

4-0501577

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

裝

# 臺北市府總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市南港區舊莊國民小學附屬單位決算之分決算



臺北市南港區舊莊國民小學編

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

甲、財務摘要.....	第	1	至	1	頁
乙、總說明.....	第	3	至	6	頁
丙、主要表					
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第	7	至	8	頁
二、現金流量表.....	第	9	至	9	頁
三、平衡表.....	第	10	至	11	頁
丁、附屬表					
一、基金來源明細表.....	第	13	至	13	頁
二、基金用途明細表.....	第	14	至	20	頁
三、資本資產及長期負債增減情形表.....	第	22	至	23	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	24	至	25	頁
五、長期債務明細表.....	第	--			頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第	--			頁
戊、參考表					
一、員工人數彙計表.....	第	27	至	27	頁
二、用人費用彙計表.....	第	28	至	29	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第	--			頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	30	至	30	頁
五、各項費用彙計表.....	第	31	至	32	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	33	至	33	頁
七、資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第	34	至	34	頁
(附財產分類統計表).....					
附錄(調節表及對帳單等).....					

# 甲、財 務 摘 要

# 財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	105,392,523	98,257,577	7,134,946	7.26
基金用途	102,515,758	97,380,915	5,134,843	5.27
賸餘(短絀-)	2,876,765	876,662	2,000,103	228.15
餘絀情形：				
<b>基金餘額</b>	11,233,701	8,356,936	2,876,765	34.42
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	3,723,411	521,704	3,201,707	613.70

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

40501577-2

# 乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市南港區舊莊國民小學  
 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62,112,000元，決算數64,452,858元。

107學年下學期，預定招收12班，實計招收12班，預計學生人數260人，實際學生人數256人。

108學年上學期，預定招收13班，實計招收13班，預計學生人數280人，實際學生人數273人。

係新購體育、自然、廣播、機具、特教、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、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18,352,000元，決算數17,928,508元。

107學年下學期，預定招收6班，實計招收6班，預計學生人數165人，實際學生人數165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174人，實際學生人數174人。

新購幼兒教具及圖書等教學設備，辦理幼兒活動，健全幼兒教育及照顧，以促進其身心健全發展。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列13,104,000元，決算數12,526,122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5,985,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數358,000元)，決算數7,608,270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	參與創新或實驗課程學生數/全校學生數x100% 單位：%	65%	參與創新實驗課程中低高年級人數計273人，佔全校學生人數273人比率為100%，達原訂目標值。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市南港區舊莊國民小學

## 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105,392,523元，較預算數96,795,000元，增加8,597,523元，計增8.88%。

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4,200元，較預算數8,000元，減少3,800元，計減47.50%。

主要係因：

教師甄選報名人數未如預期。

2.財產處分收入：決算數3,646元，較預算數10,000元，減少6,354元，計減63.54%。

主要係因：

財產報廢拍賣收入覈實繳庫。

3.租金收入：決算數101,035元，較預算數106,000元，減少4,965元，計減4.68%。

主要係因：

台電租用電塔租金因公告地價調減隨之減少。

4.其他財產收入：決算數95,841元，較預算數58,000元，增加37,841元，計增65.24%。

主要係因：

開放場地收入覈實繳庫。

5.公庫收入：決算數100,740,359元，較預算數93,939,000元，增加6,801,359元，計增7.24%。

主要係因：

局款統籌款-108學年度新設學前特殊教育班經費1,146,609元、108年增撥用人費用不敷數4,555,000元、後山步道整修工程1,000,000元、米塔風災後修復工程99,750元。

6.政府其他撥入收入：決算數354,290元，較預算數0元，增加354,290元。

主要係因：

108年補助學校辦理山野推廣計畫108,000元、108年1-7月學前教育階段特教班教學輔導費12,600元、107學年國小力繳交代代辦費10,740元、108年度校園水域安全宣導計畫5,000元、108年學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費15,360元、108年教保研習計畫-勞動基準法及勞動權益保障實務研討7,123元、108年度學年教育階段各類特教班導師費差額及教學補助費26,581元、108(1)國小學生無力繳交代代辦經費11,920元、教保專業知能研習-幼兒園裡的幸福處方補助經費5,737元、108(1)2-4歲免學費補助151,229元。

7.學雜費收入：決算數3,293,470元，較預算數2,154,000元，增加1,139,470元，計增52.90%。

主要係因：

教育部108年2-4歲及5歲幼兒免學費補助款。

8.雜項收入：決算數799,682元，較預算數520,000元，增加279,682元，計增53.79%。

主要係因：

係學生數位學生證製卡費暨簡訊費、收回劉時純107年8月退休金(過世)、及107學年代收代辦結餘款再行支應經費轉入其他準備金。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市南港區舊莊國民小學

## 總 說 明

中華民國 108 年度

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數102,515,758元，較預算數99,553,000元，增加2,962,758元，計增2.98%。

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64,452,858元，較預算數62,112,000元，增加2,340,858，計增3.77%。

主要係因：

人事費覈實支付。

2.學前教育計畫：決算數18,352,000元，較預算數17,928,508元，減少423,492元，計減2.31%。

主要係因：

人事費覈實支付賸餘。

3.一般行政管理計畫：決算數12,526,122元，較預算數13,104,000元，減少577,878元，計減4.41%。

主要係因：

人事費覈實支付賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數7,608,270元，較預算數5,985,000元，增加1,648,950元，計增27.12%。

主要係因：

1.購置機械設備-個人電腦及電腦周邊單價低於1萬轉列設備零件26,600元。

2.購置機械設備-3月份補辦預算新購電動訂書機9,000元，因執行1萬元以下轉列設備零件，結餘款14,000元。

3.購置機械設備-3月份補辦預算新購雷射雕刻機19,000元，結餘款1,000元。

4.購置交通設備-傳真機結餘款350元。

5.購置雜項設備-新購幼兒園工作櫃8,709元，因執行1萬元以下轉列設備零件，結餘11,500元。

6.購置雜項設備-汰舊換新分離式冷氣3臺、特教班除濕機等共結餘17,256元。

7.購置雜項設備-3月份補辦預算新購資源班冷氣2臺72,960元，結餘款40元。

8.購置雜項設備-4月份補辦預算購買直立式廣告機39,900元，結餘款100元。

9.購置雜項設備-5月份補辦預算購置飲水機8臺121,824元，結餘款176元。

10.購置電腦軟體移列電子計算機軟體服務費節餘款25,680元。

11.教育局補助108年新設學前身心障礙類特殊教育班專案工程款支出1,128,925元年底併決算。

12.忠孝樓屋頂及外牆整修工程契約變更支出233,047元年底併決算。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度賸餘數2,876,765元，較預算短絀數2,758,000元，反絀為餘，計相差5,634,765元。

主要係因：

學雜費收入增加1,139,470元、雜項收入增加279,682元及108年增撥用人費用不敷數4,555,000元

覈實支用賸餘計3,057,234元、後山步道整修工程賸餘1,000,000元。

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入3,834,938元。

其他活動之淨現金流出111,527元。

本年度現金及約當現金之淨增3,723,411元。

期初現金及約當現金10,224,474元。

期末現金及約當現金13,947,885元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市南港區舊莊國民小學

## 總 說 明

中華民國 108年度

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,023,262,149元，包括：

流動資產14,197,885元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,779,154元。

其他資產5,004,285,110元。

決算日負債總額為5,012,028,448元，包括：

流動負債4,791,623元。

其他負債5,007,236,825元。

決算日基金餘額為累積餘額11,233,701元。

### 五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加3,859,072元，包括：

機械及設備698,560元。

交通及運輸設備38,650元。

雜項設備3,111,542元。

電腦軟體10,320元。

### 六、其他：

(一) 本年度併決算數12,315,472元及補辦預算數358,000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。

# 甲、財 務 摘 要

## 乙、總 說 明

## 丙、主要表

# 丁、決算明細表

# 戊、決算參考表

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學  
**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	96,795,000	100.00	105,392,523	100.00	8,597,523	8.88	98,257,577	100.00
43 勞務收入	8,000	0.01	4,200	0.00	-3,800	-47.50	2,800	0.00
431 服務收入	8,000	0.01	4,200	0.00	-3,800	-47.50	2,800	0.00
45 財產收入	174,000	0.18	200,522	0.19	26,522	15.24	173,651	0.18
451 財產處分收入	10,000	0.01	3,646	0.00	-6,354	-63.54	3,800	0.00
452 租金收入	106,000	0.11	101,035	0.10	-4,965	-4.68	101,035	0.10
45Y 其他財產收入	58,000	0.06	95,841	0.09	37,841	65.24	68,816	0.07
46 政府撥入收入	93,939,000	97.05	101,094,649	95.92	7,155,649	7.62	93,707,586	95.37
462 公庫撥款收入	93,939,000	97.05	100,740,359	95.59	6,801,359	7.24	93,531,065	95.19
46Y 政府其他撥入收入			354,290	0.34	354,290	0.00	176,521	0.18
4S 教學收入	2,154,000	2.23	3,293,470	3.12	1,139,470	52.90	3,218,702	3.28
4S1 學雜費收入	2,154,000	2.23	3,293,470	3.12	1,139,470	52.90	3,218,702	3.28
4Y 其他收入	520,000	0.54	799,682	0.76	279,682	53.79	1,154,838	1.18
4YY 雜項收入	520,000	0.54	799,682	0.76	279,682	53.79	1,154,838	1.18
5 基金用途	99,553,000	100.00	102,515,758	100.00	2,962,758	2.98	97,380,915	100.00
53 國民教育計畫	62,112,000	62.39	64,452,858	62.87	2,340,858	3.77	64,406,079	66.14
54 學前教育計畫	18,352,000	18.43	17,928,508	17.49	-423,492	-2.31	17,171,352	17.63
5L 一般行政管理計畫	13,104,000	13.16	12,526,122	12.22	-577,878	-4.41	12,615,771	12.96
5M 建築及設備計畫	5,985,000	6.01	7,608,270	7.42	1,623,270	27.12	3,187,713	3.27
購建固定資產	5,949,000	5.98	7,597,950	7.41	1,648,950	27.72	3,175,213	3.26
其他	36,000	0.04	10,320	0.01	-25,680	-71.33	12,500	0.01
本期賸餘(短絀)	-2,758,000		2,876,765		5,634,765	-204.31	876,662	
期初基金餘額	5,951,000		8,356,936		2,405,936	40.43	7,480,274	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,193,000		11,233,701		8,040,701	251.82	8,356,936	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學  
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		12,315,472
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	37,841
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	6,801,359
46Y政府其他撥入收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	151,700
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	202,590
4S1學雜費收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,139,470
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	279,682
53 國民教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	2,340,858
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,361,972

備註：

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學  
**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)	-2,758,000	2,876,765	5,634,765	-204.31
812 調整非現金項目		958,173	958,173	
8123 流動資產淨減(淨增)				
8124 流動負債淨增(淨減)		958,173	958,173	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,758,000	3,834,938	6,592,938	-239.05
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		5,400	5,400	
825 增加短期債務及其他負債		213,627	213,627	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產		-330,554	-330,554	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-111,527	-111,527	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,758,000	3,723,411	6,481,411	-235.00
84 期初現金及約當現金	8,173,531	10,224,474	2,050,943	25.09
85 期末現金及約當現金	5,415,531	13,947,885	8,532,354	157.55

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數 964,864元及代管資產減少數33,463,748元。

地方教育發展基金—臺  
平衡  
中華民國108

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	5,023,262,149	100.00	5,051,712,468	100.00	-28,450,319	-0.56
1	資產	5,023,262,149	100.00	5,051,712,468	100.00	-28,450,319	-0.56
11	流動資產	14,197,885	0.28	10,474,474	0.21	3,723,411	35.55
111	現金	13,947,885	0.28	10,224,474	0.20	3,723,411	36.42
1112	銀行存款	13,947,885	0.28	10,224,474	0.20	3,723,411	36.42
1112-1	銀行存款-公庫存款	8,916,062	0.18	5,929,419	0.12	2,986,643	50.37
1112-2	銀行存款-保管款	4,771,823	0.09	4,045,055	0.08	726,768	17.97
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	250,000	0.00	250,000	0.00	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	10,000	0.00	0	0.00	10,000	0.00
115	預付款項	250,000	0.00	250,000	0.00	0	0.00
1154	預付費用	250,000	0.00	250,000	0.00	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,779,154	0.10	3,819,690	0.08	959,464	25.12
124	準備金	4,779,154	0.10	3,819,690	0.08	959,464	25.12
1241	退休及離職準備金	2,433,581	0.05	1,468,717	0.03	964,864	65.69
124Y	其他準備金	2,345,573	0.05	2,350,973	0.05	-5,400	-0.23
124Y-2	其他準備金-其他	2,064,012	0.04	2,068,745	0.04	-4,733	-0.23
124Y-3	其他準備金-仁愛基金	281,561	0.01	282,228	0.01	-667	-0.24
13	其他資產	5,004,285,110	99.62	5,037,418,304	99.72	-33,133,194	-0.66
131	什項資產	5,004,285,110	99.62	5,037,418,304	99.72	-33,133,194	-0.66
1315	暫付及待結轉帳項	378,017	0.01	47,463	0.00	330,554	696.45
1316	代管資產	5,003,907,093	99.61	5,037,370,841	99.72	-33,463,748	-0.66
1316-1	代管資產-土地	4,607,452,758	91.72	4,640,655,794	91.86	-33,203,036	-0.72
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	3,528,022	0.07	3,788,734	0.07	-260,712	-6.88
1316-3	代管資產-其他政府	392,926,313	7.82	392,926,313	7.78	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(包括或有負債)及或有資產計0元。

北市南港區舊莊國民小學  
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	5,023,262,149	100.00	5,051,712,468	100.00	-28,450,319	-0.56
2	負債	5,012,028,448	99.78	5,043,355,532	99.83	-31,327,084	-0.62
21	流動負債	4,791,623	0.10	3,833,450	0.08	958,173	25.00
212	應付款項	4,791,623	0.10	3,830,615	0.08	961,008	25.09
2123	應付代收款	4,513,689	0.09	3,659,994	0.07	853,695	23.33
2125	應付費用	277,934	0.01	170,621	0.00	107,313	62.90
213	預收款項	0	0.00	2,835	0.00	-2,835	-100.00
2133	預收收入	0	0.00	2,835	0.00	-2,835	-100.00
22	其他負債	5,007,236,825	99.68	5,039,522,082	99.76	-32,285,257	-0.64
221	什項負債	5,007,236,825	99.68	5,039,522,082	99.76	-32,285,257	-0.64
2211	存入保證金	896,151	0.02	682,524	0.01	213,627	31.30
2213	應付退休及離職金	2,433,581	0.05	1,468,717	0.03	964,864	65.69
2214	應付代管資產	5,003,907,093	99.61	5,037,370,841	99.72	-33,463,748	-0.66
3	基金餘額	11,233,701	0.22	8,356,936	0.17	2,876,765	34.42
31	基金餘額	11,233,701	0.22	8,356,936	0.17	2,876,765	34.42
311	基金餘額	11,233,701	0.22	8,356,936	0.17	2,876,765	34.42
3111	累積餘額	11,233,701	0.22	8,356,936	0.17	2,876,765	34.42

本 頁 空 白

## 丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學  
**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	96,795,000	105,392,523	8,597,523	8.88	
43 勞務收入	8,000	4,200	-3,800	-47.50	
431服務收入	8,000	4,200	-3,800	-47.50	本年度教師甄選報名人數較預期減少。
45 財產收入	174,000	200,522	26,522	15.24	
451財產處分收入	10,000	3,646	-6,354	-63.54	本年度處分財產情形較預期減少。
452租金收入	106,000	101,035	-4,965	-4.68	
45Y其他財產收入	58,000	95,841	37,841	65.24	係開放場地收入增加所致。
46 政府撥入收入	93,939,000	101,094,649	7,155,649	7.62	
462公庫撥款收入	93,939,000	100,740,359	6,801,359	7.24	
46Y政府其他撥入收入		354,290	354,290	0.00	係山野教育補助款,107(2)代收代辦補助款,校園水域安全宣導計畫及學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費等補助款。
4S 教學收入	2,154,000	3,293,470	1,139,470	52.90	
4S1學雜費收入	2,154,000	3,293,470	1,139,470	52.90	係教育部2-4歲及5歲免學費補助款。
4Y 其他收入	520,000	799,682	279,682	53.79	
4YY雜項收入	520,000	799,682	279,682	53.79	係學生數位學生證製卡費暨簡訊費3,390元、收回劉時純107年8月退休金(過世)3萬7,578元及107學年代收代辦結餘款再行支應經費轉入其他準備金70萬3,446元等。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學

**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	99,553,000	102,515,758	2,962,758	2.98	
53 國民教育計畫	62,112,000	64,452,858	2,340,858	3.77	
1 用人費用	57,442,000	59,705,891	2,263,891	3.94	
11 正式員額薪資	27,552,000	30,420,352	2,868,352	10.41	
113 職員薪金	27,552,000	30,420,352	2,868,352	10.41	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,203,408	1,339,344	135,936	11.30	
122 約僱職員薪金	825,888	837,984	12,096	1.46	
124 兼職人員酬金	377,520	501,360	123,840	32.80	
13 超時工作報酬	421,533	274,816	-146,717	-34.81	
131 加班費	421,533	274,816	-146,717	-34.81	
15 獎金	5,843,234	6,526,068	682,834	11.69	
151 考績獎金	2,296,000	2,592,098	296,098	12.90	
152 年終獎金	3,547,234	3,933,970	386,736	10.90	
16 退休及卹償金	17,679,743	16,305,128	-1,374,615	-7.78	
161 職員退休及離職金	16,702,980	15,584,944	-1,118,036	-6.69	
162 工員退休及離職金	720,184	720,184			
163 卹償金	256,579		-256,579	-100.00	
18 福利費	4,742,082	4,840,183	98,101	2.07	
181 分擔員工保險費	2,405,256	3,036,656	631,400	26.25	
183 傷病醫藥費	182,000	135,000	-47,000	-25.82	
185 員工通勤交通費	500,220	276,870	-223,350	-44.65	
18Y 其他福利費	1,654,606	1,391,657	-262,949	-15.89	
2 服務費用	2,053,000	2,615,280	562,280	27.39	
21 水電費	933,187	827,003	-106,184	-11.38	
212 工作場所電費	740,075	679,188	-60,887	-8.23	決算數較預算數增 加56萬2,280元，主要係因：一般房 屋及機械及設備修護費覈實支 付。
214 工作場所水費	193,112	147,815	-45,297	-23.46	
23 旅運費	34,180	35,114	934	2.73	
231 國內旅費	34,180	35,114	934	2.73	
24 印刷裝訂與廣告費	2,810		-2,810	-100.00	
241 印刷及裝訂費	2,810		-2,810	-100.00	
25 修理保養及保固費	462,075	1,138,701	676,626	146.43	
252 一般房屋修護費	389,075	973,966	584,891	150.33	
255 機械及設備修護費	73,000	164,735	91,735	125.66	
27 一般服務費	233,528	193,612	-39,916	-17.09	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	8,424	2,918	-5,506	-65.36	

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學

**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	%	
27D 計時與計件人員酬金	159,104	124,694	-34,410	-21.63	
27F 體育活動費	66,000	66,000			
28 專業服務費	387,220	420,850	33,630	8.68	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	215,400	226,000	10,600	4.92	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	27,100	75,570	48,470	178.86	
289 試務甄選費	3,620		-3,620	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		25,680	25,680		
28Y 其他專業服務費	141,100	93,600	-47,500	-33.66	
3 材料及用品費	1,258,000	1,252,802	-5,198	-0.41	
31 使用材料費	284,990	302,706	17,716	6.22	
315 設備零件	284,990	302,706	17,716	6.22	
32 用品消耗	973,010	950,096	-22,914	-2.35	
321 辦公(事務)用品	14,375	1,978	-12,397	-86.24	
322 報章雜誌	99,290	102,032	2,742	2.76	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	15,000	21,840	6,840	45.60	
32Y 其他用品消耗	844,345	824,246	-20,099	-2.38	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	14,000	12,812	-1,188	-8.49	
44 交通及運輸設備租金	9,200	8,012	-1,188	-12.91	
442 車租	9,200	8,012	-1,188	-12.91	
45 雜項設備租金	4,800	4,800			
451 雜項設備租金	4,800	4,800			
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,153,000	751,642	-401,358	-34.81	
72 捐助、補助與獎助	10,000		-10,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	10,000		-10,000	-100.00	決算數較預算數減 少40萬1,358元，主要係因:補助清 寒學生午餐覈實支付。
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,143,000	751,642	-391,358	-34.24	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,143,000	751,642	-391,358	-34.24	
9 其他	192,000	114,431	-77,569	-40.40	
91 其他支出	192,000	114,431	-77,569	-40.40	
91Y 其他	192,000	114,431	-77,569	-40.40	決算數較預算數減 少7萬7,569元，主要係因:導護費 及學生活動費覈實支付。
54 學前教育計畫	18,352,000	17,928,508	-423,492	-2.31	
1 用人費用	17,566,000	17,217,268	-348,732	-1.99	

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學

**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	%	
11 正式員額薪資	12,424,860	12,508,896	84,036	0.68	
113 職員薪金	11,704,860	11,787,791	82,931	0.71	
114 工員工資	720,000	721,105	1,105	0.15	
13 超時工作報酬	292,789		-292,789	-100.00	
131 加班費	292,789		-292,789	-100.00	
15 獎金	2,426,699	2,326,717	-99,982	-4.12	
151 考績獎金	884,000	930,175	46,175	5.22	
152 年終獎金	1,542,699	1,396,542	-146,157	-9.47	
16 退休及卹償金	1,106,352	957,672	-148,680	-13.44	
161 職員退休及離職金	1,084,752	957,672	-127,080	-11.72	
162 工員退休及離職金	21,600		-21,600	-100.00	
18 福利費	1,315,300	1,423,983	108,683	8.26	
181 分擔員工保險費	1,100,940	1,274,453	173,513	15.76	
183 傷病醫藥費	3,440	1,720	-1,720	-50.00	
185 員工通勤交通費	178,920	147,810	-31,110	-17.39	
18Y 其他福利費	32,000		-32,000	-100.00	
2 服務費用	309,000	274,549	-34,451	-11.15	
25 修理保養及保固費	184,548	149,820	-34,728	-18.82	
252 一般房屋修護費	156,828	131,000	-25,828	-16.47	決算數較預算數減 少3萬4,451元，主要係因:修理保 養及保固費覈實支付。
255 機械及設備修護費	27,720	18,820	-8,900	-32.11	
27 一般服務費	40,752	52,856	12,104	29.70	
276 佣金、匯費、經理費及 手續費	4,752	1,266	-3,486	-73.36	
27D 計時與計件人員酬金		21,600	21,600		
27F 體育活動費	36,000	29,990	-6,010	-16.69	
28 專業服務費	83,700	71,873	-11,827	-14.13	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	7,200	14,123	6,923	96.15	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	18,000		-18,000	-100.00	
28Y 其他專業服務費	58,500	57,750	-750	-1.28	
3 材料及用品費	159,000	116,923	-42,077	-26.46	
31 使用材料費	98,240	85,571	-12,669	-12.90	
315 設備零件	98,240	85,571	-12,669	-12.90	決算數較預算數減 少4萬2,077元，主要係因:衛生清 潔用品覈實支付及設備零件結餘 款。
32 用品消耗	60,760	31,352	-29,408	-48.40	
321 辦公(事務)用品	400		-400	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學

**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	%	
322 報章雜誌	14,540	14,437	-103	-0.71	
32Y 其他用品消耗	45,820	16,915	-28,905	-63.08	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	222,000	231,988	9,988	4.50	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	222,000	231,988	9,988	4.50	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	222,000	231,988	9,988	4.50	
9 其他	96,000	87,780	-8,220	-8.56	
91 其他支出	96,000	87,780	-8,220	-8.56	
91Y 其他	96,000	87,780	-8,220	-8.56	
5L 一般行政管理計畫	13,104,000	12,526,122	-577,878	-4.41	
1 用人費用	11,563,000	11,145,607	-417,393	-3.61	
11 正式員額薪資	7,584,000	7,373,646	-210,354	-2.77	
113 職員薪金	6,348,000	6,011,466	-336,534	-5.30	
114 工員工資	720,000	765,480	45,480	6.32	
115 警餉	516,000	596,700	80,700	15.64	
13 超時工作報酬	488,144	257,761	-230,383	-47.20	
131 加班費	488,144	257,761	-230,383	-47.20	
15 獎金	1,842,000	1,883,354	41,354	2.25	
151 考績獎金	894,000	939,956	45,956	5.14	
152 年終獎金	948,000	943,398	-4,602	-0.49	
16 退休及卹償金	641,760	651,598	9,838	1.53	
161 職員退休及離職金	584,160	536,782	-47,378	-8.11	
162 工員退休及離職金	57,600	114,816	57,216	99.33	
18 福利費	1,007,096	979,248	-27,848	-2.77	
181 分擔員工保險費	679,896	684,018	4,122	0.61	
185 員工通勤交通費	151,200	115,320	-35,880	-23.73	
18Y 其他福利費	176,000	179,910	3,910	2.22	
2 服務費用	1,299,000	1,249,036	-49,964	-3.85	
22 郵電費	9,322	62,398	53,076	569.36	
222 電話費	9,322	62,398	53,076	569.36	
27 一般服務費	716,708	906,594	189,886	26.49	
279 外包費	694,708	887,594	192,886	27.77	
27F 體育活動費	22,000	19,000	-3,000	-13.64	
28 專業服務費	500,970	208,044	-292,926	-58.47	
28Y 其他專業服務費	500,970	208,044	-292,926	-58.47	
29 公共關係費	72,000	72,000			

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學

**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	%	
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	241,000	110,273	-130,727	-54.24	
32 用品消耗	241,000	110,273	-130,727	-54.24	
321 辦公（事務）用品	238,000	107,273	-130,727	-54.93	決算數較預算數減少13萬0,727元，主要係因：辦公事務用品依規定覈實支付。
325 服裝	3,000	3,000			
6 稅捐及規費(強制費)		20,206	20,206		
61 土地稅		20,206	20,206		
612 一般土地地價稅		20,206	20,206		決算數較預算數增加2萬0,206元，主要係因：後山校地供台電設立電塔有償使用繳納108年地價稅。
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	5,985,000	7,608,270	1,623,270	27.12	
4 租金、償債、利息及相關手續費					
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,985,000	7,608,270	1,623,270	27.12	
51 購建固定資產	1,980,000	2,266,978	286,978	14.49	
514 購置機械及設備	513,000	505,400	-7,600	-1.48	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 358,000 元。2.建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數358,000元。
515 購置交通及運輸設備	39,000	38,650	-350	-0.90	
516 購置雜項設備	1,428,000	1,722,928	294,928	20.65	決算數較預算數增加29萬4,928元，主要係因：本校其他準備金購置設備32萬3,684元及設備購置結餘款2萬8,756元。
52 購置無形資產	36,000	10,320	-25,680	-71.33	
521 購置電腦軟體	36,000	10,320	-25,680	-71.33	決算數較預算數減少2萬5,680元，主要係因：購置未達1萬元電腦軟體移列電子計算機軟體服務費結餘款2萬5,680元。
54 遞延支出	3,969,000	5,330,972	1,361,972	34.32	

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學

**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	%	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,969,000	5,330,972	1,361,972	34.32	決算數較預算數增加136萬1,972元，主要係因:教育局補助108年新設學前身心障礙類特殊教育班專案工程款支出1,128,925元及忠孝樓屋頂及外牆整修工程契約變更支出233,047元併入決算辦理。

地方教育發展基金-臺北市南港區舊莊國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年 度

單位：新臺幣元

備註：

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)預算編列閩客語教學支援人員鐘點費，按節數計算，預算金額159,104，決算金額124,694元。

(2)預算編列學前教育階段特教班教學輔導費人數及金額均為0，係教育部撥入款，決算金額21,600元。

2.外包費:(1) 預算編列校警勞務外包費1人，預算金額534,708元；決算人數2人，決算金額647,094元。

(2) 預算編列消化超額職工(技工、工友)業務外包費160,000元，決算金額240,500元。

二、 工程管理費是以按施工費2%提列預算數72,003元，決算數78,118元。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺  
**資本資產及長期**  
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
<b>資產</b>	30,116,654	-22,022,572	3,859,072	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	4,803,790	-2,256,510		
房屋及建築	1,110,639	-383,634		
機械及設備	13,899,779	-10,568,212	698,560	(1)
交通及運輸設備	2,396,411	-1,887,826	38,650	(1)
雜項設備	7,897,703	-6,926,390	3,111,542	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	8,332		10,320	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
<b>負債</b>				
長期債務				

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：增加數計698,560元，變動原因為：(1)購置：係購置自造教育使用雷射雕刻機一臺等設備合計505,400元(2)受贈：係教育局一般性補助電腦6部等設備合計193,160元。減少數計589,760元，變動原因為：(1)變賣：108年財政局同意5月變賣電話自動交換機等設備合計145,141元(2)報廢：108年財政局7月同意報廢個人電腦23臺合計444,619元。

2.交通及運輸設備：增加數計38,650元，變動原因為：(1)購置：係購置雷射傳真機1臺13,650元及無線麥克風主機2組共25,000元。減少數計211,566元，變動原因為：(1)報廢：108年財政局同意5月報廢變賣電話自動交換機1臺171,566元及電話系統1臺40,000元，合計211,566元。

3.雜項設備：增加數計3,111,542元，變動原因為：(1)購置：係購置資源班1對1分離式冷氣2臺等設備共1,722,928元。(2)受贈：係幼兒園課後留園購置體能器材1組等設備計1,388,614元。減少數計902,895元，變動原因為：(1)報廢：108年1月經財政局核准報廢冷氣(住商節電專案)計88,500元及108年5月財政局同意報廢變賣防潮櫃等共6項設備98,340元、108年6月財政局同意變賣舊飲水機8台304,570元及108年9月變賣飲水機10臺411,485元。

4.電腦軟體：增加數計10,320元，變動原因為：(1)購置：係購置教學用年度授權英語資源軟體1套10,320元。減少數計6,250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6,250元。

二、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「資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

北市南港區舊莊國民小學

**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			
1,710,471			-497,872	9,744,811
			-324,975	2,222,305
			-14,940	712,065
589,760	(5)	說明詳下表備註。	-688,474	2,751,893
211,566	(5)	說明詳下表備註。	98,533	434,202
902,895	(5)	說明詳下表備註。	431,984	3,611,944
6,250	(11)	說明詳下表備註。		12,402

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學  
**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		513,000	34,000		547,000	505,400	-41,600	
機械及設備		513,000	34,000		547,000	505,400	-41,600	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		39,000			39,000	38,650	-350	
交通及運輸設備		39,000			39,000	38,650	-350	
購建中固定資產								
雜項設備		1,428,000	324,000		1,752,000	1,722,928	-29,072	
雜項設備		1,428,000	324,000		1,752,000	1,722,928	-29,072	
購建中固定資產								
合 計		1,980,000	358,000		2,338,000	2,266,978	-71,022	

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—臺北市南港區舊莊國民小學  
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		358,000
購置機械及設備	108.4.29府授主事預字第1083004794號	34,000
購置雜項設備	108.3.5府授主事預字第1083002352號	73,000
購置雜項設備	108.4.29府授主事預字第1083004794號	129,000
購置雜項設備	108.5.29府授主事預字第1083006205號	122,000

本 頁 空 白

# 戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學

**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	34	34	0	
正式職員	32	32	0	
臨時職員	2	2	0	
學前教育計畫	18	18	0	
正式職員	16	16	0	
正式工員	2	2	0	
一般行政管理計畫	11	11	0	
正式職員	8	8	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	1	1	0	
小計	63	63	0	
正式職員	56	56	0	
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	1	1	0	
臨時職員	2	2	0	
合計	63	63	0	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

- 計時與計件人員酬金：(1)預算編列閩客語教學支援人員鐘點費，按節數計算。(2)學前教育階段特教班教學輔導費，係教育部撥入款。
- 外包費：(1)預算編列校警勞務外包費1人，決算人數2人。(2)預算編列消化超額職工(技工、工友)業務外包費，按件數計算。

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學  
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	27,552,000	825,888	421,533		5,843,234	17,679,743		4,742,082		57,064,480	377,520	57,442,000
職員	27,552,000	825,888	421,533		5,843,234	16,959,559		4,718,082		56,320,296	377,520	56,697,816
工具						720,184		24,000		744,184		744,184
學前教育計畫	12,424,860		292,789		2,426,699	1,106,352		1,315,300		17,566,000		17,566,000
職員	11,704,860		232,789		2,276,699	1,084,752		1,204,140		16,503,240		16,503,240
工具	720,000		60,000		150,000	21,600		111,160		1,062,760		1,062,760
一般行政管理計畫	7,584,000		488,144		1,842,000	641,760		1,007,096		11,563,000		11,563,000
職員	6,864,000		428,144		1,632,000	584,160		860,616		10,368,920		10,368,920
工具	720,000		60,000		210,000	57,600		146,480		1,194,080		1,194,080
合 計	47,560,860	825,888	1,202,466		10,111,933	19,427,855		7,064,478		86,193,480	377,520	86,571,000

- 一、
- 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 63 人，計 4,074,000 元，執行結果決算 63 人，計 4,462,229 元。
  - 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 63 人，計 6,037,933 元，執行結果決算 63 人，計 6,273,910 元。
- 二、非以用人費用科目進用臨時人員：
- 計時與計件人員酬金：(1) 預算編列閩客語教學支援人員鐘點費，按節數計算，預算金額 159,104，決算金額 124,694 元。(2) 預算編列學前教育階段特教班教學輔導費人數及金額均為 0，係教育部撥入款，決算金額 21,600 元。
  - 外包費：(1) 預算編列校警勞務外包費 1 人，預算金額 534,708 元；決算人數 2 人，決算金額 647,094 元。(2) 預算編列消化超額職工(技工、工友)業務外包費 160,000 元，決算金額 240,500 元。

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學  
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
30,420,352	837,984	274,816		6,526,068	16,305,128		4,840,183		59,204,531	501,360	59,705,891
30,420,352	837,984	274,816		6,526,068	15,584,944		4,816,183		58,460,347	501,360	58,961,707
					720,184		24,000		744,184		744,184
12,508,896				2,326,717	957,672		1,423,983		17,217,268		17,217,268
11,787,791				2,237,107	957,672		1,326,605		16,309,175		16,309,175
721,105				89,610			97,378		908,093		908,093
7,373,646		257,761		1,883,354	651,598		979,248		11,145,607		11,145,607
6,608,166		224,815		1,660,088	536,782		830,610		9,860,461		9,860,461
765,480		32,946		223,266	114,816		148,638		1,285,146		1,285,146
50,302,894	837,984	532,577		10,736,139	17,914,398		7,243,414		87,567,406	501,360	88,068,766

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學

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			80,464,000		82,381,366		1,917,366	2.38	
國民教育計畫			62,112,000		64,452,858		2,340,858	3.77	
學前教育計畫			18,352,000		17,928,508		-423,492	-2.31	

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學  
**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	86,571,000	88,068,766	1,497,766	1.73
11 正式員額薪資	47,560,860	50,302,894	2,742,034	5.77
113 職員薪金	45,604,860	48,219,609	2,614,749	5.73
114 工員工資	1,440,000	1,486,585	46,585	3.24
115 警餉	516,000	596,700	80,700	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	1,203,408	1,339,344	135,936	11.30
122 約僱職員薪金	825,888	837,984	12,096	1.46
124 兼職人員酬金	377,520	501,360	123,840	32.80
13 超時工作報酬	1,202,466	532,577	-669,889	-55.71
131 加班費	1,202,466	532,577	-669,889	-55.71
15 獎金	10,111,933	10,736,139	624,206	6.17
151 考績獎金	4,074,000	4,462,229	388,229	9.53
152 年終獎金	6,037,933	6,273,910	235,977	3.91
16 退休及卹償金	19,427,855	17,914,398	-1,513,457	-7.79
161 職員退休及離職金	18,371,892	17,079,398	-1,292,494	-7.04
162 工員退休及離職金	799,384	835,000	35,616	4.46
163 卹償金	256,579	0	-256,579	-100.00
18 福利費	7,064,478	7,243,414	178,936	2.53
181 分擔員工保險費	4,186,092	4,995,127	809,035	19.33
183 傷病醫藥費	185,440	136,720	-48,720	-26.27
185 員工通勤交通費	830,340	540,000	-290,340	-34.97
18Y 其他福利費	1,862,606	1,571,567	-291,039	-15.63
2 服務費用	3,661,000	4,138,865	477,865	13.05
21 水電費	933,187	827,003	-106,184	-11.38
212 工作場所電費	740,075	679,188	-60,887	-8.23
214 工作場所水費	193,112	147,815	-45,297	-23.46
22 郵電費	9,322	62,398	53,076	569.36
222 電話費	9,322	62,398	53,076	569.36
23 旅運費	34,180	35,114	934	2.73
231 國內旅費	34,180	35,114	934	2.73
24 印刷裝訂與廣告費	2,810	0	-2,810	-100.00
241 印刷及裝訂費	2,810	0	-2,810	-100.00
25 修理保養及保固費	646,623	1,288,521	641,898	99.27
252 一般房屋修護費	545,903	1,104,966	559,063	102.41
255 機械及設備修護費	100,720	183,555	82,835	82.24
27 一般服務費	990,988	1,153,062	162,074	16.35
276 佣金、匯費、經理費及手續費	13,176	4,184	-8,992	-68.25
279 外包費	694,708	887,594	192,886	27.77
27D 計時與計件人員酬金	159,104	146,294	-12,810	-8.05
27F 體育活動費	124,000	114,990	-9,010	-7.27
28 專業服務費	971,890	700,767	-271,123	-27.90
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	222,600	240,123	17,523	7.87
287 委託檢驗(定)試驗認證費	45,100	75,570	30,470	67.56
289 試務甄選費	3,620	0	-3,620	-100.00

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學  
**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	%
28A 電腦軟體服務費	0	25,680	25,680	0.00
28Y 其他專業服務費	700,570	359,394	-341,176	-48.70
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,658,000	1,479,998	-178,002	-10.74
31 使用材料費	383,230	388,277	5,047	1.32
315 設備零件	383,230	388,277	5,047	1.32
32 用品消耗	1,274,770	1,091,721	-183,049	-14.36
321 辦公(事務)用品	252,775	109,251	-143,524	-56.78
322 報章雜誌	113,830	116,469	2,639	2.32
325 服裝	3,000	3,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	21,840	6,840	45.60
32Y 其他用品消耗	890,165	841,161	-49,004	-5.51
4 租金、償債、利息及相關手續費	14,000	12,812	-1,188	-8.49
44 交通及運輸設備租金	9,200	8,012	-1,188	-12.91
442 車租	9,200	8,012	-1,188	-12.91
45 雜項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 雜項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,985,000	7,608,270	1,623,270	27.12
51 購建固定資產	1,980,000	2,266,978	286,978	14.49
514 購置機械及設備	513,000	505,400	-7,600	-1.48
515 購置交通及運輸設備	39,000	38,650	-350	-0.90
516 購置雜項設備	1,428,000	1,722,928	294,928	20.65
52 購置無形資產	36,000	10,320	-25,680	-71.33
521 購置電腦軟體	36,000	10,320	-25,680	-71.33
54 遞延支出	3,969,000	5,330,972	1,361,972	34.32
541 遞延修繕房屋建築支出	3,969,000	5,330,972	1,361,972	34.32
6 稅捐及規費(強制費)	0	20,206	20,206	0.00
61 土地稅	0	20,206	20,206	0.00
612 一般土地地價稅	0	20,206	20,206	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,376,000	984,630	-391,370	-28.44
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	0	-10,000	-100.00
726 獎助學員生給與	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,365,000	983,630	-381,370	-27.94
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,365,000	983,630	-381,370	-27.94
9 其他	288,000	202,211	-85,789	-29.79
91 其他支出	288,000	202,211	-85,789	-29.79
91Y 其他	288,000	202,211	-85,789	-29.79
合 計	99,553,000	102,515,758	2,962,758	2.98

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學  
管制性項目及統計所需項目比較表  
 中華民國 108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,248,044	936,737	-311,307	-24.94	
185 員工通勤交通費	830,340	540,000	-290,340	-34.97	
27D 計時與計件人員酬金	159,104	146,294	-12,810	-8.05	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	222,600	240,123	17,523	7.87	
521 購置電腦軟體	36,000	10,320	-25,680	-71.33	

地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學  
**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	5,013,651,904	5,013,639,502	-12,402	
代管資產-土地	4,607,452,758	4,607,452,758		
代管資產-房屋及建築 設備	3,528,022	3,528,022		
代管資產-其他政府	392,926,313	392,926,313		
土地改良物	2,222,305	2,222,305		
房屋及建築	712,065	712,065		
機械及設備	2,751,893	2,751,893		
交通及運輸設備	434,202	434,202		
雜項設備	3,611,944	3,611,944		
電腦軟體	12,402		-12,402	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員：



元。

機關長官：



訂