

4-0501549

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

裝

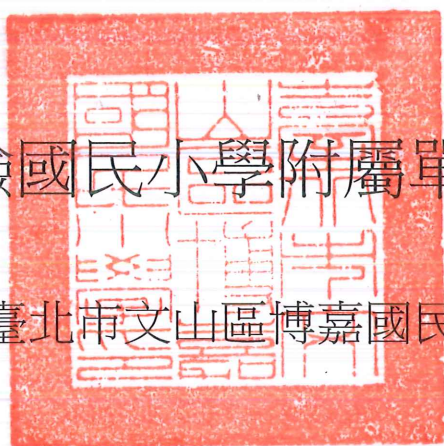
臺北市政府總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市博嘉實驗國民小學附屬單位決算之分決算

(原臺北市文山區博嘉國民小學)



(特別收入基金)

訂

臺北市博嘉實驗國民小學編

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 01 至 01 頁
乙、總說明.....	第 03 至 05 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 07 至 08 頁
二、現金流量表.....	第 09 至 09 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).....	

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	65,507,699	62,884,730	2,622,969	4.17
基金用途	68,087,667	65,163,364	2,924,303	4.49
賸餘(短絀-)	- 2,579,968	- 2,278,634	- 301,334	--
餘絀情形：				
基金餘額	5,137,293	7,717,261	-2,579,968	- 33.43
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-2,066,968	-2,905,514	838,546	--

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

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市博嘉實驗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40,556,000元，決算數43,161,801元。

107學年下學期，預定招收12班，實際招收12班，預計學生人數260人，實際學生人數260人。

108學年上學期，預定招收12班，實際招收12班，預計學生人數260人，實際學生人數264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9,945,000元，決算數9,712,311元。

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

新購教學器材、教具及圖書等各項教學設備，充實教材、提昇學習方法，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作指定活動等項目，增進幼童各項生活學習環境。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列12,745,000元，決算數 12,004,936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3,317,000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 3,208,619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
創新實驗教育	學生參與創新或實驗課程比率	100%	學生參與創新實驗教育教學計畫共264人，全校學生數264人，本年度達成率為100%。

臺北市地方教育發展基金臺北市博嘉實驗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65,507,699元，較預算數62,643,000元，增加2,864,699元，計增4.57%。

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21,300元，較預算數4,000元，增加17,300元，計增432.50%。

主要係因：教師甄選報名費收入較預期高所致。

2.財產處分收入：決算數6,960元，較預算數24,000元，減少17,040元，計減71.00%。

主要係因：財產報廢收入較預期少所致。

3.其他財產收入：決算數71,859元，較預算數30,000元，增加41,859元，計增139.53%。

主要係因：場地租借費收入較預期高所致。

4.公庫撥款收入：決算數63,554,000元，較預算數61,345,000元，增加2,209,000元，計增3.60%。

主要係因：教育局增撥108年度用人費用不敷數2,209,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數45,800元，較預算數0元，增加45,800元。

主要係因：107(2)學生無力繳交代收代辦經費5,650元、108(1)學生無力繳交代收代辦經費6,130元、補助學生游泳課程及體驗活動1,600元、1-7月學前教育階段特教班教學輔導費11,787元、8-12月學前教育階段特教班教學輔導費9,000元、幼兒園108(1)中低收入戶其他代辦費補助11,633元等收入。

6.學雜費收入：決算數1,492,935元，較預算數896,000元，增加596,935元，計增66.62%。

主要係因：幼兒園學雜費收入較預期增加。

7.雜項收入：決算數314,845元，較預算數344,000元，減少29,155元，計減8.48%。

主要係因：應付代收款結餘款繳庫等較預期低，致收入較預期少29,155元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數68,087,667元，較預算數66,563,000元，增加1,524,667元，計增2.29%。

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43,161,801元，較預算數40,556,000元，增加2,605,801元，計增6.43%。

主要係因：人員維持費覆實支付所致。

2.學前教育計畫：決算數9,712,311元，較預算數9,945,000元，減少232,689元，計減2.34%。

主要係因：用人費用等精簡核實支用剩餘。

3.一般行政管理計畫：決算數12,004,936元，較預算數12,745,000元，減少740,064元，計減5.81%。

主要係因：用人費用及服務費用等精簡核實支用剩餘。

4.建築及設備計畫：決算數3,208,619元，較預算數3,317,000元，減少108,381元，計減3.27%。

主要係因：工程發包剩餘款。

臺北市地方教育發展基金臺北市博嘉實驗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)：

本年度決算短絀數2,579,968元，較預算短絀數3,920,000元，計相差1,340,032元。

主要係因：

幼兒園學雜費收入增加596,935元、服務費用與材料及用品費等覈實支用節餘642,623元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出1,693,145元。

其他活動之淨現金流出373,823元。

本年度現金及約當現金之淨減2,066,968元。

期初現金及約當現金10,702,019元。

期末現金及約當現金8,635,051元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為1,112,054,066元，包括：

流動資產9,116,189元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,815,077元。

其他資產1,099,122,800元。

決算日負債總額為1,106,916,773元，包括：

流動負債5,357,415元。

其他負債1,101,559,358元。

決算日基金餘額為累積餘額5,137,293元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加2,147,504元，包括：

機械及設備1,120,684元。

雜項設備1,026,820元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數5,516,695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。

本 頁 空 白

丙、主 要 表

地方教育發展基金－臺北市博嘉實驗國民小學(原臺北市文山區博嘉國民小學)

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	62,643,000	100.00	65,507,699	100.00	2,864,699	4.57	62,884,730	100.00
43 勞務收入	4,000	0.01	21,300	0.03	17,300	432.50	47,300	0.08
431服務收入	4,000	0.01	21,300	0.03	17,300	432.50	47,300	0.08
45 財產收入	54,000	0.09	78,819	0.12	24,819	45.96	69,496	0.11
451財產處分收入	24,000	0.04	6,960	0.01	-17,040	-71.00	24,830	0.04
45Y其他財產收入	30,000	0.05	71,859	0.11	41,859	139.53	44,666	0.07
46 政府撥入收入	61,345,000	97.93	63,599,800	97.09	2,254,800	3.68	60,812,497	96.70
462公庫撥款收入	61,345,000	97.93	63,554,000	97.02	2,209,000	3.60	60,721,350	96.56
46Y政府其他撥入收入			45,800	0.07	45,800	0.00	91,147	0.14
4S 教學收入	896,000	1.43	1,492,935	2.28	596,935	66.62	1,620,184	2.58
4S1學雜費收入	896,000	1.43	1,492,935	2.28	596,935	66.62	1,620,184	2.58
4Y 其他收入	344,000	0.55	314,845	0.48	-29,155	-8.48	335,253	0.53
4YY雜項收入	344,000	0.55	314,845	0.48	-29,155	-8.48	335,253	0.53
5 基金用途	66,563,000	100.00	68,087,667	100.00	1,524,667	2.29	65,163,364	100.00
53 國民教育計畫	40,556,000	60.93	43,161,801	63.39	2,605,801	6.43	39,105,954	60.01
54 學前教育計畫	9,945,000	14.94	9,712,311	14.26	-232,689	-2.34	9,468,208	14.53
5L 一般行政管理計畫	12,745,000	19.15	12,004,936	17.63	-740,064	-5.81	11,050,600	16.96
5M 建築及設備計畫	3,317,000	4.98	3,208,619	4.71	-108,381	-3.27	5,538,602	8.50
購建固定資產	3,281,000	4.93	3,208,619	4.71	-72,381	-2.21	5,524,272	8.48
其他	36,000	0.05			-36,000	-100.00	14,330	0.02
本期賸餘（短絀）	-3,920,000		-2,579,968		1,340,032	-34.18	-2,278,634	
期初基金餘額	6,290,000		7,717,261		1,427,261	22.69	9,995,895	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,370,000		5,137,293		2,767,293	116.76	7,717,261	

填表說明：

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		5,516,695
431服務收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	17,300
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	41,859
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	2,209,000
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	45,800
4S1學雜費收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	596,935
53 國民教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	2,605,801

備註：

地方教育發展基金－臺北市博嘉實驗國民小學(原臺北市文山區博嘉國民小學)

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)	-3,920,000	-2,579,968	1,340,032	-34.18
812 調整非現金項目		886,823	886,823	
8123 流動資產淨減(淨增)		-381,138	-381,138	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,267,961	1,267,961	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,920,000	-1,693,145	2,226,855	-56.81
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		-202,825	-202,825	
82C 增加其他資產		-11,013	-11,013	
82D 減少短期債務及其他負債		-159,985	-159,985	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-373,823	-373,823	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,920,000	-2,066,968	1,853,032	-47.27
84 期初現金及約當現金	9,902,083	10,702,019	799,936	8.08
85 期末現金及約當現金	5,982,083	8,635,051	2,652,968	44.35

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金減少數901,548元及代管資產減少數247,728元。

地方教育發展基金—臺北市博嘉實驗國
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	1,112,054,066	100.00	1,114,675,334	100.00	-2,621,268	-0.24
1	資 產	1,112,054,066	100.00	1,114,675,334	100.00	-2,621,268	-0.24
11	流動資產	9,116,189	0.82	10,802,019	0.97	-1,685,830	-15.61
111	現金	8,635,051	0.78	10,702,019	0.96	-2,066,968	-19.31
1112	銀行存款	8,635,051	0.78	10,702,019	0.96	-2,066,968	-19.31
1112-1	銀行存款-公庫存款	3,381,969	0.30	5,981,074	0.54	-2,599,105	-43.46
1112-2	銀行存款-保管款	5,125,836	0.46	4,258,126	0.38	867,710	20.38
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	100,000	0.01	435,575	0.04	-335,575	-77.04
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	27,246	0.00	27,244	0.00	2	0.01
115	預付款項	481,138	0.04	100,000	0.01	381,138	381.14
1154	預付費用	481,138	0.04	100,000	0.01	381,138	381.14
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,815,077	0.34	4,513,800	0.40	-698,723	-15.48
124	準備金	3,815,077	0.34	4,513,800	0.40	-698,723	-15.48
1241	退休及離職準備金	1,976,065	0.18	2,877,613	0.26	-901,548	-31.33
124Y	其他準備金	1,839,012	0.17	1,636,187	0.15	202,825	12.40
124Y-2	其他準備金-其他	1,839,012	0.17	1,636,187	0.15	202,825	12.40
13	其他資產	1,099,122,800	98.84	1,099,359,515	98.63	-236,715	-0.02
131	什項資產	1,099,122,800	98.84	1,099,359,515	98.63	-236,715	-0.02
1315	暫付及待結轉帳項	112,720	0.01	101,707	0.01	11,013	10.83
1316	代管資產	1,099,010,080	98.83	1,099,257,808	98.62	-247,728	-0.02
1316-0	代管資產-土地改良物	48,040	0.00	48,040	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	1,083,889,518	97.47	1,083,889,518	97.24	0	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	3,631,378	0.33	3,879,106	0.35	-247,728	-6.39
1316-3	代管資產-其他政府	11,441,144	1.03	11,441,144	1.03	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。

民小學(原臺北市文山區博嘉國民小學)

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	1,112,054,066	100.00	1,114,675,334	100.00	-2,621,268	-0.24
2	負 債	1,106,916,773	99.54	1,106,958,073	99.31	-41,300	0.00
21	流動負債	5,357,415	0.48	4,089,454	0.37	1,267,961	31.01
212	應付款項	5,357,415	0.48	4,089,454	0.37	1,267,961	31.01
2123	應付代收款	4,792,589	0.43	4,089,454	0.37	703,135	17.19
2125	應付費用	564,826	0.05	0	0.00	564,826	0.00
22	其他負債	1,101,559,358	99.06	1,102,868,619	98.94	-1,309,261	-0.12
221	什項負債	1,101,559,358	99.06	1,102,868,619	98.94	-1,309,261	-0.12
2211	存入保證金	573,213	0.05	733,198	0.07	-159,985	-21.82
2213	應付退休及離職金	1,976,065	0.18	2,877,613	0.26	-901,548	-31.33
2214	應付代管資產	1,099,010,080	98.83	1,099,257,808	98.62	-247,728	-0.02
3	基金餘額	5,137,293	0.46	7,717,261	0.69	-2,579,968	-33.43
31	基金餘額	5,137,293	0.46	7,717,261	0.69	-2,579,968	-33.43
311	基金餘額	5,137,293	0.46	7,717,261	0.69	-2,579,968	-33.43
3111	累積餘額	5,137,293	0.46	7,717,261	0.69	-2,579,968	-33.43

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金－臺北市博嘉實驗國民小學(原臺北市文山區博嘉國民小學)

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	62,643,000	65,507,699	2,864,699	4.57	
43 勞務收入	4,000	21,300	17,300	432.50	
431服務收入	4,000	21,300	17,300	432.50	教師甄選報名費收入較預期高所致。
45 財產收入	54,000	78,819	24,819	45.96	
451財產處分收入	24,000	6,960	-17,040	-71.00	財產報廢收入較預期少所致。
45Y其他財產收入	30,000	71,859	41,859	139.53	場地租借費收入較預期高所致。
46 政府撥入收入	61,345,000	63,599,800	2,254,800	3.68	
462公庫撥款收入	61,345,000	63,554,000	2,209,000	3.60	
46Y政府其他撥入收入		45,800	45,800	0.00	教育部補助學生無力繳交代收代辦費及學前教育階段特教班教學輔導費等收入。
4S 教學收入	896,000	1,492,935	596,935	66.62	
4S1學雜費收入	896,000	1,492,935	596,935	66.62	幼兒園學雜費收入較預期增加。
4Y 其他收入	344,000	314,845	-29,155	-8.48	
4YY雜項收入	344,000	314,845	-29,155	-8.48	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市博嘉實驗國民小學(原臺北市文山區博嘉國民小學)

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	66,563,000	68,087,667	1,524,667	2.29	
53 國民教育計畫	40,556,000	43,161,801	2,605,801	6.43	
1 用人費用	37,528,000	40,458,559	2,930,559	7.81	
11 正式員額薪資	20,784,000	23,967,302	3,183,302	15.32	
113 職員薪金	20,784,000	23,967,302	3,183,302	15.32	
12 聘僱及兼職人員薪資	693,552	894,965	201,413	29.04	
122 約僱職員薪金	418,992	418,992			
124 兼職人員酬金	274,560	475,973	201,413	73.36	
13 超時工作報酬	438,399	325,260	-113,139	-25.81	
131 加班費	438,399	325,260	-113,139	-25.81	
15 獎金	6,058,372	5,337,757	-720,615	-11.89	
151 考績獎金	3,408,000	2,566,453	-841,547	-24.69	
152 年終獎金	2,650,372	2,771,304	120,932	4.56	
16 退休及卹償金	6,041,952	6,386,742	344,790	5.71	
161 職員退休及離職金	6,041,952	6,334,947	292,995	4.85	
162 工員退休及離職金		51,795	51,795		
18 福利費	3,511,725	3,546,533	34,808	0.99	
181 分擔員工保險費	1,784,952	2,371,720	586,768	32.87	
183 傷病醫藥費	96,500	58,500	-38,000	-39.38	
185 員工通勤交通費	327,600	287,870	-39,730	-12.13	
18Y 其他福利費	1,302,673	828,443	-474,230	-36.40	
2 服務費用	1,410,000	1,284,295	-125,705	-8.92	
21 水電費	397,134	314,030	-83,104	-20.93	
212 工作場所電費	343,615	233,886	-109,729	-31.93	
214 工作場所水費	53,519	80,144	26,625	49.75	
23 旅運費	33,790	32,965	-825	-2.44	
231 國內旅費	33,790	32,490	-1,300	-3.85	
235 貨物運費		475	475		
25 修理保養及保固費	436,000	519,457	83,457	19.14	
252 一般房屋修護費	319,200	411,605	92,405	28.95	
255 機械及設備修護費	58,000	57,655	-345	-0.59	
257 雜項設備修護費	58,800	50,197	-8,603	-14.63	
27 一般服務費	204,056	171,193	-32,863	-16.10	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,416		-7,416	-100.00	
27D 計時與計件人員酬金	144,640	121,808	-22,832	-15.79	
27F 體育活動費	52,000	49,385	-2,615	-5.03	
28 專業服務費	339,020	246,650	-92,370	-27.25	

地方教育發展基金—臺北市博嘉實驗國民小學(原臺北市文山區博嘉國民小學)

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	104,400	72,600	-31,800	-30.46	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	31,920	20,000	-11,920	-37.34	
289 試務甄選費	4,000	12,500	8,500	212.50	
28A 電腦軟體服務費		36,000	36,000		
28Y 其他專業服務費	198,700	105,550	-93,150	-46.88	
3 材料及用品費	925,000	886,809	-38,191	-4.13	
31 使用材料費	143,960	129,695	-14,265	-9.91	
315 設備零件	143,960	129,695	-14,265	-9.91	
32 用品消耗	781,040	757,114	-23,926	-3.06	
321 辦公(事務)用品	24,800	12,547	-12,253	-49.41	
322 報章雜誌	37,000	36,737	-263	-0.71	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	15,000	14,607	-393	-2.62	
32Y 其他用品消耗	704,240	693,223	-11,017	-1.56	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	474,000	348,600	-125,400	-26.46	
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125,400元，主要係因：清寒學 生餐費補助金額較預期為低所 致。
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	464,000	338,600	-125,400	-27.03	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	464,000	338,600	-125,400	-27.03	
9 其他	219,000	183,538	-35,462	-16.19	
91 其他支出	219,000	183,538	-35,462	-16.19	
91Y 其他	219,000	183,538	-35,462	-16.19	決算數較預算數減少35,462元，主 要係因：導護費金額較預期為低 所致。
54 學前教育計畫	9,945,000	9,712,311	-232,689	-2.34	
1 用人費用	9,691,000	9,517,658	-173,342	-1.79	
11 正式員額薪資	6,625,860	6,777,298	151,438	2.29	
113 職員薪金	6,241,860	6,437,906	196,046	3.14	
114 工員工資	384,000	339,392	-44,608	-11.62	
13 超時工作報酬	97,752	15,344	-82,408	-84.30	
131 加班費	97,752	15,344	-82,408	-84.30	
15 獎金	1,610,388	1,437,014	-173,374	-10.77	
151 考績獎金	782,155	639,700	-142,455	-18.21	

地方教育發展基金—臺北市博嘉實驗國民小學(原臺北市文山區博嘉國民小學)

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	%	
152 年終獎金	828,233	797,314	-30,919	-3.73	決算數較預算數減少9,800元，主要係因：導護費金額較預期為低所致。
16 退休及卹償金	592,848	553,113	-39,735	-6.70	
161 職員退休及離職金	580,608	532,206	-48,402	-8.34	
162 工員退休及離職金	12,240	20,907	8,667	70.81	
18 福利費	764,152	734,889	-29,263	-3.83	
181 分擔員工保險費	588,432	640,866	52,434	8.91	
183 傷病醫藥費	1,720	1,575	-145	-8.43	
185 員工通勤交通費	126,000	76,448	-49,552	-39.33	
18Y 其他福利費	48,000	16,000	-32,000	-66.67	
2 服務費用	66,000	56,200	-9,800	-14.85	
27 一般服務費	22,800	17,500	-5,300	-23.25	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,800		-2,800	-100.00	
27F 體育活動費	20,000	17,500	-2,500	-12.50	
28 專業服務費	43,200	38,700	-4,500	-10.42	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,200	7,200			
28Y 其他專業服務費	36,000	31,500	-4,500	-12.50	
3 材料及用品費	51,000	50,040	-960	-1.88	
31 使用材料費	14,680	14,680			
315 設備零件	14,680	14,680			
32 用品消耗	36,320	35,360	-960	-2.64	
32Y 其他用品消耗	36,320	35,360	-960	-2.64	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	89,000	53,673	-35,327	-39.69	決算數較預算數減少35,327元，主要係因：低收入戶家庭幼生月費補助覆實支付所致。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	89,000	53,673	-35,327	-39.69	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	89,000	53,673	-35,327	-39.69	
9 其他	48,000	34,740	-13,260	-27.63	決算數較預算數減少13,260元，主要係因：導護費金額較預期為低所致。
91 其他支出	48,000	34,740	-13,260	-27.63	
91Y 其他	48,000	34,740	-13,260	-27.63	
5L 一般行政管理計畫	12,745,000	12,004,936	-740,064	-5.81	
1 用人費用	10,364,000	9,774,073	-589,927	-5.69	
11 正式員額薪資	6,780,000	6,557,802	-222,198	-3.28	
113 職員薪金	5,628,000	5,655,182	27,182	0.48	
114 工員工資	1,152,000	902,620	-249,380	-21.65	

地方教育發展基金—臺北市博嘉實驗國民小學(原臺北市文山區博嘉國民小學)

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		4,935	4,935		
124 兼職人員酬金		4,935	4,935		
13 超時工作報酬	275,264	296,017	20,753	7.54	
131 加班費	275,264	296,017	20,753	7.54	
15 獎金	1,789,000	1,542,848	-246,152	-13.76	
151 考績獎金	922,000	743,411	-178,589	-19.37	
152 年終獎金	867,000	799,437	-67,563	-7.79	
16 退休及卹償金	569,520	570,547	1,027	0.18	
161 職員退休及離職金	477,360	505,947	28,587	5.99	
162 工員退休及離職金	92,160	64,600	-27,560	-29.90	
18 福利費	950,216	801,924	-148,292	-15.61	
181 分擔員工保險費	607,896	605,227	-2,669	-0.44	
185 員工通勤交通費	166,320	74,922	-91,398	-54.95	
18Y 其他福利費	176,000	121,775	-54,225	-30.81	
2 服務費用	2,171,000	2,021,180	-149,820	-6.90	
22 郵電費	69,984	66,198	-3,786	-5.41	
222 電話費	69,984	66,198	-3,786	-5.41	
27 一般服務費	1,643,416	1,694,188	50,772	3.09	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		697	697		
279 外包費	1,621,416	1,677,896	56,480	3.48	
27F 體育活動費	22,000	15,595	-6,405	-29.11	
28 專業服務費	385,600	188,796	-196,804	-51.04	
28Y 其他專業服務費	385,600	188,796	-196,804	-51.04	
29 公共關係費	72,000	71,998	-2	0.00	
291 公共關係費	72,000	71,998	-2	0.00	
3 材料及用品費	210,000	209,683	-317	-0.15	
32 用品消耗	210,000	209,683	-317	-0.15	
321 辦公（事務）用品	210,000	209,683	-317	-0.15	
5M 建築及設備計畫	3,317,000	3,208,619	-108,381	-3.27	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,317,000	3,208,619	-108,381	-3.27	
51 購建固定資產	1,336,000	1,321,800	-14,200	-1.06	
514 購置機械及設備	438,000	438,000			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0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0元。
516 購置雜項設備	898,000	883,800	-14,200	-1.58	

地方教育發展基金—臺北市博嘉實驗國民小學(原臺北市文山區博嘉國民小學)

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	%	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	決算數較預算數減少36,000元，主要係因：購置未達1萬元軟體所致。
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出	1,945,000	1,886,819	-58,181	-2.99	
541 遞延修繕房屋建築支出	1,945,000	1,886,819	-58,181	-2.99	

地方教育發展基金—臺北市博嘉實驗國民小學(原臺北市文山區博嘉國民小學)

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：
本土語教師鐘點費等按節計算，預算數144,640元，決算數121,808元。
 - (2)外包費：
工友及校警外包等增置人力4人，預算數1,501,416元，決算數1,603,416元。
消化超額職工業務外包按件計算，預算數120,000元，決算數74,480元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數34,498元，決算數31,380元。

地方教育發展基金—臺北市博嘉實驗國
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	26,270,894	-19,996,632	2,147,504	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,230,000	-2,098,800		
房屋及建築				
機械及設備	11,695,953	-8,062,043	1,120,684	(4)
交通及運輸設備	1,432,693	-1,127,013		
雜項設備	10,897,136	-8,708,776	1,026,820	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	15,112			
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1,120,684元，變動原因為：(1)增置：購置電腦13臺等設備計438,000元。(2)撥入：教育局撥入網路交換器等設備計6臺152,572元。(3)受贈：應付代收款購置投影機等設備計530,112元。減少數計1,490,067元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電腦等設備計1,490,067元。

2.交通及運輸設備：

減少數計146,542元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機等設備計146,542元。

3.雜項設備：

增加數計1,026,820元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機14臺等設備計883,800元。(2)受贈：應付代收款購置手風琴等設備計143,020元。減少數計903,760元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等設備計903,760元。

4.電腦軟體：

減少數計2,598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2,598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。

民小學(原臺北市文山區博嘉國民小學)

負債增減情形表

108 年度

單位:新臺幣元

年 度 變 動			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		主要增減原因說明		
金額	類型			
2,542,967			491,521	6,370,320
			-23,760	107,440
1,490,067	(5)	說明詳下表備註。	268,246	3,532,773
146,542	(5)	說明詳下表備註。	62,116	221,254
903,760	(5)	說明詳下表備註。	184,919	2,496,339
2,598	(11)	說明詳下表備註。		12,514

地方教育發展基金－臺北市博嘉實驗國民小學(原臺北市文山區博嘉國民小學)

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		438,000			438,000	438,000		
機械及設備		438,000			438,000	438,000		
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		898,000			898,000	883,800	-14,200	
雜項設備		898,000			898,000	883,800	-14,200	
購建中固定資產								
合 計		1,336,000			1,336,000	1,321,800	-14,200	

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。

戊、參 考 表

地方教育發展基金—臺北市博嘉實驗國民小學(原臺北市文山區博嘉國民小學)

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	27	31	4	決算數較預算數增加4人，主要係因轉型為實驗學校增置教師等，爰核定員額增加，依本府108年10月28日府授教人字第1083104195號函辦理。
正式職員	26	30	4	
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	10	10	0	
正式職員	9	9	0	
正式工員	1	1	0	工友1人於本年度4月退休。
一般行政管理計畫	11	10	-1	
正式職員	8	8	0	
正式工員	3	2	-1	
正式駐衛警	0	0	0	
小計	48	51	3	
正式職員	43	47	4	
正式工員	4	3	-1	
正式駐衛警	0	0	0	
臨時職員	1	1	0	
合 計	48	51	3	

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：

本土語教師鐘點費等按節計算。

(2)外包費：

工友及校警外包等增置人力4人。

消化超額職工業務外包按件計算。

地方教育發展基金－臺北市博嘉實驗國民小學(原臺北市文山區博嘉國民小學)

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 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
國民教育計畫	20,784,000	418,992	438,399		6,058,372	6,041,952		3,511,725		37,253,440	274,560	37,528,000
職員	20,784,000	418,992	438,399		6,058,372	6,041,952		3,511,725		37,253,440	274,560	37,528,000
學前教育計畫	6,625,860		97,752		1,610,388	592,848		764,152		9,691,000		9,691,000
職員	6,241,860		87,419		1,562,388	580,608		705,764		9,178,039		9,178,039
工具	384,000		10,333		48,000	12,240		58,388		512,961		512,961
一般行政管理計畫	6,780,000		275,264		1,789,000	569,520		950,216		10,364,000		10,364,000
職員	5,628,000		221,930		1,453,000	477,360		737,192		8,517,482		8,517,482
工具	1,152,000		53,334		336,000	92,160		213,024		1,846,518		1,846,518
合 計	34,189,860	418,992	811,415		9,457,760	7,204,320		5,226,093		57,308,440	274,560	57,583,000

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45人，計5,112,155元，執行結果決算43人，計3,949,564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45人，計4,345,605元，執行結果決算50人，計4,368,055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:

本土語教師鐘點費等按節計算，預算數144,640元，決算數121,808元。

(2)外包費:

工友及校警外包等增置人力4人，預算數1,501,416元，決算數1,603,416元。

消化超額職工業務外包按件計算，預算數120,000元，決算數74,480元。

地方教育發展基金—臺北市博嘉實驗國民小學(原臺北市文山區博嘉國民小學)

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
23,967,302	418,992	325,260		5,337,757	6,386,742		3,546,533		39,982,586	475,973	40,458,559
23,967,302	418,992	325,260		5,337,757	6,386,742		3,546,533		39,982,586	475,973	40,458,559
6,777,298		15,344		1,437,014	553,113		734,889		9,517,658		9,517,658
6,437,906		15,344		1,392,209	532,206		678,869		9,056,534		9,056,534
339,392				44,805	20,907		56,020		461,124		461,124
6,557,802		296,017		1,542,848	570,547		801,924		9,769,138	4,935	9,774,073
5,655,182		219,476		1,333,283	505,947		577,445		8,291,333	4,935	8,296,268
902,620		76,541		209,565	64,600		224,479		1,477,805		1,477,805
37,302,402	418,992	636,621		8,317,619	7,510,402		5,083,346		59,269,382	480,908	59,750,290

地方教育發展基金－臺北市博嘉實驗國民小學(原臺北市文山區博嘉國民小學)

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	%	金額	%	
總 計			50,501,000		52,874,112			2,373,112	4.70	
國民教育計畫			40,556,000		43,161,801			2,605,801	6.43	
學前教育計畫			9,945,000		9,712,311			-232,689	-2.34	

地方教育發展基金—臺北市博嘉實驗國民小學(原臺北市文山區博嘉國民小學)

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	57,583,000	59,750,290	2,167,290	3.76
11 正式員額薪資	34,189,860	37,302,402	3,112,542	9.10
113 職員薪金	32,653,860	36,060,390	3,406,530	10.43
114 工員工資	1,536,000	1,242,012	-293,988	-19.14
12 聘僱及兼職人員薪資	693,552	899,900	206,348	29.75
122 約僱職員薪金	418,992	418,992	0	0.00
124 兼職人員酬金	274,560	480,908	206,348	75.16
13 超時工作報酬	811,415	636,621	-174,794	-21.54
131 加班費	811,415	636,621	-174,794	-21.54
15 獎金	9,457,760	8,317,619	-1,140,141	-12.06
151 考績獎金	5,112,155	3,949,564	-1,162,591	-22.74
152 年終獎金	4,345,605	4,368,055	22,450	0.52
16 退休及卹償金	7,204,320	7,510,402	306,082	4.25
161 職員退休及離職金	7,099,920	7,373,100	273,180	3.85
162 工員退休及離職金	104,400	137,302	32,902	31.52
18 福利費	5,226,093	5,083,346	-142,747	-2.73
181 分擔員工保險費	2,981,280	3,617,813	636,533	21.35
183 傷病醫藥費	98,220	60,075	-38,145	-38.84
185 員工通勤交通費	619,920	439,240	-180,680	-29.15
18Y 其他福利費	1,526,673	966,218	-560,455	-36.71
2 服務費用	3,647,000	3,361,675	-285,325	-7.82
21 水電費	397,134	314,030	-83,104	-20.93
212 工作場所電費	343,615	233,886	-109,729	-31.93
214 工作場所水費	53,519	80,144	26,625	49.75
22 郵電費	69,984	66,198	-3,786	-5.41
222 電話費	69,984	66,198	-3,786	-5.41
23 旅運費	33,790	32,965	-825	-2.44
231 國內旅費	33,790	32,490	-1,300	-3.85
235 貨物運費	0	475	475	0.00
25 修理保養及保固費	436,000	519,457	83,457	19.14
252 一般房屋修護費	319,200	411,605	92,405	28.95
255 機械及設備修護費	58,000	57,655	-345	-0.59
257 雜項設備修護費	58,800	50,197	-8,603	-14.63
27 一般服務費	1,870,272	1,882,881	12,609	0.67
276 佣金、匯費、經理費及手續費	10,216	697	-9,519	-93.18
279 外包費	1,621,416	1,677,896	56,480	3.48
27D 計時與計件人員酬金	144,640	121,808	-22,832	-15.79
27F 體育活動費	94,000	82,480	-11,520	-12.26
28 專業服務費	767,820	474,146	-293,674	-38.25
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	111,600	79,800	-31,800	-28.49
287 委託檢驗(定)試驗認證費	31,920	20,000	-11,920	-37.34
289 試務甄選費	4,000	12,500	8,500	212.50
28A 電腦軟體服務費	0	36,000	36,000	0.00
28Y 其他專業服務費	620,300	325,846	-294,454	-47.47

地方教育發展基金－臺北市博嘉實驗國民小學(原臺北市文山區博嘉國民小學)
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	%
29 公共關係費	72,000	71,998	-2	0.00
291 公共關係費	72,000	71,998	-2	0.00
3 材料及用品費	1,186,000	1,146,532	-39,468	-3.33
31 使用材料費	158,640	144,375	-14,265	-8.99
315 設備零件	158,640	144,375	-14,265	-8.99
32 用品消耗	1,027,360	1,002,157	-25,203	-2.45
321 辦公（事務）用品	234,800	222,230	-12,570	-5.35
322 報章雜誌	37,000	36,737	-263	-0.71
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	14,607	-393	-2.62
32Y 其他用品消耗	740,560	728,583	-11,977	-1.62
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,317,000	3,208,619	-108,381	-3.27
51 購建固定資產	1,336,000	1,321,800	-14,200	-1.06
514 購置機械及設備	438,000	438,000	0	0.00
516 購置雜項設備	898,000	883,800	-14,200	-1.58
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
54 遞延支出	1,945,000	1,886,819	-58,181	-2.99
541 遞延修繕房屋建築支出	1,945,000	1,886,819	-58,181	-2.99
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	563,000	402,273	-160,727	-28.55
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	553,000	392,273	-160,727	-29.06
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	553,000	392,273	-160,727	-29.06
9 其他	267,000	218,278	-48,722	-18.25
91 其他支出	267,000	218,278	-48,722	-18.25
91Y 其他	267,000	218,278	-48,722	-18.25
合 計	66,563,000	68,087,667	1,524,667	2.29

管制性項目及統計所需項目比較表

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	71,998	-2	0.00	
291 公共關係費	72,000	71,998	-2	0.00	
統計所需項目	912,160	640,848	-271,312	-29.74	
185 員工通勤交通費	619,920	439,240	-180,680	-29.15	
27D 計時與計件人員酬金	144,640	121,808	-22,832	-15.79	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	111,600	79,800	-31,800	-28.49	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

地方教育發展基金－臺北市博嘉實驗國民小學(原臺北市文山區博嘉國民小學)
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	1,105,380,400	1,105,367,886	-12,514	
代管資產-土地改良物	48,040	48,040		
代管資產-土地	1,083,889,518	1,083,889,518		
代管資產-房屋及建築設備	3,631,378	3,631,378		
代管資產-其他政府	11,441,144	11,441,144		
土地改良物	107,440	107,440		
機械及設備	3,532,773	3,532,773		
交通及運輸設備	221,254	221,254		
雜項設備	2,496,339	2,496,339		
電腦軟體	12,514		-12,514	係因電腦軟體不入財產管理系統。

臺北市博嘉實驗國民小學國有財產分類統計表

製表日期：民國109年01月03日

財產性質：公務用

中華民國 108年1月1日起至 108年12月31日止

頁次： 1 / 1

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一. 土地	筆數	3	0	0		3
	面積	550.89	0.00	0.00		550.89
	價值	11,441,144	0	0		11,441,144
土地改良物	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0		0
	棟數	0	0	0		0
二. 房屋建築及設備	數量	0	0	0		0
	面積	0.00	0.00	0.00		0.00
	價值	0	0	0		0
三. 機械及設備	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0		0
	價值	0	0	0		0
四. 交通及運輸設備	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0		0
	價值	0	0	0		0
五. 什項設備	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0		0
	價值	0	0	0		0
六. 有價證券	股數	0	0	0		0
	價值	0	0	0		0
	價值	0	0	0		0
七. 權利	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0		0
	價值	0	0	0		0
小計	總值	11,441,144	0	0		11,441,144
合計	總值	11,441,144	0	0		11,441,144

備註：1. 財產價值以新臺幣(元)計算。

2. 土地詳計筆數及面積，以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

3. 建物詳計棟數、數量及面積，以棟數計算，無建物標示者，以棟數計算，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

臺北市博嘉實驗國民小學
校長 蔡美錦

機關首長

會計室 謝敏惠 主任

會計單位核簽

教師兼 吳文良 主任

幹事 陳美春

業務單位

臺北市博嘉實驗國民小學市有財產分類統計表

製表日期：民國109年01月03日

財產性質：公務用

中華民國 108年1月1日起至 108年12月31日止

頁次： 1 / 1

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一. 土地	筆數	1	0	0		1
	面積	15,777.14	0.00	0.00		15,777.14
	價值	1,083,889,518	0	0		1,083,889,518
土地改良物	數量	2	0	0		2
	價值	48,040	0	0		48,040
	棟數	4	0	0		4
二. 房屋建築及設備	數量	2	0	0		2
	面積	5,917.77	0.00	0.00	247,728	5,917.77
	價值	3,879,106	0	0		3,631,378
三. 機械及設備	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0		0
	數量	0	0	0		0
四. 交通及運輸設備	價值	0	0	0		0
	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0		0
五. 什項設備	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0		0
	股數	0	0	0		0
六. 有價證券	價值	0	0	0		0
	股數	0	0	0		0
	價值	0	0	0		0
七. 權利	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0		0
	總值	1,087,816,664	0	0	247,728	1,087,568,936
小計	總值	1,087,816,664	0	0	247,728	1,087,568,936

備註：1. 財產價值以新臺幣(元)計算。

2. 土地詳計筆數及面積，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

3. 建物詳計棟數、數量及面積，其有建物標示者，以棟數計算，無建物標示者，以數量計算，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

業務單位

幹事陳美春

教師吳文良

會計單位核簽

會計室謝敏惠

機關首長 蔡美錦

臺北市博嘉實驗國民小學市有財產分類統計表

製表日期：民國109年01月03日

財產性質：事業用

中華民國 108年1月1日起至 108年12月31日止

頁次： 1 / 1

財產類別	上期結轉金額		本期增加		本期減少		本期折舊		本期結存金額	
	筆數	金額	筆數	金額	筆數	金額	筆數	金額	筆數	金額
一. 土地	面積	0		0		0				0
	價值	0.00		0.00		0.00			0	0.00
	數量	0		0		0				0
土地改良物	數量	3		0		0				3
	價值	131,200		0		0		23,760		107,440
	棟數	0		0		0				0
二. 房屋建築及設備	數量	0		0		0				0
	面積	0.00		0.00		0.00		0		0
	價值	0		0		0				0.00
三. 機械及設備	數量	465		63		67				461
	價值	3,633,910		1,120,684		14,908		1,206,913		3,532,773
	數量	40		0		4				36
四. 交通及運輸設備	價值	305,680		0		1,465		82,961		221,254
	數量	300		26		45				281
	價值	2,188,360		1,026,820		9,037		709,804		2,496,339
六. 有價證券	股數	0		0		0				0
	價值	0		0		0		0		0
	數量	0		0		0				0
七. 權利	價值	0		0		0				0
	數量	0		0		0		0		0
	價值	0		0		0				0
小計	總值	6,259,150		2,147,504		25,410		2,023,438		6,357,806
合計	總值	6,259,150		2,147,504		25,410		2,023,438		6,357,806

備註：1. 財產價值以新臺幣(元)計算。

2. 土地詳計筆數及面積，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

3. 建物詳計棟數、數量及面積，其有建物標示者，以棟數計算，無建物標示者，以數量計算，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

業務單位

幹事陳美春
主任吳文良

會計單位核簽

會計室謝敏惠
主任

機關首長

臺北博嘉實驗國民小學
校長蔡美錦

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 12 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
3,381,969	5,220,981	-1,839,012	差異數1,839,012元係其他準備金。

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05549

支用機關名稱：博嘉國小

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：108年12月01日至108年12月31日

印表日期：109/01/02

印表時間：09:21:13

頁次/總頁次：1/4

類別	年	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	05549	2700		(上期餘額)		7,617,261	67,061,545	68,548,387	6,130,419
					臺北市地方教育發展基金					
				1204	A00344	0082275300			47,955	
				1204	A00344	0082275301			19,440	
				1204	A00344	0082275302			2,600	
				1204	A00348	0082275400			107	
				1204	A00348	0082275401			14,875	
				1204	A00346	0082275500			25,157	
				1204	A00346	0082275501			12,800	
				1204	A00346	0082275502			13,773	
				1211	A00357	0082794800			21,298	
				1211	A00357	0082794801			8,800	
				1211	A00357	0082794802			3,000	
				1211	A00355	0082795000			102,304	
				1211	A00351	0082795100			19,575	
				1211	A00351	0082795101			4,000	
				1211	A00351	0082795102			3,150	

出納陳玟樺



臺北市政府財政局

Department of Finance, Taipei City Government

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05549

支用機關名稱：博嘉國小

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：108年12月01日至108年12月31日

印表日期：109/01/02
印表時間：09:21:13
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
	1211		A00350		A00350	0082795500			15,420	
	1211		A00350		A00350	0082795501			32,000	
	1212					7089954600	6,130			
	1213		A00359		A00359	0083100600			51,436	
	1213		A00359		A00359	0083100601			15,006	
	1213		A00359		A00359	0083100602			17,186	
	1216		A00361		A00361	0083247600			25,928	
	1216		A00361		A00361	0083247601			14,802	
	1216		A00362		A00362	0083247800			14,000	
	1216		A00362		A00362	0083247801			36,000	
	1219		A00364		A00364	0083713500			29,900	
	1219		A00366		A00366	0083713700			30,000	
	1219		A00366		A00366	0083713701			14,644	
	1220					7090766500	266,000			
	1220					7090766600	364,588			
	1223		A00373		A00373	0084049900			260,876	
	1223		A00373		A00373	0084049901			100,591	

出
給
單
據

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05549

支用機關名稱：博嘉國小

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：108年12月01日至108年12月31日

印表日期：109/01/02
印表時間：09:21:13
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
	1223				A00373	0084049902			73,296	
	1223				A00370	0084050000			12,130	
	1223				A00370	0084050001			12,353	
	1223				A00368	0084050300			3,600	
	1223				A00368	0084050301			3,000	
	1223				A00368	0084050302			213,052	
	1223				A00372	0084050400			27,632	
	1225				A00376	0084410600			80,711	
	1225				A00376	0084410601			2,850	
	1225				A00376	0084410602			18,192	
	1225				A00379	0084455900			58,024	
	1225				A00379	0084455901			17,811	
	1225				E00005	6004216300			-621	
	1225				E00005	6004216301			-1,241	
	1226				A00381	0084620300			8,069	
	1226				A00381	0084620301			16,441	
	1227				E00007	6004246200			-50,000	



[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05549

支用機關名稱：博嘉國小

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：108年12月01日至108年12月31日

印表日期：109/01/02

印表時間：09:21:13

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
	1230				A00383	0085097700			74,132	
	1230				A00383	0085097701			13,466	
	1230				A00383	0085097702			6,636	
				*			7,617,261	67,698,263	70,094,543	5,220,981

出納長
組長

[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 : 05549

資料日期 : 108年12月01日 至 108年12月31日

印 表 時 間 : 20:58:19

支用機關名稱 : 博嘉國小

頁次/總頁次 : 1/3

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	05549	1900	(上 期 餘 額)						
				臺北市博嘉國民小學特種基金保管款						
				1204	A00345	0082275600				
				1204	A00343	0082275700			160,874	
				1204	A00347	0082275800			50,473	
				1204		7089172700			110,748	
				1204		7089172800		850		
				1205		7089289400		640		
				1205		7089289500		303,336		
				1209		7089510800		91,584		
				1209		7089510900		400		
				1209		7089511000		1,900		
				1209		7089511100		290		
				1209		7089511200		160		
				1209		7089511300		75,834		
				1209		7089511400		161,674		
				1210		7089651900		850		
				1210		7089652000		10,500		
				1211	A00354	0082794700		5,000		
				1211	A00353	0082794900			74,265	
				1211	A00349	0082795200			80,000	
				1211	A00356	0082795300			118,579	
				1211	A00352	0082795400			16,610	
				1211		7089802500			21,678	
				1211		7089802600		14,400		
				1211		7089802700		12,000		
				1212		7089954300		20,000		
				1212		7089954400		14,419		
				1212		7089954500		52,800		
				1212				700		



[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
印表時間: 20:58:19
頁次/總頁次: 2/3

支用機關代號: 05549

資料日期: 108年12月01日至 108年12月31日

支用機關名稱: 博嘉國小

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
				1213	A00358	0083100700			232,000	
				1213	A00358	0083100701			376,479	
				1213		7090104800		360		
				1216	A00360	0083247700			1,188	
				1216	A00360	0083247701			7,853	
				1216	A00363	0083247900			31,501	
				1216		7090240400		20,000		
				1217		7090355900		10,000		
				1218		7090487600		60,000		
				1219	A00365	0083713600			141,550	
				1219		7090627000		8,000		
				1220		7090766300		450		
				1220		7090766400		2,160		
				1223	A00374	0084049800			59,279	
				1223	A00374	0084049801			97,698	
				1223	A00369	0084050100			2,306	
				1223	A00369	0084050101			20,253	
				1223	A00371	0084050200			44,394	
				1223	A00371	0084050201			33,306	
				1223	A00367	0084050500			21,780	
				1223	A00367	0084050501			50,000	
				1224		7091046100		41,472		
				1225	A00377	0084410000			4,500	
				1225	A00375	0084410200			23,500	
				1225	A00375	0084410201			164,197	
				1225	A00378	0084455800			17,047	
				1225	A00380	0084456000			3,000	
				1225	A00380	0084456001			11,600	
				1225		7091191000		160		



[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: 05549

資料日期: 108年12月01日至 108年12月31日

印表時間: 20:58:19

支用機關名稱: 博嘉國小

頁次/總頁次: 3/3

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		7091191100		2,750		
				1225		7091191200		1,830		
			A00382	1226		0084789000			5,000	
			A00382	1226		0084789001			2,000	
			A00384	1226		0084789100			6,366	
				1226		7091348300		3,359		
				1226		7091348400		69,798		
				1226		7091348500		20,000		
			E00006	1230		6004265000			-4,500	
				1230		7091661400		-69,798		
				1230		7091661500		2,024		
				1231		7091882200		569,592		
				1231		7091882300		18,000		
				1231		7091882400		16,640		
				1231		7091882500		7,000		
				1231		7091882600		294,486		
				1231		7091882700		9,674		
				1231		7092109000		399,660		
				1231		7092109100		24,000		
				1231		7092109200		19,584		
				1231		7092109300		30,000		

*

4,258,126 18,311,736 17,444,026 5,125,836

出納長
組

分行名稱：臺灣銀行世貿分行

存款類別：繳費專戶

帳號：11984805549015

帳戶名稱：臺北市博嘉實驗國民小學退撫基金繳費專戶

機關代號：05549

期間：108 年 12 月份

機關名稱：臺北市文山區博嘉實驗國民小學

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
108/12/02	10:21:47	1(轉收)		137,657	138,929	
108/12/02	10:21:50	1(轉收)		257,992	396,921	
108/12/03	10:27:45	2(轉支)	396,921		0	

出納陳政隆
組長

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550554913	中文名稱	臺北市博嘉實驗國民小學公保費代扣繳專
機關代碼	05549	機關名稱	臺北市博嘉實驗國民小學
起日	108/12/01	迄日	108/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1081202	101511	匯入款		90,741.00	91,181.00	博嘉實小北市10
1081202	101512	匯入款		45,738.00	136,919.00	博嘉實小北市10
1081206	090640	轉支	136,919.00		0.00	

出納
組長陳政樺

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550554911	中文名稱	臺北市博嘉實驗國民小學健保費代扣繳專
機關代碼	05549	機關名稱	臺北市博嘉實驗國民小學
起日	108/12/01	迄日	108/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1081202	101511	匯入款		4,201.00	358,521.00	博嘉實小北市10
1081202	101512	匯入款		71,962.00	430,483.00	博嘉實小北市10
1081213	103510	匯入款		4,527.00	435,010.00	博嘉實小北市11
1081217	023520	健保費	222,513.00		212,497.00	10月110053926
1081217	023520	健保費	57,582.00		154,915.00	10月123579135
1081223	141940	匯入款		354,592.00	509,507.00	博嘉實小北市11
1081223	141940	匯入款		38,298.00	547,805.00	博嘉實小北市11
1081224	093844	存現		1,899.00	549,704.00	博嘉實小健保
1081226	153310	轉支	274,852.00		274,852.00	
1081226	153424	轉支	274,852.00		0.00	

出納陳玟樺
組長

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550554912	中文名稱	臺北市博嘉實驗國民小學勞保費代扣繳專
機關代碼	05549	機關名稱	臺北市博嘉實驗國民小學
起日	108/12/01	迄日	108/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1081202	101511	匯入款		4,158.00	91,028.00	博嘉實小北市10
1081202	101512	匯入款		6,703.00	97,731.00	博嘉實小北市10
1081203	024728	勞保費	72,942.00		24,789.00	10月
1081213	103509	匯入款		4,949.00	29,738.00	博嘉實小北市11
1081223	141938	匯入款		59.00	29,797.00	博嘉實小北市11
1081223	141939	匯入款		551.00	30,348.00	博嘉實小北市11
1081223	141939	匯入款		47,531.00	77,879.00	博嘉實小北市11
1081223	141940	匯入款		65,721.00	143,600.00	博嘉實小北市11
1081224	093943	存現		1,550.00	145,150.00	博嘉實小勞保
1081226	153023	轉支	72,863.00		72,287.00	
1081226	153144	轉支	72,287.00		0.00	

出納組長 陳政偉

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550554914	中文名稱	臺北市博嘉實驗國民小學勞退基金代扣繳
機關代碼	05549	機關名稱	臺北市博嘉實驗國民小學
起日	108/12/01	迄日	108/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1081202	101512	匯入款		3,324.00	97,679.00	博嘉實小北市10
1081203	024728	勞退	3,267.00		94,412.00	09月
1081203	024728	勞退	41,467.00		52,945.00	09月
1081223	141939	匯入款		32,640.00	85,585.00	博嘉實小北市11
1081223	141940	匯入款		52,958.00	138,543.00	博嘉實小北市11
1081226	152549	轉支	46,297.00		92,246.00	
1081226	152741	轉支	46,240.00		46,006.00	
1081226	152852	轉支	46,006.00		0.00	

出納 陳政樺
組長

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550554901	中文名稱	臺北市博嘉實驗國民小學公用事業費款代
機關代碼	05549	機關名稱	臺北市博嘉實驗國民小學
起日	108/12/01	迄日	108/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1081210	023552	瓦斯費	3,829.00		70,895.00	1819430
1081216	010325	電費	48,611.00		22,284.00	01967850102
1081218	023332	市水水	8,703.00		13,581.00	M230037203
1081225	023649	電信費	6,463.00		7,118.00	081222301393
1081225	114421	匯入款		17,047.00	24,165.00	博嘉實小北市11
1081225	114421	匯入款		75,835.00	100,000.00	博嘉實小北市11

出納組長陳政樺

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550554915	中文名稱	臺北市博嘉實驗國民小學各項費款代扣繳
機關代碼	05549	機關名稱	臺北市博嘉實驗國民小學
起日	108/12/01	迄日	108/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1081202	101512	匯入款		80,229.00	80,229.00	博嘉實小北市10
1081203	100243	轉支	80,229.00		0.00	

出納
組長 陳玟樺

分行名稱	公庫處	存款類別	公庫存款
帳號	210131163643	中文名稱	博嘉實小
機關代碼	05549	機關名稱	臺北市博嘉實驗國民小學
起日	108/12/01	迄日	108/12/31

交易日期	支票號碼	交易摘要	支出金額	存入金額	餘額	代收付	附註
1081221		利息		1.00	27,246.00		

出納
 組長 陳政輝

會計室

台北富邦公庫處
110 台北市信義區市府路1號地下1樓

臺北市博嘉實驗國民小學教育儲蓄戶

君 收

11656 台北市文山區木柵路四段159巷14之1號

(87)

台北富邦銀行

帳 號：210131163643

日期	支票號碼	摘要	支出金額				存入金額				餘額			代辦行
108/12														
108/12/21		利息合計				000				100			2724500	
										100			2724600	

此單如有差錯，請於一星期內，持單來行查對，否則認為核對無訛。

109. 1. 06

VAAA-1096000070

116
台北市文山區
木柵路4段159巷14-1號

平信

臺北市博嘉實驗國民小學

女士
先生 收
寶號

07****29 中華民國 109 年 1 月 2 日印寄

郵政劃撥儲金存款餘額證明書

帳	號	07215329	截至民國	一百零八	年	十二	月	三十一	日止
存	款	餘	額	NT\$	0.00	新臺幣	零	元	整
備	註								

此致

臺北市博嘉實驗國民小學

中華郵政股份有限公司
儲匯處處長

陳佳莉



敬啟

109. 1. 09

VAAA-1096000190

臺灣銀行 受託辦理 勞工退休準備金對帳單

戶名：臺北市文山區博嘉國民小學

勞工退休準備金監督委員會

監督委員會
統一編號：19333226

提撥率：7.0000%

本期對帳起訖日期：108/10/01~109/01/01

(單位：新台幣元)

登帳日期	摘要代號	存入金額或身分證字號	支付金額或代收銀行	繳存年月或支票/匯款	起息日或轉帳戶號	結餘
108/10/01					前單結餘	1,962,148
108/10/04	D1	4,639	台北富邦銀行	繳10810-10810	108/10/02	1,966,787
108/11/05	D1	4,639	台北富邦銀行	繳10811-10811	108/11/01	1,971,426
108/12/05	D1	4,639	台北富邦銀行	繳10812-10812	108/12/03	1,976,065
109/01/01	I	14,382		收益率0.64208%	108 收益分配	1,990,447
敬啟者						
一、本基金108年度保證收益分配，已於109年1月1日轉入貴專戶(請詳「摘要」代號「I」)，相關計算收益分配利率數據，可登入本行網址： https://etlr.bot.com.tw/ →業務介紹→存提作業概述→十一、收益分配一點閱查得。						
二、上述舊制勞退網可下載存款單或查詢專戶餘額、欠繳月份及以單位憑證申請電子對帳單等，網址 https://etlr.bot.com.tw/ ，歡迎以單位憑證註冊多加使用，請詳該網站使用說明，或參考對帳單背面說明。						
三、事業單位繳款後需4個營業日方能入帳，如繳納日期為108年12月27日(含)後，該筆交易於109年1月初入帳(惟起息日仍自繳款日起算)，並於109年4月初寄送109年第一季之對帳單列示。						
敬祝 生意興隆 萬事如意						
附註：下載存款單或有關舊制勞工退休準備金專戶餘額及相關表格資料下載請掃描正面QR code。或登錄網址 https://etlr.bot.com.tw/						

- 為迅速提供對帳需要，本掛號對帳單之印製、封裝及郵遞作業，係在本行派員監控下委託專業機構辦理。
- 上列金額以本行實際已收付金額為準，即請核對；本單內容如有錯漏，請於壹週內通知本行承辦單位，否則即視為核對無誤。
- 本行就貴會之往來、交易資料，除其他法律或主管機關另有規定外，應保守秘密。
- 勞工退休準備金相關對帳單、收益分配及規模與運用情形等說明，已詳載於背面，敬請參閱。
- 有關勞工退休金所得稅扣繳申報規定；建請電洽財政部臺北市國稅局服務中心(電話：0800-000321分機8)

本期結餘
1,990,447

臺灣銀行信託部
主辦會計：張晴光

請沿虛線先摺再撕

洽詢電話：(02)2349-3456 分機5278或5279 傳真號碼：(02)2361-6823

臺銀網站：<https://etlr.bot.com.tw/>，下載存款單、查詢資料、表格資料(可下載勞工退休金給付通知書等表格)及業務介紹(可由存提作業概述查詢保證收益)等

1100 台北市武昌街一段49號後棟一樓

臺灣銀行信託部勞基給付科(承辦單位)



收件人：116
地址：臺北市木柵路四段159巷14-1號
戶名：臺北市文山區博嘉國民小學 勞工退休準備金監督委員會

監督委員會統一編號：19333226
總公司營利事業統一編號：048***93
臺灣銀行卡號：00042465

大宗郵資已付掛號函件

第 029783 號



029783 100239 18 11600 1



國內郵資已付

台北郵局許可證
台北字第679號

國內郵簡

掛號

(未書寫正確郵遞區號者，應按信函支付郵資)

1. 依據「勞動基準法」第56條第1項規定：雇主應依勞工每月薪資總額百分之二至百分之十五範圍內，按月提撥勞工退休準備金專戶存儲。請貴會務必確實監督貴專戶勞工退休準備金提撥情形，以維護勞工權益。

Q0102B01

裝

主辦會計人員：

會計室謝敏惠

機關長官：

臺北市立圖書館蔡美錦

訂

108 年度決算互審檢核表

學校名稱:

博嘉實小

表名	編號	稽核項目	自我檢核	覆核欄
應準備之核對資料	1	108 年決算書 4 份(均雙面列印, 封面加封底(主辦會計及機關長官核章), 其中 3 份送局) 決算書含主要表 3 張、附屬表 4 張、參考表 6 張及相關附錄、決算互審檢核表、調查表 5 表	✓	✓
	2	108 年 12 月份月報。(含月報檢核表、併決算表、財產分類統計表※財管人員報財政局備查、保留表)	✓	✓
	3	107 年度附屬單位決算之分決算書	✓	✓
	4	108 年度法定預算書	✓	✓
	5	請加印下列資料 1. 決算系統-決算報告-單位報告-基金來源用途餘絀決算表(列印條件-列印工作計畫及可用預算) 2. 決算系統-決算報告-附表-餘絀表【單位】預算執行期間辦理併決算奉准明細表 3. 決算系統-決算報告-附表-預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表及核定公文	✓	✓
基金來源用途及餘絀決算表	1	「月報」及「決算表」之餘絀表, 均已依執行要點規定版本列印(即基金用途計畫區分購置固定資產及其他兩部分)	✓	✓
	2	[月報]餘絀表之各項目(計畫)「本年度法定預算數」=[決算表]基金來源用途及餘絀表各科目「本年度預算數」	✓	✓
	3	[月報]餘絀表之各項目(計畫)本年度截至本月份累計數之「實際數」=[決算表]基金來源用途及餘絀表各科目「本年度決算數」	✓	✓
	4	基金來源用途及餘絀表「基金來源」各「來源科目」預算數、決算數 應與基金來源明細表相符, ※決算數如大於預算數者, 應檢視決算系統-決算報告-附表-餘絀表【單位】預算執行期間辦理併決算奉准明細表	✓	✓
	5	基金來源用途及餘絀表「基金用途」各「計畫」預算數、決算數應與基金用途明細表相符	✓	✓
	6	本表基金用途之各計畫(51~5M): 決算數如大於預算數者, 應檢視差異數 是否於年度奉准併決數額內(可核對決算系統-決算報告-附表-餘絀表【單位】預算執行期間辦理併決算奉准明細表數字)	✓	✓
	7	決算「基金來源用途及餘絀表」本年度預算數「本期賸餘」=月報「基金來源用途餘絀表」之本年度法定預算數「本期賸餘」	✓	✓
	7-1	決算「基金來源用途及餘絀表」本年度決算數「本期賸餘」=月報「基金來源用途餘絀表」之截至本月份累計實際數「本期賸餘」	✓	✓
	8	決算「基金來源用途及餘絀表」本年度預算數「期初基金餘額」=107 年度預算書「基金來源用途餘絀預計表」之本年度預算數「期初基金餘額」	✓	✓
	8-1	決算「基金來源用途及餘絀表」本年度決算數「期初基金餘額」=上年度決算書「基金來源用途餘絀決算表」之本年度決算數「期末基金餘額」	✓	✓
	9	決算「基金來源用途及餘絀表」本年度預算數「期末基金餘額」=月報「基金來源用途及餘絀表」之本年度法定預算數「期末基金餘額」	✓	✓

基金來源用途及餘絀決算表	9-1	決算「基金來源用途及餘絀表」本年度決算數「期末基金餘額」=月報平衡表之「基金餘額」	✓	✓
	10	「5M 建築及設備計畫」項下之「購置固定資產」本年度預算數及決算數=基金用途明細表「51 購置固定資產」+「58 遞延支出」金額=各項費用彙計表「51 購置固定資產」+「58 遞延支出」預算數及決算數	✓	✓
	11	① 「5M 建築及設備計畫」項下之「其他」本年度預算數及決算數=基金用途明細表「52 購置無形資產」金額=各項費用彙計表「52 購置無形資產」預算數及決算數 ② 「無形資產」：決算數如大於預算數者，應檢視差異數是否於年度奉准併決數額內(決算系統-決算報告-附表-餘絀表【單位】預算執行期間辦理併決算奉准明細表數字)	✓	✓
	12	① 【決算系統-決算報告-附表-餘絀表【單位】預算執行期間辦理併決算奉准明細表】)., 本附表接續在"基金來源用途及餘絀表"之後(與 106 年相同), 接續編頁碼但本附表之名稱不列於目次	✓	✓
	13	各科目上年度決算審定數=上年度決算書上之「各科目」決算數	✓	✓
現金流量決算表	1	「811 本期賸餘」決算數=決算表之基金來源用途餘絀決算表「本期賸餘」本年度決算數	✓	✓
	2	「83 現金及約當現金之淨增減」決算數 = 平衡表「現金」之「比較增減數」	✓	✓
	3	「84 期初現金及約當現金」決算數= 平衡表「現金」科目之「上年度決算審定數」	✓	✓
	4	「85 期末現金及約當現金」決算數= 平衡表「現金」科目之「本年度決算數」	✓	✓
	5	現金流量決算表各項「預算數」=108 年度預算書現金流量預計表	✓	✓
平衡表	1	上年度決算數應為決算審定數(核對 107 年度決算書)	✓	✓
	2	[月報]平衡表各科目金額=決算書表「平衡表」本年度決算數各科目金額	✓	✓
	3	1. 有關年終整理分錄之「應收、應付」「預收、預付」等科目金額是否與其明細表相符 2. 平衡表中各四碼科目與各明細表金額是否相符。	✓	✓
	4	1. 「1316 代管資產」之各子目=財產分類統計表「財產類別-公務用」各對應科目之金額 2. 有代管其他政府資產者，「1316-3 代管資產-其他政府」列數與國有(或相關)財產分類統計表列數之「本期結存金額」相符。	✓	✓
基金明細表 基金來源	1	各「3 級科目」之預算數與決算數比較增減超過±10%者有無於備註欄說明增減原因(決算數有、預算數 0 仍需說明)	✓	✓
基金用途明細表	1	列印至「2 碼業務計畫」(及 3 級用途別)	✓	✓
	2	與「各項費用彙計表」各相關用途別科目「預、決算數」總數勾稽	✓	✓
	3	本表所列各經常門計畫之 1 碼用途別預、決算數比較增減超過±10%者，有無於備註欄說明增減原因(請編輯在第 1 個 3 碼用途別上。例 xxx 計畫-113 職員薪金解釋用人費用、2xx-解釋服務費用之備註欄)(寫法為：決算數較預算數減少(增加)xxx 元，主要係因：…)	✓	✓
	4	本表所列 5M 建築及設備計畫項下各 3 碼用途別科目之預、決算數比較增減超過±10%者，有無於備註欄分別說明增減原因(請編輯在第 1 個 3 碼用途別上。寫法為：決算數較預算數減少(增加)xxx 元，主要係因：…)	✓	✓

	5	建築及設備計畫如有以前年度保留數、本年度奉准先行辦理數及以前年度奉准先行辦理數者，備註說明：「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 XXX, XXX 元及奉准先行辦理數 XXX, XXX 元及以前年度奉准先行辦理數 XXX 元(紅色字若無免寫)。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 XXX, XXX 元及奉准先行辦理執行數 XXX, XXX 元及以前年度奉准先行辦理數 XXX 元(紅色字若無者免寫)。」。(編輯在第一個三級用途別) *本項金額應與二代表單調查表一致	✓	✓
	6	本年度表尾備註說明以下 3 項:(說明文字詳決算操作說明第肆點) 1. 有以服務費用自行進用臨時人員(如契僱人力、按日、按件或按時計酬等人力、勞動派遣或勞務承攬之支出)，即 27D 及 279。 2. 如有政策宣導經費，請說明內容及預(決)算金額。 3. 如有工程管理費，請說明提列標準、計算方式及預(決)算金額。	✓	✓
	7	本表請另外加印一份至「工作計畫」3 級用途別科目，檢視 1. 印至「工作計畫」3 級用途別科目是否有出現「負數」 2. 「工作計畫」3 級用途別科目之資本門「5xx科目」與「5Mx計畫別」是否對應無誤	✓	✓
資本資產及長期負債增減情形表	1	期初餘額=上年度決算「固定項目增減情形表」之「期末餘額」	✓	✓
	2	月報之「固定項目增減情形表」與決算表之「固定項目增減情形表」相關欄位金額相符	✓	✓
	3	各財產科目之「期末餘額」(不含購建中固定資產)=財產分類統計表「財產類別-事業用」各對應科目之金額，是否相符	✓	✓
	4	主要增減原因說明：依增(減)金額分別說明其主要原因	✓	✓
	6	若有經管珍貴動產、不動產者之學校，須備註說明其金額及數量，體例：房屋建築及設備-鐘樓 1 棟 245 平方公尺 3, 538, 280 元	無	✓
	6	A. 各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「固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。 B. 電腦軟體差異範例：『係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定辦理』。若有其他差異請各校依實際情形自行說明 (每校皆須表達本項說明)	✓	✓
	7	本年度變動原因，須包含類型(增置、重估增值、撥入、受贈、報廢、變賣、撥出、遺失、債務舉借、債務還本、無形資產攤銷、其他等 12 類)、金額及具體增減原因說明，本表表尾備註說明各項目具體，各歸類項目金額應與二代表單(增加數及減少數)所填相同。文字說明詳決算操作說明第肆點	✓	✓
固定資產建設改良擴充明細	1	本年度奉准先行辦理數=[決算報告-附表-預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表數字] *本附表接續在「固定資產建設改良擴充明細表」之後，即接續編頁碼但本附表之名稱不列於目次	無	✓
	2	可用預算數之「調整數」合計應為 0	✓	✓
	3	月報「購置固定資產執行情形明細表」本年度可用預算數之「各欄位」及「各科目」相關數據=決算表「購置固定資產明細表」可用預算數「各欄位」及「各科目」之金額	✓	✓

	4	「購置固定資產明細表」各科目「本年度預算數」、「決算數」=各項費用彙計表之各相對應科目之預、決算數（若含有購建中固定資產者請依原分類核對）	✓	✓
	5	1. 每一科目之「本年度保留數」應「小於」其「比較增減數」之絕對值（且比較增減數應為負數，如為正數即表示決算數>預算數→超支） 2. 本年度保留數=核定保留申請書（本局核定保留函依公文或公告通知）	✓	✓
	6	1. 保留之資本門用途別（511-516）「5xx科目」與「5Mx計畫別」是否對應無誤，且與系統「保留申請作業」登錄資料相符， 2. 確認系統登錄資料與保留申請表計畫、科目、金額等明細均相符，待教育局辦理「審核通過」作業，再列印出紙本留存	✓	✓
員工人數彙計表	1	1. 預算數=108年度法定預算書之「員工人數彙計表」 2. 已上決算系統-決算報告-單位報告-員工人數彙計表登打相關決算員額數（倘決算員額大於預算員額者，應備註說明增加有無報府核定？增(減)原因有無說明並註核定文號及人數。） 1. 如有非以用人費用自行進用臨時人員（如契僱人力、按日、按件或按時計酬等）、勞動派遣或勞務承攬之支出，應另於本表下方備註說明人員進用相關資訊。倘若基金無預算員額，有上開資訊者，仍應於本表下方備註。文字說明詳決算操作說明第肆點	✓	✓
用人費用彙計表	1	1. 用人費用彙計表xx計畫之（「職員」+「工員」）「預算數」及「決算數」=基金用途明細xx計畫之「1用人費用」之「預算數」及「決算數」 2. 用人費用彙計表中預算數、決算數之合計=基金用途明細表用人費用=各項費用彙計表內用人費用 3. 各基金如有非以用人費用科目自行進用臨時人員（如契僱人力、按日、按件或按時計酬等）、勞動派遣或勞務承攬之支出，應於本表下方備註說明預(決)算金額。倘基金無用人費用支出，但有上開支出者，仍應於本表下方備註。文字說明詳決算操作說明第肆點 4. 本表下方備註各項獎金之編列項目、依據（核准文號及規定）、人數及預(決)算金額。	✓	✓
主要業務計畫表	1	各計畫決算數=[月報]-「主要業務計畫執行明細表」各業務計畫累計數/實際數	✓	✓
	2	各計畫預算數=決算表之基金來源用途及餘絀表各計畫本年度預算數	✓	✓
	3	增減金額超過±10%者，應於備註欄分析說明原因（說明標準：有關「xxx計畫」決算數較預算數減少(增加)xxx元，主要係因：…)	✓	✓
各項費用彙計表	1	是否列印至「3級用途別」	✓	✓
	2	「預算數」及「決算數」之合計數=「基金來源用途及餘絀表」及「基金用途明細表」 「5基金用途」之「本年度預算數」及「決算數」之合計數	✓	✓
項目比較表	11.	1. 所列管制性項目，如有超過支用標準(預算金額)或限制者，請於備註欄說明超支原因及核 2. 統計性項目，無論是否超支均『無』需說明	✓	✓

封面、目次、財務摘要及總說明	1.	1. 封面(加關防)、封底(主辦會計及機關長官核章)、目次、總說明之學校名稱、年度是否正確 1. 目次(不編頁碼) 3. 綠色插頁紙是否放對位置、並列印正確(請用公告本次公告之插頁檔) 4 各頁次表單格式及頁碼與「目次」所列相符	✓	✓
	2	財務摘要(由本頁次開始編碼, 起始頁碼由 1 開始, 後置"本頁空白" 有頁碼 2) 本年度無表頭及年度	✓	✓
	3	A. 總說明第一點所列之各業務計畫為「2 碼業務計畫」, 且「本年度預算」(係原法定預算數)、「決算數」與月報之餘絀表相符 ※惟「建築及設備計畫」尚須加註 『不含以前年度保留數 XXX, XXX 元及奉准先行辦理數 XXX, XXX 元』→ 新體例 B. 108 年度起預算"年度預算均訂有關鍵指標", 故各校應於總說明表達預(決)算執行情形	✓	✓
	4	總說明第二點(一)基金來源: 相關數據與「基金來源用途及餘絀決算表」所列各科目相符, 且以「3 級來源別科目」說明之 ① 決算數≠預算數者, 需述明增減數及% ② 決算數=預算數, 則無需述明增減數及% ③ 「原預算數=0, 決算數>0」或「原預算數>0 決算數=0」需述明增減數及原因, 無需述明%	✓	✓
	5	總說明第二點(二)基金用途: 相關數據與「基金來源用途及餘絀決算表」所列各計畫相符, 且以「2 碼業務計畫」說明之。	✓	✓
	6	總說明第二點(三)本期賸餘: 應等於「基金來源用途及餘絀決算表」本期賸餘。 若本年度決算賸餘數 XXX 元, 較預算短絀數 X, XXX 元, 反絀為餘, 計相差 XXX 元。 補充說明: 各校就本年度之 <u>決算餘絀數與預算餘絀數</u> 比較, 如有「反絀為餘」或「反餘為絀」情形者, 則須加註「反絀為餘」、「反餘為絀」, 無則免加註。	✓	✓
	7	總說明三現金流量結果: 相關數據與「現金流量表」決算表相符	✓	✓
	8	總說明四資產負債情況: 相關數據與「平衡表」決算表相符	✓	✓
	9	總說明五固定項目概況: 相關數據與「固定項目增減情形表」決算表相符	✓	✓
	10	總說明六其他: 107 年度決算書表格式要求 6 揭露事項 , 原則各依下列制式體例表達或查填, 倘有具體個案或事證者, 請洽局會計室後再行辦理。 (一) 本年度併決算數 XX, XXX, XXX 元及補辦預算數 XX, XXX, XXX 元, 詳見基金來源、用途及餘絀表后附「 <u>預算執行期間辦理併決算奉准明細表</u> 」及購置固定資產明細表后附「 <u>預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表</u> 」。 補充: 1. 無併決算數或補辦預算數者, 不必再說明其引用之明細表。 2. 皆無併決算數或補辦預算數者, 不必再說明「詳見……明細表」文字。	✓	✓
	11	(二)預算所列未來承諾授權之執行情形: 無。	✓	✓
	12	(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: (若無此項填無)。	✓	✓
	13	(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: (若無此項填無)。	✓	✓

14	(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)優良事蹟之說明:(若無此項填無)。 補充:獲市府及教育局者不列入	✓	✓
15	(六)揭露公民提案參與式預算執行情形:(若有應含計畫項目、預算及決算數,否則填無)。 補充:加編「公民提案參與式預算執行情形報告表」(可參考 106 年度決算手冊 P166,因 107 年度尚未編製)	✓	✓

互審學校名稱: 建安國小

互審人員: 李媛媛