

4-0501613

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

臺北市士林區士林國民小學附屬單位決算之分決算



臺北市士林區士林國民小學編

訂

# 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 (附財產分類統計表)	第 30 至 30	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

# 甲、財 務 摘 要

## 財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	262,026,569	257,916,658	4,109,911	1.59
基金用途	259,050,765	263,461,354	-4,410,589	-1.67
賸餘(短絀-)	2,975,804	-5,544,696	8,520,500	--
餘絀情形：				
基金餘額	9,936,382	6,960,578	2,975,804	42.75
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-870,949	-5,734,910	4,863,961	--

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

40501613-2

# 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金臺北市士林區士林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198,581,000元，決算數200,454,242元

107學年度下學期預定招收46班，實際招收43班，預計學生人數1,007人，實際學生人數967人。

108學年度上學期預定招收43班，實際招收42班，預計學生人數978人，實際學生人數942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、開放停車場及指定活動項目，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13,156,000元，決算數12,032,018元。

107學年度下學期，預定招收5班，實際招收5班，預計學生人數135人，實際學生人數135人。

108學年度上學期，預定招收5班，實際招收5班，預計學生人數135人，實際學生人數136人。

係新購教具及圖書等教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能，藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，增進學童各項生活智能。

#### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列20,283,000元，決算數17,290,886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23,249,000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29,273,619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
提升畢業生素質	國小基本學力檢測達到基礎以上學生比率	國語文96%	國小基本學力檢測國語文通過人數152人占全校學生參與人數157人，通過率為97%達原訂目標值。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市士林區士林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262,026,569元，較預算數252,818,000元增加9,208,569元，計增3.64%。

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824,967元，較預算數679,000元，增加145,967元，計增21.50%。

主要係因：

暑期泳訓班報名費收入較預算超收。

2.財產處分收入：決算數149,372元，較預算數124,000元，增加25,372元，計增20.46%。

主要係因：

報廢財產殘值變賣收入較預算超收。

3.利息收入：決算數715元，較預算數1,000元，減少285元，計減28.50%。

主要係因：

薪資轉帳戶利息收入較預算短收。

4.其他財產收入：決算數584,972元，較預算數696,000元，減少111,028元，計減15.95%。

主要係因：

開放場地收入較預算短收。

5.公庫撥款收入：決算數257,258,129元，較預算數248,221,000元，增加9,037,129元，計增3.64%。

主要係因：教育局補助款併決算。

(1).統籌款-校園電源改善工程8,631,924元。

(2).統籌款-108年學校兒童遊戲場修繕汰換計畫405,205元。

6.政府其他撥入收入：決算數317,937元，較預算數0元，增加317,937元。

主要係因：教育部等補助款併決算。

(1).RA8216-108年性平防治小組工作經費142,040元。

(2).RA7306-107學年國小無力繳交代收代辦費12,500元、RA8318-108-1國小無力繳交代收代辦費14,555元。

(3).RA8774-108年學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費76,160元。

(4).RA8417-108(1)2-4歲低收及中低收幼生代收代辦費46,532元。

(5).RA8307-交通導護志工基礎研息經費26,150元。

7.學雜費收入：決算數2,601,470元，較預算數2,647,000元，減少45,530元，計減1.72%。

主要係因：

幼兒園學雜費較預算短收。

8.雜項收入：決算數289,007元，較預算數450,000元，減少160,993元，計減35.78%。

主要係因：

學生補卡費等較預算短收。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數259,050,765元，較預算數255,269,000元，增加3,781,765元，計增1.48%。

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200,454,242元，較預算數198,581,000元，增加1,873,242元，計增0.94%。

主要係因：

用人費用超支調整其他計畫用人費用支應。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市士林區士林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12,032,018元，較預算數13,156,000元，減少1,123,982元，計減8.54%。

主要係因：

用人費用賸餘調整至國民教育計畫支付。

3.一般行政管理計畫：決算數17,290,886元，較預算數20,283,000元，減少2,992,114元，計減14.75%。

主要係因：

用人費用賸餘調整至國民教育計畫支付。

4.建築及設備計畫：決算數29,273,619元，較預算數23,249,000元，增加6,024,619元，計增25.91%。

主要係因：

(1).設備結餘款441,010元。

(2).107年度撥入108併決算：東棟南段校舍拆除工程託設計規劃監造技術服務485,000元。

(3).108年撥入統籌款：校園電源改善工程8,576,886元。

(4).中央廚房設施設備結餘593,665元。

(4).行政辦公室設施設備優質化工程結餘4,250元。

(5).活動中心地板及舞台螢幕整修工程結餘465,288。

(6).東棟、北棟、活動中心電源改善工程結餘497,054元。

(7).原士林公會堂歷史建物修復及再利用工程(委託技術服務費)為連續性工程100萬元辦理保留。

(8).無形資產電腦軟體32,460元單價低於1萬軟體改列經常門結餘3,540元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數2,975,804元，較預算短絀數2,451,000元，反絀為餘，計相差5,426,804元。

主要係因：

統籌款於108年撥入未及於本年度執行付款計400,019元、原士林公會堂歷史建物修復及再利用工程(委託技術服務費)1,000,000元為連續性工程辦理保留、設備結餘款441,010元、工程結餘1,620,481、業務費用覈實支用結餘1,500,000元。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區士林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、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出916,404元。  
其他活動之淨現金流入45,455元。  
本年度現金及約當現金之淨減870,949元。  
期初現金及約當現金26,831,097元。  
期末現金及約當現金25,960,148元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為8,236,168,732元，包括：  
流動資產26,470,240元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,628,070元。  
其他資產8,204,070,422元。  
決算日負債總額為8,226,232,350元，包括：  
流動負債12,939,742元。  
其他負債8,213,292,608元。  
決算日基金餘額為累積餘額9,936,382元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加7,430,658元，包括：  
機械及設備2,749,882元。  
雜項設備4,680,776元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數18,901,276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

# 丙、主要表

地方教育發展基金—臺北市士林區士林國民小學  
**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	252,818,000	100.00	262,026,569	100.00	9,208,569	3.64	257,916,658	100.00
43 勞務收入	679,000	0.27	824,967	0.31	145,967	21.50	589,352	0.23
431服務收入	679,000	0.27	824,967	0.31	145,967	21.50	589,352	0.23
45 財產收入	821,000	0.32	735,059	0.28	-85,941	-10.47	870,150	0.34
451財產處分收入	124,000	0.05	149,372	0.06	25,372	20.46	197,105	0.08
454利息收入	1,000	0.00	715	0.00	-285	-28.50	519	0.00
45Y其他財產收入	696,000	0.28	584,972	0.22	-111,028	-15.95	672,526	0.26
46 政府撥入收入	248,221,000	98.18	257,576,066	98.30	9,355,066	3.77	253,775,960	98.39
462公庫撥款收入	248,221,000	98.18	257,258,129	98.18	9,037,129	3.64	252,911,689	98.06
46Y政府其他撥入收入			317,937	0.12	317,937	0.00	864,271	0.34
4S 教學收入	2,647,000	1.05	2,601,470	0.99	-45,530	-1.72	2,403,594	0.93
4S1學雜費收入	2,647,000	1.05	2,601,470	0.99	-45,530	-1.72	2,403,594	0.93
4Y 其他收入	450,000	0.18	289,007	0.11	-160,993	-35.78	277,602	0.11
4YY雜項收入	450,000	0.18	289,007	0.11	-160,993	-35.78	277,602	0.11
5 基金用途	255,269,000	100.00	259,050,765	100.00	3,781,765	1.48	263,461,354	100.00
53 國民教育計畫	198,581,000	77.79	200,454,242	77.38	1,873,242	0.94	205,474,023	77.99
54 學前教育計畫	13,156,000	5.15	12,032,018	4.64	-1,123,982	-8.54	11,416,714	4.33
5L 一般行政管理計畫	20,283,000	7.95	17,290,886	6.67	-2,992,114	-14.75	18,074,598	6.86
5M 建築及設備計畫	23,249,000	9.11	29,273,619	11.30	6,024,619	25.91	28,496,019	10.82
購建固定資產	23,213,000	9.09	29,273,619	11.30	6,060,619	26.11	28,496,019	10.82
其他	36,000	0.01			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	-2,451,000		2,975,804		5,426,804	-221.41	-5,544,696	
期初基金餘額	9,423,000		6,960,578		-2,462,422	-26.13	12,505,274	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	6,972,000		9,936,382		2,964,382	42.52	6,960,578	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區士林國民小學  
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		18,901,276
431服務收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	145,967
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	25,372
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	9,037,129
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	317,937
53 國民教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,873,242
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	7,501,629

備註：

地方教育發展基金—臺北市士林區士林國民小學  
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)	-2,451,000	2,975,804	5,426,804	-221.41
812 調整非現金項目		-3,892,208	-3,892,208	
8123 流動資產淨減(淨增)		-60,092	-60,092	
8124 流動負債淨增(淨減)		-3,832,116	-3,832,116	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,451,000	-916,404	1,534,596	-62.61
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		480,411	480,411	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-274,006	-274,006	
82C 增加其他資產		-160,950	-160,950	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		45,455	45,455	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,451,000	-870,949	1,580,051	-64.47
84 期初現金及約當現金	29,483,955	26,831,097	-2,652,858	-9.00
85 期末現金及約當現金	27,032,955	25,960,148	-1,072,807	-3.97

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數348,987元及代管資產減少數58,845,867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	8,236,168,732	100.00	8,295,041,513	100.00	-58,872,781	-0.71
1	資產	8,236,168,732	100.00	8,295,041,513	100.00	-58,872,781	-0.71
11	流動資產	26,470,240	0.32	27,281,097	0.33	-810,857	-2.97
111	現金	25,960,148	0.32	26,831,097	0.32	-870,949	-3.25
1112	銀行存款	25,960,148	0.32	26,831,097	0.32	-870,949	-3.25
1112-1	銀行存款-公庫存款	8,823,939	0.11	5,923,349	0.07	2,900,590	48.97
1112-2	銀行存款-保管款	14,058,497	0.17	10,598,745	0.13	3,459,752	32.64
1112-5	銀行存款-定期存款	800,000	0.01	800,000	0.01	0	0.00
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	482,975	0.01	521,676	0.01	-38,701	-7.42
1112-7	銀行存款-薪津專戶	0	0.00	7,057,315	0.09	-7,057,315	-100.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	1,794,737	0.02	1,930,012	0.02	-135,275	-7.01
113	應收款項	26,150	0.00	0	0.00	26,150	0.00
113Y	其他應收款	26,150	0.00	0	0.00	26,150	0.00
115	預付款項	483,942	0.01	450,000	0.01	33,942	7.54
1154	預付費用	483,942	0.01	450,000	0.01	33,942	7.54
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,628,070	0.07	5,005,077	0.06	622,993	12.45
124	準備金	5,628,070	0.07	5,005,077	0.06	622,993	12.45
1241	退休及離職準備金	4,405,897	0.05	4,056,910	0.05	348,987	8.60
124Y	其他準備金	1,222,173	0.01	948,167	0.01	274,006	28.90
124Y-2	其他準備金-其他	1,222,173	0.01	948,167	0.01	274,006	28.90
13	其他資產	8,204,070,422	99.61	8,262,755,339	99.61	-58,684,917	-0.71
131	什項資產	8,204,070,422	99.61	8,262,755,339	99.61	-58,684,917	-0.71
1315	暫付及待結轉帳項	196,446	0.00	35,496	0.00	160,950	453.43
1316	代管資產	8,203,873,976	99.61	8,262,719,843	99.61	-58,845,867	-0.71
1316-1	代管資產-土地	8,102,982,548	98.38	8,159,327,326	98.36	-56,344,778	-0.69
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	21,802,691	0.26	24,303,780	0.29	-2,501,089	-10.29
1316-3	代管資產-其他政府	79,088,737	0.96	79,088,737	0.95	0	0.00

註：1.本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。  
2.上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。  
3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

北市士林區士林國民小學  
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	8,236,168,732	100.00	8,295,041,513	100.00	-58,872,781	-0.71
2	負債	8,226,232,350	99.88	8,288,080,935	99.92	-61,848,585	-0.75
21	流動負債	12,939,742	0.16	16,771,858	0.20	-3,832,116	-22.85
212	應付款項	12,796,078	0.16	16,649,232	0.20	-3,853,154	-23.14
2123	應付代收款	12,339,120	0.15	16,410,920	0.20	-4,071,800	-24.81
2125	應付費用	456,958	0.01	238,312	0.00	218,646	91.75
213	預收款項	143,664	0.00	122,626	0.00	21,038	17.16
2133	預收收入	143,664	0.00	122,626	0.00	21,038	17.16
22	其他負債	8,213,292,608	99.72	8,271,309,077	99.71	-58,016,469	-0.70
221	什項負債	8,213,292,608	99.72	8,271,309,077	99.71	-58,016,469	-0.70
2211	存入保證金	4,993,535	0.06	4,532,324	0.05	461,211	10.18
2213	應付退休及離職金	4,405,897	0.05	4,056,910	0.05	348,987	8.60
2214	應付代管資產	8,203,873,976	99.61	8,262,719,843	99.61	-58,845,867	-0.71
2215	暫收及待結轉帳項	19,200	0.00	0	0.00	19,200	0.00
3	基金餘額	9,936,382	0.12	6,960,578	0.08	2,975,804	42.75
31	基金餘額	9,936,382	0.12	6,960,578	0.08	2,975,804	42.75
311	基金餘額	9,936,382	0.12	6,960,578	0.08	2,975,804	42.75
3111	累積餘額	9,936,382	0.12	6,960,578	0.08	2,975,804	42.75



本 頁 空 白

## 丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市士林區士林國民小學

**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	252,818,000	262,026,569	9,208,569	3.64	
43 勞務收入	679,000	824,967	145,967	21.50	
431服務收入	679,000	824,967	145,967	21.50	暑期泳訓班報名費收入較預算超收。
45 財產收入	821,000	735,059	-85,941	-10.47	
451財產處分收入	124,000	149,372	25,372	20.46	報廢財產變賣收入較預算超收。
454利息收入	1,000	715	-285	-28.50	薪津轉帳戶利息收入較預算短收。
45Y其他財產收入	696,000	584,972	-111,028	-15.95	場地出借等收入較預算短收。
46 政府撥入收入	248,221,000	257,576,066	9,355,066	3.77	
462公庫撥款收入	248,221,000	257,258,129	9,037,129	3.64	教育局補助款併決算。
46Y政府其他撥入收入		317,937	317,937	0.00	教育部補助款併決算。
4S 教學收入	2,647,000	2,601,470	-45,530	-1.72	
4S1學雜費收入	2,647,000	2,601,470	-45,530	-1.72	
4Y 其他收入	450,000	289,007	-160,993	-35.78	
4YY雜項收入	450,000	289,007	-160,993	-35.78	罰款收入、數位學生證補卡費及圖說費等較預算短收。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區士林國民小學

**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	255,269,000	259,050,765	3,781,765	1.48	
53 國民教育計畫	198,581,000	200,454,242	1,873,242	0.94	
1 用人費用	186,387,000	189,963,374	3,576,374	1.92	
11 正式員額薪資	75,804,000	80,796,465	4,992,465	6.59	
113 職員薪金	75,804,000	80,796,465	4,992,465	6.59	
12 聘僱及兼職人員薪資	800,800	808,600	7,800	0.97	
124 兼職人員酬金	800,800	808,600	7,800	0.97	
13 超時工作報酬	692,993	658,273	-34,720	-5.01	
131 加班費	692,993	658,273	-34,720	-5.01	
15 獎金	19,112,000	19,299,764	187,764	0.98	
151 考績獎金	9,636,500	9,265,885	-370,615	-3.85	
152 年終獎金	9,475,500	10,033,879	558,379	5.89	
16 退休及卹償金	80,289,372	78,781,588	-1,507,784	-1.88	
161 職員退休及離職金	80,289,372	78,781,588	-1,507,784	-1.88	
18 福利費	9,687,835	9,618,684	-69,151	-0.71	
181 分擔員工保險費	6,460,356	7,451,655	991,299	15.34	
183 傷病醫藥費	398,000	118,500	-279,500	-70.23	
185 員工通勤交通費	863,100	667,302	-195,798	-22.69	
18Y 其他福利費	1,966,379	1,381,227	-585,152	-29.76	
2 服務費用	7,949,000	6,701,798	-1,247,202	-15.69	
21 水電費	3,480,502	2,283,417	-1,197,085	-34.39	
212 工作場所電費	2,313,060	1,948,535	-364,525	-15.76	決算數較預算數減少1,247,202元，主要係因：依業務需求覈實支用。
214 工作場所水費	582,442	315,143	-267,299	-45.89	
216 氣體費	585,000	19,739	-565,261	-96.63	
22 郵電費		14,553	14,553		
221 郵費		14,553	14,553		
23 旅運費	66,310	53,078	-13,232	-19.95	
231 國內旅費	66,310	53,078	-13,232	-19.95	
24 印刷裝訂與廣告費	55,500	67,920	12,420	22.38	
241 印刷及裝訂費	55,500	67,920	12,420	22.38	
25 修理保養及保固費	1,552,720	941,296	-611,424	-39.38	
252 一般房屋修護費	764,000	592,391	-171,609	-22.46	
255 機械及設備修護費	788,720	348,905	-439,815	-55.76	
26 保險費	38,400	23,292	-15,108	-39.34	
26Y 其他保險費	38,400	23,292	-15,108	-39.34	
27 一般服務費	1,451,568	1,612,062	160,494	11.06	

地方教育發展基金—臺北市士林區士林國民小學

**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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	28,188	28,606	418	1.48	
279 外包費	932,928	861,210	-71,718	-7.69	
27D 計時與計件人員酬金	320,452	559,298	238,846	74.53	
27F 體育活動費	170,000	162,948	-7,052	-4.15	
28 專業服務費	1,304,000	1,706,180	402,180	30.84	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	639,200	952,848	313,648	49.07	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	65,400	18,310	-47,090	-72.00	
289 試務甄選費	5,000	4,500	-500	-10.00	
28A 電腦軟體服務費		32,460	32,460		
28Y 其他專業服務費	594,400	698,062	103,662	17.44	
3 材料及用品費	2,854,000	2,516,548	-337,452	-11.82	
31 使用材料費	542,151	508,987	-33,164	-6.12	
315 設備零件	542,151	508,987	-33,164	-6.12	決算數較預算數減少337,452元，主要係因：依業務需求覈實支出。
32 用品消耗	2,311,849	2,007,561	-304,288	-13.16	
321 辦公（事務）用品	54,500	58,546	4,046	7.42	
322 報章雜誌	50,000	54,624	4,624	9.25	
325 服裝	36,500	55,250	18,750	51.37	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	28,000	26,365	-1,635	-5.84	
32Y 其他用品消耗	2,142,849	1,812,776	-330,073	-15.40	
4 租金、償債、利息及相關手續費	11,000	400	-10,600	-96.36	
44 交通及運輸設備租金	6,200		-6,200	-100.00	
442 車租	6,200		-6,200	-100.00	決算數較預算數減少10,600元，主要係因：依業務需求覈實支出。
45 雜項設備租金	4,800	400	-4,400	-91.67	
451 雜項設備租金	4,800	400	-4,400	-91.67	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,005,000	929,616	-75,384	-7.50	
72 捐助、補助與獎助	10,760	10,000	-760	-7.06	
726 獎助學員生給與	10,760	10,000	-760	-7.06	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	994,240	919,616	-74,624	-7.51	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	994,240	919,616	-74,624	-7.51	
9 其他	375,000	342,506	-32,494	-8.67	
91 其他支出	375,000	342,506	-32,494	-8.67	

地方教育發展基金—臺北市士林區士林國民小學

**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	%	
91Y 其他	375,000	342,506	-32,494	-8.67	
54 學前教育計畫	13,156,000	12,032,018	-1,123,982	-8.54	
1 用人費用	12,606,000	11,566,543	-1,039,457	-8.25	
11 正式員額薪資	8,798,789	8,518,496	-280,293	-3.19	
113 職員薪金	8,078,789	7,847,258	-231,531	-2.87	
114 工員工資	720,000	671,238	-48,762	-6.77	
13 超時工作報酬	94,473	85,580	-8,893	-9.41	
131 加班費	94,473	85,580	-8,893	-9.41	
15 獎金	1,855,522	1,306,932	-548,590	-29.57	
151 考績獎金	791,465	426,390	-365,075	-46.13	
152 年終獎金	1,064,057	880,542	-183,515	-17.25	
16 退休及卹償金	797,472	661,832	-135,640	-17.01	
161 職員退休及離職金	775,872	620,094	-155,778	-20.08	
162 工員退休及離職金	21,600	41,738	20,138	93.23	
18 福利費	1,059,744	993,703	-66,041	-6.23	
181 分擔員工保險費	795,624	872,081	76,457	9.61	
183 傷病醫藥費	3,440	3,440			
185 員工通勤交通費	148,680	86,182	-62,498	-42.04	
18Y 其他福利費	112,000	32,000	-80,000	-71.43	
2 服務費用	237,000	222,067	-14,933	-6.30	
25 修理保養及保固費	139,012	138,625	-387	-0.28	
252 一般房屋修護費	104,012	128,425	24,413	23.47	
255 機械及設備修護費	35,000	10,200	-24,800	-70.86	
27 一般服務費	29,888	25,942	-3,946	-13.20	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,888	1,536	-2,352	-60.49	
27F 體育活動費	26,000	24,406	-1,594	-6.13	
28 專業服務費	68,100	57,500	-10,600	-15.57	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9,600	12,000	2,400	25.00	
28Y 其他專業服務費	58,500	45,500	-13,000	-22.22	
3 材料及用品費	147,000	144,567	-2,433	-1.66	
31 使用材料費	81,400	81,400			
315 設備零件	81,400	81,400			
32 用品消耗	65,600	63,167	-2,433	-3.71	
321 辦公（事務）用品	23,100	22,774	-326	-1.41	
32Y 其他用品消耗	42,500	40,393	-2,107	-4.96	

地方教育發展基金—臺北市士林區士林國民小學

**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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	70,000	79,341	9,341	13.34	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	70,000	79,341	9,341	13.34	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	70,000	79,341	9,341	13.34	決算數較預算數增加9,341元，主要係因：教育部補助108(1)低收及中低收幼生代收代辦費。
9 其他	96,000	19,500	-76,500	-79.69	
91 其他支出	96,000	19,500	-76,500	-79.69	
91Y 其他	96,000	19,500	-76,500	-79.69	決算數較預算數減少76,500元，主要係因：幼兒導護費覈實支用。
5L 一般行政管理計畫	20,283,000	17,290,886	-2,992,114	-14.75	
1 用人費用	18,874,000	15,911,828	-2,962,172	-15.69	
11 正式員額薪資	11,892,000	10,473,651	-1,418,349	-11.93	
113 職員薪金	9,408,000	8,102,271	-1,305,729	-13.88	決算數較預算數減少2,962,172元，主要係因：人事費賸餘調整至國民教育計畫支用。
114 工員工資	1,452,000	1,177,980	-274,020	-18.87	
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64	
13 超時工作報酬	915,008	444,676	-470,332	-51.40	
131 加班費	915,008	444,676	-470,332	-51.40	
15 獎金	3,425,500	2,679,131	-746,369	-21.79	
151 考績獎金	1,939,000	1,300,926	-638,074	-32.91	
152 年終獎金	1,486,500	1,378,205	-108,295	-7.29	
16 退休及卹償金	1,014,912	990,298	-24,614	-2.43	
161 職員退休及離職金	898,752	787,450	-111,302	-12.38	
162 工員退休及離職金	116,160	202,848	86,688	74.63	
18 福利費	1,626,580	1,324,072	-302,508	-18.60	
181 分擔員工保險費	1,088,220	984,563	-103,657	-9.53	
185 員工通勤交通費	234,360	127,286	-107,074	-45.69	
18Y 其他福利費	304,000	212,223	-91,777	-30.19	
2 服務費用	996,000	976,465	-19,535	-1.96	
22 郵電費	7,680	7,680			
222 電話費	7,680	7,680			
27 一般服務費	198,000	178,465	-19,535	-9.87	
279 外包費	160,000	147,275	-12,725	-7.95	
27F 體育活動費	38,000	31,190	-6,810	-17.92	
28 專業服務費	691,920	691,920			
28Y 其他專業服務費	691,920	691,920			

地方教育發展基金—臺北市士林區士林國民小學

**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	%	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	409,000	398,793	-10,207	-2.50	
32 用品消耗	409,000	398,793	-10,207	-2.50	
321 辦公（事務）用品	403,000	392,793	-10,207	-2.53	
325 服裝	6,000	6,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	3,800	-200	-5.00	
71 會費	4,000	3,800	-200	-5.00	
713 職業團體會費	4,000	3,800	-200	-5.00	
5M 建築及設備計畫	23,249,000	29,273,619	6,024,619	25.91	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	23,249,000	29,273,619	6,024,619	25.91	
51 購建固定資產	5,802,000	4,360,990	-1,441,010	-24.84	
513 擴充改良房屋建築及設備	1,000,000		-1,000,000	-100.00	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1,441,010元，主要係因：原士林公會堂歷史建物修復及再利用工程(委託技術服務費)為連續性工程已分配未執行數100萬元辦理保留。
514 購置機械及設備	2,202,000	2,187,140	-14,860	-0.67	
516 購置雜項設備	2,600,000	2,173,850	-426,150	-16.39	決算數較預算數減少426,150元，主要係因：中央廚房設施設備標餘款。
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	決算數較預算數減少36,000元，主要係因:電腦軟體購置1萬元以下軟體改列經常門。
54 遞延支出	17,411,000	24,912,629	7,501,629	43.09	
541 遞延修繕房屋建築支出	7,973,000	7,394,797	-578,203	-7.25	
542 其他遞延支出	9,438,000	17,517,832	8,079,832	85.61	決算數較預算數增加8,079,832元，主要係因：電源設備改善工程(第二期)併決算。



# 地方教育發展基金-臺北市士林區士林國民小學

## 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:

暑期泳訓班工讀生薪津等1人，預算數45,636元，決算數62,180元。本土語教師鐘點費等，預算數274,816元，決算數497,118元。

(2)外包費:

泳池救生員外包費2人，預算數932,928元，決算數861,210元。

消化超額職工外包費，預算數160,000元，決算數147,275元。

2.工程管理費是以按施工費2%提列預算數319,013元，決算數307,183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
<b>資產</b>	69,938,720	-44,918,037	7,430,658	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	13,195,844	-6,515,345		
房屋及建築	941,998	-201,151		
機械及設備	33,536,940	-23,750,834	2,749,882	(1)
交通及運輸設備	2,081,716	-1,375,838		
雜項設備	19,889,366	-13,074,869	4,680,776	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	292,856			
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2,749,882元，變動原因為：(1)增置：2,187,140元。(2)撥入：166,003元。(3)受贈：396,739元。減少數計3,970,344元，變動原因為：(1)報廢：3,970,344元。
  - 2.交通及運輸設備：減少數計287,000元，變動原因為：(1)報廢：287,000元。
  - 3.雜項設備：增加數計4,680,776元，變動原因為：(1)增置：2,173,850元。(2)撥入：15,322元。(3)受贈：2,491,604元。減少數計2,112,569元，變動原因為：(1)報廢：2,112,569元。
  - 4.電腦軟體：減少數計78,408元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：78,408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。
- 三、珍貴動產書畫13套、字畫1幅總額共計0元(尚未鑑價)。

北市士林區士林國民小學

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			
6,448,321			150,382	26,153,402
			-660,684	6,019,815
			-17,316	723,531
3,970,344	(5)	說明詳下表備註。	382,087	8,947,731
287,000	(5)	說明詳下表備註。	70,571	489,449
2,112,569	(5)	說明詳下表備註。	375,724	9,758,428
78,408	(11)	說明詳下表備註。		214,448

地方教育發展基金－臺北市士林區士林國民小學  
**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		1,000,000			1,000,000		-1,000,000	1,000,000
房屋及建築		1,000,000			1,000,000		-1,000,000	1,000,000
購建中固定資產								
機械及設備		2,202,000			2,202,000	2,187,140	-14,860	
機械及設備		2,202,000			2,202,000	2,187,140	-14,860	
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		2,600,000			2,600,000	2,173,850	-426,150	
雜項設備		2,600,000			2,600,000	2,173,850	-426,150	
購建中固定資產								
合 計		5,802,000			5,802,000	4,360,990	-1,441,010	1,000,000

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。

# 戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市士林區士林國民小學

**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	85	85	0	
正式職員	85	85	0	
臨時職員	0	0	0	
學前教育計畫	13	13	0	
正式職員	11	11	0	
正式工員	2	2	0	
一般行政管理計畫	19	17	-2	
正式職員	13	12	-1	控留1人。
正式工員	4	3	-1	工友1人遇缺不補。
正式駐衛警	2	2	0	
小計	117	115	-2	
正式職員	109	108	-1	
正式工員	6	5	-1	
正式駐衛警	2	2	0	
臨時職員	0	0	0	
合 計	117	115	-2	

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：

暑期泳訓班工讀生薪津等1人，本土語教師鐘點費等。

(2)外包費：

泳池救生員外包費2人，消化超額職工外包費。

地方教育發展基金—臺北市士林區士林國民小學  
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	75,804,000		692,993		19,112,000	80,289,372		9,687,835		185,586,200	800,800	186,387,000
職員	75,804,000		692,993		19,112,000	80,289,372		9,687,835		185,586,200	800,800	186,387,000
工具												
學前教育計畫	8,798,789		94,473		1,855,522	797,472		1,059,744		12,606,000		12,606,000
職員	8,078,789		62,473		1,645,522	775,872		927,696		11,490,352		11,490,352
工具	720,000		32,000		210,000	21,600		132,048		1,115,648		1,115,648
一般行政管理計畫	11,892,000		915,008		3,425,500	1,014,912		1,626,580		18,874,000		18,874,000
職員	10,440,000		834,475		2,897,000	898,752		1,261,556		16,331,783		16,331,783
工具	1,452,000		80,533		528,500	116,160		365,024		2,542,217		2,542,217
合 計	96,494,789		1,702,474		24,393,022	82,101,756		12,374,159		217,066,200	800,800	217,867,000

- 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117人，計12,366,965元，執行結果決算107人，計10,993,201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117人，計12,026,057元，執行結果決算130人，計12,292,626元。
- 3.非以用人費用自行進用臨時人員：
  - (1)計時與計件人員酬金：  
暑期泳訓班工讀生薪津等1人，預算數45,636元，決算數62,180元。本土語教師鐘點費等，預算數274,816元，決算數497,118元。
  - (2)外包費：  
泳池救生員外包費2人，預算數932,928元，決算數861,210元。消化超額職工外包費，預算數160,000元，決算數147,275元。

地方教育發展基金—臺北市士林區士林國民小學  
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
80,796,465		658,273		19,299,764	78,781,588		9,618,684		189,154,774	808,600	189,963,374
80,796,465		653,568		19,299,764	78,781,588		9,618,684		189,150,069	808,600	189,958,669
		4,705							4,705		4,705
8,518,496		85,580		1,306,932	661,832		993,703		11,566,543		11,566,543
7,847,258		85,580		1,294,361	620,094		895,474		10,742,767		10,742,767
671,238				12,571	41,738		98,229		823,776		823,776
10,473,651		444,676		2,679,131	990,298		1,324,072		15,911,828		15,911,828
9,295,671		358,768		2,352,739	787,450		1,149,697		13,944,325		13,944,325
1,177,980		85,908		326,392	202,848		174,375		1,967,503		1,967,503
99,788,612		1,188,529		23,285,827	80,433,718		11,936,459		216,633,145	808,600	217,441,745



地方教育發展基金—臺北市士林區士林國民小學

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			211,737,000		212,486,260		749,260	0.35	
國民教育計畫			198,581,000		200,454,242		1,873,242	0.94	
學前教育計畫			13,156,000		12,032,018		-1,123,982	-8.54	

地方教育發展基金—臺北市士林區士林國民小學  
**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	217,867,000	217,441,745	-425,255	-0.20
11 正式員額薪資	96,494,789	99,788,612	3,293,823	3.41
113 職員薪金	93,290,789	96,745,994	3,455,205	3.70
114 工員工資	2,172,000	1,849,218	-322,782	-14.86
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	800,800	808,600	7,800	0.97
124 兼職人員酬金	800,800	808,600	7,800	0.97
13 超時工作報酬	1,702,474	1,188,529	-513,945	-30.19
131 加班費	1,702,474	1,188,529	-513,945	-30.19
15 獎金	24,393,022	23,285,827	-1,107,195	-4.54
151 考績獎金	12,366,965	10,993,201	-1,373,764	-11.11
152 年終獎金	12,026,057	12,292,626	266,569	2.22
16 退休及卹償金	82,101,756	80,433,718	-1,668,038	-2.03
161 職員退休及離職金	81,963,996	80,189,132	-1,774,864	-2.17
162 工員退休及離職金	137,760	244,586	106,826	77.55
18 福利費	12,374,159	11,936,459	-437,700	-3.54
181 分擔員工保險費	8,344,200	9,308,299	964,099	11.55
183 傷病醫藥費	401,440	121,940	-279,500	-69.62
185 員工通勤交通費	1,246,140	880,770	-365,370	-29.32
18Y 其他福利費	2,382,379	1,625,450	-756,929	-31.77
2 服務費用	9,182,000	7,900,330	-1,281,670	-13.96
21 水電費	3,480,502	2,283,417	-1,197,085	-34.39
212 工作場所電費	2,313,060	1,948,535	-364,525	-15.76
214 工作場所水費	582,442	315,143	-267,299	-45.89
216 氣體費	585,000	19,739	-565,261	-96.63
22 郵電費	7,680	22,233	14,553	189.49
221 郵費	0	14,553	14,553	0.00
222 電話費	7,680	7,680	0	0.00
23 旅運費	66,310	53,078	-13,232	-19.95
231 國內旅費	66,310	53,078	-13,232	-19.95
24 印刷裝訂與廣告費	55,500	67,920	12,420	22.38
241 印刷及裝訂費	55,500	67,920	12,420	22.38
25 修理保養及保固費	1,691,732	1,079,921	-611,811	-36.16
252 一般房屋修護費	868,012	720,816	-147,196	-16.96
255 機械及設備修護費	823,720	359,105	-464,615	-56.40
26 保險費	38,400	23,292	-15,108	-39.34
26Y 其他保險費	38,400	23,292	-15,108	-39.34
27 一般服務費	1,679,456	1,816,469	137,013	8.16
276 佣金、匯費、經理費及手續費	32,076	30,142	-1,934	-6.03
279 外包費	1,092,928	1,008,485	-84,443	-7.73
27D 計時與計件人員酬金	320,452	559,298	238,846	74.53
27F 體育活動費	234,000	218,544	-15,456	-6.61
28 專業服務費	2,064,020	2,455,600	391,580	18.97
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	648,800	964,848	316,048	48.71

地方教育發展基金—臺北市士林區士林國民小學  
**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	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	65,400	18,310	-47,090	-72.00
289 試務甄選費	5,000	4,500	-500	-10.00
28A 電腦軟體服務費	0	32,460	32,460	0.00
28Y 其他專業服務費	1,344,820	1,435,482	90,662	6.74
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	3,410,000	3,059,908	-350,092	-10.27
31 使用材料費	623,551	590,387	-33,164	-5.32
315 設備零件	623,551	590,387	-33,164	-5.32
32 用品消耗	2,786,449	2,469,521	-316,928	-11.37
321 辦公(事務)用品	480,600	474,113	-6,487	-1.35
322 報章雜誌	50,000	54,624	4,624	9.25
325 服裝	42,500	61,250	18,750	44.12
328 醫療用品(非醫療院所使用)	28,000	26,365	-1,635	-5.84
32Y 其他用品消耗	2,185,349	1,853,169	-332,180	-15.20
4 租金、償債、利息及相關手續費	11,000	400	-10,600	-96.36
44 交通及運輸設備租金	6,200	0	-6,200	-100.00
442 車租	6,200	0	-6,200	-100.00
45 雜項設備租金	4,800	400	-4,400	-91.67
451 雜項設備租金	4,800	400	-4,400	-91.67
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	23,249,000	29,273,619	6,024,619	25.91
51 購建固定資產	5,802,000	4,360,990	-1,441,010	-24.84
513 擴充改良房屋建築及設備	1,000,000	0	-1,000,000	-100.00
514 購置機械及設備	2,202,000	2,187,140	-14,860	-0.67
516 購置雜項設備	2,600,000	2,173,850	-426,150	-16.39
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
54 遞延支出	17,411,000	24,912,629	7,501,629	43.09
541 遞延修繕房屋建築支出	7,973,000	7,394,797	-578,203	-7.25
542 其他遞延支出	9,438,000	17,517,832	8,079,832	85.61
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,079,000	1,012,757	-66,243	-6.14
71 會費	4,000	3,800	-200	-5.00
713 職業團體會費	4,000	3,800	-200	-5.00
72 捐助、補助與獎助	10,760	10,000	-760	-7.06
726 獎助學員生給與	10,760	10,000	-760	-7.06
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,064,240	998,957	-65,283	-6.13
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,064,240	998,957	-65,283	-6.13
9 其他	471,000	362,006	-108,994	-23.14
91 其他支出	471,000	362,006	-108,994	-23.14
91Y 其他	471,000	362,006	-108,994	-23.14
合 計	255,269,000	259,050,765	3,781,765	1.48

地方教育發展基金—臺北市士林區士林國民小學  
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	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	2,251,392	2,404,916	153,524	6.82	
185 員工通勤交通費	1,246,140	880,770	-365,370	-29.32	
27D 計時與計件人員酬金	320,452	559,298	238,846	74.53	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	648,800	964,848	316,048	48.71	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市士林區士林國民小學  
**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	8,230,027,378	8,229,812,930	-214,448	
代管資產-土地	8,102,982,548	8,102,982,548		
代管資產-房屋及建築 設備	21,802,691	21,802,691		
代管資產-其他政府	79,088,737	79,088,737		
土地改良物	6,019,815	6,019,815		
房屋及建築	723,531	723,531		
機械及設備	8,947,731	8,947,731		
交通及運輸設備	489,449	489,449		
雜項設備	9,758,428	9,758,428		
電腦軟體	214,448		-214,448	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