

4-0501645

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

臺北市北投區石牌國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)



訂

臺北市北投區石牌國民小學編

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 7	頁
丙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 9 至 10	頁
二、現金流量表.....	第 11 至 11	頁
三、平衡表.....	第 12 至 13	頁
丁、附屬表		
一、基金來源明細表.....	第 15 至 16	頁
二、基金用途明細表.....	第 17 至 22	頁
三、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 24 至 25	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 26 至 27	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 29 至 29	頁
二、用人費用彙計表.....	第 30 至 31	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 32 至 32	頁
五、各項費用彙計表.....	第 33 至 34	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 35 至 35	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 36 至 36	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	394,836,108	379,918,942	14,917,166	3.93
基金用途	395,491,118	381,535,588	13,955,530	3.66
賸餘(短絀-)	- 655,010	- 1,616,646	961,636	--
餘絀情形：				
基金餘額	15,521,216	16,176,226	- 655,010	- 4.05
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	1,618,068	- 1,707,893	3,325,961	--

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北投區石牌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328,137,000元，決算數327,427,498元。

107學年下學期預定招收90班，實計招收90班，預計學生人數2,475人，實際學生人數2,434人。108學年上學期預定招收93班，實計招收90班，預計學生人數2,525人，實際學生人數2,401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21,518,000元，決算數20,392,773元。

107學年下學期，預定招收7班，實際招收7班，預計學生人數210人，實際學生人數210人。108學年上學期，預定招收7班，實際招收7班，預計學生人數210人，實際學生人數210人。係新購遊樂器材、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；並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，以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21,073,000元，決算數20,140,038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25,110,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數930,000元)，決算數27,530,809元。

係興建土地改良物9,032,754元，購置機械及設備3,317,755元，購置雜項設備3,573,528元，購置電腦軟體32,230元，辦理和平樓廁所整修工程6,039,404元，新設校園電力幹線系統工程3,113,944元，統籌款校史室及至真樓演藝廳整修工程483,422元，統籌款和平樓電源改善工程1,671,072元，108年度公立幼兒園改善教學環境設備經費與其他準備金支幼兒園改善教學環

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區石牌國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 108年度

境設施設備266,700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
發展適性特教	身心障礙及資賦優異學生安置率	90%	身心障礙及資賦優異安置學生數計123人，占身心障礙及資賦優異學生經鑑定為身心障礙及資賦優異確認生數123人，比率為100%，達原訂目標值。

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394,836,108元，較預算數391,134,000元，增加3,702,108元，計增0.95%。

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527,139元，較預算數640,000元，減少112,861元，計減17.63%。

主要係因：

教師甄選報名費收入10,800元較預算數超收800元，泳訓班報名收入較預算數短收113,661元。

2.財產處分收入：決算數17,180元，較預算數10,000元，增加7,180元，計增71.80%。

主要係因：

財產報廢變賣收入較預算數超收7,180元，併決算辦理。

3.利息收入：決算數365元，較預算數1,000元，減少635元，計減63.50%。

主要係因：

108年薪金專戶利息收入，較預算數短收635元。

4.其他財產收入：決算數510,346元，較預算數430,000元，增加80,346元，計增18.69%。

主要係因：

教職員工停車收入較預算數超收17,000元，活動中心等場租收入較預算數超收63,346元，併決算辦理。

5.公庫撥款收入：決算數386,832,809元，較預算數384,995,000元，增加1,837,809元，計增0.48%。

主要係因：

(1)和平樓電源改善工程經費1,837,809元。

6.政府其他撥入收入：決算數1,128,147元，較預算數0元，增加1,128,147元。

主要係因：

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區石牌國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 108年度

- (1)107學年度獎勵各級學校聘任專任運動經費轉108年繼續執行194,000元。
 - (2)107學年度教學訪問教師計畫課程與教學發展經費轉108年繼續執行56,200元。
 - (3)107學年度國小生無力繳交代收代辦費經費25,960元。
 - (4)107學年度教學訪問教師補助原服務學校聘任代理教師第2期經費357,733元。
 - (5)108年度補助本市公幼充實及改善教學環境設備費120,015元。
 - (6)108年學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費104,000元。
 - (7)108年教保研習計畫經費34,250元。
 - (8)108(上)國小學生無力繳交代收代辦費經費23,755元。
 - (9)強化校園安全防護經費81,209元。
 - (10)低收中低收代辦費補助81,431元。
 - (11)108跨國銜轉學生服務與系統經費49,594元。
- 7.學雜費收入：決算數4,075,905元，較預算數4,128,000元，減少52,095元，計減1.26%。
主要係因：
幼兒園學雜費收入較預算數短收52,095元。
- 8.雜項收入：決算數1,744,217元，較預算數930,000元，增加814,217元，計增87.55%。
主要係因：
107(上)幼兒園材料費等繳入雜項收入1,692,872元、數位學生證補卡費18,984元、教師繳回107年溢領交通費及學術研究費酬金32,358元、環保局退還107年度中正樓屋頂防水整修工程溢繳空污費3元，合計1,744,217元較預算數超收814,217元，超收數併決算辦理。

(二)基金用途：

- 本年度基金用途決算數395,491,118元，較預算數395,838,000元，減少346,882元，計減0.09%。
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327,427,498元，較預算數328,137,000元，減少709,502元，計減0.22%。
主要係因：
清寒學生餐費補助等經費覈實支用賸餘。
 - 2.學前教育計畫：決算數20,392,773元，較預算數21,518,000元，減少1,125,227元，計減5.23%。
主要係因：
低收入戶家庭幼生月費補助等經費覈實支用賸餘。
 - 3.一般行政管理計畫：決算數20,140,038元，較預算數21,073,000元，減少932,962元，計減4.43%。
主要係因：
人事費覈實支用賸餘。
 - 4.建築及設備計畫：決算數27,530,809元，較預算數25,110,000元，增加2,420,809元，計增9.64%。
主要係因：

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區石牌國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 108年度

設備補辦預算實支數928,609元，購設備結餘款127,326元，購置電腦軟體單價未達1萬元移列服務費用3,760元，結餘款10元，統籌款校史室及至真樓演藝廳整修工程483,422元、統籌款和平樓電源改善工程1,671,072元、108年度公立幼兒園改善教學環境設備經費與其他準備金支幼兒園改善教學環境設施設備266,700元，併決算處理。和平樓廁所整修工程及新設校園電力幹線系統工程結餘款合計共688,652元，田徑場整修工程結餘款109,246元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數655,010元，較預算短絀數4,704,000元，計相差4,048,990元。

主要係因：

1. 清寒學生餐費補助及低收入戶家庭幼生月費補助等覈實支用賸餘數計1,402,377元。
2. 人事費覈實支用賸餘數計1,839,202元。
3. 和平樓廁所整修工程及新設校園電力幹線系統工程結餘款688,652元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入892,547元。

其他活動之淨現金流入725,521元。

本年度現金及約當現金之淨增1,618,068元。

期初現金及約當現金44,028,686元。

期末現金及約當現金45,646,754元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,607,545,811元，包括：

流動資產46,598,524元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金9,462,674元。

其他資產5,551,484,613元。

決算日負債總額為5,592,024,595元，包括：

流動負債30,958,864元。

其他負債5,561,065,731元。

決算日基金餘額為累積餘額15,521,216元。

五、資本資產及長期負債概況：

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區石牌國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明
中華民國 108年度

本年度增加18,945,319元，包括：

土地改良物9,032,754元。

機械及設備4,696,541元。

雜項設備5,183,794元。

電腦軟體32,230元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數5,600,241元及補辦預算數930,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白

丙、主要表

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學
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	391,134,000	100.00	394,836,108	100.00	3,702,108	0.95	379,918,942	100.00
43 勞務收入	640,000	0.16	527,139	0.13	-112,861	-17.63	600,903	0.16
431 服務收入	640,000	0.16	527,139	0.13	-112,861	-17.63	600,903	0.16
45 財產收入	441,000	0.11	527,891	0.13	86,891	19.70	526,461	0.14
451 財產處分收入	10,000	0.00	17,180	0.00	7,180	71.80	12,700	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	365	0.00	-635	-63.50	385	0.00
45Y 其他財產收入	430,000	0.11	510,346	0.13	80,346	18.69	513,376	0.14
46 政府撥入收入	384,995,000	98.43	387,960,956	98.26	2,965,956	0.77	372,785,719	98.12
462 公庫撥款收入	384,995,000	98.43	386,832,809	97.97	1,837,809	0.48	371,149,291	97.69
46Y 政府其他撥入收入			1,128,147	0.29	1,128,147	0.00	1,636,428	0.43
4S 教學收入	4,128,000	1.06	4,075,905	1.03	-52,095	-1.26	3,955,172	1.04
4S1 學雜費收入	4,128,000	1.06	4,075,905	1.03	-52,095	-1.26	3,955,172	1.04
4Y 其他收入	930,000	0.24	1,744,217	0.44	814,217	87.55	2,050,687	0.54
4YY 雜項收入	930,000	0.24	1,744,217	0.44	814,217	87.55	2,050,687	0.54
5 基金用途	395,838,000	100.00	395,491,118	100.00	-346,882	-0.09	381,535,588	100.00
53 國民教育計畫	328,137,000	82.90	327,427,498	82.79	-709,502	-0.22	322,057,453	84.41
54 學前教育計畫	21,518,000	5.44	20,392,773	5.16	-1,125,227	-5.23	20,696,201	5.42
5L 一般行政管理計畫	21,073,000	5.32	20,140,038	5.09	-932,962	-4.43	20,296,217	5.32
5M 建築及設備計畫	25,110,000	6.34	27,530,809	6.96	2,420,809	9.64	18,485,717	4.85
購建固定資產	25,074,000	6.33	27,498,579	6.95	2,424,579	9.67	18,468,617	4.84
其他	36,000	0.01	32,230	0.01	-3,770	-10.47	17,100	0.00
本期賸餘(短絀)	-4,704,000		-655,010		4,048,990	-86.08	-1,616,646	
期初基金餘額	15,346,000		16,176,226		830,226	5.41	17,792,872	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	10,642,000		15,521,216		4,879,216	45.85	16,176,226	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學
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		5,600,241
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	7,180
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	80,346
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,837,809
46Y政府其他撥入收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	737,893
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	390,254
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	814,217
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,732,542

備註：

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學
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)	-4,704,000	-655,010	4,048,990	-86.08
812 調整非現金項目		1,547,557	1,547,557	
8123 流動資產淨減(淨增)		-451,770	-451,770	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,999,327	1,999,327	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,704,000	892,547	5,596,547	-118.97
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		183,406	183,406	
824 減少其他資產		82	82	
825 增加短期債務及其他負債		782,648	782,648	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-240,615	-240,615	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		725,521	725,521	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,704,000	1,618,068	6,322,068	-134.40
84 期初現金及約當現金	43,289,391	44,028,686	739,295	1.71
85 期末現金及約當現金	38,585,391	45,646,754	7,061,363	18.30

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數1,607,701元及代管資產減少數42,498,881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	5,607,545,811	100.00	5,646,550,641	100.00	-39,004,830	-0.69
1	資產	5,607,545,811	100.00	5,646,550,641	100.00	-39,004,830	-0.69
11	流動資產	46,598,524	0.83	44,528,686	0.79	2,069,838	4.65
111	現金	45,646,754	0.81	44,028,686	0.78	1,618,068	3.68
1112	銀行存款	45,646,754	0.81	44,028,686	0.78	1,618,068	3.68
1112-1	銀行存款-公庫存款	12,293,317	0.22	13,127,160	0.23	-833,843	-6.35
1112-2	銀行存款-保管款	16,029,812	0.29	12,531,433	0.22	3,498,379	27.92
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	529,269	0.01	519,655	0.01	9,614	1.85
1112-7	銀行存款-薪津專戶	16,151,011	0.29	17,154,861	0.30	-1,003,850	-5.85
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	643,345	0.01	695,577	0.01	-52,232	-7.51
113	應收款項	451,770	0.01	0	0.00	451,770	0.00
113Y	其他應收款	451,770	0.01	0	0.00	451,770	0.00
115	預付款項	500,000	0.01	500,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	500,000	0.01	500,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	9,462,674	0.17	8,038,379	0.14	1,424,295	17.72
124	準備金	9,462,674	0.17	8,038,379	0.14	1,424,295	17.72
1241	退休及離職準備金	6,699,386	0.12	5,091,685	0.09	1,607,701	31.58
124Y	其他準備金	2,763,288	0.05	2,946,694	0.05	-183,406	-6.22
124Y-2	其他準備金-其他	2,763,288	0.05	2,946,694	0.05	-183,406	-6.22
13	其他資產	5,551,484,613	99.00	5,593,983,576	99.07	-42,498,963	-0.76
131	什項資產	5,551,484,613	99.00	5,593,983,576	99.07	-42,498,963	-0.76
1315	暫付及待結轉帳項	209,456	0.00	209,538	0.00	-82	-0.04
1316	代管資產	5,551,275,157	99.00	5,593,774,038	99.07	-42,498,881	-0.76
1316-0	代管資產-土地改良物	30,428	0.00	30,428	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	5,063,524,192	90.30	5,097,680,001	90.28	-34,155,809	-0.67
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	323,448,904	5.77	331,791,976	5.88	-8,343,072	-2.51
1316-3	代管資產-其他政府	164,271,633	2.93	164,271,633	2.91	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（包括或有負債）及或有資產計0元。

北市北投區石牌國民小學
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	5,607,545,811	100.00	5,646,550,641	100.00	-39,004,830	-0.69
2	負債	5,592,024,595	99.72	5,630,374,415	99.71	-38,349,820	-0.68
21	流動負債	30,958,864	0.55	28,959,537	0.51	1,999,327	6.90
212	應付款項	30,958,864	0.55	28,959,537	0.51	1,999,327	6.90
2123	應付代收款	30,481,290	0.54	28,812,109	0.51	1,669,181	5.79
2125	應付費用	477,574	0.01	147,428	0.00	330,146	223.94
22	其他負債	5,561,065,731	99.17	5,601,414,878	99.20	-40,349,147	-0.72
221	什項負債	5,561,065,731	99.17	5,601,414,878	99.20	-40,349,147	-0.72
2211	存入保證金	3,081,603	0.05	2,298,955	0.04	782,648	34.04
2213	應付退休及離職金	6,699,386	0.12	5,091,685	0.09	1,607,701	31.58
2214	應付代管資產	5,551,275,157	99.00	5,593,774,038	99.07	-42,498,881	-0.76
2215	暫收及待結轉帳項	9,585	0.00	250,200	0.00	-240,615	-96.17
3	基金餘額	15,521,216	0.28	16,176,226	0.29	-655,010	-4.05
31	基金餘額	15,521,216	0.28	16,176,226	0.29	-655,010	-4.05
311	基金餘額	15,521,216	0.28	16,176,226	0.29	-655,010	-4.05
3111	累積餘額	15,521,216	0.28	16,176,226	0.29	-655,010	-4.05

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學

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	391,134,000	394,836,108	3,702,108	0.95	
43 勞務收入	640,000	527,139	-112,861	-17.63	
431服務收入	640,000	527,139	-112,861	-17.63	教師甄選報名費收入10,800元較預算數超收800元，泳訓班報名收入較預算數短收113,661元。
45 財產收入	441,000	527,891	86,891	19.70	
451財產處分收入	10,000	17,180	7,180	71.80	財產報廢變賣收入較預算數超收7,180元。
454利息收入	1,000	365	-635	-63.50	薪金專戶利息收入較預算數短收635元。
45Y其他財產收入	430,000	510,346	80,346	18.69	場地租借收入較預算數超收80,346元。
46 政府撥入收入	384,995,000	387,960,956	2,965,956	0.77	
462公庫撥款收入	384,995,000	386,832,809	1,837,809	0.48	教育局撥入：和平樓電源改善工程經費1,837,809元。
46Y政府其他撥入收入		1,128,147	1,128,147	0.00	教育部補助款撥入：107學年度獎勵各級學校聘任專任運動經費轉108年繼續執行194,000元、107學年度教學訪問教師計畫課程與教學發展經費轉108年繼續執行56,200元、107學年國小生無力繳交代收代辦費經費25,960元、107學年教學訪問教師補助原服務學校聘任代理教師第2期經費357,733元、108年度補助本市公幼充實及改善教學環境設備費120,015元、108年學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費104,000元、108年教保研習計畫經費34,250元、108(上)國小學生無力繳交代收代辦經費23,755元、強化校園安全防護經費81,209元、低收中低收代辦費補助81,431元、108跨國銜轉學生服務與系統經費49,594元。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市北投區石牌國民小學

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	%	
4S 教學收入	4,128,000	4,075,905	-52,095	-1.26	107(上)幼兒園材料費等繳入雜項收入1,692,872元、數位學生證補卡費18,984元、教師繳回107年溢領交通費及學術研究費酬金32,358元、環保局退還107年度中正樓屋頂防水整修工程溢繳空污費3元，合計1,744,217元較預算數超收814,217元。
4S1學雜費收入	4,128,000	4,075,905	-52,095	-1.26	
4Y 其他收入	930,000	1,744,217	814,217	87.55	
4YY雜項收入	930,000	1,744,217	814,217	87.55	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學

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	395,838,000	395,491,118	-346,882	-0.09	
53 國民教育計畫	328,137,000	327,427,498	-709,502	-0.22	
1 用人費用	310,966,000	310,902,915	-63,085	-0.02	
11 正式員額薪資	151,524,000	145,566,218	-5,957,782	-3.93	
113 職員薪金	151,524,000	145,566,218	-5,957,782	-3.93	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,696,832	2,621,854	-74,978	-2.78	
121 聘用人員薪金	1,221,072	610,524	-610,548	-50.00	
124 兼職人員酬金	1,475,760	2,011,330	535,570	36.29	
13 超時工作報酬	749,367	651,726	-97,641	-13.03	
131 加班費	749,367	651,726	-97,641	-13.03	
15 獎金	31,529,634	32,583,810	1,054,176	3.34	
151 考績獎金	12,436,500	14,650,135	2,213,635	17.80	
152 年終獎金	19,093,134	17,933,675	-1,159,459	-6.07	
16 退休及卹償金	105,649,156	111,720,044	6,070,888	5.75	
161 職員退休及離職金	104,416,332	110,487,220	6,070,888	5.81	
162 工員退休及離職金	1,232,824	1,232,824			
18 福利費	18,817,011	17,759,263	-1,057,748	-5.62	
181 分擔員工保險費	13,125,480	14,300,850	1,175,370	8.95	
183 傷病醫藥費	840,000	323,500	-516,500	-61.49	
185 員工通勤交通費	1,011,780	959,348	-52,432	-5.18	
18Y 其他福利費	3,839,751	2,175,565	-1,664,186	-43.34	
2 服務費用	8,705,000	9,116,802	411,802	4.73	
21 水電費	3,294,655	3,405,491	110,836	3.36	
212 工作場所電費	2,789,100	2,929,936	140,836	5.05	決算數較預算數增加411,802元，主要係因：閩客語教學支援人員鐘點費等覈實支用不敷數動支學校基金餘額支應。
214 工作場所水費	505,555	475,555	-30,000	-5.93	
23 旅運費	120,980	33,488	-87,492	-72.32	
231 國內旅費	120,980	21,083	-99,897	-82.57	
23Y 其他旅運費		12,405	12,405		
25 修理保養及保固費	2,830,786	3,048,051	217,265	7.68	
252 一般房屋修護費	2,050,000	1,999,941	-50,059	-2.44	
255 機械及設備修護費	163,586	139,295	-24,291	-14.85	
257 雜項設備修護費	617,200	908,815	291,615	47.25	
26 保險費	36,000	13,176	-22,824	-63.40	
26Y 其他保險費	36,000	13,176	-22,824	-63.40	
27 一般服務費	1,427,224	1,661,806	234,582	16.44	

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學

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	72,720	74,057	1,337	1.84	
279 外包費	471,464	442,738	-28,726	-6.09	
27D 計時與計件人員酬金	543,040	826,803	283,763	52.25	
27F 體育活動費	340,000	318,208	-21,792	-6.41	
28 專業服務費	995,355	954,790	-40,565	-4.08	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	459,600	481,000	21,400	4.66	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	47,820	86,600	38,780	81.10	
289 試務甄選費	108,335	92,000	-16,335	-15.08	
28A 電腦軟體服務費		3,760	3,760		
28Y 其他專業服務費	379,600	291,430	-88,170	-23.23	
3 材料及用品費	5,055,000	5,095,857	40,857	0.81	
31 使用材料費	924,343	1,402,743	478,400	51.76	
315 設備零件	924,343	1,402,743	478,400	51.76	
32 用品消耗	4,130,657	3,693,114	-437,543	-10.59	
321 辦公(事務)用品	6,500	6,500			
322 報章雜誌	73,760	72,835	-925	-1.25	
325 服裝	18,000	18,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	79,000	81,036	2,036	2.58	
32Y 其他用品消耗	3,953,397	3,514,743	-438,654	-11.10	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	4,800	-200	-4.00	
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,686,000	1,827,228	-858,772	-31.97	
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858,772元，主要係因：清寒學生餐費補助節餘等。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,676,000	1,827,228	-848,772	-31.72	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,676,000	1,827,228	-848,772	-31.72	
9 其他	720,000	479,896	-240,104	-33.35	
91 其他支出	720,000	479,896	-240,104	-33.35	
91Y 其他	720,000	479,896	-240,104	-33.35	決算數較預算數減少240,104元，主要係因：班級自治費等覈實支用贖餘。

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學

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	%	
54 學前教育計畫	21,518,000	20,392,773	-1,125,227	-5.23	
1 用人費用	20,421,000	19,790,175	-630,825	-3.09	
11 正式員額薪資	14,713,860	14,154,807	-559,053	-3.80	
113 職員薪金	13,633,860	13,074,512	-559,348	-4.10	
114 工員工資	1,080,000	1,080,295	295	0.03	
13 超時工作報酬	148,784	92,573	-56,211	-37.78	
131 加班費	148,784	92,573	-56,211	-37.78	
15 獎金	2,838,468	3,011,716	173,248	6.10	
151 考績獎金	1,400,155	1,118,610	-281,545	-20.11	
152 年終獎金	1,438,313	1,893,106	454,793	31.62	
16 退休及卹償金	1,232,640	1,061,496	-171,144	-13.88	
161 職員退休及離職金	1,200,240	993,798	-206,442	-17.20	
162 工員退休及離職金	32,400	67,698	35,298	108.94	
18 福利費	1,487,248	1,469,583	-17,665	-1.19	
181 分擔員工保險費	1,288,668	1,284,758	-3,910	-0.30	
183 傷病醫藥費	9,460	2,580	-6,880	-72.73	
185 員工通勤交通費	141,120	134,482	-6,638	-4.70	
18Y 其他福利費	48,000	47,763	-237	-0.49	
2 服務費用	338,000	310,382	-27,618	-8.17	
21 水電費	28,452	28,452			
214 工作場所水費	28,452	28,452			
25 修理保養及保固費	196,000	155,093	-40,907	-20.87	
252 一般房屋修護費	156,800	124,723	-32,077	-20.46	
257 雜項設備修護費	39,200	30,370	-8,830	-22.53	
27 一般服務費	46,048	39,837	-6,211	-13.49	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,048	1,842	-4,206	-69.54	
27F 體育活動費	40,000	37,995	-2,005	-5.01	
28 專業服務費	67,500	87,000	19,500	28.89	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		15,000	15,000		
28Y 其他專業服務費	67,500	72,000	4,500	6.67	
3 材料及用品費	63,000	77,406	14,406	22.87	
31 使用材料費	2,020		-2,020	-100.00	
315 設備零件	2,020		-2,020	-100.00	決算數較預算數增加14,406元，主要係因：108年教保研習計畫覈實支用。
32 用品消耗	60,980	77,406	16,426	26.94	
322 報章雜誌	10,580	10,580			

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學

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	%	
32Y 其他用品消耗	50,400	66,826	16,426	32.59	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	600,000	177,541	-422,459	-70.41	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	600,000	177,541	-422,459	-70.41	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	600,000	177,541	-422,459	-70.41	決算數較預算數減少422,459元，主要係因：低收入戶家庭幼生月費補助等覈實支用賸餘。
9 其他	96,000	37,269	-58,731	-61.18	
91 其他支出	96,000	37,269	-58,731	-61.18	
91Y 其他	96,000	37,269	-58,731	-61.18	決算數較預算數減少58,731元，主要係因：幼兒導護費覈實支用賸餘。
5L 一般行政管理計畫	21,073,000	20,140,038	-932,962	-4.43	
1 用人費用	19,138,000	18,454,441	-683,559	-3.57	
11 正式員額薪資	12,684,000	12,300,897	-383,103	-3.02	
113 職員薪金	9,840,000	9,195,297	-644,703	-6.55	
114 工員工資	1,812,000	1,936,920	124,920	6.89	
115 警餉	1,032,000	1,168,680	136,680	13.24	
13 超時工作報酬	834,840	625,284	-209,556	-25.10	
131 加班費	834,840	625,284	-209,556	-25.10	
15 獎金	2,888,000	2,983,662	95,662	3.31	
151 考績獎金	1,542,500	1,401,450	-141,050	-9.14	
152 年終獎金	1,345,500	1,582,212	236,712	17.59	
16 退休及卹償金	1,055,904	937,410	-118,494	-11.22	
161 職員退休及離職金	909,984	776,442	-133,542	-14.68	
162 工員退休及離職金	145,920	160,968	15,048	10.31	
18 福利費	1,675,256	1,607,188	-68,068	-4.06	
181 分擔員工保險費	1,158,696	1,171,639	12,943	1.12	
185 員工通勤交通費	196,560	160,056	-36,504	-18.57	
18Y 其他福利費	320,000	275,493	-44,507	-13.91	
2 服務費用	1,075,000	1,007,454	-67,546	-6.28	
27 一般服務費	244,000	231,025	-12,975	-5.32	
279 外包費	200,000	191,825	-8,175	-4.09	
27F 體育活動費	44,000	39,200	-4,800	-10.91	
28 專業服務費	705,000	650,429	-54,571	-7.74	
28Y 其他專業服務費	705,000	650,429	-54,571	-7.74	
29 公共關係費	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學

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	%	
3 材料及用品費	858,000	677,143	-180,857	-21.08	
32 用品消耗	858,000	677,143	-180,857	-21.08	
321 辦公（事務）用品	852,000	671,143	-180,857	-21.23	決算數較預算數減少180,857元，主要係因：辦公事務用品覈實支用賸餘。
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	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	決算數較預算數減少1,000元，主要係因：公會會費覈實支用賸餘。
5M 建築及設備計畫	25,110,000	27,530,809	2,420,809	9.64	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	25,110,000	27,530,809	2,420,809	9.64	
51 購建固定資產	15,232,000	15,924,037	692,037	4.54	
512 興建土地改良物	9,142,000	9,032,754	-109,246	-1.19	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930,000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928,609元。
514 購置機械及設備	3,264,000	3,317,755	53,755	1.65	
516 購置雜項設備	2,826,000	3,573,528	747,528	26.45	決算數較預算數增加747,528元，主要係因：雜項設備補辦預算實支數871,609元，購設備節餘款124,081元。
52 購置無形資產	36,000	32,230	-3,770	-10.47	
521 購置電腦軟體	36,000	32,230	-3,770	-10.47	決算數較預算數減少3,770元，主要係因：購置電腦軟體單價未達1萬元移列服務費用3,760元，節餘款10元。
54 遞延支出	9,842,000	11,574,542	1,732,542	17.60	
541 遞延修繕房屋建築支出	9,842,000	11,574,542	1,732,542	17.60	決算數較預算數增加1,732,542元，主要係因：統籌款補助校史室及至真樓演藝廳整修工程等經費2,421,194元併決算辦理，和平樓廁所整修工程等節餘款688,652元。

地方教育發展基金－臺北市北投區石牌國民小學

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按件計算，預算數506,240元，決算數759,838元。
暑期泳訓班工讀生2人，預算數36,800元，決算數66,965元。
 - (2)外包費：
游泳池救生員2人，預算數310,976元，決算數257,680元。
全校電扇清洗按件計算，預算數0元，決算數73,660元。
暑期泳訓班救生員2人，預算數155,488元，決算數106,398元。
教育卓越盃校長羽球邀請賽場地清潔外包費按件計算，預算數5,000元，決算數5,000元。
消化超額職工業務外包費按件計算，預算數200,000元，決算數191,825元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數349,507元，決算數53,603元。

本 頁 空 白

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	66,013,982	-51,200,424	18,945,319	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物			9,032,754	(1)
房屋及建築				
機械及設備	40,567,081	-31,691,752	4,696,541	(1)
交通及運輸設備	5,928,443	-4,945,402		
雜項設備	19,469,690	-14,563,270	5,183,794	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	48,768		32,230	(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9,032,754元，變動原因為：(1)增置：石碑國小田徑場整建計9,032,754元。

2.機械及設備：

增加數計4,696,541元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計3,317,755元。(2)撥入：蓬萊國小撥入單槍投影機計14臺376,600元。(3)受贈：應付代收欸購置個人電腦等設備計1,002,186元。減少數計1,077,429元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢控制器等計1,077,429元。

3.交通及運輸設備：

減少數計930,132元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢伴唱機等計930,132元。

4.雜項設備：

增加數計5,183,794元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等設備計3,573,528元。(2)受贈：應付代收欸購置洗衣機等設備計1,610,266元。減少數計1,926,708元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢投影機等計1,926,708元。

5.電腦軟體：

增加數計32,230元，變動原因為：(1)增置：購置防毒軟體等計32,230元。減少數計18,855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18,855元。

二、各資產項日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。

北市北投區石牌國民小學

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			
3,953,124			-2,215,709	27,590,044
		說明詳下表備註。	-74,520	8,958,234
1,077,429	(5)	說明詳下表備註。	-2,985,147	9,509,294
930,132	(5)	說明詳下表備註。	693,893	746,802
1,926,708	(5)	說明詳下表備註。	150,065	8,313,571
18,855	(11)	說明詳下表備註。		62,143

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學
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		9,142,000			9,142,000	9,032,754	-109,246	
土地改良物		9,142,000			9,142,000	9,032,754	-109,246	
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		3,264,000	57,000		3,321,000	3,317,755	-3,245	
機械及設備		3,264,000	57,000		3,321,000	3,317,755	-3,245	
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		2,826,000	873,000		3,699,000	3,573,528	-125,472	
雜項設備		2,826,000	873,000		3,699,000	3,573,528	-125,472	
購建中固定資產								
合 計		15,232,000	930,000		16,162,000	15,924,037	-237,963	

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—臺北市北投區石牌國民小學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		930,000
購置機械及設備	108.3.5府授主事預字第1083002352號	57,000
購置雜項設備	108.3.5府授主事預字第1083002352號	599,000
購置雜項設備	108.7.29府授教會字第1083070002號	82,000
購置雜項設備	108.8.28府授主事預字第1083010330號	192,000

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學

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	170	168	-2	
正式職員	168	166	-2	專任運動教練離職1名，教師員額依實際班級數晉用少1名。
臨時職員	2	2	0	
學前教育計畫	20	20	0	
正式職員	17	17	0	
正式工員	3	3	0	
一般行政管理計畫	22	21	-1	
正式職員	15	14	-1	控留專任組長1名。
正式工員	5	5	0	
正式駐衛警	2	2	0	
小計	212	209	-3	
正式職員	200	197	-3	
正式工員	8	8	0	
正式駐衛警	2	2	0	
臨時職員	2	2	0	
合 計	212	209	-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按件計算。

暑期泳訓班工讀生2人。

(2)外包費：

游泳池救生員2人。

全校電扇清洗按件計算。

暑期泳訓班救生員2人。

教育卓越盃校長羽球邀請賽場地清潔外包費按件計算。

消化超額職工業務外包費按件計算。

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學
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		
	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
國民教育計畫	151,524,000	1,221,072	749,367		31,529,634	105,649,156		18,817,011		309,490,240	1,475,760	310,966,000
職員	151,524,000	1,221,072	749,367		31,529,634	104,416,332		18,817,011		308,257,416	1,475,760	309,733,176
工具						1,232,824				1,232,824		1,232,824
學前教育計畫	14,713,860		148,784		2,838,468	1,232,640		1,487,248		20,421,000		20,421,000
職員	13,633,860		100,784		2,613,468	1,200,240		1,343,188		18,891,540		18,891,540
工具	1,080,000		48,000		225,000	32,400		144,060		1,529,460		1,529,460
一般行政管理計畫	12,684,000		834,840		2,888,000	1,055,904		1,675,256		19,138,000		19,138,000
職員	10,872,000		754,307		2,359,500	909,984		1,344,048		16,239,839		16,239,839
工具	1,812,000		80,533		528,500	145,920		331,208		2,898,161		2,898,161
合 計	178,921,860	1,221,072	1,732,991		37,256,102	107,937,700		21,979,515		349,049,240	1,475,760	350,525,000

註：

一、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210人，計15,379,155元，執行結果決算178人，計17,170,195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212人，計21,876,947元，執行結果決算231人(含短期代理教師6名、教學訪問代理教師1名)，計21,408,993元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1. 27D計時與計件人員酬金

 閩客語教學支援人員按件計算，預算數506,240元，決算數759,838元。

 暑期泳訓班工讀生2人，預算數36,800元，決算數66,965元。

2. 279外包費

 游泳池救生員2人，預算數310,976元，決算數257,680元。

 全校電扇清洗按件計算，預算數0元，決算數73,660元。

 暑期泳訓班救生員2人，預算數155,488元，決算數106,398元。

 教育卓越盃校長羽球邀請賽場地清潔外包費按件計算，預算數5,000元，決算數5,000元。

 消化超額職工業務外包費按件計算，預算數200,000元，決算數191,825元。

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學
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
145,566,218	610,524	651,726		32,583,810	111,720,044		17,759,263		308,891,585	2,011,330	310,902,915
145,566,218	610,524	651,726		32,583,810	110,487,220		17,759,263		307,658,761	2,011,330	309,670,091
					1,232,824				1,232,824		1,232,824
14,154,807		92,573		3,011,716	1,061,496		1,469,583		19,790,175		19,790,175
13,074,512		77,280		2,877,301	993,798		1,320,624		18,343,515		18,343,515
1,080,295		15,293		134,415	67,698		148,959		1,446,660		1,446,660
12,300,897		625,284		2,983,662	937,410		1,607,188		18,454,441		18,454,441
10,363,977		510,230		2,484,449	776,442		1,256,433		15,391,531		15,391,531
1,936,920		115,054		499,213	160,968		350,755		3,062,910		3,062,910
172,021,922	610,524	1,369,583		38,579,188	113,718,950		20,836,034		347,136,201	2,011,330	349,147,531

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學

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			349,655,000		347,820,271		-1,834,729	-0.52	
國民教育計畫			328,137,000		327,427,498		-709,502	-0.22	
學前教育計畫			21,518,000		20,392,773		-1,125,227	-5.23	

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學
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	350,525,000	349,147,531	-1,377,469	-0.39
11 正式員額薪資	178,921,860	172,021,922	-6,899,938	-3.86
113 職員薪金	174,997,860	167,836,027	-7,161,833	-4.09
114 工員工資	2,892,000	3,017,215	125,215	4.33
115 警餉	1,032,000	1,168,680	136,680	13.24
12 聘僱及兼職人員薪資	2,696,832	2,621,854	-74,978	-2.78
121 聘用人員薪金	1,221,072	610,524	-610,548	-50.00
124 兼職人員酬金	1,475,760	2,011,330	535,570	36.29
13 超時工作報酬	1,732,991	1,369,583	-363,408	-20.97
131 加班費	1,732,991	1,369,583	-363,408	-20.97
15 獎金	37,256,102	38,579,188	1,323,086	3.55
151 考績獎金	15,379,155	17,170,195	1,791,040	11.65
152 年終獎金	21,876,947	21,408,993	-467,954	-2.14
16 退休及卹償金	107,937,700	113,718,950	5,781,250	5.36
161 職員退休及離職金	106,526,556	112,257,460	5,730,904	5.38
162 工員退休及離職金	1,411,144	1,461,490	50,346	3.57
18 福利費	21,979,515	20,836,034	-1,143,481	-5.20
181 分擔員工保險費	15,572,844	16,757,247	1,184,403	7.61
183 傷病醫藥費	849,460	326,080	-523,380	-61.61
185 員工通勤交通費	1,349,460	1,253,886	-95,574	-7.08
18Y 其他福利費	4,207,751	2,498,821	-1,708,930	-40.61
2 服務費用	10,118,000	10,434,638	316,638	3.13
21 水電費	3,323,107	3,433,943	110,836	3.34
212 工作場所電費	2,789,100	2,929,936	140,836	5.05
214 工作場所水費	534,007	504,007	-30,000	-5.62
23 旅運費	120,980	33,488	-87,492	-72.32
231 國內旅費	120,980	21,083	-99,897	-82.57
23Y 其他旅運費	0	12,405	12,405	0.00
25 修理保養及保固費	3,026,786	3,203,144	176,358	5.83
252 一般房屋修護費	2,206,800	2,124,664	-82,136	-3.72
255 機械及設備修護費	163,586	139,295	-24,291	-14.85
257 雜項設備修護費	656,400	939,185	282,785	43.08
26 保險費	36,000	13,176	-22,824	-63.40
26Y 其他保險費	36,000	13,176	-22,824	-63.40
27 一般服務費	1,717,272	1,932,668	215,396	12.54
276 佣金、匯費、經理費及手續費	78,768	75,899	-2,869	-3.64
279 外包費	671,464	634,563	-36,901	-5.50
27D 計時與計件人員酬金	543,040	826,803	283,763	52.25
27F 體育活動費	424,000	395,403	-28,597	-6.74
28 專業服務費	1,767,855	1,692,219	-75,636	-4.28
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	459,600	496,000	36,400	7.92
287 委託檢驗(定)試驗認證費	47,820	86,600	38,780	81.10
289 試務甄選費	108,335	92,000	-16,335	-15.08
28A 電腦軟體服務費	0	3,760	3,760	0.00

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學
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	%
28Y 其他專業服務費	1,152,100	1,013,859	-138,241	-12.00
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
291 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	5,976,000	5,850,406	-125,594	-2.10
31 使用材料費	926,363	1,402,743	476,380	51.42
315 設備零件	926,363	1,402,743	476,380	51.42
32 用品消耗	5,049,637	4,447,663	-601,974	-11.92
321 辦公(事務)用品	858,500	677,643	-180,857	-21.07
322 報章雜誌	84,340	83,415	-925	-1.10
325 服裝	24,000	24,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	79,000	81,036	2,036	2.58
32Y 其他用品消耗	4,003,797	3,581,569	-422,228	-10.55
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	4,800	-200	-4.00
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	25,110,000	27,530,809	2,420,809	9.64
51 購建固定資產	15,232,000	15,924,037	692,037	4.54
512 興建土地改良物	9,142,000	9,032,754	-109,246	-1.19
514 購置機械及設備	3,264,000	3,317,755	53,755	1.65
516 購置雜項設備	2,826,000	3,573,528	747,528	26.45
52 購置無形資產	36,000	32,230	-3,770	-10.47
521 購置電腦軟體	36,000	32,230	-3,770	-10.47
54 遞延支出	9,842,000	11,574,542	1,732,542	17.60
541 遞延修繕房屋建築支出	9,842,000	11,574,542	1,732,542	17.60
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,288,000	2,005,769	-1,282,231	-39.00
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
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	3,276,000	2,004,769	-1,271,231	-38.80
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,276,000	2,004,769	-1,271,231	-38.80
9 其他	816,000	517,165	-298,835	-36.62
91 其他支出	816,000	517,165	-298,835	-36.62
91Y 其他	816,000	517,165	-298,835	-36.62
合 計	395,838,000	395,491,118	-346,882	-0.09

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學
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	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
統計所需項目	2,388,100	2,608,919	220,819	9.25	
185 員工通勤交通費	1,349,460	1,253,886	-95,574	-7.08	
27D 計時與計件人員酬金	543,040	826,803	283,763	52.25	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	459,600	496,000	36,400	7.92	
521 購置電腦軟體	36,000	32,230	-3,770	-10.47	

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學
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	5,578,865,201	5,578,803,058	-62,143	
代管資產-土地改良物	30,428	30,428		
代管資產-土地	5,063,524,192	5,063,524,192		
代管資產-房屋及建築 設備	323,448,904	323,448,904		
代管資產-其他政府	164,271,633	164,271,633		
土地改良物	8,958,234	8,958,234		
機械及設備	9,509,294	9,509,294		
交通及運輸設備	746,802	746,802		
雜項設備	8,313,571	8,313,571		
購建中固定資產				
電腦軟體	62,143		-62,143	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 趙翊潔

機關長官：

臺南市北區國民小學 校長 詹益正

訂