末現金及約當現金	17,939,155

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金增加數422,500元及代管資產增加數83,316,348元。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市立大學附設實驗國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 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	284,973,336	8,047,512	293,020,848	收入
勞務收入	9,900		9,900	勞務收入
財產收入	151,914	7,016,678	7,168,592	財產收益
政府撥入收入	279,183,468		279,183,468	政府撥入收入
教學收入	3,901,730		3,901,730	教學收入
其他收入	1,726,324	1,030,834	2,757,158	其他收入
基金用途	287,100,178	3,960,209	291,060,387	支出
用人費用	257,375,583		257,375,583	人事支出
服務費用	7,917,034	8,486,782	16,403,816	業務支出
材料及用品費	3,678,924	-3,678,924		
租金、償債、利息及相關手續費	16,550	-16,550		
稅捐及規費(強制費)	1,906	-1,906		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,789,402	-4,789,402		
資產短絀		25,792	25,792	財產損失
		6,919,125	6,919,125	折舊、折耗及攤銷
其他	399,576	9,936,495	10,336,071	其他支出
遞延支出	9,936,495	-9,936,495		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	2,984,708	-2,984,708		
本期賸餘(短絀)	-2,126,842	4,087,303	1,960,461	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	14,479,429	17,001,046	31,480,475	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	12,352,587	21,088,349	33,440,936	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立大學附設實驗國民小學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表

中 華 民 國 111 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：

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」(不含遞延支出)執行數 298 萬 4,708 元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、 預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」791 萬 7,034 元與會計科目「業務支出」1,640 萬 3,816 元間之調整數 848 萬 6,782 元，係「材料及用品費」367 萬 8,924 元、「租金、償債、利息及相關手續費」1 萬 6,550 元、「稅捐及規費(強制費)」1,906 元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)478 萬 9,402 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 701 萬 6,678 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 103 萬 834 元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。

3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」691 萬 9,125 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」2 萬 5,792 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、 其他：

預算項目「其他」39 萬 9,576 元與會計科目「其他支出」1,033 萬 6,071 元間之調整數 993 萬 6,495 元，係「遞延支出」993 萬 6,495 元。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂