

4-0501623

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

臺北市士林區陽明山國民小學附屬單位決算之分決算



臺北市士林區陽明山國民小學編

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	01	至	01	頁
乙、總說明.....	第	03	至	06	頁
丙、主要表					
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第	07	至	08	頁
二、現金流量表.....	第	09	至	09	頁
三、平衡表.....	第	10	至	11	頁
丁、附屬表					
一、基金來源明細表.....	第	13	至	14	頁
二、基金用途明細表.....	第	15	至	20	頁
三、資本資產及長期負債增減情形表.....	第	22	至	23	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	24	至	24	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	25	至	25	頁
二、用人費用彙計表.....	第	26	至	27	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	28	至	28	頁
五、各項費用彙計表.....	第	29	至	30	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	31	至	31	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	32	至	32	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	65,189,916	63,884,636	1,305,280	2.04
基金用途	62,329,286	63,232,367	- 903,081	- 1.43
賸餘(短絀-)	2,860,630	652,269	2,208,361	338.57
餘絀情形：				
基金餘額	12,341,036	9,480,406	2,860,630	30.17
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	4,364,706	539,830	3,824,876	--

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士林區陽明山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38,681,000元，決算數37,435,951元。

107學年下學期預定招收7班，實計招收7班，預計學生人數132人，實際學生人數131人。

108學年上學期預定招收7班，實計招收7班，預計學生人數130人，實際學生人數 122人。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)學前教育計畫：

本年度預算編列7,572,000元，決算數5,708,793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60人，實際學生人數59人。

108學年上學期，預定招收3班，實計招收3班，預計學生人數76人，實際學生人數76人。

係新購教具、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；辦理幼兒園招生工作及指定活動等項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊幼兒園學童強健的身體，增進幼兒園學童各項生活智慧。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列11,479,000元，決算數10,646,348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5,149,000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8,538,194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
創新實驗教育	學生參與創新或實驗課程比率	100%	100%

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區陽明山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65,189,916元，較預算數59,902,000元，增加5,287,916元，計增8.83%。

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300元，較預算數1,000元，減少700元，計減70.00%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預期減少之故。

2.財產處分收入：決算數10,438元，較預算數2,000元，增加8,438元，計增421.90%。

主要係因：

財產報廢變賣收入較預期增加之故。

3.其他財產收入：決算數122,578元，較預算數39,000元，增加83,578元，計增214.30%。

主要係因：

教職員工停車費收入3,000元、地震預警示範主站場地使用費6,600元、陽明山國家公園管理處場地租借收入33,660元及非學校型態實驗教育團體Core School場地使用費79,318元，合計122,578元，較預期超收所致。

4.公庫撥款收入:決算數62,888,568元，較預算數58,761,000元，增加4,127,568元，計增7.02%。

主要係因：

教育局統籌款-眷屬宿舍拆除工程經費1,068,816元、統籌款-108年度附設幼兒園增設2歲專班整修工程經費2,524,152元、108年汰換照明設備經費(局款非統籌)119,400元及108年住商節電行動照明設備汰換採購燈具費(局款非統籌)415,200元，合計4,127,568元。

5.政府其他撥入收入:決算數701,500元，較預算數0元，增加701,500元。

主要係因：

教育部補助107-2國小生無力繳交代收代辦費4,775元(RA7306)、108年汰換照明設備經費119,400元(RA8805)、108學年度國小充實行政人力計畫經費145,662元(RA8309原撥款520,000元結轉109年度374,338元)、教育部補助108-1國小生無力繳交代收代辦費4,830元(RA8318)、108-1幼兒園中低收入代辦費補助11,633元(RA8417)及108年住商節電行動照明設備汰換採購燈具費415,200元(RA8805)，合計701,500元。

6.學雜費收入:決算數1,292,028元，較預算數892,000元，增加400,028元，計增44.85%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入1,292,028元，較預期超收所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區陽明山國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 108年度

7.受贈收入：決算數50,000元，較預算數100,000元，減少50,000元，計減50.00%。

主要係因：

各界捐款收入50,000元，較預期減少之故。

8.雜項收入:決算數124,504元，較預算數107,000元，增加17,504元，計增16.36%。

主要係因：

補發數位學生證1,130元、義賣山藥收入29,101元、應付代收款結餘款轉其他準備金81,845元、教育部補助1-7月外加代理教師薪津及超鐘點等不足經費繳入雜項收入(收回以前年度歲出)8,942元、環保局退回本校107年度特色課程教室整修工程溢繳末期空污費164元及108年住商節電照明汰換逾期違約金3,322元，合計124,504元，較預期超收所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數62,329,286元，較預算數62,881,000元，減少551,714元，計減0.88%。

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37,435,951元，較預算數38,681,000元，減少1,245,049元，計減3.22%。

主要係因：

係用人費用覈實支用賸餘所致。

2.學前教育計畫：決算數5,708,793元，較預算數7,572,000元，減少1,863,207元，計減24.61%。

主要係因：

係用人費用覈實支用賸餘所致。

3.一般行政管理計畫：決算數10,646,348元，較預算數11,479,000元，減少832,652元，計減7.25%。

主要係因：

係用人費用覈實支用賸餘所致。

4.建築及設備計畫：決算數8,538,194元，較預算數5,149,000元，增加3,389,194元，計增65.82%。

主要係因：

併決算統籌款-108年度眷屬宿舍拆除工程1,035,993元及併決算統籌款-附設幼兒園增設2歲專班整修工程2,517,003元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數2,860,630元，較預算短絀數2,979,000元，反絀為餘，計相差5,839,630元。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘數4,661,223元，幼兒園學雜費收入繳庫增加400,028元，108學年度國小充實行政人力計畫經費結轉109年度374,338元及其他等支用賸餘404,041元。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區陽明山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入3,849,090元。
其他活動之淨現金流入515,616元。
本年度現金及約當現金之淨增4,364,706元。
期初現金及約當現金10,042,521元。
期末現金及約當現金14,407,227元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為617,665,112元，包括：
流動資產14,547,227元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,561,641元。
其他資產599,556,244元。
決算日負債總額為605,324,076元，包括：
流動負債2,018,938元。
其他負債603,305,138元。
決算日基金餘額為累積餘額12,341,036元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加5,691,498元，包括：
土地改良物3,773,898元。
機械及設備1,665,800元。
雜項設備215,800元。
電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數8,891,612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—臺北市士林區陽明山國民小學

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	59,902,000	100.00	65,189,916	100.00	5,287,916	8.83	63,884,636	100.00
43 勞務收入	1,000	0.00	300	0.00	-700	-70.00	3,000	0.00
431服務收入	1,000	0.00	300	0.00	-700	-70.00	3,000	0.00
45 財產收入	41,000	0.07	133,016	0.20	92,016	224.43	30,780	0.05
451財產處分收入	2,000	0.00	10,438	0.02	8,438	421.90		
45Y其他財產收入	39,000	0.07	122,578	0.19	83,578	214.30	30,780	0.05
46 政府撥入收入	58,761,000	98.10	63,590,068	97.55	4,829,068	8.22	62,197,988	97.36
462公庫撥款收入	58,761,000	98.10	62,888,568	96.47	4,127,568	7.02	61,932,791	96.94
46Y政府其他撥入收入			701,500	1.08	701,500	0.00	265,197	0.42
4S 教學收入	892,000	1.49	1,292,028	1.98	400,028	44.85	1,266,557	1.98
4S1學雜費收入	892,000	1.49	1,292,028	1.98	400,028	44.85	1,266,557	1.98
4Y 其他收入	207,000	0.35	174,504	0.27	-32,496	-15.70	386,311	0.60
4YO受贈收入	100,000	0.17	50,000	0.08	-50,000	-50.00	120,000	0.19
4YY雜項收入	107,000	0.18	124,504	0.19	17,504	16.36	266,311	0.42
5 基金用途	62,881,000	100.00	62,329,286	100.00	-551,714	-0.88	63,232,367	100.00
53 國民教育計畫	38,681,000	61.51	37,435,951	60.06	-1,245,049	-3.22	37,571,686	59.42
54 學前教育計畫	7,572,000	12.04	5,708,793	9.16	-1,863,207	-24.61	5,776,291	9.14
5L 一般行政管理計畫	11,479,000	18.26	10,646,348	17.08	-832,652	-7.25	10,318,375	16.32
5M 建築及設備計畫	5,149,000	8.19	8,538,194	13.70	3,389,194	65.82	9,566,015	15.13
購建固定資產	5,113,000	8.13	8,502,194	13.64	3,389,194	66.29	9,530,865	15.07
其他	36,000	0.06	36,000	0.06			35,150	0.06
本期賸餘 (短絀-)	-2,979,000		2,860,630		5,839,630	-196.03	652,269	
期初基金餘額	5,018,000		9,480,406		4,462,406	88.93	8,828,137	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,039,000		12,341,036		10,302,036	505.25	9,480,406	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區陽明山國民小學
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		8,891,612
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	8,438
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	83,578
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	4,127,568
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	701,500
4S1學雜費收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	400,028
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	17,504
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	3,552,996

備註：

地方教育發展基金—臺北市士林區陽明山國民小學
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)	-2,979,000	2,860,630	5,839,630	-196.03
812 調整非現金項目		988,460	988,460	
8123 流動資產淨減(淨增)				
8124 流動負債淨增(淨減)		988,460	988,460	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,979,000	3,849,090	6,828,090	-229.21
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		55,528	55,528	
824 減少其他資產		12,452	12,452	
825 增加短期債務及其他負債		468,236	468,236	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-20,600	-20,600	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		515,616	515,616	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,979,000	4,364,706	7,343,706	-246.52
84 期初現金及約當現金	5,692,613	10,042,521	4,349,908	76.41
85 期末現金及約當現金	2,713,613	14,407,227	11,693,614	430.92

註：不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金減少數725,865元及代管資產增加數2,868,842元。

地方教育發展基金—臺北
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	617,665,112	100.00	611,204,809	100.00	6,460,303	1.06
1	資產	617,665,112	100.00	611,204,809	100.00	6,460,303	1.06
11	流動資產	14,547,227	2.36	10,182,521	1.67	4,364,706	42.86
111	現金	14,407,227	2.33	10,042,521	1.64	4,364,706	43.46
1112	銀行存款	14,407,227	2.33	10,042,521	1.64	4,364,706	43.46
1112-1	銀行存款-公庫存款	11,900,041	1.93	8,577,787	1.40	3,322,254	38.73
1112-2	銀行存款-保管款	2,269,106	0.37	1,278,739	0.21	990,367	77.45
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	228,079	0.04	175,995	0.03	52,084	29.59
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	10,001	0.00	10,000	0.00	1	0.01
115	預付款項	140,000	0.02	140,000	0.02	0	0.00
1154	預付費用	140,000	0.02	140,000	0.02	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,561,641	0.58	4,322,434	0.71	-760,793	-17.60
124	準備金	3,561,641	0.58	4,322,434	0.71	-760,793	-17.60
1241	退休及離職準備金	2,813,950	0.46	3,539,815	0.58	-725,865	-20.51
124Y	其他準備金	747,691	0.12	782,619	0.13	-34,928	-4.46
124Y-1	其他準備金-獎助學金	158,805	0.03	138,205	0.02	20,600	14.91
124Y-2	其他準備金-其他	588,886	0.10	644,414	0.11	-55,528	-8.62
13	其他資產	599,556,244	97.07	596,699,854	97.63	2,856,390	0.48
131	什項資產	599,556,244	97.07	596,699,854	97.63	2,856,390	0.48
1315	暫付及待結轉帳項	12,300	0.00	24,752	0.00	-12,452	-50.31
1316	代管資產	599,543,944	97.07	596,675,102	97.62	2,868,842	0.48
1316-1	代管資產-土地	571,760,791	92.57	568,035,965	92.94	3,724,826	0.66
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	25,127,661	4.07	25,983,645	4.25	-855,984	-3.29
1316-3	代管資產-其他政府	2,655,492	0.43	2,655,492	0.43	0	0.00

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

市士林區陽明山國民小學
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	617,665,112	100.00	611,204,809	100.00	6,460,303	1.06
2	負債	605,324,076	98.00	601,724,403	98.45	3,599,673	0.60
21	流動負債	2,018,938	0.33	1,030,478	0.17	988,460	95.92
212	應付款項	2,012,888	0.33	1,030,478	0.17	982,410	95.34
2123	應付代收款	1,946,580	0.32	1,030,478	0.17	916,102	88.90
2125	應付費用	66,308	0.01	0	0.00	66,308	0.00
213	預收款項	6,050	0.00	0	0.00	6,050	0.00
2133	預收收入	6,050	0.00	0	0.00	6,050	0.00
22	其他負債	603,305,138	97.68	600,693,925	98.28	2,611,213	0.43
221	什項負債	603,305,138	97.68	600,693,925	98.28	2,611,213	0.43
2211	存入保證金	572,906	0.09	479,008	0.08	93,898	19.60
2213	應付退休及離職金	2,813,950	0.46	3,539,815	0.58	-725,865	-20.51
2214	應付代管資產	599,543,944	97.07	596,675,102	97.62	2,868,842	0.48
2215	暫收及待結轉帳項	374,338	0.06	0	0.00	374,338	0.00
3	基金餘額	12,341,036	2.00	9,480,406	1.55	2,860,630	30.17
31	基金餘額	12,341,036	2.00	9,480,406	1.55	2,860,630	30.17
311	基金餘額	12,341,036	2.00	9,480,406	1.55	2,860,630	30.17
3111	累積餘額	12,341,036	2.00	9,480,406	1.55	2,860,630	30.17

本頁空白

地方教育發展基金—臺北市士林區陽明山國民小學

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	59,902,000	65,189,916	5,287,916	8.83	
43 勞務收入	1,000	300	-700	-70.00	
431服務收入	1,000	300	-700	-70.00	決算數較預算數減少700元，主要係因：代理教師甄選報名費較預期減少所致。
45 財產收入	41,000	133,016	92,016	224.43	
451財產處分收入	2,000	10,438	8,438	421.90	決算數較預算數增加8,438元，主要係因：變賣報廢財產處分收入較預期超收所致。
45Y其他財產收入	39,000	122,578	83,578	214.30	決算數較預算數增加83,578元，主要係因：非學校型態實驗教育團體Core School場地使用費等，較預期超收所致。
46 政府撥入收入	58,761,000	63,590,068	4,829,068	8.22	
462公庫撥款收入	58,761,000	62,888,568	4,127,568	7.02	決算數較預算數增加4,127,568元，主要係因：撥入教育局統籌款-眷屬宿舍拆除工程經費1,068,816元、統籌款-108年度附設幼兒園增設2歲專班整修工程經費2,524,152元、108年汰換照明設備經費(局款非統籌)119,400元及108年住商節電行動照明設備汰換採購燈具費(局款非統籌)415,200元，合計4,127,568元。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區陽明山國民小學

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	%	
46Y政府其他撥入收入		701,500	701,500	0.00	決算數較預算數增加701,500元，主要係因：教育部補助107-2國小生無力繳交代收代辦費4,775元(RA7306)、108年汰換照明設備經費119,400元(RA8805)、108學年度國小充實行政人力計畫經費145,662元(RA8309原撥款520,000元結轉109年度374,338元)、教育部補助108-1國小生無力繳交代收代辦費4,830元(RA8318)、108-1幼兒園中低收代辦費補助11,633元(RA8417)及108年住商節電行動照明設備汰換採購燈具費415,200元(RA8805)，合計701,500元。
4S 教學收入	892,000	1,292,028	400,028	44.85	決算數較預算數增加400,028元，主要係因：幼兒園學雜費收入較預期超收所致。
4S1學雜費收入	892,000	1,292,028	400,028	44.85	
4Y 其他收入	207,000	174,504	-32,496	-15.70	決算數較預算數減少50,000元，主要係因：各界捐款收入較預期減少所致。
4YO受贈收入	100,000	50,000	-50,000	-50.00	
4YY雜項收入	107,000	124,504	17,504	16.36	決算數較預算數增加17,504元，主要係因：應付代收款結餘款轉其他準備金及義賣山藥收入等，較預期超收所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區陽明山國民小學

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	62,881,000	62,329,286	-551,714	-0.88	
53 國民教育計畫	38,681,000	37,435,951	-1,245,049	-3.22	
1 用人費用	35,439,000	33,307,976	-2,131,024	-6.01	
11 正式員額薪資	15,732,000	14,793,516	-938,484	-5.97	
113 職員薪金	15,732,000	14,793,516	-938,484	-5.97	
12 聘僱及兼職人員薪資	217,360	258,026	40,666	18.71	
122 約僱職員薪金		145,662	145,662		
124 兼職人員酬金	217,360	112,364	-104,996	-48.31	
13 超時工作報酬	212,932	132,864	-80,068	-37.60	
131 加班費	212,932	132,864	-80,068	-37.60	
15 獎金	4,506,500	3,660,432	-846,068	-18.77	
151 考績獎金	2,540,000	1,874,355	-665,645	-26.21	
152 年終獎金	1,966,500	1,786,077	-180,423	-9.17	
16 退休及卹償金	11,621,880	12,093,838	471,958	4.06	
161 職員退休及離職金	11,621,880	12,093,838	471,958	4.06	
18 福利費	3,148,328	2,369,300	-779,028	-24.74	
181 分擔員工保險費	1,337,796	1,453,647	115,851	8.66	
183 傷病醫藥費	140,000	136,500	-3,500	-2.50	
185 員工通勤交通費	229,320	186,174	-43,146	-18.81	
18Y 其他福利費	1,441,212	592,979	-848,233	-58.86	
2 服務費用	1,453,000	1,584,555	131,555	9.05	
21 水電費	573,690	491,372	-82,318	-14.35	
212 工作場所電費	523,530	445,137	-78,393	-14.97	
214 工作場所水費	50,160	46,235	-3,925	-7.82	
23 旅運費	29,140	19,500	-9,640	-33.08	
231 國內旅費	29,140	19,500	-9,640	-33.08	
25 修理保養及保固費	460,850	422,443	-38,407	-8.33	
252 一般房屋修護費	326,450	268,293	-58,157	-17.81	
255 機械及設備修護費	11,400	25,000	13,600	119.30	
257 雜項設備修護費	123,000	129,150	6,150	5.00	
27 一般服務費	167,920	228,368	60,448	36.00	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,744	1,550	-2,194	-58.60	
27D 計時與計件人員酬金	130,176	192,818	62,642	48.12	
27F 體育活動費	34,000	34,000			
28 專業服務費	221,400	422,872	201,472	91.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	115,600	319,077	203,477	176.02	

地方教育發展基金—臺北市士林區陽明山國民小學

基金用途明細表

中華民國 108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	12,300	13,895	1,595	12.97	
289 試務甄選費	1,000		-1,000	-100.00	
28Y 其他專業服務費	92,500	89,900	-2,600	-2.81	
3 材料及用品費	996,000	2,001,656	1,005,656	100.97	
31 使用材料費	346,840	1,424,942	1,078,102	310.84	
315 設備零件	346,840	1,424,942	1,078,102	310.84	決算數較預算數增加1,005,656元，主要係因：補助款採購108年汰換照明設備經費238,800元及108年住商節電行動照明設備汰換採購燈具費830,400元等，致支出增加。
32 用品消耗	649,160	576,714	-72,446	-11.16	
321 辦公(事務)用品	3,400	178	-3,222	-94.76	
322 報章雜誌	30,000	30,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	14,990	-10	-0.07	
32Y 其他用品消耗	600,760	531,546	-69,214	-11.52	
4 租金、償債、利息及相關手續費	12,000	17,300	5,300	44.17	
44 交通及運輸設備租金	7,200	12,500	5,300	73.61	
442 車租	7,200	12,500	5,300	73.61	
45 雜項設備租金	4,800	4,800			
451 雜項設備租金	4,800	4,800			決算數較預算數增加5,300元，主要係因：動支其他準備金支付參加西餐禮儀活動租車費致支出增加。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	556,000	457,266	-98,734	-17.76	
72 捐助、補助與獎助	10,000	19,605	9,605	96.05	
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			
72Y 其他捐助、補助與獎助		9,605	9,605		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	546,000	437,661	-108,339	-19.84	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	546,000	437,661	-108,339	-19.84	決算數較預算數減少98,734元，主要係因：清寒學生午餐補助覈實支出賸餘數。
9 其他	225,000	67,198	-157,802	-70.13	
91 其他支出	225,000	67,198	-157,802	-70.13	
91Y 其他	225,000	67,198	-157,802	-70.13	決算數較預算數減少157,802元，主要係因：導護費覈實支用賸餘數。
54 學前教育計畫	7,572,000	5,708,793	-1,863,207	-24.61	
1 用人費用	7,383,000	5,444,848	-1,938,152	-26.25	

地方教育發展基金—臺北市士林區陽明山國民小學

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	4,957,860	3,826,829	-1,131,031	-22.81	決算數較預算數減少1,938,152元，主要係因：教職員工薪資等覈實支出賸餘數。	
113 職員薪金	4,585,860	3,701,777	-884,083	-19.28		
114 工員工資	372,000	125,052	-246,948	-66.38		
12 聘僱及兼職人員薪資		9,028	9,028			
124 兼職人員酬金		9,028	9,028			
13 超時工作報酬	89,447	43,136	-46,311	-51.77		
131 加班費	89,447	43,136	-46,311	-51.77		
15 獎金	1,346,733	823,610	-523,123	-38.84		
151 考績獎金	727,000	279,335	-447,665	-61.58		
152 年終獎金	619,733	544,275	-75,458	-12.18		
16 退休及卹償金	419,904	293,266	-126,638	-30.16		
161 職員退休及離職金	408,384	285,449	-122,935	-30.10		
162 工員退休及離職金	11,520	7,817	-3,703	-32.14		
18 福利費	569,056	448,979	-120,077	-21.10		
181 分擔員工保險費	436,176	367,469	-68,707	-15.75		
183 傷病醫藥費	1,720	1,670	-50	-2.91		
185 員工通勤交通費	83,160	63,840	-19,320	-23.23		
18Y 其他福利費	48,000	16,000	-32,000	-66.67		
2 服務費用	43,000	148,145	105,145	244.52		決算數較預算數增加105,145元，主要係因：動支其他準備金支付幼兒園2歲專班圖書室階梯山丘地板費，致支出增加。
25 修理保養及保固費		100,000	100,000			
252 一般房屋修護費		100,000	100,000			
27 一般服務費	13,728	10,540	-3,188	-23.22		
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,728	540	-1,188	-68.75		
27F 體育活動費	12,000	10,000	-2,000	-16.67		
28 專業服務費	29,272	37,605	8,333	28.47		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,772	11,105	4,333	63.98		
28Y 其他專業服務費	22,500	26,500	4,000	17.78		
3 材料及用品費	46,000	46,058	58	0.13		
31 使用材料費	23,600	23,600				
315 設備零件	23,600	23,600				
32 用品消耗	22,400	22,458	58	0.26		
321 辦公(事務)用品	15,200	15,270	70	0.46		
32Y 其他用品消耗	7,200	7,188	-12	-0.17		

地方教育發展基金—臺北市士林區陽明山國民小學

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	52,000	53,607	1,607	3.09	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	52,000	53,607	1,607	3.09	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	52,000	53,607	1,607	3.09	
9 其他	48,000	16,135	-31,865	-66.39	
91 其他支出	48,000	16,135	-31,865	-66.39	
91Y 其他	48,000	16,135	-31,865	-66.39	決算數較預算數減少31,865元，主要係因：幼兒導護費覈實支出賸餘數。
5L 一般行政管理計畫	11,479,000	10,646,348	-832,652	-7.25	
1 用人費用	10,005,000	9,412,953	-592,047	-5.92	
11 正式員額薪資	6,480,000	5,925,063	-554,937	-8.56	
113 職員薪金	4,884,000	4,339,618	-544,382	-11.15	
114 工員工資	1,080,000	988,745	-91,255	-8.45	
115 警餉	516,000	596,700	80,700	15.64	
12 聘僱及兼職人員薪資		30,054	30,054		
124 兼職人員酬金		30,054	30,054		
13 超時工作報酬	349,268	244,514	-104,754	-29.99	
131 加班費	349,268	244,514	-104,754	-29.99	
15 獎金	1,723,500	1,437,342	-286,158	-16.60	
151 考績獎金	913,500	734,696	-178,804	-19.57	
152 年終獎金	810,000	702,646	-107,354	-13.25	
16 退休及卹償金	543,264	936,414	393,150	72.37	
161 職員退休及離職金	456,864	424,262	-32,602	-7.14	
162 工員退休及離職金	86,400	512,152	425,752	492.77	
18 福利費	908,968	839,566	-69,402	-7.64	
181 分擔員工保險費	597,768	572,918	-24,850	-4.16	
185 員工通勤交通費	151,200	114,648	-36,552	-24.17	
18Y 其他福利費	160,000	152,000	-8,000	-5.00	
2 服務費用	1,236,000	1,109,158	-126,842	-10.26	
22 郵電費	25,292	26,772	1,480	5.85	
222 電話費	25,292	26,772	1,480	5.85	決算數較預算數減少126,842元，主要係因：機械保全服務費覈實支出賸餘數。
27 一般服務費	714,708	912,586	197,878	27.69	
279 外包費	694,708	892,586	197,878	28.48	
27F 體育活動費	20,000	20,000			
28 專業服務費	424,000	97,800	-326,200	-76.93	

地方教育發展基金—臺北市士林區陽明山國民小學

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	%	
28Y 其他專業服務費	424,000	97,800	-326,200	-76.93	
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	237,000	123,237	-113,763	-48.00	
32 用品消耗	237,000	123,237	-113,763	-48.00	
321 辦公（事務）用品	231,200	117,737	-113,463	-49.08	決算數較預算數減少113,763元，主要係因：辦公事務用品費覈實支出賸餘數。
325 服裝	5,500	5,500			
32Y 其他用品消耗	300		-300	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	5,149,000	8,538,194	3,389,194	65.82	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,149,000	8,538,194	3,389,194	65.82	
51 購建固定資產	5,113,000	4,949,198	-163,802	-3.20	
512 興建土地改良物	3,929,000	3,773,898	-155,102	-3.95	決算數較預算數減少155,102元，主要係因：南面操場鋪面整修工程結餘款155,102元。
514 購置機械及設備	1,125,000	1,122,400	-2,600	-0.23	決算數較預算數減少2,600元，主要係因：購置機械及設備結餘款2,600元。
516 購置雜項設備	59,000	52,900	-6,100	-10.34	決算數較預算數減少6,100元，主要係因：購置機械及設備結餘款6,100元。
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出		3,552,996	3,552,996		
541 遞延修繕房屋建築支出		2,517,003	2,517,003		決算數較預算數增加2,517,003元，主要係因：統籌款-附設幼兒園增設2歲專班整修工程2,517,003元，致支出增加。
542 其他遞延支出		1,035,993	1,035,993		決算數較預算數增加1,035,993元，主要係因：統籌款-108年度眷屬宿舍拆除工程1,035,993元，致支出增加。

地方教育發展基金-臺北市士林區陽明山國民小學

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：本土語教師鐘點費等預算數130,176元，
決算數192,818元。
 - (2) 外包費：
校警勞務外包費預算編列1人、計534,708元，決算數1人、
計744,036元。
消化超額工友業務外包費預算數160,000元，決算數148,550元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數72,190元，決算數128,989元。

本頁空白

地方教育發展基金—臺北
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	19,724,629	-14,399,549	5,691,498	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	5,797,612	-4,111,830	3,773,898	(1)
房屋及建築				
機械及設備	6,770,014	-5,066,125	1,665,800	(1)
交通及運輸設備	788,071	-579,014		
雜項設備	6,287,121	-4,642,580	215,800	(4)
購建中固定資產				
電腦軟體	81,811		36,000	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.土地改良物：

增加數計3,773,898元，變動原因為：(1)增置：整修南面操場鋪面1式計3,773,898元。減少數計304,100元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢球場計304,100元。

2.機械及設備：

增加數計1,665,800元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計1,122,400元。(4)受贈：應付代收款購置幼兒園增設2歲專班冷氣機等設備計543,400元。減少數計478,187元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢動力鏈鋸等設備計478,187元。

3.交通及運輸設備：

減少數計30,000元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢電視攝影機30,000元。

4.雜項設備：

增加數計215,800元，變動原因為：(1)增置：購置除濕機等設備計52,900元。(4)受贈：應付代收款購置幼兒園增設2歲專班投影機等設備計162,900元。減少數計714,200元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢冰箱等設備計714,200元。

5.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：電腦軟體1套36,000元。減少數計34,723元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至108年12月底止累計攤銷34,723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。

市士林區陽明山國民小學

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			
1,561,210			-56,870	9,398,498
304,100	(5)	說明詳下表備註。	104,984	5,260,564
478,187	(5)	說明詳下表備註。	-360,005	2,531,497
30,000	(5)	說明詳下表備註。	-27,684	151,373
714,200	(5)	說明詳下表備註。	225,835	1,371,976
34,723	(11)	說明詳下表備註。		83,088

地方教育發展基金—臺北市士林區陽明山國民小學

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		3,929,000			3,929,000	3,773,898	-155,102	
土地改良物		3,929,000			3,929,000	3,773,898	-155,102	
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		1,125,000			1,125,000	1,122,400	-2,600	
機械及設備		1,125,000			1,125,000	1,122,400	-2,600	
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		59,000			59,000	52,900	-6,100	
雜項設備		59,000			59,000	52,900	-6,100	
購建中固定資產								
合 計		5,113,000			5,113,000	4,949,198	-163,802	

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—臺北市士林區陽明山國民小學

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	18	18	0	
正式職員	18	18	0	
臨時職員	0	0	0	
學前教育計畫	6	8	2	
正式職員	5	7	2	附設幼兒園增設2歲專班增置教保員2人(107.7.27北市教前字第1076023592號函)。
正式工員	1	1	0	
一般行政管理計畫	10	9	-1	
正式職員	6	6	0	
正式工員	3	2	-1	工友退休1人。
正式駐衛警	1	1	0	
小計	34	35	1	
正式職員	29	31	2	
正式工員	4	3	-1	
正式駐衛警	1	1	0	
臨時職員	0	0	0	
合 計	34	35	1	

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：本土語教師鐘點費等計畫所需人力按時計算。

(2)外包費：

校警勞務外包臨時人力經費1人。

消化超額工友業務外包經費按件計算。

地方教育發展基金—臺北市士林區陽明山國民小學
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	15,732,000		212,932		4,506,500	11,621,880		3,148,328		35,221,640	217,360	35,439,000
職員	15,732,000		212,932		4,506,500	11,621,880		3,148,328		35,221,640	217,360	35,439,000
學前教育計畫	4,957,860		89,447		1,346,733	419,904		569,056		7,383,000		7,383,000
職員	4,585,860		89,447		1,346,733	408,384		553,076		6,983,500		6,983,500
工具	372,000					11,520		15,980		399,500		399,500
一般行政管理計畫	6,480,000		349,268		1,723,500	543,264		908,968		10,005,000		10,005,000
職員	5,400,000		332,244		1,372,653	456,864		736,402		8,298,163		8,298,163
工具	1,080,000		17,024		350,847	86,400		172,566		1,706,837		1,706,837
合 計	27,169,860		651,647		7,576,733	12,585,048		4,626,352		52,609,640	217,360	52,827,000

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34人，計4,180,500元，執行結果決算28人，計2,888,386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34人，計3,396,233元，執行結果決算36人，計3,032,998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：本土語教師鐘點費等預算數130,176元，決算數192,818元。

(2)外包費：

校警勞務外包費預算編列1人、計534,708元，決算數1人、計744,036元。

消化超額工友業務外包費預算數160,000元，決算數148,550元。

地方教育發展基金—臺北市士林區陽明山國民小學
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
14,793,516	145,662	132,864		3,660,432	12,093,838		2,369,300		33,195,612	112,364	33,307,976
14,793,516	145,662	132,864		3,660,432	12,093,838		2,369,300		33,195,612	112,364	33,307,976
3,826,829		43,136		823,610	293,266		448,979		5,435,820	9,028	5,444,848
3,701,777		43,136		823,610	285,449		448,119		5,302,091	9,028	5,311,119
125,052					7,817		860		133,729		133,729
5,925,063		244,514		1,437,342	936,414		839,566		9,382,899	30,054	9,412,953
4,936,318		227,490		1,086,495	424,262		667,000		7,341,565	30,054	7,371,619
988,745		17,024		350,847	512,152		172,566		2,041,334		2,041,334
24,545,408	145,662	420,514		5,921,384	13,323,518		3,657,845		48,014,331	151,446	48,165,777

地方教育發展基金—臺北市士林區陽明山國民小學

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			46,253,000		43,144,744		-3,108,256	-6.72	
國民教育計畫			38,681,000		37,435,951		-1,245,049	-3.22	
學前教育計畫			7,572,000		5,708,793		-1,863,207	-24.61	有關「學前教育計畫」決算數較預算數減少1,863,207元，主要係因：用人費用覈實支用賸餘。

地方教育發展基金—臺北市士林區陽明山國民小學

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	52,827,000	48,165,777	-4,661,223	-8.82
11 正式員額薪資	27,169,860	24,545,408	-2,624,452	-9.66
113 職員薪金	25,201,860	22,834,911	-2,366,949	-9.39
114 工員工資	1,452,000	1,113,797	-338,203	-23.29
115 警餉	516,000	596,700	80,700	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	217,360	297,108	79,748	36.69
122 約僱職員薪金	0	145,662	145,662	0.00
124 兼職人員酬金	217,360	151,446	-65,914	-30.32
13 超時工作報酬	651,647	420,514	-231,133	-35.47
131 加班費	651,647	420,514	-231,133	-35.47
15 獎金	7,576,733	5,921,384	-1,655,349	-21.85
151 考績獎金	4,180,500	2,888,386	-1,292,114	-30.91
152 年終獎金	3,396,233	3,032,998	-363,235	-10.70
16 退休及卹償金	12,585,048	13,323,518	738,470	5.87
161 職員退休及離職金	12,487,128	12,803,549	316,421	2.53
162 工員退休及離職金	97,920	519,969	422,049	431.01
18 福利費	4,626,352	3,657,845	-968,507	-20.93
181 分擔員工保險費	2,371,740	2,394,034	22,294	0.94
183 傷病醫藥費	141,720	138,170	-3,550	-2.50
185 員工通勤交通費	463,680	364,662	-99,018	-21.35
18Y 其他福利費	1,649,212	760,979	-888,233	-53.86
2 服務費用	2,732,000	2,841,858	109,858	4.02
21 水電費	573,690	491,372	-82,318	-14.35
212 工作場所電費	523,530	445,137	-78,393	-14.97
214 工作場所水費	50,160	46,235	-3,925	-7.82
22 郵電費	25,292	26,772	1,480	5.85
222 電話費	25,292	26,772	1,480	5.85
23 旅運費	29,140	19,500	-9,640	-33.08
231 國內旅費	29,140	19,500	-9,640	-33.08
25 修理保養及保固費	460,850	522,443	61,593	13.37
252 一般房屋修護費	326,450	368,293	41,843	12.82
255 機械及設備修護費	11,400	25,000	13,600	119.30
257 雜項設備修護費	123,000	129,150	6,150	5.00
27 一般服務費	896,356	1,151,494	255,138	28.46
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,472	2,090	-3,382	-61.81
279 外包費	694,708	892,586	197,878	28.48
27D 計時與計件人員酬金	130,176	192,818	62,642	48.12
27F 體育活動費	66,000	64,000	-2,000	-3.03
28 專業服務費	674,672	558,277	-116,395	-17.25
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	115,600	319,077	203,477	176.02
287 委託檢驗(定)試驗認證費	19,072	25,000	5,928	31.08
289 試務甄選費	1,000	0	-1,000	-100.00
28Y 其他專業服務費	539,000	214,200	-324,800	-60.26
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00

地方教育發展基金—臺北市士林區陽明山國民小學

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	%
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,279,000	2,170,951	891,951	69.74
31 使用材料費	370,440	1,448,542	1,078,102	291.03
315 設備零件	370,440	1,448,542	1,078,102	291.03
32 用品消耗	908,560	722,409	-186,151	-20.49
321 辦公(事務)用品	249,800	133,185	-116,615	-46.68
322 報章雜誌	30,000	30,000	0	0.00
325 服裝	5,500	5,500	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	14,990	-10	-0.07
32Y 其他用品消耗	608,260	538,734	-69,526	-11.43
4 租金、償債、利息及相關手續費	12,000	17,300	5,300	44.17
44 交通及運輸設備租金	7,200	12,500	5,300	73.61
442 車租	7,200	12,500	5,300	73.61
45 雜項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 雜項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,149,000	8,538,194	3,389,194	65.82
51 購建固定資產	5,113,000	4,949,198	-163,802	-3.20
512 興建土地改良物	3,929,000	3,773,898	-155,102	-3.95
514 購置機械及設備	1,125,000	1,122,400	-2,600	-0.23
516 購置雜項設備	59,000	52,900	-6,100	-10.34
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
54 遞延支出	0	3,552,996	3,552,996	0.00
541 遞延修繕房屋建築支出	0	2,517,003	2,517,003	0.00
542 其他遞延支出	0	1,035,993	1,035,993	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	609,000	511,873	-97,127	-15.95
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	19,605	9,605	96.05
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
72Y 其他捐助、補助與獎助	0	9,605	9,605	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	598,000	491,268	-106,732	-17.85
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	598,000	491,268	-106,732	-17.85
9 其他	273,000	83,333	-189,667	-69.48
91 其他支出	273,000	83,333	-189,667	-69.48
91Y 其他	273,000	83,333	-189,667	-69.48
合 計	62,881,000	62,329,286	-551,714	-0.88

地方教育發展基金—臺北市士林區陽明山國民小學
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	745,456	912,557	167,101	22.42	
185 員工通勤交通費	463,680	364,662	-99,018	-21.35	
27D 計時與計件人員酬金	130,176	192,818	62,642	48.12	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	115,600	319,077	203,477	176.02	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金－臺北市士林區陽明山國民小學
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	608,942,442	608,859,354	-83,088	
代管資產-土地	571,760,791	571,760,791		
代管資產-房屋及建築 設備	25,127,661	25,127,661		
代管資產-其他政府	2,655,492	2,655,492		
土地改良物	5,260,564	5,260,564		
機械及設備	2,531,497	2,531,497		
交通及運輸設備	151,373	151,373		
雜項設備	1,371,976	1,371,976		
電腦軟體	83,088		-83,088	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