

(1/2021)

4-0501601

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

臺北市內湖區潭美國民小學附屬單位決算之分決算



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 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 19	頁
三、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 20 至 21	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 22 至 22	頁
五、長期債務明細表.....	第 --	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 --	頁
戊、參考表		
一、員工人數彙計表.....	第 23 至 23	頁
二、用人費用彙計表.....	第 24 至 25	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 --	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 26 至 26	頁
五、各項費用彙計表.....	第 27 至 28	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 29 至 29	頁
七、資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 30 至 30	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		

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	86,457,538	323,278,101	- 236,820,563	73.26
基金用途	98,993,577	340,586,071	- 241,592,494	70.93
賸餘(短絀-)	- 12,536,039	- 17,307,970	4,771,931	--
餘絀情形：				
基金餘額	31,697,019	44,233,058	- 12,536,039	28.34
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	20,591,416	4,407,099	16,184,317	367.23

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

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 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58,634,000元，決算數60,066,751元。

107學年下學期預定招收15班，實際招收17班，預計學生人數330人，實際學生人數338人。

108學年上學期預定招收17班，實際招收18班，預計學生人數350人，實際學生人數425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5,338,000元，決算數5,224,066元。

107學年下學期預定招收2班，實計招收2班，預計學生人數30人，實際學生人數45人。

108學年上學期預定招收2班，實計招收2班，預計學生人數45人，實際學生人數46人。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列13,764,000元，決算數12,639,932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687,000元（不含以前年度保留數13,500,000元），決算數21,062,828元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理遷校工程、非營利幼兒園等修建工程，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
建構安全友善校園	校園場地開放使用人次	7,000人次	本校配合遷校工程完成，搬遷至新校區，研擬校園場地開放使用辦法，並於108年3月辦理公告校園場地開放使用，同年4至12月使用人次共計6,316人次。

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 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86,457,538元，較預算數76,595,000元，增加9,862,538元，計增12.88%。

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2,400元，較預算數3,000元，減少600元，計減20.00%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預算減少所致。

2.財產處分收入：決算數129,620元，較預算數3,000元，增加126,620元，計增4,220.67%。

主要係因：

報廢財產變賣收入較預算增加所致。

3.其他財產收入：決算數514,973元，較預算數214,000元，增加300,973元，計增140.64%。

主要係因：

開放校園場地收入及教職員工停車收入較預算增加所致。

4.公庫撥款收入：決算數83,870,843元，較預算數75,475,000元，增加8,395,843元，計增11.12%。

主要係因：

教育局撥補107年非營利幼兒園設備暨整修工程款(局款統籌)8,069,843元、增撥108年度用人費用不敷數(局款非統籌)326,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數159,181元，較預算數0元，增加159,181元。

主要係因：

教育部補助107學年第二學期國小生無力繳交代收代辦費6,895元、108學年第一學期國小生無力繳交代收代辦費7,605元、108學年第一學期2至4歲幼兒免學費補助144,681元。

6.學雜費收入：決算數796,770元，較預算數876,000元，減少79,230元，計減9.04%。

主要係因：

配合臺北市二至五歲幼兒免學費退幼生學費，因而學雜費繳庫數較預算減少所致。

7.雜項收入：決算數983,751元，較預算數24,000元，增加959,751元，計增3,998.96%。

主要係因：

新工處代辦遷校工程之委託規劃設計技術服務暨遷校工程公共藝術設置計畫違約金繳庫，與108年數位學生證、電子領標圖說收入等，較預算增加所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數98,993,577元，較預算數78,423,000元，增加20,570,577元，計增26.23%。

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60,066,751元，較預算數58,634,000元，增加1,432,751元，計增2.44%。

主要係因：

用人費用覈實支用較預算增加，經調整其他計畫用人費用支應與教育局增撥用人費用不敷數。

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 108年度

2.學前教育計畫：決算數5,224,066元，較預算數5,338,000元，減少113,934元，計減2.13%。

主要係因：

人事費覈實支用。

3.一般行政管理計畫：決算數12,639,932元，較預算數13,764,000元，減少1,124,068元，計減8.17%。

主要係因：

人事費覈實支用。

4.建築及設備計畫：決算數21,062,828元，較預算數687,000元，增加20,375,828元，計增2,965.91%。

主要係因：

遷校工程保留款執行11,802,917元、局補助校園門禁及安全防護措施工程統籌款執行690,000元併決算、局補助107年非營利幼兒園設備暨整修工程款執行7,983,601元併決算，暨購置電腦軟體因單價未達1萬元移列經常門預算等。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數12,536,039元，較預算短絀數1,828,000元，增加10,708,039元，計增585.78%。

主要係因：

遷校工程保留款執行11,802,917元所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入20,086,780元。

其他活動之淨現金流入504,636元。

本年度現金及約當現金之淨增20,591,416元。

期初現金及約當現金17,012,881元。

期末現金及約當現金37,604,297元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,703,367,721元，包括：

流動資產37,908,984元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,830,962元。

其他資產6,662,627,775元。

決算日負債總額為6,671,670,702元，包括：

流動負債5,454,983元。

其他負債6,666,215,719元。

決算日基金餘額為累積餘額31,697,019元。

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 108年度

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加750,695,804元，包括：

- 土地改良物11,740,827元。
- 房屋及建築703,044,043元。
- 機械及設備20,521,126元。
- 交通及運輸設備584,683元。
- 雜項設備2,984,208元。
- 購建中固定資產11,802,917元。
- 電腦軟體18,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數20,067,500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。

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 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	76,595,000	100.00	86,457,538	100.00	9,862,538	12.88	323,278,101	100.00
43 勞務收入	3,000	0.00	2,400	0.00	-600	-20.00	7,500	0.00
431服務收入	3,000	0.00	2,400	0.00	-600	-20.00	7,500	0.00
45 財產收入	217,000	0.28	644,593	0.75	427,593	197.05	298,098	0.09
451財產處分收入	3,000	0.00	129,620	0.15	126,620	4,220.67	24,080	0.01
45Y其他財產收入	214,000	0.28	514,973	0.60	300,973	140.64	274,018	0.08
46 政府撥入收入	75,475,000	98.54	84,030,024	97.19	8,555,024	11.33	322,264,307	99.69
462公庫撥款收入	75,475,000	98.54	83,870,843	97.01	8,395,843	11.12	321,987,983	99.60
46Y政府其他撥入收入			159,181	0.18	159,181	0.00	276,324	0.09
4S 教學收入	876,000	1.14	796,770	0.92	-79,230	-9.04	659,715	0.20
4S1學雜費收入	876,000	1.14	796,770	0.92	-79,230	-9.04	659,715	0.20
4Y 其他收入	24,000	0.03	983,751	1.14	959,751	3,998.96	48,481	0.01
4YY雜項收入	24,000	0.03	983,751	1.14	959,751	3,998.96	48,481	0.01
5 基金用途	78,423,000	100.00	98,993,577	100.00	20,570,577	26.23	340,586,071	100.00
53 國民教育計畫	58,634,000	74.77	60,066,751	60.68	1,432,751	2.44	58,878,059	17.29
54 學前教育計畫	5,338,000	6.81	5,224,066	5.28	-113,934	-2.13	4,670,417	1.37
5L 一般行政管理計畫	13,764,000	17.55	12,639,932	12.77	-1,124,068	-8.17	11,719,269	3.44
5M 建築及設備計畫	687,000	0.88	21,062,828	21.28	20,375,828	2,965.91	265,318,326	77.90
購建固定資產	651,000	0.83	21,044,828	21.26	20,393,828	3,132.69	265,290,726	77.89
其他	36,000	0.05	18,000	0.02	-18,000	-50.00	27,600	0.01
本期賸餘 (短絀)	-1,828,000		-12,536,039		-10,708,039	585.78	-17,307,970	
期初基金餘額	55,862,000		44,233,058		-11,628,942	-20.82	61,541,028	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	54,034,000		31,697,019		-22,336,981	-41.34	44,233,058	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		20,067,500
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	126,620
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	300,973
462公庫撥款收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	8,069,843
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	326,000
46Y政府其他撥入收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	6,895
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	152,286
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	959,751
53 國民教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,432,751
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	8,692,381

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)	-1,828,000	-12,536,039	-10,708,039	585.78
812 調整非現金項目		32,622,819	32,622,819	
8123 流動資產淨減(淨增)		32,471,314	32,471,314	
8124 流動負債淨增(淨減)		151,505	151,505	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,828,000	20,086,780	21,914,780	-1,198.84
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		468,705	468,705	
8224 減少準備金		468,705	468,705	
825 增加短期債務及其他負債		66,236	66,236	
8252 增加其他負債		66,236	66,236	
82C 增加其他資產		-30,305	-30,305	
82C1 增加其他資產		-30,305	-30,305	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		504,636	504,636	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,828,000	20,591,416	22,419,416	-1,226.45
84 期初現金及約當現金	6,926,505	17,012,881	10,086,376	145.62
85 期末現金及約當現金	5,098,505	37,604,297	32,505,792	637.56

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數13,372元及代管資產減少數237,387,104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	6,703,367,721	100.00	6,953,059,751	100.00	-249,692,030	-3.59
1	資 產	6,703,367,721	100.00	6,953,059,751	100.00	-249,692,030	-3.59
11	流動資產	37,908,984	0.57	49,788,882	0.72	-11,879,898	-23.86
111	現金	37,604,297	0.56	17,012,881	0.24	20,591,416	121.03
1112	銀行存款	37,604,297	0.56	17,012,881	0.24	20,591,416	121.03
1112-1	銀行存款-公庫存款	30,927,788	0.46	11,537,148	0.17	19,390,640	168.07
1112-2	銀行存款-保管款	6,366,509	0.09	5,175,733	0.07	1,190,776	23.01
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	0	0.00	10,000	0.00
113	應收款項	4,687	0.00	0	0.00	4,687	0.00
113Y	其他應收款	4,687	0.00	0	0.00	4,687	0.00
115	預付款項	300,000	0.00	32,776,001	0.47	-32,476,001	-99.08
1154	預付費用	300,000	0.00	32,776,001	0.47	-32,476,001	-99.08
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,830,962	0.04	3,286,295	0.05	-455,333	-13.86
124	準備金	2,830,962	0.04	3,286,295	0.05	-455,333	-13.86
1241	退休及離職準備金	1,863,178	0.03	1,849,806	0.03	13,372	0.72
124Y	其他準備金	967,784	0.01	1,436,489	0.02	-468,705	-32.63
124Y-2	其他準備金-其他	967,784	0.01	1,436,489	0.02	-468,705	-32.63
13	其他資產	6,662,627,775	99.39	6,899,984,574	99.24	-237,356,799	-3.44
131	什項資產	6,662,627,775	99.39	6,899,984,574	99.24	-237,356,799	-3.44
1315	暫付及待結轉帳項	33,305	0.00	3,000	0.00	30,305	1,010.17
1316	代管資產	6,662,594,470	99.39	6,899,981,574	99.24	-237,387,104	-3.44
1316-1	代管資產-土地	6,662,594,470	99.39	6,880,067,880	98.95	-217,473,410	-3.16
1316-3	代管資產-其他政府	0	0.00	19,913,694	0.29	-19,913,694	-100.00

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年教學環境優質化工程保固金-玉山銀行定存單467,798元(有效期限107.12.12-109.12.12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1,730,729元，係幼兒園暨國小107年教學環境優質化工程保固金-玉山銀行定存單1,560,000元(有效期限107.05.02-107.07.31進昇能源股份有限公司)，及本校102年補強工程保固金-新光銀行定存單170,729元(有效期限102.11.29-107.11.28輝騰營造有限公司)。
 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	6,703,367,721	100.00	6,953,059,751	100.00	-249,692,030	-3.59
2	負債	6,671,670,702	99.53	6,908,826,693	99.36	-237,155,991	-3.43
21	流動負債	5,454,983	0.08	5,303,478	0.08	151,505	2.86
212	應付款項	5,312,933	0.08	5,303,478	0.08	9,455	0.18
2123	應付代收款	4,951,743	0.07	3,786,898	0.05	1,164,845	30.76
2125	應付費用	361,190	0.01	1,516,580	0.02	-1,155,390	-76.18
213	預收款項	142,050	0.00	0	0.00	142,050	0.00
2133	預收收入	142,050	0.00	0	0.00	142,050	0.00
22	其他負債	6,666,215,719	99.45	6,903,523,215	99.29	-237,307,496	-3.44
221	什項負債	6,666,215,719	99.45	6,903,523,215	99.29	-237,307,496	-3.44
2211	存入保證金	1,758,071	0.03	1,691,835	0.02	66,236	3.92
2213	應付退休及離職金	1,863,178	0.03	1,849,806	0.03	13,372	0.72
2214	應付代管資產	6,662,594,470	99.39	6,899,981,574	99.24	-237,387,104	-3.44
3	基金餘額	31,697,019	0.47	44,233,058	0.64	-12,536,039	-28.34
31	基金餘額	31,697,019	0.47	44,233,058	0.64	-12,536,039	-28.34
311	基金餘額	31,697,019	0.47	44,233,058	0.64	-12,536,039	-28.34
3111	累積餘額	31,697,019	0.47	44,233,058	0.64	-12,536,039	-28.34

信託代理與保證負債

467,798

應付保證品

467,798

本 頁 空 白

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 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	76,595,000	86,457,538	9,862,538	12.88	
43 勞務收入	3,000	2,400	-600	-20.00	
431服務收入	3,000	2,400	-600	-20.00	教師甄選報名費較預算減少。
45 財產收入	217,000	644,593	427,593	197.05	
451財產處分收入	3,000	129,620	126,620	4,220.67	財產報廢變賣收入較預算增加。
45Y其他財產收入	214,000	514,973	300,973	140.64	係開放場地收入較預算增加。
46 政府撥入收入	75,475,000	84,030,024	8,555,024	11.33	
462公庫撥款收入	75,475,000	83,870,843	8,395,843	11.12	(一) 107年非營利幼兒園設備暨整修工程款(局款統籌)8,069,843元。(二) 增撥108年度用人費用不敷數(局款非統籌)326,000元。
46Y政府其他撥入收入		159,181	159,181	0.00	(一) RA7306,107學年第二學期國小生無力繳交代收代辦費6,895元。(二) RA8318,108學年第一學期國小生無力繳交代收代辦費7,605元。(三) RA8417,108學年第一學期2至4歲幼兒免學費補助144,681元。
4S 教學收入	876,000	796,770	-79,230	-9.04	
4S1學雜費收入	876,000	796,770	-79,230	-9.04	
4Y 其他收入	24,000	983,751	959,751	3,998.96	
4YY雜項收入	24,000	983,751	959,751	3,998.96	係新工處代辦遷校工程之委託規劃設計技術服務暨遷校工程公共藝術設置計畫違約金繳庫，與108年數位學生證、電子領標圖說收入等，較預算增加所致。

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 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	78,423,000	98,993,577	20,570,577	26.23	
53 國民教育計畫	58,634,000	60,066,751	1,432,751	2.44	
1 用人費用	52,400,000	53,519,159	1,119,159	2.14	
11 正式員額薪資	27,780,000	29,935,981	2,155,981	7.76	
113 職員薪金	27,780,000	29,935,981	2,155,981	7.76	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,204,064	1,281,206	77,142	6.41	
122 約僱職員薪金	837,984	837,984			
124 兼職人員酬金	366,080	443,222	77,142	21.07	
13 超時工作報酬	522,075	469,056	-53,019	-10.16	
131 加班費	522,075	469,056	-53,019	-10.16	
15 獎金	6,515,246	6,511,972	-3,274	-0.05	
151 考績獎金	2,938,000	2,848,617	-89,383	-3.04	
152 年終獎金	3,577,246	3,663,355	86,109	2.41	
16 退休及卹償金	12,500,100	11,407,960	-1,092,140	-8.74	
161 職員退休及離職金	12,500,100	11,407,960	-1,092,140	-8.74	
18 福利費	3,878,515	3,912,984	34,469	0.89	
181 分擔員工保險費	2,413,224	2,796,393	383,169	15.88	
183 傷病醫藥費	116,500	116,000	-500	-0.43	
185 員工通勤交通費	456,120	323,006	-133,114	-29.18	
18Y 其他福利費	892,671	677,585	-215,086	-24.09	
2 服務費用	1,870,000	2,521,021	651,021	34.81	
21 水電費	849,626	969,576	119,950	14.12	
212 工作場所電費	801,660	917,822	116,162	14.49	決算數較預算數增加651,021元，主要係因：由其他準備金支應幼兒園及專科教室相關修繕併入決算，暨開放場地收入增加隨同增列保全服務費及電費等所致。
214 工作場所水費	47,966	51,754	3,788	7.90	
23 旅運費	33,790	15,949	-17,841	-52.80	
231 國內旅費	33,790	15,949	-17,841	-52.80	
24 印刷裝訂與廣告費	15,200	14,170	-1,030	-6.78	
241 印刷及裝訂費	15,200	14,170	-1,030	-6.78	
25 修理保養及保固費	162,700	618,520	455,820	280.16	
252 一般房屋修護費	128,500	527,993	399,493	310.89	
255 機械及設備修護費	14,400	34,727	20,327	141.16	
257 雜項設備修護費	19,800	55,800	36,000	181.82	
27 一般服務費	237,184	269,206	32,022	13.50	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	10,080	3,646	-6,434	-63.83	

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 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	%	
279 外包費		13,860	13,860		
27D 計時與計件人員酬金	159,104	183,700	24,596	15.46	
27F 體育活動費	68,000	68,000			
28 專業服務費	571,500	633,600	62,100	10.87	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	259,200	219,500	-39,700	-15.32	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	23,550	27,550	4,000	16.99	
289 試務甄選費	850		-850	-100.00	
28Y 其他專業服務費	287,900	386,550	98,650	34.27	
3 材料及用品費	1,187,000	1,280,829	93,829	7.90	
31 使用材料費	256,320	297,505	41,185	16.07	
315 設備零件	256,320	297,505	41,185	16.07	
32 用品消耗	930,680	983,324	52,644	5.66	
321 辦公(事務)用品	15,680	17,257	1,577	10.06	
322 報章雜誌	40,000	40,000			
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	860,000	911,067	51,067	5.94	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	2,092,000	1,850,540	-241,460	-11.54	
44 交通及運輸設備租金	2,092,000	1,850,540	-241,460	-11.54	
442 車租	2,092,000	1,850,540	-241,460	-11.54	決算數較預算數減 少241,460元，主要係因：執行學 生通學專車車資覈實支用所致。
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	838,000	684,035	-153,965	-18.37	
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153,965元，主要係因：清寒學 生餐費補助覈實支用所致。
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	828,000	684,035	-143,965	-17.39	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	828,000	684,035	-143,965	-17.39	
9 其他	247,000	211,167	-35,833	-14.51	
91 其他支出	247,000	211,167	-35,833	-14.51	
91Y 其他	247,000	211,167	-35,833	-14.51	決算數較預算數減少35,833元，主 要係因：清寒學生路隊安全導護 費及導護志工保險費覈實支用所 致。
54 學前教育計畫	5,338,000	5,224,066	-113,934	-2.13	
1 用人費用	5,147,000	4,880,010	-266,990	-5.19	

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 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	3,572,040	3,546,715	-25,325	-0.71	
113 職員薪金	3,213,600	3,187,525	-26,075	-0.81	
114 工員工資	358,440	359,190	750	0.21	
13 超時工作報酬	58,802	42,600	-16,202	-27.55	
131 加班費	58,802	42,600	-16,202	-27.55	
15 獎金	687,398	573,008	-114,390	-16.64	
151 考績獎金	245,870	154,155	-91,715	-37.30	
152 年終獎金	441,528	418,853	-22,675	-5.14	
16 退休及卹償金	392,268	268,995	-123,273	-31.43	
161 職員退休及離職金	381,888	247,179	-134,709	-35.27	
162 工員退休及離職金	10,380	21,816	11,436	110.17	
18 福利費	436,492	448,692	12,200	2.80	
181 分擔員工保險費	351,132	371,959	20,827	5.93	
183 傷病醫藥費	2,580	2,240	-340	-13.18	
185 員工通勤交通費	66,780	65,670	-1,110	-1.66	
18Y 其他福利費	16,000	8,823	-7,177	-44.86	
2 服務費用	36,000	28,728	-7,272	-20.20	
27 一般服務費	13,296	6,228	-7,068	-53.16	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,296	228	-1,068	-82.41	決算數較預算數減少7,272元，主要係因：文康活動費及委託超商代收學雜費手續費覈實支用所致。
27F 體育活動費	12,000	6,000	-6,000	-50.00	
28 專業服務費	22,704	22,500	-204	-0.90	
28Y 其他專業服務費	22,704	22,500	-204	-0.90	
3 材料及用品費	58,000	57,731	-269	-0.46	
31 使用材料費	46,300	46,242	-58	-0.13	
315 設備零件	46,300	46,242	-58	-0.13	
32 用品消耗	11,700	11,489	-211	-1.80	
32Y 其他用品消耗	11,700	11,489	-211	-1.80	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	49,000	215,297	166,297	339.38	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	49,000	215,297	166,297	339.38	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	49,000	215,297	166,297	339.38	決算數較預算數增加166,297元，主要係因：低收月費補助及危機家庭幼生餐點費補助之人數較預算增加併入決算所致。
9 其他	48,000	42,300	-5,700	-11.88	

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 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	%	
91 其他支出	48,000	42,300	-5,700	-11.88	決算數較預算數減少5,700元，主要係因：幼兒導護費覈實支用所致。
91Y 其他	48,000	42,300	-5,700	-11.88	
5L 一般行政管理計畫	13,764,000	12,639,932	-1,124,068	-8.17	
1 用人費用	11,262,000	10,631,892	-630,108	-5.59	
11 正式員額薪資	7,290,960	7,062,735	-228,225	-3.13	
113 職員薪金	6,878,460	6,650,235	-228,225	-3.32	
114 工員工資	412,500	412,500			
13 超時工作報酬	335,141	300,816	-34,325	-10.24	
131 加班費	335,141	300,816	-34,325	-10.24	
15 獎金	2,059,003	1,763,705	-295,298	-14.34	
151 考績獎金	1,215,160	933,880	-281,280	-23.15	
152 年終獎金	843,843	829,825	-14,018	-1.66	
16 退休及卹償金	666,900	680,613	13,713	2.06	
161 職員退休及離職金	633,900	618,741	-15,159	-2.39	
162 工員退休及離職金	33,000	61,872	28,872	87.49	
18 福利費	909,996	824,023	-85,973	-9.45	
181 分擔員工保險費	645,036	626,514	-18,522	-2.87	
185 員工通勤交通費	120,960	96,120	-24,840	-20.54	
18Y 其他福利費	144,000	101,389	-42,611	-29.59	
2 服務費用	2,230,000	1,729,029	-500,971	-22.47	
22 郵電費	21,284	27,867	6,583	30.93	決算數較預算數減少500,971元，主要係因：校警勞務及職工業務二項外包費覈實支用所致。
222 電話費	21,284	27,867	6,583	30.93	
27 一般服務費	1,679,416	1,490,997	-188,419	-11.22	
279 外包費	1,661,416	1,471,173	-190,243	-11.45	
27F 體育活動費	18,000	19,824	1,824	10.13	
28 專業服務費	457,300	138,165	-319,135	-69.79	
28Y 其他專業服務費	457,300	138,165	-319,135	-69.79	
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	271,000	278,011	7,011	2.59	
32 用品消耗	271,000	278,011	7,011	2.59	
321 辦公（事務）用品	271,000	278,011	7,011	2.59	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	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 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	%	
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	687,000	21,062,828	20,375,828	2,965.91	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	687,000	21,062,828	20,375,828	2,965.91	
51 購建固定資產	651,000	12,352,447	11,701,447	1,797.46	
513 擴充改良房屋建築及設備		11,802,917	11,802,917		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13,500,000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11,802,917元及奉准先行辦理執行數0元。
514 購置機械及設備	382,000	379,930	-2,070	-0.54	
516 購置雜項設備	269,000	169,600	-99,400	-36.95	購置燒烤微波爐等3項財產因單價未達1萬元，移列設備零件61,648元，結餘款37,752元。
52 購置無形資產	36,000	18,000	-18,000	-50.00	
521 購置電腦軟體	36,000	18,000	-18,000	-50.00	購置電腦軟體因單價未達1萬元移列經常門18,000元。
54 遞延支出		8,692,381	8,692,381		
541 遞延修繕房屋建築支出		8,692,381	8,692,381		決算數較預算數增加8,692,381元，主要係因：局補助校園門禁及安全防護措施工程統籌款執行690,000元併決算、局補助107年非營利幼兒園設備暨整修工程款執行7,983,601元等併決算。

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 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暨其勞、健保及勞退費用3件，預算數159,104元，決算數183,700元。
 - (2)外包費:
工友及校警勞務外包，預算編列校警2人及工友1人，預算數1,501,416元，決算校警2人及工友1人，決算數1,325,033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1,391,873元，決算數1,277,144元。

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	772,660,288	-17,640,463	750,695,804	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	569,560	-563,864	11,740,827	(12)
房屋及建築	420,000	-177,530	703,044,043	(12)
機械及設備	13,628,626	-8,380,145	20,521,126	(12)
交通及運輸設備	2,766,480	-1,200,864	584,683	(12)
雜項設備	17,389,509	-7,318,060	2,984,208	(12)
購建中固定資產	737,837,353		11,802,917	(1)
電腦軟體	48,760		18,000	(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.土地改良物：增加數計 11,740,827元，變動原因為：(1)其他:11,740,827元。減少數計569,560元，變動原因為：(1)撥出：569,560元。
- 2.房屋及建築：增加數計703,044,043元，變動原因為：(1)其他:703,044,043元。減少數計420,000元，變動原因為：(1)撥出：420,000元。
- 3.機械及設備：增加數計20,521,126元，變動原因為：(1)增置:379,930元。(2)受贈：406,400元。(3)其他：19,734,796元。減少數計2,855,290元，變動原因為：(1)報廢：1,934,021元。(2)撥出：921,269元。
- 4.交通及運輸設備：增加數計 584,683元，變動原因為：(1)受贈：13,220元。(2)其他：571,463元。減少數計297,318元，變動原因為：(1)報廢：237,196元。(2)撥出：60,122元。
- 5.雜項設備：增加數計2,984,208元，變動原因為：(1)增置：169,600元。(2)受贈：1,280,558元。(3)其他：1,534,050元。減少數計4,643,841元，變動原因為：(1)報廢：418,019元。(2)撥出：4,225,822元。
- 6.購建中固定資產：增加數計11,802,917元，變動原因為：(1)增置：11,802,917元。減少數計736,625,179元，變動原因為：(1)其他：736,625,179元。
- 7.電腦軟體：增加數計18,000元，變動原因為：(1)增置：18,000元。減少數計18,224元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：18,224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減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

北市內湖區潭美國民小學

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			
745,429,412			-21,499,487	738,786,730
569,560	(7)	說明詳下表備註。	-2,323,207	8,853,756
420,000	(7)	說明詳下表備註。	-20,197,430	682,669,083
2,855,290	(5)	說明詳下表備註。	144,377	23,058,694
297,318	(5)	說明詳下表備註。	-98,986	1,753,995
4,643,841	(7)	說明詳下表備註。	975,759	9,387,575
736,625,179	(12)	說明詳下表備註。		13,015,091
18,224	(11)	說明詳下表備註。		48,536

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	13,500,000				13,500,000	11,802,917	-1,697,083	
房屋及建築	13,500,000				13,500,000		-13,500,000	
購建中固定資產						11,802,917	11,802,917	
機械及設備		382,000			382,000	379,930	-2,070	
機械及設備		382,000			382,000	379,930	-2,070	
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		269,000			269,000	169,600	-99,400	
雜項設備		269,000			269,000	169,600	-99,400	
購建中固定資產								
合 計	13,500,000	651,000			14,151,000	12,352,447	-1,798,553	

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

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	35	39	4	決算數較預算數增加4人，主要係因臺北市政府108年10月28日府授教人字第1083104195號函核准依總班級數增加教師4人。
正式職員	33	37	4	
臨時職員	2	2	0	
學前教育計畫	6	6	0	
正式職員	5	5	0	
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	
正式駐衛警	0	0	0	
小計	50	54	4	
正式職員	46	50	4	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	0	0	0	
臨時職員	2	2	0	
合 計	50	54	4	

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：

工友及校警勞務外包，預算編列校警2人及工友1人，決算校警2人及工友1人。

消化超額職工業務外包按件計算。

地方教育發展基金—臺北市內湖區潭美國民小學
用人費用彙計表(左半頁)
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										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	27,780,000	837,984	522,075		6,515,246	12,500,100		3,878,515		52,033,920	366,080	52,400,000
職員	27,780,000	837,984	522,075		6,515,246	12,500,100		3,878,515		52,033,920	366,080	52,400,000
學前教育計畫	3,572,040		58,802		687,398	392,268		436,492		5,147,000		5,147,000
職員	3,213,600		52,035		642,398	381,888		350,776		4,640,697		4,640,697
工具	358,440		6,767		45,000	10,380		85,716		506,303		506,303
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		304,141		1,934,003	633,900		839,996		10,590,500		10,590,500
工具	412,500		31,000		125,000	33,000		70,000		671,500		671,500
合 計	38,643,000	837,984	916,018		9,261,647	13,559,268		5,225,003		68,442,920	366,080	68,809,000

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18、19、20條規定核發，108 年度預算編列44人，計4,399,030元，執行結果決算41人，計3,936,652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50人，計4,862,617元，執行結果決算53人，計4,912,033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159,104元，決算數183,700元。

(2)外包費：

工友及校警勞務外包，預算數1,501,416元，決算數1,325,033元。

消化超額職工業務外包，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 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
29,935,981	837,984	469,056		6,511,972	11,407,960		3,912,984		53,075,937	443,222	53,519,159
29,935,981	837,984	469,056		6,511,972	11,407,960		3,912,984		53,075,937	443,222	53,519,159
3,546,715		42,600		573,008	268,995		448,692		4,880,010		4,880,010
3,187,525		42,600		528,203	247,179		387,844		4,393,351		4,393,351
359,190				44,805	21,816		60,848		486,659		486,659
7,062,735		300,816		1,763,705	680,613		824,023		10,631,892		10,631,892
6,650,235		274,504		1,643,372	618,741		754,202		9,941,054		9,941,054
412,500		26,312		120,333	61,872		69,821		690,838		690,838
40,545,431	837,984	812,472		8,848,685	12,357,568		5,185,699		68,587,839	443,222	69,031,061

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 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			63,972,000		65,290,817		1,318,817	2.06	
國民教育計畫			58,634,000		60,066,751		1,432,751	2.44	
學前教育計畫			5,338,000		5,224,066		-113,934	-2.13	

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	68,809,000	69,031,061	222,061	0.32
11 正式員額薪資	38,643,000	40,545,431	1,902,431	4.92
113 職員薪金	37,872,060	39,773,741	1,901,681	5.02
114 工員工資	770,940	771,690	750	0.10
12 聘僱及兼職人員薪資	1,204,064	1,281,206	77,142	6.41
122 約僱職員薪金	837,984	837,984	0	0.00
124 兼職人員酬金	366,080	443,222	77,142	21.07
13 超時工作報酬	916,018	812,472	-103,546	-11.30
131 加班費	916,018	812,472	-103,546	-11.30
15 獎金	9,261,647	8,848,685	-412,962	-4.46
151 考績獎金	4,399,030	3,936,652	-462,378	-10.51
152 年終獎金	4,862,617	4,912,033	49,416	1.02
16 退休及卹償金	13,559,268	12,357,568	-1,201,700	-8.86
161 職員退休及離職金	13,515,888	12,273,880	-1,242,008	-9.19
162 工員退休及離職金	43,380	83,688	40,308	92.92
18 福利費	5,225,003	5,185,699	-39,304	-0.75
181 分擔員工保險費	3,409,392	3,794,866	385,474	11.31
183 傷病醫藥費	119,080	118,240	-840	-0.71
185 員工通勤交通費	643,860	484,796	-159,064	-24.70
18Y 其他福利費	1,052,671	787,797	-264,874	-25.16
2 服務費用	4,136,000	4,278,778	142,778	3.45
21 水電費	849,626	969,576	119,950	14.12
212 工作場所電費	801,660	917,822	116,162	14.49
214 工作場所水費	47,966	51,754	3,788	7.90
22 郵電費	21,284	27,867	6,583	30.93
222 電話費	21,284	27,867	6,583	30.93
23 旅運費	33,790	15,949	-17,841	-52.80
231 國內旅費	33,790	15,949	-17,841	-52.80
24 印刷裝訂與廣告費	15,200	14,170	-1,030	-6.78
241 印刷及裝訂費	15,200	14,170	-1,030	-6.78
25 修理保養及保固費	162,700	618,520	455,820	280.16
252 一般房屋修護費	128,500	527,993	399,493	310.89
255 機械及設備修護費	14,400	34,727	20,327	141.16
257 雜項設備修護費	19,800	55,800	36,000	181.82
27 一般服務費	1,929,896	1,766,431	-163,465	-8.47
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,376	3,874	-7,502	-65.95
279 外包費	1,661,416	1,485,033	-176,383	-10.62
27D 計時與計件人員酬金	159,104	183,700	24,596	15.46
27F 體育活動費	98,000	93,824	-4,176	-4.26
28 專業服務費	1,051,504	794,265	-257,239	-24.46
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	259,200	219,500	-39,700	-15.32
287 委託檢驗(定)試驗認證費	23,550	27,550	4,000	16.99
289 試務甄選費	850	0	-850	-100.00
28Y 其他專業服務費	767,904	547,215	-220,689	-28.74

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	1,516,000	1,616,571	100,571	6.63
31 使用材料費	302,620	343,747	41,127	13.59
315 設備零件	302,620	343,747	41,127	13.59
32 用品消耗	1,213,380	1,272,824	59,444	4.90
321 辦公(事務)用品	286,680	295,268	8,588	3.00
322 報章雜誌	40,000	40,000	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	871,700	922,556	50,856	5.83
4 租金、償債、利息及相關手續費	2,092,000	1,850,540	-241,460	-11.54
44 交通及運輸設備租金	2,092,000	1,850,540	-241,460	-11.54
442 車租	2,092,000	1,850,540	-241,460	-11.54
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	687,000	21,062,828	20,375,828	2,965.91
51 購建固定資產	651,000	12,352,447	11,701,447	1,797.46
513 擴充改良房屋建築及設備	0	11,802,917	11,802,917	0.00
514 購置機械及設備	382,000	379,930	-2,070	-0.54
516 購置雜項設備	269,000	169,600	-99,400	-36.95
52 購置無形資產	36,000	18,000	-18,000	-50.00
521 購置電腦軟體	36,000	18,000	-18,000	-50.00
54 遞延支出	0	8,692,381	8,692,381	0.00
541 遞延修繕房屋建築支出	0	8,692,381	8,692,381	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	888,000	900,332	12,332	1.39
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	877,000	899,332	22,332	2.55
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	877,000	899,332	22,332	2.55
9 其他	295,000	253,467	-41,533	-14.08
91 其他支出	295,000	253,467	-41,533	-14.08
91Y 其他	295,000	253,467	-41,533	-14.08
合 計	78,423,000	98,993,577	20,570,577	26.23

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 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	1,098,164	905,996	-192,168	-17.50	
185 員工通勤交通費	643,860	484,796	-159,064	-24.70	
27D 計時與計件人員酬金	159,104	183,700	24,596	15.46	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	259,200	219,500	-39,700	-15.32	
521 購置電腦軟體	36,000	18,000	-18,000	-50.00	

地方教育發展基金—臺北市內湖區潭美國民小學
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	7,401,381,200	7,388,317,573	-13,063,627	
代管資產-土地	6,662,594,470	6,662,594,470		
代管資產-其他政府				
土地改良物	8,853,756	8,853,756		
房屋及建築	682,669,083	682,669,083		
機械及設備	23,058,694	23,058,694		
交通及運輸設備	1,753,995	1,753,995		
雜項設備	9,387,575	9,387,575		
購建中固定資產	13,015,091		-13,015,091	係執行遷校工程費用13,015,091元。
電腦軟體	48,536		-48,536	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