

4-050501642

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

臺北市北投區文化國民小學附屬單位決算之分決算



臺北市北投區文化國民小學編

訂

臺北市地方教育發展基金中華民國 108 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第 1 至 1 頁
乙、總說明.....	第 3 至 6 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8 頁
二、現金流量表.....	第 9 至 9 頁
三、平衡表.....	第 10 至 11 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表.....	第 13 至 13 頁
二、基金用途明細表.....	第 14 至 19 頁
三、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 20 至 21 頁
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 22 至 22 頁
五、長期債務明細表.....	第 -- 頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 -- 頁
戊、參考表	
一、員工人數彙計表.....	第 23 至 23 頁
二、用人費用彙計表.....	第 24 至 25 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 -- 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 26 至 26 頁
五、各項費用彙計表.....	第 27 至 28 頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 29 至 29 頁
七、資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	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	189,333,850	183,003,071	6,330,779	3.46
基金用途	186,682,548	184,746,273	1,936,275	1.05
賸餘(短絀-)	2,651,302	-1,743,202	4,394,504	--
餘絀情形：				--
基金 餘額	11,607,494	8,956,192	2,651,302	29.60
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-4,220,675	8,590,651	-12,811,326	--

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

40501642-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區文化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

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列155,561,000元，決算數153,382,927元。

107學年下學期預定招收54班，實計招收54班，預計學生人數1570人，實際學生人數1514人。

108學年上學期預定招收54班，實計招收54班，預計學生人數1570人，實際學生人數1496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6,928,000元，決算數5,586,055元。

107學年下學期預定招收幼兒園2班，實際招收2班，預計學生人數60人，實際學生人數60人。

108學年上學期預定招收幼兒園2班，實際招收2班，預計學生人數60人，實際學生人數60人。

係辦理幼兒園招生工作及幼兒教育等指定活動，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)一般行政管理計畫：

本年度預算編列17,854,000元，決算數16,101,918元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列12,805,000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11,611,648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。

(四)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
提升畢業生素質	國小基本學力檢測達到基礎以上學生比率補助受惠人次	96%	截至108年6月(107學年度第2學期止)學生基本學力檢測通過基礎級以上比率： 國語：99% 數學：97% 英語：99% 總平均為98%，達原訂標準值。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區文化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189,333,850元，較預算數189,134,000元，增加199,850元，計增0.11%。

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7,800元，較預算數10,000元，減少2,200元，計減22.00%。

主要係因：

代理教師甄選報名費實收實繳所致。

2.財產處分收入：決算數9,970元，較預算數5,000元，增加4,970元，計增99.40%。

主要係因：

財產處分收入實收實繳所致。

3.利息收入：決算數71元，較預算數1,000元，減少929元，計減92.90%。

主要係因：

薪資專戶利息收入實收實繳所致。

4.其他財產收入：決算數54,500元，較預算數59,000元，減少4,500元，計減7.63%。

主要係因：

開放場地使用收入、停車費收入實收實繳所致。

5.公庫撥款收入：決算數187,664,000元，較預算數187,664,000元，無增減。

6.政府其他撥入收入：決算數52,211元，較預算數0元，增加52,211元。

主要係因：

(1)教育部補助 107(2)無力繳交代收代辦費14,030元。(RA7306)

(2)教育部補助 108(1)無力繳交代收代辦費14,915元。(RA8318)

(3)教育部補助 108(1)2-4歲幼兒代收代辦費23,266元。(RA8417)

7.學雜費收入：決算數1,127,675元，較預算數1,195,000元，減少67,325元，計減5.63%。

主要係因：

幼兒園學費、雜費實收實繳所致。

8.雜項收入：決算數417,623元，較預算數200,000元，增加217,623元，計增108.81%。

主要係因：

數位學生證、教職員房屋津貼等實收實繳所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數186,682,548元，較預算數193,148,000元，減少6,465,452元，計減3.35%。

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153,382,927元，較預算數155,561,000元，減少2,178,073元，計減1.40%。

主要係因：

用人費用及其他相關費用覈實支用所致。

2.學前教育計畫：決算數5,586,055元，較預算數6,928,000元，減少1,341,945元，計減19.37%。

主要係因：

用人費用及其他相關費用覈實支用賸餘所致。

3.一般行政管理計畫：決算數16,101,918元，較預算數17,854,000元，減少1,752,082元，計減9.81%。

主要係因：

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區文化國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108年度

用人費用及其他相關費用覈實支用賸餘所致。

4.建築及設備計畫：決算數11,611,648元，較預算數12,805,000元，減少1,193,352元，計減9.32%。

主要係因：

新設高壓變電站賸餘988,878元及運動場、跑道及周邊整修工程賸餘203,294元暨設備費賸餘1,180元所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數2,651,302元，較預算短絀數4,014,000元，反絀為餘，計相差6,665,302元。

主要係因：

- 1.服務收入及學雜費收入等較預算數減少74,954元。
- 2.政府其他撥入等較預算數增加52,211元。
- 3.財產處分收入、雜項收入等較預算數增加222,593元。
- 4.用人費用及服務費用等覈實支用，較預算數減少5,272,100元。
- 5.建築及設備計畫辦理工程賸餘1,192,172元及設備費賸餘1,180元。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區文化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3,598,545元。
- 其他活動之淨現金流出622,130元。
- 本年度現金及約當現金之淨減4,220,675元。
- 期初現金及約當現金23,840,569元。
- 期末現金及約當現金19,619,894元。

四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為1,594,051,154元，包括：
 - 流動資產20,054,894元。
 - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,221,051元。
 - 其他資產1,570,775,209元。
- 決算日負債總額為1,582,443,660元，包括：
 - 流動負債7,874,968元。
 - 其他負債1,574,568,692元。
- 決算日基金餘額為累積餘額11,607,494元。

五、資本資產及長期負債概況：

- 本年度增加13,132,334元，包括：
 - 土地改良物4,431,706元。
 - 機械及設備3,756,155元。
 - 交通及運輸設備187,300元。
 - 雜項設備4,721,173元。
 - 電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數274,804元及補辦預算數0元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

丙、主要表

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學
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	189,134,000	100.00	189,333,850	100.00	199,850	0.11	183,003,071	100.00
43 勞務收入	10,000	0.01	7,800	0.00	-2,200	-22.00	16,500	0.01
431服務收入	10,000	0.01	7,800	0.00	-2,200	-22.00	16,500	0.01
45 財產收入	65,000	0.03	64,541	0.03	-459	-0.71	97,421	0.05
451財產處分收入	5,000	0.00	9,970	0.01	4,970	99.40	39,860	0.02
454利息收入	1,000	0.00	71	0.00	-929	-92.90	61	0.00
45Y其他財產收入	59,000	0.03	54,500	0.03	-4,500	-7.63	57,500	0.03
46 政府撥入收入	187,664,000	99.22	187,716,211	99.15	52,211	0.03	181,701,364	99.29
462公庫撥款收入	187,664,000	99.22	187,664,000	99.12			180,861,299	98.83
46Y政府其他撥入收入			52,211	0.03	52,211	0.00	840,065	0.46
4S 教學收入	1,195,000	0.63	1,127,675	0.60	-67,325	-5.63	1,128,420	0.62
4S1學雜費收入	1,195,000	0.63	1,127,675	0.60	-67,325	-5.63	1,128,420	0.62
4Y 其他收入	200,000	0.11	417,623	0.22	217,623	108.81	59,366	0.03
4YY雜項收入	200,000	0.11	417,623	0.22	217,623	108.81	59,366	0.03
5 基金用途	193,148,000	100.00	186,682,548	100.00	-6,465,452	-3.35	184,746,273	100.00
53 國民教育計畫	155,561,000	80.54	153,382,927	82.16	-2,178,073	-1.40	152,217,845	82.39
54 學前教育計畫	6,928,000	3.59	5,586,055	2.99	-1,341,945	-19.37	5,343,412	2.89
5L 一般行政管理計畫	17,854,000	9.24	16,101,918	8.63	-1,752,082	-9.81	15,878,583	8.59
5M 建築及設備計畫	12,805,000	6.63	11,611,648	6.22	-1,193,352	-9.32	11,306,433	6.12
購建固定資產	12,769,000	6.61	11,575,648	6.20	-1,193,352	-9.35	11,270,433	6.10
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			36,000	0.02
本期賸餘(短絀)	-4,014,000		2,651,302		6,665,302	-166.05	-1,743,202	
期初基金餘額	5,031,686		8,956,192		3,924,506	78.00	10,699,394	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,017,686		11,607,494		10,589,808	1,040.58	8,956,192	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學
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		274,804
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	4,970
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	52,211
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	217,623

備註：

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學
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)	-4,014,000	2,651,302	6,665,302	-166.05
812 調整非現金項目		-6,249,847	-6,249,847	
8123 流動資產淨減(淨增)		-200,000	-200,000	
8124 流動負債淨增(淨減)		-6,049,847	-6,049,847	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,014,000	-3,598,545	415,455	-10.35
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		9,253	9,253	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-377,913	-377,913	
82C 增加其他資產		-253,470	-253,470	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-622,130	-622,130	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,014,000	-4,220,675	-206,675	5.15
84 期初現金及約當現金	9,582,210	23,840,569	14,258,359	148.80
85 期末現金及約當現金	5,568,210	19,619,894	14,051,684	252.36

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數288,508元及代管資產減少數11,414,358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	1,594,051,154	100.00	1,608,566,296	100.00	-14,515,142	-0.90
1	資產	1,594,051,154	100.00	1,608,566,296	100.00	-14,515,142	-0.90
11	流動資產	20,054,894	1.26	24,075,569	1.50	-4,020,675	-16.70
111	現金	19,619,894	1.23	23,840,569	1.48	-4,220,675	-17.70
1112	銀行存款	19,619,894	1.23	23,840,569	1.48	-4,220,675	-17.70
1112-1	銀行存款-公庫存款	11,424,652	0.72	9,058,183	0.56	2,366,469	26.13
1112-2	銀行存款-保管款	7,760,242	0.49	6,573,125	0.41	1,187,117	18.06
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	435,000	0.03	235,000	0.01	200,000	85.11
1112-7	銀行存款-薪津專戶	0	0.00	7,974,261	0.50	-7,974,261	-100.00
115	預付款項	435,000	0.03	235,000	0.01	200,000	85.11
1154	預付費用	435,000	0.03	235,000	0.01	200,000	85.11
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,221,051	0.20	2,554,630	0.16	666,421	26.09
124	準備金	3,221,051	0.20	2,554,630	0.16	666,421	26.09
1241	退休及離職準備金	2,836,187	0.18	2,547,679	0.16	288,508	11.32
124Y	其他準備金	384,864	0.02	6,951	0.00	377,913	5,436.81
124Y-2	其他準備金-其他	384,864	0.02	6,951	0.00	377,913	5,436.81
13	其他資產	1,570,775,209	98.54	1,581,936,097	98.34	-11,160,888	-0.71
131	什項資產	1,570,775,209	98.54	1,581,936,097	98.34	-11,160,888	-0.71
1315	暫付及待結轉帳項	391,351	0.02	137,881	0.01	253,470	183.83
1316	代管資產	1,570,383,858	98.52	1,581,798,216	98.34	-11,414,358	-0.72
1316-1	代管資產-土地	1,534,300,445	96.25	1,544,709,695	96.03	-10,409,250	-0.67
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	27,462,161	1.72	28,467,269	1.77	-1,005,108	-3.53
1316-3	代管資產-其他政府	8,621,252	0.54	8,621,252	0.54	0	0.00

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

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。

北市北投區文化國民小學
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	1,594,051,154	100.00	1,608,566,296	100.00	-14,515,142	-0.90
2	負債	1,582,443,660	99.27	1,599,610,104	99.44	-17,166,444	-1.07
21	流動負債	7,874,968	0.49	13,924,815	0.87	-6,049,847	-43.45
212	應付款項	7,874,968	0.49	13,924,815	0.87	-6,049,847	-43.45
2123	應付代收款	7,237,946	0.45	13,580,873	0.84	-6,342,927	-46.70
2125	應付費用	637,022	0.04	343,942	0.02	293,080	85.21
22	其他負債	1,574,568,692	98.78	1,585,685,289	98.58	-11,116,597	-0.70
221	什項負債	1,574,568,692	98.78	1,585,685,289	98.58	-11,116,597	-0.70
2211	存入保證金	1,348,647	0.08	1,339,394	0.08	9,253	0.69
2213	應付退休及離職金	2,836,187	0.18	2,547,679	0.16	288,508	11.32
2214	應付代管資產	1,570,383,858	98.52	1,581,798,216	98.34	-11,414,358	-0.72
3	基金餘額	11,607,494	0.73	8,956,192	0.56	2,651,302	29.60
31	基金餘額	11,607,494	0.73	8,956,192	0.56	2,651,302	29.60
311	基金餘額	11,607,494	0.73	8,956,192	0.56	2,651,302	29.60
3111	累積餘額	11,607,494	0.73	8,956,192	0.56	2,651,302	29.60

本 頁 空 白

40501642-12

丁、附 屬 表

地方教育發展基金－臺北市北投區文化國民小學
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	189,134,000	189,333,850	199,850	0.11	
43 勞務收入	10,000	7,800	-2,200	-22.00	
431服務收入	10,000	7,800	-2,200	-22.00	代理教師甄選報名費收入7,800元實收實繳所致。
45 財產收入	65,000	64,541	-459	-0.71	
451財產處分收入	5,000	9,970	4,970	99.40	惜物網網路拍賣收入9,970元實收實繳所致。
454利息收入	1,000	71	-929	-92.90	薪資專戶利息收入71元實收實繳所致。
45Y其他財產收入	59,000	54,500	-4,500	-7.63	開放場地使用收入12,000元、停車費收入42,500元實收實繳所致。
46 政府撥入收入	187,664,000	187,716,211	52,211	0.03	
462公庫撥款收入	187,664,000	187,664,000		0.00	
46Y政府其他撥入收入		52,211	52,211	0.00	教育部補助無力繳交代收代辦費28,945元、108(1)2-4歲幼兒代收代辦費補助款23,266元所致。
4S 教學收入	1,195,000	1,127,675	-67,325	-5.63	
4S1學雜費收入	1,195,000	1,127,675	-67,325	-5.63	幼兒園學費、雜費實收實繳所致。
4Y 其他收入	200,000	417,623	217,623	108.81	
4YY雜項收入	200,000	417,623	217,623	108.81	數位學生證11,978元、教職員房屋津貼8,400元、冷氣使用費轉入其他準備金377,913元等實收實繳所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學

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	193,148,000	186,682,548	-6,465,452	-3.35	
53 國民教育計畫	155,561,000	153,382,927	-2,178,073	-1.40	
1 用人費用	144,396,000	144,167,942	-228,058	-0.16	
11 正式員額薪資	87,168,000	90,749,362	3,581,362	4.11	
113 職員薪金	87,168,000	90,749,362	3,581,362	4.11	
12 聘僱及兼職人員薪資	823,680	1,572,660	748,980	90.93	
124 兼職人員酬金	823,680	1,572,660	748,980	90.93	
13 超時工作報酬	628,798	673,440	44,642	7.10	
131 加班費	628,798	673,440	44,642	7.10	
15 獎金	23,983,000	21,164,634	-2,818,366	-11.75	
151 考績獎金	13,087,000	9,924,331	-3,162,669	-24.17	
152 年終獎金	10,896,000	11,240,303	344,303	3.16	
16 退休及卹償金	20,131,162	17,549,996	-2,581,166	-12.82	
161 職員退休及離職金	19,921,712	17,427,811	-2,493,901	-12.52	
163 卹償金	209,450	122,185	-87,265	-41.66	
18 福利費	11,661,360	12,457,850	796,490	6.83	
181 分擔員工保險費	7,406,880	8,660,005	1,253,125	16.92	
183 傷病醫藥費	396,000	180,900	-215,100	-54.32	
185 員工通勤交通費	713,160	600,666	-112,494	-15.77	
18Y 其他福利費	3,145,320	3,016,279	-129,041	-4.10	
2 服務費用	4,269,000	3,985,417	-283,583	-6.64	
21 水電費	1,549,818	1,320,851	-228,967	-14.77	
212 工作場所電費	1,377,520	1,162,757	-214,763	-15.59	
214 工作場所水費	172,298	158,094	-14,204	-8.24	
22 郵電費	10,000	7,174	-2,826	-28.26	
221 郵費	10,000	7,174	-2,826	-28.26	
23 旅運費	81,610	69,884	-11,726	-14.37	
231 國內旅費	81,610	69,884	-11,726	-14.37	
24 印刷裝訂與廣告費	21,000	17,228	-3,772	-17.96	
241 印刷及裝訂費	21,000	17,228	-3,772	-17.96	
25 修理保養及保固費	1,393,400	1,249,740	-143,660	-10.31	
252 一般房屋修護費	1,154,500	978,443	-176,057	-15.25	
255 機械及設備修護費	36,400	33,565	-2,835	-7.79	
257 雜項設備修護費	202,500	237,732	35,232	17.40	
27 一般服務費	599,792	771,900	172,108	28.69	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	46,656	31,130	-15,526	-33.28	
27D 計時與計件人員酬金	347,136	593,380	246,244	70.94	

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學

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	%	
27F 體育活動費	206,000	147,390	-58,610	-28.45	
28 專業服務費	613,380	548,640	-64,740	-10.55	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	137,200	116,640	-20,560	-14.99	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	60,180	86,800	26,620	44.23	
289 試務甄選費	6,000		-6,000	-100.00	
28Y 其他專業服務費	410,000	345,200	-64,800	-15.80	
3 材料及用品費	3,190,000	2,605,218	-584,782	-18.33	
31 使用材料費	666,950	1,157,828	490,878	73.60	
315 設備零件	666,950	1,157,828	490,878	73.60	決算數較預算數減 少584,782元，主要係因：普通班 級教學材料費等覈實支用賸餘所 致。
32 用品消耗	2,523,050	1,447,390	-1,075,660	-42.63	
321 辦公(事務)用品	22,200		-22,200	-100.00	
322 報章雜誌	145,210	126,352	-18,858	-12.99	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	41,000	25,595	-15,405	-37.57	
32Y 其他用品消耗	2,314,640	1,295,443	-1,019,197	-44.03	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	1,398,000	940,117	-457,883	-32.75	
44 交通及運輸設備租金	1,393,200	932,850	-460,350	-33.04	
442 車租	1,393,200	932,850	-460,350	-33.04	決算數較預算數減 少457,883元，主要係因：中和 里、秀山里學生通學專車覈實支 用賸餘所致。
45 雜項設備租金	4,800	7,267	2,467	51.40	
451 雜項設備租金	4,800	7,267	2,467	51.40	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,880,000	1,311,562	-568,438	-30.24	
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568,438元，主要係因：清寒學 生餐費補助覈實支用賸餘所致。
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,870,000	1,301,562	-568,438	-30.40	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,870,000	1,301,562	-568,438	-30.40	
9 其他	428,000	372,671	-55,329	-12.93	
91 其他支出	428,000	372,671	-55,329	-12.93	

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91Y 其他	428,000	372,671	-55,329	-12.93	決算數較預算數減少55,329元，主要係因：暑期游泳訓練班報名費等覈實支用賸餘所致。
54 學前教育計畫	6,928,000	5,586,055	-1,341,945	-19.37	
1 用人費用	6,653,000	5,386,533	-1,266,467	-19.04	
11 正式員額薪資	4,633,860	3,921,779	-712,081	-15.37	
113 職員薪金	4,273,860	3,559,864	-713,996	-16.71	決算數較預算數減少1,266,467元，主要係因：用人費用覈實支用賸餘所致。
114 工員工資	360,000	361,915	1,915	0.53	
13 超時工作報酬	44,255	44,170	-85	-0.19	
131 加班費	44,255	44,170	-85	-0.19	
15 獎金	1,053,233	662,111	-391,122	-37.14	
151 考績獎金	474,000	209,845	-264,155	-55.73	
152 年終獎金	579,233	452,266	-126,967	-21.92	
16 退休及卹償金	422,928	303,329	-119,599	-28.28	
161 職員退休及離職金	412,128	262,413	-149,715	-36.33	
162 工員退休及離職金	10,800	40,916	30,116	278.85	
18 福利費	498,724	455,144	-43,580	-8.74	
181 分擔員工保險費	419,664	385,443	-34,221	-8.15	
183 傷病醫藥費	2,580	1,470	-1,110	-43.02	
185 員工通勤交通費	60,480	54,746	-5,734	-9.48	
18Y 其他福利費	16,000	13,485	-2,515	-15.72	
2 服務費用	87,000	76,997	-10,003	-11.50	
25 修理保養及保固費	50,772	45,660	-5,112	-10.07	
252 一般房屋修護費	42,500	28,660	-13,840	-32.56	決算數較預算數減少10,003元，主要係因：一般房屋修護費等費用覈實支用賸餘所致。
257 雜項設備修護費	8,272	17,000	8,728	105.51	
27 一般服務費	13,728	8,837	-4,891	-35.63	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,728	522	-1,206	-69.79	
27F 體育活動費	12,000	8,315	-3,685	-30.71	
28 專業服務費	22,500	22,500			
28Y 其他專業服務費	22,500	22,500			
3 材料及用品費	16,000	8,400	-7,600	-47.50	
32 用品消耗	16,000	8,400	-7,600	-47.50	
32Y 其他用品消耗	16,000	8,400	-7,600	-47.50	決算數較預算數減少7,600元，主要係因：普通班級業務費等覈實支用賸餘所致。

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學

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	124,000	67,565	-56,435	-45.51	決算數較預算數減少56,435元，主要係因：低收入戶家庭幼生月費等補助覈實支用贖餘所致。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	124,000	67,565	-56,435	-45.51	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	124,000	67,565	-56,435	-45.51	
9 其他	48,000	46,560	-1,440	-3.00	
91 其他支出	48,000	46,560	-1,440	-3.00	
91Y 其他	48,000	46,560	-1,440	-3.00	
5L 一般行政管理計畫	17,854,000	16,101,918	-1,752,082	-9.81	
1 用人費用	15,038,000	13,845,292	-1,192,708	-7.93	
11 正式員額薪資	9,852,000	9,177,982	-674,018	-6.84	
113 職員薪金	8,748,000	8,000,002	-747,998	-8.55	
114 工員工資	1,104,000	1,177,980	73,980	6.70	
13 超時工作報酬	499,548	377,248	-122,300	-24.48	
131 加班費	499,548	377,248	-122,300	-24.48	
15 獎金	2,598,500	2,253,829	-344,671	-13.26	
151 考績獎金	1,367,000	1,130,172	-236,828	-17.32	
152 年終獎金	1,231,500	1,123,657	-107,843	-8.76	
16 退休及卹償金	842,736	903,128	60,392	7.17	
161 職員退休及離職金	754,416	726,428	-27,988	-3.71	
162 工員退休及離職金	88,320	176,700	88,380	100.07	
18 福利費	1,245,216	1,133,105	-112,111	-9.00	
181 分擔員工保險費	869,136	864,952	-4,184	-0.48	
185 員工通勤交通費	136,080	106,908	-29,172	-21.44	
18Y 其他福利費	240,000	161,245	-78,755	-32.81	
2 服務費用	2,238,000	1,851,997	-386,003	-17.25	
22 郵電費	21,574	2,400	-19,174	-88.88	決算數較預算數減少386,003元，主要係因：校警外包費及文康活動費等覈實支用贖餘所致。
222 電話費	21,574	2,400	-19,174	-88.88	
27 一般服務費	1,651,416	1,308,385	-343,031	-20.77	
279 外包費	1,621,416	1,287,346	-334,070	-20.60	
27F 體育活動費	30,000	21,039	-8,961	-29.87	
28 專業服務費	466,610	442,812	-23,798	-5.10	
28Y 其他專業服務費	466,610	442,812	-23,798	-5.10	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學

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	576,000	379,529	-196,471	-34.11	決算數較預算數減少196,471元，主要係因：辦公(事務)用品費覈實支用贖餘所致。
32 用品消耗	576,000	379,529	-196,471	-34.11	
321 辦公(事務)用品	576,000	379,529	-196,471	-34.11	
6 稅捐及規費(強制費)		23,100	23,100		決算數較預算數增加23,100元主要係因：不足額進用身心障礙者1人繳納差額所致。。
66 規費		23,100	23,100		
665 未足額進用身障人員差額補助費		23,100	23,100		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	12,805,000	11,611,648	-1,193,352	-9.32	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,805,000	11,611,648	-1,193,352	-9.32	
51 購建固定資產	6,262,000	6,057,526	-204,474	-3.27	
512 興建土地改良物	4,635,000	4,431,706	-203,294	-4.39	1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元。2.建築及設備計畫之購固定資產建決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數0元。3. 決算數較預算數減少204,474元主要係因：運動場、跑道及周邊整修工程203,294元、平板電腦700元、數位相機600元、網路及資訊周邊設備20元贖餘款所致。。
514 購置機械及設備	1,038,000	1,036,820	-1,180	-0.11	
516 購置雜項設備	589,000	589,000			
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	6,507,000	5,518,122	-988,878	-15.20	
541 遞延修繕房屋建築支出	6,507,000	5,518,122	-988,878	-15.20	決算數較預算數減少988,878元，主要係因：新設高壓變電站贖餘所致。

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學

基金用途明細表

中 華 民 國 108 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、非以用人費用自行進用臨時人員：

1. 27D按時與計件人員酬金：

本土語教師鐘點費等按節計算，預算數347,136元，執行數593,380元。

2. 279外包費：

(1)校警勞務外包經費2人，預算數1,069,416元，決算數857,669元。

(2)職工勞務外包經費1人，預算數432,000元，決算數429,677元。

(3)消化超額職工業務外包經費按件計算，預算數120,000元，決算數0元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數204,450元，決算數111,386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	30,838,661	-21,262,195	13,132,334	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,277,000	-2,254,230	4,431,706	(1)
房屋及建築				
機械及設備	18,211,621	-11,441,751	3,756,155	(1)
交通及運輸設備	1,569,591	-1,033,837	187,300	(1)
雜項設備	8,555,991	-6,532,377	4,721,173	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	224,458		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4,431,706元，變動原因為：(1)增置：運動場、跑道及周邊整修工程4,431,706元。

2. 機械及設備：增加數計3,756,155(1)增置：購置數位相機1臺等設備計1,036,820元。(2)撥入：蓬萊國小撥入智慧機器人1臺等設備計294,048元。(3)受贈：應付代收款購置數位單眼相機1臺等設備計2,425,287元。減少數計2,413,914元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢路由交換器1臺等設備計2,413,914元。

3. 交通及運輸設備：增加數計187,300元，變動原因為：(1)受贈：應付代收款購置頻道自動選訓麥克風組1組等設備計187,300元。減少數計34,263元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機1臺等設備計34,263元。

4. 雜項設備：增加數計4,721,173元，變動原因為：(1)增置：購置彩色雷射複合機2台等設備計589,000元。(2)撥入：本校家長會捐贈冷氣機104臺計3,744,000元。(3)受贈：應付代收款購置壁掛式緊急廣播主機1台等設備計388,173元。減少數計455,259元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電動銀幕1面等設備計455,259元。

6. 電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置全校防毒軟體1套等設備計36,000元。減少數計101,682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101,682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。

北市北投區文化國民小學

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			
3,005,118			-1,035,651	18,668,031
	(12)	說明詳下表備註。	-24,374	4,430,102
2,413,914	(5)	說明詳下表備註。	-696,456	7,415,655
34,263	(5)	說明詳下表備註。	-108,512	580,279
455,259	(5)	說明詳下表備註。	-206,309	6,083,219
101,682	(11)	說明詳下表備註。		158,776

地方教育發展基金－臺北市北投區文化國民小學

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		4,635,000			4,635,000	4,431,706	-203,294	
土地改良物		4,635,000			4,635,000	4,431,706	-203,294	
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		1,038,000			1,038,000	1,036,820	-1,180	
機械及設備		1,038,000			1,038,000	1,036,820	-1,180	
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		589,000			589,000	589,000		
雜項設備		589,000			589,000	589,000		
購建中固定資產								
合 計		6,262,000			6,262,000	6,057,526	-204,474	

1.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—臺北市北投區文化國民小學

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	103	102	-1	
正式職員	103	102	-1	108年10月22日亡故1人
學前教育計畫	6	6	0	
正式職員	5	5	0	
正式工員	1	1	0	
一般行政管理計畫	15	14	-1	
正式職員	12	11	-1	控留組長1人
正式工員	3	3	0	
小計	124	122	-2	
正式職員	120	118	-2	
正式工員	4	4	0	
合計	124	122	-2	

填表說明：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：

 本土語教師鐘點費等按節計算。

2. 279外包費：

(1)校警勞務外包經費2人。

(2)職工勞務外包經費1人。

(3)消化超額職工業務外包經費按件計算。

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學
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	87,168,000		628,798		23,983,000	20,131,162		11,661,360		143,572,320	823,680	144,396,000
職員	87,168,000		628,798		23,983,000	20,131,162		11,661,360		143,572,320	823,680	144,396,000
學前教育計畫	4,633,860		44,255		1,053,233	422,928		498,724		6,653,000		6,653,000
職員	4,273,860		44,255		1,008,233	412,128		449,044		6,187,520		6,187,520
工具	360,000				45,000	10,800		49,680		465,480		465,480
一般行政管理計畫	9,852,000		499,548		2,598,500	842,736		1,245,216		15,038,000		15,038,000
職員	8,748,000		434,481		2,171,500	664,176		1,181,216		13,199,373		13,199,373
工具	1,104,000		65,067		427,000	178,560		64,000		1,838,627		1,838,627
合 計	101,653,860		1,172,601		27,634,733	21,396,826		13,405,300		165,263,320	823,680	166,087,000

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124人，計14,928,000元，執行結果決算111人，計11,264,348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124人，計12,706,733元，執行結果決算136人，12,816,226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：

本土語教師鐘點費等按節計算，預算數347,136元，執行數593,380元。

2、279外包費：

(1)校警勞務外包經費2人，預算數1,069,416元，決算數857,669元。

(2)職工勞務外包經費1人，預算數432,000元，決算數429,677元。

(3)消化超額職工業務外包經費按件計算，預算數120,000元，決算數0元。

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學
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
90,749,362		673,440		21,164,634	17,549,996		12,457,850		142,595,282	1,572,660	144,167,942
90,749,362		673,440		21,164,634	17,549,996		12,457,850		142,595,282	1,572,660	144,167,942
3,921,779		44,170		662,111	303,329		455,144		5,386,533		5,386,533
3,563,339		44,170		618,611	281,513		402,596		4,910,229		4,910,229
358,440				43,500	21,816		52,548		476,304		476,304
9,177,982		377,248		2,253,829	903,128		1,133,105		13,845,292		13,845,292
8,000,002		329,248		1,927,437	726,428		955,963		11,939,078		11,939,078
1,177,980		48,000		326,392	176,700		177,142		1,906,214		1,906,214
103,849,123		1,094,858		24,080,574	18,756,453		14,046,099		161,827,107	1,572,660	163,399,767

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學

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			162,489,000		158,968,982		-3,520,018	-2.17	決算數較預算數減少1,341,945元，主要係因：用人費用等覈實支用賸餘所致。
國民教育計畫			155,561,000		153,382,927		-2,178,073	-1.40	
學前教育計畫			6,928,000		5,586,055		-1,341,945	-19.37	

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學
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	166,087,000	163,399,767	-2,687,233	-1.62
11 正式員額薪資	101,653,860	103,849,123	2,195,263	2.16
113 職員薪金	100,189,860	102,309,228	2,119,368	2.12
114 工員工資	1,464,000	1,539,895	75,895	5.18
12 聘僱及兼職人員薪資	823,680	1,572,660	748,980	90.93
124 兼職人員酬金	823,680	1,572,660	748,980	90.93
13 超時工作報酬	1,172,601	1,094,858	-77,743	-6.63
131 加班費	1,172,601	1,094,858	-77,743	-6.63
15 獎金	27,634,733	24,080,574	-3,554,159	-12.86
151 考績獎金	14,928,000	11,264,348	-3,663,652	-24.54
152 年終獎金	12,706,733	12,816,226	109,493	0.86
16 退休及卹償金	21,396,826	18,756,453	-2,640,373	-12.34
161 職員退休及離職金	21,088,256	18,416,652	-2,671,604	-12.67
162 工員退休及離職金	99,120	217,616	118,496	119.55
163 卹償金	209,450	122,185	-87,265	-41.66
18 福利費	13,405,300	14,046,099	640,799	4.78
181 分擔員工保險費	8,695,680	9,910,400	1,214,720	13.97
183 傷病醫藥費	398,580	182,370	-216,210	-54.25
185 員工通勤交通費	909,720	762,320	-147,400	-16.20
18Y 其他福利費	3,401,320	3,191,009	-210,311	-6.18
2 服務費用	6,594,000	5,914,411	-679,589	-10.31
21 水電費	1,549,818	1,320,851	-228,967	-14.77
212 工作場所電費	1,377,520	1,162,757	-214,763	-15.59
214 工作場所水費	172,298	158,094	-14,204	-8.24
22 郵電費	31,574	9,574	-22,000	-69.68
221 郵費	10,000	7,174	-2,826	-28.26
222 電話費	21,574	2,400	-19,174	-88.88
23 旅運費	81,610	69,884	-11,726	-14.37
231 國內旅費	81,610	69,884	-11,726	-14.37
24 印刷裝訂與廣告費	21,000	17,228	-3,772	-17.96
241 印刷及裝訂費	21,000	17,228	-3,772	-17.96
25 修理保養及保固費	1,444,172	1,295,400	-148,772	-10.30
252 一般房屋修護費	1,197,000	1,007,103	-189,897	-15.86
255 機械及設備修護費	36,400	33,565	-2,835	-7.79
257 雜項設備修護費	210,772	254,732	43,960	20.86
27 一般服務費	2,264,936	2,089,122	-175,814	-7.76
276 佣金、匯費、經理費及手續費	48,384	31,652	-16,732	-34.58
279 外包費	1,621,416	1,287,346	-334,070	-20.60
27D 計時與計件人員酬金	347,136	593,380	246,244	70.94
27F 體育活動費	248,000	176,744	-71,256	-28.73
28 專業服務費	1,102,490	1,013,952	-88,538	-8.03
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	137,200	116,640	-20,560	-14.99
287 委託檢驗(定)試驗認證費	60,180	86,800	26,620	44.23
289 試務甄選費	6,000	0	-6,000	-100.00

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學
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	899,110	810,512	-88,598	-9.85
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	3,782,000	2,993,147	-788,853	-20.86
31 使用材料費	666,950	1,157,828	490,878	73.60
315 設備零件	666,950	1,157,828	490,878	73.60
32 用品消耗	3,115,050	1,835,319	-1,279,731	-41.08
321 辦公(事務)用品	598,200	379,529	-218,671	-36.55
322 報章雜誌	145,210	126,352	-18,858	-12.99
328 醫療用品(非醫療院所使用)	41,000	25,595	-15,405	-37.57
32Y 其他用品消耗	2,330,640	1,303,843	-1,026,797	-44.06
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,398,000	940,117	-457,883	-32.75
44 交通及運輸設備租金	1,393,200	932,850	-460,350	-33.04
442 車租	1,393,200	932,850	-460,350	-33.04
45 雜項設備租金	4,800	7,267	2,467	51.40
451 雜項設備租金	4,800	7,267	2,467	51.40
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,805,000	11,611,648	-1,193,352	-9.32
51 購建固定資產	6,262,000	6,057,526	-204,474	-3.27
512 興建土地改良物	4,635,000	4,431,706	-203,294	-4.39
514 購置機械及設備	1,038,000	1,036,820	-1,180	-0.11
516 購置雜項設備	589,000	589,000	0	0.00
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	6,507,000	5,518,122	-988,878	-15.20
541 遞延修繕房屋建築支出	6,507,000	5,518,122	-988,878	-15.20
6 稅捐及規費(強制費)	0	23,100	23,100	0.00
66 規費	0	23,100	23,100	0.00
665 未足額進用身障人員差額補助費	0	23,100	23,100	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,006,000	1,381,127	-624,873	-31.15
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
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	1,994,000	1,369,127	-624,873	-31.34
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,994,000	1,369,127	-624,873	-31.34
9 其他	476,000	419,231	-56,769	-11.93
91 其他支出	476,000	419,231	-56,769	-11.93
91Y 其他	476,000	419,231	-56,769	-11.93
合 計	193,148,000	186,682,548	-6,465,452	-3.35

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	1,430,056	1,531,440	101,384	7.09	
185 員工通勤交通費	909,720	762,320	-147,400	-16.20	
27D 計時與計件人員酬金	347,136	593,380	246,244	70.94	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	137,200	116,640	-20,560	-14.99	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
665 未足額進用身障人員差額補助費		23,100	23,100		

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學
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	1,589,051,889	1,588,893,113	-158,776	
代管資產-土地	1,534,300,445	1,534,300,445		
代管資產-房屋及建築 設備	27,462,161	27,462,161		
代管資產-其他政府	8,621,252	8,621,252		
土地改良物	4,430,102	4,430,102		
機械及設備	7,415,655	7,415,655		
交通及運輸設備	580,279	580,279		
雜項設備	6,083,219	6,083,219		
電腦軟體	158,776		-158,776	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 劉美珠

機關長官：

臺北市北投區
文化國民小學
校長 江啟昱

訂