

4-0501532

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

臺北市萬華區雙園國民小學附屬單位決算之分決算



訂

臺北市萬華區雙園國民小學編

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 20	頁
三、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 22 至 23	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 24 至 24	頁
五、長期債務明細表.....	第 --	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 --	頁
戊、參考表		
一、員工人數彙計表.....	第 27 至 27	頁
二、用人費用彙計表.....	第 28 至 29	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 --	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 30 至 30	頁
五、各項費用彙計表.....	第 31 至 32	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 33 至 33	頁
七、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 34 至 34	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	183,419,557	188,600,014	- 5,180,457	- 2.75
基金用途	206,632,608	202,278,716	4,353,892	2.15
賸餘(短絀-)	- 23,213,051	- 13,678,702	- 9,534,349	--
餘絀情形：				
基金餘額	18,529,539	41,742,590	- 23,213,051	- 55.61
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 22,089,338	- 12,707,223	- 9,382,115	--

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萬華區雙園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167,113,000元，決算數169,678,828元。

107學年下學期預定招收66班，實計招收66班，預計學生人數750人，實際學生人數720人。

108學年上學期預定招收66班，實計招收54班，預計學生人數750人，實際學生人數838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、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：

107學年下學期預定招收3班，實計招收3班，預計學生人數90人，實際學生人數90人。

108學年上學期預定招收4班，實計招收4班，預計學生人數106人，實際學生人數106人。

係充實各科教材，提高教學效能；並辦理幼稚園招生工作。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列18,830,000元，決算數15,040,809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8,401,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,462,000元），決算數14,219,770元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

(五)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
學生游泳檢測通過率	通過檢測學生數 / 應參加檢測學生數 x 100%	100%	100%

臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區雙園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183,419,557元，較預算數172,732,000元，增加10,687,557元，計增6.19%。

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1,404,100元，較預算數1,345,000元，增加59,100元，計增4.39%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預期減少6,900元，暑期游泳訓練班報名費收入較預期增加66,000元

2.財產處分收入：決算數252,183元，較預算數268,000元，減少15,817元，計減5.90%。

主要係因：

報廢財產處分收入較預期超收。

3.其他財產收入：決算數129,440元，較預算數168,000元，減少38,560元，計減22.95%。

主要係因：

場地租借收入及教職員工停車收入較預期減少。

4.公庫撥款收入：決算數172,514,495元，較預算數168,419,000元，增加4,095,495元，計增2.43%。

主要係因：

(1)教育局補助健康飲食教室整修工程款 874,308元。

(2)108學年度附設幼兒園2歲專班(統籌款)2,971,606元。

(3)教育局統籌款-校園能源管理系統補助249,581元。

5.政府其他撥入收入：決算數6,668,434元，較預算數0元，增加6,668,434元。

主要係因：

(1)108年身障教育人事及業務經費2,680,000元(經常門第1期)(RA8511)。

(2)108年身障教育人事及業務經費600,000元(資本門第1期)(RA8512)。

(3)107-2無力繳交代收代辦費補助20,925元(RA7306)。

(4)108年身障教育人事及業務經費745,000元(經常門第2期)(RA8511)。

(5)108年身障教育人事及業務經費1,244,000元(資本門第2期)(RA8512)。

(6)收108年學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費144,000元(RA877)。

(7)108年身障教育人事及業務經費432,000元(經常門第3期)(RA8511)。

(8)108學年度附設幼兒園2歲專班438,000元(RA8423)。

(9)108-1無力繳交代收代辦費補助21,865元(RA8318)。

(10)108年度校園能源管理系統補助249,580元(RA7805)。

(11)補助2-4歲免學費補助款93,064元。

6.學雜費收入：決算數1,893,220元，較預算數1,780,000元，增加113,220元，計增6.36%。

主要係因：

幼兒園學雜費較預期超收。

7.受贈收入：決算數0元，較預算數320,000元，減少320,000元。

主要係因：

校友等捐贈收入較預期減少。

8.雜項收入：決算數687,125元，較預算數600,000元，增加87,125元，計增14.52%。

主要係因：

收回退休教師107年8至9月溢領月退休金及月撫慰金132,516元較預期超收87,125元。

臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區雙園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)基金用途：

本年度基金用途決算數206,632,608元，較預算數203,136,000元，增加3,496,608元，計增1.72%。

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169,678,828元，較預算數167,113,000元，增加2,565,828元，計增1.54%。

主要係因：

教育部補助辦理身心障礙教育人士及業務經費經常門所致。

2.學前教育計畫：決算數7,693,201元，較預算數8,792,000元，減少1,098,799元，計減12.50%。

主要係因：

幼兒園教師退休及調任他校，新進代理教師薪俸較低。

2.一般行政管理計畫：決算數15,040,809元，較預算數18,830,000元，減少3,789,191元，計減20.12%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘及統籌業務費等撙節使用。

3.建築及設備計畫：決算數14,219,770元，較預算數8,401,000元，增加5,818,770元，計增69.26%。

主要係因：

教育部補助幼兒園增設2歲班整修工程438,000元、購置特殊教育鑑定安置系統資訊600,000元、購置身障教育兒童輔導教具1,244,000元及教育局補助幼兒園增設2歲班整修工程2,971,606元、健康飲食教室整修工程874,308元，工程採購發包節餘款共計309,144元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數23,213,051元，較預算短絀數30,404,000元，計相差7,190,949元。

主要係因：

(1)用人費用覈實支用剩餘4,973,105元

(2)水電費等各項經常性支出覈實支用剩餘2,217,844元

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出20,799,232元。

其他活動之淨現金流出1,290,106元。

本年度現金及約當現金之淨減22,089,338元。

期初現金及約當現金47,451,004元。

期末現金及約當現金25,361,666元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,209,573,511元，包括：

流動資產25,681,666元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金7,464,447元。

其他資產4,176,427,398元。

決算日負債總額為4,191,043,972元，包括：

流動負債9,038,754元。

其他負債4,182,005,218元。

決算日基金餘額為累積餘額18,529,539元。

臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區雙園國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明
中華民國 108年度

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加7,850,930元，包括：

機械及設備3,716,746元。

交通及運輸設備149,750元。

雜項設備3,342,884元。

電腦軟體641,550元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數5,035,135元及補辦預算數1,462,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無

丙、主要表

地方教育發展基金－臺北市萬華區雙園國民小學
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	172,732,000	100.00	183,419,557	100.00	10,687,557	6.19	188,600,014	100.00
43 勞務收入	1,345,000	0.78	1,404,100	0.77	59,100	4.39	1,520,400	0.81
431服務收入	1,345,000	0.78	1,404,100	0.77	59,100	4.39	1,520,400	0.81
45 財產收入	268,000	0.16	252,183	0.14	-15,817	-5.90	260,075	0.14
451財產處分收入	100,000	0.06	122,743	0.07	22,743	22.74	107,036	0.06
45Y其他財產收入	168,000	0.10	129,440	0.07	-38,560	-22.95	153,039	0.08
46 政府撥入收入	168,419,000	97.50	179,182,929	97.69	10,763,929	6.39	184,395,070	97.77
462公庫撥款收入	168,419,000	97.50	172,514,495	94.05	4,095,495	2.43	178,885,245	94.85
46Y政府其他撥入收入			6,668,434	3.64	6,668,434	0.00	5,509,825	2.92
4S 教學收入	1,780,000	1.03	1,893,220	1.03	113,220	6.36	1,746,450	0.93
4S1學雜費收入	1,780,000	1.03	1,893,220	1.03	113,220	6.36	1,746,450	0.93
4Y 其他收入	920,000	0.53	687,125	0.37	-232,875	-25.31	678,019	0.36
4Y0受贈收入	320,000	0.19			-320,000	-100.00	377,975	0.20
4YY雜項收入	600,000	0.35	687,125	0.37	87,125	14.52	300,044	0.16
5 基金用途	203,136,000	100.00	206,632,608	100.00	3,496,608	1.72	202,278,716	100.00
53 國民教育計畫	167,113,000	82.27	169,678,828	82.12	2,565,828	1.54	166,514,398	82.32
54 學前教育計畫	8,792,000	4.33	7,693,201	3.72	-1,098,799	-12.50	6,914,753	3.42
5L 一般行政管理計畫	18,830,000	9.27	15,040,809	7.28	-3,789,191	-20.12	14,872,047	7.35
5M 建築及設備計畫	8,401,000	4.14	14,219,770	6.88	5,818,770	69.26	13,977,518	6.91
購建固定資產	8,365,000	4.12	13,583,770	6.57	5,218,770	62.39	13,331,718	6.59
其他	36,000	0.02	636,000	0.31	600,000	1,666.67	645,800	0.32
本期賸餘(短絀)	-30,404,000		-23,213,051		7,190,949	-23.65	-13,678,702	
期初基金餘額	35,475,000		41,742,590		6,267,590	17.67	55,421,292	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,071,000		18,529,539		13,458,539	265.40	41,742,590	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市萬華區雙園國民小學
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		18,647,080
431服務收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	59,100
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	22,743
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	4,095,495
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	6,668,434
4S1學雜費收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	113,220
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	87,125
53 國民教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	2,565,828
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	5,035,135

備註：

地方教育發展基金—臺北市萬華區雙園國民小學
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)	-30,404,000	-23,213,051	7,190,949	-23.65
812 調整非現金項目		2,413,819	2,413,819	
8123 流動資產淨減(淨增)				
8124 流動負債淨增(淨減)		2,413,819	2,413,819	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-30,404,000	-20,799,232	9,604,768	-31.59
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-433,887	-433,887	
82C 增加其他資產		-643,526	-643,526	
82D 減少短期債務及其他負債		-212,693	-212,693	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-1,290,106	-1,290,106	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-30,404,000	-22,089,338	8,314,662	-27.35
84 期初現金及約當現金	40,211,485	47,451,004	7,239,519	18.00
85 期末現金及約當現金	9,807,485	25,361,666	15,554,181	158.60

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數241,577元及代管資產減少數1,349,316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	4,209,573,511	100.00	4,231,693,175	100.00	-22,119,664	-0.52
1	資產	4,209,573,511	100.00	4,231,693,175	100.00	-22,119,664	-0.52
11	流動資產	25,681,666	0.61	47,771,004	1.13	-22,089,338	-46.24
111	現金	25,361,666	0.60	47,451,004	1.12	-22,089,338	-46.55
1112	銀行存款	25,361,666	0.60	47,451,004	1.12	-22,089,338	-46.55
1112-1	銀行存款-公庫存款	16,692,921	0.40	39,448,722	0.93	-22,755,801	-57.68
1112-2	銀行存款-保管款	8,148,592	0.19	7,438,532	0.18	710,060	9.55
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	333,671	0.01	322,694	0.01	10,977	3.40
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	186,482	0.00	241,056	0.01	-54,574	-22.64
115	預付款項	320,000	0.01	320,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	320,000	0.01	320,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	7,464,447	0.18	6,788,983	0.16	675,464	9.95
124	準備金	7,464,447	0.18	6,788,983	0.16	675,464	9.95
1241	退休及離職準備金	5,054,692	0.12	4,813,115	0.11	241,577	5.02
124Y	其他準備金	2,409,755	0.06	1,975,868	0.05	433,887	21.96
124Y-1	其他準備金-獎助學金	40,800	0.00	40,800	0.00	0	0.00
124Y-2	其他準備金-其他	2,368,955	0.06	1,935,068	0.05	433,887	22.42
13	其他資產	4,176,427,398	99.21	4,177,133,188	98.71	-705,790	-0.02
131	什項資產	4,176,427,398	99.21	4,177,133,188	98.71	-705,790	-0.02
1311	存出保證金	10,700	0.00	5,300	0.00	5,400	101.89
1315	暫付及待結轉帳項	779,193	0.02	141,067	0.00	638,126	452.36
1316	代管資產	4,175,637,505	99.19	4,176,986,821	98.71	-1,349,316	-0.03
1316-0	代管資產-土地改良物	674,142	0.02	739,398	0.02	-65,256	-8.83
1316-1	代管資產-土地	3,901,722,069	92.69	3,901,722,069	92.20	0	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	21,478,666	0.51	22,762,726	0.54	-1,284,060	-5.64
1316-3	代管資產-其他政府	251,762,628	5.98	251,762,628	5.95	0	0.00

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

北市萬華區雙園國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	4,209,573,511	100.00	4,231,693,175	100.00	-22,119,664	-0.52
2	負債	4,191,043,972	99.56	4,189,950,585	99.01	1,093,387	0.03
21	流動負債	9,038,754	0.21	6,624,935	0.16	2,413,819	36.44
212	應付款項	9,038,754	0.21	6,624,935	0.16	2,413,819	36.44
2123	應付代收款	8,149,137	0.19	6,622,935	0.16	1,526,202	23.04
2125	應付費用	889,617	0.02	2,000	0.00	887,617	44,380.85
22	其他負債	4,182,005,218	99.35	4,183,325,650	98.86	-1,320,432	-0.03
221	什項負債	4,182,005,218	99.35	4,183,325,650	98.86	-1,320,432	-0.03
2211	存入保證金	1,299,043	0.03	1,511,736	0.04	-212,693	-14.07
2213	應付退休及離職金	5,054,692	0.12	4,813,115	0.11	241,577	5.02
2214	應付代管資產	4,175,637,505	99.19	4,176,986,821	98.71	-1,349,316	-0.03
2215	暫收及待結轉帳項	13,978	0.00	13,978	0.00	0	0.00
3	基金餘額	18,529,539	0.44	41,742,590	0.99	-23,213,051	-55.61
31	基金餘額	18,529,539	0.44	41,742,590	0.99	-23,213,051	-55.61
311	基金餘額	18,529,539	0.44	41,742,590	0.99	-23,213,051	-55.61
3111	累積餘額	18,529,539	0.44	41,742,590	0.99	-23,213,051	-55.61

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金－臺北市萬華區雙園國民小學

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	172,732,000	183,419,557	10,687,557	6.19	
43 勞務收入	1,345,000	1,404,100	59,100	4.39	
431服務收入	1,345,000	1,404,100	59,100	4.39	
45 財產收入	268,000	252,183	-15,817	-5.90	
451財產處分收入	100,000	122,743	22,743	22.74	報廢財產處分收入較預期超收。
45Y其他財產收入	168,000	129,440	-38,560	-22.95	場地租借收入及教職員工停車收入較預期減少。
46 政府撥入收入	168,419,000	179,182,929	10,763,929	6.39	
462公庫撥款收入	168,419,000	172,514,495	4,095,495	2.43	教育局撥入補助款。
46Y政府其他撥入收入		6,668,434	6,668,434	0.00	教育部撥入補助款。
4S 教學收入	1,780,000	1,893,220	113,220	6.36	
4S1學雜費收入	1,780,000	1,893,220	113,220	6.36	
4Y 其他收入	920,000	687,125	-232,875	-25.31	
4YO受贈收入	320,000		-320,000	-100.00	校友等捐贈收入較預期減少。
4YY雜項收入	600,000	687,125	87,125	14.52	收回退休教師107年8至9月溢領月退休金及月撫慰金132,516元較預期超收87,125元。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市萬華區雙園國民小學

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	203,136,000	206,632,608	3,496,608	1.72	
53 國民教育計畫	167,113,000	169,678,828	2,565,828	1.54	
1 用人費用	154,291,000	153,999,448	-291,552	-0.19	
11 正式員額薪資	75,600,000	79,058,274	3,458,274	4.57	
113 職員薪金	75,600,000	79,058,274	3,458,274	4.57	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,923,968	4,980,146	56,178	1.14	
122 約僱職員薪金	1,220,688	1,256,976	36,288	2.97	
124 兼職人員酬金	3,703,280	3,723,170	19,890	0.54	
13 超時工作報酬	931,243	776,010	-155,233	-16.67	
131 加班費	931,243	776,010	-155,233	-16.67	
15 獎金	17,584,078	15,761,224	-1,822,854	-10.37	
151 考績獎金	8,160,000	5,565,945	-2,594,055	-31.79	
152 年終獎金	9,424,078	10,195,279	771,201	8.18	
16 退休及卹償金	45,645,504	42,890,709	-2,754,795	-6.04	
161 職員退休及離職金	45,645,504	42,717,479	-2,928,025	-6.41	
162 工員退休及離職金		4,917	4,917		
163 卹償金		168,313	168,313		
18 福利費	9,606,207	10,533,085	926,878	9.65	
181 分擔員工保險費	6,447,984	8,256,125	1,808,141	28.04	
183 傷病醫藥費	218,500	176,860	-41,640	-19.06	
185 員工通勤交通費	982,800	775,426	-207,374	-21.10	
18Y 其他福利費	1,956,923	1,324,674	-632,249	-32.31	
2 服務費用	8,166,000	10,195,585	2,029,585	24.85	
21 水電費	2,484,232	1,735,591	-748,641	-30.14	
212 工作場所電費	1,648,598	1,493,158	-155,440	-9.43	決算數較預算數增加2,029,585元，主要係因：教育部補助身障教育人事及業務經費，併入決算辦理。
214 工作場所水費	295,634	242,433	-53,201	-18.00	
216 氣體費	540,000		-540,000	-100.00	
22 郵電費	3,000	66,845	63,845	2,128.17	
221 郵費	3,000	3,000			
222 電話費		63,845	63,845		
23 旅運費	62,310	57,668	-4,642	-7.45	
231 國內旅費	62,310	57,668	-4,642	-7.45	
24 印刷裝訂與廣告費	100,718	429,902	329,184	326.84	
241 印刷及裝訂費	100,718	429,902	329,184	326.84	
25 修理保養及保固費	1,395,760	1,553,080	157,320	11.27	
252 一般房屋修護費	1,033,444	1,015,081	-18,363	-1.78	

地方教育發展基金—臺北市萬華區雙園國民小學

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	%	
255 機械及設備修護費	65,760	45,105	-20,655	-31.41	
257 雜項設備修護費	296,556	492,894	196,338	66.21	
26 保險費	76,000	30,654	-45,346	-59.67	
26Y 其他保險費	76,000	30,654	-45,346	-59.67	
27 一般服務費	1,346,880	1,094,432	-252,448	-18.74	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	18,504	11,254	-7,250	-39.18	
279 外包費	769,808	759,903	-9,905	-1.29	
27D 計時與計件人員酬金	310,568	126,000	-184,568	-59.43	
27F 體育活動費	248,000	197,275	-50,725	-20.45	
28 專業服務費	2,697,100	5,227,413	2,530,313	93.82	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,836,800	4,919,703	3,082,903	167.84	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	52,600	67,110	14,510	27.59	
289 試務甄選費	11,400		-11,400	-100.00	
28Y 其他專業服務費	796,300	240,600	-555,700	-69.79	
3 材料及用品費	2,621,000	4,022,539	1,401,539	53.47	
31 使用材料費	398,640	1,092,298	693,658	174.01	
315 設備零件	398,640	1,092,298	693,658	174.01	決算數較預算數增加1,401,539元，主要係因：教育部補助身障教育人事及業務經費，併入決算辦理。
32 用品消耗	2,222,360	2,930,241	707,881	31.85	
321 辦公(事務)用品	44,390	73,884	29,494	66.44	
322 報章雜誌	56,310	12,720	-43,590	-77.41	
323 農業與園藝用品及環境美化費	247,260	293,717	46,457	18.79	
325 服裝		630	630		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	21,000	21,000			
32Y 其他用品消耗	1,853,400	2,528,290	674,890	36.41	
4 租金、償債、利息及相關手續費	17,000	13,400	-3,600	-21.18	
44 交通及運輸設備租金	7,400	3,800	-3,600	-48.65	
442 車租	7,400	3,800	-3,600	-48.65	決算數較預算數減少3,600元，主要係因：特教班車租覈實支用賸餘。
45 雜項設備租金	9,600	9,600			
451 雜項設備租金	9,600	9,600			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,677,000	1,166,176	-510,824	-30.46	

地方教育發展基金—臺北市萬華區雙園國民小學

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	%	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			決算數較預算數減少510,824元，主要係因：清寒學生餐費補助等覈實支用賸餘。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,667,000	1,156,176	-510,824	-30.64	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,667,000	1,156,176	-510,824	-30.64	
9 其他	341,000	281,680	-59,320	-17.40	
91 其他支出	341,000	281,680	-59,320	-17.40	
91Y 其他	341,000	281,680	-59,320	-17.40	決算數較預算數減少59,320元，主要係因：學生參加各項比賽等經費覈實支用賸餘。
54 學前教育計畫	8,792,000	7,693,201	-1,098,799	-12.50	
1 用人費用	8,452,000	7,173,848	-1,278,152	-15.12	
11 正式員額薪資	5,857,860	5,247,875	-609,985	-10.41	
113 職員薪金	5,485,860	5,124,689	-361,171	-6.58	決算數較預算數減少1,278,152元，主要係因幼兒園教師退休及調任他校，新進代理教師薪俸較低及廚工未補所致。
114 工員工資	372,000	123,186	-248,814	-66.89	
12 聘僱及兼職人員薪資		44,638	44,638		
124 兼職人員酬金		44,638	44,638		
13 超時工作報酬	76,939		-76,939	-100.00	
131 加班費	76,939		-76,939	-100.00	
15 獎金	1,388,909	892,426	-496,483	-35.75	
151 考績獎金	657,000	398,965	-258,035	-39.27	
152 年終獎金	731,909	493,461	-238,448	-32.58	
16 退休及卹償金	507,888	406,626	-101,262	-19.94	
161 職員退休及離職金	496,368	406,626	-89,742	-18.08	
162 工員退休及離職金	11,520		-11,520	-100.00	
18 福利費	620,404	582,283	-38,121	-6.14	
181 分擔員工保險費	516,144	487,287	-28,857	-5.59	
183 傷病醫藥費	2,580		-2,580	-100.00	
185 員工通勤交通費	85,680	78,996	-6,684	-7.80	
18Y 其他福利費	16,000	16,000			
2 服務費用	147,000	139,527	-7,473	-5.08	
25 修理保養及保固費	96,600	89,992	-6,608	-6.84	
252 一般房屋修護費	82,110	65,722	-16,388	-19.96	
257 雜項設備修護費	14,490	24,270	9,780	67.49	
27 一般服務費	18,592	14,035	-4,557	-24.51	

地方教育發展基金—臺北市萬華區雙園國民小學

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	2,592	1,410	-1,182	-45.60	
27F 體育活動費	16,000	12,625	-3,375	-21.09	
28 專業服務費	31,808	35,500	3,692	11.61	
28Y 其他專業服務費	31,808	35,500	3,692	11.61	
3 材料及用品費	79,000	155,520	76,520	96.86	
31 使用材料費	57,400	133,920	76,520	133.31	
315 設備零件	57,400	133,920	76,520	133.31	決算數較預算數增加76,520元，主要係因：奉准支用其他準備金支應幼兒園收納櫃致超支。
32 用品消耗	21,600	21,600			
32Y 其他用品消耗	21,600	21,600			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	66,000	209,346	143,346	217.19	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	66,000	209,346	143,346	217.19	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	66,000	209,346	143,346	217.19	決算數較預算數增加143,346元，主要係因：五歲以下低收、中低收幼兒補助及教育部補助2-4歲免學費致超支。
9 其他	48,000	14,960	-33,040	-68.83	
91 其他支出	48,000	14,960	-33,040	-68.83	
91Y 其他	48,000	14,960	-33,040	-68.83	決算數較預算數減少33,040元，主要係因執行幼兒導護費覈實支用賸餘。
5L 一般行政管理計畫	18,830,000	15,040,809	-3,789,191	-20.12	
1 用人費用	16,406,000	13,002,599	-3,403,401	-20.74	
11 正式員額薪資	10,812,000	8,807,366	-2,004,634	-18.54	
113 職員薪金	9,720,000	7,629,386	-2,090,614	-21.51	決算數較預算數減少3,403,401元，主要係因：用人費用覈實支用賸餘。
114 工員工資	1,092,000	1,177,980	85,980	7.87	
13 超時工作報酬	523,000	352,228	-170,772	-32.65	
131 加班費	523,000	352,228	-170,772	-32.65	
15 獎金	2,815,596	2,051,710	-763,886	-27.13	
151 考績獎金	1,464,000	998,664	-465,336	-31.79	
152 年終獎金	1,351,596	1,053,046	-298,550	-22.09	
16 退休及卹償金	924,144	668,524	-255,620	-27.66	
161 職員退休及離職金	836,784	654,776	-182,008	-21.75	
162 工員退休及離職金	87,360	13,748	-73,612	-84.26	
18 福利費	1,331,260	1,122,771	-208,489	-15.66	
181 分擔員工保險費	949,380	837,946	-111,434	-11.74	

地方教育發展基金—臺北市萬華區雙園國民小學

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	%	
185 員工通勤交通費	173,880	134,538	-39,342	-22.63	
18Y 其他福利費	208,000	150,287	-57,713	-27.75	
2 服務費用	1,999,000	1,867,490	-131,510	-6.58	
22 郵電費		62,755	62,755		
222 電話費		62,755	62,755		
27 一般服務費	1,341,416	1,193,430	-147,986	-11.03	
279 外包費	1,309,416	1,166,500	-142,916	-10.91	
27F 體育活動費	32,000	26,930	-5,070	-15.84	
28 專業服務費	559,184	512,911	-46,273	-8.28	
28Y 其他專業服務費	559,184	512,911	-46,273	-8.28	
29 公共關係費	98,400	98,394	-6	-0.01	
291 公共關係費	98,400	98,394	-6	-0.01	
3 材料及用品費	421,000	167,920	-253,080	-60.11	
32 用品消耗	421,000	167,920	-253,080	-60.11	
321 辦公（事務）用品	421,000	167,180	-253,820	-60.29	決算數較預算數減少253,080元，主要係因：統籌業務費覈實支出賸餘。
32Y 其他用品消耗		740	740		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	2,800	-1,200	-30.00	
71 會費	4,000	2,800	-1,200	-30.00	
713 職業團體會費	4,000	2,800	-1,200	-30.00	決算數較預算數減少1,200元，主要係因公會會費覈實支出賸餘。
5M 建築及設備計畫	8,401,000	14,219,770	5,818,770	69.26	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,401,000	14,219,770	5,818,770	69.26	
51 購建固定資產	3,834,000	4,617,635	783,635	20.44	
514 購置機械及設備	2,855,000	2,201,210	-653,790	-22.90	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,462,000元。2.建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數1,462,000元。3.決算數較預算數減少653,790元，主要係因：資訊設備財物採購案未達萬元轉列物品帳及游泳池加溫設備改善工程採購案節餘款所致。
515 購置交通及運輸設備	11,000	11,000			

地方教育發展基金—臺北市萬華區雙園國民小學

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	%	
516 購置雜項設備	968,000	2,405,425	1,437,425	148.49	決算數較預算數增加1,437,425元，主要係因：教育部補助身障教育人事及業務經費購置兒童輔導教具及教育局補助健康飲食教室流調理機等設備所致。
52 購置無形資產	36,000	636,000	600,000	1,666.67	決算數較預算數增加600,000元，主要係因教育部補助身障教育人事及業務經費購置特殊教育鑑定安置系統資訊，併入決算辦理。
521 購置電腦軟體	36,000	636,000	600,000	1,666.67	
54 遞延支出	4,531,000	8,966,135	4,435,135	97.88	決算數較預算數增加4,435,135元，主要係因：教育局統籌款補助校園能源管理經費490,269元、健康飲食教室整修工程款412,884元、108學年度附設幼兒園2歲專班整修工程3,421,357元及原預算514機械設備支應110,625元。
541 遞延修繕房屋建築支出	4,531,000	8,966,135	4,435,135	97.88	

地方教育發展基金—臺北市萬華區雙園國民小學

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:
自閉症學生登錄工讀生計3人，預算數202,496元，決算數11,700元。
暑期泳訓班工讀生計2人，預算數108,072元，決算數114,300元。
 - (2)外包費:
游泳池救生員計1人，預算數388,720元，決算數368,717元。
暑期泳訓班救生員計2人，預算數155,488元，決算數168,649元。
特教資源中心大樓清潔外包費，按件計算，預算數225,600元，決算數222,537元。
校警勞務外包計2人，預算數1,309,416元，決算數1,166,500元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數143,724元，決算數139,134元。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	60,056,486	-44,855,607	7,850,930	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,092,693	-1,938,898		
房屋及建築	1,735,273	-939,623		
機械及設備	29,960,739	-21,107,059	3,716,746	(1)
交通及運輸設備	2,258,881	-1,844,235	149,750	(1)
雜項設備	23,313,012	-19,025,792	3,342,884	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	695,888		641,550	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
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3,716,746元，變動原因為：(1)增置：購置資訊設備等設備計2,201,210元。(3)撥入：教育局撥入網路交換器等設備計425,261元。(4)受贈：應付代收購置20台筆電等設備計1,090,275元。減少數計5,100,371元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢計5,100,371元。

2.交通及運輸設備：

增加數計149,750元，變動原因為：(1)增置：購置麥克風設備計11,000元。(4)受贈：應付代收購置擴音機等設備計138,750元。減少數計107,525元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准計107,525元。

3.什項設備：

增加數計3,342,884元，變動原因為：(1)增置：購置飲水機等設備計2,405,425元。(3)撥入：教育局撥入櫥櫃計55,355元。(4)受贈：應付代收購置液晶電視等設備計882,104元。減少數計1,128,125元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢計1,128,125元。

4.電腦軟體：

增加數計641,550元，變動原因為：(1)增置：購置特殊教育鑑定安置系統等計636,000元。(4)受贈：應付代收購置非常好客3D創客特別版計5,550元。減少數計154,602元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至108年12月底止累計攤銷154,602元。

二、各資產項日期末餘額與財管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。

北市萬華區雙園國民小學

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

年 度 變 動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期 末 餘 額
減少				
金額	類型			
6,490,623			1,231,310	17,792,496
			-122,640	31,155
			-82,944	712,706
5,100,371	(5)	說明詳下表備註。	1,893,276	9,363,331
107,525	(5)	說明詳下表備註。	-87,200	369,671
1,128,125	(5)	說明詳下表備註。	-369,182	6,132,797
154,602	(11)	說明詳下表備註。		1,182,836

地方教育發展基金—臺北市萬華區雙園國民小學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
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		2,855,000			2,855,000	2,201,210	-653,790	
機械及設備		2,855,000			2,855,000	2,201,210	-653,790	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		11,000			11,000	11,000		
交通及運輸設備		11,000			11,000	11,000		
購建中固定資產								
雜項設備		968,000	1,462,000		2,430,000	2,405,425	-24,575	
雜項設備		968,000	1,462,000		2,430,000	2,405,425	-24,575	
購建中固定資產								
合 計		3,834,000	1,462,000		5,296,000	4,617,635	-678,365	

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—臺北市萬華區雙園國民小學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,462,000
購置雜項設備	108.7.29府授主事預字第1083008893號	218,000
購置雜項設備	108.7.29府授教會字第1083070002號	1,244,000

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市萬華區雙園國民小學

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	124	102	-22	
正式職員	121	99	-22	依教育局權責調整進用人員。
臨時職員	3	3	0	
學前教育計畫	8	10	2	
正式職員	7	9	2	依108年7月18日臺北市府教育局 北市教前字第1083067641號函進 用2人。
正式工員	1	1	0	
一般行政管理計畫	16	14	-2	
正式職員	13	11	-2	護理師1位及管理員1位未進用。
正式工員	3	3	0	
小計	148	126	-22	
正式職員	141	119	-22	
正式工員	4	4	0	
臨時職員	3	3	0	
合計	148	126	-22	

填表說明：備註：

非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

自閉症學生登錄工讀生計3人，預算數202,496元，決算數11,700元。

暑期泳訓班工讀生計2人，預算數108,072元，決算數114,300元。

(2)外包費：

游泳池救生員計1人，預算數388,720元，決算數368,717元。

暑期泳訓班救生員計2人，預算數155,488元，決算數168,649元。

特教資源中心大樓清潔外包費，按件計算，預算數225,600元，決算數222,537元。

校警勞務外包計2人，預算數1,309,416元，決算數1,166,500元。

地方教育發展基金—臺北市萬華區雙園國民小學
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	75,600,000	1,220,688	931,243		17,584,078	45,645,504		9,606,207		150,587,720	3,703,280	154,291,000
職員	75,600,000	1,220,688	931,243		17,584,078	45,645,504		9,606,207		150,587,720	3,703,280	154,291,000
工具												
學前教育計畫	5,857,860		76,939		1,388,909	507,888		620,404		8,452,000		8,452,000
職員	5,485,860		76,939		1,388,909	496,368		620,404		8,068,480		8,068,480
工具	372,000					11,520				383,520		383,520
一般行政管理計畫	10,812,000		523,000		2,815,596	924,144		1,331,260		16,406,000		16,406,000
職員	9,720,000		523,000		2,815,596	836,784		1,331,260		15,226,640		15,226,640
工具	1,092,000					87,360				1,179,360		1,179,360
合 計	92,269,860	1,220,688	1,531,182		21,788,583	47,077,536		11,557,871		175,445,720	3,703,280	179,149,000

1.本表獎金包括以下各項：

- (1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定核發，108年度預算編列144人，計10,281,000元，執行結果決算104人，計6,963,574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144人，計11,507,583元，執行結果決算152人，計11,741,786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：

自閉症學生登錄工讀生計3人，預算數202,496元，決算數11,700元。

暑期泳訓班工讀生計2人，預算數108,072元，決算數114,300元。

(2)外包費：

游泳池救生員計1人，預算數388,720元，決算數368,717元。

暑期泳訓班救生員計2人，預算數155,488元，決算數168,649元。

特教資源中心大樓清潔外包費，按件計算，預算數225,600元，決算數222,537元。

校警勞務外包計2人，預算數1,309,416元，決算數1,166,500元。

地方教育發展基金—臺北市萬華區雙園國民小學
用人費用彙計表(右半頁)
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
79,058,274	1,256,976	776,010		15,761,224	42,890,709		10,533,085		150,276,278	3,723,170	153,999,448
79,058,274	1,256,976	776,010		15,761,224	42,885,792		10,533,085		150,271,361	3,723,170	153,994,531
					4,917				4,917		4,917
5,247,875				892,426	406,626		582,283		7,129,210	44,638	7,173,848
5,124,689				892,426	406,626		582,283		7,006,024	44,638	7,050,662
123,186									123,186		123,186
8,807,366		352,228		2,051,710	668,524		1,122,771		13,002,599		13,002,599
7,629,386		352,228		2,051,710	654,776		1,122,771		11,810,871		11,810,871
1,177,980					13,748				1,191,728		1,191,728
93,113,515	1,256,976	1,128,238		18,705,360	43,965,859		12,238,139		170,408,087	3,767,808	174,175,895

地方教育發展基金—臺北市萬華區雙園國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 108 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			175,905,000		177,372,029		1,467,029	0.83	決算數較預算數減少1,098,799元，主要係因幼兒園教師退休及調任他校，新進代理教師薪俸較低所致。
國民教育計畫			167,113,000		169,678,828		2,565,828	1.54	
學前教育計畫			8,792,000		7,693,201		-1,098,799	-12.50	

地方教育發展基金—臺北市萬華區雙園國民小學
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	179,149,000	174,175,895	-4,973,105	-2.78
11 正式員額薪資	92,269,860	93,113,515	843,655	0.91
113 職員薪金	90,805,860	91,812,349	1,006,489	1.11
114 工員工資	1,464,000	1,301,166	-162,834	-11.12
12 聘僱及兼職人員薪資	4,923,968	5,024,784	100,816	2.05
122 約僱職員薪金	1,220,688	1,256,976	36,288	2.97
124 兼職人員酬金	3,703,280	3,767,808	64,528	1.74
13 超時工作報酬	1,531,182	1,128,238	-402,944	-26.32
131 加班費	1,531,182	1,128,238	-402,944	-26.32
15 獎金	21,788,583	18,705,360	-3,083,223	-14.15
151 考績獎金	10,281,000	6,963,574	-3,317,426	-32.27
152 年終獎金	11,507,583	11,741,786	234,203	2.04
16 退休及卹償金	47,077,536	43,965,859	-3,111,677	-6.61
161 職員退休及離職金	46,978,656	43,778,881	-3,199,775	-6.81
162 工員退休及離職金	98,880	18,665	-80,215	-81.12
163 卹償金	0	168,313	168,313	0.00
18 福利費	11,557,871	12,238,139	680,268	5.89
181 分擔員工保險費	7,913,508	9,581,358	1,667,850	21.08
183 傷病醫藥費	221,080	176,860	-44,220	-20.00
185 員工通勤交通費	1,242,360	988,960	-253,400	-20.40
18Y 其他福利費	2,180,923	1,490,961	-689,962	-31.64
2 服務費用	10,312,000	12,202,602	1,890,602	18.33
21 水電費	2,484,232	1,735,591	-748,641	-30.14
212 工作場所電費	1,648,598	1,493,158	-155,440	-9.43
214 工作場所水費	295,634	242,433	-53,201	-18.00
216 氣體費	540,000	0	-540,000	-100.00
22 郵電費	3,000	129,600	126,600	4,220.00
221 郵費	3,000	3,000	0	0.00
222 電話費	0	126,600	126,600	0.00
23 旅運費	62,310	57,668	-4,642	-7.45
231 國內旅費	62,310	57,668	-4,642	-7.45
24 印刷裝訂與廣告費	100,718	429,902	329,184	326.84
241 印刷及裝訂費	100,718	429,902	329,184	326.84
25 修理保養及保固費	1,492,360	1,643,072	150,712	10.10
252 一般房屋修護費	1,115,554	1,080,803	-34,751	-3.12
255 機械及設備修護費	65,760	45,105	-20,655	-31.41
257 雜項設備修護費	311,046	517,164	206,118	66.27
26 保險費	76,000	30,654	-45,346	-59.67
26Y 其他保險費	76,000	30,654	-45,346	-59.67
27 一般服務費	2,706,888	2,301,897	-404,991	-14.96
276 佣金、匯費、經理費及手續費	21,096	12,664	-8,432	-39.97
279 外包費	2,079,224	1,926,403	-152,821	-7.35
27D 計時與計件人員酬金	310,568	126,000	-184,568	-59.43
27F 體育活動費	296,000	236,830	-59,170	-19.99

地方教育發展基金—臺北市萬華區雙園國民小學
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	%
28 專業服務費	3,288,092	5,775,824	2,487,732	75.66
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,836,800	4,919,703	3,082,903	167.84
287 委託檢驗(定)試驗認證費	52,600	67,110	14,510	27.59
289 試務甄選費	11,400	0	-11,400	-100.00
28Y 其他專業服務費	1,387,292	789,011	-598,281	-43.13
29 公共關係費	98,400	98,394	-6	-0.01
291 公共關係費	98,400	98,394	-6	-0.01
3 材料及用品費	3,121,000	4,345,979	1,224,979	39.25
31 使用材料費	456,040	1,226,218	770,178	168.88
315 設備零件	456,040	1,226,218	770,178	168.88
32 用品消耗	2,664,960	3,119,761	454,801	17.07
321 辦公(事務)用品	465,390	241,064	-224,326	-48.20
322 報章雜誌	56,310	12,720	-43,590	-77.41
323 農業與園藝用品及環境美化費	247,260	293,717	46,457	18.79
325 服裝	0	630	630	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	21,000	21,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	1,875,000	2,550,630	675,630	36.03
4 租金、償債、利息及相關手續費	17,000	13,400	-3,600	-21.18
44 交通及運輸設備租金	7,400	3,800	-3,600	-48.65
442 車租	7,400	3,800	-3,600	-48.65
45 雜項設備租金	9,600	9,600	0	0.00
451 雜項設備租金	9,600	9,600	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	8,401,000	14,219,770	5,818,770	69.26
51 購建固定資產	3,834,000	4,617,635	783,635	20.44
514 購置機械及設備	2,855,000	2,201,210	-653,790	-22.90
515 購置交通及運輸設備	11,000	11,000	0	0.00
516 購置雜項設備	968,000	2,405,425	1,437,425	148.49
52 購置無形資產	36,000	636,000	600,000	1,666.67
521 購置電腦軟體	36,000	636,000	600,000	1,666.67
54 遞延支出	4,531,000	8,966,135	4,435,135	97.88
541 遞延修繕房屋建築支出	4,531,000	8,966,135	4,435,135	97.88
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,747,000	1,378,322	-368,678	-21.10
71 會費	4,000	2,800	-1,200	-30.00
713 職業團體會費	4,000	2,800	-1,200	-30.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,733,000	1,365,522	-367,478	-21.20
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,733,000	1,365,522	-367,478	-21.20
9 其他	389,000	296,640	-92,360	-23.74
91 其他支出	389,000	296,640	-92,360	-23.74
91Y 其他	389,000	296,640	-92,360	-23.74
合 計	203,136,000	206,632,608	3,496,608	1.72

地方教育發展基金—臺北市萬華區雙園國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,400	98,394	-6	-0.01	
291 公共關係費	98,400	98,394	-6	-0.01	
統計所需項目	3,425,728	6,670,663	3,244,935	94.72	
185 員工通勤交通費	1,242,360	988,960	-253,400	-20.40	
27D 計時與計件人員酬金	310,568	126,000	-184,568	-59.43	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,836,800	4,919,703	3,082,903	167.84	
521 購置電腦軟體	36,000	636,000	600,000	1,666.67	

地方教育發展基金—臺北市萬華區雙園國民小學
資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表
 中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	4,193,430,001	4,192,247,165	-1,182,836	
代管資產-土地改良物	674,142	674,142		
代管資產-土地	3,901,722,069	3,901,722,069		
代管資產-房屋及建築 設備	21,478,666	21,478,666		
代管資產-其他政府	251,762,628	251,762,628		
土地改良物	31,155	31,155		
房屋及建築	712,706	712,706		
機械及設備	9,363,331	9,363,331		
交通及運輸設備	369,671	369,671		
雜項設備	6,132,797	6,132,797		
電腦軟體	1,182,836		-1,182,836	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

附 錄

(調節表及對帳單等)

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區雙園國民小學
銀行存款-市庫存款調節表

中華民國 108 年 12 月 31 日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
16,692,921	19,060,149	-2,367,228	一、108其他準備金2,409,755元，包括清寒及弱勢獎助學金40,800元、其他準備金-其他2,368,955元。 二、108年度零用金55,327元未歸還保管款帳戶及支出收回12,800元誤入市庫，合計42,527元。 三、A470-108輔導鐘點費代課費1,920元及A459-108家長志工培訓講座鐘點費1,600元誤由保管款支出。

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區雙園國民小學

銀行存款-保管款調節表

中華民國 108 年 12 月 31 日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
8,148,592	7,781,856	366,736	一、呂芳銘捐贈獎助學金專戶409,263元。 二、108年度零用金55,327元未歸還保管款帳戶及支出收回12,800元誤入市庫，合計42,527元。 三、A470-108輔導鐘點費代課費1,920元及A459-108家長志工培訓講座鐘點費1,600元誤由保管款支出。

製表:



主辦會計人員



機關長官



[UCOMB04/BGT643R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

印表日期：109/01/02

支用機關代號：05532

資料日期：108年12月01日至108年12月31日

印表時間：09:21:00

支用機關名稱：雙園國小

頁次/總頁次：1/6

類別	年度	編列 機關	基金別 代號	收辦 日期	憑單 編號	收件 編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
FA	108	05532	2700		(上期餘額)		41,424,590	180,788,294	194,364,206	27,848,678
					臺北市地方教育發展基金					
				1203		7089000700		1,365,746		
				1204	A00422	0082233400			156,112	
				1204	A00422	0082233401			8,989	
				1204	A00422	0082233402			15,947	
				1204	A00424	0082233500			111,368	
				1204	A00424	0082233501			12,857	
				1204	A00424	0082233502			13,625	
				1204	A00418	0082233600			56,737	
				1204	A00418	0082233601			8,400	
				1204	A00418	0082233602			6,554	
				1204	A00423	0082233800			446,838	
				1204	A00423	0082233801			26,060	
				1204	A00423	0082233802			46,225	
				1204	A00420	0082233900			431,871	
				1204	A00420	0082233901			4,810	

[UCOMB04/BGT643R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

印表日期：109/01/02

支用機關代號：05532

資料日期：108年12月01日至108年12月31日

印表時間：09:21:00

支用機關名稱：雙園國小

頁次/總頁次：2/6

類別	年度	編列 機關	基金別 代號	收辦 日期	憑單 編號	收件 編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
	1204		A00420	1204	A00420	0082233902			27,800	
	1204		A00426	1204	A00426	0082234200			352,744	
	1204		A00426	1204	A00426	0082234201			26,058	
	1204		A00426	1204	A00426	0082234202			38,632	
	1204		A00432	1204	A00432	0082234400			95,700	
	1204		A00432	1204	A00432	0082234401			75,245	
	1204		A00427	1204	A00427	0082234500			92,241	
	1204		A00427	1204	A00427	0082234501			11,814	
	1204		A00427	1204	A00427	0082234502			4,356	
	1204		A00434	1204	A00434	0082234800			99,010	
	1204		A00433	1204	A00433	0082235100			40,833	
	1204		A00421	1204	A00421	0082251400			42,943	
	1206			1206		7089387000		4,000		
	1209		A00436	1209	A00436	0082597800			52,348	
	1209		A00436	1209	A00436	0082597801			2,830	
	1209		A00436	1209	A00436	0082597802			11,096	
	1209		A00441	1209	A00441	0082598000			161,250	

[UCOMB04/BGT643R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

印表日期：109/01/02

支用機關代號：05532

資料日期：108年12月01日至108年12月31日

印表時間：09:21:00

支用機關名稱：雙園國小

頁次/總頁次：3/6

類別	年度	編列 機關	基金別 代號	收辦 日期	憑單 編號	收件 編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
	1209		A00441	1209	A00441	0082598001			15,390	
	1209		A00441	1209	A00441	0082598002			284,786	
	1209		A00438	1209	A00438	0082598400			70,330	
	1209		A00438	1209	A00438	0082598401			93,064	
	1209		A00438	1209	A00438	0082598402			5,000	
	1209		A00439	1209	A00439	0082598500			207,939	
	1209		A00439	1209	A00439	0082598501			1,538	
	1209		A00439	1209	A00439	0082598502			1,674	
	1210			1210		7089649200		249,581		
	1210			1210		7089649300		249,580		
	1210			1210		7089649400		20,685		
	1212			1212		7089950800		-209,000		
	1212			1212		7089950900		-312,825		
	1212			1212		7089951000		21,865		
	1212			1212		7089951100		2,250		
	1216			1216		7090237900		1,632		
	1217		A00442	1217	A00442	0083337700			99,797	

[UCOMB04/BGT643R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

印表日期：109/01/02

支用機關代號：05532

資料日期：108年12月01日至108年12月31日

印表時間：09:21:00

支用機關名稱：雙園國小

頁次/總頁次：4/6

類別	年度	編列 機關	基金別 代號	收辦 日期	憑單 編號	收件 編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1217	A00444	0083338000			164,641	
				1217	A00444	0083338001			800	
				1217	A00447	0083338200			2,953,476	
				1218		7090486300		53,190		
				1219	A00450	0083730200			33,680	
				1219	A00450	0083730201			6,736	
				1220		7090764200		627,704		
				1220		7090764300		196,000		
				1223	A00452	0083993600			17,280	
				1223	A00452	0083993601			170,556	
				1223	A00452	0083993602			152,053	
				1223	A00453	0083994100			340,400	
				1225	A00455	0084482300			16,200	
				1225	A00455	0084482301			19,425	
				1225	A00455	0084482302			486,214	
				1225	A00462	0084482600			176,874	
				1225	A00462	0084482601			23,628	



[UCOMB04/BGT643R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

印表日期：109/01/02

支用機關代號：05532

資料日期：108年12月01日至108年12月31日

印表時間：09:21:00

支用機關名稱：雙園國小

頁次/總頁次：5/6

類別	年度	編列 機關	基金別 代號	收辦 日期	憑單 編號	收件 編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1225	A00462	0084482602			8,712	
				1225	A00458	0084483600			425,600	
				1225	A00461	0084483900			713,650	
				1225	A00461	0084483901			52,116	
				1225	A00461	0084483902			77,264	
				1226	A00468	0084767200			361,600	
				1226	A00465	0084767500			210,724	
				1226	A00465	0084767501			25,714	
				1226	A00465	0084767502			27,250	
				1226	A00467	0084767700			147,970	
				1226	A00466	0084768500			251,638	
				1226	A00466	0084768501			10,515	
				1226	E00018	6004229000			-1,135	
				1226	E00019	6004229100			-12,800	
				1227	A00471	0085036800			223,969	
				1227	A00471	0085036801			5,360	
				1227	A00469	0085036900			626,607	

[UCOMB04/BGT643R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

印表日期：109/01/02

支用機關代號：05532

資料日期：108年12月01日至108年12月31日

印表時間：09:21:00

支用機關名稱：雙園國小

頁次/總頁次：6/6

類別	年度	編列 機關	基金別 代號	收辦 日期	憑單 編號	收件 編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1227	A00469	0085036901			32,412	
				1227	A00469	0085036902			35,875	
				1227	E00020	6004246100			-682	
				1230	A00473	0085285800			30,900	
				1230	E00021	6004264600			-14,141	
				1230		7091659300		2,955		
						*	41,424,590	183,061,657	205,426,098	19,060,149

支用機關代號：05532

資料日期：108年12月01日至 108年12月31日

印表時間：20:58:01

支用機關名稱：雙園國小

頁次/總頁次：1/4

類別	年度	編列 機關	基金別 代號	收辦 日期	憑單 編號	收件 編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
FA	108	05532	1900	(上期餘額)			6,951,815	33,123,608	30,596,544	9,478,879
					臺北市雙園國民小學特種基金保管款					
				1203		7089000400		50,000		
				1203		7089000500		13,500		
				1203		7089000600		500		
				1204	A00419	0082233300			14,885	
				1204	A00419	0082233301			25,368	
				1204	A00431	0082234000			3,950	
				1204	A00431	0082234001			388,864	
				1204	A00431	0082234002			141,586	
				1204	A00429	0082234100			13,584	
				1204	A00429	0082234101			9,564	
				1204	A00428	0082234300			9,646	
				1204	A00428	0082234301			8,640	
				1204	A00430	0082234600			209,439	
				1204	A00425	0082234700			17,306	
				1204	A00425	0082234701			13,513	
				1206		7089386900		5,000		
				1209	A00437	0082597900			1,290	
				1209	A00437	0082597901			38,319	
				1209	A00435	0082598100			65,174	
				1209	A00435	0082598101			104,618	
				1209	A00440	0082598200			24,786	
				1209	A00440	0082598201			164,611	
				1209	A00440	0082598202			320,000	
				1209		7089508200		21,600		
				1209		7089508300		100,000		
				1209		7089508400		196,680		
				1210		7089648900		93,914		

[UCOMB19/BGT644R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金保管款)

印表日期：108/12/31

支用機關代號：05532

資料日期：108年12月01日至 108年12月31日

印表時間：20:58:01

支用機關名稱：雙園國小

頁次/總頁次：2/4

類別	年度	編列 機關	基金別 代號	收辦 日期	憑單 編號	收件 編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1210		7089649000		6,000		
				1210		7089649100		50,764		
				1211		7089800100		88,000		
				1212		7089950100		36,640		
				1212		7089950200		400		
				1212		7089950300		312,825		
				1212		7089950400		209,000		
				1212		7089950500		31,400		
				1212		7089950600		63,360		
				1212		7089950700		5,000		
				1213		7090101800		13,450		
				1213		7090101900		480		
				1216		7090237800		53,645		
				1217	A00445	0083337900			146,560	
				1217	A00443	0083338100			195,360	
				1217	A00443	0083338101			57,340	
				1217	A00446	0083338400			604,381	
				1217		7090354900		5,000		
				1218		7090486100		8,000		
				1218		7090486200		80,000		
				1219	A00448	0083729900			312,480	
				1219	A00448	0083729901			235,469	
				1219	A00449	0083730000			1,075	
				1219	A00449	0083730001			12,473	
				1219		7090624300		2,000		
				1219		7090624400		12,360		
				1223	A00451	0083993900			171,252	
				1223		7090913500		1,994		
				1223		7090913600		11,550		

[UCOMB19/BGT644R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金保管款)

印表日期：108/12/31

支用機關代號：05532

資料日期：108年12月01日至 108年12月31日

印表時間：20:58:01

支用機關名稱：雙園國小

頁次/總頁次：3/4

類別	年度	編列 機關	基金別 代號	收辦 日期	憑單 編號	收件 編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1224		7091044700		12,000		
				1225	A00454	0084481400			494,381	
				1225	A00460	0084481900			19,292	
				1225	A00460	0084481901			19,126	
				1225	A00459	0084482400			240,878	
				1225	A00459	0084482401			258,856	
				1225	A00459	0084482402			1,600	
				1225	A00463	0084482900			27,168	
				1225	A00463	0084482901			19,188	
				1225	A00456	0084483300			93,000	
				1225	A00456	0084483301			522,571	
				1226	A00464	0084767600			34,612	
				1226	A00464	0084767601			27,059	
				1226		7091344600		45,578		
				1226		7091344700		10,000		
				1226		7091344800		41,600		
				1227	A00470	0085038500			94,017	
				1227	A00470	0085038501			141,071	
				1227	A00470	0085038502			1,920	
				1227		7091507600		24,873		
				1227		7091507700		316,366		
				1227		7091507800		32,500		
				1227		7091507900		27		
				1230	A00472	0085286100				17,480
				1230	A00472	0085286101				27,442
				1230		7091659000		21,865		
				1230		7091659100		7,550		
				1230		7091659200		92,000		
				1231		7091875100		2,000		

[UCOMB19/BGT644R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金保管款)

印表日期：108/12/31

支用機關代號：05532

資料日期：108年12月01日至 108年12月31日

印表時間：20:58:01

支用機關名稱：雙園國小

頁次/總頁次：4/4

類別	年度	編列 機關	基金別 代號	收辦 日期	憑單 編號	收件 編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1231		7091875200		43,428		
				1231		7091875300		5,000		
				1231		7091875400		355,928		
				1231		7091875500		93,000		
				1231		7091875600		33,280		
				1231		7091875700		81,170		
				1231		7091875800		341,434		
				1231		7092106200		615,150		
				1231		7092106300		6,360		
							6,951,815	36,777,779	35,947,738	7,781,856

*

裝

主辦會計人員：

會計室主任 李睿祥

機關長官：

臺北市萬華區國民小學校長 韓崑河

訂