

4-0501641

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

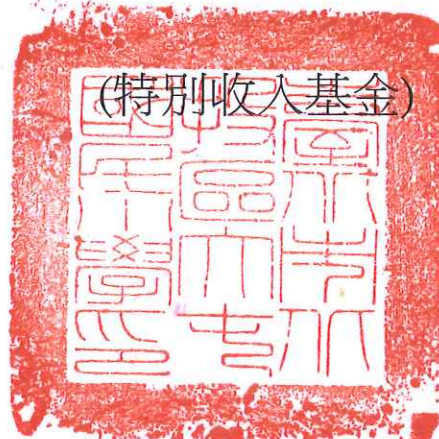
裝

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

臺北市北投區大屯國民小學附屬單位決算之分決算



訂

臺北市北投區大屯國民小學編

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 23	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).....		

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	42,573,374	38,431,329	4,142,045	10.78
基金用途	41,801,146	41,589,732	211,414	0.51
賸餘(短絀-)	772,228	3,158,403	3,930,631	
餘絀情形：				
基金 餘額	6,133,088	5,360,860	772,228	14.40
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	2,272,559	3,208,499	5,481,058	--

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大屯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28,935,000元，決算數25,641,452元。

107學年下學期預定招收6班，實計招收6班，預計學生人數120人，實際學生人數116人。

108學年上學期預定招收6班，實計招收6班，預計學生人數120人，實際學生人數117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3,972,000元，決算數4,100,356元。

107學年下學期預定招收1班，實計招收1班，預計學生人數30人，實際學生人數30人。

108學年上學期預定招收1班，實計招收1班，預計學生人數30人，實際學生人數30人。

係新購教具等教學設備，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8,097,000元，決算數8,223,922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3,451,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數107,000元），決算數3,835,416元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理楓香藝廊改善工程、山泉水水管更新工程及兒童遊戲場修繕汰換工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區大屯國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明
中華民國 108 年度

(五)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	70%	發展老樹新愛校本特色課程，融合自然領域、藝文領域、國語文領域及環境議題，規劃1~6年級的跨領域學習課程，並依照教師授課專長進行教學，讓學生可以脈絡性的學習永續環境概念與課程，透過體驗、實作與主題討論，建立多元學習樣態。利用週二綜合領域進行此創新教學方案，全校學生皆參與，參與率100%，達成年度目標值。

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42,573,374元，較預算數41,975,000元，增加598,374元，計增1.43%。

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1,200元，較預算數4,000元，減少2,800元，計減70.00%。

主要係因：教師甄選報名費收入較預計減少所致。

2.財產處分收入：決算數304元，較預算數1,000元，減少696元，計減69.60%。

主要係因：出售報廢財產殘值收入較預計減少所致。

3.其他財產收入：決算數2,200元，較預算數5,000元，減少2,800元，計減56.00%。

主要係因：租借場地出借費收入較預計減少所致。

4.公庫撥款收入：決算數41,654,044元，較預算數41,152,000元，增加502,044元，計增1.22%。

主要係因：

(1)(統籌款)108年度灑水降溫專案(含設備)98,800元。

(2)(統籌款)108年度兒童遊戲場修繕汰換計畫403,244元。

5.政府其他撥入收入：決算數8,545元，較預算數0元，增加8,545元。

主要係因：

(1)(RA7306)107(2)無力繳交代代收代辦費4,655元。

(2)(RA8318)108(1)無力繳交代代收代辦費3,890元。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區大屯國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 108年度

6.學雜費收入：決算數578,648元，較預算數585,000元，減少6,352元，計減1.09%。

主要係因：幼兒園全日班學生較預期少。

7.受贈收入：決算數2元，較預算數0元，增加2元。

主要係因：教育儲蓄戶利息收入。

8.雜項收入：決算數328,431元，較預算數228,000元，增加100,431元，計增44.05%。

主要係因：應付代收款結餘款繳庫(學生通車車租)所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數41,801,146元，較預算數44,455,000元，減少2,653,854元，計減5.97%。

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25,641,452元，較預算數28,935,000元，減少3,293,548元，計減11.38%。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘。

2.學前教育計畫：決算數4,100,356元，較預算數3,972,000元，增加128,356元，計增3.23%。

主要係因：用人費用覈實支用。

3.一般行政管理計畫：決算數8,223,922元，較預算數8,097,000元，增加126,922元，計增1.57%。

主要係因：用人費用覈實支用。

4.建築及設備計畫：決算數3,835,416元，較預算數3,451,000元，增加384,416元，計增11.14%。

主要係因：

(1)(統籌款)灑水降溫專案58,800元，併決算辦理。

(2)(統籌款)兒童遊戲場修繕汰換374,244元，併決算辦理。

(3)楓香藝廊改善工程餘款130,912元。

(4)山泉水水管更新工程餘款18,927元。

(5)(動支準備金)購置幼兒園廚房冰箱1臺17,411元。

(6)(動支準備金)購置廚房蒸箱1臺89,000元。

(7)各項設備賸餘款5,200元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數772,228元，較預算短絀數2,480,000元，反絀為餘，計相差3,252,228元。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘1,889,685元、郊區學生免費通學專車車租覈實支用賸餘468,366元、校園保全費用覈實支用賸餘222,143元、清寒學生餐費補助覈實支用賸餘172,526元、應付代收款結餘款繳庫增加100,431元等。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區大屯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2,394,631元。
其他活動之淨現金流出122,072元。
本年度現金及約當現金之淨增2,272,559元。
期初現金及約當現金7,158,578元。
期末現金及約當現金9,431,137元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為41,077,619元，包括：
流動資產9,531,137元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金920,946元。
其他資產30,625,536元。
決算日負債總額為34,944,531元，包括：
流動負債3,387,764元。
其他負債31,556,767元。
決算日基金餘額為累積餘額6,133,088元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加3,097,961元，包括：
機械及設備1,335,950元。
交通及運輸設備73,200元。
雜項設備1,641,311元。
電腦軟體47,500元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數1,149,505元及補辦預算數107,000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。

丙、主要表

地方教育發展基金—臺北市北投區大屯國民小學
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	41,975,000	100.00	42,573,374	100.00	598,374	1.43	38,431,329	100.00
43 勞務收入	4,000	0.01	1,200	0.00	-2,800	-70.00	3,000	0.01
431服務收入	4,000	0.01	1,200	0.00	-2,800	-70.00	3,000	0.01
45 財產收入	6,000	0.01	2,504	0.01	-3,496	-58.27	15,924	0.04
451財產處分收入	1,000	0.00	304	0.00	-696	-69.60	8,044	0.02
45Y其他財產收入	5,000	0.01	2,200	0.01	-2,800	-56.00	7,880	0.02
46 政府撥入收入	41,152,000	98.04	41,662,589	97.86	510,589	1.24	37,646,906	97.96
462公庫撥款收入	41,152,000	98.04	41,654,044	97.84	502,044	1.22	37,544,183	97.69
46Y政府其他撥入收入			8,545	0.02	8,545	0.00	102,723	0.27
4S 教學收入	585,000	1.39	578,648	1.36	-6,352	-1.09	573,270	1.49
4S1學雜費收入	585,000	1.39	578,648	1.36	-6,352	-1.09	573,270	1.49
4Y 其他收入	228,000	0.54	328,433	0.77	100,433	44.05	192,229	0.50
4YO受贈收入			2	0.00	2	0.00	10,000	0.03
4YY雜項收入	228,000	0.54	328,431	0.77	100,431	44.05	182,229	0.47
5 基金用途	44,455,000	100.00	41,801,146	100.00	-2,653,854	-5.97	41,589,732	100.00
53 國民教育計畫	28,935,000	65.09	25,641,452	61.34	-3,293,548	-11.38	27,625,250	66.42
54 學前教育計畫	3,972,000	8.93	4,100,356	9.81	128,356	3.23	4,066,729	9.78
5L 一般行政管理計畫	8,097,000	18.21	8,223,922	19.67	126,922	1.57	7,662,443	18.42
5M 建築及設備計畫	3,451,000	7.76	3,835,416	9.18	384,416	11.14	2,235,310	5.37
購建固定資產	3,415,000	7.68	3,799,416	9.09	384,416	11.26	2,199,310	5.29
其他	36,000	0.08	36,000	0.09			36,000	0.09
本期賸餘 (短絀-)	-2,480,000		772,228		3,252,228	-131.14	-3,158,403	
期初基金餘額	3,969,000		5,360,860		1,391,860	35.07	8,519,263	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,489,000		6,133,088		4,644,088	311.89	5,360,860	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市北投區大屯國民小學
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		1,149,505
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	502,044
46Y政府其他撥入收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	4,655
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	3,890
4YO受贈收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	2
4YY雜項收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	81,492
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	18,939
54 學前教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	128,356
5L 一般行政管理計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	126,922
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	283,205

備註：

地方教育發展基金—臺北市北投區大屯國民小學
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)	-2,480,000	772,228	3,252,228	-131.14
812 調整非現金項目		1,622,403	1,622,403	
8123 流動資產淨減(淨增)		-40,000	-40,000	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,662,403	1,662,403	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,480,000	2,394,631	4,874,631	-196.56
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		222,777	222,777	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-2	-2	
82C 增加其他資產		-238,725	-238,725	
82D 減少短期債務及其他負債		-106,122	-106,122	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-122,072	-122,072	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,480,000	2,272,559	4,752,559	-191.64
84 期初現金及約當現金	5,816,949	7,158,578	1,341,629	23.06
85 期末現金及約當現金	3,336,949	9,431,137	6,094,188	182.63

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數45,152元及代管資產減少數85,479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	41,077,619	100.00	38,789,437	100.00	2,288,182	5.90
1	資產	41,077,619	100.00	38,789,437	100.00	2,288,182	5.90
11	流動資產	9,531,137	23.20	7,218,578	18.61	2,312,559	32.04
111	現金	9,431,137	22.96	7,158,578	18.45	2,272,559	31.75
1112	銀行存款	9,431,137	22.96	7,158,578	18.45	2,272,559	31.75
1112-1	銀行存款-公庫存款	6,599,490	16.07	4,660,875	12.02	1,938,615	41.59
1112-2	銀行存款-保管款	2,771,647	6.75	2,437,703	6.28	333,944	13.70
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	60,000	0.15	60,000	0.15	0	0.00
115	預付款項	100,000	0.24	60,000	0.15	40,000	66.67
1154	預付費用	100,000	0.24	60,000	0.15	40,000	66.67
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	920,946	2.24	1,098,569	2.83	-177,623	-16.17
124	準備金	920,946	2.24	1,098,569	2.83	-177,623	-16.17
1241	退休及離職準備金	503,736	1.23	458,584	1.18	45,152	9.85
124Y	其他準備金	417,210	1.02	639,985	1.65	-222,775	-34.81
124Y-2	其他準備金-其他	401,718	0.98	624,495	1.61	-222,777	-35.67
124Y-4	其他準備金-教育儲蓄戶	15,492	0.04	15,490	0.04	2	0.01
13	其他資產	30,625,536	74.56	30,472,290	78.56	153,246	0.50
131	什項資產	30,625,536	74.56	30,472,290	78.56	153,246	0.50
1315	暫付及待結轉帳項	254,325	0.62	15,600	0.04	238,725	1,530.29
1316	代管資產	30,371,211	73.94	30,456,690	78.52	-85,479	-0.28
1316-0	代管資產-土地改良物	410,933	1.00	463,397	1.19	-52,464	-11.32
1316-1	代管資產-土地	29,423,092	71.63	29,423,092	75.85	0	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	537,186	1.31	570,201	1.47	-33,015	-5.79

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。

北市北投區大屯國民小學

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	41,077,619	100.00	38,789,437	100.00	2,288,182	5.90
2	負債	34,944,531	85.07	33,428,577	86.18	1,515,954	4.53
21	流動負債	3,387,764	8.25	1,725,361	4.45	1,662,403	96.35
212	應付款項	3,387,764	8.25	1,725,361	4.45	1,662,403	96.35
2123	應付代收款	2,404,152	5.85	1,725,361	4.45	678,791	39.34
2125	應付費用	614,536	1.50	0	0.00	614,536	0.00
2129	應付工程款	369,076	0.90	0	0.00	369,076	0.00
22	其他負債	31,556,767	76.82	31,703,216	81.73	-146,449	-0.46
221	什項負債	31,556,767	76.82	31,703,216	81.73	-146,449	-0.46
2211	存入保證金	681,820	1.66	787,942	2.03	-106,122	-13.47
2213	應付退休及離職金	503,736	1.23	458,584	1.18	45,152	9.85
2214	應付代管資產	30,371,211	73.94	30,456,690	78.52	-85,479	-0.28
3	基金餘額	6,133,088	14.93	5,360,860	13.82	772,228	14.40
31	基金餘額	6,133,088	14.93	5,360,860	13.82	772,228	14.40
311	基金餘額	6,133,088	14.93	5,360,860	13.82	772,228	14.40
3111	累積餘額	6,133,088	14.93	5,360,860	13.82	772,228	14.40

本頁空白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市北投區大屯國民小學

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	41,975,000	42,573,374	598,374	1.43	
43 勞務收入	4,000	1,200	-2,800	-70.00	
431服務收入	4,000	1,200	-2,800	-70.00	教師甄選報名費收入較預計減少所致。
45 財產收入	6,000	2,504	-3,496	-58.27	
451財產處分收入	1,000	304	-696	-69.60	出售報廢財產殘值收入較預計減少所致。
45Y其他財產收入	5,000	2,200	-2,800	-56.00	場地出借費收入較預計減少所致。
46 政府撥入收入	41,152,000	41,662,589	510,589	1.24	
462公庫撥款收入	41,152,000	41,654,044	502,044	1.22	1.(統籌款)108年度灑水降溫專案(含設備)98,800元。2.(統籌款)108年度兒童遊戲場修繕汰換計畫403,244元。以上合計502,044元。
46Y政府其他撥入收入		8,545	8,545	0.00	1.(RA7306)107(2)無力繳交代代收代辦費4,655元。2.(RA8318)108(1)無力繳交代代收代辦費3,890元。以上合計8,545元。
4S 教學收入	585,000	578,648	-6,352	-1.09	
4S1學雜費收入	585,000	578,648	-6,352	-1.09	
4Y 其他收入	228,000	328,433	100,433	44.05	
4YO受贈收入		2	2	0.00	係教育儲蓄戶利息收入。
4YY雜項收入	228,000	328,431	100,431	44.05	應付代收款結餘款繳庫(學生通車車租)所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市北投區大屯國民小學

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	44,455,000	41,801,146	-2,653,854	-5.97	
53 國民教育計畫	28,935,000	25,641,452	-3,293,548	-11.38	
1 用人費用	24,403,000	21,988,830	-2,414,170	-9.89	
11 正式員額薪資	13,536,000	12,750,383	-785,617	-5.80	
113 職員薪金	13,536,000	12,750,383	-785,617	-5.80	
12 聘僱及兼職人員薪資	160,160	236,401	76,241	47.60	
124 兼職人員酬金	160,160	236,401	76,241	47.60	
13 超時工作報酬	264,286	224,136	-40,150	-15.19	
131 加班費	264,286	224,136	-40,150	-15.19	
15 獎金	3,114,000	2,566,800	-547,200	-17.57	
151 考績獎金	1,422,000	1,013,980	-408,020	-28.69	
152 年終獎金	1,692,000	1,552,820	-139,180	-8.23	
16 退休及卹償金	5,193,360	4,433,345	-760,015	-14.63	
161 職員退休及離職金	5,193,360	4,433,345	-760,015	-14.63	
18 福利費	2,135,194	1,777,765	-357,429	-16.74	
181 分擔員工保險費	1,138,416	1,322,693	184,277	16.19	
183 傷病醫藥費	85,000	58,500	-26,500	-31.18	
185 員工通勤交通費	214,200	162,730	-51,470	-24.03	
18Y 其他福利費	697,578	233,842	-463,736	-66.48	
2 服務費用	1,128,000	1,178,806	50,806	4.50	
21 水電費	172,750	133,023	-39,727	-23.00	
212 工作場所電費	154,700	114,620	-40,080	-25.91	
214 工作場所水費	18,050	18,403	353	1.96	
23 旅運費	29,140	16,835	-12,305	-42.23	
231 國內旅費	29,140	16,835	-12,305	-42.23	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000		-5,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	5,000		-5,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	520,530	677,727	157,197	30.20	
252 一般房屋修護費	405,720	527,368	121,648	29.98	
255 機械及設備修護費	114,810	50,693	-64,117	-55.85	
257 雜項設備修護費		99,666	99,666		
27 一般服務費	152,880	160,796	7,916	5.18	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,168	2,676	-492	-15.53	
279 外包費		27,300	27,300		
27D 計時與計件人員酬金	115,712	99,520	-16,192	-13.99	
27F 體育活動費	34,000	31,300	-2,700	-7.94	
28 專業服務費	247,700	190,425	-57,275	-23.12	

地方教育發展基金—臺北市北投區大屯國民小學

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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	87,600	86,800	-800	-0.91	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	10,900	18,800	7,900	72.48	
289 試務甄選費	3,600	1,200	-2,400	-66.67	
28Y 其他專業服務費	145,600	83,625	-61,975	-42.57	
3 材料及用品費	855,000	603,929	-251,071	-29.37	
31 使用材料費	240,160	174,093	-66,067	-27.51	
315 設備零件	240,160	174,093	-66,067	-27.51	決算數較預算數減 少251,071元，主要係因：綠屋頂 計畫原編列為材料用品費，實際 執行部分係屬服務費用所致。
32 用品消耗	614,840	429,836	-185,004	-30.09	
321 辦公（事務）用品	14,000	10,059	-3,941	-28.15	
322 報章雜誌	24,000	42,637	18,637	77.65	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	561,840	362,140	-199,700	-35.54	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	2,023,000	1,554,134	-468,866	-23.18	
44 交通及運輸設備租金	2,019,000	1,549,334	-469,666	-23.26	
442 車租	2,019,000	1,549,334	-469,666	-23.26	決算數較預算數減 少468,866元，主要係因：郊區學 生免費通學專車車租覈實支用贖 餘。
45 雜項設備租金	4,000	4,800	800	20.00	
451 雜項設備租金	4,000	4,800	800	20.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	357,000	184,474	-172,526	-48.33	
72 捐助、補助與獎助	10,000	20,000	10,000	100.00	
726 獎助學員生給與	10,000	20,000	10,000	100.00	決算數較預算數減 少172,526元，主要係因：清寒學 生餐費補助覈實支用贖餘。
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	347,000	164,474	-182,526	-52.60	
743 獎勵費用		7,200	7,200		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	347,000	157,274	-189,726	-54.68	
9 其他	169,000	131,279	-37,721	-22.32	
91 其他支出	169,000	131,279	-37,721	-22.32	
91Y 其他	169,000	131,279	-37,721	-22.32	決算數較預算數減少37,721元，主 要係因：國小導護費業務覈實支 用贖餘。
54 學前教育計畫	3,972,000	4,100,356	128,356	3.23	

地方教育發展基金—臺北市北投區大屯國民小學

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	%	
1 用人費用	3,834,000	4,008,855	174,855	4.56	
11 正式員額薪資	2,701,860	2,757,318	55,458	2.05	
113 職員薪金	2,329,860	2,398,128	68,268	2.93	
114 工員工資	372,000	359,190	-12,810	-3.44	
13 超時工作報酬	124,231	43,136	-81,095	-65.28	
131 加班費	124,231	43,136	-81,095	-65.28	
15 獎金	451,233	646,384	195,151	43.25	
151 考績獎金	160,000	324,780	164,780	102.99	
152 年終獎金	291,233	321,604	30,371	10.43	
16 退休及卹償金	243,936	231,888	-12,048	-4.94	
161 職員退休及離職金	232,416	210,072	-22,344	-9.61	
162 工員退休及離職金	11,520	21,816	10,296	89.38	
18 福利費	312,740	330,129	17,389	5.56	
181 分擔員工保險費	252,180	277,389	25,209	10.00	
183 傷病醫藥費	1,720	860	-860	-50.00	
185 員工通勤交通費	42,840	35,880	-6,960	-16.25	
18Y 其他福利費	16,000	16,000			
2 服務費用	23,000	30,638	7,638	33.21	
27 一般服務費	9,500	9,138	-362	-3.81	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,500	238	-1,262	-84.13	決算數較預算數增加7,638元，主要係因：由其他準備金辦理幼兒園教學活動室清潔消毒費，致支出增加，已併決算辦理。
27F 體育活動費	8,000	8,900	900	11.25	
28 專業服務費	13,500	21,500	8,000	59.26	
28Y 其他專業服務費	13,500	21,500	8,000	59.26	
3 材料及用品費	19,000	21,850	2,850	15.00	
31 使用材料費	19,000	19,000			
315 設備零件	19,000	19,000			決算數較預算數增加2,850元，主要係因：由其他準備金辦理幼兒園畢業典禮活動用小花籃、花束，致支出增加，已併決算辦理。
32 用品消耗		2,850	2,850		
32Y 其他用品消耗		2,850	2,850		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	48,000	16,693	-31,307	-65.22	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	48,000	16,693	-31,307	-65.22	

地方教育發展基金—臺北市北投區大屯國民小學

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	48,000	16,693	-31,307	-65.22	決算數較預算數減少31,307元，主要係因：危機家庭幼生餐點費補助及低收入戶家庭幼生月費補助覈實支用賸餘。
9 其他	48,000	22,320	-25,680	-53.50	
91 其他支出	48,000	22,320	-25,680	-53.50	
91Y 其他	48,000	22,320	-25,680	-53.50	
5L 一般行政管理計畫	8,097,000	8,223,922	126,922	1.57	決算數較預算數減少25,680元，主要係因：幼兒導護費覈實支用賸餘。
1 用人費用	6,271,000	6,620,630	349,630	5.58	
11 正式員額薪資	4,068,000	4,437,758	369,758	9.09	
113 職員薪金	3,144,000	3,428,558	284,558	9.05	
114 工員工資	360,000	412,500	52,500	14.58	
115 警餉	564,000	596,700	32,700	5.80	
12 聘僱及兼職人員薪資	72,000	72,000			
124 兼職人員酬金	72,000	72,000			
13 超時工作報酬	214,544	120,734	-93,810	-43.73	
131 加班費	214,544	120,734	-93,810	-43.73	
15 獎金	1,011,500	1,021,263	9,763	0.97	
151 考績獎金	503,000	494,313	-8,687	-1.73	
152 年終獎金	508,500	526,950	18,450	3.63	
16 退休及卹償金	343,392	360,514	17,122	4.99	
161 職員退休及離職金	314,592	335,758	21,166	6.73	
162 工員退休及離職金	28,800	24,756	-4,044	-14.04	
18 福利費	561,564	608,361	46,797	8.33	
181 分擔員工保險費	374,844	423,606	48,762	13.01	
185 員工通勤交通費	90,720	72,480	-18,240	-20.11	
18Y 其他福利費	96,000	112,275	16,275	16.95	
2 服務費用	1,590,000	1,367,857	-222,143	-13.97	
27 一般服務費	1,018,708	957,975	-60,733	-5.96	
279 外包費	1,006,708	946,875	-59,833	-5.94	決算數較預算數減少222,143元，主要係因：校園保全費用覈實支用賸餘。
27F 體育活動費	12,000	11,100	-900	-7.50	
28 專業服務費	499,292	337,882	-161,410	-32.33	
28Y 其他專業服務費	499,292	337,882	-161,410	-32.33	
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	235,000	234,435	-565	-0.24	

地方教育發展基金—臺北市北投區大屯國民小學

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	%	
32 用品消耗	235,000	234,435	-565	-0.24	
321 辦公（事務）用品	232,000	231,435	-565	-0.24	
325 服裝	3,000	3,000			
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	3,451,000	3,835,416	384,416	11.14	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,451,000	3,835,416	384,416	11.14	
51 購建固定資產	1,562,000	1,663,211	101,211	6.48	
514 購置機械及設備	1,045,600	1,042,600	-3,000	-0.29	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107,000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106,411元。
515 購置交通及運輸設備	73,400	73,200	-200	-0.27	
516 購置雜項設備	443,000	547,411	104,411	23.57	決算數較預算數增加104,411元，主要係因：補辦預算辦理廚房蒸箱1臺、幼兒園廚房冰箱1臺共106,411元及各項設備剩餘款2,000元所致。
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	1,853,000	2,136,205	283,205	15.28	
541 遞延修繕房屋建築支出	1,231,000	1,100,088	-130,912	-10.63	決算數較預算數減少130,912元，主要係因：楓香藝廊改善工程覈實支用賸餘。
542 其他遞延支出	622,000	1,036,117	414,117	66.58	決算數較預算數增加414,117元，主要係因：辦理教育局統籌款之灑水降溫專案、兒童遊戲場修繕汰換工程超支併決算。

地方教育發展基金—臺北市北投區大屯國民小學

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：
本土語講師鐘點費按節計算，預算數115,712元，決算數99,520元。
 - (2)外包費：
職工(技工、工友)業務外包費1人，預算數432,000元，決算數432,000元。
平日人力保全費按時計算，預算數534,708元，決算數509,875元。
清洗水塔按件計算，預算數40,000元，決算數5,000元。
綠屋頂計畫-喬木修剪、清運及病蟲防治按件計算，預算數0元，決算數27,300元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數33,912元，決算數14,503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	9,517,394	-6,025,481	3,097,961	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	625,374	-49,851		
房屋及建築	1,183,778	-321,275		
機械及設備	5,438,522	-3,733,309	1,335,950	(1)
交通及運輸設備	755,978	-581,590	73,200	(1)
雜項設備	1,443,276	-1,339,456	1,641,311	(4)
購建中固定資產				
電腦軟體	70,466		47,500	(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1,335,950元，變動原因為：(1)增置：購置電腦等設備計1,042,600元。(2)撥入：蓬萊國小撥入單槍投影機2臺53,850元。(3)受贈：應付代收購置筆記型電腦等設備239,500元。減少數計1,034,806元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電腦等設備計1,034,806元。

2.交通及運輸設備：

增加數計73,200元，變動原因為：(1)增置：購置投影機布幕等設備計73,200元。減少數計76,889元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢訊號選擇器等設備計76,889元。

3.雜項設備：

增加數計1,641,311元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等設備547,411元。(2)受贈：應付代收款購置兒童遊戲場遊具等設備計1,093,900元。減少數計26,880元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冰箱等設備計26,880元。

4.電腦軟體：

增加數計47,500元，變動原因為：(1)增置：購置Adobe Acrobat Pro中文教育版等3套軟體計36,000元。(2)受贈：應付代收款購置威力導演1套計11,500元。減少數計35,794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35,794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。

北市北投區大屯國民小學

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			
1,174,369			18,913	5,434,418
			-20,628	554,895
			-21,300	841,203
1,034,806	(5)	說明詳下表備註。	162,006	2,168,363
76,889	(5)	說明詳下表備註。	19,247	189,946
26,880	(5)	說明詳下表備註。	-120,412	1,597,839
35,794	(11)	說明詳下表備註。		82,172

地方教育發展基金—臺北市北投區大屯國民小學

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		1,045,600			1,045,600	1,042,600	-3,000	
機械及設備		1,045,600			1,045,600	1,042,600	-3,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		73,400			73,400	73,200	-200	
交通及運輸設備		73,400			73,400	73,200	-200	
購建中固定資產								
雜項設備		443,000	107,000		550,000	547,411	-2,589	
雜項設備		443,000	107,000		550,000	547,411	-2,589	
購建中固定資產								
合 計		1,562,000	107,000		1,669,000	1,663,211	-5,789	

註：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—臺北市北投區大屯國民小學
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		107,000
購置雜項設備	108.11.4府授主事預字第1083012804號	89,000
購置雜項設備	108.7.29府授主事預字第1083008893號	18,000

本頁空白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市北投區大屯國民小學

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	17	17	0	
正式職員	17	17	0	
學前教育計畫	4	4	0	
正式職員	3	3	0	
正式工員	1	1	0	
一般行政管理計畫	6	6	0	
正式職員	4	4	0	
正式工員	1	1	0	
正式駐衛警	1	1	0	
小計	27	27	0	
正式職員	24	24	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	1	1	0	
合計	27	27	0	

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：

 本土語講師鐘點費按節計算。

2.外包費：

 職工(技工、工友)業務外包費1人。

 平日人力保全費按時計算。

 清洗水塔按件計算。

 綠屋頂計畫-喬木修剪、清運及病蟲防治按件計算。

地方教育發展基金—臺北市北投區大屯國民小學
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	13,536,000		264,286		3,114,000	5,193,360		2,135,194		24,242,840	160,160	24,403,000
職員	13,536,000		264,286		3,114,000	5,193,360		2,135,194		24,242,840	160,160	24,403,000
學前教育計畫	2,701,860		124,231		451,233	243,936		312,740		3,834,000		3,834,000
職員	2,329,860		93,174		403,233	232,416		260,796		3,319,479		3,319,479
工具	372,000		31,057		48,000	11,520		51,944		514,521		514,521
一般行政管理計畫	4,068,000		214,544		1,011,500	343,392		561,564		6,199,000	72,000	6,271,000
職員	3,708,000		183,895		881,500	314,592		472,016		5,560,003	72,000	5,632,003
工具	360,000		30,649		130,000	28,800		89,548		638,997		638,997
合 計	20,305,860		603,061		4,576,733	5,780,688		3,009,498		34,275,840	232,160	34,508,000

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點規定辦理核發，108年度預算編列25人，計2,085,000元，執行結果決算數18人，計1,833,073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27人，計2,491,733元，執行結果31人，計2,401,374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：

本土語講師鐘點費按節計算，預算數115,712元，決算數99,520元。

(2)外包費：

職工(技工、工友)業務外包費1人，預算數432,000元，決算數432,000元。

平日人力保全費按時計算，預算數534,708元，決算數509,875元。

清洗水塔按件計算，預算數40,000元，決算數5,000元。

綠屋頂計畫-喬木修剪、清運及病蟲防治按件計算，預算數0元，決算數27,300元。

地方教育發展基金—臺北市北投區大屯國民小學
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
12,750,383		224,136		2,566,800	4,433,345		1,777,765		21,752,429	236,401	21,988,830
12,750,383		224,136		2,566,800	4,433,345		1,777,765		21,752,429	236,401	21,988,830
2,757,318		43,136		646,384	231,888		330,129		4,008,855		4,008,855
2,398,128		43,136		609,046	210,072		284,401		3,544,783		3,544,783
359,190				37,338	21,816		45,728		464,072		464,072
4,437,758		120,734		1,021,263	360,514		608,361		6,548,630	72,000	6,620,630
4,025,258		102,430		900,950	335,758		531,578		5,895,974	72,000	5,967,974
412,500		18,304		120,313	24,756		76,783		652,656		652,656
19,945,459		388,006		4,234,447	5,025,747		2,716,255		32,309,914	308,401	32,618,315

地方教育發展基金—臺北市北投區大屯國民小學

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			32,907,000		29,741,808		-3,165,192	-9.62	主要係因用人費用 覈實支用。
國民教育計畫			28,935,000		25,641,452		-3,293,548	-11.38	
學前教育計畫			3,972,000		4,100,356		128,356	3.23	

地方教育發展基金—臺北市北投區大屯國民小學
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	34,508,000	32,618,315	-1,889,685	-5.48
11 正式員額薪資	20,305,860	19,945,459	-360,401	-1.77
113 職員薪金	19,009,860	18,577,069	-432,791	-2.28
114 工員工資	732,000	771,690	39,690	5.42
115 警餉	564,000	596,700	32,700	5.80
12 聘僱及兼職人員薪資	232,160	308,401	76,241	32.84
124 兼職人員酬金	232,160	308,401	76,241	32.84
13 超時工作報酬	603,061	388,006	-215,055	-35.66
131 加班費	603,061	388,006	-215,055	-35.66
15 獎金	4,576,733	4,234,447	-342,286	-7.48
151 考績獎金	2,085,000	1,833,073	-251,927	-12.08
152 年終獎金	2,491,733	2,401,374	-90,359	-3.63
16 退休及卹償金	5,780,688	5,025,747	-754,941	-13.06
161 職員退休及離職金	5,740,368	4,979,175	-761,193	-13.26
162 工員退休及離職金	40,320	46,572	6,252	15.51
18 福利費	3,009,498	2,716,255	-293,243	-9.74
181 分擔員工保險費	1,765,440	2,023,688	258,248	14.63
183 傷病醫藥費	86,720	59,360	-27,360	-31.55
185 員工通勤交通費	347,760	271,090	-76,670	-22.05
18Y 其他福利費	809,578	362,117	-447,461	-55.27
2 服務費用	2,741,000	2,577,301	-163,699	-5.97
21 水電費	172,750	133,023	-39,727	-23.00
212 工作場所電費	154,700	114,620	-40,080	-25.91
214 工作場所水費	18,050	18,403	353	1.96
23 旅運費	29,140	16,835	-12,305	-42.23
231 國內旅費	29,140	16,835	-12,305	-42.23
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	0	-5,000	-100.00
241 印刷及裝訂費	5,000	0	-5,000	-100.00
25 修理保養及保固費	520,530	677,727	157,197	30.20
252 一般房屋修護費	405,720	527,368	121,648	29.98
255 機械及設備修護費	114,810	50,693	-64,117	-55.85
257 雜項設備修護費	0	99,666	99,666	0.00
27 一般服務費	1,181,088	1,127,909	-53,179	-4.50
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,668	2,914	-1,754	-37.57
279 外包費	1,006,708	974,175	-32,533	-3.23
27D 計時與計件人員酬金	115,712	99,520	-16,192	-13.99
27F 體育活動費	54,000	51,300	-2,700	-5.00
28 專業服務費	760,492	549,807	-210,685	-27.70
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	87,600	86,800	-800	-0.91
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,900	18,800	7,900	72.48
289 試務甄選費	3,600	1,200	-2,400	-66.67
28Y 其他專業服務費	658,392	443,007	-215,385	-32.71
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

地方教育發展基金—臺北市北投區大屯國民小學
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	%
3 材料及用品費	1,109,000	860,214	-248,786	-22.43
31 使用材料費	259,160	193,093	-66,067	-25.49
315 設備零件	259,160	193,093	-66,067	-25.49
32 用品消耗	849,840	667,121	-182,719	-21.50
321 辦公(事務)用品	246,000	241,494	-4,506	-1.83
322 報章雜誌	24,000	42,637	18,637	77.65
325 服裝	3,000	3,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	561,840	364,990	-196,850	-35.04
4 租金、償債、利息及相關手續費	2,023,000	1,554,134	-468,866	-23.18
44 交通及運輸設備租金	2,019,000	1,549,334	-469,666	-23.26
442 車租	2,019,000	1,549,334	-469,666	-23.26
45 雜項設備租金	4,000	4,800	800	20.00
451 雜項設備租金	4,000	4,800	800	20.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,451,000	3,835,416	384,416	11.14
51 購建固定資產	1,562,000	1,663,211	101,211	6.48
514 購置機械及設備	1,045,600	1,042,600	-3,000	-0.29
515 購置交通及運輸設備	73,400	73,200	-200	-0.27
516 購置雜項設備	443,000	547,411	104,411	23.57
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	1,853,000	2,136,205	283,205	15.28
541 遞延修繕房屋建築支出	1,231,000	1,100,088	-130,912	-10.63
542 其他遞延支出	622,000	1,036,117	414,117	66.58
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	406,000	202,167	-203,833	-50.21
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	20,000	10,000	100.00
726 獎助學員生給與	10,000	20,000	10,000	100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	395,000	181,167	-213,833	-54.13
743 獎勵費用	0	7,200	7,200	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	395,000	173,967	-221,033	-55.96
9 其他	217,000	153,599	-63,401	-29.22
91 其他支出	217,000	153,599	-63,401	-29.22
91Y 其他	217,000	153,599	-63,401	-29.22
合 計	44,455,000	41,801,146	-2,653,854	-5.97

地方教育發展基金—臺北市北投區大屯國民小學
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	587,072	493,410	-93,662	-15.95	
185 員工通勤交通費	347,760	271,090	-76,670	-22.05	
27D 計時與計件人員酬金	115,712	99,520	-16,192	-13.99	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	87,600	86,800	-800	-0.91	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市北投區大屯國民小學
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	35,805,629	35,723,457	-82,172	
代管資產-土地改良物	410,933	410,933		
代管資產-土地	29,423,092	29,423,092		
代管資產-房屋及建築 設備	537,186	537,186		
土地改良物	554,895	554,895		
房屋及建築	841,203	841,203		
機械及設備	2,168,363	2,168,363		
交通及運輸設備	189,946	189,946		
雜項設備	1,597,839	1,597,839		
電腦軟體	82,172		-82,172	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員：

會計室主任黃雅妮

機關長官：

臺北市北投區大屯國民小學校長連麗玲

訂