

40501486

中華民國 112 年度

(112年1月1日至112年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金



臺北市立大學附設實驗國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立大學附設實驗國民小學編

臺北市地方教育發展基金112年度附屬單位決算之分決算 目次

甲、財務摘要.....	第	1	頁
乙、總說明.....	第	3 至 6	頁
丙、決算報表			
一、主要表			
(一)基金來源、用途及餘絀表.....	第	7 至 8	頁
二、附屬表			
(一)基金來源明細表.....	第	9	頁
(二)基金用途明細表.....	第	10 至 15	頁
(三)貸出款明細表.....	第	--	頁
(四)資本資產明細表.....	第	16 至 17	頁
(五)長期負債明細表.....	第	--	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表.....	第	18 至 19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表.....	第	--	頁
(八)員工人數彙計表.....	第	20	頁
(九)用人費用彙計表.....	第	22 至 23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第	--	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	24	頁
(十二)各項費用彙計表.....	第	25 至 27	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	28	頁
丁、會計報表			
一、平衡表.....	第	30 至 33	頁
二、收入支出表.....	第	34	頁
三、現金流量表.....	第	35	頁
戊、參考表			
一、決算與會計收支對照表.....	第	37 至 38	頁
附錄(調節表及對帳單等).....			

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	290,732,270	284,973,336	5,758,934	2.02
基金用途	291,563,541	287,100,178	4,463,363	1.55
賸餘(短絀-)	- 831,271	- 2,126,842	1,295,571	--
餘絀情形：				
基金餘額	11,521,316	12,352,587	- 831,271	- 6.73
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 4,487,706	- 3,442,146	- 1,045,560	--

附註：①現金流量之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。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立大學附設實驗國民小學

總 說 明
中華民國 112 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265,987,000元，決算數275,017,394元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)學前教育計畫：

本年度預算編列419,000元，決算數4,453,767元。

係新購教具、家具、圖書等教學教材設備，配合教學型態與需求，充實各科教材，提高教學及學習效能；辦理幼兒園各項教學活動、教保活動大綱研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動，增進學前教育工作暨維護幼兒身心健康及各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列1,599,000元，決算數1,554,027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5,270,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數245,000元），決算數10,538,353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。

總 說 明

中華民國 112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290,732,270元，較預算數270,015,000元，增加20,717,270元，計增7.67%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.違約罰款收入：決算數50,000元，較預算數0元，增加50,000元。

主要係因：

營養午餐缺失違約金等收入增加所致。

2.服務收入：決算數669,480元，較預算數516,000元，增加153,480元，計增29.74%。

主要係因：

暑期泳訓班報名費等收入較預計收入增加所致。

3.財產處分收入：決算數820元，較預算數57,000元，減少56,180元，計減98.56%。

主要係因：

臺北惜物網網路拍賣動產收入較預算數減少所致。

4.其他財產收入：決算數519,922元，較預算數130,000元，增加389,922元，計增299.94%。

主要係因：

場地出借收入較預算數增加所致。

5.公庫撥款收入：決算數275,376,511元，較預算數264,136,000元，增加11,240,511元，計增4.26%。

主要係因：

統籌款-111年度運動場跑道暨周邊地坪整修工程經費4,975,655元。

一般性補助款追加預算-112年度冷氣電費及維護費69,600元。

局款非統籌款-教學軟體及數位內容經費(111年統籌分配稅款精進計畫)422,021元。

統籌款-112年度兒童遊戲場汰換修繕經費149,100元。

增撥112年度用人費用不敷數5,264,821元。

局款非統籌款-112(1)國中小代理教師完整聘期之薪資差額(統籌分配稅款)330,179元。

局款非統籌款-112(1)高中及幼兒園代理教師完整聘期之薪資差額(統籌分配稅款)29,135元。

以上合計11,240,511元。

6.政府其他撥入收入：決算數8,304,733元，較預算數0元，增加8,304,733元。

主要係因：

RA1292 111學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫117,991元。

RA1481 111學年幼兒園英語融入式課程試辦計畫經費67,790元。

RA1625 111學年藝術與美感教育深耕計畫經費30,000元。

RA1552 111學年度辦理雙重特殊需求學生發掘與輔導方案經費25,866元。

RA0363 110年度教育部補助師培大學附設實驗小學辦理美感教育計畫經費第2期138,000元。

RA1254 111學年攜手班補助經費150,129元。

RA1339 111學年課後照顧服務學生參加費用補助(部款)1,204,381元。

RA1402 111學年度教學精進創新教保服務機構社群輔導經費165,753元。

RA1439 111(2)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)及111(1)不足數1,990,144元。

RA1348 111學年度國民教育輔導團兼任輔導員及秘書減授課鐘點費第2期57,792元。

RA2907 112年度校園防毒守門員入班宣導鐘點費5,376元。

RA2551 112年度學前教育特教班教學輔導費補助(1-7月)12,600元。

RA1337 111學年度國小閩客語教學支援工作人員交通費2,000元。

RA2307 112年度閱讀推動實施計畫經費(署款)14,600元。

RA2311 111(2)國小學校用書經費10,095元。

總 說 明

中華民國 112年度

RA2731 112年運動發展基金補助各級學校運動團隊經費45,000元。
RA1534 111(2)國小特教班課後照顧經費(部款)777,084元。
RA1356 111(2)國民中小學學生無力繳交代收代辦費1,200元。
RA2A61 112年校園前瞻基礎建設-5G智慧學習學校推動計畫經費232,890元。
RA2439 112(1)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)1,927,720元。
RA2354 112學年度推動書法教育整體計畫經費450元。
RA2774 112年度學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費42,336元。
RA2260 112學年度活化教學與多元學習計畫經費24,407元。
RA2374 112年度海外青年英語服務營經費450,000元。
RA1330 111學年度國民中小學調整教師授課節數及導師費補助經費(不足經費)73,416元。
RA2362 112學年度新住民語文課程遠距直播教學實施計畫經費11,760元。
RA2348 112學年度國民教育輔導團兼任輔導員及秘書減授課鐘點費第1期32,256元。
RA2551 112年8-12月學前教育特教班教學輔導費補助9,000元。
RA2517 112學年度臺灣手語遠距直播共學協同人員經費12,096元。
RA2254 112年暑假及112(1)攜手班補助經費172,428元。
RA2364 112(1)國小學校用書經費11,817元。
應收112年多元生理用品經費8,000元。
應收112年推動中小學數位學習精進計畫經費423,908元。
應收112年10-12月國教輔導團減課鐘點費56,448元。
以上合計8,304,733元。

7.學雜費收入:決算數3,797,909元,較預算數3,895,000元,減少97,091元,計減2.49%。

主要係因:

幼兒園學雜費收入較預算數減少所致。

8.雜項收入:決算數2,012,895元,較預算數1,281,000元,增加731,895元,計增57.13%。

主要係因:

應付代收代辦費贖餘款轉校內其他準備金等收入較預算數增加所致。

(二)基金用途:

本年度基金用途決算數291,563,541元,較預算數273,275,000元,增加18,288,541元,計增6.69%。

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275,017,394元,較預算數265,987,000元,增加9,030,394元,計增3.4%。

2.學前教育計畫:決算數4,453,767元,較預算數419,000元,增加4,034,767元,計增962.95%。

主要係因:

執行教育部補助111(2)、112(1)公幼就學補助代辦費等所致。

3.一般行政管理計畫:決算數1,554,027元,較預算數1,599,000元,減少44,973元,計減2.81%。

4.建築及設備計畫:決算數10,538,353元,較預算數5,270,000元,增加5,268,353元,計增99.97%。

主要係因:

運動場跑道暨周邊地坪整修工程(併決算)4,975,655元、教學精進創新教保服務機構社群經費(補辦預算)52,500元、兒童遊戲場拆除修繕工程(併決算)149,100元、執行教育部補助5G智慧學習學校推動計畫(補辦預算)98,000元及班級設備原列國民教育計畫-報章雜誌,內屬設備部分移列固定資產92,780元等所致。

(三)本期贖餘(短絀):

本年度決算短絀數831,271元,較預算短絀數3,260,000元,計相差2,428,729元。

主要係因:

其他財產收入因場地出借收入較預算數增加389,922元、雜項收入因應付代收代辦費贖餘款轉校內其他準備金等收入較預算數增加731,895元及擲節各項支出等結餘款所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市立大學附設實驗國民小學

總 說 明
中華民國 112 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出2,151,028元。
投資活動之淨現金流出2,413,181元。
籌資活動之淨現金流入76,503元。
本年度現金及約當現金之淨減4,487,706元。
期初現金及約當現金17,939,155元。
期末現金及約當現金13,451,449元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,567,155,645元，包括：

流動資產14,041,219元，較上年度18,053,409元，減少4,012,190元，
主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。
長期貸墊款及準備金13,759,703元，較上年度12,979,692元，增加780,011元，
主要係因應付代收款代辦費賸餘款轉校內其他準備金所致。
固定資產28,813,974元，較上年度21,088,349元，增加7,725,625元，
主要係因教育局撥入大尺寸觸控液晶螢幕、教育局補助電腦設備財物、家長會贈與冷氣機
及補列以前年度圖書館典藏書籍等致設備增加。
無形資產43,604元，較上年度0元，增加43,604元，
主要係因教育局補助購置資優班智慧教室-元宇宙創作教學軟體致資產增加。
其他資產4,510,497,145元，較上年度4,366,361,912元，增加144,135,233元，
主要係因經管市有土地公告現值與地價增值所致。

決算日負債總額為4,526,776,751元，包括：

流動負債9,888,002元，較上年度12,648,525元，減少2,760,523元，
主要係代收代辦費減少所致。
其他負債4,516,888,749元，較上年度4,372,393,901元，增加144,494,848元，
主要係因經管市有土地公告現值與地價增值所致。

決算日淨資產為40,378,894元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數39,056,953元及補辦預算數245,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑（選）優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

丙、決算報表

地方教育發展基金－臺北市立大學附設實驗國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 112 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	270,015,000	100.00	290,732,270	100.00	20,717,270	7.67	284,973,336	100.00
41 徵收及依法分配收入			50,000	0.02	50,000	0.00		
415 違規罰款收入			50,000	0.02	50,000	0.00		
43 勞務收入	516,000	0.19	669,480	0.23	153,480	29.74	9,900	0.00
431 服務收入	516,000	0.19	669,480	0.23	153,480	29.74	9,900	0.00
45 財產收入	187,000	0.07	520,742	0.18	333,742	178.47	151,914	0.05
451 財產處分收入	57,000	0.02	820	0.00	-56,180	-98.56	44,962	0.02
45Y 其他財產收入	130,000	0.05	519,922	0.18	389,922	299.94	106,952	0.04
46 政府撥入收入	264,136,000	97.82	283,681,244	97.57	19,545,244	7.40	279,183,468	97.97
462 公庫撥款收入	264,136,000	97.82	275,376,511	94.72	11,240,511	4.26	271,423,847	95.25
46Y 政府其他撥入收入			8,304,733	2.86	8,304,733	0.00	7,759,621	2.72
4S 教學收入	3,895,000	1.44	3,797,909	1.31	-97,091	-2.49	3,901,730	1.37
4S1 學雜費收入	3,895,000	1.44	3,797,909	1.31	-97,091	-2.49	3,901,730	1.37
4Y 其他收入	1,281,000	0.47	2,012,895	0.69	731,895	57.13	1,726,324	0.61
4YY 雜項收入	1,281,000	0.47	2,012,895	0.69	731,895	57.13	1,726,324	0.61
5 基金用途	273,275,000	101.21	291,563,541	100.29	18,288,541	6.69	287,100,178	100.75
53 國民教育計畫	265,987,000	98.51	275,017,394	94.59	9,030,394	3.40	228,313,392	80.12
54 學前教育計畫	419,000	0.16	4,453,767	1.53	4,034,767	962.95	27,031,240	9.49
5L 一般行政管理計畫	1,599,000	0.59	1,554,027	0.53	-44,973	-2.81	18,834,343	6.61
5M 建築及設備計畫	5,270,000	1.95	10,538,353	3.62	5,268,353	99.97	12,921,203	4.53
購建固定資產	5,234,000	1.94	10,538,353	3.62	5,304,353	101.34	12,921,203	4.53
其他	36,000	0.01			-36,000	-100.00		
本期賸餘（短絀）	-3,260,000		-831,271		2,428,729	-74.50	-2,126,842	
期初基金餘額	10,963,000		12,352,587		1,389,587	12.68	14,479,429	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,703,000		11,521,316		3,818,316	49.57	12,352,587	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立大學附設實驗國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		39,056,953
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	50,000
431服務收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	153,480
45Y其他財產收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	389,922
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	11,240,511
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	8,304,733
4YY雜項收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	731,895
53 國民教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	9,030,394
54 學前教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	4,034,767
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	5,121,251

備註：

地方教育發展基金－臺北市立大學附設實驗國民小學

基金來源明細表

中華民國 112 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	270,015,000	290,732,270	20,717,270	7.67	
41 徵收及依法分配收入		50,000	50,000	0.00	
415 違規罰款收入		50,000	50,000	0.00	營養午餐缺失違約金等收入增加所致。
43 勞務收入	516,000	669,480	153,480	29.74	
431 服務收入	516,000	669,480	153,480	29.74	暑期泳訓班報名費等收入較預計收入增加所致。
45 財產收入	187,000	520,742	333,742	178.47	
451 財產處分收入	57,000	820	-56,180	-98.56	臺北借物網網路拍賣動產收入較預算數減少所致。
45Y 其他財產收入	130,000	519,922	389,922	299.94	場地出借收入較預算數增加所致。
46 政府撥入收入	264,136,000	283,681,244	19,545,244	7.40	
462 公庫撥款收入	264,136,000	275,376,511	11,240,511	4.26	
46Y 政府其他撥入收入		8,304,733	8,304,733	0.00	教育部補助十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫經費等較預算數增加所致。
4S 教學收入	3,895,000	3,797,909	-97,091	-2.49	
4S1 學雜費收入	3,895,000	3,797,909	-97,091	-2.49	
4Y 其他收入	1,281,000	2,012,895	731,895	57.13	
4YY 雜項收入	1,281,000	2,012,895	731,895	57.13	應付代收款代辦費賸餘款轉校內其他準備金等收入較預算數增加所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立大學附設實驗國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 112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	273,275,000	291,563,541	18,288,541	6.69	
53 國民教育計畫	265,987,000	275,017,394	9,030,394	3.40	
1 用人費用	253,946,000	261,214,421	7,268,421	2.86	
11 正式員額薪資	141,181,860	145,008,814	3,826,954	2.71	
113 職員薪金	137,713,860	141,463,506	3,749,646	2.72	
114 工員工資	2,436,000	2,303,548	-132,452	-5.44	
115 警餉	1,032,000	1,241,760	209,760	20.33	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,710,624	6,370,909	3,660,285	135.03	
122 約僱職員薪金	837,984	933,840	95,856	11.44	
124 兼職人員酬金	1,872,640	5,437,069	3,564,429	190.34	
13 超時工作報酬	1,607,574	1,470,204	-137,370	-8.55	
131 加班費	1,607,574	1,470,204	-137,370	-8.55	
15 獎金	34,265,981	34,052,282	-213,699	-0.62	
151 考績獎金	16,513,500	16,123,475	-390,025	-2.36	
152 年終獎金	17,752,481	17,928,807	176,326	0.99	
16 退休及卹償金	56,291,596	55,557,288	-734,308	-1.30	
161 職員退休及離職金	55,640,580	54,982,434	-658,146	-1.18	
162 工員退休及離職金	651,016	574,854	-76,162	-11.70	
18 福利費	17,888,365	18,754,924	866,559	4.84	
181 分擔員工保險費	12,372,144	14,365,246	1,993,102	16.11	
183 傷病醫藥費	639,640	312,560	-327,080	-51.14	
185 員工通勤交通費	1,787,940	1,389,563	-398,377	-22.28	
18Y 其他福利費	3,088,641	2,687,555	-401,086	-12.99	
2 服務費用	7,413,000	8,667,409	1,254,409	16.92	
21 水電費	2,481,957	2,356,495	-125,462	-5.05	
212 工作場所電費	2,000,000	1,746,796	-253,204	-12.66	
214 工作場所水費	481,957	609,699	127,742	26.50	
23 旅運費	76,880	69,830	-7,050	-9.17	
231 國內旅費	76,880	69,830	-7,050	-9.17	
25 修理保養及保固費	2,221,723	2,334,449	112,726	5.07	
252 一般房屋修護費	1,148,842	1,052,853	-95,989	-8.36	
255 機械及設備修護費	952,881	1,281,596	328,715	34.50	
257 雜項設備修護費	120,000		-120,000	-100.00	
26 保險費	20,160		-20,160	-100.00	
26Y 其他保險費	20,160		-20,160	-100.00	
27 一般服務費	1,721,540	1,830,783	109,243	6.35	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,960	16,326	3,366	25.97	

地方教育發展基金—臺北市立大學附設實驗國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
279 外包費	314,328	254,328	-60,000	-19.09	
27D 計時與計件人員酬金	1,046,252	1,212,129	165,877	15.85	
27F 體育活動費	348,000	348,000			
28 專業服務費	890,740	2,075,852	1,185,112	133.05	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	610,940	1,336,224	725,284	118.72	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	43,200	75,700	32,500	75.23	
288 委託考選訓練費		4,000	4,000		
289 試務甄選費	12,000	8,000	-4,000	-33.33	
28A 電腦軟體服務費		459,908	459,908		
28Y 其他專業服務費	224,600	192,020	-32,580	-14.51	
3 材料及用品費	2,829,000	3,274,191	445,191	15.74	
31 使用材料費	928,900	932,935	4,035	0.43	
315 設備零件	928,900	932,935	4,035	0.43	
32 用品消耗	1,900,100	2,341,256	441,156	23.22	
321 辦公(事務)用品		9,730	9,730		
322 報章雜誌	94,580	1,800	-92,780	-98.10	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	46,000	44,038	-1,962	-4.27	
32Y 其他用品消耗	1,759,520	2,285,688	526,168	29.90	
6 稅捐及規費(強制費)		1,898	1,898		
61 土地稅		1,386	1,386		
612 一般土地地價稅		1,386	1,386		
63 房屋稅		512	512		
631 一般房屋稅		512	512		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,448,000	1,509,631	61,631	4.26	
72 捐助、補助與獎助	10,000		-10,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	10,000		-10,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,438,000	1,509,631	71,631	4.98	
743 獎勵費用	129,600	121,942	-7,658	-5.91	
744 慰問、照護及濟助金		30,000	30,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,308,400	1,357,689	49,289	3.77	
9 其他	351,000	349,844	-1,156	-0.33	
91 其他支出	351,000	349,844	-1,156	-0.33	
91Y 其他	351,000	349,844	-1,156	-0.33	

地方教育發展基金—臺北市立大學附設實驗國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
54 學前教育計畫	419,000	4,453,767	4,034,767	962.95	決算數較預算數增加4,034,767元，主要係因：執行教育部補助111(2)、112(1)公幼就學補助代辦費等計畫所致。
1 用人費用		2,066	2,066		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,686	1,686		
124 兼職人員酬金		1,686	1,686		
18 福利費		380	380		
181 分擔員工保險費		380	380		
2 服務費用	136,000	217,074	81,074	59.61	
24 印刷裝訂與廣告費		1,999	1,999		
241 印刷及裝訂費		1,999	1,999		
27 一般服務費	1,884		-1,884	-100.00	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,884		-1,884	-100.00	
28 專業服務費	134,116	215,075	80,959	60.36	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	57,600	120,600	63,000	109.38	
28Y 其他專業服務費	76,516	94,475	17,959	23.47	
3 材料及用品費	153,000	256,284	103,284	67.51	
31 使用材料費	82,740	101,564	18,824	22.75	
315 設備零件	82,740	101,564	18,824	22.75	
32 用品消耗	70,260	154,720	84,460	120.21	
32Y 其他用品消耗	70,260	154,720	84,460	120.21	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	34,000	3,954,883	3,920,883	11,532.01	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	34,000	3,954,883	3,920,883	11,532.01	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	34,000	3,954,883	3,920,883	11,532.01	
9 其他	96,000	23,460	-72,540	-75.56	
91 其他支出	96,000	23,460	-72,540	-75.56	
91Y 其他	96,000	23,460	-72,540	-75.56	
5L 一般行政管理計畫	1,599,000	1,554,027	-44,973	-2.81	
1 用人費用	50,000	48,193	-1,807	-3.61	
13 超時工作報酬	50,000	48,193	-1,807	-3.61	
131 加班費	50,000	48,193	-1,807	-3.61	
2 服務費用	976,000	977,028	1,028	0.11	
23 旅運費		1,200	1,200		
235 貨物運費		1,200	1,200		

地方教育發展基金—臺北市立大學附設實驗國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27 一般服務費	200,000	200,000			
279 外包費	200,000	200,000			
28 專業服務費	650,000	650,000			
28Y 其他專業服務費	650,000	650,000			
29 公共關係費	126,000	125,828	-172	-0.14	
291 公共關係費	126,000	125,828	-172	-0.14	
3 材料及用品費	571,000	523,806	-47,194	-8.27	
32 用品消耗	571,000	523,806	-47,194	-8.27	
321 辦公（事務）用品	564,900	517,706	-47,194	-8.35	
325 服裝	6,100	6,100			
6 稅捐及規費(強制費)		3,000	3,000		
66 規費		3,000	3,000		
661 行政規費與強制費		3,000	3,000		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	5,270,000	10,538,353	5,268,353	99.97	1. 本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有奉准先行辦理數245,000元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含奉准先行辦理執行數243,280元。2. 決算數較預算數增加5,268,353元，主要係執行運動場跑道暨周邊地坪整修工程(併決算)4,975,655元、教學精進創新教保服務機構社群經費(補辦預算)52,500元、兒童遊戲場拆除修繕工程(併決算)149,100元、執行教育部補助5G智慧學習學校推動計畫(補辦預算)98,000元及班級設備原列國民教育計畫-報章雜誌，內屬設備部分移列固定資產92,780元等所致。
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	5,270,000	10,538,353	5,268,353	99.97	
51 購建固定資產	1,734,000	1,917,102	183,102	10.56	
514 購置機械及設備	1,592,500	1,685,000	92,500	5.81	
516 購置雜項設備	141,500	232,102	90,602	64.03	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出	3,500,000	8,621,251	5,121,251	146.32	

中華民國 112 年度

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,500,000	3,496,496	-3,504	-0.10	
542 其他遞延支出		5,124,755	5,124,755		

地方教育發展基金-臺北市立大學附設實驗國民小學

基金用途明細表

中華民國 112 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)臨時特教教師助理員按時計算，預算數678,700元，決算數678,700元。

(2)閩客語教學等外聘教師鐘點費按節計算，預算數318,208元，決算數173,264元。

(3)攜手激勵班鐘點費補助按節計算，預算數0元，決算數305,818元。

(4)暑期游泳訓練班工讀生按時計算，預算數49,344元，決算數54,347元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員外包費1人，預算數169,552元，決算數169,552元。

(2)消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數200,000元，決算數200,000元。

(3)停車場管理外包費0件，預算數60,000元，決算數0元。

(4)暑期泳訓班救生員外包費1人，預算數84,776元，決算數84,776元。

二、遞延支出：

工程管理費係以按施工費2%提列預算數64,043元，決算數63,199元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

地方教育發展基金—臺北
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	68,656,981	-47,568,632	2,015,000
非理財目的之長期投資			
土地	284,000		
土地改良物	1,015,208	-767,601	
房屋及建築	839,931	-766,807	
機械及設備	43,659,187	-30,158,698	1,744,500
交通及運輸設備	3,357,343	-2,242,493	
雜項設備	19,501,312	-13,633,033	234,500
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.機械及設備：

增加數可用預算數計1,744,500元，係法定預算數1,592,500元、補辦預算152,000元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數234,500元，係法定預算數141,500元、補辦預算93,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計24,000元，係法定預算數24,000元。

市立大學附設實驗國民小學

產明細表

112 年度

單位:新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
19,765,897	24,000	2,988,087	-9,008,581	28,857,578
				284,000
			-56,976	190,631
			-55,440	17,684
9,111,465		2,721,913	-3,650,003	16,240,038
148,240		14,500	-216,248	1,032,342
10,460,692		249,778	-5,029,914	11,049,279

註 三、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.機械及設備：增加數計9,111,465元，變動原因為：(1)增置:預算購置高壓清洗機等1,685,000元。(2)撥入:CB2M09 111學年度教學精進創新教保服務機構社群輔導經費補助分攤數位相機2組等5,566,073元。(3)受贈:以課後照顧、社團等代辦經費購置印表機1臺等1,860,392元。

減少數計2,721,913元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢個人電腦等2,721,913元。

2.交通及運輸設備：增加數計148,240元，變動原因為：(1)受贈:以課後照顧、社團等代辦經費購置全彩LED顯示幕共2臺148,240元。

減少數計14,500元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢擴音機1部14,500元。

3.雜項設備：增加數計10,460,692元，變動原因為:(1)增置:預算購置紫外線滅菌淨化裝置等232,102元。(2)撥入:CB2M53 112年度改善校園環境之冷氣設備-冷氣1臺49,000元。(3)受贈:以課後照顧、社團等代辦經費購置發球機1臺等6,864,720元。(4)其他:補列本校圖書館典藏圖書3,314,870元。

減少數計249,778元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢球門柱等249,778元。

4.電腦軟體：增加數計45,500元，變動原因為:(1)撥入:CB2M58 112年資優班智慧教室-元宇宙創作教學軟體(教師版)45,500元。

減少數計1,896元，變動原因為:(1)無形資產攤銷：截至112年12月止累計攤銷金額計1,896元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：電腦軟體:係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金－臺北市立大學附設實驗國民小學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		1,592,500	152,000		1,744,500	1,685,000	-59,500	
機械及設備		1,592,500	152,000		1,744,500	1,685,000	-59,500	
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		141,500	93,000		234,500	232,102	-2,398	
雜項設備		141,500	93,000		234,500	232,102	-2,398	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,734,000	245,000		1,979,000	1,917,102	-61,898	

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—臺北市立大學附設實驗國民小學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		245,000
購置機械及設備	112.01.31府授教會字第1123007156號	53,000
購置機械及設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	99,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	93,000

地方教育發展基金—臺北市立大學附設實驗國民小學
員工人數彙計表
 中華民國 112 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	174	173	-1	
職員	163	163	0	
駐衛警	2	2	0	
技工	4	3	-1	
約僱	2	2	0	
工友	3	3	0	
合計	174	173	-1	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)臨時特教教師助理員按時計算。

(2)閩客語教學等外聘教師鐘點費按節計算。

(3)暑期游泳訓練班工讀生按時計算。

2.外包費：

(1)游泳池救生員外包費1人。

(2)消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算。

(3)停車場管理外包費按件計算。

(4)暑期泳訓班救生員外包費1人。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立大學附設實驗國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 112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	141,181,860	837,984	1,607,574		34,265,981	56,291,596		17,888,365		252,073,360	1,872,640	253,946,000
正式人員	141,181,860		1,607,574		34,161,233	15,796,516		17,532,317		210,279,500		210,279,500
聘僱人員		837,984			104,748	50,280		172,448		1,165,460		1,165,460
兼任人員											1,872,640	1,872,640
其他人員						40,444,800		183,600		40,628,400		40,628,400
學前教育計畫												
兼任人員												
一般行政管理計畫			50,000							50,000		50,000
正式人員			50,000							50,000		50,000
合 計	141,181,860	837,984	1,657,574		34,265,981	56,291,596		17,888,365		252,123,360	1,872,640	253,996,000

一、本表獎金包括以下各項：

- (1) 考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，112年度預算編列174人，計16,513,500元，執行結果決算151人，計16,123,475元。
- (2) 年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一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，112年度預算編列174人，計17,752,481元，執行結果決算192人，計17,928,807元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)臨時特教教師助理員，預算數678,700元，決算數678,700元。
- (2)閩客語教學等外聘教師鐘點費，預算數318,208元，決算數173,264元。
- (3)攜手激勵班鐘點費補助，預算數0元，決算數305,818元。
- (4)暑期游泳訓練班工讀生，預算數49,344元，決算數54,347元。

三、外包費：

- (1)游泳池救生員外包費，預算數169,552元，決算數169,552元。
- (2)消化超額職工(技工、工友)業務外包費，預算數200,000元，決算數200,000元。
- (3)停車場管理外包費，預算數60,000元，決算數0元。
- (4)暑期泳訓班救生員外包費，預算數84,776元，決算數84,776元。

地方教育發展基金－臺北市立大學附設實驗國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 112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
145,008,814	933,840	1,470,204		34,052,282	55,557,288		18,754,924		255,777,352	5,437,069	261,214,421
145,008,814		1,447,826		33,857,543	15,396,715		18,392,445		214,103,343		214,103,343
	933,840	22,378		112,839	57,630		144,365		1,271,052		1,271,052
				81,900	24,169		40,514		146,583	5,437,069	5,583,652
					40,078,774		177,600		40,256,374		40,256,374
							380		380	1,686	2,066
							380		380	1,686	2,066
		48,193							48,193		48,193
		48,193							48,193		48,193
145,008,814	933,840	1,518,397		34,052,282	55,557,288		18,755,304		255,825,925	5,438,755	261,264,680

地方教育發展基金－臺北市立大學附設實驗國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 112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			266,406,000		279,471,161			13,065,161	4.90	有關「學前教育計畫」決算數較預算數增加4,034,767元，主要係因:執行教育部補助111(2)、112(1)公幼就學補助代辦費等計畫所致。
國民教育計畫			265,987,000		275,017,394			9,030,394	3.40	
學前教育計畫			419,000		4,453,767			4,034,767	962.95	

地方教育發展基金—臺北市立大學附設實驗國民小學
各項費用彙計表
中華民國112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	253,996,000	261,264,680	7,268,680	2.86
11 正式員額薪資	141,181,860	145,008,814	3,826,954	2.71
113 職員薪金	137,713,860	141,463,506	3,749,646	2.72
114 工員工資	2,436,000	2,303,548	-132,452	-5.44
115 警餉	1,032,000	1,241,760	209,760	20.33
12 聘僱及兼職人員薪資	2,710,624	6,372,595	3,661,971	135.10
122 約僱職員薪金	837,984	933,840	95,856	11.44
124 兼職人員酬金	1,872,640	5,438,755	3,566,115	190.43
13 超時工作報酬	1,657,574	1,518,397	-139,177	-8.40
131 加班費	1,657,574	1,518,397	-139,177	-8.40
15 獎金	34,265,981	34,052,282	-213,699	-0.62
151 考績獎金	16,513,500	16,123,475	-390,025	-2.36
152 年終獎金	17,752,481	17,928,807	176,326	0.99
16 退休及卹償金	56,291,596	55,557,288	-734,308	-1.30
161 職員退休及離職金	55,640,580	54,982,434	-658,146	-1.18
162 工員退休及離職金	651,016	574,854	-76,162	-11.70
18 福利費	17,888,365	18,755,304	866,939	4.85
181 分擔員工保險費	12,372,144	14,365,626	1,993,482	16.11
183 傷病醫藥費	639,640	312,560	-327,080	-51.14
185 員工通勤交通費	1,787,940	1,389,563	-398,377	-22.28
18Y 其他福利費	3,088,641	2,687,555	-401,086	-12.99
2 服務費用	8,525,000	9,861,511	1,336,511	15.68
21 水電費	2,481,957	2,356,495	-125,462	-5.05
212 工作場所電費	2,000,000	1,746,796	-253,204	-12.66
214 工作場所水費	481,957	609,699	127,742	26.50
23 旅運費	76,880	71,030	-5,850	-7.61
231 國內旅費	76,880	69,830	-7,050	-9.17
235 貨物運費	0	1,200	1,200	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	0	1,999	1,999	0.00
241 印刷及裝訂費	0	1,999	1,999	0.00
25 修理保養及保固費	2,221,723	2,334,449	112,726	5.07
252 一般房屋修護費	1,148,842	1,052,853	-95,989	-8.36
255 機械及設備修護費	952,881	1,281,596	328,715	34.50
257 雜項設備修護費	120,000	0	-120,000	-100.00
26 保險費	20,160	0	-20,160	-100.00
26Y 其他保險費	20,160	0	-20,160	-100.00
27 一般服務費	1,923,424	2,030,783	107,359	5.58
276 佣金、匯費、經理費及手續費	14,844	16,326	1,482	9.98
279 外包費	514,328	454,328	-60,000	-11.67
27D 計時與計件人員酬金	1,046,252	1,212,129	165,877	15.85
27F 體育活動費	348,000	348,000	0	0.00
28 專業服務費	1,674,856	2,940,927	1,266,071	75.59
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	668,540	1,456,824	788,284	117.91
287 委託檢驗 (定) 試驗認證費	43,200	75,700	32,500	75.23

地方教育發展基金—臺北市立大學附設實驗國民小學
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
288 委託考選訓練費	0	4,000	4,000	0.00
289 試務甄選費	12,000	8,000	-4,000	-33.33
28A 電腦軟體服務費	0	459,908	459,908	0.00
28Y 其他專業服務費	951,116	936,495	-14,621	-1.54
29 公共關係費	126,000	125,828	-172	-0.14
291 公共關係費	126,000	125,828	-172	-0.14
3 材料及用品費	3,553,000	4,054,281	501,281	14.11
31 使用材料費	1,011,640	1,034,499	22,859	2.26
315 設備零件	1,011,640	1,034,499	22,859	2.26
32 用品消耗	2,541,360	3,019,782	478,422	18.83
321 辦公（事務）用品	564,900	527,436	-37,464	-6.63
322 報章雜誌	94,580	1,800	-92,780	-98.10
325 服裝	6,100	6,100	0	0.00
328 醫療用品（非醫療院所使用）	46,000	44,038	-1,962	-4.27
32Y 其他用品消耗	1,829,780	2,440,408	610,628	33.37
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	5,270,000	10,538,353	5,268,353	99.97
51 購建固定資產	1,734,000	1,917,102	183,102	10.56
514 購置機械及設備	1,592,500	1,685,000	92,500	5.81
516 購置雜項設備	141,500	232,102	90,602	64.03
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	3,500,000	8,621,251	5,121,251	146.32
541 遞延修繕房屋建築支出	3,500,000	3,496,496	-3,504	-0.10
542 其他遞延支出	0	5,124,755	5,124,755	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	4,898	4,898	0.00
61 土地稅	0	1,386	1,386	0.00
612 一般土地地價稅	0	1,386	1,386	0.00
63 房屋稅	0	512	512	0.00
631 一般房屋稅	0	512	512	0.00
66 規費	0	3,000	3,000	0.00
661 行政規費與強制費	0	3,000	3,000	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,484,000	5,466,514	3,982,514	268.36
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	0	-10,000	-100.00
726 獎助學員生給與	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,472,000	5,464,514	3,992,514	271.23
743 獎勵費用	129,600	121,942	-7,658	-5.91
744 慰問、照護及濟助金	0	30,000	30,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,342,400	5,312,572	3,970,172	295.75
9 其他	447,000	373,304	-73,696	-16.49
91 其他支出	447,000	373,304	-73,696	-16.49

各項費用彙計表

中華民國112年度

91Y 其他
合

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	126,000	125,828	-172	-0.14	
291 公共關係費	126,000	125,828	-172	-0.14	
統計所需項目	3,538,732	4,058,516	519,784	14.69	
185 員工通勤交通費	1,787,940	1,389,563	-398,377	-22.28	
27D 計時與計件人員酬金	1,046,252	1,212,129	165,877	15.85	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	668,540	1,456,824	788,284	117.91	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	4,567,155,645	100.00	4,418,483,362	100.00	148,672,283	3.36
流動資產	14,041,219	0.31	18,053,409	0.41	-4,012,190	-22.22
現金	13,451,449	0.29	17,939,155	0.41	-4,487,706	-25.02
銀行存款	13,451,449	0.29	17,939,155	0.41	-4,487,706	-25.02
銀行存款-公庫存款	3,174,463	0.07	5,751,680	0.13	-2,577,217	-44.81
銀行存款-保管款	10,024,151	0.22	11,941,312	0.27	-1,917,161	-16.05
銀行存款-代繳費款專戶	7,003	0.00	0	0.00	7,003	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	245,832	0.01	246,163	0.01	-331	-0.13
應收款項	589,770	0.01	114,254	0.00	475,516	416.19
其他應收款	589,770	0.01	114,254	0.00	475,516	416.19
長期貸墊款及準備金	13,759,703	0.30	12,979,692	0.29	780,011	6.01
準備金	13,759,703	0.30	12,979,692	0.29	780,011	6.01
退休及離職準備金	4,702,569	0.10	5,884,942	0.13	-1,182,373	-20.09
其他準備金	9,057,134	0.20	7,094,750	0.16	1,962,384	27.66
其他準備金-其他	9,057,134	0.20	7,094,750	0.16	1,962,384	27.66
固定資產	28,813,974	0.63	21,088,349	0.48	7,725,625	36.63
土地	284,000	0.01	284,000	0.01	0	0.00
土地	284,000	0.01	284,000	0.01	0	0.00
土地改良物	190,631	0.00	247,607	0.01	-56,976	-23.01
土地改良物	1,015,208	0.02	1,015,208	0.02	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-824,577	-0.02	-767,601	-0.02	-56,976	7.42
房屋建築及設備	17,684	0.00	73,124	0.00	-55,440	-75.82
房屋建築及設備	839,931	0.02	839,931	0.02	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-822,247	-0.02	-766,807	-0.02	-55,440	7.23
機械及設備	16,240,038	0.36	13,500,489	0.31	2,739,549	20.29
機械及設備	50,048,739	1.10	43,659,187	0.99	6,389,552	14.64
累計折舊-機械及設備	-33,808,701	-0.74	-30,158,698	-0.68	-3,650,003	12.10
交通及運輸設備	1,032,342	0.02	1,114,850	0.03	-82,508	-7.40
交通及運輸設備	3,491,083	0.08	3,357,343	0.08	133,740	3.98
累計折舊-交通及運輸設備	-2,458,741	-0.05	-2,242,493	-0.05	-216,248	9.64
雜項設備	11,049,279	0.24	5,868,279	0.13	5,181,000	88.29
雜項設備	29,712,226	0.65	19,501,312	0.44	10,210,914	52.36
累計折舊-雜項設備	-18,662,947	-0.41	-13,633,033	-0.31	-5,029,914	36.90

信託代理與保證資產 150,000

保證品 150,000

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為150,000元，係111學年及112學年制服、運動服履約保證金連帶保證書-逸品股份有限公司150,000元(到期日113.10.31)。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為150,000元，係111學年及112學年制服、運動服履約保證金連帶保證書-逸品股份有限公司150,000元(到期日113.10.31)。
3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

市立大學附設實驗國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	4,526,776,751	99.12	4,385,042,426	99.24	141,734,325	3.23
流動負債	9,888,002	0.22	12,648,525	0.29	-2,760,523	-21.82
應付款項	9,870,384	0.22	12,648,525	0.29	-2,778,141	-21.96
應付代收款	9,502,211	0.21	12,287,664	0.28	-2,785,453	-22.67
應付代收款	9,502,211	0.21	12,287,664	0.28	-2,785,453	-22.67
應付費用	368,173	0.01	360,861	0.01	7,312	2.03
應付費用	368,173	0.01	360,861	0.01	7,312	2.03
預收款項	17,618	0.00	0	0.00	17,618	0.00
預收收入	17,618	0.00	0	0.00	17,618	0.00
預收收入	17,618	0.00	0	0.00	17,618	0.00
其他負債	4,516,888,749	98.90	4,372,393,901	98.96	144,494,848	3.30
什項負債	4,516,888,749	98.90	4,372,393,901	98.96	144,494,848	3.30
存入保證金	2,001,168	0.04	2,575,789	0.06	-574,621	-22.31
存入保證金	2,001,168	0.04	2,575,789	0.06	-574,621	-22.31
應付退休及離職金	4,702,569	0.10	5,884,942	0.13	-1,182,373	-20.09
應付退休及離職金	4,702,569	0.10	5,884,942	0.13	-1,182,373	-20.09
應付代管資產	4,509,270,752	98.73	4,363,670,034	98.76	145,600,718	3.34
應付代管資產	4,509,270,752	98.73	4,363,670,034	98.76	145,600,718	3.34
暫收及待結轉帳項	914,260	0.02	263,136	0.01	651,124	247.45
暫收及待結轉帳項	914,260	0.02	263,136	0.01	651,124	247.45
淨資產	40,378,894	0.88	33,440,936	0.76	6,937,958	20.75
淨資產	40,378,894	0.88	33,440,936	0.76	6,937,958	20.75
淨資產	40,378,894	0.88	33,440,936	0.76	6,937,958	20.75
累積餘額	40,378,894	0.88	33,440,936	0.76	6,937,958	20.75
合 計	4,567,155,645	100.00	4,418,483,362	100.00	148,672,283	3.36

信託代理與保證負債 150,000

應付保證品 150,000

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為150,000元，係111學年及112學年制服、運動服履約保證金連帶保證書-逸品股份有限公司150,000元(到期日113.10.31)。

2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為150,000元，係111學年及112學年制服、運動服履約保證金連帶保證書-逸品股份有限公司150,000元(到期日113.10.31)。

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

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金—臺北
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	43,604	0.00	0	0.00	43,604	0.00
無形資產	43,604	0.00	0	0.00	43,604	0.00
電腦軟體	43,604	0.00	0	0.00	43,604	0.00
其他資產	4,510,497,145	98.76	4,366,361,912	98.82	144,135,233	3.30
什項資產	4,510,497,145	98.76	4,366,361,912	98.82	144,135,233	3.30
暫付及待結轉帳項	1,226,393	0.03	2,691,878	0.06	-1,465,485	-54.44
代管資產	4,509,270,752	98.73	4,363,670,034	98.76	145,600,718	3.34
代管資產-土地改良物	16,142	0.00	16,142	0.00	0	0.00
代管資產-土地	4,479,938,060	98.09	4,333,398,030	98.07	146,540,030	3.38
代管資產-房屋建築及設備	12,541,550	0.27	13,480,862	0.31	-939,312	-6.97
代管資產-其他政府	16,775,000	0.37	16,775,000	0.38	0	0.00
合 計	4,567,155,645	100.00	4,418,483,362	100.00	148,672,283	3.36

信託代理與保證資產 150,000

保證品 150,000

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為150,000元，係111學年及112學年制服、運動服履約保證金連帶保證書-逸品股份有限公司150,000元(到期日113.10.31)。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為150,000元，係111學年及112學年制服、運動服履約保證金連帶保證書-逸品股份有限公司150,000元(到期日113.10.31)。
3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

市立大學附設實驗國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	4,567,155,645	100.00	4,418,483,362	100.00	148,672,283	3.36

信託代理與保證負債 150,000

應付保證品 150,000

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為150,000元，係111學年及112學年制服、運動服履約保證金連帶保證書-逸品股份有限公司150,000元(到期日113.10.31)。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為150,000元，係111學年及112學年制服、運動服履約保證金連帶保證書-逸品股份有限公司150,000元(到期日113.10.31)。
3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金—臺北市立大學附設實驗國民小學
收入支出表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	308,581,065	100.00	293,020,848	100.00	15,560,217	5.31
徵收及依法分配收入	50,000	0.02	0	0.00	50,000	0.00
違規罰款收入	50,000	0.02	0	0.00	50,000	0.00
勞務收入	669,480	0.22	9,900	0.00	659,580	5,662.42
服務收入	669,480	0.22	9,900	0.00	659,580	5,662.42
財產收益	11,037,385	3.58	7,168,592	2.45	3,868,793	53.97
廢舊物品售價收入	0	0.00	6,906	0.00	-6,906	-100.00
財產交易利益	10,517,463	3.41	7,054,734	2.41	3,462,729	49.08
其他財產收入	519,922	0.17	106,952	0.04	412,970	386.13
政府撥入收入	283,681,244	91.93	279,183,468	95.28	4,497,776	1.61
公庫撥款收入	275,376,511	89.24	271,423,847	92.63	3,952,664	1.46
政府其他撥入收入	8,304,733	2.69	7,759,621	2.65	545,112	7.02
教學收入	3,797,909	1.23	3,901,730	1.33	-103,821	-2.66
學雜費收入	3,797,909	1.23	3,901,730	1.33	-103,821	-2.66
其他收入	9,345,047	3.03	2,757,158	0.94	6,587,889	238.94
受贈收入	7,332,152	2.38	1,030,834	0.35	6,301,318	611.28
雜項收入	2,012,895	0.65	1,726,324	0.59	286,571	16.60
支出	301,643,107	97.75	291,060,387	99.33	10,582,720	3.64
人事支出	261,264,680	84.67	257,375,583	87.84	3,889,097	1.51
人事支出	261,264,680	84.67	257,375,583	87.84	3,889,097	1.51
業務支出	19,387,204	6.28	16,403,816	5.60	2,983,388	18.19
業務支出	19,387,204	6.28	16,403,816	5.60	2,983,388	18.19
財產損失	29,846	0.01	25,792	0.01	4,054	15.72
財產交易損失	29,846	0.01	25,792	0.01	4,054	15.72
折舊、折耗及攤銷	11,966,822	3.88	6,919,125	2.36	5,047,697	72.95
固定資產折舊	11,964,926	3.88	6,913,125	2.36	5,051,801	73.08
無形資產攤銷	1,896	0.00	6,000	0.00	-4,104	-68.40
其他支出	8,994,555	2.91	10,336,071	3.53	-1,341,516	-12.98
其他支出	8,994,555	2.91	10,336,071	3.53	-1,341,516	-12.98
本期賸餘（短絀）	6,937,958	2.25	1,960,461	0.01	4,977,497	0.47
期初淨資產	33,440,936	10.84	31,480,475	0.11	1,960,461	0.19
解繳公庫						
期末淨資產	40,378,894	13.09	33,440,936	0.11	6,937,958	0.66

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列計基礎不同。

地方教育發展基金—臺北市立大學附設實驗國民小學

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	6,937,958
8002 調整非現金項目	-9,088,986
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,151,028
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	22,796
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	11,590,125
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,985,180
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-12,040,922
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,413,181
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,518,568
8404 減少短期債務及其他負債	-2,442,065
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	76,503
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,487,706
87 期初現金及約當現金	17,939,155
88 期末現金及約當現金	13,451,449

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金減少數1,182,373元及代管資產增加數145,600,718元。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

戊、參 考 表

地方教育發展基金—臺北市立大學附設實驗國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	290,732,270	17,848,795	308,581,065	收入
徵收及依法分配收入	50,000		50,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	669,480		669,480	勞務收入
財產收入	520,742	10,516,643	11,037,385	財產收益
政府撥入收入	283,681,244		283,681,244	政府撥入收入
教學收入	3,797,909		3,797,909	教學收入
其他收入	2,012,895	7,332,152	9,345,047	其他收入
基金用途	291,563,541	10,079,566	301,643,107	支出
用人費用	261,264,680		261,264,680	人事支出
服務費用	9,861,511	9,525,693	19,387,204	業務支出
材料及用品費	4,054,281	-4,054,281		
稅捐及規費(強制費)	4,898	-4,898		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,466,514	-5,466,514		
資產短絀		29,846	29,846	財產損失
		11,966,822	11,966,822	折舊、折耗及攤銷
其他	373,304	8,621,251	8,994,555	其他支出
遞延支出	8,621,251	-8,621,251		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,917,102	-1,917,102		
本期賸餘(短絀)	-831,271	7,769,229	6,937,958	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,352,587	21,088,349	33,440,936	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	11,521,316	28,857,578	40,378,894	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立大學附設實驗國民小學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表

中 華 民 國 112 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、 預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數 191 萬 7,102 元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、 預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」986 萬 1,511 元與會計科目「業務支出」1,938 萬 7,204 元間之調整數 952 萬 5,693 元，係「材料及用品費」405 萬 4,281 元、「稅捐及規費(強制費)」4,898 元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助) 546 萬 6,514 元之調整數合計。

三、 未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中 1,051 萬 6,643 元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中 733 萬 2,152 元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,196 萬 6,822 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」2 萬 9,846 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、 其他：

預算項目「其他」37 萬 3,304 元與會計科目「其他支出」899 萬 4,555 元間之調整數 862 萬 1,251 元，係「遞延支出」862 萬 1,251 元。

主辦會計人員：

會計室主任 袁郁淳

機關長官：

臺北市立大學校長 吳家瑞