

4-0501653

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

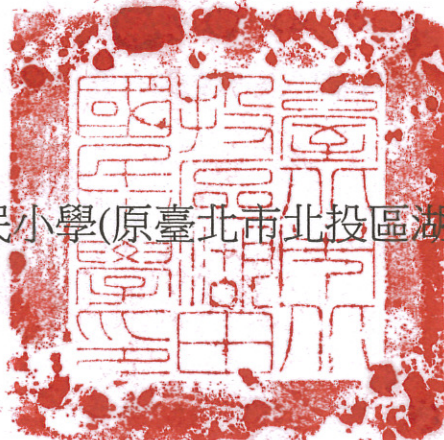
臺北市政府總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市湖田實驗國民小學(原臺北市北投區湖田國民小學)附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)



臺北市湖田實驗國民小學(原臺北市北投區湖田國民小學)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	40,918,177	43,371,045	- 2,452,868	- 5.66
基金用途	42,861,183	38,527,580	4,333,603	11.25
賸餘(短絀)	- 1,943,006	4,843,465	- 6,786,471	--
餘絀情形：				
基金餘額	4,050,280	5,993,286	- 1,943,006	- 32.42
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 1,873,467	5,004,260	- 6,877,727	--

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

40501653-2

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26,014,000元，決算數25,572,247元。

107學年下學期預定招收7班，實計招收7班，預計學生人數35人，實際學生人數34人。

108學年上學期預定招收7班，實計招收7班，預計學生人數51人，實際學生人數56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：

本年度預算編列3,302,000元，決算數3,227,022元。

107學年下學期預定招收1班，實際招收1班，預計學生人數30人，實際學生人數22人。

108學年上學期預定招收1班，實際招收1班，預計學生人數30人，實際學生人數15人。

係新購教具及圖書等教學設備，革新教學方法，充實教材，提高教學效能；辦理幼兒園招生工作等項目，藉由辦理各項活動以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列8,267,000元，決算數8,167,418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2,416,000元（不含以前年度保留數3,385,000元及奉准先行辦理數0元），決算數5,894,496元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理各教室電源安全改善工程等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

(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
提升多元文化學習環境	參與多元文化課程及交流學生比率	65%	67%

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40,918,177元，較預算數40,526,000元，增加392,177元，計增0.97%。

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2,000元，較預算數10,000元，減少8,000元，計減80.00%。

主要係因：

代理教師甄選報名費收入減少8,000元。

2.財產處分收入：決算數9,193元，較預算數1,000元，增加8,193元，計增819.30%。

主要係因：

惜物網拍賣收入及工程廢料變賣收入超收8,193元。

3.其他財產收入：決算數0元，較預算數2,000元，減少2,000元，計減100.00%。

主要係因：

本年度無場地租借收入。

4.公庫撥款收入：決算數40,329,540元，較預算數40,011,000元，增加318,540元，計增0.80%。

主要係因：

教育局撥入改善圖書室設施設備或環境改善287,340元及住商節電照明設備經費31,200元。

5.政府其他撥入收入：決算數36,570元，較預算數0元，增加36,570元。

主要係因：

(1)教育部補助107學年國小生無力繳交代收代辦費1,770元、

(2)教育部補助108年學生游泳課程及體驗活動及師資培訓經費5,760元，實際執行數3,840元，轉暫收及待結轉帳項1,920元、

(3)教育部補助108-1國小學生無力繳交代收代辦費1,060元、

(4)教育部補助住商節電照明設備經費31,200元，實際執行數29,900元，轉暫收及待結轉帳項1,300元。

6.學雜費收入：決算數343,015元，較預算數339,000元，增加4,015元，計增1.18%。

主要係因：

幼兒園學雜費超收4,015元。

7.雜項收入：決算數197,859元，較預算數163,000元，增加34,859元，計增21.39%。

主要係因：

幼兒園應付代收贖餘款轉準備金等超收34,859元。

總 說 明

中華民國 108年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數42,861,183元，較預算數39,999,000元，增加2,862,183元，計增7.16%。

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25,572,247元，較預算數26,014,000元，減少441,753元，計減1.70%。

主要係因：

用人費用及水電費覈實支用賸餘。

2.學前教育計畫：決算數3,227,022元，較預算數3,302,000元，減少74,978元，計減2.27%。

主要係因：

低收幼生月費補助及幼兒導護費覈實支用賸餘。

3.一般行政管理計畫：決算數8,167,418元，較預算數8,267,000元，減少99,582元，計減1.20%。

主要係因：

保全費用覈實支用賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數5,894,496元，較預算數2,416,000元，增加3,478,496元，計增143.98%。

主要係因：

前年度保留預算3,385,000元，辦理專科教室屋頂防水整修工程所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,943,006元，較預算賸餘數527,000元，反餘為絀，計相差2,470,006元。

主要係因：

保全費用及水電費等覈實支用賸餘406,561元及前年度保留預算3,385,000元辦理專科教室屋頂防水整修工程所致。

總 說 明

中華民國 108年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出1,378,661元。
其他活動之淨現金流出494,806元。
本年度現金及約當現金之淨減1,873,467元。
期初現金及約當現金7,357,657元。
期末現金及約當現金5,484,190元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為26,710,583元，包括：
流動資產5,584,190元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,431,490元。
其他資產19,694,903元。
決算日負債總額為22,660,303元，包括：
流動負債1,383,883元。
其他負債21,276,420元。
決算日基金餘額為累積餘額4,050,280元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加1,120,173元，包括：
機械及設備831,956元。
雜項設備269,217元。
電腦軟體19,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數514,456元及補辦預算數0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—臺北市湖田實驗國民小學(原臺北市北投區湖田國民小學)

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	40,526,000	100.00	40,918,177	100.00	392,177	0.97	43,371,045	100.00
43 勞務收入	10,000	0.02	2,000	0.00	-8,000	-80.00	5,000	0.01
431服務收入	10,000	0.02	2,000	0.00	-8,000	-80.00	5,000	0.01
45 財產收入	3,000	0.01	9,193	0.02	6,193	206.43	550	0.00
451財產處分收入	1,000	0.00	9,193	0.02	8,193	819.30		
45Y其他財產收入	2,000	0.00			-2,000	-100.00	550	0.00
46 政府撥入收入	40,011,000	98.73	40,366,110	98.65	355,110	0.89	42,391,483	97.74
462公庫撥款收入	40,011,000	98.73	40,329,540	98.56	318,540	0.80	42,385,218	97.73
46Y政府其他撥入收入			36,570	0.09	36,570	0.00	6,265	0.01
4S 教學收入	339,000	0.84	343,015	0.84	4,015	1.18	447,975	1.03
4S1學雜費收入	339,000	0.84	343,015	0.84	4,015	1.18	447,975	1.03
4Y 其他收入	163,000	0.40	197,859	0.48	34,859	21.39	526,037	1.21
4YY雜項收入	163,000	0.40	197,859	0.48	34,859	21.39	526,037	1.21
5 基金用途	39,999,000	100.00	42,861,183	100.00	2,862,183	7.16	38,527,580	100.00
53 國民教育計畫	26,014,000	65.04	25,572,247	59.66	-441,753	-1.70	26,567,709	68.96
54 學前教育計畫	3,302,000	8.26	3,227,022	7.53	-74,978	-2.27	3,342,473	8.68
5L 一般行政管理計畫	8,267,000	20.67	8,167,418	19.06	-99,582	-1.20	7,528,521	19.54
5M 建築及設備計畫	2,416,000	6.04	5,894,496	13.75	3,478,496	143.98	1,088,877	2.83
購建固定資產	2,380,000	5.95	5,875,496	13.71	3,495,496	146.87	1,065,757	2.77
其他	36,000	0.09	19,000	0.04	-17,000	-47.22	23,120	0.06
本期賸餘(短絀)	527,000		-1,943,006		-2,470,006	-468.69	4,843,465	
期初基金餘額	18,000		5,993,286		5,975,286	33,196.03	1,149,821	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	545,000		4,050,280		3,505,280	643.17	5,993,286	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學(原臺北市北投區湖田國民小學)
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		514,456
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	8,193
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	318,540
46Y政府其他撥入收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	7,530
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	29,040
4S1學雜費收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	4,015
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	34,859
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	112,279

備註：

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學(原臺北市北投區湖田國民小學)
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)	527,000	-1,943,006	-2,470,006	-468.69
812 調整非現金項目		564,345	564,345	
8123 流動資產淨減(淨增)		4,060	4,060	
8124 流動負債淨增(淨減)		560,285	560,285	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	527,000	-1,378,661	-1,905,661	-361.61
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		-9,356	-9,356	
82C 增加其他資產		-252,328	-252,328	
82D 減少短期債務及其他負債		-233,122	-233,122	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-494,806	-494,806	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	527,000	-1,873,467	-2,400,467	-455.50
84 期初現金及約當現金	1,221,920	7,357,657	6,135,737	502.14
85 期末現金及約當現金	1,748,920	5,484,190	3,735,270	213.58

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數100,570元及代管資產減少數314,016元。

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國
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	26,710,583	100.00	28,539,872	100.00	-1,829,289	-6.41
1	資產	26,710,583	100.00	28,539,872	100.00	-1,829,289	-6.41
11	流動資產	5,584,190	20.91	7,461,717	26.14	-1,877,527	-25.16
111	現金	5,484,190	20.53	7,357,657	25.78	-1,873,467	-25.46
1112	銀行存款	5,484,190	20.53	7,357,657	25.78	-1,873,467	-25.46
1112-1	銀行存款-公庫存款	3,912,739	14.65	5,583,028	19.56	-1,670,289	-29.92
1112-2	銀行存款-保管款	1,190,812	4.46	1,466,387	5.14	-275,575	-18.79
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	373,225	1.40	288,330	1.01	84,895	29.44
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	7,414	0.03	19,912	0.07	-12,498	-62.77
113	應收款項	0	0.00	4,060	0.01	-4,060	-100.00
113Y	其他應收款	0	0.00	4,060	0.01	-4,060	-100.00
115	預付款項	100,000	0.37	100,000	0.35	0	0.00
1154	預付費用	100,000	0.37	100,000	0.35	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,431,490	5.36	1,321,564	4.63	109,926	8.32
124	準備金	1,431,490	5.36	1,321,564	4.63	109,926	8.32
1241	退休及離職準備金	1,114,816	4.17	1,014,246	3.55	100,570	9.92
124Y	其他準備金	316,674	1.19	307,318	1.08	9,356	3.04
124Y-2	其他準備金-其他	316,674	1.19	307,318	1.08	9,356	3.04
13	其他資產	19,694,903	73.73	19,756,591	69.22	-61,688	-0.31
131	什項資產	19,694,903	73.73	19,756,591	69.22	-61,688	-0.31
1315	暫付及待結轉帳項	295,333	1.11	43,005	0.15	252,328	586.74
1316	代管資產	19,399,570	72.63	19,713,586	69.07	-314,016	-1.59
1316-0	代管資產-土地改良物	165,100	0.62	194,800	0.68	-29,700	-15.25
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	8,504,546	31.84	8,788,862	30.80	-284,316	-3.23
1316-3	代管資產-其他政府	10,729,924	40.17	10,729,924	37.60	0	0.00

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

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

民小學(原臺北市北投區湖田國民小學)

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	26,710,583	100.00	28,539,872	100.00	-1,829,289	-6.41
2	負債	22,660,303	84.84	22,546,586	79.00	113,717	0.50
21	流動負債	1,383,883	5.18	823,598	2.89	560,285	68.03
212	應付款項	1,383,883	5.18	823,598	2.89	560,285	68.03
2123	應付代收款	1,107,970	4.15	822,478	2.88	285,492	34.71
2125	應付費用	275,913	1.03	1,120	0.00	274,793	24,535.09
22	其他負債	21,276,420	79.66	21,722,988	76.11	-446,568	-2.06
221	什項負債	21,276,420	79.66	21,722,988	76.11	-446,568	-2.06
2211	存入保證金	758,814	2.84	991,096	3.47	-232,282	-23.44
2213	應付退休及離職金	1,114,816	4.17	1,014,246	3.55	100,570	9.92
2214	應付代管資產	19,399,570	72.63	19,713,586	69.07	-314,016	-1.59
2215	暫收及待結轉帳項	3,220	0.01	4,060	0.01	-840	-20.69
3	基金餘額	4,050,280	15.16	5,993,286	21.00	-1,943,006	-32.42
31	基金餘額	4,050,280	15.16	5,993,286	21.00	-1,943,006	-32.42
311	基金餘額	4,050,280	15.16	5,993,286	21.00	-1,943,006	-32.42
3111	累積餘額	4,050,280	15.16	5,993,286	21.00	-1,943,006	-32.42

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市湖田實驗國民小學(原臺北市北投區湖田國民小學)

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	40,526,000	40,918,177	392,177	0.97	
43 勞務收入	10,000	2,000	-8,000	-80.00	
431服務收入	10,000	2,000	-8,000	-80.00	代理教師甄選報名費短收8,000元。
45 財產收入	3,000	9,193	6,193	206.43	
451財產處分收入	1,000	9,193	8,193	819.30	惜物網拍賣收入及工程廢料變賣收入超收8,193元。
45Y其他財產收入	2,000		-2,000	-100.00	本年度無場地租借收入。
46 政府撥入收入	40,011,000	40,366,110	355,110	0.89	
462公庫撥款收入	40,011,000	40,329,540	318,540	0.80	教育局撥入改善圖書室設施設備或環境改善287,340元及住商節電照明設備經費31,200元。
46Y政府其他撥入收入		36,570	36,570	0.00	教育部補助款(一)107學年國小生無力繳交代收代辦費1,770元、(二)108年學生游泳課程及體驗活動及師資培訓經費5,760元，實際執行數3,840元，轉暫收及待結轉帳項1,920元、(三)108-1國小學生無力繳交代收代辦費1,060元、(四)住商節電照明設備經費31,200元，實際執行數29,900元，轉暫收及待結轉帳項1,300元。
4S 教學收入	339,000	343,015	4,015	1.18	
4S1學雜費收入	339,000	343,015	4,015	1.18	幼兒園學雜費超收4,015元。
4Y 其他收入	163,000	197,859	34,859	21.39	
4YY雜項收入	163,000	197,859	34,859	21.39	幼兒園應付代收賸餘款轉準備金等超收34,859元。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學(原臺北市北投區湖田國民小學)

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	39,999,000	42,861,183	2,862,183	7.16	
53 國民教育計畫	26,014,000	25,572,247	-441,753	-1.70	
1 用人費用	22,065,000	21,859,277	-205,723	-0.93	
11 正式員額薪資	11,244,000	12,230,681	986,681	8.78	
113 職員薪金	11,244,000	12,230,681	986,681	8.78	
12 聘僱及兼職人員薪資	137,280	157,062	19,782	14.41	
124 兼職人員酬金	137,280	157,062	19,782	14.41	
13 超時工作報酬	353,003	295,388	-57,615	-16.32	
131 加班費	353,003	295,388	-57,615	-16.32	
15 獎金	3,141,500	2,529,287	-612,213	-19.49	
151 考績獎金	1,736,000	1,041,790	-694,210	-39.99	
152 年終獎金	1,405,500	1,487,497	81,997	5.83	
16 退休及卹償金	5,285,592	4,997,274	-288,318	-5.45	
161 職員退休及離職金	5,285,592	4,997,274	-288,318	-5.45	
18 福利費	1,903,625	1,649,585	-254,040	-13.35	
181 分擔員工保險費	939,444	1,298,776	359,332	38.25	
183 傷病醫藥費	42,500	54,879	12,379	29.13	
185 員工通勤交通費	206,640	137,730	-68,910	-33.35	
18Y 其他福利費	715,041	158,200	-556,841	-77.88	
2 服務費用	1,094,000	978,218	-115,782	-10.58	
21 水電費	418,576	348,973	-69,603	-16.63	
212 工作場所電費	402,248	321,897	-80,351	-19.98	決算數較預算數減少115,782元，主要係因：水電費等支用贖餘。
214 工作場所水費	16,328	27,076	10,748	65.83	
23 旅運費	29,140	20,352	-8,788	-30.16	
231 國內旅費	29,140	20,352	-8,788	-30.16	
24 印刷裝訂與廣告費	8,400	7,500	-900	-10.71	
241 印刷及裝訂費	8,400	7,500	-900	-10.71	
25 修理保養及保固費	269,000	277,189	8,189	3.04	
252 一般房屋修護費	199,920	198,114	-1,806	-0.90	
255 機械及設備修護費	69,080	59,600	-9,480	-13.72	
257 雜項設備修護費		19,475	19,475		
27 一般服務費	146,864	95,414	-51,450	-35.03	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,152	934	-218	-18.92	
27D 計時與計件人員酬金	115,712	68,480	-47,232	-40.82	
27F 體育活動費	30,000	26,000	-4,000	-13.33	
28 專業服務費	222,020	228,790	6,770	3.05	

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學(原臺北市北投區湖田國民小學)

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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	110,000	139,190	29,190	26.54	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	11,400	14,000	2,600	22.81	
289 試務甄選費	8,120		-8,120	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		17,000	17,000		
28Y 其他專業服務費	92,500	58,600	-33,900	-36.65	
3 材料及用品費	803,000	769,715	-33,285	-4.15	
31 使用材料費	308,948	281,621	-27,327	-8.85	
315 設備零件	308,948	281,621	-27,327	-8.85	
32 用品消耗	494,052	488,094	-5,958	-1.21	
321 辦公(事務)用品	12,532	8,484	-4,048	-32.30	
322 報章雜誌	8,900	8,356	-544	-6.11	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	15,000	14,902	-98	-0.65	
32Y 其他用品消耗	457,620	456,352	-1,268	-0.28	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	1,785,000	1,781,750	-3,250	-0.18	
44 交通及運輸設備租金	1,781,000	1,781,750	750	0.04	
442 車租	1,781,000	1,781,750	750	0.04	
45 雜項設備租金	4,000		-4,000	-100.00	
451 雜項設備租金	4,000		-4,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	156,000	98,466	-57,534	-36.88	
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57,534元，主 要係因：清寒學生餐費補助等支 用賸餘。
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	146,000	88,466	-57,534	-39.41	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	146,000	88,466	-57,534	-39.41	
9 其他	111,000	84,821	-26,179	-23.58	
91 其他支出	111,000	84,821	-26,179	-23.58	
91Y 其他	111,000	84,821	-26,179	-23.58	決算數較預算數減少26,179元，主 要係因：導護費等支用賸餘。
54 學前教育計畫	3,302,000	3,227,022	-74,978	-2.27	
1 用人費用	3,190,000	3,163,926	-26,074	-0.82	
11 正式員額薪資	2,113,860	2,297,605	183,745	8.69	
113 職員薪金	1,753,860	1,932,965	179,105	10.21	
114 工員工資	360,000	364,640	4,640	1.29	

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學(原臺北市北投區湖田國民小學)

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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		5,512	5,512		
124 兼職人員酬金		5,512	5,512		
13 超時工作報酬	67,460	13,944	-53,516	-79.33	
131 加班費	67,460	13,944	-53,516	-79.33	
15 獎金	501,388	400,871	-100,517	-20.05	
151 考績獎金	237,155	127,920	-109,235	-46.06	
152 年終獎金	264,233	272,951	8,718	3.30	
16 退休及卹償金	201,312	175,012	-26,300	-13.06	
161 職員退休及離職金	172,512	160,108	-12,404	-7.19	
162 工員退休及離職金	28,800	14,904	-13,896	-48.25	
18 福利費	305,980	270,982	-34,998	-11.44	
181 分擔員工保險費	198,300	224,762	26,462	13.34	
183 傷病醫藥費	1,720	860	-860	-50.00	
185 員工通勤交通費	57,960	45,360	-12,600	-21.74	
18Y 其他福利費	48,000		-48,000	-100.00	
2 服務費用	23,000	21,614	-1,386	-6.03	
27 一般服務費	8,864	8,114	-750	-8.46	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	864	114	-750	-86.81	
27F 體育活動費	8,000	8,000			
28 專業服務費	14,136	13,500	-636	-4.50	
28Y 其他專業服務費	14,136	13,500	-636	-4.50	
3 材料及用品費	11,000	16,645	5,645	51.32	
31 使用材料費	3,400		-3,400	-100.00	
315 設備零件	3,400		-3,400	-100.00	決算數較預算數增加5,645元，主要係因：幼兒園其他用品消耗等覈實支用。
32 用品消耗	7,600	16,645	9,045	119.01	
322 報章雜誌	400		-400	-100.00	
32Y 其他用品消耗	7,200	16,645	9,445	131.18	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	1,557	-28,443	-94.81	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	1,557	-28,443	-94.81	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	1,557	-28,443	-94.81	決算數較預算數減少28,443元，主要係因：低收幼生月費補助及清寒學生餐費補助覈實支用贖餘。
9 其他	48,000	23,280	-24,720	-51.50	
91 其他支出	48,000	23,280	-24,720	-51.50	

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學(原臺北市北投區湖田國民小學)

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	%	
91Y 其他	48,000	23,280	-24,720	-51.50	決算數較預算數減少24,720元，主要係因：幼兒園導護費覈實支用賸餘。
5L 一般行政管理計畫	8,267,000	8,167,418	-99,582	-1.20	
1 用人費用	6,832,000	7,062,176	230,176	3.37	
11 正式員額薪資	4,344,000	4,692,683	348,683	8.03	
113 職員薪金	2,916,000	3,209,153	293,153	10.05	
114 工員工資	348,000	382,740	34,740	9.98	
115 警餉	1,080,000	1,100,790	20,790	1.93	
12 聘僱及兼職人員薪資	30,000	44,141	14,141	47.14	
124 兼職人員酬金	30,000	44,141	14,141	47.14	
13 超時工作報酬	247,664	181,994	-65,670	-26.52	
131 加班費	247,664	181,994	-65,670	-26.52	
15 獎金	1,219,000	1,153,045	-65,955	-5.41	
151 考績獎金	676,000	571,665	-104,335	-15.43	
152 年終獎金	543,000	581,380	38,380	7.07	
16 退休及卹償金	361,344	408,549	47,205	13.06	
161 職員退休及離職金	333,504	352,833	19,329	5.80	
162 工員退休及離職金	27,840	55,716	27,876	100.13	
18 福利費	629,992	581,764	-48,228	-7.66	
181 分擔員工保險費	412,152	455,618	43,466	10.55	
185 員工通勤交通費	105,840	60,480	-45,360	-42.86	
18Y 其他福利費	112,000	65,666	-46,334	-41.37	
2 服務費用	1,188,000	897,221	-290,779	-24.48	
27 一般服務費	486,000	448,345	-37,655	-7.75	
279 外包費	472,000	434,345	-37,655	-7.98	決算數較預算數減少290,779元，主要係因：保全費用覈實支用賸餘。
27F 體育活動費	14,000	14,000			
28 專業服務費	630,000	376,876	-253,124	-40.18	
28Y 其他專業服務費	630,000	376,876	-253,124	-40.18	
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	246,000	207,021	-38,979	-15.85	
32 用品消耗	246,000	207,021	-38,979	-15.85	
321 辦公(事務)用品	231,000	192,021	-38,979	-16.87	決算數較預算數減少38,979元，主要係因：辦公(事務)用品覈實支用賸餘。
325 服裝	15,000	15,000			

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學(原臺北市北投區湖田國民小學)

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	%	
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	2,416,000	5,894,496	3,478,496	143.98	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,416,000	5,894,496	3,478,496	143.98	
51 購建固定資產	432,000	430,217	-1,783	-0.41	
514 購置機械及設備	187,000	187,000			
516 購置雜項設備	245,000	243,217	-1,783	-0.73	
52 購置無形資產	36,000	19,000	-17,000	-47.22	
521 購置電腦軟體	36,000	19,000	-17,000	-47.22	決算數較預算數減少17,000元，主要係因：電腦軟體因單價未達1萬元移列電腦軟體服務費。
54 遞延支出	1,948,000	5,445,279	3,497,279	179.53	
541 遞延修繕房屋建築支出	1,948,000	5,445,279	3,497,279	179.53	決算數較預算數增加3,497,279元，主要係因：前年度保留預算辦理專科教室屋頂防水整修工程所致。

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學(原臺北市北投區湖田國民小學)

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) 外包費編列工友業務外包 1 人，預算數 472,000 元，決算數 428,445 元，水塔清洗外包按件計算，預算數 0 元，決算數 5,900 元。
 - (2) 計時與計件人員酬金編列本土語教師鐘點費 320 節，預算數 115,712 元，決算數 68,480 元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數30,345元，決算數33,548元。

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國
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	17,806,607	-11,938,105	1,120,173	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築	3,407,745	-857,203		
機械及設備	7,433,800	-5,546,367	831,956	(4)
交通及運輸設備	2,276,228	-1,652,677		
雜項設備	4,616,445	-3,881,858	269,217	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	72,389		19,000	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：一、各類財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計831,956元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計187,000元。(2)撥入：健康國小撥入個人電腦等設備計246,956元。(3)受贈：教育部補助款購置電腦等設備計398,000元。減少數計1,498,692元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢電窯等設備計1,498,692元。

2.交通運輸設備：減少數計164,378元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢擴音機等設備計164,378元。

3.雜項設備：

增加數計269,217元，變動原因為：(1)增置：購置除濕機等設備計243,217元。(2)受贈：教育部補助款購置獨輪車訓練架1臺計26,000元。減少數計234,985元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢投影機等設備計234,985元。

4.電腦軟體：

增加數計19,000元，變動原因為：(1)增置：購置智慧教學錄影廣播系統1套計19,000元。減少數計21,775元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至108年12月止累計攤銷金額為21,775元。

二、各資產項日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。

民小學(原臺北市北投區湖田國民小學)

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			
1,919,830			619,002	5,687,847
			-74,964	2,475,578
1,498,692	(5)	說明詳下表備註。	736,870	1,957,567
164,378	(5)	說明詳下表備註。	-26,675	432,498
234,985	(5)	說明詳下表備註。	-16,229	752,590
21,775	(11)	說明詳下表備註。		69,614

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學(原臺北市北投區湖田國民小學)

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		187,000			187,000	187,000		
機械及設備		187,000			187,000	187,000		
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		245,000			245,000	243,217	-1,783	
雜項設備		245,000			245,000	243,217	-1,783	
購建中固定資產								
合 計		432,000			432,000	430,217	-1,783	

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—臺北市湖田實驗國民小學(原臺北市北投區湖田國民小學)

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	15	15	0	
正式職員	15	15	0	
學前教育計畫	4	4	0	
正式職員	3	3	0	
正式工員	1	1	0	
一般行政管理計畫	7	7	0	
正式職員	4	4	0	
正式工員	1	1	0	
正式駐衛警	2	2	0	
小計	26	26	0	
正式職員	22	22	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
合計	26	26	0	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.外包費：

外包費編列工友業務外包1人，水塔清洗外包按件計算。

2.計時與計件人員酬金：

計時與計件人員酬金編列本土語教師鐘點費320節。

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學(原臺北市北投區湖田國民小學)

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	11,244,000		353,003		3,141,500	5,285,592		1,903,625		21,927,720	137,280	22,065,000
職員	11,244,000		353,003		3,141,500	5,285,592		1,903,625		21,927,720	137,280	22,065,000
學前教育計畫	2,113,860		67,460		501,388	201,312		305,980		3,190,000		3,190,000
職員	1,753,860		37,460		426,388	172,512		247,860		2,638,080		2,638,080
工具	360,000		30,000		75,000	28,800		58,120		551,920		551,920
一般行政管理計畫	4,344,000		247,664		1,219,000	361,344		629,992		6,802,000	30,000	6,832,000
職員	3,996,000		218,664		1,117,500	333,504		573,276		6,238,944	30,000	6,268,944
工具	348,000		29,000		101,500	27,840		56,716		563,056		563,056
合 計	17,701,860		668,127		4,861,888	5,848,248		2,839,597		31,919,720	167,280	32,087,000

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條規定辦理核發，108年度預算編列26人，計2,649,155元，執行結果決算18人，計1,741,375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26人，計2,212,733元，執行結果決算32人，計2,341,828元。

3.非以用人費用自行進用臨時人員：外包費編列工友業務外包1人，預算數472,000元，決算數428,445元，水塔清洗外包按件計算，預算數0元，決算數5,900元。

4.計時與計件人員酬金編列本土語教師鐘點費320節，預算數115,712元，決算數68,480元。

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學(原臺北市北投區湖田國民小學)

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
12,230,681		295,388		2,529,287	4,997,274		1,649,585		21,702,215	157,062	21,859,277
12,230,681		295,388		2,529,287	4,997,274		1,649,585		21,702,215	157,062	21,859,277
2,297,605		13,944		400,871	175,012		270,982		3,158,414	5,512	3,163,926
1,932,965				356,066	152,116		216,950		2,658,097	5,512	2,663,609
364,640		13,944		44,805	22,896		54,032		500,317		500,317
4,692,683		181,994		1,153,045	408,549		581,764		7,018,035	44,141	7,062,176
4,309,943		153,926		1,041,412	352,833		530,684		6,388,798	44,141	6,432,939
382,740		28,068		111,633	55,716		51,080		629,237		629,237
19,220,969		491,326		4,083,203	5,580,835		2,502,331		31,878,664	206,715	32,085,379

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學(原臺北市北投區湖田國民小學)

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			29,316,000		28,799,269		-516,731	-1.76	
國民教育計畫			26,014,000		25,572,247		-441,753	-1.70	
學前教育計畫			3,302,000		3,227,022		-74,978	-2.27	

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學(原臺北市北投區湖田國民小學)

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	32,087,000	32,085,379	-1,621	-0.01
11 正式員額薪資	17,701,860	19,220,969	1,519,109	8.58
113 職員薪金	15,913,860	17,372,799	1,458,939	9.17
114 工員工資	708,000	747,380	39,380	5.56
115 警餉	1,080,000	1,100,790	20,790	1.93
12 聘僱及兼職人員薪資	167,280	206,715	39,435	23.57
124 兼職人員酬金	167,280	206,715	39,435	23.57
13 超時工作報酬	668,127	491,326	-176,801	-26.46
131 加班費	668,127	491,326	-176,801	-26.46
15 獎金	4,861,888	4,083,203	-778,685	-16.02
151 考績獎金	2,649,155	1,741,375	-907,780	-34.27
152 年終獎金	2,212,733	2,341,828	129,095	5.83
16 退休及卹償金	5,848,248	5,580,835	-267,413	-4.57
161 職員退休及離職金	5,791,608	5,510,215	-281,393	-4.86
162 工員退休及離職金	56,640	70,620	13,980	24.68
18 福利費	2,839,597	2,502,331	-337,266	-11.88
181 分擔員工保險費	1,549,896	1,979,156	429,260	27.70
183 傷病醫藥費	44,220	55,739	11,519	26.05
185 員工通勤交通費	370,440	243,570	-126,870	-34.25
18Y 其他福利費	875,041	223,866	-651,175	-74.42
2 服務費用	2,305,000	1,897,053	-407,947	-17.70
21 水電費	418,576	348,973	-69,603	-16.63
212 工作場所電費	402,248	321,897	-80,351	-19.98
214 工作場所水費	16,328	27,076	10,748	65.83
23 旅運費	29,140	20,352	-8,788	-30.16
231 國內旅費	29,140	20,352	-8,788	-30.16
24 印刷裝訂與廣告費	8,400	7,500	-900	-10.71
241 印刷及裝訂費	8,400	7,500	-900	-10.71
25 修理保養及保固費	269,000	277,189	8,189	3.04
252 一般房屋修護費	199,920	198,114	-1,806	-0.90
255 機械及設備修護費	69,080	59,600	-9,480	-13.72
257 雜項設備修護費	0	19,475	19,475	0.00
27 一般服務費	641,728	551,873	-89,855	-14.00
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,016	1,048	-968	-48.02
279 外包費	472,000	434,345	-37,655	-7.98
27D 計時與計件人員酬金	115,712	68,480	-47,232	-40.82
27F 體育活動費	52,000	48,000	-4,000	-7.69
28 專業服務費	866,156	619,166	-246,990	-28.52
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	110,000	139,190	29,190	26.54
287 委託檢驗(定)試驗認證費	11,400	14,000	2,600	22.81
289 試務甄選費	8,120	0	-8,120	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	17,000	17,000	0.00
28Y 其他專業服務費	736,636	448,976	-287,660	-39.05
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學(原臺北市北投區湖田國民小學)

各項費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,060,000	993,381	-66,619	-6.28
31 使用材料費	312,348	281,621	-30,727	-9.84
315 設備零件	312,348	281,621	-30,727	-9.84
32 用品消耗	747,652	711,760	-35,892	-4.80
321 辦公(事務)用品	243,532	200,505	-43,027	-17.67
322 報章雜誌	9,300	8,356	-944	-10.15
325 服裝	15,000	15,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	14,902	-98	-0.65
32Y 其他用品消耗	464,820	472,997	8,177	1.76
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,785,000	1,781,750	-3,250	-0.18
44 交通及運輸設備租金	1,781,000	1,781,750	750	0.04
442 車租	1,781,000	1,781,750	750	0.04
45 雜項設備租金	4,000	0	-4,000	-100.00
451 雜項設備租金	4,000	0	-4,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,416,000	5,894,496	3,478,496	143.98
51 購建固定資產	432,000	430,217	-1,783	-0.41
514 購置機械及設備	187,000	187,000	0	0.00
516 購置雜項設備	245,000	243,217	-1,783	-0.73
52 購置無形資產	36,000	19,000	-17,000	-47.22
521 購置電腦軟體	36,000	19,000	-17,000	-47.22
54 遞延支出	1,948,000	5,445,279	3,497,279	179.53
541 遞延修繕房屋建築支出	1,948,000	5,445,279	3,497,279	179.53
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	187,000	101,023	-85,977	-45.98
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	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	176,000	90,023	-85,977	-48.85
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	176,000	90,023	-85,977	-48.85
9 其他	159,000	108,101	-50,899	-32.01
91 其他支出	159,000	108,101	-50,899	-32.01
91Y 其他	159,000	108,101	-50,899	-32.01
合 計	39,999,000	42,861,183	2,862,183	7.16

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學(原臺北市北投區湖田國民小學)
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	632,152	470,240	-161,912	-25.61	
185 員工通勤交通費	370,440	243,570	-126,870	-34.25	
27D 計時與計件人員酬金	115,712	68,480	-47,232	-40.82	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	110,000	139,190	29,190	26.54	
521 購置電腦軟體	36,000	19,000	-17,000	-47.22	

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學(原臺北市北投區湖田國民小學)
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	25,087,417	25,017,803	-69,614	
代管資產-土地改良物	165,100	165,100		
代管資產-房屋及建築 設備	8,504,546	8,504,546		
代管資產-其他政府	10,729,924	10,729,924		
房屋及建築	2,475,578	2,475,578		
機械及設備	1,957,567	1,957,567		
交通及運輸設備	432,498	432,498		
雜項設備	752,590	752,590		
電腦軟體	69,614		-69,614	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

主辦會計人員：

會計室主任黃瑞珠

機關長官：

臺北市湖田實驗國民小學校長林映杜