

40501486

中華民國 110 年度

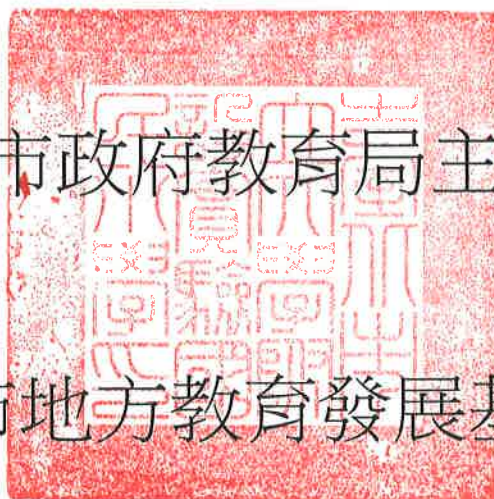
(110年1月1日至110年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市府教育局主管

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110 年度附屬單位決算之分決算 目 次

| | | |
|---------------------|-----------|---|
| 甲、財務摘要 | 第 1 | 頁 |
| 乙、總說明 | 第 3 至 6 | 頁 |
| 丙、決算報表 | | |
| 一、主要表 | | |
| (一)基金來源、用途及餘絀表 | 第 7 至 8 | 頁 |
| 二、附屬表 | | |
| (一)基金來源明細表 | 第 9 | 頁 |
| (二)基金用途明細表 | 第 10 至 15 | 頁 |
| (三)貸出款明細表 | 第 -- | 頁 |
| (四)資本資產明細表 | 第 16 至 17 | 頁 |
| (五)長期負債明細表 | 第 -- | 頁 |
| (六)固定資產建設改良擴充明細表 | 第 18 至 19 | 頁 |
| (七)資金轉投資及其餘絀明細表 | 第 -- | 頁 |
| (八)員工人數彙計表 | 第 20 | 頁 |
| (九)用人費用彙計表 | 第 22 至 23 | 頁 |
| (十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表 | 第 -- | 頁 |
| (十一)主要業務計畫執行績效摘要表 | 第 24 | 頁 |
| (十二)各項費用彙計表 | 第 25 至 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 | 272,825,988 | 267,560,109 | 5,265,879 | 1.97 |
| 基金用途 | 272,653,112 | 269,777,121 | 2,875,991 | 1.07 |
| 賸餘(短絀-) | 172,876 | - 2,217,012 | 2,389,888 | |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 14,479,429 | 14,306,553 | 172,876 | 1.21 |
| 現金流量(註)： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | - 1,732,348 | - 10,506,415 | 8,774,067 | |

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

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 110 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218,651,000元，決算數219,810,727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22,945,000元，決算數23,911,257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18,755,000元，決算數17,546,536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7,379,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數914,000元），

決算數11,384,592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 110年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數272,825,988元，較預算數263,401,000元，增加9,424,988元，計增3.58%。

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10,200元，較預算數516,000元，減少505,800元，計減98.02%。

主要係因：

代理教師甄選報名費收入10,200元及暑期泳訓班因進行游泳池無障礙設施設備改善工程暫停開班，合計10,200元，較預算數516,000元，減少505,800元。

2.財產處分收入：決算數88,676元，較預算數57,000元，增加31,676元，計增55.57%。

主要係因：

臺北惜物網網路拍賣動產收入88,676元，較預算數57,000元，增加31,676元。

3.其他財產收入：決算數120,131元，較預算數130,000元，減少9,869元，計減7.59%。

4.公庫撥款收入：決算數261,671,890元，較預算數258,079,000元，增加3,592,890元，計增1.39%。

5.政府其他撥入收入：決算數5,645,628元，較預算數0元，增加5,645,628元。

主要係因：

RA9C52 109學年教學訪問教師計畫-課程與教學發展-第1期款經費126,000元。

RA9263 109學年前導學校第1期補助經費217,370元。

RA9625 109學年度跨領域美感教育卓越領航計畫第1、期款共計29,164元。

RA9347 109學年度國教輔導團減課鐘點費-第1-3期34,560元。

RA9255 109學年度攜手班補助經費71,667元。

RA9382 107年度教育部補助辦理美感教育研究計畫第三期款160,642元。

RA9351 109學年度課後照顧服務學生參加費用及鐘點費差額經費補助(部款)630,593元。

RA9C38 109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431,018元。

RA9360 109學年度推動書法教育整體計畫經費73,978元。

RA9357 109(1)國中小原住民語開課經費84,574元。

RA9439 109(2)3-4歲幼兒免學費補助-低收、中低收代辦費補助23,266元。

RA9336 109(2)國小學生無力繳交代收代辦費2,360元。

RA0321 109(2)國小學校用書經費13,581元。

RA9380 109學年度國教署補助提升國中小自然科學領域教學設備計畫經費54,372元。

RA0439 110(1)公幼2-5歲代辦費及第1胎第1期補助1,618,820元。

RA0514 110年度學前教育特教班教學輔導費補助(1-7月)12,600元。

RA9515 109(2)國小特教班課後照顧經費(部款)36萬9,939元。

RA0292 110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68,100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1期56,320元。

RA0501 110年無障礙環境改善工程經費(部款)694,990元。

RA0515 110(1)8-12月國小身心障礙學生課後照顧專班經費533,560元。

RA0514 110年8-12月學前教育特教班教學輔導費補助9,000元。

RA0335 110(1)國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費2,065元。

RA0254 110(1)攜手班補助經費(部款)139,271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

總 說 明
中華民國 110年度

RA0480 110學年幼兒園英語融入式課程試辦計畫49,402元。

RA0361 110(1)國小學校用書經費14,216元。

RA0562 110年度補助國小身心障礙資源班教學相關設備計畫經費85,000元。

RA0774 110年度學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓之經費39,200元。

6.學雜費收入:決算數3,914,300元,較預算數3,890,000元,增加24,300元,計增0.62%。

7.雜項收入:決算數1,375,163元,較預算數729,000元,增加646,163元,計增88.64%。

主要係因:

數位學生證補卡費10,170元、學生到離校簡訊費82元、政府採購電子領標費4,800元、

營養午餐出現異物違約罰款14,000元、109(1)幼兒園活動費等5項贖餘款、

109(1)國小課後社團費等3項贖餘款繳庫轉其他準備金820,214元、

109(2)幼兒園活動費等4項贖餘款、109(2)國小課後社團費等2項贖餘款499,652元繳庫轉其他準備金、

逸品股份有限公司109-110學年度制服、運動服採購案逾期罰款違約金838元、

陳立季建築師事務所110年度兒童遊戲場改善工程委託設計技術服務勞務採購案未依約辦理保險之違約金

4,000元、110年幼兒園夏令營贖餘款繳庫轉其他準備金19,407元、

109(2)社團行政費-團輔室更換冷氣機1臺減徵貨物稅之贖餘款繳入其他準備金2,000元、

合計1,375,163元,較預算數729,000元,增加646,163元。

(二)基金用途:

本年度基金用途決算數272,653,112元,較預算數267,730,000元,增加4,923,112元,計增1.84%。

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219,810,727元,較預算數218,651,000元,增加1,159,727元,計增0.53%。

2.學前教育計畫:決算數23,911,257元,較預算數22,945,000元,增加966,257元,計增4.21%。

3.一般行政管理計畫:決算數17,546,536元,較預算數18,755,000元,減少1,208,464元,計減6.44%。

4.建築及設備計畫:決算數11,384,592元,較預算數7,379,000元,增加4,005,592元,計增54.28%。

主要係因:

執行教育局補助(統籌款)110年無障礙環境改善工程957,448元、

執行音樂視聽教室改善工程1,360,614元、

執行兒童遊戲場改善工程1,852,559元等。

另汰換低音笛22,050元、電腦教室廣播軟體授權36,000元、運動場域照明改善-活動中心探照燈

140,650元,共計198,700元,單價未達1萬元,移列經常門。

(三)本期贖餘(短絀):

本年度決算贖餘數172,876元,較預算短絀數4,329,000元,反絀為餘,計相差4,501,876元。

主要係因:

雜項收入因109學年度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

646,163元、用人費用覈實支用,較預算數減少1,624,914元、受疫情影響水電費等費用覈實支用結餘1,699,324元

及運動場暨周邊地坪整修工程結餘165,323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

總 說 明

中華民國 110年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入773,800元。
投資活動之淨現金流出3,388,819元。
籌資活動之淨現金流入882,671元。
本年度現金及約當現金之淨減1,732,348元。
期初現金及約當現金23,113,649元。
期末現金及約當現金21,381,301元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,332,034,513元，包括：
流動資產21,543,269元，較上年度24,062,753元，減少2,519,484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12,666,439元，較上年度11,330,700元，增加1,335,739元，
主要係因109學年度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所致。
固定資產16,995,046元，較上年度17,900,442元，減少905,396元，
主要係因提列各項設備折舊致設備減少。
無形資產6,000元，較上年度47,502元，減少41,502元，
主要係因電腦軟體攤銷致資產減少。
其他資產4,280,823,759元，較上年度4,114,342,419元，增加166,481,340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4,300,554,038元，包括：
流動負債12,115,034元，較上年度14,501,860元，減少2,386,826元，
主要係因上年度應付費用已於本年度支付及代收代辦費減少所致。
其他負債4,288,439,004元，較上年度4,120,927,459元，增加167,511,545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31,480,475元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數15,392,655元及補辦預算數914,000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 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 本年度預算數 | | 本年度決算數 | | 比較增減 | | 上年度決算審定數 | |
|-------------|-------------|--------|-------------|--------|------------|---------|-------------|--------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4 基金來源 | 263,401,000 | 100.00 | 272,825,988 | 100.00 | 9,424,988 | 3.58 | 267,560,109 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | 516,000 | 0.20 | 10,200 | 0.00 | -505,800 | -98.02 | 459,585 | 0.17 |
| 431服務收入 | 516,000 | 0.20 | 10,200 | 0.00 | -505,800 | -98.02 | 459,585 | 0.17 |
| 45 財產收入 | 187,000 | 0.07 | 208,807 | 0.08 | 21,807 | 11.66 | 244,508 | 0.09 |
| 451財產處分收入 | 57,000 | 0.02 | 88,676 | 0.03 | 31,676 | 55.57 | 86,326 | 0.03 |
| 45Y其他財產收入 | 130,000 | 0.05 | 120,131 | 0.04 | -9,869 | -7.59 | 158,182 | 0.06 |
| 46 政府撥入收入 | 258,079,000 | 97.98 | 267,317,518 | 97.98 | 9,238,518 | 3.58 | 261,576,305 | 97.76 |
| 462公庫撥款收入 | 258,079,000 | 97.98 | 261,671,890 | 95.91 | 3,592,890 | 1.39 | 257,514,781 | 96.25 |
| 46Y政府其他撥入收入 | | | 5,645,628 | 2.07 | 5,645,628 | 0.00 | 4,061,524 | 1.52 |
| 4S 教學收入 | 3,890,000 | 1.48 | 3,914,300 | 1.43 | 24,300 | 0.62 | 3,881,340 | 1.45 |
| 4S1學雜費收入 | 3,890,000 | 1.48 | 3,914,300 | 1.43 | 24,300 | 0.62 | 3,881,340 | 1.45 |
| 4Y 其他收入 | 729,000 | 0.28 | 1,375,163 | 0.50 | 646,163 | 88.64 | 1,398,371 | 0.52 |
| 4YY雜項收入 | 729,000 | 0.28 | 1,375,163 | 0.50 | 646,163 | 88.64 | 1,398,371 | 0.52 |
| 5 基金用途 | 267,730,000 | 100.00 | 272,653,112 | 100.00 | 4,923,112 | 1.84 | 269,777,121 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 218,651,000 | 81.67 | 219,810,727 | 80.62 | 1,159,727 | 0.53 | 219,505,579 | 81.37 |
| 54 學前教育計畫 | 22,945,000 | 8.57 | 23,911,257 | 8.77 | 966,257 | 4.21 | 22,240,136 | 8.24 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 18,755,000 | 7.01 | 17,546,536 | 6.44 | -1,208,464 | -6.44 | 17,598,336 | 6.52 |
| 5M 建築及設備計畫 | 7,379,000 | 2.76 | 11,384,592 | 4.18 | 4,005,592 | 54.28 | 10,433,070 | 3.87 |
| 購建固定資產 | 7,343,000 | 2.74 | 11,384,592 | 4.18 | 4,041,592 | 55.04 | 10,397,070 | 3.85 |
| 其他 | 36,000 | 0.01 | | | -36,000 | -100.00 | 36,000 | 0.01 |
| 本期賸餘 (短絀-) | -4,329,000 | | 172,876 | | 4,501,876 | -103.99 | -2,217,012 | |
| 期初基金餘額 | 11,826,565 | | 14,306,553 | | 2,479,988 | 20.97 | 16,523,565 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 7,497,565 | | 14,479,429 | | 6,981,864 | 93.12 | 14,306,553 | |

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 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 核 准 文 號 | 核 准 金 額 |
|-------------|---------------------------|------------|
| 合計 | | 15,392,655 |
| 451財產處分收入 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 31,676 |
| 462公庫撥款收入 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 3,592,890 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 5,645,628 |
| 4S1學雜費收入 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 24,300 |
| 4YY雜項收入 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 646,163 |
| 53 國民教育計畫 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 1,159,727 |
| 54 學前教育計畫 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 966,257 |
| 5M 建築及設備計畫 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 3,326,014 |

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 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | | 備 註 |
|-------------|-------------|-------------|-----------|--------|--|
| | | | 金 額 | % | |
| 4 基金來源 | 263,401,000 | 272,825,988 | 9,424,988 | 3.58 | |
| 43 勞務收入 | 516,000 | 10,200 | -505,800 | -98.02 | |
| 431服務收入 | 516,000 | 10,200 | -505,800 | -98.02 | 暑期泳訓班因進行游泳池無障礙設施設備改善工程暫停開班收入較預算數減少所致。 |
| 45 財產收入 | 187,000 | 208,807 | 21,807 | 11.66 | |
| 451財產處分收入 | 57,000 | 88,676 | 31,676 | 55.57 | 臺北惜物網網路拍賣動產收入較預算數增加所致。 |
| 45Y其他財產收入 | 130,000 | 120,131 | -9,869 | -7.59 | |
| 46 政府撥入收入 | 258,079,000 | 267,317,518 | 9,238,518 | 3.58 | |
| 462公庫撥款收入 | 258,079,000 | 261,671,890 | 3,592,890 | 1.39 | |
| 46Y政府其他撥入收入 | | 5,645,628 | 5,645,628 | 0.00 | 教育部補助教學訪問教師計畫經費、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 | 3,890,000 | 3,914,300 | 24,300 | 0.62 | |
| 4S1學雜費收入 | 3,890,000 | 3,914,300 | 24,300 | 0.62 | |
| 4Y 其他收入 | 729,000 | 1,375,163 | 646,163 | 88.64 | |
| 4YY雜項收入 | 729,000 | 1,375,163 | 646,163 | 88.64 | 109學年度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 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|-------------------|-------------|-------------|------------|--------|-----|
| | | | 金額 | % | |
| 5 基金用途 | 267,730,000 | 272,653,112 | 4,923,112 | 1.84 | |
| 53 國民教育計畫 | 218,651,000 | 219,810,727 | 1,159,727 | 0.53 | |
| 1 用人費用 | 206,511,000 | 208,062,295 | 1,551,295 | 0.75 | |
| 11 正式員額薪資 | 107,496,000 | 111,361,872 | 3,865,872 | 3.60 | |
| 113 職員薪金 | 107,496,000 | 111,361,872 | 3,865,872 | 3.60 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 2,710,624 | 4,247,844 | 1,537,220 | 56.71 | |
| 122 約僱職員薪金 | 837,984 | 756,567 | -81,417 | -9.72 | |
| 124 兼職人員酬金 | 1,872,640 | 3,491,277 | 1,618,637 | 86.44 | |
| 13 超時工作報酬 | 634,040 | 814,612 | 180,572 | 28.48 | |
| 131 加班費 | 634,040 | 814,612 | 180,572 | 28.48 | |
| 15 獎金 | 26,292,248 | 25,640,799 | -651,449 | -2.48 | |
| 151 考績獎金 | 12,750,500 | 11,841,320 | -909,180 | -7.13 | |
| 152 年終獎金 | 13,541,748 | 13,799,479 | 257,731 | 1.90 | |
| 16 退休及卹償金 | 55,776,516 | 50,900,347 | -4,876,169 | -8.74 | |
| 161 職員退休及離職金 | 55,776,516 | 50,900,347 | -4,876,169 | -8.74 | |
| 18 福利費 | 13,601,572 | 15,096,821 | 1,495,249 | 10.99 | |
| 181 分擔員工保險費 | 9,202,092 | 11,144,892 | 1,942,800 | 21.11 | |
| 183 傷病醫藥費 | 603,600 | 262,900 | -340,700 | -56.44 | |
| 185 員工通勤交通費 | 1,220,940 | 927,876 | -293,064 | -24.00 | |
| 18Y 其他福利費 | 2,574,940 | 2,761,153 | 186,213 | 7.23 | |
| 2 服務費用 | 7,348,000 | 7,022,139 | -325,861 | -4.43 | |
| 21 水電費 | 2,856,598 | 1,913,978 | -942,620 | -33.00 | |
| 212 工作場所電費 | 2,145,530 | 1,431,883 | -713,647 | -33.26 | |
| 214 工作場所水費 | 711,068 | 482,095 | -228,973 | -32.20 | |
| 23 旅運費 | 76,880 | 64,453 | -12,427 | -16.16 | |
| 231 國內旅費 | 76,880 | 54,540 | -22,340 | -29.06 | |
| 23Y 其他旅運費 | | 9,913 | 9,913 | | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | | 35,500 | 35,500 | | |
| 241 印刷及裝訂費 | | 35,500 | 35,500 | | |
| 25 修理保養及保固費 | 2,075,210 | 2,061,916 | -13,294 | -0.64 | |
| 252 一般房屋修護費 | 1,119,529 | 1,466,670 | 347,141 | 31.01 | |
| 255 機械及設備修護費 | 955,681 | 595,246 | -360,435 | -37.71 | |
| 26 保險費 | 20,160 | 13,523 | -6,637 | -32.92 | |
| 26Y 其他保險費 | 20,160 | 13,523 | -6,637 | -32.92 | |
| 27 一般服務費 | 1,501,572 | 2,151,545 | 649,973 | 43.29 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 13,356 | 29,208 | 15,852 | 118.69 | |
| 279 外包費 | 252,624 | 84,208 | -168,416 | -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 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|-----------------------------------|-----------|-----------|----------|---------|-----|
| | | | 金額 | % | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 973,592 | 1,778,989 | 805,397 | 82.72 | |
| 27F 體育活動費 | 262,000 | 259,140 | -2,860 | -1.09 | |
| 28 專業服務費 | 817,580 | 781,224 | -36,356 | -4.45 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費 | 537,980 | 494,311 | -43,669 | -8.12 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證 費 | 43,000 | 74,700 | 31,700 | 73.72 | |
| 289 試務甄選費 | 12,000 | 7,000 | -5,000 | -41.67 | |
| 28A 電腦軟體服務費 | | 36,000 | 36,000 | | |
| 28Y 其他專業服務費 | 224,600 | 169,213 | -55,387 | -24.66 | |
| 3 材料及用品費 | 3,527,000 | 3,420,289 | -106,711 | -3.03 | |
| 31 使用材料費 | 1,412,200 | 1,591,342 | 179,142 | 12.69 | |
| 315 設備零件 | 1,412,200 | 1,591,342 | 179,142 | 12.69 | |
| 32 用品消耗 | 2,114,800 | 1,828,947 | -285,853 | -13.52 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 5,000 | 4,900 | -100 | -2.00 | |
| 322 報章雜誌 | 87,120 | 87,120 | | | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使 用) | 46,000 | 2,559 | -43,441 | -94.44 | |
| 32Y 其他用品消耗 | 1,976,680 | 1,734,368 | -242,312 | -12.26 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手 續費 | 5,000 | 14,250 | 9,250 | 185.00 | |
| 45 雜項設備租金 | 5,000 | 14,250 | 9,250 | 185.00 | |
| 451 雜項設備租金 | 5,000 | 14,250 | 9,250 | 185.00 | |
| 6 稅捐及規費(強制費) | | 1,871 | 1,871 | | |
| 61 土地稅 | | 1,343 | 1,343 | | |
| 612 一般土地地價稅 | | 1,343 | 1,343 | | |
| 63 房屋稅 | | 528 | 528 | | |
| 631 一般房屋稅 | | 528 | 528 | | |
| 7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費 | 832,000 | 935,863 | 103,863 | 12.48 | |
| 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 | 822,000 | 935,863 | 113,863 | 13.85 | |
| 743 獎勵費用 | 25,200 | 121,382 | 96,182 | 381.67 | |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟 | 796,800 | 814,481 | 17,681 | 2.22 | |
| 9 其他 | 428,000 | 354,020 | -73,980 | -17.29 | |
| 91 其他支出 | 428,000 | 354,020 | -73,980 | -17.29 | |
| 91Y 其他 | 428,000 | 354,020 | -73,980 | -17.29 | |

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 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|---------------------------|------------|------------|------------|----------|-----|
| | | | 金額 | % | |
| 54 學前教育計畫 | 22,945,000 | 23,911,257 | 966,257 | 4.21 | |
| 1 用人費用 | 22,350,000 | 21,767,372 | -582,628 | -2.61 | |
| 11 正式員額薪資 | 15,145,860 | 15,310,314 | 164,454 | 1.09 | |
| 113 職員薪金 | 14,029,860 | 14,239,949 | 210,089 | 1.50 | |
| 114 工員工資 | 1,116,000 | 1,070,365 | -45,635 | -4.09 | |
| 13 超時工作報酬 | 192,515 | 173,858 | -18,657 | -9.69 | |
| 131 加班費 | 192,515 | 173,858 | -18,657 | -9.69 | |
| 15 獎金 | 4,163,233 | 2,969,290 | -1,193,943 | -28.68 | |
| 151 考績獎金 | 2,270,000 | 1,154,045 | -1,115,955 | -49.16 | |
| 152 年終獎金 | 1,893,233 | 1,815,245 | -77,988 | -4.12 | |
| 16 退休及卹償金 | 1,214,208 | 1,243,773 | 29,565 | 2.43 | |
| 161 職員退休及離職金 | 1,179,648 | 1,175,973 | -3,675 | -0.31 | |
| 162 工員退休及離職金 | 34,560 | 67,800 | 33,240 | 96.18 | |
| 18 福利費 | 1,634,184 | 2,070,137 | 435,953 | 26.68 | |
| 181 分擔員工保險費 | 1,306,284 | 1,847,208 | 540,924 | 41.41 | |
| 183 傷病醫藥費 | 7,740 | 2,560 | -5,180 | -66.93 | |
| 185 員工通勤交通費 | 272,160 | 174,312 | -97,848 | -35.95 | |
| 18Y 其他福利費 | 48,000 | 46,057 | -1,943 | -4.05 | |
| 2 服務費用 | 182,000 | 209,564 | 27,564 | 15.15 | |
| 23 旅運費 | | 122 | 122 | | |
| 231 國內旅費 | | 122 | 122 | | |
| 27 一般服務費 | 47,872 | 49,742 | 1,870 | 3.91 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 1,872 | 2,242 | 370 | 19.76 | |
| 27F 體育活動費 | 46,000 | 47,500 | 1,500 | 3.26 | |
| 28 專業服務費 | 134,128 | 159,700 | 25,572 | 19.07 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 57,600 | 75,100 | 17,500 | 30.38 | |
| 28Y 其他專業服務費 | 76,528 | 84,600 | 8,072 | 10.55 | |
| 3 材料及用品費 | 213,000 | 244,076 | 31,076 | 14.59 | |
| 31 使用材料費 | 142,740 | 142,575 | -165 | -0.12 | |
| 315 設備零件 | 142,740 | 142,575 | -165 | -0.12 | |
| 32 用品消耗 | 70,260 | 101,501 | 31,241 | 44.46 | |
| 322 報章雜誌 | | 30,000 | 30,000 | | |
| 32Y 其他用品消耗 | 70,260 | 71,501 | 1,241 | 1.77 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 104,000 | 1,671,645 | 1,567,645 | 1,507.35 | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 104,000 | 1,671,645 | 1,567,645 | 1,507.35 | |

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 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|--------------------------|------------|------------|------------|----------|-----|
| | | | 金額 | % | |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 104,000 | 1,671,645 | 1,567,645 | 1,507.35 | |
| 9 其他 | 96,000 | 18,600 | -77,400 | -80.63 | |
| 91 其他支出 | 96,000 | 18,600 | -77,400 | -80.63 | |
| 91Y 其他 | 96,000 | 18,600 | -77,400 | -80.63 | |
| 5L 一般行政管理計畫 | 18,755,000 | 17,546,536 | -1,208,464 | -6.44 | |
| 1 用人費用 | 17,167,000 | 16,196,821 | -970,179 | -5.65 | |
| 11 正式員額薪資 | 11,052,000 | 10,588,102 | -463,898 | -4.20 | |
| 113 職員薪金 | 8,556,000 | 7,804,222 | -751,778 | -8.79 | |
| 114 工員工資 | 1,464,000 | 1,590,480 | 126,480 | 8.64 | |
| 115 警餉 | 1,032,000 | 1,193,400 | 161,400 | 15.64 | |
| 13 超時工作報酬 | 626,712 | 586,713 | -39,999 | -6.38 | |
| 131 加班費 | 626,712 | 586,713 | -39,999 | -6.38 | |
| 15 獎金 | 2,961,500 | 2,614,537 | -346,963 | -11.72 | |
| 151 考績獎金 | 1,580,000 | 1,353,386 | -226,614 | -14.34 | |
| 152 年終獎金 | 1,381,500 | 1,261,151 | -120,349 | -8.71 | |
| 16 退休及卹償金 | 907,296 | 836,944 | -70,352 | -7.75 | |
| 161 職員退休及離職金 | 790,176 | 754,762 | -35,414 | -4.48 | |
| 162 工員退休及離職金 | 117,120 | 82,182 | -34,938 | -29.83 | |
| 18 福利費 | 1,619,492 | 1,570,525 | -48,967 | -3.02 | |
| 181 分擔員工保險費 | 1,004,652 | 1,087,885 | 83,233 | 8.28 | |
| 185 員工通勤交通費 | 294,840 | 175,230 | -119,610 | -40.57 | |
| 18Y 其他福利費 | 320,000 | 307,410 | -12,590 | -3.93 | |
| 2 服務費用 | 1,016,000 | 1,014,920 | -1,080 | -0.11 | |
| 27 一般服務費 | 240,000 | 235,330 | -4,670 | -1.95 | |
| 279 外包費 | 200,000 | 196,000 | -4,000 | -2.00 | |
| 27F 體育活動費 | 40,000 | 39,330 | -670 | -1.68 | |
| 28 專業服務費 | 650,000 | 653,710 | 3,710 | 0.57 | |
| 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 | 638,710 | -11,290 | -1.74 | |
| 29 公共關係費 | 126,000 | 125,880 | -120 | -0.10 | |
| 291 公共關係費 | 126,000 | 125,880 | -120 | -0.10 | |
| 3 材料及用品費 | 570,000 | 332,795 | -237,205 | -41.61 | |
| 32 用品消耗 | 570,000 | 332,795 | -237,205 | -41.61 | |
| 321 辦公（事務）用品 | 563,800 | 326,595 | -237,205 | -42.07 | |
| 325 服裝 | 6,200 | 6,200 | | | |

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 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|---------------------------|-----------|------------|-----------|---------|---|
| | | | 金額 | % | |
| 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 | 7,379,000 | 11,384,592 | 4,005,592 | 54.28 | 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914,000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912,961元。2.決算數較預算數增加4,005,592元，主要係執行教育局補助(統籌款)110年無障礙環境改善工程957,448元、執行音樂視聽教室改善工程1,360,614元及兒童遊戲場改善工程1,852,559元等因素所致。 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 7,379,000 | 11,384,592 | 4,005,592 | 54.28 | |
| 51 購建固定資產 | 1,569,000 | 2,284,578 | 715,578 | 45.61 | |
| 514 購置機械及設備 | 1,175,000 | 1,394,323 | 219,323 | 18.67 | |
| 515 購置交通及運輸設備 | 145,000 | 34,741 | -110,259 | -76.04 | |
| 516 購置雜項設備 | 249,000 | 855,514 | 606,514 | 243.58 | |
| 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 | 5,774,000 | 9,100,014 | 3,326,014 | 57.60 | |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | 3,094,000 | 5,368,078 | 2,274,078 | 73.50 | |
| 542 其他遞延支出 | 2,680,000 | 3,731,936 | 1,051,936 | 39.25 | |

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 110 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)臨時特教教師助理員按時計算，預算數608,840元，決算數608,840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455,718元。

(3)國小原住民語開課經費按節計算，預算數0元，決算數84,574元。

(4)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431,018元。

(5)跨領域美感教育卓越領航計畫按時計算，預算數0元，決算數3,872元。

(6)攜手激勵班鐘點費補助按節計算，預算數0元，決算數194,967元。

(7)暑期游泳訓練班工讀生按時計算，預算數46,544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168,416元，決算數84,208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196,000元。

(3)暑期泳訓班救生員外包費0人，預算數84,208元，決算數0元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數104,132元，決算數145,562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 | 58,344,193 | -40,396,249 | 2,519,000 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | 284,000 | | |
| 土地改良物 | 1,015,208 | -653,649 | |
| 房屋及建築 | 839,931 | -655,927 | |
| 機械及設備 | 37,579,358 | -24,256,040 | 1,418,000 |
| 交通及運輸設備 | 2,254,283 | -1,778,301 | 180,000 |
| 雜項設備 | 16,323,911 | -13,052,332 | 885,000 |
| 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 | 47,502 | | 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1,418,000元，係法定預算數1,175,000元、補辦預算243,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計180,000元，係法定預算數145,000元、補辦預算35,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數885,000元，係法定預算數249,000元、補辦預算636,000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53,486元，係法定預算數53,486元。

市立大學附設實驗國民小學

產明細表

110 年度

單位:新臺幣元

| 成本變動 | | | 本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 | 期末帳面金額 |
|-----------|--------|-----------|------------------------------|------------|
| 數 | 減少數 | | | |
| 決算數 | 預算數 | 決算數 | | |
| 5,051,143 | 53,486 | 3,185,160 | -2,812,881 | 17,001,046 |
| | | | | 284,000 |
| | | | -56,976 | 304,583 |
| | | | -55,440 | 128,564 |
| 3,971,104 | | 2,528,379 | -2,389,905 | 12,376,138 |
| 52,696 | | 98,494 | -47,119 | 383,065 |
| 1,027,343 | | 516,785 | -263,441 | 3,518,696 |
| | 53,486 | 41,502 | | 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3,971,104元，變動原因為：(1)增置:預算購置單槍投影機等1,394,323元。(2)撥入:教育局撥入讀卡機4臺51,800元、松山國小撥入臺北市108年國小智慧未來教室建置服務案設備1,724,001元、教育局撥伺服器1臺、無線網路基地臺1臺共281,000元、大安國中撥入單槍投影機7部189,000元，小計2,245,801元。(3)受贈:應付代收款購置影像分析處理設備等330,980元。減少數計2,528,379元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢電子遙控監視設備等計2,528,379元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計52,696元，變動原因為：(1)增置:預算購置音樂視聽教室用藍牙喇叭1部34,741元。(2)受贈:應付代收款購置109(1)社團安全維護監視器主機1臺17,955元。減少數計8,494元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢擴音機等98,494元。
- 3.雜項設備：增加數計1,027,343元，變動原因為：(1)增置:預算購置健走機等855,514元。(2)撥入:雙園國小撥入心理測驗器材1套19,960元。(3)受贈:應付代收款購置洗衣機等151,869元。減少數計516,785元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢櫥櫃等計516,785元。
- 4.電腦軟體：減少數計41,502元，變動原因為:(1)無形資產攤銷：截至110年12月止累計攤銷金額計41,502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110年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 可 用 預 算 數 | | | | | 決 算 數 | 比 較 增 減 數 | 本 年 度 保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|-------|-----------|-----------|--------------|----------------|
| | 以前年度 保 留 數 | 本 年 度 預 算 數 | 本年度奉准 先行辦理數 | 調 整 數 | 合 計 | | | |
| 建築及設備計畫 | | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | 1,175,000 | 243,000 | | 1,418,000 | 1,394,323 | -23,677 | |
| 機械及設備 | | 1,175,000 | 243,000 | | 1,418,000 | 1,394,323 | -23,677 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 145,000 | 35,000 | | 180,000 | 34,741 | -145,259 | |
| 交通及運輸設備 | | 145,000 | 35,000 | | 180,000 | 34,741 | -145,259 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 249,000 | 636,000 | | 885,000 | 855,514 | -29,486 | |
| 雜項設備 | | 249,000 | 636,000 | | 885,000 | 855,514 | -29,486 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 1,569,000 | 914,000 | | 2,483,000 | 2,284,578 | -198,422 | |

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110年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 核 准 文 號 | 核 准 金 額 |
|-----------|-----------------------------|---------|
| 合 計 | | 914,000 |
| 購置機械及設備 | 110.03.22府授教會字第1103032944號 | 62,000 |
| 購置機械及設備 | 110.12.20府授教會字第1103114556號 | 85,000 |
| 購置機械及設備 | 110.12.22府授主事預字第1103011969號 | 96,000 |
| 購置交通及運輸設備 | 110.09.11府授教會字第1103081105號 | 35,000 |
| 購置雜項設備 | 110.10.25府授教會字第1103096811號 | 636,000 |

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 110 年度

單位：人

| 項 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註 |
|----------|-------|-------|---------|--|
| 國民教育計畫 | 131 | 132 | 1 | |
| 職員 | 129 | 130 | 1 | 徐靜儀師參與110學年度研究教師計畫聘用代理教師(110年6月30日北市教綜字第1103055703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)國小原住民語開課經費按節計算。
- (4)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。
- (5)跨領域美感教育卓越領航計畫按時計算。
- (6)攜手激勵班鐘點費補助按節計算。
- (7)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 110 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 | 107,496,000 | 837,984 | 634,040 | | 26,292,248 | 55,776,516 | | 13,601,572 | | 204,638,360 | 1,872,640 | 206,511,000 |
| 職員 | 107,496,000 | 837,984 | 634,040 | | 26,292,248 | 55,776,516 | | 13,601,572 | | 204,638,360 | 1,872,640 | 206,511,000 |
| 工具 | | | | | | | | | | | | |
| 學前教育計畫 | 15,145,860 | | 192,515 | | 4,163,233 | 1,214,208 | | 1,634,184 | | 22,350,000 | | 22,350,000 |
| 職員 | 14,029,860 | | 130,515 | | 3,837,733 | 1,179,648 | | 1,485,912 | | 20,663,668 | | 20,663,668 |
| 工具 | 1,116,000 | | 62,000 | | 325,500 | 34,560 | | 148,272 | | 1,686,332 | | 1,686,332 |
| 一般行政管理計畫 | 11,052,000 | | 626,712 | | 2,961,500 | 907,296 | | 1,619,492 | | 17,167,000 | | 17,167,000 |
| 職員 | 9,588,000 | | 474,712 | | 2,596,500 | 790,176 | | 1,346,404 | | 14,795,792 | | 14,795,792 |
| 工具 | 1,464,000 | | 152,000 | | 365,000 | 117,120 | | 273,088 | | 2,371,208 | | 2,371,208 |
| 合 計 | 133,693,860 | 837,984 | 1,453,267 | | 33,416,981 | 57,898,020 | | 16,855,248 | | 244,155,360 | 1,872,640 | 246,028,000 |

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規定辦理核發，110年度預算編列171人，計16,600,500元，執行結果決算148人，計14,348,751元。

(2)年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，110年度預算編列174人，計16,816,481元，執行結果決算188人，計16,875,875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按時計算，預算數608,840元，決算數608,840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455,718元。

(3)國小原住民語開課經費按節計算，預算數0元，決算數84,574元。

(4)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431,018元。

(5)跨領域美感教育卓越領航計畫按時計算，預算數0元，決算數3,872元。

(6)攜手激勵班鐘點費補助按節計算，預算數0元，決算數194,967元。

(7)暑期游泳訓練班工讀生按時計算，預算數46,544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168,416元，決算數84,208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196,000元。

(3)暑期泳訓班救生員外包費0人，預算數84,208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 110 年度

單位：新臺幣元

| 決 算 數 | | | | | | | | | | | |
|-------------|------------|------------|----|------------|------------|-----|------------|-----|-------------|------------------|-------------|
| 正式員 額薪資 | 聘僱人 員薪資 | 超時工 作報酬 | 津貼 | 獎金 | 退休及 卹償金 | 資遣費 | 福利費 | 提繳費 | 合計 | 兼任人 員用人 費用 | 總計 |
| 111,361,872 | 756,567 | 814,612 | | 25,640,799 | 50,900,347 | | 15,096,821 | | 204,571,018 | 3,491,277 | 208,062,295 |
| 111,361,872 | 756,567 | 814,612 | | 25,640,799 | 50,900,347 | | 15,096,821 | | 204,571,018 | 3,491,277 | 208,062,295 |
| 15,310,314 | | 173,858 | | 2,969,290 | 1,243,773 | | 2,070,137 | | 21,767,372 | | 21,767,372 |
| 14,239,949 | | 157,776 | | 2,835,835 | 1,175,973 | | 1,896,001 | | 20,305,534 | | 20,305,534 |
| 1,070,365 | | 16,082 | | 133,455 | 67,800 | | 174,136 | | 1,461,838 | | 1,461,838 |
| 10,588,102 | | 586,713 | | 2,614,537 | 836,944 | | 1,570,525 | | 16,196,821 | | 16,196,821 |
| 8,997,622 | | 467,689 | | 2,166,592 | 836,944 | | 1,533,733 | | 14,002,580 | | 14,002,580 |
| 1,590,480 | | 119,024 | | 447,945 | | | 36,792 | | 2,194,241 | | 2,194,241 |
| 137,260,288 | 756,567 | 1,575,183 | | 31,224,626 | 52,981,064 | | 18,737,483 | | 242,535,211 | 3,491,277 | 246,026,488 |

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 110 年度

貨幣單位：新臺幣元

| 項 目 | 數量 單位 | 預算數 | | 決算數 | | 比較增減 | | 備註 |
|--------|----------|-----|-------------|-----|-------------|---------|-------------------|----|
| | | 數量 | 金額 | 數量 | 金額 | 數量 % | 金額 % | |
| 總 計 | | | 241,596,000 | | 243,721,984 | | 2,125,984 0.88 | |
| 國民教育計畫 | | | 218,651,000 | | 219,810,727 | | 1,159,727 0.53 | |
| 學前教育計畫 | | | 22,945,000 | | 23,911,257 | | 966,257 4.21 | |

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110年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減(-) | |
|----------------------|-------------|-------------|------------|--------|
| | | | 金額 | % |
| 1 用人費用 | 246,028,000 | 246,026,488 | -1,512 | 0.00 |
| 11 正式員額薪資 | 133,693,860 | 137,260,288 | 3,566,428 | 2.67 |
| 113 職員薪金 | 130,081,860 | 133,406,043 | 3,324,183 | 2.56 |
| 114 工員工資 | 2,580,000 | 2,660,845 | 80,845 | 3.13 |
| 115 警餉 | 1,032,000 | 1,193,400 | 161,400 | 15.64 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 2,710,624 | 4,247,844 | 1,537,220 | 56.71 |
| 122 約僱職員薪金 | 837,984 | 756,567 | -81,417 | -9.72 |
| 124 兼職人員酬金 | 1,872,640 | 3,491,277 | 1,618,637 | 86.44 |
| 13 超時工作報酬 | 1,453,267 | 1,575,183 | 121,916 | 8.39 |
| 131 加班費 | 1,453,267 | 1,575,183 | 121,916 | 8.39 |
| 15 獎金 | 33,416,981 | 31,224,626 | -2,192,355 | -6.56 |
| 151 考績獎金 | 16,600,500 | 14,348,751 | -2,251,749 | -13.56 |
| 152 年終獎金 | 16,816,481 | 16,875,875 | 59,394 | 0.35 |
| 16 退休及卹償金 | 57,898,020 | 52,981,064 | -4,916,956 | -8.49 |
| 161 職員退休及離職金 | 57,746,340 | 52,831,082 | -4,915,258 | -8.51 |
| 162 工員退休及離職金 | 151,680 | 149,982 | -1,698 | -1.12 |
| 18 福利費 | 16,855,248 | 18,737,483 | 1,882,235 | 11.17 |
| 181 分擔員工保險費 | 11,513,028 | 14,079,985 | 2,566,957 | 22.30 |
| 183 傷病醫藥費 | 611,340 | 265,460 | -345,880 | -56.58 |
| 185 員工通勤交通費 | 1,787,940 | 1,277,418 | -510,522 | -28.55 |
| 18Y 其他福利費 | 2,942,940 | 3,114,620 | 171,680 | 5.83 |
| 2 服務費用 | 8,546,000 | 8,246,623 | -299,377 | -3.50 |
| 21 水電費 | 2,856,598 | 1,913,978 | -942,620 | -33.00 |
| 212 工作場所電費 | 2,145,530 | 1,431,883 | -713,647 | -33.26 |
| 214 工作場所水費 | 711,068 | 482,095 | -228,973 | -32.20 |
| 23 旅運費 | 76,880 | 64,575 | -12,305 | -16.01 |
| 231 國內旅費 | 76,880 | 54,662 | -22,218 | -28.90 |
| 23Y 其他旅運費 | 0 | 9,913 | 9,913 | 0.00 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 0 | 35,500 | 35,500 | 0.00 |
| 241 印刷及裝訂費 | 0 | 35,500 | 35,500 | 0.00 |
| 25 修理保養及保固費 | 2,075,210 | 2,061,916 | -13,294 | -0.64 |
| 252 一般房屋修護費 | 1,119,529 | 1,466,670 | 347,141 | 31.01 |
| 255 機械及設備修護費 | 955,681 | 595,246 | -360,435 | -37.71 |
| 26 保險費 | 20,160 | 13,523 | -6,637 | -32.92 |
| 26Y 其他保險費 | 20,160 | 13,523 | -6,637 | -32.92 |
| 27 一般服務費 | 1,789,444 | 2,436,617 | 647,173 | 36.17 |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 15,228 | 31,450 | 16,222 | 106.53 |
| 279 外包費 | 452,624 | 280,208 | -172,416 | -38.09 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 973,592 | 1,778,989 | 805,397 | 82.72 |
| 27F 體育活動費 | 348,000 | 345,970 | -2,030 | -0.58 |
| 28 專業服務費 | 1,601,708 | 1,594,634 | -7,074 | -0.44 |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 595,580 | 584,411 | -11,169 | -1.88 |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 43,000 | 74,700 | 31,700 | 73.72 |
| 289 試務甄選費 | 12,000 | 7,000 | -5,000 | -41.67 |

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110年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減(-) | |
|---------------------------|-----------|------------|-----------|---------|
| | | | 金額 | % |
| 28A 電腦軟體服務費 | 0 | 36,000 | 36,000 | 0.00 |
| 28Y 其他專業服務費 | 951,128 | 892,523 | -58,605 | -6.16 |
| 29 公共關係費 | 126,000 | 125,880 | -120 | -0.10 |
| 291 公共關係費 | 126,000 | 125,880 | -120 | -0.10 |
| 3 材料及用品費 | 4,310,000 | 3,997,160 | -312,840 | -7.26 |
| 31 使用材料費 | 1,554,940 | 1,733,917 | 178,977 | 11.51 |
| 315 設備零件 | 1,554,940 | 1,733,917 | 178,977 | 11.51 |
| 32 用品消耗 | 2,755,060 | 2,263,243 | -491,817 | -17.85 |
| 321 辦公(事務)用品 | 568,800 | 331,495 | -237,305 | -41.72 |
| 322 報章雜誌 | 87,120 | 117,120 | 30,000 | 34.44 |
| 325 服裝 | 6,200 | 6,200 | 0 | 0.00 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 46,000 | 2,559 | -43,441 | -94.44 |
| 32Y 其他用品消耗 | 2,046,940 | 1,805,869 | -241,071 | -11.78 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 5,000 | 14,250 | 9,250 | 185.00 |
| 45 雜項設備租金 | 5,000 | 14,250 | 9,250 | 185.00 |
| 451 雜項設備租金 | 5,000 | 14,250 | 9,250 | 185.00 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 7,379,000 | 11,384,592 | 4,005,592 | 54.28 |
| 51 購建固定資產 | 1,569,000 | 2,284,578 | 715,578 | 45.61 |
| 514 購置機械及設備 | 1,175,000 | 1,394,323 | 219,323 | 18.67 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 145,000 | 34,741 | -110,259 | -76.04 |
| 516 購置雜項設備 | 249,000 | 855,514 | 606,514 | 243.58 |
| 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 | 5,774,000 | 9,100,014 | 3,326,014 | 57.60 |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | 3,094,000 | 5,368,078 | 2,274,078 | 73.50 |
| 542 其他遞延支出 | 2,680,000 | 3,731,936 | 1,051,936 | 39.25 |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 0 | 1,871 | 1,871 | 0.00 |
| 61 土地稅 | 0 | 1,343 | 1,343 | 0.00 |
| 612 一般土地地價稅 | 0 | 1,343 | 1,343 | 0.00 |
| 63 房屋稅 | 0 | 528 | 528 | 0.00 |
| 631 一般房屋稅 | 0 | 528 | 528 | 0.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 938,000 | 2,609,508 | 1,671,508 | 178.20 |
| 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 | 926,000 | 2,607,508 | 1,681,508 | 181.59 |
| 743 獎勵費用 | 25,200 | 121,382 | 96,182 | 381.67 |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 900,800 | 2,486,126 | 1,585,326 | 175.99 |
| 9 其他 | 524,000 | 372,620 | -151,380 | -28.89 |
| 91 其他支出 | 524,000 | 372,620 | -151,380 | -28.89 |
| 91Y 其他 | 524,000 | 372,620 | -151,380 | -28.89 |

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110年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減(-) | |
|-----|-------------|-------------|-----------|------|
| | | | 金額 | % |
| 合 計 | 267,730,000 | 272,653,112 | 4,923,112 | 1.84 |

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 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|----------------------|-----------|-----------|----------|---------|-----|
| | | | 金額 | % | |
| 管制性項目 | 126,000 | 125,880 | -120 | -0.10 | |
| 291 公共關係費 | 126,000 | 125,880 | -120 | -0.10 | |
| 統計所需項目 | 3,393,112 | 3,640,818 | 247,706 | 7.30 | |
| 185 員工通勤交通費 | 1,787,940 | 1,277,418 | -510,522 | -28.55 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 973,592 | 1,778,989 | 805,397 | 82.72 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 595,580 | 584,411 | -11,169 | -1.88 | |
| 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110

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|--------------|---------------|--------|---------------|--------|-------------|---------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 資 產 | 4,332,034,513 | 100.00 | 4,167,683,816 | 100.00 | 164,350,697 | 3.94 |
| 流動資產 | 21,543,269 | 0.50 | 24,062,753 | 0.58 | -2,519,484 | -10.47 |
| 現金 | 21,381,301 | 0.49 | 23,113,649 | 0.55 | -1,732,348 | -7.49 |
| 銀行存款 | 21,381,301 | 0.49 | 23,113,649 | 0.55 | -1,732,348 | -7.49 |
| 銀行存款-公庫存款 | 8,445,682 | 0.19 | 8,689,177 | 0.21 | -243,495 | -2.80 |
| 銀行存款-保管款 | 12,400,967 | 0.29 | 13,367,385 | 0.32 | -966,418 | -7.23 |
| 銀行存款-代繳費款專戶 | 288,737 | 0.01 | 811,184 | 0.02 | -522,447 | -64.41 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 245,915 | 0.01 | 245,903 | 0.01 | 12 | 0.00 |
| 應收款項 | 0 | 0.00 | 449,104 | 0.01 | -449,104 | -100.00 |
| 其他應收款 | 0 | 0.00 | 449,104 | 0.01 | -449,104 | -100.00 |
| 預付款項 | 161,968 | 0.00 | 500,000 | 0.01 | -338,032 | -67.61 |
| 預付費用 | 161,968 | 0.00 | 500,000 | 0.01 | -338,032 | -67.61 |
| 長期貸墊款及準備金 | 12,666,439 | 0.29 | 11,330,700 | 0.27 | 1,335,739 | 11.79 |
| 準備金 | 12,666,439 | 0.29 | 11,330,700 | 0.27 | 1,335,739 | 11.79 |
| 退休及離職準備金 | 5,462,442 | 0.13 | 5,368,576 | 0.13 | 93,866 | 1.75 |
| 其他準備金 | 7,203,997 | 0.17 | 5,962,124 | 0.14 | 1,241,873 | 20.83 |
| 其他準備金-其他 | 7,203,997 | 0.17 | 5,962,124 | 0.14 | 1,241,873 | 20.83 |
| 固定資產 | 16,995,046 | 0.39 | 17,900,442 | 0.43 | -905,396 | -5.06 |
| 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 | 304,583 | 0.01 | 361,559 | 0.01 | -56,976 | -15.76 |
| 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 | -710,625 | -0.02 | -653,649 | -0.02 | -56,976 | 8.72 |
| 房屋建築及設備 | 128,564 | 0.00 | 184,004 | 0.00 | -55,440 | -30.13 |
| 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 | -711,367 | -0.02 | -655,927 | -0.02 | -55,440 | 8.45 |
| 機械及設備 | 12,376,138 | 0.29 | 13,323,318 | 0.32 | -947,180 | -7.11 |
| 機械及設備 | 39,022,083 | 0.90 | 37,579,358 | 0.90 | 1,442,725 | 3.84 |
| 累計折舊-機械及設備 | -26,645,945 | -0.62 | -24,256,040 | -0.58 | -2,389,905 | 9.85 |
| 交通及運輸設備 | 383,065 | 0.01 | 475,982 | 0.01 | -92,917 | -19.52 |
| 交通及運輸設備 | 2,208,485 | 0.05 | 2,254,283 | 0.05 | -45,798 | -2.03 |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -1,825,420 | -0.04 | -1,778,301 | -0.04 | -47,119 | 2.65 |
| 雜項設備 | 3,518,696 | 0.08 | 3,271,579 | 0.08 | 247,117 | 7.55 |
| 合 計 | 4,332,034,513 | 100.00 | 4,167,683,816 | 100.00 | 164,350,697 | 3.94 |

信託代理與保證資產 350,000

保證品 350,000

註：本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止)。

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止)。

市立大學附設實驗國民小學
表
年12月31日

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|------------|---------------|--------|---------------|--------|-------------|--------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 負 債 | 4,300,554,038 | 99.27 | 4,135,429,319 | 99.23 | 165,124,719 | 3.99 |
| 流動負債 | 12,115,034 | 0.28 | 14,501,860 | 0.35 | -2,386,826 | -16.46 |
| 應付款項 | 12,106,094 | 0.28 | 14,501,860 | 0.35 | -2,395,766 | -16.52 |
| 應付代收款 | 11,364,627 | 0.26 | 13,578,584 | 0.33 | -2,213,957 | -16.30 |
| 應付代收款 | 11,364,627 | 0.26 | 13,578,584 | 0.33 | -2,213,957 | -16.30 |
| 應付費用 | 620,768 | 0.01 | 923,276 | 0.02 | -302,508 | -32.76 |
| 應付費用 | 620,768 | 0.01 | 923,276 | 0.02 | -302,508 | -32.76 |
| 應付工程款 | 120,699 | 0.00 | 0 | 0.00 | 120,699 | 0.00 |
| 應付工程款 | 120,699 | 0.00 | 0 | 0.00 | 120,699 | 0.00 |
| 預收款項 | 8,940 | 0.00 | 0 | 0.00 | 8,940 | 0.00 |
| 預收收入 | 8,940 | 0.00 | 0 | 0.00 | 8,940 | 0.00 |
| 預收收入 | 8,940 | 0.00 | 0 | 0.00 | 8,940 | 0.00 |
| 其他負債 | 4,288,439,004 | 98.99 | 4,120,927,459 | 98.88 | 167,511,545 | 4.06 |
| 什項負債 | 4,288,439,004 | 98.99 | 4,120,927,459 | 98.88 | 167,511,545 | 4.06 |
| 存入保證金 | 2,041,065 | 0.05 | 1,369,629 | 0.03 | 671,436 | 49.02 |
| 存入保證金 | 2,041,065 | 0.05 | 1,369,629 | 0.03 | 671,436 | 49.02 |
| 應付退休及離職金 | 5,462,442 | 0.13 | 5,368,576 | 0.13 | 93,866 | 1.75 |
| 應付退休及離職金 | 5,462,442 | 0.13 | 5,368,576 | 0.13 | 93,866 | 1.75 |
| 應付代管資產 | 4,280,353,686 | 98.81 | 4,113,818,678 | 98.71 | 166,535,008 | 4.05 |
| 應付代管資產 | 4,280,353,686 | 98.81 | 4,113,818,678 | 98.71 | 166,535,008 | 4.05 |
| 暫收及待結轉帳項 | 581,811 | 0.01 | 370,576 | 0.01 | 211,235 | 57.00 |
| 暫收及待結轉帳項 | 581,811 | 0.01 | 370,576 | 0.01 | 211,235 | 57.00 |
| 淨資產 | 31,480,475 | 0.73 | 32,254,497 | 0.77 | -774,022 | -2.40 |
| 淨資產 | 31,480,475 | 0.73 | 32,254,497 | 0.77 | -774,022 | -2.40 |
| 淨資產 | 31,480,475 | 0.73 | 32,254,497 | 0.77 | -774,022 | -2.40 |
| 累積餘額 | 31,480,475 | 0.73 | 32,254,497 | 0.77 | -774,022 | -2.40 |
| 合 計 | 4,332,034,513 | 100.00 | 4,167,683,816 | 100.00 | 164,350,697 | 3.94 |

信託代理與保證負債 350,000

應付保證品 350,000

註：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。

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110

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|--------------|---------------|--------|---------------|--------|-------------|--------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 雜項設備 | 16,834,469 | 0.39 | 16,323,911 | 0.39 | 510,558 | 3.13 |
| 累計折舊-雜項設備 | -13,315,773 | -0.31 | -13,052,332 | -0.31 | -263,441 | 2.02 |
| 無形資產 | 6,000 | 0.00 | 47,502 | 0.00 | -41,502 | -87.37 |
| 無形資產 | 6,000 | 0.00 | 47,502 | 0.00 | -41,502 | -87.37 |
| 電腦軟體 | 6,000 | 0.00 | 47,502 | 0.00 | -41,502 | -87.37 |
| 其他資產 | 4,280,823,759 | 98.82 | 4,114,342,419 | 98.72 | 166,481,340 | 4.05 |
| 什項資產 | 4,280,823,759 | 98.82 | 4,114,342,419 | 98.72 | 166,481,340 | 4.05 |
| 暫付及待結轉帳項 | 470,073 | 0.01 | 523,741 | 0.01 | -53,668 | -10.25 |
| 代管資產 | 4,280,353,686 | 98.81 | 4,113,818,678 | 98.71 | 166,535,008 | 4.05 |
| 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 | 4,249,660,870 | 98.10 | 4,082,186,550 | 97.95 | 167,474,320 | 4.10 |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 14,420,174 | 0.33 | 15,359,486 | 0.37 | -939,312 | -6.12 |
| 代管資產-其他政府 | 16,256,500 | 0.38 | 16,256,500 | 0.39 | 0 | 0.00 |
| 合 計 | 4,332,034,513 | 100.00 | 4,167,683,816 | 100.00 | 164,350,697 | 3.94 |

信託代理與保證資產 350,000

保證品 350,000

註：本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止)。

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止)。

市立大學附設實驗國民小學
表
年12月31日

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|-----|---------------|--------|---------------|--------|-------------|------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 合 計 | 4,332,034,513 | 100.00 | 4,167,683,816 | 100.00 | 164,350,697 | 3.94 |

信託代理與保證負債 350,000

應付保證品 350,000

註：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。

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110年12月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 本年度決算數 | | 上年度決算審定數 | | 比較增減 | |
|----------|-------------|--------|----------|---|-------------|---|
| | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 收入 | 275,592,608 | 100.00 | | | 275,592,608 | |
| 勞務收入 | 10,200 | 0.00 | | | 10,200 | |
| 服務收入 | 10,200 | 0.00 | | | 10,200 | |
| 財產收益 | 2,507,392 | 0.91 | | | 2,507,392 | |
| 廢舊物品售價收入 | 4,712 | 0.00 | | | 4,712 | |
| 財產交易利益 | 2,382,549 | 0.86 | | | 2,382,549 | |
| 其他財產收入 | 120,131 | 0.04 | | | 120,131 | |
| 政府撥入收入 | 267,317,518 | 97.00 | | | 267,317,518 | |
| 公庫撥款收入 | 261,671,890 | 94.95 | | | 261,671,890 | |
| 政府其他撥入收入 | 5,645,628 | 2.05 | | | 5,645,628 | |
| 教學收入 | 3,914,300 | 1.42 | | | 3,914,300 | |
| 學雜費收入 | 3,914,300 | 1.42 | | | 3,914,300 | |
| 其他收入 | 1,843,198 | 0.67 | | | 1,843,198 | |
| 受贈收入 | 468,035 | 0.17 | | | 468,035 | |
| 雜項收入 | 1,375,163 | 0.50 | | | 1,375,163 | |
| 支出 | 276,366,630 | 100.28 | | | 276,366,630 | |
| 人事支出 | 246,026,488 | 89.27 | | | 246,026,488 | |
| 人事支出 | 246,026,488 | 89.27 | | | 246,026,488 | |
| 業務支出 | 14,869,412 | 5.40 | | | 14,869,412 | |
| 業務支出 | 14,869,412 | 5.40 | | | 14,869,412 | |
| 財產損失 | 31,439 | 0.01 | | | 31,439 | |
| 財產交易損失 | 31,439 | 0.01 | | | 31,439 | |
| 折舊、折耗及攤銷 | 5,966,657 | 2.17 | | | 5,966,657 | |
| 固定資產折舊 | 5,925,155 | 2.15 | | | 5,925,155 | |
| 無形資產攤銷 | 41,502 | 0.02 | | | 41,502 | |
| 其他支出 | 9,472,634 | 3.44 | | | 9,472,634 | |
| 其他支出 | 9,472,634 | 3.44 | | | 9,472,634 | |
| 本期賸餘(短絀) | -774,022 | -0.28 | | | -774,022 | |
| 期初淨資產 | 32,254,497 | 11.70 | | | 32,254,497 | |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 期末淨資產 | 31,480,475 | 11.42 | | | 31,480,475 | |

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110年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 本年度決算數 |
|----------------------------|------------|
| 80 業務活動之現金流量 | |
| 8001 本期賸餘(短絀) | -774,022 |
| 8002 調整非現金項目 | 1,547,822 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | 773,800 |
| 82 投資活動之現金流量 | |
| 8202 減少長期貸墊款及準備金 | 99,400 |
| 8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | 4,571,575 |
| 8207 增加長期貸墊款及準備金 | -1,341,273 |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -6,718,521 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -3,388,819 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 3,346,917 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -2,464,246 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | 882,671 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | -1,732,348 |
| 87 期初現金及約當現金 | 23,113,649 |
| 88 期末現金及約當現金 | 21,381,301 |

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數93,866元及代管資產增加數166,535,008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，與預算編列計基礎不同。

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 110 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：無。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」824萬6,623元與會計科目「業務支出」1,486萬9,412元間之調整數662萬2,789元，係「材料及用品費」399萬7,160元、「租金、償債、利息及相關手續費」1萬4,250元、「稅捐及規費(強制費)」1,871元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」260萬9,508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229萬8,585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46萬8,035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，應自調整數欄位加回。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」596萬6,657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」3萬1,439元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

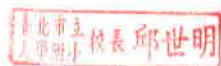
預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」1,138萬4,592元，其中228萬4,578元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘910萬14元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂