

4-0501627

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

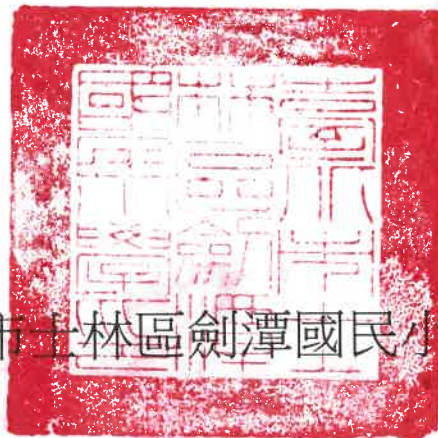
臺北市政府總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市士林區劍潭國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)



臺北市士林區劍潭國民小學編

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).....		

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	129,136,742	128,081,277	1,055,465	0.82
基金用途	152,604,219	113,881,777	38,722,442	34.00
賸餘(短絀-)	- 23,467,477	14,199,500	- 37,666,977	--
餘絀情形：				
基金餘額	4,670,589	28,138,066	- 23,467,477	- 83.40
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 20,261,516	13,465,445	- 33,726,961	--

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

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區劍潭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75,751,000元，決算數76,677,223元。

107學年下學期預定招收18班，實際招收18班，預計學生人數437人，實際學生人數424人。

108學年上學期預定招收18班，實際招收18班，預計學生人數437人，實際學生人數433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11,236,000元，決算數10,915,491元。

107學年下學期預定招收4班，實際招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數120人。

108學年上學期預定招收4班，實際招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數120人。

係新購幼兒圖書及各類教學用具設備等，革新教學方法，充實幼兒教材，提高教學效能，藉由辦理各項活動可鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列13,774,000元，決算數14,027,427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9,114,000元（不含以前年度保留數23,807,599元及奉准先行辦理數0元），決算數50,984,078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
提升多元文化學習環境	參與多元文化(國際教育、本土教育等)課程及交流學生比率	85%	學生參與西班牙、肯亞、坦尚尼亞、希臘、越南、祕魯、印度……等國相關交流活動計320人；第二外語及多元文化(國際及本土教育)課程計55人，總計375人，占全校學生數433人，比率為87%，達原訂目標值。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區劍潭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129,136,742元，較預算數109,012,000元，增加20,124,742元，計增18.46%。

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4,500元，較預算數10,000元，減少5,500元，計減55%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預期減少。

2.財產處分收入：決算數26,640元，較預算數25,000元，增加1,640元，計增6.56%。

主要係因：

財產變賣收入較預期增加。

3.利息收入：決算數387元，較預算數0元，增加387元。

主要係因：

玉山銀行薪津專戶利息收入較預期增加。

4.其他財產收入：決算數50,850元，較預算數17,000元，增加33,850元，計增199.12%。

主要係因：

教職員工停車場使用費及租借學校場地使用費收入較預期增加。

5.公庫撥款收入：決算數125,109,907元，較預算數105,905,000元，增加19,204,907元，計增18.13%。

主要係因：

教育局補助款

(1)統籌款-操場跑道更新工程5,521,574元。

(2)統籌款-新設高壓變電站及冷氣電源改善工程12,415,183元。

(3)統籌款-幼兒園戶外兒童遊戲場整修工程800,000元。

(4)108年度用人費用不敷數410,000元。

(5)局款非統籌_108照明設備汰換-108年度校園能源翻新補助計畫58,150元。

6.政府其他撥入收入：決算數159,257元，較預算數0元，增加159,257元。

主要係因：

教育部補助款

(1)107-2學生無力繳交代收代辦費7,060元。

(2)RA8774_108年學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費17,280元。

(3)RA8427_108公私立幼兒園專業發展輔導計畫16,000元。

(4)RA8416_108年教保研習計畫8,410元。

(5)RA8805_108照明設備汰換-108年度校園能源翻新補助計畫58,150元。

(6)RA8318_108-1學生無力繳交代收代辦費5,825元。

(7)RA8417_108-1補助2-4歲幼兒中低收入就讀公立幼兒園代辦費46,532元。

7.學雜費收入：決算數2,318,825元，較預算數2,266,000元，增加52,825元，計增2.33%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入較預期增加。

8.受贈收入：決算數188,000元，較預算數189,000元，減少1,000元，計減0.53%。

主要係因：

各界捐款較預期減少。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區劍潭國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108年度

9.雜項收入：決算數1,278,376元，較預算數600,000元，增加678,376元，計增113.06%。

主要係因：

應付代收款賸餘轉其他準備金等預算外收入。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數152,604,219元，較預算數109,875,000元，增加42,729,219元，計增38.89%。

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76,677,223元，較預算數75,751,000元，增加926,223元，計增1.22%。

主要係因：

(1)教育局補助用人費用不敷數410,000元。(2)一般房屋修繕動支其他準備金369,758元。(3)教育部及教育局補助108年度校園能源翻新補助計畫116,300元。(4)教育部補助108年度學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費17,280元。(5)教育部補助107-2及108-1學生無力繳交代收代辦費12,885元。已辦理併決算作業。

2.學前教育計畫：決算數10,915,491元，較預算數11,236,000元，減少320,509元，計減2.85%。

主要係因：

低收家庭幼生月費補助及導護費等覈實支用賸餘。

3.一般行政管理計畫：決算數14,027,427元，較預算數13,774,000元，增加253,427元，計增1.84%。

主要係因：

基金餘額支應108年度用人費用不敷數253,427元。已辦理併決算作業。

4.建築及設備計畫：決算數50,984,078元，較預算數9,114,000元，增加41,870,078元，計增459.40%。

主要係因：

(1)遞延支出：中央廚房設施設備改善工程預算數2,237,000元，實支數2,221,495元，預算賸餘數15,505元。

(2)其他遞延支出：

<1>後校門地坪整修工程預算數3,412,000元，實支數3,159,482元，預算賸餘數252,518元。

<2>操場跑道更新工程統籌款補助5,521,574元，實支數5,520,629元，結餘945元。已辦理併決算作業。

<3>新設高壓變電站及冷氣電源改善工程統籌款補助12,415,183元，實支數12,415,183元。已辦理併決算作業。

<4>遊具拆除及地坪更新工程統籌款補助800,000元，實支數799,759元，結餘241元。已辦理併決算作業。

(3)購建中固定資產：風雨操場新建工程預算數2,000元(另107年保留款23,807,599元)，實支數23,438,138元，108年預算保留合計371,461元(含107年預算保留370,461元)。

(4)機械及設備：預算數2,200,500元，綠屋頂自動澆灌設備結餘4,500元、校園電梯改善工程結餘4,000元。

(5)雜項設備：預算數1,226,500元，校園能源翻新計畫冷氣機結餘580元、會計室冷氣機結餘2,320元、桌球桌結餘1,000元、投影機布幕結餘608元，諮商會談桌椅單價未達1萬元，移列設備零件費8,000元。

(6)電腦軟體：購置NOD32防毒軟體1套續約一年12,600元，移列經常門。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數23,467,477元，較預算短絀數863,000元，計相差22,604,477元。

主要係因：

風雨操場新建工程107年保留款實支數23,437,138元、雜項收入超收678,376元。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區劍潭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21,047,416元。
其他活動之淨現金流入785,900元。
本年度現金及約當現金之淨減20,261,516元。
期初現金及約當現金38,598,795元。
期末現金及約當現金18,337,279元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,288,108,531元，包括：
流動資產18,597,279元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,418,733元。
其他資產2,265,092,519元。
決算日負債總額為2,283,437,942元，包括：
流動負債10,934,276元。
其他負債2,272,503,666元。
決算日基金餘額為累積餘額4,670,589元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加32,717,608元，包括：
機械及設備5,806,608元。
雜項設備3,449,462元。
購建中固定資產23,438,138元。
電腦軟體23,400元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數40,046,463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—臺北市士林區劍潭國民小學
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	109,012,000	100.00	129,136,742	100.00	20,124,742	18.46	128,081,277	100.00
43 勞務收入	10,000	0.01	4,500	0.00	-5,500	-55.00	4,400	0.00
431服務收入	10,000	0.01	4,500	0.00	-5,500	-55.00	4,400	0.00
45 財產收入	42,000	0.04	77,877	0.06	35,877	85.42	30,390	0.02
451財產處分收入	25,000	0.02	26,640	0.02	1,640	6.56	9,470	0.01
454利息收入			387	0.00	387	0.00	290	0.00
45Y其他財產收入	17,000	0.02	50,850	0.04	33,850	199.12	20,630	0.02
46 政府撥入收入	105,905,000	97.15	125,269,164	97.01	19,364,164	18.28	125,177,800	97.73
462公庫撥款收入	105,905,000	97.15	125,109,907	96.88	19,204,907	18.13	124,941,789	97.55
46Y政府其他撥入收入			159,257	0.12	159,257	0.00	236,011	0.18
4S 教學收入	2,266,000	2.08	2,318,825	1.80	52,825	2.33	2,220,515	1.73
4S1學雜費收入	2,266,000	2.08	2,318,825	1.80	52,825	2.33	2,220,515	1.73
4Y 其他收入	789,000	0.72	1,466,376	1.14	677,376	85.85	648,172	0.51
4Y0受贈收入	189,000	0.17	188,000	0.15	-1,000	-0.53	130,436	0.10
4YY雜項收入	600,000	0.55	1,278,376	0.99	678,376	113.06	517,736	0.40
5 基金用途	109,875,000	100.00	152,604,219	100.00	42,729,219	38.89	113,881,777	100.00
53 國民教育計畫	75,751,000	68.94	76,677,223	50.25	926,223	1.22	76,052,740	66.78
54 學前教育計畫	11,236,000	10.23	10,915,491	7.15	-320,509	-2.85	10,450,295	9.18
5L 一般行政管理計畫	13,774,000	12.54	14,027,427	9.19	253,427	1.84	13,261,202	11.64
5M 建築及設備計畫	9,114,000	8.29	50,984,078	33.41	41,870,078	459.40	14,117,540	12.40
購建固定資產	9,078,000	8.26	50,960,678	33.39	41,882,678	461.36	14,117,540	12.40
其他	36,000	0.03	23,400	0.02	-12,600	-35.00		
本期賸餘 (短絀-)	-863,000		-23,467,477		-22,604,477	2,619.29	14,199,500	
期初基金餘額	12,068,000		28,138,066		16,070,066	133.16	13,938,566	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	11,205,000		4,670,589		-6,534,411	-58.32	28,138,066	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區劍潭國民小學
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		40,046,463
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,640
454利息收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	387
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	33,850
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	19,204,907
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	159,257
4S1學雜費收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	52,825
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	678,376
53 國民教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	926,223
5L 一般行政管理計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	253,427
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	18,735,571

備註：

地方教育發展基金—臺北市士林區劍潭國民小學
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)	-863,000	-23,467,477	-22,604,477	2,619.29
812 調整非現金項目		2,420,061	2,420,061	
8123 流動資產淨減(淨增)		-97,500	-97,500	
8124 流動負債淨增(淨減)		2,517,561	2,517,561	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-863,000	-21,047,416	-20,184,416	2,338.87
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		215,372	215,372	
825 增加短期債務及其他負債		986,658	986,658	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-416,130	-416,130	
82C 增加其他資產				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		785,900	785,900	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-863,000	-20,261,516	-19,398,516	2,247.80
84 期初現金及約當現金	23,263,035	38,598,795	15,335,760	65.92
85 期末現金及約當現金	22,400,035	18,337,279	-4,062,756	-18.14

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數220,246元及代管資產增加數450,827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	2,288,108,531	100.00	2,307,400,716	100.00	-19,292,185	-0.84
1	資產	2,288,108,531	100.00	2,307,400,716	100.00	-19,292,185	-0.84
11	流動資產	18,597,279	0.81	38,761,295	1.68	-20,164,016	-52.02
111	現金	18,337,279	0.80	38,598,795	1.67	-20,261,516	-52.49
1112	銀行存款	18,337,279	0.80	38,598,795	1.67	-20,261,516	-52.49
1112-1	銀行存款-公庫存款	7,065,566	0.31	29,784,696	1.29	-22,719,130	-76.28
1112-2	銀行存款-保管款	7,077,909	0.31	4,805,651	0.21	2,272,258	47.28
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	259,480	0.01	150,000	0.01	109,480	72.99
1112-7	銀行存款-薪津專戶	3,934,324	0.17	3,858,448	0.17	75,876	1.97
115	預付款項	260,000	0.01	162,500	0.01	97,500	60.00
1154	預付費用	260,000	0.01	162,500	0.01	97,500	60.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,418,733	0.19	3,782,357	0.16	636,376	16.82
124	準備金	4,418,733	0.19	3,782,357	0.16	636,376	16.82
1241	退休及離職準備金	2,595,840	0.11	2,375,594	0.10	220,246	9.27
124Y	其他準備金	1,822,893	0.08	1,406,763	0.06	416,130	29.58
124Y-2	其他準備金-其他	1,748,122	0.08	1,333,941	0.06	414,181	31.05
124Y-3	其他準備金-仁愛基金	74,771	0.00	72,822	0.00	1,949	2.68
13	其他資產	2,265,092,519	98.99	2,264,857,064	98.16	235,455	0.01
131	什項資產	2,265,092,519	98.99	2,264,857,064	98.16	235,455	0.01
1315	暫付及待結轉帳項	13,000	0.00	228,372	0.01	-215,372	-94.31
1316	代管資產	2,265,079,519	98.99	2,264,628,692	98.15	450,827	0.02
1316-1	代管資產-土地	1,963,688,018	85.82	1,962,098,307	85.04	1,589,711	0.08
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	29,601,832	1.29	30,740,716	1.33	-1,138,884	-3.70
1316-3	代管資產-其他政府	271,789,669	11.88	271,789,669	11.78	0	0.00

信託代理與保證資產

840,996

保證品

840,996

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為840,996元，係108學年度學童午餐履約保證金840,996元-合作金庫五股工業區分行連帶保證書。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

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

北市士林區劍潭國民小學
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	2,288,108,531	100.00	2,307,400,716	100.00	-19,292,185	-0.84
2	負債	2,283,437,942	99.80	2,279,262,650	98.78	4,175,292	0.18
21	流動負債	10,934,276	0.48	8,416,715	0.36	2,517,561	29.91
212	應付款項	10,934,276	0.48	8,416,715	0.36	2,517,561	29.91
2123	應付代收款	9,288,606	0.41	8,017,522	0.35	1,271,084	15.85
2125	應付費用	805,109	0.04	197,587	0.01	607,522	307.47
2129	應付工程款	840,561	0.04	201,606	0.01	638,955	316.93
22	其他負債	2,272,503,666	99.32	2,270,845,935	98.42	1,657,731	0.07
221	什項負債	2,272,503,666	99.32	2,270,845,935	98.42	1,657,731	0.07
2211	存入保證金	1,996,107	0.09	1,024,949	0.04	971,158	94.75
2213	應付退休及離職金	2,595,840	0.11	2,375,594	0.10	220,246	9.27
2214	應付代管資產	2,265,079,519	98.99	2,264,628,692	98.15	450,827	0.02
2215	暫收及待結轉帳項	2,832,200	0.12	2,816,700	0.12	15,500	0.55
3	基金餘額	4,670,589	0.20	28,138,066	1.22	-23,467,477	-83.40
31	基金餘額	4,670,589	0.20	28,138,066	1.22	-23,467,477	-83.40
311	基金餘額	4,670,589	0.20	28,138,066	1.22	-23,467,477	-83.40
3111	累積餘額	4,670,589	0.20	28,138,066	1.22	-23,467,477	-83.40

信託代理與保證負債

840,996

應付保證品

840,996

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市士林區劍潭國民小學

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	109,012,000	129,136,742	20,124,742	18.46	
43 勞務收入	10,000	4,500	-5,500	-55.00	
431服務收入	10,000	4,500	-5,500	-55.00	教師甄選報名費收入較預期減少。
45 財產收入	42,000	77,877	35,877	85.42	
451財產處分收入	25,000	26,640	1,640	6.56	
454利息收入		387	387	0.00	玉山銀行薪津專戶利息收入較預期增加。
45Y其他財產收入	17,000	50,850	33,850	199.12	教職員工停車場使用費及租借學校場地使用費收入較預期增加。
46 政府撥入收入	105,905,000	125,269,164	19,364,164	18.28	
462公庫撥款收入	105,905,000	125,109,907	19,204,907	18.13	教育局補助(1)操場跑道更新工程。(2)新設高壓變電站及冷氣電源改善工程。(3)幼兒園戶外兒童遊戲場整修工程。(4)108年度用人費用不敷數。(5)照明設備汰換-108年度校園能源翻新補助計畫。
46Y政府其他撥入收入		159,257	159,257	0.00	教育部補助(1)107-2學生無力繳交代收代辦費。(2)108年學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費。(3)108公私立幼兒園專業發展輔導計畫。(4)108年教保研習計畫。(5)照明設備汰換-108年度校園能源翻新補助計畫。(6)108-1學生無力繳交代收代辦費。(7)108-1補助2-4歲幼兒中低收就讀公立幼兒園代辦費。
4S 教學收入	2,266,000	2,318,825	52,825	2.33	
4S1學雜費收入	2,266,000	2,318,825	52,825	2.33	
4Y 其他收入	789,000	1,466,376	677,376	85.85	
4YO受贈收入	189,000	188,000	-1,000	-0.53	
4YY雜項收入	600,000	1,278,376	678,376	113.06	應付代收款賸餘轉其他準備金等預算外收入。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區劍潭國民小學

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	109,875,000	152,604,219	42,729,219	38.89	
53 國民教育計畫	75,751,000	76,677,223	926,223	1.22	
1 用人費用	68,386,000	69,048,377	662,377	0.97	
11 正式員額薪資	36,384,000	38,048,872	1,664,872	4.58	
113 職員薪金	36,384,000	38,048,872	1,664,872	4.58	
12 聘僱及兼職人員薪資	750,752	864,157	113,405	15.11	
122 約僱職員薪金	418,992	420,637	1,645	0.39	
124 兼職人員酬金	331,760	443,520	111,760	33.69	
13 超時工作報酬	494,065	465,456	-28,609	-5.79	
131 加班費	494,065	465,456	-28,609	-5.79	
15 獎金	9,698,872	9,205,520	-493,352	-5.09	
151 考績獎金	5,098,500	4,432,135	-666,365	-13.07	
152 年終獎金	4,600,372	4,773,385	173,013	3.76	
16 退休及卹償金	16,264,812	14,841,853	-1,422,959	-8.75	
161 職員退休及離職金	16,264,812	14,841,853	-1,422,959	-8.75	
18 福利費	4,793,499	5,622,519	829,020	17.29	
181 分擔員工保險費	3,134,424	3,705,523	571,099	18.22	
183 傷病醫藥費	279,500	76,000	-203,500	-72.81	
185 員工通勤交通費	378,000	338,406	-39,594	-10.47	
18Y 其他福利費	1,001,575	1,502,590	501,015	50.02	
2 服務費用	4,452,000	5,372,838	920,838	20.68	
21 水電費	881,360	865,717	-15,643	-1.77	
212 工作場所電費	770,260	750,625	-19,635	-2.55	決算數較預算數增加920,838元，主要係因：一般房屋修護費及教育局(部)補助108年度校園能源翻新補助計畫，依規定覈實支用，併決算辦理。
214 工作場所水費	111,100	115,092	3,992	3.59	
22 郵電費	5,600	1,640	-3,960	-70.71	
221 郵費	5,600	1,640	-3,960	-70.71	
23 旅運費	100,440	82,293	-18,147	-18.07	
231 國內旅費	88,440	72,713	-15,727	-17.78	
23Y 其他旅運費	12,000	9,580	-2,420	-20.17	
24 印刷裝訂與廣告費	82,600	56,410	-26,190	-31.71	
241 印刷及裝訂費	82,600	56,410	-26,190	-31.71	
25 修理保養及保固費	672,680	1,564,188	891,508	132.53	
252 一般房屋修護費	201,600	1,076,461	874,861	433.96	
255 機械及設備修護費	471,080	487,727	16,647	3.53	
27 一般服務費	266,240	349,747	83,507	31.37	

地方教育發展基金—臺北市士林區劍潭國民小學

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	12,672	11,056	-1,616	-12.75	
279 外包費		51,300	51,300		
27D 計時與計件人員酬金	173,568	210,744	37,176	21.42	
27F 體育活動費	80,000	76,647	-3,353	-4.19	
28 專業服務費	2,443,080	2,452,843	9,763	0.40	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	159,080	152,200	-6,880	-4.32	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	41,200	50,425	9,225	22.39	
28A 電腦軟體服務費		12,600	12,600		
28Y 其他專業服務費	2,242,800	2,237,618	-5,182	-0.23	
3 材料及用品費	1,435,000	1,266,067	-168,933	-11.77	
31 使用材料費	308,550	251,215	-57,335	-18.58	
315 設備零件	308,550	251,215	-57,335	-18.58	決算數較預算數減少168,933元，主要係因：其他用品耗材等覈實支用賸餘。
32 用品消耗	1,126,450	1,014,852	-111,598	-9.91	
321 辦公(事務)用品	34,880	15,804	-19,076	-54.69	
322 報章雜誌	69,750	56,895	-12,855	-18.43	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	10,263	-4,737	-31.58	
32Y 其他用品消耗	1,006,820	931,890	-74,930	-7.44	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,242,000	812,011	-429,989	-34.62	
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429,989元，主要係因：清寒學生餐費補助覈實支用賸餘。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,232,000	802,011	-429,989	-34.90	
743 獎勵費用		14,400	14,400		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,232,000	787,611	-444,389	-36.07	
9 其他	236,000	177,930	-58,070	-24.61	
91 其他支出	236,000	177,930	-58,070	-24.61	
91Y 其他	236,000	177,930	-58,070	-24.61	決算數較預算數減少58,070元，主要係因：接受各界捐款(收支對列)覈實支用賸餘。
54 學前教育計畫	11,236,000	10,915,491	-320,509	-2.85	
1 用人費用	10,699,000	10,473,115	-225,885	-2.11	
11 正式員額薪資	7,609,860	7,533,508	-76,352	-1.00	

地方教育發展基金—臺北市士林區劍潭國民小學

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	%	
113 職員薪金	6,913,860	6,816,495	-97,365	-1.41	
114 工員工資	696,000	717,013	21,013	3.02	
13 超時工作報酬	105,417	27,776	-77,641	-73.65	
131 加班費	105,417	27,776	-77,641	-73.65	
15 獎金	1,536,607	1,478,832	-57,775	-3.76	
151 考績獎金	586,000	595,405	9,405	1.60	
152 年終獎金	950,607	883,427	-67,180	-7.07	
16 退休及卹償金	641,952	598,727	-43,225	-6.73	
161 職員退休及離職金	621,792	554,645	-67,147	-10.80	
162 工員退休及離職金	20,160	44,082	23,922	118.66	
18 福利費	805,164	834,272	29,108	3.62	
181 分擔員工保險費	675,684	703,106	27,422	4.06	
183 傷病醫藥費	1,720	1,720			
185 員工通勤交通費	95,760	97,446	1,686	1.76	
18Y 其他福利費	32,000	32,000			
2 服務費用	177,000	213,216	36,216	20.46	
25 修理保養及保固費	111,044	120,864	9,820	8.84	
252 一般房屋修護費	44,800	53,845	9,045	20.19	決算數較預算數增加36,216元，主要係因：教育部補助幼兒園專業發展輔導計畫經費，依規定覈實支用。
255 機械及設備修護費	66,244	67,019	775	1.17	
27 一般服務費	25,456	22,852	-2,604	-10.23	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,456	852	-2,604	-75.35	
27F 體育活動費	22,000	22,000			
28 專業服務費	40,500	69,500	29,000	71.60	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		29,000	29,000		
28Y 其他專業服務費	40,500	40,500			
3 材料及用品費	64,000	72,364	8,364	13.07	
31 使用材料費	35,600	35,600			
315 設備零件	35,600	35,600			決算數較預算數增加8,364元，主要係因：教育部補助教保研習計畫經費，依規定覈實支用。
32 用品消耗	28,400	36,764	8,364	29.45	
32Y 其他用品消耗	28,400	36,764	8,364	29.45	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	200,000	118,216	-81,784	-40.89	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	200,000	118,216	-81,784	-40.89	

地方教育發展基金—臺北市士林區劍潭國民小學

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	%	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	200,000	118,216	-81,784	-40.89	決算數較預算數減少81,784元，主要係因：低收入家庭幼生月費補助覈實支用賸餘。
9 其他	96,000	38,580	-57,420	-59.81	
91 其他支出	96,000	38,580	-57,420	-59.81	
91Y 其他	96,000	38,580	-57,420	-59.81	決算數較預算數減少57,420元，主要係因：導護費覈實支用賸餘。
5L 一般行政管理計畫	13,774,000	14,027,427	253,427	1.84	
1 用人費用	11,631,000	12,106,711	475,711	4.09	
11 正式員額薪資	7,596,000	8,010,176	414,176	5.45	
113 職員薪金	6,876,000	7,244,696	368,696	5.36	
114 工員工資	720,000	765,480	45,480	6.32	
12 聘僱及兼職人員薪資		5,516	5,516		
124 兼職人員酬金		5,516	5,516		
13 超時工作報酬	349,133	324,840	-24,293	-6.96	
131 加班費	349,133	324,840	-24,293	-6.96	
15 獎金	2,051,747	2,120,545	68,798	3.35	
151 考績獎金	1,102,500	1,127,763	25,263	2.29	
152 年終獎金	949,247	992,782	43,535	4.59	
16 退休及卹償金	649,152	694,681	45,529	7.01	
161 職員退休及離職金	591,552	579,853	-11,699	-1.98	
162 工員退休及離職金	57,600	114,828	57,228	99.35	
18 福利費	984,968	950,953	-34,015	-3.45	
181 分擔員工保險費	665,328	685,951	20,623	3.10	
185 員工通勤交通費	143,640	89,002	-54,638	-38.04	
18Y 其他福利費	176,000	176,000			
2 服務費用	1,842,000	1,649,314	-192,686	-10.46	
23 旅運費	8,584	12,226	3,642	42.43	
231 國內旅費	8,584	12,226	3,642	42.43	決算數較預算數減少192,686元，主要係因：保全服務費覈實支用賸餘。
27 一般服務費	1,251,416	1,189,734	-61,682	-4.93	
279 外包費	1,229,416	1,167,734	-61,682	-5.02	
27F 體育活動費	22,000	22,000			
28 專業服務費	510,000	375,354	-134,646	-26.40	
28Y 其他專業服務費	510,000	375,354	-134,646	-26.40	
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	298,000	268,602	-29,398	-9.87	
32 用品消耗	298,000	268,602	-29,398	-9.87	

地方教育發展基金—臺北市士林區劍潭國民小學

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	%	
321 辦公（事務）用品	298,000	268,602	-29,398	-9.87	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	2,800	-200	-6.67	
71 會費	3,000	2,800	-200	-6.67	
713 職業團體會費	3,000	2,800	-200	-6.67	
5M 建築及設備計畫	9,114,000	50,984,078	41,870,078	459.40	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,114,000	50,984,078	41,870,078	459.40	
51 購建固定資產	3,429,000	26,844,130	23,415,130	682.86	
513 擴充改良房屋建築及設備	2,000	23,438,138	23,436,138	171,806.90	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23,807,599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23,437,138元及奉准先行辦理執行數0元。3.決算數較預算數增加23,436,138元，主要係因風雨操場新建工程保留款於本年度支付所致。
514 購置機械及設備	2,200,500	2,192,000	-8,500	-0.39	
516 購置雜項設備	1,226,500	1,213,992	-12,508	-1.02	
52 購置無形資產	36,000	23,400	-12,600	-35.00	
521 購置電腦軟體	36,000	23,400	-12,600	-35.00	決算數較預算數減少12,600元，主要係因：購置防毒軟體1套續約一年，移列經常門。
54 遞延支出	5,649,000	24,116,548	18,467,548	326.92	
541 遞延修繕房屋建築支出	2,237,000	2,221,495	-15,505	-0.69	
542 其他遞延支出	3,412,000	21,895,053	18,483,053	541.71	決算數較預算數增加18,483,053元，主要係因：教育局補助「操場跑道更新工程」、「新設高壓變電站及冷氣電源改善工程」、「遊具拆除及地坪更新工程」，依規定覈實支用，併決算辦理。

地方教育發展基金—臺北市士林區劍潭國民小學

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等經費按節計算，預算數173,568元，決算數146,969元。
國中小創新教學實驗計畫鐘點費等經費無預算員額及金額，決算數63,775元。
 - (2)外包費:
校警勞務外包預算編列2人，預算數1,069,416元，決算數987,354元。
消化超額職工業務外包，預算數160,000元，決算數180,380元。
幼兒園委外清潔經費按件計算，預算數0元，決算數33,800元。
幼兒園防治病蟲害經費按件計算，預算數0元，決算數12,000元。
清除廢棄物經費按件計算，預算數0元，決算數5,500元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數301,358元(含保留款197,158元)，決算數573,719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	43,329,221	-25,253,267	32,717,608	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	5,011,838	-4,961,720		
房屋及建築	548,470	-285,835		
機械及設備	16,542,201	-11,967,006	5,806,608	(1)
交通及運輸設備	2,189,598	-1,503,319		
雜項設備	9,180,590	-6,535,387	3,449,462	(1)
購建中固定資產	9,802,401		23,438,138	(1)
電腦軟體	54,123		23,400	(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5,806,608元，變動原因為：(1)增置：增置電梯等設備計2,192,000元。(2)撥入：教育局撥入充電器等設備計3,429,108元。(3)受贈：應付代收款購置電腦等設備185,500元。減少數計1,735,030元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢伺服器設備計1,735,030元。

2.雜項設備：

增加數計3,449,462元，變動原因為：(1)增置：購置烤箱等設備計1,213,992元。(2)撥入：教育局撥入嵌式黑(白)板191,355元。(3)受贈：應付代收款購置冷(暖)氣等設備2,044,115元。減少數計573,115元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢洗濯台等設備計573,115元。

3.購建中固定資產：

增加數計23,438,138元，變動原因為：(1)增置：風雨操場新建工程計23,438,138元，本工程尚未結案。

4.電腦軟體：

增加數計23,400元，變動原因為：(1)增置：購置威力導演軟體23,400元。減少數計22,648元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至108年12月底止累計攤銷22,648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。

北市士林區劍潭國民小學

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			
2,330,793			-1,229,409	47,233,360
				50,118
			-9,592	253,043
1,735,030	(5)	說明詳下表備註。	-528,866	8,117,907
			-169,320	516,959
573,115	(5)	說明詳下表備註。	-521,631	4,999,919
		說明詳下表備註。		33,240,539
22,648	(11)	說明詳下表備註。		54,875

地方教育發展基金—臺北市士林區劍潭國民小學

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	23,807,599	2,000			23,809,599	23,438,138	-371,461	371,461
房屋及建築	23,807,599	2,000			23,809,599		-23,809,599	371,461
購建中固定資產						23,438,138	23,438,138	
機械及設備		2,200,500			2,200,500	2,192,000	-8,500	
機械及設備		2,200,500			2,200,500	2,192,000	-8,500	
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		1,226,500			1,226,500	1,213,992	-12,508	
雜項設備		1,226,500			1,226,500	1,213,992	-12,508	
購建中固定資產								
合 計	23,807,599	3,429,000			27,236,599	26,844,130	-392,469	371,461

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—臺北市士林區劍潭國民小學

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	41	44	3	108年7月16日北市教綜字第10830652602號函核定聘用代理教師1人；108年10月28日府授教人字第1083104195號函核定本校員額數增加2人。
正式職員	40	43	3	
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	11	11	0	
正式職員	9	9	0	
正式工員	2	2	0	
一般行政管理計畫	11	11	0	
正式職員	9	9	0	
正式工員	2	2	0	
小計	63	66	3	
正式職員	58	61	3	
正式工員	4	4	0	
臨時職員	1	1	0	
合計	63	66	3	

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等經費按節計算。

國中小創新教學實驗計畫鐘點費等經費3人無預算員額。

(2)外包費：

校警勞務外包預算編列2人。

消化超額職工業務外包按件計算。

幼兒園委外清潔經費按件計算。

幼兒園防治病蟲害經費按件計算。

清除廢棄物經費按件計算。

地方教育發展基金—臺北市士林區劍潭國民小學
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	36,384,000	418,992	494,065		9,698,872	16,264,812		4,793,499		68,054,240	331,760	68,386,000
職員	36,384,000	418,992	494,065		9,698,872	16,264,812		4,793,499		68,054,240	331,760	68,386,000
工具												
學前教育計畫	7,609,860		105,417		1,536,607	641,952		805,164		10,699,000		10,699,000
職員	6,913,860		105,417		1,396,607	621,792		713,780		9,751,456		9,751,456
工具	696,000				140,000	20,160		91,384		947,544		947,544
一般行政管理計畫	7,596,000		349,133		2,051,747	649,152		984,968		11,631,000		11,631,000
職員	6,876,000		302,732		1,848,747	591,552		847,344		10,466,375		10,466,375
工具	720,000		46,401		203,000	57,600		137,624		1,164,625		1,164,625
合 計	51,589,860	418,992	948,615		13,287,226	17,555,916		6,583,631		90,384,240	331,760	90,716,000

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條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，108年度預算編列59人，計6,787,000元，執行結果決算59人，計6,155,303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63人，計6,500,226元，執行結果決算71人，計6,649,594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等經費按節計算，預算數173,568元，決算數146,969元。
 國中小創新教學實驗計畫鐘點費等經費3人無預算員額及金額，決算數63,775元。

(2)外包費：

- 校警勞務外包預算編列2人，預算數1,069,416元，決算數987,354元。
 消化超額職工業務外包，預算數160,000元，決算數180,380元。
 幼兒園委外清潔經費按件計算，預算數0元，決算數33,800元。
 幼兒園防治病蟲害經費按件計算，預算數0元，決算數12,000元。
 清除廢棄物經費按件計算，預算數0元，決算數5,500元。

地方教育發展基金—臺北市士林區劍潭國民小學
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
38,048,872	420,637	465,456		9,205,520	14,841,853		5,622,519		68,604,857	443,520	69,048,377
38,048,872	420,637	465,456		9,205,520	14,841,853		5,622,519		68,604,857	443,520	69,048,377
7,533,508		27,776		1,478,832	598,727		834,272		10,473,115		10,473,115
6,816,495		27,776		1,389,222	554,645		741,886		9,530,024		9,530,024
717,013				89,610	44,082		92,386		943,091		943,091
8,010,176		324,840		2,120,545	694,681		950,953		12,101,195	5,516	12,106,711
7,244,696		324,840		1,913,226	579,853		816,062		10,878,677	5,516	10,884,193
765,480				207,319	114,828		134,891		1,222,518		1,222,518
53,592,556	420,637	818,072		12,804,897	16,135,261		7,407,744		91,179,167	449,036	91,628,203

地方教育發展基金—臺北市士林區劍潭國民小學

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			86,987,000		87,592,714		605,714	0.70	
國民教育計畫			75,751,000		76,677,223		926,223	1.22	
學前教育計畫			11,236,000		10,915,491		-320,509	-2.85	

地方教育發展基金—臺北市士林區劍潭國民小學
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	90,716,000	91,628,203	912,203	1.01
11 正式員額薪資	51,589,860	53,592,556	2,002,696	3.88
113 職員薪金	50,173,860	52,110,063	1,936,203	3.86
114 工員工資	1,416,000	1,482,493	66,493	4.70
12 聘僱及兼職人員薪資	750,752	869,673	118,921	15.84
122 約僱職員薪金	418,992	420,637	1,645	0.39
124 兼職人員酬金	331,760	449,036	117,276	35.35
13 超時工作報酬	948,615	818,072	-130,543	-13.76
131 加班費	948,615	818,072	-130,543	-13.76
15 獎金	13,287,226	12,804,897	-482,329	-3.63
151 考績獎金	6,787,000	6,155,303	-631,697	-9.31
152 年終獎金	6,500,226	6,649,594	149,368	2.30
16 退休及卹償金	17,555,916	16,135,261	-1,420,655	-8.09
161 職員退休及離職金	17,478,156	15,976,351	-1,501,805	-8.59
162 工員退休及離職金	77,760	158,910	81,150	104.36
18 福利費	6,583,631	7,407,744	824,113	12.52
181 分擔員工保險費	4,475,436	5,094,580	619,144	13.83
183 傷病醫藥費	281,220	77,720	-203,500	-72.36
185 員工通勤交通費	617,400	524,854	-92,546	-14.99
18Y 其他福利費	1,209,575	1,710,590	501,015	41.42
2 服務費用	6,471,000	7,235,368	764,368	11.81
21 水電費	881,360	865,717	-15,643	-1.77
212 工作場所電費	770,260	750,625	-19,635	-2.55
214 工作場所水費	111,100	115,092	3,992	3.59
22 郵電費	5,600	1,640	-3,960	-70.71
221 郵費	5,600	1,640	-3,960	-70.71
23 旅運費	109,024	94,519	-14,505	-13.30
231 國內旅費	97,024	84,939	-12,085	-12.46
23Y 其他旅運費	12,000	9,580	-2,420	-20.17
24 印刷裝訂與廣告費	82,600	56,410	-26,190	-31.71
241 印刷及裝訂費	82,600	56,410	-26,190	-31.71
25 修理保養及保固費	783,724	1,685,052	901,328	115.01
252 一般房屋修護費	246,400	1,130,306	883,906	358.73
255 機械及設備修護費	537,324	554,746	17,422	3.24
27 一般服務費	1,543,112	1,562,333	19,221	1.25
276 佣金、匯費、經理費及手續費	16,128	11,908	-4,220	-26.17
279 外包費	1,229,416	1,219,034	-10,382	-0.84
27D 計時與計件人員酬金	173,568	210,744	37,176	21.42
27F 體育活動費	124,000	120,647	-3,353	-2.70
28 專業服務費	2,993,580	2,897,697	-95,883	-3.20
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	159,080	181,200	22,120	13.90
287 委託檢驗(定)試驗認證費	41,200	50,425	9,225	22.39
28A 電腦軟體服務費	0	12,600	12,600	0.00
28Y 其他專業服務費	2,793,300	2,653,472	-139,828	-5.01

地方教育發展基金—臺北市士林區劍潭國民小學
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	1,797,000	1,607,033	-189,967	-10.57
31 使用材料費	344,150	286,815	-57,335	-16.66
315 設備零件	344,150	286,815	-57,335	-16.66
32 用品消耗	1,452,850	1,320,218	-132,632	-9.13
321 辦公(事務)用品	332,880	284,406	-48,474	-14.56
322 報章雜誌	69,750	56,895	-12,855	-18.43
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	10,263	-4,737	-31.58
32Y 其他用品消耗	1,035,220	968,654	-66,566	-6.43
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,114,000	50,984,078	41,870,078	459.40
51 購建固定資產	3,429,000	26,844,130	23,415,130	682.86
513 擴充改良房屋建築及設備	2,000	23,438,138	23,436,138	1,806.90
514 購置機械及設備	2,200,500	2,192,000	-8,500	-0.39
516 購置雜項設備	1,226,500	1,213,992	-12,508	-1.02
52 購置無形資產	36,000	23,400	-12,600	-35.00
521 購置電腦軟體	36,000	23,400	-12,600	-35.00
54 遞延支出	5,649,000	24,116,548	18,467,548	326.92
541 遞延修繕房屋建築支出	2,237,000	2,221,495	-15,505	-0.69
542 其他遞延支出	3,412,000	21,895,053	18,483,053	541.71
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,445,000	933,027	-511,973	-35.43
71 會費	3,000	2,800	-200	-6.67
713 職業團體會費	3,000	2,800	-200	-6.67
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	1,432,000	920,227	-511,773	-35.74
743 獎勵費用	0	14,400	14,400	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,432,000	905,827	-526,173	-36.74
9 其他	332,000	216,510	-115,490	-34.79
91 其他支出	332,000	216,510	-115,490	-34.79
91Y 其他	332,000	216,510	-115,490	-34.79
合 計	109,875,000	152,604,219	42,729,219	38.89

地方教育發展基金—臺北市士林區劍潭國民小學
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	986,048	940,198	-45,850	-4.65	
185 員工通勤交通費	617,400	524,854	-92,546	-14.99	
27D 計時與計件人員酬金	173,568	210,744	37,176	21.42	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	159,080	181,200	22,120	13.90	
521 購置電腦軟體	36,000	23,400	-12,600	-35.00	

地方教育發展基金—臺北市士林區劍潭國民小學
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

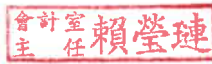
中華民國108年12月31日

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	2,312,312,879	2,279,017,465	-33,295,414	
代管資產-土地	1,963,688,018	1,963,688,018		
代管資產-房屋及建築 設備	29,601,832	29,601,832		
代管資產-其他政府	271,789,669	271,789,669		
土地改良物	50,118	50,118		
房屋及建築	253,043	253,043		
機械及設備	8,117,907	8,117,907		
交通及運輸設備	516,959	516,959		
雜項設備	4,999,919	4,999,919		
購建中固定資產	33,240,539		-33,240,539	係因風雨操場新建 工程尚未結案，暫 列購建中固定資 產。
電腦軟體	54,875		-54,875	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