

4-0501572

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

臺北市南港區成德國民小學附屬單位決算之分決算



訂

臺北市南港區成德國民小學編

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 5	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 14	頁
二、基金用途明細表	第 15 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	118,012,624	115,922,879	2,089,745	1.80
基金用途	121,875,976	121,905,764	- 29,788	0.02
賸餘(短絀-)	- 3,863,352	- 5,982,885	2,119,533	--
餘絀情形：				
基金餘額	2,890,088	6,753,440	- 3,863,352	57.21
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 4,043,506	- 4,871,855	828,349	--

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

40501572-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市南港區成德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82,035,000元，決算數82,670,573元。

107學年下學期預定招收21班，實際招收21班，預計學生人數493人，實際學生人數513人。

108學年上學期預定招收21班，實際招收22班，預計學生人數500人，實際學生人數526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16,567,000元，決算數16,518,417元。

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

係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13,589,000元，決算數13,452,460元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

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5,190,000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9,234,526元。

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

(五)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
學生參與創新或實驗課程比率	參與創新或實驗課程學生數/全校學生數×100% 單位：%	國中小創新教學兩班三組教學模式實驗計畫 18.5%	參與創新或實驗課程比率18.5%。 本校108年度四年級全體學生參與國中小創新教學兩班三組教學模式實驗計畫，參與比率達18.5%，學生與家長普遍反應良好。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

本年度基金來源決算數118,012,624元，較預算數111,822,000元，增加6,190,624元，計增5.54%。

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5,000元，較預算數12,000元，減少7,000元，計減58.33%。

主要係因：

教師甄選報名收入覈實繳庫，較預計短收。

臺北市地方教育發展基金臺北市南港區成德國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 108年度

2.財產處分收入：決算數2,660元，較預算數8,000元，減少5,340元，計減66.75%。

主要係因：

財產報廢變賣收入覈實繳庫，較預計短收。

3.其他財產收入：決算數520,824元，較預算數412,000元，增加108,824元，計增26.41%。

主要係因：

開放場地收入覈實繳庫，較預計超收。

4.市庫撥款收入：決算數111,214,590元，較預算數107,804,000元，增加3,410,590元，計增3.16%。

主要係因：

教育局補助108年度充實及改善幼兒園教學環境設施設備經費等。

5.政府其他撥入收入：決算數1,856,038元，較預算數0元，增加1,856,038元。

主要係因：

教育部補助108年度臺北市公幼充實及改善教學環境設備費等。

6.學雜費收入：決算數3,212,230元，較預算數3,236,000元，減少23,770元，計減0.73%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入覈實繳庫，較預計短收。

7.受贈收入：決算數125,804元，較預算數50,000元，增加75,804元，計增151.61%。

主要係因：

中視慈善愛心基金會助學捐款及家長會捐助冷氣維護及汰換經費覈實繳庫，較預計超收。

8.雜項收入：決算數1,075,478元，較預算數300,000元，增加775,478元，計增258.49%。

主要係因：

數位學生證補卡費、簡訊費、電子領標圖說費、採購案違約罰款、107學年度幼兒園代收代辦費結餘款提存其他準備金等覈實繳庫，較預計超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數121,875,976元，較預算數117,381,000元，增加4,494,976元，計增3.83%。

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82,670,573元，較預算數82,035,000元，增加635,573元，計增0.77%。

主要係因：

用人費用覈實支付超支。

2.學前教育計畫：決算數16,518,417元，較預算數16,567,000元，減少48,583元，計減0.29%。

主要係因：

用人費用覈實支付賸餘。

3.一般行政管理計畫：決算數13,452,460元，較預算數13,589,000元，減少136,540元，計減1.00%。

主要係因：

用人費用覈實支付賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數9,234,526元，較預算數5,190,000元，增加4,044,526元，計增77.93%。

主要係因：

教育部國教署補助充實及改善幼兒園教學環境設施設備工程經費1,588,050元及教育局統籌款補助同案工程1,940,950元，另報准動支其他準備金313,254元，實支數合計3,842,254元，併決算。

臺北市地方教育發展基金臺北市南港區成德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3,863,352元，較預算短絀數5,559,000元，計相差1,695,648元。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘642,567元、清寒學生午餐餐費補助覈實支用賸餘343,985元、執行學生安全路隊導護費及幼兒導護費覈實支用賸餘126,482元、保全服務費覈實支用賸餘198,678元、國小5人制足球賽覈實支用賸餘49,404元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出3,411,674元。

其他活動之淨現金流出631,832元。

本年度現金及約當現金之淨減4,043,506元。

期初現金及約當現金12,489,971元。

期末現金及約當現金8,446,465元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,005,536,601元，包括：

流動資產8,748,922元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,187,036元。

其他資產4,992,600,643元。

決算日負債總額為5,002,646,513元，包括：

流動負債5,666,682元。

其他負債4,996,979,831元。

決算日基金餘額為累積餘額2,890,088元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加5,943,985元，包括：

機械及設備1,027,151元。

交通及運輸設備82,425元。

雜項設備1,155,012元。

購建中固定資產3,643,397元。

電腦軟體36,000元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數11,346,791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

40501572-6

丙、主要表

地方教育發展基金—臺北市南港區成德國民小學
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	111,822,000	100.00	118,012,624	100.00	6,190,624	5.54	115,922,879	100.00
43 勞務收入	12,000	0.01	5,000	0.00	-7,000	-58.33	5,500	0.00
431 服務收入	12,000	0.01	5,000	0.00	-7,000	-58.33	5,500	0.00
45 財產收入	420,000	0.38	523,484	0.44	103,484	24.64	404,872	0.35
451 財產處分收入	8,000	0.01	2,660	0.00	-5,340	-66.75	49,508	0.04
45Y 其他財產收入	412,000	0.37	520,824	0.44	108,824	26.41	355,364	0.31
46 政府撥入收入	107,804,000	96.41	113,070,628	95.81	5,266,628	4.89	111,615,929	96.28
462 公庫撥款收入	107,804,000	96.41	111,214,590	94.24	3,410,590	3.16	111,374,254	96.08
46Y 政府其他撥入收入			1,856,038	1.57	1,856,038	0.00	241,675	0.21
4S 教學收入	3,236,000	2.89	3,212,230	2.72	-23,770	-0.73	3,089,169	2.66
4S1 學雜費收入	3,236,000	2.89	3,212,230	2.72	-23,770	-0.73	3,089,169	2.66
4Y 其他收入	350,000	0.31	1,201,282	1.02	851,282	243.22	807,409	0.70
4Y0 受贈收入	50,000	0.04	125,804	0.11	75,804	151.61	50,000	0.04
4YY 雜項收入	300,000	0.27	1,075,478	0.91	775,478	258.49	757,409	0.65
5 基金用途	117,381,000	100.00	121,875,976	100.00	4,494,976	3.83	121,905,764	100.00
53 國民教育計畫	82,035,000	69.89	82,670,573	67.83	635,573	0.77	83,615,517	68.59
54 學前教育計畫	16,567,000	14.11	16,518,417	13.55	-48,583	-0.29	16,255,484	13.33
5L 一般行政管理計畫	13,589,000	11.58	13,452,460	11.04	-136,540	-1.00	13,187,396	10.82
5M 建築及設備計畫	5,190,000	4.42	9,234,526	7.58	4,044,526	77.93	8,847,367	7.26
購建固定資產	5,154,000	4.39	9,198,526	7.55	4,044,526	78.47	8,847,367	7.26
其他	36,000	0.03	36,000	0.03				
本期賸餘(短絀-)	-5,559,000		-3,863,352		1,695,648	-30.50	-5,982,885	
期初基金餘額	11,188,333		6,753,440		-4,434,893	-39.64	12,736,325	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,629,333		2,890,088		-2,739,245	-48.66	6,753,440	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市南港區成德國民小學
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		11,346,791
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	108,824
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	3,410,590
46Y政府其他撥入收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	1,755,055
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	100,983
4YO受贈收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	75,804
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	775,478
53 國民教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	635,573
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	4,484,484

備註：

地方教育發展基金—臺北市南港區成德國民小學
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)	-5,559,000	-3,863,352	1,695,648	-30.50
812 調整非現金項目		451,678	451,678	
8123 流動資產淨減(淨增)		-2,457	-2,457	
8124 流動負債淨增(淨減)		454,135	454,135	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-5,559,000	-3,411,674	2,147,326	-38.63
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		59,999	59,999	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-561,965	-561,965	
82C 增加其他資產		-16,776	-16,776	
82D 減少短期債務及其他負債		-113,090	-113,090	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-631,832	-631,832	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,559,000	-4,043,506	1,515,494	-27.26
84 期初現金及約當現金	15,813,834	12,489,971	-3,323,863	-21.02
85 期末現金及約當現金	10,254,834	8,446,465	-1,808,369	-17.63

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數200,757元及代管資產增加數18,874,488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	5,005,536,601	100.00	4,989,923,664	100.00	15,612,937	0.31
1	資產	5,005,536,601	100.00	4,989,923,664	100.00	15,612,937	0.31
11	流動資產	8,748,922	0.17	12,789,971	0.26	-4,041,049	-31.60
111	現金	8,446,465	0.17	12,489,971	0.25	-4,043,506	-32.37
1112	銀行存款	8,446,465	0.17	12,489,971	0.25	-4,043,506	-32.37
1112-1	銀行存款-公庫存款	1,591,465	0.03	6,024,620	0.12	-4,433,155	-73.58
1112-2	銀行存款-保管款	6,423,032	0.13	6,029,223	0.12	393,809	6.53
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	362,901	0.01	302,006	0.01	60,895	20.16
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	69,067	0.00	134,122	0.00	-65,055	-48.50
113	應收款項	2,457	0.00	0	0.00	2,457	0.00
113Y	其他應收款	2,457	0.00	0	0.00	2,457	0.00
115	預付款項	300,000	0.01	300,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	300,000	0.01	300,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,187,036	0.08	3,424,314	0.07	762,722	22.27
124	準備金	4,187,036	0.08	3,424,314	0.07	762,722	22.27
1241	退休及離職準備金	2,816,565	0.06	2,615,808	0.05	200,757	7.67
124Y	其他準備金	1,370,471	0.03	808,506	0.02	561,965	69.51
124Y-2	其他準備金-其他	1,370,471	0.03	808,506	0.02	561,965	69.51
13	其他資產	4,992,600,643	99.74	4,973,709,379	99.68	18,891,264	0.38
131	什項資產	4,992,600,643	99.74	4,973,709,379	99.68	18,891,264	0.38
1315	暫付及待結轉帳項	66,150	0.00	49,374	0.00	16,776	33.98
1316	代管資產	4,992,534,493	99.74	4,973,660,005	99.67	18,874,488	0.38
1316-0	代管資產-土地改良物	205,330	0.00	235,402	0.00	-30,072	-12.77
1316-1	代管資產-土地	4,960,845,000	99.11	4,940,430,000	99.01	20,415,000	0.41
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	31,484,163	0.63	32,994,603	0.66	-1,510,440	-4.58

信託代理與保證資產 164,388

保證品 164,388

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為164,388元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為164,388元。

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

北市南港區成德國民小學
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	5,005,536,601	100.00	4,989,923,664	100.00	15,612,937	0.31
2	負債	5,002,646,513	99.94	4,983,170,224	99.86	19,476,289	0.39
21	流動負債	5,666,682	0.11	5,212,547	0.10	454,135	8.71
212	應付款項	5,517,564	0.11	5,204,638	0.10	312,926	6.01
2123	應付代收款	5,342,377	0.11	4,995,951	0.10	346,426	6.93
2125	應付費用	175,187	0.00	208,687	0.00	-33,500	-16.05
213	預收款項	149,118	0.00	7,909	0.00	141,209	1,785.42
2133	預收收入	149,118	0.00	7,909	0.00	141,209	1,785.42
22	其他負債	4,996,979,831	99.83	4,977,957,677	99.76	19,022,154	0.38
221	什項負債	4,996,979,831	99.83	4,977,957,677	99.76	19,022,154	0.38
2211	存入保證金	1,578,773	0.03	1,518,774	0.03	59,999	3.95
2213	應付退休及離職金	2,816,565	0.06	2,615,808	0.05	200,757	7.67
2214	應付代管資產	4,992,534,493	99.74	4,973,660,005	99.67	18,874,488	0.38
2215	暫收及待結轉帳項	50,000	0.00	163,090	0.00	-113,090	-69.34
3	基金餘額	2,890,088	0.06	6,753,440	0.14	-3,863,352	-57.21
31	基金餘額	2,890,088	0.06	6,753,440	0.14	-3,863,352	-57.21
311	基金餘額	2,890,088	0.06	6,753,440	0.14	-3,863,352	-57.21
3111	累積餘額	2,890,088	0.06	6,753,440	0.14	-3,863,352	-57.21

信託代理與保證負債

164,388

應付保證品

164,388

本 頁 空 白

40501572-12

丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市南港區成德國民小學

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	111,822,000	118,012,624	6,190,624	5.54	
43 勞務收入	12,000	5,000	-7,000	-58.33	
431服務收入	12,000	5,000	-7,000	-58.33	教師甄選報名費收入覈實繳庫，較預計短收。
45 財產收入	420,000	523,484	103,484	24.64	
451財產處分收入	8,000	2,660	-5,340	-66.75	財產報廢變賣收入覈實繳庫，較預計短收。
45Y其他財產收入	412,000	520,824	108,824	26.41	教職員停車費收入及場地開放收入覈實繳庫，較預計超收。
46 政府撥入收入	107,804,000	113,070,628	5,266,628	4.89	
462公庫撥款收入	107,804,000	111,214,590	3,410,590	3.16	教育局補助108年度充實及改善幼兒園教學環境設施設備經費-統籌款1,940,950元、花蓮秀林震災災損復原工程經費-統籌款145,640元、照明設備汰換經費-局款非統籌21,000元、108年度用人費用不敷數增撥款1,303,000元。
46Y政府其他撥入收入		1,856,038	1,856,038	0.00	教育部補助107學年度幼兒園閩南語沉浸式教學試辦計畫經費50,356元、107(2)國小學生無力繳交代收代辦費補助經費7,835元、108(1)國小學生無力繳交代收代辦費經費7,300元、108年度臺北市公幼充實及改善教學環境設備費1,588,050元、108年度學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費46,080元、108年度教保研習計畫經費30,720元、108年度照明設備汰換經費21,000元、108(1)2-4歲幼兒免學費補助屬低收及中低收代辦費104,697元。
4S 教學收入	3,236,000	3,212,230	-23,770	-0.73	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市南港區成德國民小學

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	%	
4S1學雜費收入	3,236,000	3,212,230	-23,770	-0.73	幼兒園學雜費收入覈實繳庫，較預計短收。
4Y 其他收入	350,000	1,201,282	851,282	243.22	家長會捐助學校冷氣維護及汰換經費等較預計超收。
4YO受贈收入	50,000	125,804	75,804	151.61	
4YY雜項收入	300,000	1,075,478	775,478	258.49	數位學生證補卡費、簡訊費、教師購買影印卡收入、107學年度幼兒園代收代辦費結餘提存其他準備金等覈實繳庫，較預計超收。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市南港區成德國民小學

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	117,381,000	121,875,976	4,494,976	3.83	
53 國民教育計畫	82,035,000	82,670,573	635,573	0.77	
1 用人費用	76,540,000	77,380,319	840,319	1.10	
11 正式員額薪資	34,452,000	34,016,976	-435,024	-1.26	
113 職員薪金	34,452,000	34,016,976	-435,024	-1.26	
12 聘僱及兼職人員薪資	807,952	846,767	38,815	4.80	
122 約僱職員薪金	418,992	244,412	-174,580	-41.67	
124 兼職人員酬金	388,960	602,355	213,395	54.86	
13 超時工作報酬	556,185	382,030	-174,155	-31.31	
131 加班費	556,185	382,030	-174,155	-31.31	
15 獎金	8,092,372	8,519,301	426,929	5.28	
151 考績獎金	3,946,000	4,210,380	264,380	6.70	
152 年終獎金	4,146,372	4,308,921	162,549	3.92	
16 退休及卹償金	28,048,824	28,901,443	852,619	3.04	
161 職員退休及離職金	28,048,824	28,901,443	852,619	3.04	
18 福利費	4,582,667	4,713,802	131,135	2.86	
181 分擔員工保險費	2,684,756	3,561,152	876,396	32.64	
183 傷病醫藥費	157,500	151,500	-6,000	-3.81	
185 員工通勤交通費	374,220	200,850	-173,370	-46.33	
18Y 其他福利費	1,366,191	800,300	-565,891	-41.42	
2 服務費用	2,940,000	3,215,826	275,826	9.38	
21 水電費	1,107,260	1,029,172	-78,088	-7.05	
212 工作場所電費	1,015,900	936,945	-78,955	-7.77	
214 工作場所水費	91,360	92,227	867	0.95	
23 旅運費	43,090	46,906	3,816	8.86	
231 國內旅費	43,090	46,906	3,816	8.86	
24 印刷裝訂與廣告費	25,250	14,274	-10,976	-43.47	
241 印刷及裝訂費	25,250	14,274	-10,976	-43.47	
25 修理保養及保固費	782,950	1,251,359	468,409	59.83	
252 一般房屋修護費	665,950	1,026,009	360,059	54.07	
255 機械及設備修護費	117,000	225,350	108,350	92.61	
27 一般服務費	306,840	414,160	107,320	34.98	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	14,508	9,796	-4,712	-32.48	
27D 計時與計件人員酬金	210,332	323,364	113,032	53.74	
27F 體育活動費	82,000	81,000	-1,000	-1.22	
28 專業服務費	674,610	459,955	-214,655	-31.82	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	123,680	67,800	-55,880	-45.18	

地方教育發展基金—臺北市南港區成德國民小學

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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	39,900	72,850	32,950	82.58	
289 試務甄選費	4,230	3,400	-830	-19.62	
28Y 其他專業服務費	506,800	315,905	-190,895	-37.67	
3 材料及用品費	1,430,000	1,344,120	-85,880	-6.01	
31 使用材料費	239,680	229,585	-10,095	-4.21	
315 設備零件	239,680	229,585	-10,095	-4.21	
32 用品消耗	1,190,320	1,114,535	-75,785	-6.37	
321 辦公(事務)用品	25,400	2,450	-22,950	-90.35	
322 報章雜誌	56,000	40,958	-15,042	-26.86	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	15,000	-15,000	-50.00	
32Y 其他用品消耗	1,078,920	1,056,127	-22,793	-2.11	
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	46,652	31,652	211.01	
44 交通及運輸設備租金	10,000	41,852	31,852	318.52	
442 車租	10,000	41,852	31,852	318.52	決算數較預算數增加31,652元，主要係因：學生活動用遊覽車車租覈實支用。。
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	886,000	529,702	-356,298	-40.21	
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356,298元，主要係因：清寒學生營養午餐費補助覈實支用贖餘。。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	876,000	519,702	-356,298	-40.67	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	876,000	519,702	-356,298	-40.67	
9 其他	224,000	153,954	-70,046	-31.27	
91 其他支出	224,000	153,954	-70,046	-31.27	
91Y 其他	224,000	153,954	-70,046	-31.27	決算數較預算數減少70,046元，主要係因：導護志工保險費及導護費覈實支用贖餘。。
54 學前教育計畫	16,567,000	16,518,417	-48,583	-0.29	
1 用人費用	15,956,000	15,864,400	-91,600	-0.57	
11 正式員額薪資	11,391,180	11,802,777	411,597	3.61	
113 職員薪金	10,695,180	11,084,397	389,217	3.64	
114 工員工資	696,000	718,380	22,380	3.22	

地方教育發展基金—臺北市南港區成德國民小學

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		35,887	35,887		
124 兼職人員酬金		35,887	35,887		
13 超時工作報酬	99,903	9,352	-90,551	-90.64	
131 加班費	99,903	9,352	-90,551	-90.64	
15 獎金	2,285,029	1,991,761	-293,268	-12.83	
151 考績獎金	903,000	711,220	-191,780	-21.24	
152 年終獎金	1,382,029	1,280,541	-101,488	-7.34	
16 退休及卹償金	1,059,984	825,212	-234,772	-22.15	
161 職員退休及離職金	1,039,824	781,580	-258,244	-24.84	
162 工員退休及離職金	20,160	43,632	23,472	116.43	
18 福利費	1,119,904	1,199,411	79,507	7.10	
181 分擔員工保險費	944,084	1,058,111	114,027	12.08	
183 傷病醫藥費	7,740	1,710	-6,030	-77.91	
185 員工通勤交通費	136,080	123,590	-12,490	-9.18	
18Y 其他福利費	32,000	16,000	-16,000	-50.00	
2 服務費用	263,000	313,837	50,837	19.33	
23 旅運費		14,329	14,329		
231 國內旅費		14,329	14,329		決算數較預算數增加50,837元，主要係因：執行107學年度幼兒園閩南語沉浸式教學試辦計畫研習經費等補助款所致。。
24 印刷裝訂與廣告費		7,300	7,300		
241 印刷及裝訂費		7,300	7,300		
25 修理保養及保固費	167,748	152,238	-15,510	-9.25	
252 一般房屋修護費	142,548	103,038	-39,510	-27.72	
255 機械及設備修護費	25,200	49,200	24,000	95.24	
27 一般服務費	36,752	33,170	-3,582	-9.75	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,752	1,170	-3,582	-75.38	
27F 體育活動費	32,000	32,000			
28 專業服務費	58,500	106,800	48,300	82.56	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		48,300	48,300		
28Y 其他專業服務費	58,500	58,500			
3 材料及用品費	65,000	77,347	12,347	19.00	
31 使用材料費	5,500	5,500			
315 設備零件	5,500	5,500			決算數較預算數增加12,347元，主要係因：執行107學年度幼兒園閩南語沉浸式教學試辦計畫研習經費等補助款所致。。
32 用品消耗	59,500	71,847	12,347	20.75	

地方教育發展基金—臺北市南港區成德國民小學

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	16,200	16,200			
32Y 其他用品消耗	43,300	55,647	12,347	28.52	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	187,000	252,033	65,033	34.78	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	187,000	252,033	65,033	34.78	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	187,000	252,033	65,033	34.78	決算數較預算數增加65,033元，主要係因：幼兒園低收入及危機家庭幼兒就學費用補助覈實支用。。
9 其他	96,000	10,800	-85,200	-88.75	
91 其他支出	96,000	10,800	-85,200	-88.75	
91Y 其他	96,000	10,800	-85,200	-88.75	決算數較預算數減少85,200元，主要係因：幼兒園導護費覈實支用贖餘。。
5L 一般行政管理計畫	13,589,000	13,452,460	-136,540	-1.00	
1 用人費用	11,911,000	11,804,848	-106,152	-0.89	
11 正式員額薪資	7,668,000	8,345,571	677,571	8.84	
113 職員薪金	6,360,000	6,923,871	563,871	8.87	
114 工員工資	768,000	825,000	57,000	7.42	
115 警餉	540,000	596,700	56,700	10.50	
12 聘僱及兼職人員薪資		16,188	16,188		
124 兼職人員酬金		16,188	16,188		
13 超時工作報酬	365,528	345,148	-20,380	-5.58	
131 加班費	365,528	345,148	-20,380	-5.58	
15 獎金	2,236,500	1,638,628	-597,872	-26.73	
151 考績獎金	1,278,000	739,721	-538,279	-42.12	
152 年終獎金	958,500	898,907	-59,593	-6.22	
16 退休及卹償金	647,520	565,229	-82,291	-12.71	
161 職員退休及離職金	586,080	509,189	-76,891	-13.12	
162 工員退休及離職金	61,440	56,040	-5,400	-8.79	
18 福利費	993,452	894,084	-99,368	-10.00	
181 分擔員工保險費	688,932	664,772	-24,160	-3.51	
185 員工通勤交通費	128,520	88,020	-40,500	-31.51	
18Y 其他福利費	176,000	141,292	-34,708	-19.72	
2 服務費用	1,335,000	1,332,843	-2,157	-0.16	
22 郵電費		69,518	69,518		
222 電話費		69,518	69,518		
27 一般服務費	757,000	693,108	-63,892	-8.44	
279 外包費	735,000	671,108	-63,892	-8.69	

地方教育發展基金—臺北市南港區成德國民小學

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	%	
27F 體育活動費	22,000	22,000			
28 專業服務費	506,000	498,217	-7,783	-1.54	
28Y 其他專業服務費	506,000	498,217	-7,783	-1.54	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	342,000	313,769	-28,231	-8.25	
31 使用材料費		24,149	24,149		
315 設備零件		24,149	24,149		
32 用品消耗	342,000	289,620	-52,380	-15.32	
321 辦公（事務）用品	339,000	286,620	-52,380	-15.45	
325 服裝	3,000	3,000			
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	5,190,000	9,234,526	4,044,526	77.93	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,190,000	9,234,526	4,044,526	77.93	
51 購建固定資產	5,154,000	4,714,042	-439,958	-8.54	
513 擴充改良房屋建築及設備	4,074,000	3,643,397	-430,603	-10.57	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。3.決算數較預算數減少430,603元，主要係因：連接走廊風雨遮棚新建及周邊整修工程辦理預算保留68,975元，另有工程節餘款361,628元。。
514 購置機械及設備	584,000	578,189	-5,811	-1.00	
516 購置雜項設備	496,000	492,456	-3,544	-0.71	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出		4,484,484	4,484,484		
541 遞延修繕房屋建築支出		4,484,484	4,484,484		決算數較預算數增加4,484,484元，主要係因教育部國教署補助辦理充實及改善幼兒園教學環境設施設備工程3,529,000元、教育局核准動支其他準備金支應幼兒園教學環境設施設備改善工程313,254元、教育局補助辦理108年4月18日震災災損復原工程642,230元。。

地方教育發展基金—臺北市南港區成德國民小學

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：
 - 閩客語教學支援人員鐘點費及勞保、勞退費用按節計算，預算數188,032元，決算數226,584元。
 - 游泳教學游泳教練鐘點費按節計算，預算數0元，決算數94,080元。
 - 課外社團童軍社教師鐘點費按節計算，預算數21,600元，決算數2,700元。
 - 校園性平事件工作人員撰寫調查逐字稿費用按時計算，預算數700元，決算數0元。
 - (2) 外包費：
 - 校警勞務外包費1人，預算數534,708元，決算數534,708元。
 - 消化超額職工業務外包費按件計算，預算數200,292元，決算數136,400元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數74,468元，決算數131,979元。

本 頁 空 白

40501572-21

地方教育發展基金—臺
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	40,076,572	-28,718,169	5,943,985	
非理財目的之長期投資				
土地	1,606,228			
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備	22,636,150	-17,383,429	1,027,151	(1)
交通及運輸設備	2,789,842	-1,777,479	82,425	(4)
雜項設備	13,003,145	-9,557,261	1,155,012	(4)
購建中固定資產			3,643,397	(1)
電腦軟體	41,207		36,000	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計1,027,151元，變動原因為：(1)增置：購置充電電鑽等計578,189元。(2)受贈：教育部補助樂齡學習中心購置單槍投影機設備等計368,262元。(3)撥入：蓬萊國小撥入單槍投影機2台計80,700元(財政局108.12.27北市財產字第1080166011號函)。減少數計1,959,926元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢飲水機等計1,959,926元。
 - 2.交通及運輸設備：增加數計82,425元，變動原因為：(1)受贈：萬福里里長林建華等捐款購置LED數字顯示器3台計82,425元。減少數計56,660元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢不中斷電源設備等計56,660元。
 - 3.雜項設備：增加數計1,155,012元，變動原因為：(1)增置：購置幼兒園掃地機器人等設備計492,456元。(2)受贈：玉成公園福德宮捐款購置大鼓4組等計662,556元。減少數計850,308元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢飲水機等計850,308元。
 - 4.購建中固定資產：增加數計3,643,397元，變動原因為：(1)增置：本年度編列連接走廊風雨遮棚新建及周邊整修工程預算數4,074,000元，執行數於完工取得使用執照前，暫列購建中固定資產，執行數計3,643,397元。
 - 5.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：36,000元。減少數計9,036元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至108年12月止累計攤銷金額9,036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。

北市南港區成德國民小學

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			
2,875,930			-420,027	14,006,431
				1,606,228
1,959,926	(5)	說明詳下表備註。	71,754	4,391,700
56,660	(5)	說明詳下表備註。	-303,918	734,210
850,308	(5)	說明詳下表備註。	-187,863	3,562,725
		說明詳下表備註。		3,643,397
9,036	(11)	說明詳下表備註。		68,171

地方教育發展基金－臺北市南港區成德國民小學
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		4,074,000			4,074,000	3,643,397	-430,603	68,975
房屋及建築		4,074,000			4,074,000		-4,074,000	68,975
購建中固定資產						3,643,397	3,643,397	
機械及設備		584,000			584,000	578,189	-5,811	
機械及設備		584,000			584,000	578,189	-5,811	
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		496,000			496,000	492,456	-3,544	
雜項設備		496,000			496,000	492,456	-3,544	
購建中固定資產								
合 計		5,154,000			5,154,000	4,714,042	-439,958	68,975

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。

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		

本 頁 空 白

40501572-26

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市南港區成德國民小學

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	42	44	2	
正式職員	41	44	3	1.國小教師延長病假進用代理教師1人。2.臺北市政府教育局108年6月20日北市教綜字第1083057556號函核定本校教師支援教育局業務，進用代理教師1人。3.臺北市政府教育局108年7月19日北市教國字第1083068010號函核定本校108學年度國小增班教師員額增列1人，增加進用教師1人。
臨時職員	1	0	-1	臺北市府教育局108年7月19日北市教國字第1083068010號函核定本校108學年度國小增班至21班，停止聘用教育部補助充實行政人力約僱人員1人。
學前教育計畫	16	16	0	
正式職員	14	14	0	
正式工員	2	2	0	
一般行政管理計畫	11	10	-1	
正式職員	8	7	-1	原事務組長1人調職，新任事務組長迄年底尚未到職。
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	1	1	0	
小計	69	70	1	
正式職員	63	65	2	
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	1	1	0	
臨時職員	1	0	-1	
合計	69	70	1	

填表說明：1.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

閩客語教學支援人員鐘點費及勞保、勞退費用按節計算。

游泳教學游泳教練鐘點費按節計算。

課外社團童軍社教師鐘點費按節計算。

校園性平事件工作人員撰寫調查逐字稿費用按時計算。

(2)外包費：

校警勞務外包費1人。

消化超額職工業務外包費按件計算。

地方教育發展基金—臺北市南港區成德國民小學
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	34,452,000	418,992	556,185		8,092,372	28,048,824		4,582,667		76,151,040	388,960	76,540,000
職員	34,452,000	418,992	556,185		8,092,372	28,048,824		4,582,667		76,151,040	388,960	76,540,000
學前教育計畫	11,391,180		99,903		2,285,029	1,059,984		1,119,904		15,956,000		15,956,000
職員	10,695,180		99,903		2,197,029	1,039,824		1,119,904		15,151,840		15,151,840
工具	696,000				88,000	20,160				804,160		804,160
一般行政管理計畫	7,668,000		365,528		2,236,500	647,520		993,452		11,911,000		11,911,000
職員	6,900,000		281,528		1,986,500	586,080		961,452		10,715,560		10,715,560
工具	768,000		84,000		250,000	61,440		32,000		1,195,440		1,195,440
合 計	53,511,180	418,992	1,021,616		12,613,901	29,756,328		6,696,023		104,018,040	388,960	104,407,000

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條規定及工友管理要點第18、19、20條規定核發，108年度預算編列68人，計6,127,000元，執行結果決算57人，計5,661,321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69人，計6,486,901元，執行結果決算78人，計6,488,369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:

閩客語教學支援人員鐘點費及勞保、勞退費用按節計算，預算數188,032元，決算數226,584元。

游泳教學游泳教練鐘點費按節計算，預算數0元，決算數94,080元。

課外社團童軍社教師鐘點費按節計算，預算數21,600元，決算數2,700元。

校園性平事件工作人員撰寫調查逐字稿費用按時計算，預算數700元，決算數0元。

(2)外包費:

校警勞務外包費1人，預算數534,708元，決算數534,708元。

消化超額職工業務外包費按件計算，預算數200,292元，決算數136,400元。

地方教育發展基金—臺北市南港區成德國民小學
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
34,016,976	244,412	382,030		8,519,301	28,901,443		4,713,802		76,777,964	602,355	77,380,319
34,016,976	244,412	382,030		8,519,301	28,901,443		4,713,802		76,777,964	602,355	77,380,319
11,802,777		9,352		1,991,761	825,212		1,199,411		15,828,513	35,887	15,864,400
11,084,397		9,352		1,902,151	781,580		1,199,411		14,976,891		14,976,891
718,380				89,610	43,632				851,622	35,887	887,509
8,345,571		345,148		1,638,628	565,229		894,084		11,788,660	16,188	11,804,848
7,520,571		260,071		1,398,002	509,189		862,084		10,549,917	16,188	10,566,105
825,000		85,077		240,626	56,040		32,000		1,238,743		1,238,743
54,165,324	244,412	736,530		12,149,690	30,291,884		6,807,297		104,395,137	654,430	105,049,567

地方教育發展基金—臺北市南港區成德國民小學

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			98,602,000		99,188,990		586,990	0.60	
國民教育計畫			82,035,000		82,670,573		635,573	0.77	
學前教育計畫			16,567,000		16,518,417		-48,583	-0.29	

地方教育發展基金—臺北市南港區成德國民小學
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	104,407,000	105,049,567	642,567	0.62
11 正式員額薪資	53,511,180	54,165,324	654,144	1.22
113 職員薪金	51,507,180	52,025,244	518,064	1.01
114 工員工資	1,464,000	1,543,380	79,380	5.42
115 警餉	540,000	596,700	56,700	10.50
12 聘僱及兼職人員薪資	807,952	898,842	90,890	11.25
122 約僱職員薪金	418,992	244,412	-174,580	-41.67
124 兼職人員酬金	388,960	654,430	265,470	68.25
13 超時工作報酬	1,021,616	736,530	-285,086	-27.91
131 加班費	1,021,616	736,530	-285,086	-27.91
15 獎金	12,613,901	12,149,690	-464,211	-3.68
151 考績獎金	6,127,000	5,661,321	-465,679	-7.60
152 年終獎金	6,486,901	6,488,369	1,468	0.02
16 退休及卹償金	29,756,328	30,291,884	535,556	1.80
161 職員退休及離職金	29,674,728	30,192,212	517,484	1.74
162 工員退休及離職金	81,600	99,672	18,072	22.15
18 福利費	6,696,023	6,807,297	111,274	1.66
181 分擔員工保險費	4,317,772	5,284,035	966,263	22.38
183 傷病醫藥費	165,240	153,210	-12,030	-7.28
185 員工通勤交通費	638,820	412,460	-226,360	-35.43
18Y 其他福利費	1,574,191	957,592	-616,599	-39.17
2 服務費用	4,538,000	4,862,506	324,506	7.15
21 水電費	1,107,260	1,029,172	-78,088	-7.05
212 工作場所電費	1,015,900	936,945	-78,955	-7.77
214 工作場所水費	91,360	92,227	867	0.95
22 郵電費	0	69,518	69,518	0.00
222 電話費	0	69,518	69,518	0.00
23 旅運費	43,090	61,235	18,145	42.11
231 國內旅費	43,090	61,235	18,145	42.11
24 印刷裝訂與廣告費	25,250	21,574	-3,676	-14.56
241 印刷及裝訂費	25,250	21,574	-3,676	-14.56
25 修理保養及保固費	950,698	1,403,597	452,899	47.64
252 一般房屋修護費	808,498	1,129,047	320,549	39.65
255 機械及設備修護費	142,200	274,550	132,350	93.07
27 一般服務費	1,100,592	1,140,438	39,846	3.62
276 佣金、匯費、經理費及手續費	19,260	10,966	-8,294	-43.06
279 外包費	735,000	671,108	-63,892	-8.69
27D 計時與計件人員酬金	210,332	323,364	113,032	53.74
27F 體育活動費	136,000	135,000	-1,000	-0.74
28 專業服務費	1,239,110	1,064,972	-174,138	-14.05
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	123,680	116,100	-7,580	-6.13
287 委託檢驗(定)試驗認證費	39,900	72,850	32,950	82.58
289 試務甄選費	4,230	3,400	-830	-19.62
28Y 其他專業服務費	1,071,300	872,622	-198,678	-18.55

地方教育發展基金—臺北市南港區成德國民小學
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	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	1,837,000	1,735,236	-101,764	-5.54
31 使用材料費	245,180	259,234	14,054	5.73
315 設備零件	245,180	259,234	14,054	5.73
32 用品消耗	1,591,820	1,476,002	-115,818	-7.28
321 辦公(事務)用品	364,400	289,070	-75,330	-20.67
322 報章雜誌	72,200	57,158	-15,042	-20.83
325 服裝	3,000	3,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	15,000	-15,000	-50.00
32Y 其他用品消耗	1,122,220	1,111,774	-10,446	-0.93
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	46,652	31,652	211.01
44 交通及運輸設備租金	10,000	41,852	31,852	318.52
442 車租	10,000	41,852	31,852	318.52
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,190,000	9,234,526	4,044,526	77.93
51 購建固定資產	5,154,000	4,714,042	-439,958	-8.54
513 擴充改良房屋建築及設備	4,074,000	3,643,397	-430,603	-10.57
514 購置機械及設備	584,000	578,189	-5,811	-1.00
516 購置雜項設備	496,000	492,456	-3,544	-0.71
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
54 遞延支出	0	4,484,484	4,484,484	0.00
541 遞延修繕房屋建築支出	0	4,484,484	4,484,484	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,074,000	782,735	-291,265	-27.12
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,063,000	771,735	-291,265	-27.40
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,063,000	771,735	-291,265	-27.40
9 其他	320,000	164,754	-155,246	-48.51
91 其他支出	320,000	164,754	-155,246	-48.51
91Y 其他	320,000	164,754	-155,246	-48.51
合 計	117,381,000	121,875,976	4,494,976	3.83

地方教育發展基金—臺北市南港區成德國民小學
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	1,008,832	887,924	-120,908	-11.98	
185 員工通勤交通費	638,820	412,460	-226,360	-35.43	
27D 計時與計件人員酬金	210,332	323,364	113,032	53.74	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	123,680	116,100	-7,580	-6.13	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市南港區成德國民小學
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	5,006,540,924	5,002,829,356	-3,711,568	
代管資產-土地改良物	205,330	205,330		
代管資產-土地	4,960,845,000	4,960,845,000		
代管資產-房屋及建築 設備	31,484,163	31,484,163		
土地	1,606,228	1,606,228		
機械及設備	4,391,700	4,391,700		
交通及運輸設備	734,210	734,210		
雜項設備	3,562,725	3,562,725		
購建中固定資產	3,643,397		-3,643,397	本年度編列連接走廊風雨遮棚新建及周邊整修工程預算數4,074,000元，執行數3,643,397元於完工取得使用執照前，暫列購建中固定資產。
電腦軟體	68,171		-68,171	係因電腦軟體不入財產管理系統。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂