

4-0501601

中華民國 109 年度

(109年1月1日至109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



臺北市內湖區潭美國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市內湖區潭美國民小學編

# 臺北市地方教育發展基金中華民國 109 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 14 頁
二、基金用途明細表.....	第 15 至 20 頁
三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 22 至 23 頁
四、長期負債變動表.....	第 -- 頁
五、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 24 至 25 頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 -- 頁
七、員工人數彙計表.....	第 27 至 27 頁
八、用人費用彙計表.....	第 28 至 29 頁
九、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 -- 頁
十、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 30 至 30 頁
十一、各項費用彙計表.....	第 31 至 32 頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 33 至 33 頁
十三、固定項目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	62,065,673	86,457,538	- 24,391,865	- 28.21
基金用途	90,743,822	98,993,577	- 8,249,755	- 8.33
賸餘(短絀-)	- 28,678,149	- 12,536,039	- 16,142,110	
餘絀情形：				
基金餘額	3,018,870	31,697,019	- 28,678,149	- 90.48
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 29,730,509	20,591,416	- 50,321,925	

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

本 頁 空 白

# 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區潭美國民小學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

### 中華民國 109 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60,863,000元，決算數64,507,912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5,366,000元，決算數6,030,848元。

係購置幼兒圖書，充實各科教具，提高教學效能，並辦理幼兒園招生工作及各項幼兒活動。

#### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,723,000元，決算數14,076,713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857,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數238,000元），決算數6,128,349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
增進教師特教專業知能	特教教師每年參加特殊教育知能研習至少達18小時以上人數比率	100%	100%

# 臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區潭美國民小學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

### 中華民國 109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62,065,673元，較預算數60,445,000元，增加1,620,673元，計增2.68%。

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2,000元，增加2,200元，計增110.00%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預算增加所致。

2.財產處分收入：決算數44,387元，較預算數3,000元，增加41,387元，計增1,379.57%。

主要係因：

財產廢棄物變賣收入較預算增加所致。

3.其他財產收入：決算數446,594元，較預算數214,000元，增加232,594元，計增108.69%。

主要係因：

係開放場地收入較預算增加所致。

4.公庫撥款收入：決算數59,807,074元，較預算數59,234,000元，增加573,074元，計增0.97%。

主要係因：

教育局統籌款補助109學年新設學前特殊教育班573,074元。

5.政府其他撥入收入：決算數624,260元，較預算數0元，增加624,260元。

主要係因：

教育部補助109年度推動新住民語文樂學活動40,292元、108學年度寒假及第二學期攜手激勵學習潛能計畫99,440元、109年度友善校園學生事務與輔導工作計畫50,000元、108-2公幼免學費-2-4歲151,229元、108學年第二學期國小生無力繳交代收代辦費7,900元、108-2 國小學校用書經費1,455元、109學年度學習扶助潛能計畫-攜手班經費127,031元、109學年度精進國中小教學品質計畫-國教輔導團減課鐘點費(第1期及第2期)21,760元、109學年度第一學期國小生無力繳交代收代辦費7,310元、109-1補助公立國小及國中學校用書經費13,146元、109-1二至四歲代辦費104,697元。

6.學雜費收入：決算數1,117,720元，較預算數892,000元，增加225,720元，計增25.30%。

主要係因：

109學年度新增特幼班暨原二歲專班變更為混齡班幼生學生人數增加，因而學雜費收入較預算增加所致。

7.雜項收入：決算數21,438元，較預算數100,000元，減少78,562元，計減78.56%。

主要係因：

109年1月大型學生通學專車廠商違約罰款暨108學年度第二學期及109學年度第一學期數位學生證補卡費較原預算減少所致。

##### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數90,743,822元，較預算數81,809,000元，增加8,934,822元，計增10.92%。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區潭美國民小學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

### 中華民國 109 年度

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64,507,912元，較預算數60,863,000元，增加3,644,912元，計增5.99%。

主要係因：

本校109學年度總班級數增加，教師人數隨同增加，用人費用覈實支用較預算增加所致。

2.學前教育計畫：決算數6,030,848元，較預算數5,366,000元，增加664,848元，計增12.39%。

主要係因：

109學年度新增特幼班暨原二歲專班變更為混齡班，附幼教師人數隨同增加，用人費用覈實支用較預算增加，暨低收入二至四歲幼生人數增加，教育部補助代辦月費執行數隨同增加所致。

3.一般行政管理計畫：決算數14,076,713元，較預算數14,723,000元，減少646,287元，計減4.39%。

主要係因：

校警勞務等業務外包暨公共托育家園保全費覈實支用較預算減少所致。

4.建築及設備計畫：決算數6,128,349元，較預算數857,000元，增加5,271,349元，計增615.09%。

主要係因：

教育局核定動支基金餘額辦理普通教室及專科教室改善工程，暨教育局統籌款補助辦理新設學前身心障礙特殊教育班之開辦費所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數28,678,149元，較預算短絀數21,364,000元，計相差7,314,149元。

主要係因：

教育局核定動支基金餘額辦理普通教室及專科教室改善工程，暨教師人數隨同增加，用人費用覈實支用較預算增加所致。

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出28,935,695元。

其他活動之淨現金流出794,814元。

本年度現金及約當現金之淨減29,730,509元。

期初現金及約當現金37,604,297元。

期末現金及約當現金7,873,788元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,595,023,160元，包括：

流動資產8,189,495元，較上年度37,908,984元，減少29,719,489元，主要係因本年度市府補助之公庫撥款收入較上年度減少，暨因應教育局核定動支基金餘額辦理普通教室及專科教室改善工程，致公庫存款減少。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,781,655元，較上年度2,830,962元，減少49,307元，主要係因辦理高壓盤自動復閉電驛增設工程，致其他準備金減少。

其他資產6,584,052,010元，較上年度6,662,627,775元，減少78,575,765元，主要係因代管市有財產土地配合公告現值調整減列代管資產帳列數。

臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區潭美國民小學附屬單位決算之分決算  
總 說 明  
中華民國 109年度

決算日負債總額為6,592,004,290元，包括：

流動負債5,208,457元，較上年度5,454,983元，減少246,526元，主要係因各計畫年底前未完成撥付案件數較上年度減少，應付費用隨之減少。

其他負債6,586,795,833元，較上年度6,666,215,719元，減少79,419,886元，主要係因代管市有財產土地配合公告現值調整減列應付代管資產帳列數。

決算日基金餘額為累積餘額3,018,870元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況：

本年度增加15,362,399元，包括：

房屋及建築12,905,857元。

機械及設備991,114元。

交通及運輸設備715,849元。

雜項設備720,239元。

電腦軟體29,340元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數11,138,415元及補辦預算數238,000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」及購置固定資產明細表后附「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、主要表

地方教育發展基金—臺北市內湖區潭美國民小學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 109 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	60,445,000	100.00	62,065,673	100.00	1,620,673	2.68	86,457,538	100.00
43 勞務收入	2,000	0.00	4,200	0.01	2,200	110.00	2,400	0.00
431服務收入	2,000	0.00	4,200	0.01	2,200	110.00	2,400	0.00
45 財產收入	217,000	0.36	490,981	0.79	273,981	126.26	644,593	0.75
451財產處分收入	3,000	0.00	44,387	0.07	41,387	1,379.57	129,620	0.15
45Y其他財產收入	214,000	0.35	446,594	0.72	232,594	108.69	514,973	0.60
46 政府撥入收入	59,234,000	98.00	60,431,334	97.37	1,197,334	2.02	84,030,024	97.19
462公庫撥款收入	59,234,000	98.00	59,807,074	96.36	573,074	0.97	83,870,843	97.01
46Y政府其他撥入收入			624,260	1.01	624,260	0.00	159,181	0.18
4S 教學收入	892,000	1.48	1,117,720	1.80	225,720	25.30	796,770	0.92
4S1學雜費收入	892,000	1.48	1,117,720	1.80	225,720	25.30	796,770	0.92
4Y 其他收入	100,000	0.17	21,438	0.03	-78,562	-78.56	983,751	1.14
4YY雜項收入	100,000	0.17	21,438	0.03	-78,562	-78.56	983,751	1.14
5 基金用途	81,809,000	100.00	90,743,822	100.00	8,934,822	10.92	98,993,577	100.00
53 國民教育計畫	60,863,000	74.40	64,507,912	71.09	3,644,912	5.99	60,066,751	60.68
54 學前教育計畫	5,366,000	6.56	6,030,848	6.65	664,848	12.39	5,224,066	5.28
5L 一般行政管理計畫	14,723,000	18.00	14,076,713	15.51	-646,287	-4.39	12,639,932	12.77
5M 建築及設備計畫	857,000	1.05	6,128,349	6.75	5,271,349	615.09	21,062,828	21.28
購建固定資產	821,000	1.00	6,099,009	6.72	5,278,009	642.88	21,044,828	21.26
其他	36,000	0.04	29,340	0.03	-6,660	-18.50	18,000	0.02
本期賸餘 (短絀-)	-21,364,000		-28,678,149		-7,314,149	34.24	-12,536,039	
期初基金餘額	42,405,000		31,697,019		-10,707,981	-25.25	44,233,058	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	21,041,000		3,018,870		-18,022,130	-85.65	31,697,019	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市內湖區潭美國民小學  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		11,138,415
431服務收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	2,200
451財產處分收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	41,387
45Y其他財產收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	232,594
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	573,074
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	624,260
4S1學雜費收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	225,720
53 國民教育計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	3,644,912
54 學前教育計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	664,848
5M 建築及設備計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	5,129,420

備註：

地方教育發展基金—臺北市內湖區潭美國民小學  
現金流量表

中華民國109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)	-21,364,000	-28,678,149	-7,314,149	34.24
812 調整非現金項目		-257,546	-257,546	
8123 流動資產淨減(淨增)		-11,020	-11,020	
8124 流動負債淨增(淨減)		-246,526	-246,526	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-21,364,000	-28,935,695	-7,571,695	35.44
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		232,760	232,760	
8224 減少準備金		232,760	232,760	
825 增加短期債務及其他負債		8,925	8,925	
8252 增加其他負債		8,925	8,925	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82B4 增加準備金				
82C 增加其他資產		-505,475	-505,475	
82C1 增加其他資產		-505,475	-505,475	
82D 減少短期債務及其他負債		-531,024	-531,024	
82D2 減少其他負債		-531,024	-531,024	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-794,814	-794,814	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-21,364,000	-29,730,509	-8,366,509	39.16
84 期初現金及約當現金	21,862,569	37,604,297	15,741,728	72.00
85 期末現金及約當現金	498,569	7,873,788	7,375,219	1,479.28

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數183,453元及代管資產減少數79,081,240元。

地方教育發展基金—臺  
平衡  
中華民國109

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	6,595,023,160	100.00	6,703,367,721	100.00	-108,344,561	-1.62
1	資產	6,595,023,160	100.00	6,703,367,721	100.00	-108,344,561	-1.62
11	流動資產	8,189,495	0.12	37,908,984	0.57	-29,719,489	-78.40
111	現金	7,873,788	0.12	37,604,297	0.56	-29,730,509	-79.06
1112	銀行存款	7,873,788	0.12	37,604,297	0.56	-29,730,509	-79.06
1112-1	銀行存款-公庫存款	2,281,411	0.03	30,927,788	0.46	-28,646,377	-92.62
1112-2	銀行存款-保管款	5,282,377	0.08	6,366,509	0.09	-1,084,132	-17.03
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	300,000	0.00	300,000	0.00	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
113	應收款項	15,707	0.00	4,687	0.00	11,020	235.12
113Y	其他應收款	15,707	0.00	4,687	0.00	11,020	235.12
115	預付款項	300,000	0.00	300,000	0.00	0	0.00
1154	預付費用	300,000	0.00	300,000	0.00	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,781,655	0.04	2,830,962	0.04	-49,307	-1.74
124	準備金	2,781,655	0.04	2,830,962	0.04	-49,307	-1.74
1241	退休及離職準備金	2,046,631	0.03	1,863,178	0.03	183,453	9.85
124Y	其他準備金	735,024	0.01	967,784	0.01	-232,760	-24.05
124Y-2	其他準備金-其他	735,024	0.01	967,784	0.01	-232,760	-24.05
13	其他資產	6,584,052,010	99.83	6,662,627,775	99.39	-78,575,765	-1.18
131	什項資產	6,584,052,010	99.83	6,662,627,775	99.39	-78,575,765	-1.18
1315	暫付及待結轉帳項	538,780	0.01	33,305	0.00	505,475	1,517.72
1316	代管資產	6,583,513,230	99.83	6,662,594,470	99.39	-79,081,240	-1.19
1316-1	代管資產-土地	6,583,513,230	99.83	6,662,594,470	99.39	-79,081,240	-1.19

信託代理與保證資產 467,798  
保證品 467,798

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有467,798元，係幼兒園暨國小107年12月12日教學環境優質化工程保固金-玉山銀行定存單467,798元(進昇能源股份有限公司)。  
上年度信託代理與保證之資產與負債各有467,798元，係幼兒園暨國小107年12月12日教學環境優質化工程保固金-玉山銀行定存單467,798元(進昇能源股份有限公司)。  
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。

北市內湖區潭美國民小學  
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	6,595,023,160	100.00	6,703,367,721	100.00	-108,344,561	-1.62
2	負債	6,592,004,290	99.95	6,671,670,702	99.53	-79,666,412	-1.19
21	流動負債	5,208,457	0.08	5,454,983	0.08	-246,526	-4.52
212	應付款項	5,055,187	0.08	5,312,933	0.08	-257,746	-4.85
2123	應付代收款	4,904,110	0.07	4,951,743	0.07	-47,633	-0.96
2125	應付費用	151,077	0.00	361,190	0.01	-210,113	-58.17
213	預收款項	153,270	0.00	142,050	0.00	11,220	7.90
2133	預收收入	153,270	0.00	142,050	0.00	11,220	7.90
22	其他負債	6,586,795,833	99.88	6,666,215,719	99.45	-79,419,886	-1.19
221	什項負債	6,586,795,833	99.88	6,666,215,719	99.45	-79,419,886	-1.19
2211	存入保證金	1,227,047	0.02	1,758,071	0.03	-531,024	-30.20
2213	應付退休及離職金	2,046,631	0.03	1,863,178	0.03	183,453	9.85
2214	應付代管資產	6,583,513,230	99.83	6,662,594,470	99.39	-79,081,240	-1.19
2215	暫收及待結轉帳項	8,925	0.00	0	0.00	8,925	0.00
3	基金餘額	3,018,870	0.05	31,697,019	0.47	-28,678,149	-90.48
31	基金餘額	3,018,870	0.05	31,697,019	0.47	-28,678,149	-90.48
311	基金餘額	3,018,870	0.05	31,697,019	0.47	-28,678,149	-90.48
3111	累積餘額	3,018,870	0.05	31,697,019	0.47	-28,678,149	-90.48

信託代理與保證負債

467,798

應付保證品

467,798

註：



本 頁 空 白

## 丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市內湖區潭美國民小學

**基金來源明細表**

中華民國 109 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	60,445,000	62,065,673	1,620,673	2.68	
43 勞務收入	2,000	4,200	2,200	110.00	
431服務收入	2,000	4,200	2,200	110.00	教師甄選報名費收入較預算增加。
45 財產收入	217,000	490,981	273,981	126.26	
451財產處分收入	3,000	44,387	41,387	1,379.57	財產廢棄物變賣收入較預算增加。
45Y其他財產收入	214,000	446,594	232,594	108.69	係開放場地收入較預算增加。
46 政府撥入收入	59,234,000	60,431,334	1,197,334	2.02	
462公庫撥款收入	59,234,000	59,807,074	573,074	0.97	統籌款-109學年新設學前特殊教育班573,074元。
46Y政府其他撥入收入		624,260	624,260	0.00	(一)109年度推動新住民語文樂學活動40,292元。(二)108學年度寒假及第二學期攜手激勵學習潛能計畫99,440元。(三)109年度友善校園學生事務與輔導工作計畫50,000元。(四)108-2公幼免學費-2-4歲151,229元。(五)108學年第二學期國小生無力繳交代收代辦費7,900元。(六)108-2 國小學校用書經費1,455元。(七)109學年度學習扶助潛能計畫-攜手班經費127,031元。(八) 109學年度精進國中小教學品質計畫-國教輔導團減課鐘點費(第1期及第2期)21,760元。(九)109學年度第一學期國小生無力繳交代收代辦費7,310元。(十) 109-1補助公立國小及國中學校用書經費13,146元。(十一)109-1二至四歲代辦費104,697元。
4S 教學收入	892,000	1,117,720	225,720	25.30	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市內湖區潭美國民小學

**基金來源明細表**

中華民國 109 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	892,000	1,117,720	225,720	25.30	109學年度新增特幼班暨原二歲幼兒專班變更為混齡班幼生學生人數增加，因而學雜費收入較預算增加。  109年1月大型學生通學專車廠商違約罰款暨108學年度第二學期及109學年度第一學期數位學生證補卡費較原預算減少。
4Y 其他收入	100,000	21,438	-78,562	-78.56	
4YY雜項收入	100,000	21,438	-78,562	-78.56	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市內湖區潭美國民小學  
**基金用途明細表**

中華民國 109 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	81,809,000	90,743,822	8,934,822	10.92	
53 國民教育計畫	60,863,000	64,507,912	3,644,912	5.99	
1 用人費用	54,264,000	57,725,481	3,461,481	6.38	
11 正式員額薪資	29,556,000	33,009,639	3,453,639	11.69	
113 職員薪金	29,556,000	33,009,639	3,453,639	11.69	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,382,944	1,484,371	101,427	7.33	
122 約僱職員薪金	837,984	855,234	17,250	2.06	
124 兼職人員酬金	544,960	629,137	84,177	15.45	
13 超時工作報酬	449,009	483,328	34,319	7.64	
131 加班費	449,009	483,328	34,319	7.64	
15 獎金	6,557,246	7,134,925	577,679	8.81	
151 考績獎金	2,758,000	3,231,035	473,035	17.15	
152 年終獎金	3,799,246	3,903,890	104,644	2.75	
16 退休及卹償金	12,338,628	11,580,474	-758,154	-6.14	
161 職員退休及離職金	12,338,628	11,580,474	-758,154	-6.14	
18 福利費	3,980,173	4,032,744	52,571	1.32	
181 分擔員工保險費	2,558,040	2,965,174	407,134	15.92	
183 傷病醫藥費	171,500	91,730	-79,770	-46.51	
185 員工通勤交通費	456,120	319,750	-136,370	-29.90	
18Y 其他福利費	794,513	656,090	-138,423	-17.42	
2 服務費用	2,116,000	2,510,599	394,599	18.65	
21 水電費	1,094,588	1,170,980	76,392	6.98	
212 工作場所電費	1,040,000	1,107,035	67,035	6.45	
214 工作場所水費	54,588	63,945	9,357	17.14	
23 旅運費	37,820	8,570	-29,250	-77.34	
231 國內旅費	37,820	8,570	-29,250	-77.34	
24 印刷裝訂與廣告費	112,200	71,969	-40,231	-35.86	
241 印刷及裝訂費	112,200	71,969	-40,231	-35.86	
25 修理保養及保固費	113,800	306,796	192,996	169.59	
252 一般房屋修護費	75,100	13,950	-61,150	-81.42	
255 機械及設備修護費	15,600	292,846	277,246	1,777.22	
257 雜項設備修護費	23,100		-23,100	-100.00	
27 一般服務費	255,552	305,147	49,595	19.41	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,984	4,046	62	1.56	
279 外包費		26,080	26,080		
27D 計時與計件人員酬金	173,568	197,021	23,453	13.51	
27F 體育活動費	78,000	78,000			

地方教育發展基金—臺北市內湖區潭美國民小學  
**基金用途明細表**

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
28 專業服務費	502,040	647,137	145,097	28.90	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	180,600	306,509	125,909	69.72	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	30,150	27,400	-2,750	-9.12	
289 試務甄選費	690		-690	-100.00	
28Y 其他專業服務費	290,600	313,228	22,628	7.79	
3 材料及用品費	1,229,000	1,233,856	4,856	0.40	
31 使用材料費	358,850	294,629	-64,221	-17.90	
315 設備零件	358,850	294,629	-64,221	-17.90	
32 用品消耗	870,150	939,227	69,077	7.94	
321 辦公(事務)用品	16,280	19,303	3,023	18.57	
322 報章雜誌	30,000	30,000			
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	808,870	874,924	66,054	8.17	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	2,092,000	1,991,690	-100,310	-4.79	
44 交通及運輸設備租金	2,092,000	1,991,690	-100,310	-4.79	
442 車租	2,092,000	1,991,690	-100,310	-4.79	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	896,000	794,504	-101,496	-11.33	
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	886,000	794,504	-91,496	-10.33	
743 獎勵費用		36,309	36,309		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	886,000	758,195	-127,805	-14.42	
9 其他	266,000	251,782	-14,218	-5.35	
91 其他支出	266,000	251,782	-14,218	-5.35	
91Y 其他	266,000	251,782	-14,218	-5.35	
54 學前教育計畫	5,366,000	6,030,848	664,848	12.39	決算數較預算數增 加664,848元，主要係因：109學年 度新增特幼班暨原二歲幼兒專班 變更為混齡班，新增附幼教師人 數因而用人費用較預算增加，暨 低收入二至四歲幼生人數增 加，教育部補助代辦月費隨同增 加併決算辦理。
1 用人費用	5,148,000	5,600,477	452,477	8.79	
11 正式員額薪資	3,572,040	4,169,078	597,038	16.71	

地方教育發展基金—臺北市內湖區潭美國民小學  
**基金用途明細表**

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
113 職員薪金	3,213,600	3,806,113	592,513	18.44	
114 工員工資	358,440	362,965	4,525	1.26	
13 超時工作報酬	59,664	50,104	-9,560	-16.02	
131 加班費	59,664	50,104	-9,560	-16.02	
15 獎金	687,536	562,509	-125,027	-18.18	
151 考績獎金	245,870	156,900	-88,970	-36.19	
152 年終獎金	441,666	405,609	-36,057	-8.16	
16 退休及卹償金	392,268	322,529	-69,739	-17.78	
161 職員退休及離職金	381,888	300,263	-81,625	-21.37	
162 工員退休及離職金	10,380	22,266	11,886	114.51	
18 福利費	436,492	496,257	59,765	13.69	
181 分擔員工保險費	351,132	408,471	57,339	16.33	
183 傷病醫藥費	2,580	860	-1,720	-66.67	
185 員工通勤交通費	66,780	70,926	4,146	6.21	
18Y 其他福利費	16,000	16,000			
2 服務費用	35,000	39,792	4,792	13.69	
27 一般服務費	12,444	10,292	-2,152	-17.29	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	444	292	-152	-34.23	
27F 體育活動費	12,000	10,000	-2,000	-16.67	
28 專業服務費	22,556	29,500	6,944	30.79	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		3,000	3,000		
28Y 其他專業服務費	22,556	26,500	3,944	17.49	
3 材料及用品費	44,000	43,964	-36	-0.08	
31 使用材料費	29,600	29,566	-34	-0.11	
315 設備零件	29,600	29,566	-34	-0.11	
32 用品消耗	14,400	14,398	-2	-0.01	
32Y 其他用品消耗	14,400	14,398	-2	-0.01	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	91,000	304,915	213,915	235.07	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	91,000	304,915	213,915	235.07	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	91,000	304,915	213,915	235.07	
9 其他	48,000	41,700	-6,300	-13.13	
91 其他支出	48,000	41,700	-6,300	-13.13	
91Y 其他	48,000	41,700	-6,300	-13.13	

地方教育發展基金—臺北市內湖區潭美國民小學  
**基金用途明細表**

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5L 一般行政管理計畫	14,723,000	14,076,713	-646,287	-4.39	決算數較預算數減少646,287元，主要係因：校警勞務及職工業務外包暨公共托育家園保全費覈實支用較預算減少。
1 用人費用	11,262,000	11,103,568	-158,432	-1.41	
11 正式員額薪資	7,290,960	7,238,067	-52,893	-0.73	
113 職員薪金	6,878,460	6,825,567	-52,893	-0.77	
114 工員工資	412,500	412,500			
13 超時工作報酬	335,141	357,482	22,341	6.67	
131 加班費	335,141	357,482	22,341	6.67	
15 獎金	2,059,003	1,950,708	-108,295	-5.26	
151 考績獎金	1,215,160	1,050,367	-164,793	-13.56	
152 年終獎金	843,843	900,341	56,498	6.70	
16 退休及卹償金	666,900	691,498	24,598	3.69	
161 職員退休及離職金	633,900	629,626	-4,274	-0.67	
162 工員退休及離職金	33,000	61,872	28,872	87.49	
18 福利費	909,996	865,813	-44,183	-4.86	
181 分擔員工保險費	645,036	640,843	-4,193	-0.65	
185 員工通勤交通費	120,960	87,870	-33,090	-27.36	
18Y 其他福利費	144,000	137,100	-6,900	-4.79	
2 服務費用	3,170,000	2,553,263	-616,737	-19.46	
22 郵電費	20,876	23,270	2,394	11.47	
222 電話費	20,876	23,270	2,394	11.47	
25 修理保養及保固費	324,000	419,665	95,665	29.53	
255 機械及設備修護費	324,000	419,665	95,665	29.53	
27 一般服務費	2,135,824	1,809,729	-326,095	-15.27	
279 外包費	2,117,824	1,791,729	-326,095	-15.40	
27F 體育活動費	18,000	18,000			
28 專業服務費	617,300	228,599	-388,701	-62.97	
28Y 其他專業服務費	617,300	228,599	-388,701	-62.97	
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	290,000	418,882	128,882	44.44	
32 用品消耗	290,000	418,882	128,882	44.44	
321 辦公（事務）用品	290,000	418,882	128,882	44.44	
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			



地方教育發展基金—臺北市內湖區潭美國民小學  
**基金用途明細表**

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	857,000	6,128,349	5,271,349	615.09	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238,000元。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237,500元。2.決算數較預算數增加5,271,349元，主要係因教育局核定動支基金餘額辦理普通教室及專科教室改善工程，暨教育局統籌款補助辦理新設學前身心障礙特殊教育班之開辦費所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	857,000	6,128,349	5,271,349	615.09	
51 購建固定資產	821,000	969,589	148,589	18.10	
514 購置機械及設備	626,500	570,500	-56,000	-8.94	
515 購置交通及運輸設備		40,500	40,500		
516 購置雜項設備	194,500	358,589	164,089	84.36	
52 購置無形資產	36,000	29,340	-6,660	-18.50	
521 購置電腦軟體	36,000	29,340	-6,660	-18.50	
54 遞延支出		5,129,420	5,129,420		
541 遞延修繕房屋建築支出		5,129,420	5,129,420		

地方教育發展基金-臺北市內湖區潭美國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 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暨其勞、健保及勞退費用4件，預算數173,568元，決算數197,021元。
  - (2)外包費:  
職工業務外包，預算編列工友1人，預算數432,000元，決算職工1人，決算數432,000元。  
校警勞務外包，預算編列校警2人，預算數1,105,24元，決算校警2人，決算數1,009,008元。  
冷氣清潔及節能循環扇清潔外包按件計算，預算數420,000元，決算數216,801元。  
消化超額職工業務外包按件計算，預算數160,000元，決算數160,000元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數0元，決算數20,122元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺  
**長期投資、固定資產、遞**  
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
<b>資產</b>	777,926,680	-39,139,950	738,694,353
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	11,740,827	-2,887,071	9,902,307
房屋及建築	703,044,043	-20,374,960	727,935,046
機械及設備	31,294,462	-8,235,768	626,500
交通及運輸設備	3,053,845	-1,299,850	
雜項設備	15,729,876	-6,342,301	194,500
購建中固定資產	13,015,091		
電腦軟體	48,536		36,000
權利			
遞耗資產			
其他			

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

- 1.房屋建築及設備：增加數計12,905,857元，變動原因為：(1)其他：購建中固定資產之遷校工程轉列12,905,857元。
- 2.機械及設備：增加數計991,114元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備乙批及教學用設備等計570,500元。(2)撥入：東門國小撥入單槍投影機等計89,600元。(3)受贈：以代辦經費購置教學用短焦投影機等計221,780元。(4)其他：購建中固定資產之遷校工程轉列主機系統1項109,234元。減少數計1,017,999元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢個人電腦等計1,017,999元。
- 3.交通及運輸設備：增加數計715,849元，變動原因為：(1)增置：購置無線麥克風及功率擴大器智教學用設備計40,500元。(2)受贈：以代辦經費購置教學用智慧大屏等計675,349元。減少數計416,464元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢擴音機等計416,464元。
- 4.雜項設備：增加數計720,239元，變動原因為：(1)增置：購置滾輪式排球柱等教學用設備計358,589元。(2)撥入：雙園國小撥入魏氏兒童智力量表計24,880元。(3)受贈：以代辦經費購置教學用數位電鋼琴等計336,770元。減少數計11,000元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢黑板等計11,000元。

北市內湖區潭美國民小學  
**耗資產及無形資產變動表**  
 109 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		
15,362,399	737,859,577	14,482,757	-21,615,523	718,050,849
			-2,048,712	6,805,044
12,905,857			-13,158,379	682,416,561
991,114		1,017,999	-2,838,175	20,193,634
715,849		416,464	-69,575	1,983,805
720,239		11,000	-3,500,682	6,596,132
	737,837,353	13,015,091		
29,340	22,224	22,203		55,673

註：5.購建中固定資產：減少數計13,015,091元，變動原因為：遷校工程認列財產計13,015,091元。

6. 電腦軟體：增加數計29,340元，變動原因為：(1)增置：購置系統伺服器及程式教育教學用電腦軟體計29,340元。減少數計22,203元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年12月止累計攤銷金額22,203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「固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

地方教育發展基金－臺北市內湖區潭美國民小學  
**固定資產建設改良擴充明細表**  
 中華民國109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		626,500	23,000		649,500	570,500	-79,000	
機械及設備		626,500	23,000		649,500	570,500	-79,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			41,000		41,000	40,500	-500	
交通及運輸設備			41,000		41,000	40,500	-500	
購建中固定資產								
雜項設備		194,500	174,000		368,500	358,589	-9,911	
雜項設備		194,500	174,000		368,500	358,589	-9,911	
購建中固定資產								
合 計		821,000	238,000		1,059,000	969,589	-89,411	

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—臺北市內湖區潭美國民小學  
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
 中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		238,000
購置機械及設備	109.06.09府授主事預字第1093005524號	23,000
購置交通及運輸設備	109.06.09府授主事預字第1093005524號	41,000
購置雜項設備	109.06.09府授主事預字第1093005524號	174,000

本 頁 空 白



地方教育發展基金—臺北市內湖區潭美國民小學

**員工人數彙計表**

中華民國 109 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	40	44	4	
正式職員	38	42	4	決算數較預算數增加4人，主要係因臺北市政府109年11月12日府授教人字第1093096976號函核准依總班級數增加教師4人。
臨時職員	2	2	0	
學前教育計畫	6	8	2	
正式職員	5	7	2	決算數較預算數增加2人，主要係因臺北市政府109年11月12日府授教人字第1093096976號函核准依總班級數增加教師2人。
正式工員	1	1	0	
一般行政管理計畫	9	9	0	
正式職員	8	8	0	
正式工員	1	1	0	
小計	55	61	6	
正式職員	51	57	6	
正式工員	2	2	0	
臨時職員	2	2	0	
合計	55	61	6	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

閩客語教學支援人員鐘點費暨其勞、健保及勞退費用按件計算。

2.外包費：

(1)職工業務外包，預算編列工友1人，決算工友1人。

(2)校警勞務外包，預算編列校警2人，決算校警2人。

(3)冷氣清潔及節能循環扇清潔按件計算。

(4)消化超額職工業務外包按件計算。

地方教育發展基金—臺北市內湖區潭美國民小學  
用人費用彙計表(左半頁)  
 中華民國 109 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	29,556,000	837,984	449,009		6,557,246	12,338,628		3,980,173		53,719,040	544,960	54,264,000
職員	29,556,000	837,984	449,009		6,557,246	12,338,628		3,980,173		53,719,040	544,960	54,264,000
學前教育計畫	3,572,040		59,664		687,536	392,268		436,492		5,148,000		5,148,000
職員	3,213,600		59,664		642,731	381,888		376,492		4,674,375		4,674,375
工具	358,440				44,805	10,380		60,000		473,625		473,625
一般行政管理計畫	7,290,960		335,141		2,059,003	666,900		909,996		11,262,000		11,262,000
職員	6,878,460		309,141		1,938,503	633,900		864,996		10,625,000		10,625,000
工具	412,500		26,000		120,500	33,000		45,000		637,000		637,000
合 計	40,419,000	837,984	843,814		9,303,785	13,397,796		5,326,661		70,129,040	544,960	70,674,000

註：

1.本表獎金包括以下各項：

(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，109年度預算編列49人，計4,219,030元，執行結果決算46人，計4,438,302元。

(2)年終工作獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八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，109年度預算編列55人，計5,084,755元，執行結果決算54人，計5,209,840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暨其勞、健保及勞退費用，

預算數173,568元，決算數197,021元。

(2)外包費：

職工業務外包經費，預算數432,000元，決算數432,000元。

校警勞務外包經費，預算數1,105,824元，決算數1,009,008元。

冷氣清潔及節能循環扇清潔費，預算數420,000元，決算數216,801元。

消化超額職工業務外包費，預算數160,000元，決算數160,000元。

地方教育發展基金—臺北市內湖區潭美國民小學  
用人費用彙計表(右半頁)  
 中華民國 109 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
33,009,639	855,234	483,328		7,134,925	11,580,474		4,032,744		57,096,344	629,137	57,725,481
33,009,639	855,234	483,328		7,134,925	11,580,474		4,032,744		57,096,344	629,137	57,725,481
4,169,078		50,104		562,509	322,529		496,257		5,600,477		5,600,477
3,806,113		50,104		517,479	300,263		437,546		5,111,505		5,111,505
362,965				45,030	22,266		58,711		488,972		488,972
7,238,067		357,482		1,950,708	691,498		865,813		11,103,568		11,103,568
6,825,567		331,170		1,830,395	629,626		820,929		10,437,687		10,437,687
412,500		26,312		120,313	61,872		44,884		665,881		665,881
44,416,784	855,234	890,914		9,648,142	12,594,501		5,394,814		73,800,389	629,137	74,429,526

地方教育發展基金—臺北市內湖區潭美國民小學

**主要業務計畫執行績效摘要表**

中華民國 109 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			66,229,000		70,538,760		4,309,760	6.51	109學年度新增特幼 班暨原二歲幼兒專 班變更為混齡 班，新增附幼教師 人數因而用人費用 較預算增加，暨低 收入二至四歲幼生 人數增加，教育部 補助代辦月費隨同 增加併決算辦理。
國民教育計畫			60,863,000		64,507,912		3,644,912	5.99	
學前教育計畫			5,366,000		6,030,848		664,848	12.39	

地方教育發展基金—臺北市內湖區潭美國民小學

**各項費用彙計表**

中華民國109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	70,674,000	74,429,526	3,755,526	5.31
11 正式員額薪資	40,419,000	44,416,784	3,997,784	9.89
113 職員薪金	39,648,060	43,641,319	3,993,259	10.07
114 工員工資	770,940	775,465	4,525	0.59
12 聘僱及兼職人員薪資	1,382,944	1,484,371	101,427	7.33
122 約僱職員薪金	837,984	855,234	17,250	2.06
124 兼職人員酬金	544,960	629,137	84,177	15.45
13 超時工作報酬	843,814	890,914	47,100	5.58
131 加班費	843,814	890,914	47,100	5.58
15 獎金	9,303,785	9,648,142	344,357	3.70
151 考績獎金	4,219,030	4,438,302	219,272	5.20
152 年終獎金	5,084,755	5,209,840	125,085	2.46
16 退休及卹償金	13,397,796	12,594,501	-803,295	-6.00
161 職員退休及離職金	13,354,416	12,510,363	-844,053	-6.32
162 工員退休及離職金	43,380	84,138	40,758	93.96
18 福利費	5,326,661	5,394,814	68,153	1.28
181 分擔員工保險費	3,554,208	4,014,488	460,280	12.95
183 傷病醫藥費	174,080	92,590	-81,490	-46.81
185 員工通勤交通費	643,860	478,546	-165,314	-25.68
18Y 其他福利費	954,513	809,190	-145,323	-15.22
2 服務費用	5,321,000	5,103,654	-217,346	-4.08
21 水電費	1,094,588	1,170,980	76,392	6.98
212 工作場所電費	1,040,000	1,107,035	67,035	6.45
214 工作場所水費	54,588	63,945	9,357	17.14
22 郵電費	20,876	23,270	2,394	11.47
222 電話費	20,876	23,270	2,394	11.47
23 旅運費	37,820	8,570	-29,250	-77.34
231 國內旅費	37,820	8,570	-29,250	-77.34
24 印刷裝訂與廣告費	112,200	71,969	-40,231	-35.86
241 印刷及裝訂費	112,200	71,969	-40,231	-35.86
25 修理保養及保固費	437,800	726,461	288,661	65.93
252 一般房屋修護費	75,100	13,950	-61,150	-81.42
255 機械及設備修護費	339,600	712,511	372,911	109.81
257 雜項設備修護費	23,100	0	-23,100	-100.00
27 一般服務費	2,403,820	2,125,168	-278,652	-11.59
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,428	4,338	-90	-2.03
279 外包費	2,117,824	1,817,809	-300,015	-14.17
27D 計時與計件人員酬金	173,568	197,021	23,453	13.51
27F 體育活動費	108,000	106,000	-2,000	-1.85
28 專業服務費	1,141,896	905,236	-236,660	-20.73
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	180,600	309,509	128,909	71.38
287 委託檢驗(定)試驗認證費	30,150	27,400	-2,750	-9.12
289 試務甄選費	690	0	-690	-100.00
28Y 其他專業服務費	930,456	568,327	-362,129	-38.92

地方教育發展基金—臺北市內湖區潭美國民小學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國109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	1,563,000	1,696,702	133,702	8.55
31 使用材料費	388,450	324,195	-64,255	-16.54
315 設備零件	388,450	324,195	-64,255	-16.54
32 用品消耗	1,174,550	1,372,507	197,957	16.85
321 辦公(事務)用品	306,280	438,185	131,905	43.07
322 報章雜誌	30,000	30,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	823,270	889,322	66,052	8.02
4 租金、償債、利息及相關手續費	2,092,000	1,991,690	-100,310	-4.79
44 交通及運輸設備租金	2,092,000	1,991,690	-100,310	-4.79
442 車租	2,092,000	1,991,690	-100,310	-4.79
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	857,000	6,128,349	5,271,349	615.09
51 購建固定資產	821,000	969,589	148,589	18.10
514 購置機械及設備	626,500	570,500	-56,000	-8.94
515 購置交通及運輸設備	0	40,500	40,500	0.00
516 購置雜項設備	194,500	358,589	164,089	84.36
52 購置無形資產	36,000	29,340	-6,660	-18.50
521 購置電腦軟體	36,000	29,340	-6,660	-18.50
54 遞延支出	0	5,129,420	5,129,420	0.00
541 遞延修繕房屋建築支出	0	5,129,420	5,129,420	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	988,000	1,100,419	112,419	11.38
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	977,000	1,099,419	122,419	12.53
743 獎勵費用	0	36,309	36,309	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	977,000	1,063,110	86,110	8.81
9 其他	314,000	293,482	-20,518	-6.53
91 其他支出	314,000	293,482	-20,518	-6.53
91Y 其他	314,000	293,482	-20,518	-6.53
合 計	81,809,000	90,743,822	8,934,822	10.92

地方教育發展基金—臺北市內湖區潭美國民小學  
管制性項目及統計所需項目比較表  
 中華民國 109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	1,034,028	1,014,416	-19,612	-1.90	
185 員工通勤交通費	643,860	478,546	-165,314	-25.68	
27D 計時與計件人員酬金	173,568	197,021	23,453	13.51	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	180,600	309,509	128,909	71.38	
521 購置電腦軟體	36,000	29,340	-6,660	-18.50	

地方教育發展基金—臺北市內湖區潭美國民小學  
**固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表**

中華民國109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	7,301,564,079	7,301,508,406	-55,673	
代管資產-土地	6,583,513,230	6,583,513,230		
土地改良物	6,805,044	6,805,044		
房屋及建築	682,416,561	682,416,561		
機械及設備	20,193,634	20,193,634		
交通及運輸設備	1,983,805	1,983,805		
雜項設備	6,596,132	6,596,132		
購建中固定資產				
電腦軟體	55,673		-55,673	係因電腦軟體不入財產管理系統。



裝

主辦會計人員：

會計室主任 范宜偉

機關長官：

台北市內湖區公所 林玲雲

訂