

4-0501509

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



臺北市大同區蓬萊國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市 大同區蓬萊國民小學編

# 臺北市地方教育發展基金中華民國 108 年度附屬單位決算之分決算 目 次

|                               |           |   |
|-------------------------------|-----------|---|
| 甲、財務摘要                        | 第 1 至 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 至 9   | 頁 |
| 三、平衡表                         | 第 10 至 11 | 頁 |
| 丁、附屬表                         |           |   |
| 一、基金來源明細表                     | 第 13 至 13 | 頁 |
| 二、基金用途明細表                     | 第 14 至 19 | 頁 |
| 三、資本資產及長期負債增減情形表              | 第 20 至 21 | 頁 |
| 四、固定資產建設改良擴充明細表               | 第 22 至 22 | 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 23 至 23 | 頁 |
| 二、用人費用彙計表                     | 第 24 至 25 | 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 26 至 26 | 頁 |
| 五、各項費用彙計表                     | 第 27 至 28 | 頁 |
| 六、管制性項目及統計所需項目比較表             | 第 29 至 29 | 頁 |
| 七、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 | 第 30 至 30 | 頁 |
| (附財產分類統計表)                    |           |   |
| 附錄(調節表及對帳單等)                  |           |   |

# 財 務 摘 要

單位：新臺幣元

| 項 目            | 本 年 度       | 上 年 度       | 比較增減(-)    | %     |
|----------------|-------------|-------------|------------|-------|
| 經營成績：          |             |             |            |       |
| 基金來源           | 165,243,059 | 141,258,611 | 23,984,448 | 16.98 |
| 基金用途           | 159,493,515 | 141,888,524 | 17,604,991 | 12.41 |
| 賸餘(短絀-)        | 5,749,544   | 629,913     | 6,379,457  | --    |
| 餘絀情形：          |             |             |            |       |
| 基金餘額           | 12,258,018  | 6,508,474   | 5,749,544  | 88.34 |
| 現金流量(註)：       |             |             |            |       |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | 17,663,499  | 1,239,619   | 18,903,118 | --    |

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

# 臺北市地方教育發展基金臺北市大同區蓬萊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113,345,000元，決算數111,993,652元。

107學年度下學期預定招收28班，實際招收29班，預計學生人數740人，實際學生人數718人。

108學年度上學期預定招收28班，實際招收29班，預計學生人數740人，實際學生人數714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、教師甄選、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10,586,000元，決算數10,105,138元。

107學年度下學期預定招收4班，實際招收4班，預計學生人數98人，實際學生人數98人。

108學年度上學期預定招收4班，實際招收4班，預計學生人數98人，實際學生人數98人。

係新購教材、器具及圖書等教學設備，革新教學方法，提高教學效能；並辦理校外教學等項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活常識、衛生習慣及增長智能。

#### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,716,000元，決算數13,127,355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27,480,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元），決算數24,267,370元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校園廊道暨寧夏穿堂整修工程及崇望樓屋頂防水工程等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

#### (四)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                   |
|----------|------------|-------------------------|-------------------------------|
| 建構安全友善校園 | 校園場地開放使用人次 | 校園場地開放使用人次<br>單位：4750人次 | 108年度總計校園場地開放達6200人次(130.53%) |

# 臺北市地方教育發展基金臺北市大同區蓬萊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165,243,059元，較預算數164,451,000元，增加792,059元，計增0.48%。

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608,400元，較預算數453,000元，增加155,400元，計增34.30%。

主要係因：

暑期泳訓班報名費收入較預期多，致超收。

2.財產處分收入：決算數43,430元，較預算數4,000元，增加39,430元，計增985.75%。

主要係因：

財產處分收入較預期多，致超收。

3.租金收入：決算數18,060元，較預算數18,000元，增加60元，計增0.33%。

4.其他財產收入：決算數959,340元，較預算數832,000元，增加127,340元，計增15.31%。

主要係因：

學校場地開放使用收入較預期多，致超收。

5.公庫撥款收入：決算數161,035,400元，較預算數160,888,000元，增加147,400元，計增0.09%。

主要係因：

教育局補助褐根病防治作業費及照明設汰換等收入。

6.政府其他撥入收入：決算數175,793元，較預算數0元，增加175,793元。

主要係因：

教育部補助學生無力繳交代收代辦費、健康上網、幸福學習等收入。

7.學雜費收入：決算數1,881,430元，較預算數1,952,000元，減少70,570元，計減3.62%。

8.雜項收入：決算數521,206元，較預算數304,000元，增加217,206元，計增71.45%。

主要係因：

其他雜項收入較預期多，致超收。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數159,493,515元，較預算數166,127,000元，減少6,633,485元，計減3.99%。

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111,993,652元，較預算數113,345,000元，減少1,351,348元，計減1.19%。

2.學前教育計畫：決算數10,105,138元，較預算數10,586,000元，減少480,862元，計減4.54%。

3.一般行政管理計畫：決算數13,127,355元，較預算數14,716,000元，減少1,588,645元，計減10.80%。

主要係因：

各項經費覈實支用賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數24,267,370元，較預算數27,480,000元，減少3,212,630元，計減11.69%。

主要係因：

依教育局108年9月19日北市教資字第1083088454號函減少單槍投影機購置97臺計2,619,000元未執行及設備、工程節餘款。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市大同區蓬萊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)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數5,749,544元，較預算短絀數1,676,000元，反絀為餘，計相差7,425,544元。

主要係因：

暑期泳訓班報名費收入及學校場地開放使用收入增加計293,610元、應付代收款各項節餘繳庫及數位學生證簡訊費及補卡費等超收計217,206元、人事費用覈實支用賸餘計2,368,370元、氣體費及校園安全保全費用等服務費用覈實支用賸餘計293,610元、設備及工程覈實支用賸餘計679,170元及依教育局108年9月19日北市教資字第 1083088454號函減少單槍投影機購置97臺計2,619,000元未執行等。

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入15,401,705元。

其他活動之淨現金流入2,261,794元。

本年度現金及約當現金之淨增17,663,499元。

期初現金及約當現金11,790,889元。

期末現金及約當現金29,454,388元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,938,238,108元，包括：

流動資產29,826,489元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金6,816,777元。

其他資產3,901,594,842元。

決算日負債總額為3,925,980,090元，包括：

流動負債16,624,083元。

其他負債3,909,356,007元。

決算日基金餘額為累積餘額12,258,018元。

### 五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加24,097,993元，包括：

機械及設備20,819,340元。

交通及運輸設備296,880元。

雜項設備2,958,433元。

電腦軟體23,340元。

臺北市地方教育發展基金臺北市大同區蓬萊國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108年度

六、其他：

- (一) 本年度併決算數862,629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」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。



地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學  
**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      | 164,451,000 | 100.00 | 165,243,059 | 100.00 | 792,059    | 0.48    | 141,258,611 | 100.00 |
| 43 勞務收入     | 453,000     | 0.28   | 608,400     | 0.37   | 155,400    | 34.30   | 512,500     | 0.36   |
| 431服務收入     | 453,000     | 0.28   | 608,400     | 0.37   | 155,400    | 34.30   | 512,500     | 0.36   |
| 45 財產收入     | 854,000     | 0.52   | 1,020,830   | 0.62   | 166,830    | 19.54   | 949,065     | 0.67   |
| 451財產處分收入   | 4,000       | 0.00   | 43,430      | 0.03   | 39,430     | 985.75  | 9,980       | 0.01   |
| 452租金收入     | 18,000      | 0.01   | 18,060      | 0.01   | 60         | 0.33    | 17,895      | 0.01   |
| 45Y其他財產收入   | 832,000     | 0.51   | 959,340     | 0.58   | 127,340    | 15.31   | 921,190     | 0.65   |
| 46 政府撥入收入   | 160,888,000 | 97.83  | 161,211,193 | 97.56  | 323,193    | 0.20    | 137,556,501 | 97.38  |
| 462公庫撥款收入   | 160,888,000 | 97.83  | 161,035,400 | 97.45  | 147,400    | 0.09    | 137,416,287 | 97.28  |
| 46Y政府其他撥入收入 |             |        | 175,793     | 0.11   | 175,793    | 0.00    | 140,214     | 0.10   |
| 4S 教學收入     | 1,952,000   | 1.19   | 1,881,430   | 1.14   | -70,570    | -3.62   | 1,836,670   | 1.30   |
| 4S1學雜費收入    | 1,952,000   | 1.19   | 1,881,430   | 1.14   | -70,570    | -3.62   | 1,836,670   | 1.30   |
| 4Y 其他收入     | 304,000     | 0.18   | 521,206     | 0.32   | 217,206    | 71.45   | 403,875     | 0.29   |
| 4YY雜項收入     | 304,000     | 0.18   | 521,206     | 0.32   | 217,206    | 71.45   | 403,875     | 0.29   |
| 5 基金用途      | 166,127,000 | 100.00 | 159,493,515 | 100.00 | -6,633,485 | -3.99   | 141,888,524 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫   | 113,345,000 | 68.23  | 111,993,652 | 70.22  | -1,351,348 | -1.19   | 110,324,321 | 77.75  |
| 54 學前教育計畫   | 10,586,000  | 6.37   | 10,105,138  | 6.34   | -480,862   | -4.54   | 10,191,424  | 7.18   |
| 5L 一般行政管理計畫 | 14,716,000  | 8.86   | 13,127,355  | 8.23   | -1,588,645 | -10.80  | 14,274,509  | 10.06  |
| 5M 建築及設備計畫  | 27,480,000  | 16.54  | 24,267,370  | 15.22  | -3,212,630 | -11.69  | 7,098,270   | 5.00   |
| 購建固定資產      | 27,444,000  | 16.52  | 24,244,030  | 15.20  | -3,199,970 | -11.66  | 7,062,270   | 4.98   |
| 其他          | 36,000      | 0.02   | 23,340      | 0.01   | -12,660    | -35.17  | 36,000      | 0.03   |
| 本期賸餘(短絀)    | -1,676,000  |        | 5,749,544   |        | 7,425,544  | -443.05 | -629,913    |        |
| 期初基金餘額      | 4,678,000   |        | 6,508,474   |        | 1,830,474  | 39.13   | 7,138,387   |        |
| 解繳公庫        |             |        |             |        |            | 0.00    |             |        |
| 期末基金餘額      | 3,002,000   |        | 12,258,018  |        | 9,256,018  | 308.33  | 6,508,474   |        |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學  
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          |                           | 862,629 |
| 431服務收入     | 109.1.31北市教會字第1093012088號 | 155,400 |
| 451財產處分收入   | 108.7.26北市教會字第1083069307號 | 22,660  |
| 451財產處分收入   | 109.1.31北市教會字第1093012088號 | 16,770  |
| 452租金收入     | 109.1.31北市教會字第1093012088號 | 60      |
| 45Y其他財產收入   | 109.1.31北市教會字第1093012088號 | 127,340 |
| 462公庫撥款收入   | 109.1.31北市教會字第1093012088號 | 147,400 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 108.7.26北市教會字第1083069307號 | 15,690  |
| 46Y政府其他撥入收入 | 109.1.31北市教會字第1093012088號 | 160,103 |
| 4YY雜項收入     | 109.1.31北市教會字第1093012088號 | 217,206 |

備註：

地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學  
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)            | -1,676,000 | 5,749,544  | 7,425,544  | -443.05   |
| 812 調整非現金項目             |            | 9,652,161  | 9,652,161  |           |
| 8123 流動資產淨減(淨增)         |            | -20,021    | -20,021    |           |
| 8124 流動負債淨增(淨減)         |            | 9,672,182  | 9,672,182  |           |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出)      | -1,676,000 | 15,401,705 | 17,077,705 | -1,018.96 |
| 82 其他活動之現金流量            |            |            |            |           |
| 824 減少其他資產              |            | 1,365,587  | 1,365,587  |           |
| 825 增加短期債務及其他負債         |            | 1,369,124  | 1,369,124  |           |
| 82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 |            | -472,917   | -472,917   |           |
| 82C 增加其他資產              |            |            |            |           |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出)      |            | 2,261,794  | 2,261,794  |           |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減)       | -1,676,000 | 17,663,499 | 19,339,499 | -1,153.91 |
| 84 期初現金及約當現金            | 10,570,203 | 11,790,889 | 1,220,686  | 11.55     |
| 85 期末現金及約當現金            | 8,894,203  | 29,454,388 | 20,560,185 | 231.16    |

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數370,933元及代管資產增加數103,520,218元。

地方教育發展基金—臺  
平衡  
中華民國108

| 科 目    |                   | 本年度決算數        |        | 上年度決算審定數      |        | 比較增減(-)     |        |
|--------|-------------------|---------------|--------|---------------|--------|-------------|--------|
| 編號     | 名稱                | 金額            | %      | 金額            | %      | 金額          | %      |
|        | 資產合計              | 3,938,238,108 | 100.00 | 3,817,556,047 | 100.00 | 120,682,061 | 3.16   |
| 1      | 資產                | 3,938,238,108 | 100.00 | 3,817,556,047 | 100.00 | 120,682,061 | 3.16   |
| 11     | 流動資產              | 29,826,489    | 0.76   | 12,142,969    | 0.32   | 17,683,520  | 145.63 |
| 111    | 現金                | 29,454,388    | 0.75   | 11,790,889    | 0.31   | 17,663,499  | 149.81 |
| 1112   | 銀行存款              | 29,454,388    | 0.75   | 11,790,889    | 0.31   | 17,663,499  | 149.81 |
| 1112-1 | 銀行存款-公庫存款         | 19,756,359    | 0.50   | 5,388,159     | 0.14   | 14,368,200  | 266.66 |
| 1112-2 | 銀行存款-保管款          | 9,170,281     | 0.23   | 5,899,923     | 0.15   | 3,270,358   | 55.43  |
| 1112-6 | 銀行存款-代繳費款專戶       | 374,243       | 0.01   | 356,876       | 0.01   | 17,367      | 4.87   |
| 1112-8 | 銀行存款-教育儲蓄戶        | 153,505       | 0.00   | 145,931       | 0.00   | 7,574       | 5.19   |
| 113    | 應收款項              | 22,101        | 0.00   | 2,080         | 0.00   | 20,021      | 962.55 |
| 113Y   | 其他應收款             | 22,101        | 0.00   | 2,080         | 0.00   | 20,021      | 962.55 |
| 115    | 預付款項              | 350,000       | 0.01   | 350,000       | 0.01   | 0           | 0.00   |
| 1154   | 預付費用              | 350,000       | 0.01   | 350,000       | 0.01   | 0           | 0.00   |
| 12     | 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 6,816,777     | 0.17   | 5,972,867     | 0.16   | 843,910     | 14.13  |
| 124    | 準備金               | 6,816,777     | 0.17   | 5,972,867     | 0.16   | 843,910     | 14.13  |
| 1241   | 退休及離職準備金          | 5,093,934     | 0.13   | 4,722,941     | 0.12   | 370,993     | 7.86   |
| 124Y   | 其他準備金             | 1,722,843     | 0.04   | 1,249,926     | 0.03   | 472,917     | 37.84  |
| 124Y-2 | 其他準備金-其他          | 1,722,843     | 0.04   | 1,249,926     | 0.03   | 472,917     | 37.84  |
| 13     | 其他資產              | 3,901,594,842 | 99.07  | 3,799,440,211 | 99.53  | 102,154,631 | 2.69   |
| 131    | 什項資產              | 3,901,594,842 | 99.07  | 3,799,440,211 | 99.53  | 102,154,631 | 2.69   |
| 1315   | 暫付及待結轉帳項          | 97,113        | 0.00   | 1,462,700     | 0.04   | -1,365,587  | -93.36 |
| 1316   | 代管資產              | 3,901,497,729 | 99.07  | 3,797,977,511 | 99.49  | 103,520,218 | 2.73   |
| 1316-1 | 代管資產-土地           | 3,888,304,600 | 98.73  | 3,784,224,450 | 99.13  | 104,080,150 | 2.75   |
| 1316-2 | 代管資產-房屋及建築設備      | 13,193,129    | 0.34   | 13,753,061    | 0.36   | -559,932    | -4.07  |

信託代理與保證資產

500,000

保證品

500,000

註：1.本年度信託代理與保證之資產負債各為500,000元係108學年度群組學校午餐供應委外勞務採購履保金。

2.上年度信託代理與保證之資產負債各為0元。

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。

北市大同區蓬萊國民小學  
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 | 3,938,238,108 | 100.00 | 3,817,556,047 | 100.00 | 120,682,061 | 3.16     |
| 2    | 負債        | 3,925,980,090 | 99.69  | 3,811,047,573 | 99.83  | 114,932,517 | 3.02     |
| 21   | 流動負債      | 16,624,083    | 0.42   | 6,951,901     | 0.18   | 9,672,182   | 139.13   |
| 212  | 應付款項      | 16,419,603    | 0.42   | 6,745,901     | 0.18   | 9,673,702   | 143.40   |
| 2123 | 應付代收款     | 7,064,595     | 0.18   | 6,480,470     | 0.17   | 584,125     | 9.01     |
| 2125 | 應付費用      | 9,355,008     | 0.24   | 265,431       | 0.01   | 9,089,577   | 3,424.46 |
| 213  | 預收款項      | 204,480       | 0.01   | 206,000       | 0.01   | -1,520      | -0.74    |
| 2133 | 預收收入      | 204,480       | 0.01   | 206,000       | 0.01   | -1,520      | -0.74    |
| 22   | 其他負債      | 3,909,356,007 | 99.27  | 3,804,095,672 | 99.65  | 105,260,335 | 2.77     |
| 221  | 什項負債      | 3,909,356,007 | 99.27  | 3,804,095,672 | 99.65  | 105,260,335 | 2.77     |
| 2211 | 存入保證金     | 2,730,547     | 0.07   | 1,384,960     | 0.04   | 1,345,587   | 97.16    |
| 2213 | 應付退休及離職金  | 5,093,934     | 0.13   | 4,722,941     | 0.12   | 370,993     | 7.86     |
| 2214 | 應付代管資產    | 3,901,497,729 | 99.07  | 3,797,977,511 | 99.49  | 103,520,218 | 2.73     |
| 2215 | 暫收及待結轉帳項  | 33,797        | 0.00   | 10,260        | 0.00   | 23,537      | 229.41   |
| 3    | 基金餘額      | 12,258,018    | 0.31   | 6,508,474     | 0.17   | 5,749,544   | 88.34    |
| 31   | 基金餘額      | 12,258,018    | 0.31   | 6,508,474     | 0.17   | 5,749,544   | 88.34    |
| 311  | 基金餘額      | 12,258,018    | 0.31   | 6,508,474     | 0.17   | 5,749,544   | 88.34    |
| 3111 | 累積餘額      | 12,258,018    | 0.31   | 6,508,474     | 0.17   | 5,749,544   | 88.34    |

信託代理與保證負債

500,000

應付保證品

500,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學

**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      | 164,451,000 | 165,243,059 | 792,059 | 0.48   |                                |
| 43 勞務收入     | 453,000     | 608,400     | 155,400 | 34.30  |                                |
| 431服務收入     | 453,000     | 608,400     | 155,400 | 34.30  | 暑期泳訓班報名費收入較預期多。                |
| 45 財產收入     | 854,000     | 1,020,830   | 166,830 | 19.54  |                                |
| 451財產處分收入   | 4,000       | 43,430      | 39,430  | 985.75 | 財產處分收入較預期多。                    |
| 452租金收入     | 18,000      | 18,060      | 60      | 0.33   |                                |
| 45Y其他財產收入   | 832,000     | 959,340     | 127,340 | 15.31  | 學校場地開放使用收入較預期多。                |
| 46 政府撥入收入   | 160,888,000 | 161,211,193 | 323,193 | 0.20   |                                |
| 462公庫撥款收入   | 160,888,000 | 161,035,400 | 147,400 | 0.09   |                                |
| 46Y政府其他撥入收入 |             | 175,793     | 175,793 | 0.00   | 教育部補助學生無力繳交代收代辦費、健康上網、幸福學習等收入。 |
| 4S 教學收入     | 1,952,000   | 1,881,430   | -70,570 | -3.62  |                                |
| 4S1學雜費收入    | 1,952,000   | 1,881,430   | -70,570 | -3.62  |                                |
| 4Y 其他收入     | 304,000     | 521,206     | 217,206 | 71.45  |                                |
| 4YY雜項收入     | 304,000     | 521,206     | 217,206 | 71.45  | 其他雜項收入較預期多。                    |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學

**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       | 166,127,000 | 159,493,515 | -6,633,485 | -3.99  |     |
| 53 國民教育計畫    | 113,345,000 | 111,993,652 | -1,351,348 | -1.19  |     |
| 1 用人費用       | 100,566,000 | 99,862,271  | -703,729   | -0.70  |     |
| 11 正式員額薪資    | 51,780,000  | 52,975,643  | 1,195,643  | 2.31   |     |
| 113 職員薪金     | 51,780,000  | 52,975,643  | 1,195,643  | 2.31   |     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,047,536   | 1,524,869   | 477,333    | 45.57  |     |
| 122 約僱職員薪金   | 406,896     | 418,992     | 12,096     | 2.97   |     |
| 124 兼職人員酬金   | 640,640     | 1,105,877   | 465,237    | 72.62  |     |
| 13 超時工作報酬    | 726,125     | 513,787     | -212,338   | -29.24 |     |
| 131 加班費      | 726,125     | 513,787     | -212,338   | -29.24 |     |
| 15 獎金        | 13,738,362  | 12,683,807  | -1,054,555 | -7.68  |     |
| 151 考績獎金     | 7,215,000   | 6,063,990   | -1,151,010 | -15.95 |     |
| 152 年終獎金     | 6,523,362   | 6,619,817   | 96,455     | 1.48   |     |
| 16 退休及卹償金    | 26,633,229  | 25,456,673  | -1,176,556 | -4.42  |     |
| 161 職員退休及離職金 | 26,497,128  | 25,121,545  | -1,375,583 | -5.19  |     |
| 162 工員退休及離職金 | 136,101     | 335,128     | 199,027    | 146.23 |     |
| 18 福利費       | 6,640,748   | 6,707,492   | 66,744     | 1.01   |     |
| 181 分擔員工保險費  | 4,427,400   | 5,092,285   | 664,885    | 15.02  |     |
| 183 傷病醫藥費    | 197,000     | 155,500     | -41,500    | -21.07 |     |
| 185 員工通勤交通費  | 539,280     | 437,902     | -101,378   | -18.80 |     |
| 18Y 其他福利費    | 1,477,068   | 1,021,805   | -455,263   | -30.82 |     |
| 2 服務費用       | 9,023,000   | 8,969,254   | -53,746    | -0.60  |     |
| 21 水電費       | 2,496,188   | 2,321,248   | -174,940   | -7.01  |     |
| 212 工作場所電費   | 1,674,840   | 1,714,428   | 39,588     | 2.36   |     |
| 214 工作場所水費   | 281,348     | 265,111     | -16,237    | -5.77  |     |
| 216 氣體費      | 540,000     | 341,709     | -198,291   | -36.72 |     |
| 23 旅運費       | 48,360      | 39,060      | -9,300     | -19.23 |     |
| 231 國內旅費     | 48,360      | 39,060      | -9,300     | -19.23 |     |
| 24 印刷裝訂與廣告費  | 102,000     | 97,605      | -4,395     | -4.31  |     |
| 241 印刷及裝訂費   | 102,000     | 97,605      | -4,395     | -4.31  |     |
| 25 修理保養及保固費  | 1,432,900   | 1,470,391   | 37,491     | 2.62   |     |
| 252 一般房屋修護費  | 714,000     | 787,746     | 73,746     | 10.33  |     |
| 255 機械及設備修護費 | 160,000     | 151,355     | -8,645     | -5.40  |     |
| 257 雜項設備修護費  | 558,900     | 531,290     | -27,610    | -4.94  |     |
| 26 保險費       | 25,600      | 15,750      | -9,850     | -38.48 |     |
| 26Y 其他保險費    | 25,600      | 15,750      | -9,850     | -38.48 |     |
| 27 一般服務費     | 800,542     | 814,057     | 13,515     | 1.69   |     |



地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學

**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       | %       |  |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費         | 23,904    | 21,642    | -2,262   | -9.46   |  |
| 279 外包費                   | 427,592   | 442,600   | 15,008   | 3.51    |  |
| 27D 計時與計件人員酬金             | 227,046   | 228,741   | 1,695    | 0.75    |  |
| 27F 體育活動費                 | 122,000   | 121,074   | -926     | -0.76   |  |
| 28 專業服務費                  | 4,117,410 | 4,211,143 | 93,733   | 2.28    |  |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費      | 485,600   | 544,600   | 59,000   | 12.15   |  |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費          | 41,250    | 45,070    | 3,820    | 9.26    |  |
| 289 試務甄選費                 | 4,200     | 3,600     | -600     | -14.29  |  |
| 28A 電腦軟體服務費               |           | 12,660    | 12,660   |         |  |
| 28Y 其他專業服務費               | 3,586,360 | 3,605,213 | 18,853   | 0.53    |  |
| 3 材料及用品費                  | 2,281,000 | 2,069,079 | -211,921 | -9.29   |  |
| 31 使用材料費                  | 381,350   | 293,124   | -88,226  | -23.14  |  |
| 315 設備零件                  | 381,350   | 293,124   | -88,226  | -23.14  |  |
| 32 用品消耗                   | 1,899,650 | 1,775,955 | -123,695 | -6.51   |  |
| 321 辦公(事務)用品              | 19,000    | 17,868    | -1,132   | -5.96   |  |
| 322 報章雜誌                  | 60,000    | 50,000    | -10,000  | -16.67  |  |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 15,000    | 26,794    | 11,794   | 78.63   |  |
| 32Y 其他用品消耗                | 1,805,650 | 1,681,293 | -124,357 | -6.89   |  |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費          | 19,000    | 15,500    | -3,500   | -18.42  |  |
| 44 交通及運輸設備租金              | 14,200    | 10,700    | -3,500   | -24.65  |  |
| 442 車租                    | 14,200    | 10,700    | -3,500   | -24.65  | 決算數較預算數減少3,500元，主要係因：教師專業成長外埠參觀車資等依實際需求核實撙節執行，故減之。 |
| 45 雜項設備租金                 | 4,800     | 4,800     |          |         |  |
| 451 雜項設備租金                | 4,800     | 4,800     |          |         |  |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,056,000 | 764,727   | -291,273 | -27.58  |  |
| 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 | 決算數較預算數減少291,273元，主要係因：清寒學生午餐補助等依實際需求核實撙節執行，故減之。   |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟         | 1,046,000 | 764,727   | -281,273 | -26.89  |  |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟      | 1,046,000 | 764,727   | -281,273 | -26.89  |  |
| 9 其他                      | 400,000   | 312,821   | -87,179  | -21.79  |  |

地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學

**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       | %       |  |
| 91 其他支出                           | 400,000    | 312,821    | -87,179  | -21.79  | 決算數較預算數減少87,179元，主要係因：學生活動費、班級自治費等依實際需求核實撙節執行，故減之。 |
| 91Y 其他                            | 400,000    | 312,821    | -87,179  | -21.79  |  |
| 54 學前教育計畫                         | 10,586,000 | 10,105,138 | -480,862 | -4.54   |  |
| 1 用人費用                            | 10,258,000 | 9,857,819  | -400,181 | -3.90   |  |
| 11 正式員額薪資                         | 7,225,860  | 6,986,011  | -239,849 | -3.32   |  |
| 113 職員薪金                          | 6,889,860  | 6,986,011  | 96,151   | 1.40    |  |
| 114 工員工資                          | 336,000    |            | -336,000 | -100.00 |  |
| 13 超時工作報酬                         | 67,016     | 27,804     | -39,212  | -58.51  |  |
| 131 加班費                           | 67,016     | 27,804     | -39,212  | -58.51  |  |
| 15 獎金                             | 1,565,704  | 1,542,366  | -23,338  | -1.49   |  |
| 151 考績獎金                          | 663,155    | 668,940    | 5,785    | 0.87    |  |
| 152 年終獎金                          | 902,549    | 873,426    | -29,123  | -3.23   |  |
| 16 退休及卹償金                         | 618,048    | 579,484    | -38,564  | -6.24   |  |
| 161 職員退休及離職金                      | 608,688    | 551,182    | -57,506  | -9.45   |  |
| 162 工員退休及離職金                      | 9,360      | 28,302     | 18,942   | 202.37  |  |
| 18 福利費                            | 781,372    | 722,154    | -59,218  | -7.58   |  |
| 181 分擔員工保險費                       | 627,492    | 632,230    | 4,738    | 0.76    |  |
| 183 傷病醫藥費                         | 3,440      | 860        | -2,580   | -75.00  |  |
| 185 員工通勤交通費                       | 118,440    | 73,064     | -45,376  | -38.31  |  |
| 18Y 其他福利費                         | 32,000     | 16,000     | -16,000  | -50.00  |  |
| 2 服務費用                            | 68,000     | 67,150     | -850     | -1.25   |  |
| 27 一般服務費                          | 20,000     | 19,450     | -550     | -2.75   |  |
| 27F 體育活動費                         | 20,000     | 19,450     | -550     | -2.75   |  |
| 28 專業服務費                          | 48,000     | 47,700     | -300     | -0.63   |  |
| 285 講課鐘點、稿費、出席<br>審查及查詢費          | 7,200      | 7,200      |          |         |  |
| 28Y 其他專業服務費                       | 40,800     | 40,500     | -300     | -0.74   |  |
| 3 材料及用品費                          | 95,000     | 88,013     | -6,987   | -7.35   |  |
| 31 使用材料費                          | 73,980     | 67,043     | -6,937   | -9.38   |  |
| 315 設備零件                          | 73,980     | 67,043     | -6,937   | -9.38   |  |
| 32 用品消耗                           | 21,020     | 20,970     | -50      | -0.24   |  |
| 32Y 其他用品消耗                        | 21,020     | 20,970     | -50      | -0.24   |  |
| 7 會費、捐助、補助、分<br>攤、照護、救濟與交流活動<br>費 | 117,000    | 69,798     | -47,202  | -40.34  |  |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護<br>與救濟             | 117,000    | 69,798     | -47,202  | -40.34  |  |

地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學

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 | 117,000    | 69,798     | -47,202    | -40.34 | 決算數較預算數減少47,202元，主要係因：低收入戶家庭幼生月費補助依實際需求核實摺節執行，故減之。 |
| 9 其他                 | 48,000     | 22,358     | -25,642    | -53.42 |  |
| 91 其他支出              | 48,000     | 22,358     | -25,642    | -53.42 |  |
| 91Y 其他               | 48,000     | 22,358     | -25,642    | -53.42 | 決算數較預算數減少25,642元，主要係因：幼兒導護費依實際需求核實摺節執行，故減之。        |
| 5L 一般行政管理計畫          | 14,716,000 | 13,127,355 | -1,588,645 | -10.80 |  |
| 1 用人費用               | 13,013,000 | 11,748,540 | -1,264,460 | -9.72  |  |
| 11 正式員額薪資            | 8,640,000  | 7,378,434  | -1,261,566 | -14.60 |  |
| 113 職員薪金             | 7,080,000  | 5,603,754  | -1,476,246 | -20.85 |  |
| 114 工員工資             | 1,068,000  | 1,177,980  | 109,980    | 10.30  |  |
| 115 警餉               | 492,000    | 596,700    | 104,700    | 21.28  |  |
| 12 聘僱及兼職人員薪資         |            | 418,992    | 418,992    |        |  |
| 122 約僱職員薪金           |            | 418,992    | 418,992    |        |  |
| 13 超時工作報酬            | 444,666    | 291,600    | -153,066   | -34.42 |  |
| 131 加班費              | 444,666    | 291,600    | -153,066   | -34.42 |  |
| 15 獎金                | 2,080,702  | 2,053,964  | -26,738    | -1.29  |  |
| 151 考績獎金             | 1,001,000  | 1,077,353  | 76,353     | 7.63   |  |
| 152 年終獎金             | 1,079,702  | 976,611    | -103,091   | -9.55  |  |
| 16 退休及卹償金            | 725,712    | 510,329    | -215,383   | -29.68 |  |
| 161 職員退休及離職金         | 640,272    | 420,852    | -219,420   | -34.27 |  |
| 162 工員退休及離職金         | 85,440     | 89,477     | 4,037      | 4.72   |  |
| 18 福利費               | 1,121,920  | 1,095,221  | -26,699    | -2.38  |  |
| 181 分擔員工保險費          | 777,840    | 777,449    | -391       | -0.05  |  |
| 185 員工通勤交通費          | 136,080    | 122,172    | -13,908    | -10.22 |  |
| 18Y 其他福利費            | 208,000    | 195,600    | -12,400    | -5.96  |  |
| 2 服務費用               | 1,322,000  | 1,082,986  | -239,014   | -18.08 |  |
| 27 一般服務費             | 680,708    | 600,388    | -80,320    | -11.80 |  |
| 279 外包費              | 654,708    | 576,388    | -78,320    | -11.96 | 決算數較預算數減少239,014元，主要係因：校園保全經費依實際需求核實摺節執行，故減之。      |
| 27F 體育活動費            | 26,000     | 24,000     | -2,000     | -7.69  |  |
| 28 專業服務費             | 569,292    | 410,598    | -158,694   | -27.88 |  |
| 28Y 其他專業服務費          | 569,292    | 410,598    | -158,694   | -27.88 |  |
| 29 公共關係費             | 72,000     | 72,000     |            |        |  |
| 291 公共關係費            | 72,000     | 72,000     |            |        |  |
| 3 材料及用品費             | 380,000    | 294,829    | -85,171    | -22.41 |  |

地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學

**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         | %      |   |
| 32 用品消耗                   | 380,000    | 294,829    | -85,171    | -22.41 | 決算數較預算數減少85,171元，主要係因：統籌業務費依實際需求核實摺節執行，故減之。 |
| 321 辦公（事務）用品              | 377,000    | 291,829    | -85,171    | -22.59 |   |
| 325 服裝                    | 3,000      | 3,000      |            |        |   |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,000      | 1,000      |            |        |   |
| 71 會費                     | 1,000      | 1,000      |            |        |   |
| 713 職業團體會費                | 1,000      | 1,000      |            |        |   |
| 5M 建築及設備計畫                | 27,480,000 | 24,267,370 | -3,212,630 | -11.69 |   |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 27,480,000 | 24,267,370 | -3,212,630 | -11.69 |   |
| 51 購建固定資產                 | 23,512,000 | 20,656,754 | -2,855,246 | -12.14 |   |
| 514 購置機械及設備               | 23,042,000 | 20,193,554 | -2,848,446 | -12.36 |   |
| 516 購置雜項設備                | 470,000    | 463,200    | -6,800     | -1.45  |   |
| 52 購置無形資產                 | 36,000     | 23,340     | -12,660    | -35.17 |   |
| 521 購置電腦軟體                | 36,000     | 23,340     | -12,660    | -35.17 |   |
| 54 遞延支出                   | 3,932,000  | 3,587,276  | -344,724   | -8.77  |   |
| 541 遞延修繕房屋建築支出            | 3,932,000  | 3,489,076  | -442,924   | -11.26 |   |
| 542 其他遞延支出                |            | 98,200     | 98,200     |        |   |

地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務費用自行進用臨時人員：
  - (1)計時與計件人員酬金：

本土語教師鐘點費按節計算，預算數202,796元，決算數204,741元。  
暑期游泳工讀生按時計算，預算數24,250元，決算數24,000元。
  - (2)外包費：

游泳池救生員外包人力1人，預算數388,720元，決算人數1人，決算數388,544元。  
暑期游泳池救生員外包人力1人，預算數38,872元，決算人數1人，決算數54,056元。  
校警勞務外包人力1人，預算數534,708元，決算人數1人，決算數534,708元。  
超額工友外包按件計算，預算數120,000元，決算數41,680元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數71,655元，決算數42,841元。

地方教育發展基金—臺  
**資本資產及長期**  
中華民國

| 項 目        | 取得成本/<br>舉債數 | 以前年度累計折<br>舊(耗)/長期投資<br>評價/未攤銷<br>溢(折)價 | 本          |      |
|------------|--------------|---|------------|------|
|            |              |   | 增加         |      |
|            |              |   | 金額         | 類型   |
| <b>資產</b>  | 652,000,669  | -96,273,726                             | 24,097,993 |      |
| 非理財目的之長期投資 |              |   |            |      |
| 土地         |              |   |            |      |
| 土地改良物      | 1,595,064    | -1,579,113                              |            |      |
| 房屋及建築      | 605,453,457  | -60,772,354                             |            |      |
| 機械及設備      | 34,513,196   | -26,104,473                             | 20,819,340 | (1)  |
| 交通及運輸設備    | 1,983,503    | -1,424,382                              | 296,880    | (4)  |
| 雜項設備       | 8,385,366    | -6,393,404                              | 2,958,433  | (12) |
| 購建中固定資產    |              |   |            |      |
| 電腦軟體       | 70,083       |   | 23,340     | (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.機械及設備：增加數計20,819,340元，變動原因為：(1)增置：購置臺北市學校單槍投影機等設備計20,193,554元。(2)撥入：教育局撥入網路交器6台計147,858元。(3)受贈：局補助購智慧機器人5台、個人電腦10台及應付代收款購數位攝影機2台、網路交換器2台等設備計477,928元。減少數計21,962,867元，變動原因為：(1)報廢：108年度經財政局核准報廢電梯等計3,612,567元。(2)撥出：單槍投影機682臺等設備撥出予123所學校計18,350,300元。

2.交通及運輸設備：增加數計296,880元，變動原因為：(1)受贈：應付代收款購數位錄影系統1套及綜合擴大機1部等設備計296,880元。減少數計16,000元，變動原因為：(1)報廢：108年度經財政局核准報廢音樂箱計16,000元。

3.雜項設備：增加數計2,958,433元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等設備計463,200元。(2)受贈：應付代收款購置冷氣機等計420,910元。(3)其他：補列101年新建工程內冷氣機23台計2,016,323元；補列104年課輔購置冷氣機1台58,000元。減少數計169,300元，變動原因為：(1)報廢：108年度經財政局核准報廢足球門2個等計169,300元。

4.電腦軟體：增加數計23,340元，變動原因為：(1)增置：購置教學輔助系統軟體等計23,340元。減少數計20,426元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至108年12月底止累計攤銷28,932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。

北市大同區蓬萊國民小學

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

| 年度變動       |      | 主要增減<br>原因說明 | 本年度累計折<br>舊(耗)/長期投<br>資評價變動數/<br>溢(折)價攤銷數 | 期末餘額        |
|------------|------|--------------|---|-------------|
| 減少         |      |              |   |             |
| 金額         | 類型   |              |   |             |
| 22,177,099 |      |              | -11,843,039                               | 545,804,798 |
|            |      |              |   | 15,951      |
|            |      |              | -9,989,976                                | 534,691,127 |
| 21,962,867 | (7)  | 說明詳下表備註。     | 536,702                                   | 7,801,898   |
| 16,000     | (5)  | 說明詳下表備註。     | -166,793                                  | 673,208     |
| 169,300    | (5)  | 說明詳下表備註。     | -2,222,972                                | 2,558,123   |
| 28,932     | (11) | 說明詳下表備註。     |   | 64,491      |

地方教育發展基金－臺北市大同區蓬萊國民小學  
**固定資產建設改良擴充明細表**  
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

| 科 目     | 可 用 預 算 數     |                |                |       |            | 決 算 數      | 比 較<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|-------|------------|------------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>先行辦理數 | 調 整 數 | 合 計        |            |              |                |
| 土地      |               |                |                |       |            |            |              |                |
| 土地      |               |                |                |       |            |            |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |            |            |              |                |
| 土地改良物   |               |                |                |       |            |            |              |                |
| 土地改良物   |               |                |                |       |            |            |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |            |            |              |                |
| 房屋及建築   |               |                |                |       |            |            |              |                |
| 房屋及建築   |               |                |                |       |            |            |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |            |            |              |                |
| 機械及設備   |               | 23,042,000     |                |       | 23,042,000 | 20,193,554 | -2,848,446   |                |
| 機械及設備   |               | 23,042,000     |                |       | 23,042,000 | 20,193,554 | -2,848,446   |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |            |            |              |                |
| 交通及運輸設備 |               |                |                |       |            |            |              |                |
| 交通及運輸設備 |               |                |                |       |            |            |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |            |            |              |                |
| 雜項設備    |               | 470,000        |                |       | 470,000    | 463,200    | -6,800       |                |
| 雜項設備    |               | 470,000        |                |       | 470,000    | 463,200    | -6,800       |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |            |            |              |                |
| 合 計     |               | 23,512,000     |                |       | 23,512,000 | 20,656,754 | -2,855,246   |                |

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—臺北市大同區蓬萊國民小學

**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   | 61    | 61    | 0       |          |
| 正式職員     | 60    | 60    | 0       |          |
| 臨時職員     | 1     | 1     | 0       |          |
| 學前教育計畫   | 10    | 9     | -1      |          |
| 正式職員     | 9     | 9     | 0       |          |
| 正式工員     | 1     | 0     | -1      | 廚工1人未進用。 |
| 一般行政管理計畫 | 13    | 12    | -1      |          |
| 正式職員     | 9     | 8     | -1      | 組長1人未進用。 |
| 正式工員     | 3     | 3     | 0       |          |
| 正式駐衛警    | 1     | 1     | 0       |          |
| 小計       | 84    | 82    | -2      |          |
| 正式職員     | 78    | 77    | -1      |          |
| 正式工員     | 4     | 3     | -1      |          |
| 正式駐衛警    | 1     | 1     | 0       |          |
| 臨時職員     | 1     | 1     | 0       |          |
| 合 計      | 84    | 82    | -2      |          |

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

本土語教師鐘點費按節計算。

暑期游泳工讀生按時計算。

(2)外包費：

游泳池救生員外包人力1人。

暑期游泳池救生員外包人力1人。

校警勞務外包人力1人。

超額工友外包按件計算。

地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學  
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   | 51,780,000 | 406,896 | 726,125   |    | 13,738,362 | 26,633,229 |     | 6,640,748 |     | 99,925,360  | 640,640  | 100,566,000 |
| 職員       | 51,780,000 | 406,896 | 726,125   |    | 13,738,362 | 26,633,229 |     | 6,640,748 |     | 99,925,360  | 640,640  | 100,566,000 |
| 工具       |            |         |           |    |            |            |     |           |     |             |          |             |
| 學前教育計畫   | 7,225,860  |         | 67,016    |    | 1,565,704  | 618,048    |     | 781,372   |     | 10,258,000  |          | 10,258,000  |
| 職員       | 6,889,860  |         | 53,949    |    | 1,495,704  | 608,688    |     | 726,048   |     | 9,774,249   |          | 9,774,249   |
| 工具       | 336,000    |         | 13,067    |    | 70,000     | 9,360      |     | 55,324    |     | 483,751     |          | 483,751     |
| 一般行政管理計畫 | 8,640,000  |         | 444,666   |    | 2,080,702  | 725,712    |     | 1,121,920 |     | 13,013,000  |          | 13,013,000  |
| 職員       | 7,572,000  |         | 355,666   |    | 1,769,202  | 640,272    |     | 948,964   |     | 11,286,104  |          | 11,286,104  |
| 工具       | 1,068,000  |         | 89,000    |    | 311,500    | 85,440     |     | 172,956   |     | 1,726,896   |          | 1,726,896   |
| 合 計      | 67,645,860 | 406,896 | 1,237,807 |    | 17,384,768 | 27,976,989 |     | 8,544,040 |     | 123,196,360 | 640,640  | 123,837,000 |

備註

1. 本表獎金包括以下各項：

(1) 考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定核發，108年度預算編列83人，計8,879,155元，執行結果決算74人，計7,810,283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84人，計8,505,613元，執行結果決算88人，計8,469,854元。

2. 非以用人費用自行進用臨時人員：

(1) 計時與計件人員酬金：

本土語教師鐘點費按節計算，預算數202,796元，決算數204,741元。

暑期游泳工讀生按時計算，預算數24,250元，決算數24,000元。

(2) 外包費：

游泳池救生員外包人力1人，預算數388,720元，決算人數1人，決算數388,544元。

暑期游泳池救生員外包人力1人，預算數38,872元，決算人數1人，決算數54,056元。

校警勞務外包人力1人，預算數534,708元，決算人數1人，決算數534,708元。

超額工友外包按件計算，預算數120,000元，決算數41,680元。

地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學  
用人費用彙計表(右半頁)  
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

| 決 算 數      |            |            |    |            |            |     |           |     |             |                  |             |
|------------|------------|------------|----|------------|------------|-----|-----------|-----|-------------|------------------|-------------|
| 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計          | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計          |
| 52,975,643 | 418,992    | 513,787    |    | 12,683,807 | 25,456,673 |     | 6,707,492 |     | 98,756,394  | 1,105,877        | 99,862,271  |
| 52,975,643 | 418,992    | 497,324    |    | 12,683,807 | 25,320,572 |     | 6,707,492 |     | 98,603,830  | 1,105,877        | 99,709,707  |
|            |            | 16,463     |    |            | 136,101    |     |           |     | 152,564     |                  | 152,564     |
| 6,986,011  |            | 27,804     |    | 1,542,366  | 579,484    |     | 722,154   |     | 9,857,819   |                  | 9,857,819   |
| 6,986,011  |            | 27,804     |    | 1,542,366  | 579,484    |     | 722,154   |     | 9,857,819   |                  | 9,857,819   |
| 7,378,434  | 418,992    | 291,600    |    | 2,053,964  | 510,329    |     | 1,095,221 |     | 11,748,540  |                  | 11,748,540  |
| 6,200,454  | 418,992    | 245,632    |    | 1,726,332  | 486,761    |     | 842,623   |     | 9,920,794   |                  | 9,920,794   |
| 1,177,980  |            | 45,968     |    | 327,632    | 23,568     |     | 252,598   |     | 1,827,746   |                  | 1,827,746   |
| 67,340,088 | 837,984    | 833,191    |    | 16,280,137 | 26,546,486 |     | 8,524,867 |     | 120,362,753 | 1,105,877        | 121,468,630 |

地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學

**主要業務計畫執行績效摘要表**

中華民國 108 年度

貨幣單位：新臺幣元

| 項 目    | 數量<br>單位 | 預算數 |             | 決算數 |             | 比較增減    |                     | 備註 |
|--------|----------|-----|-------------|-----|-------------|---------|---------------------|----|
|        |          | 數量  | 金額          | 數量  | 金額          | 數量<br>% | 金額<br>%             |    |
| 總 計    |          |     | 123,931,000 |     | 122,098,790 |         | -1,832,210<br>-1.48 |    |
| 國民教育計畫 |          |     | 113,345,000 |     | 111,993,652 |         | -1,351,348<br>-1.19 |    |
| 學前教育計畫 |          |     | 10,586,000  |     | 10,105,138  |         | -480,862<br>-4.54   |    |

地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學  
**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               | 123,837,000 | 121,468,630 | -2,368,370 | -1.91  |
| 11 正式員額薪資            | 67,645,860  | 67,340,088  | -305,772   | -0.45  |
| 113 職員薪金             | 65,749,860  | 65,565,408  | -184,452   | -0.28  |
| 114 工員工資             | 1,404,000   | 1,177,980   | -226,020   | -16.10 |
| 115 警餉               | 492,000     | 596,700     | 104,700    | 21.28  |
| 12 聘僱及兼職人員薪資         | 1,047,536   | 1,943,861   | 896,325    | 85.57  |
| 122 約僱職員薪金           | 406,896     | 837,984     | 431,088    | 105.95 |
| 124 兼職人員酬金           | 640,640     | 1,105,877   | 465,237    | 72.62  |
| 13 超時工作報酬            | 1,237,807   | 833,191     | -404,616   | -32.69 |
| 131 加班費              | 1,237,807   | 833,191     | -404,616   | -32.69 |
| 15 獎金                | 17,384,768  | 16,280,137  | -1,104,631 | -6.35  |
| 151 考績獎金             | 8,879,155   | 7,810,283   | -1,068,872 | -12.04 |
| 152 年終獎金             | 8,505,613   | 8,469,854   | -35,759    | -0.42  |
| 16 退休及卹償金            | 27,976,989  | 26,546,486  | -1,430,503 | -5.11  |
| 161 職員退休及離職金         | 27,746,088  | 26,093,579  | -1,652,509 | -5.96  |
| 162 工員退休及離職金         | 230,901     | 452,907     | 222,006    | 96.15  |
| 18 福利費               | 8,544,040   | 8,524,867   | -19,173    | -0.22  |
| 181 分擔員工保險費          | 5,832,732   | 6,501,964   | 669,232    | 11.47  |
| 183 傷病醫藥費            | 200,440     | 156,360     | -44,080    | -21.99 |
| 185 員工通勤交通費          | 793,800     | 633,138     | -160,662   | -20.24 |
| 18Y 其他福利費            | 1,717,068   | 1,233,405   | -483,663   | -28.17 |
| 2 服務費用               | 10,413,000  | 10,119,390  | -293,610   | -2.82  |
| 21 水電費               | 2,496,188   | 2,321,248   | -174,940   | -7.01  |
| 212 工作場所電費           | 1,674,840   | 1,714,428   | 39,588     | 2.36   |
| 214 工作場所水費           | 281,348     | 265,111     | -16,237    | -5.77  |
| 216 氣體費              | 540,000     | 341,709     | -198,291   | -36.72 |
| 23 旅運費               | 48,360      | 39,060      | -9,300     | -19.23 |
| 231 國內旅費             | 48,360      | 39,060      | -9,300     | -19.23 |
| 24 印刷裝訂與廣告費          | 102,000     | 97,605      | -4,395     | -4.31  |
| 241 印刷及裝訂費           | 102,000     | 97,605      | -4,395     | -4.31  |
| 25 修理保養及保固費          | 1,432,900   | 1,470,391   | 37,491     | 2.62   |
| 252 一般房屋修護費          | 714,000     | 787,746     | 73,746     | 10.33  |
| 255 機械及設備修護費         | 160,000     | 151,355     | -8,645     | -5.40  |
| 257 雜項設備修護費          | 558,900     | 531,290     | -27,610    | -4.94  |
| 26 保險費               | 25,600      | 15,750      | -9,850     | -38.48 |
| 26Y 其他保險費            | 25,600      | 15,750      | -9,850     | -38.48 |
| 27 一般服務費             | 1,501,250   | 1,433,895   | -67,355    | -4.49  |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費    | 23,904      | 21,642      | -2,262     | -9.46  |
| 279 外包費              | 1,082,300   | 1,018,988   | -63,312    | -5.85  |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 227,046     | 228,741     | 1,695      | 0.75   |
| 27F 體育活動費            | 168,000     | 164,524     | -3,476     | -2.07  |
| 28 專業服務費             | 4,734,702   | 4,669,441   | -65,261    | -1.38  |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 492,800     | 551,800     | 59,000     | 11.97  |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費     | 41,250      | 45,070      | 3,820      | 9.26   |

地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學  
**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         | %       |
| 289 試務甄選費                 | 4,200       | 3,600       | -600       | -14.29  |
| 28A 電腦軟體服務費               | 0           | 12,660      | 12,660     | 0.00    |
| 28Y 其他專業服務費               | 4,196,452   | 4,056,311   | -140,141   | -3.34   |
| 29 公共關係費                  | 72,000      | 72,000      | 0          | 0.00    |
| 291 公共關係費                 | 72,000      | 72,000      | 0          | 0.00    |
| 3 材料及用品費                  | 2,756,000   | 2,451,921   | -304,079   | -11.03  |
| 31 使用材料費                  | 455,330     | 360,167     | -95,163    | -20.90  |
| 315 設備零件                  | 455,330     | 360,167     | -95,163    | -20.90  |
| 32 用品消耗                   | 2,300,670   | 2,091,754   | -208,916   | -9.08   |
| 321 辦公(事務)用品              | 396,000     | 309,697     | -86,303    | -21.79  |
| 322 報章雜誌                  | 60,000      | 50,000      | -10,000    | -16.67  |
| 325 服裝                    | 3,000       | 3,000       | 0          | 0.00    |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 15,000      | 26,794      | 11,794     | 78.63   |
| 32Y 其他用品消耗                | 1,826,670   | 1,702,263   | -124,407   | -6.81   |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費          | 19,000      | 15,500      | -3,500     | -18.42  |
| 44 交通及運輸設備租金              | 14,200      | 10,700      | -3,500     | -24.65  |
| 442 車租                    | 14,200      | 10,700      | -3,500     | -24.65  |
| 45 雜項設備租金                 | 4,800       | 4,800       | 0          | 0.00    |
| 451 雜項設備租金                | 4,800       | 4,800       | 0          | 0.00    |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 27,480,000  | 24,267,370  | -3,212,630 | -11.69  |
| 51 購建固定資產                 | 23,512,000  | 20,656,754  | -2,855,246 | -12.14  |
| 514 購置機械及設備               | 23,042,000  | 20,193,554  | -2,848,446 | -12.36  |
| 516 購置雜項設備                | 470,000     | 463,200     | -6,800     | -1.45   |
| 52 購置無形資產                 | 36,000      | 23,340      | -12,660    | -35.17  |
| 521 購置電腦軟體                | 36,000      | 23,340      | -12,660    | -35.17  |
| 54 遞延支出                   | 3,932,000   | 3,587,276   | -344,724   | -8.77   |
| 541 遞延修繕房屋建築支出            | 3,932,000   | 3,489,076   | -442,924   | -11.26  |
| 542 其他遞延支出                | 0           | 98,200      | 98,200     | 0.00    |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,174,000   | 835,525     | -338,475   | -28.83  |
| 71 會費                     | 1,000       | 1,000       | 0          | 0.00    |
| 713 職業團體會費                | 1,000       | 1,000       | 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         | 1,163,000   | 834,525     | -328,475   | -28.24  |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟      | 1,163,000   | 834,525     | -328,475   | -28.24  |
| 9 其他                      | 448,000     | 335,179     | -112,821   | -25.18  |
| 91 其他支出                   | 448,000     | 335,179     | -112,821   | -25.18  |
| 91Y 其他                    | 448,000     | 335,179     | -112,821   | -25.18  |
| 合 計                       | 166,127,000 | 159,493,515 | -6,633,485 | -3.99   |

地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學  
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                | 72,000    | 72,000    |          |        |     |
| 291 公共關係費            | 72,000    | 72,000    |          |        |     |
| 統計所需項目               | 1,549,646 | 1,437,019 | -112,627 | -7.27  |     |
| 185 員工通勤交通費          | 793,800   | 633,138   | -160,662 | -20.24 |     |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 227,046   | 228,741   | 1,695    | 0.75   |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 492,800   | 551,800   | 59,000   | 11.97  |     |
| 521 購置電腦軟體           | 36,000    | 23,340    | -12,660  | -35.17 |     |

地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學  
資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表  
 中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

| 固 定 項 目          | 固定項目淨額        | 財產分類<br>統計表金額 | 差異金額    | 差異原因                |
|------------------|---------------|---------------|---------|---------------------|
| 合 計              | 4,447,302,527 | 4,447,238,036 | -64,491 |                     |
| 代管資產-土地          | 3,888,304,600 | 3,888,304,600 |         |                     |
| 代管資產-房屋及建築<br>設備 | 13,193,129    | 13,193,129    |         |                     |
| 土地改良物            | 15,951        | 15,951        |         |                     |
| 房屋及建築            | 534,691,127   | 534,691,127   |         |                     |
| 機械及設備            | 7,801,898     | 7,801,898     |         |                     |
| 交通及運輸設備          | 673,208       | 673,208       |         |                     |
| 雜項設備             | 2,558,123     | 2,558,123     |         |                     |
| 電腦軟體             | 64,491        |               | -64,491 | 係因電腦軟體不入<br>財產管理系統。 |



裝

主辦會計人員：

會計室主任張麗珠

機關長官：

臺北市大同區建業國民小學  
校長尚漢鼎

訂