

40501651

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

臺北市北投區清江國民小學附屬單位決算之分決算



訂

臺北市北投區清江國民小學編

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	118,573,479	121,839,311	- 3,265,832	- 2.68
基金用途	116,795,472	121,028,656	- 4,233,184	- 3.50
賸餘(短絀-)	1,778,007	810,655	967,352	
餘絀情形：				
基金餘額	9,882,110	8,104,103	1,778,007	21.94
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	3,812,525	821,685	2,990,840	363.99

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清江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89,646,000元，決算數84,683,649元。

107學年下學期預定招收19班，實計招收19班，預計學生人數430人，實際學生人數446人。

108學年上學期預定招收19班，實計招收19班，預計學生人數430人，實際學生人數430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10,385,000元，決算數11,749,275元。

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

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

係新購教學設備，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。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,084,000元，決算數12,957,680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4,511,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數3,214,000元），決算數7,404,868元。係汰換、充實各科教學設備，辦理禮堂整修工程、大屯廊道外側圍牆興建工程等修建工程，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
發展適性特教	身心障礙及資賦優異學生安置率	100%	身心障礙及資賦優異學生數為35人，其中身心障礙確認生佔14人，身心障礙疑似生佔20人，資賦優異學生佔1人，比率為100%，達原訂目標值。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區清江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118,573,479元，較預算數114,740,000元，增加3,833,479元，計增3.34%。

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240,098元，較預算數426,000元，減少185,902元，計減43.64%。

主要係因：

暑期泳訓班收入較預期減少所致。

2.財產處分收入：決算數1,400元，較預算數52,000元，減少50,600元，計減97.31%。

主要係因：

財產處分收入較預期減少所致。

3.其他財產收入：決算數20,180元，較預算數55,000元，減少34,820元，計減63.31%。

主要係因：

校園場地出借費收入較預期減少所致。

4.公庫撥款收入：決算數115,157,070元，較預算數111,423,000元，增加3,734,070元，計增3.35%。

主要係因：

(1)(統籌款)大屯廊道外圍側牆興建工程2,365,906元。

(2)(統籌款)108年樹木褐根病防治作業經費530,564元。

(3)(統籌款)活動中心變壓器更換經費458,000元。

(4)(統籌款)108年樹木褐根病防治作業經費(第2次)379,600元。

5.政府其他撥入收入：決算數113,934元，較預算數0元，增加113,934元。

主要係因：

(1)(RA7306)107(2)無力繳交代代收代辦費10,260元。

(2)(RA8313)108(1)無力繳交代代收代辦費10,610元。

(3)(RA8417)幼兒園低收/中低收代辦費補助93,064元。

6.學雜費收入：決算數2,331,425元，較預算數2,328,000元，增加3,425元，計增0.15%。

主要係因：

幼兒園全日班學生較預期多致學雜費收入增加。

7.雜項收入：決算數709,372元，較預算數456,000元，增加253,372元，計增55.56%。

主要係因：

應付代收款結餘繳庫所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區清江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)基金用途：

本年度基金用途決算數116,795,472元，較預算數118,626,000元，減少1,830,528元，計減至1.54%。

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84,683,649元，較預算數89,646,000元，減少4,962,351元，計減至5.54%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘。

2.學前教育計畫：決算數11,749,275元，較預算數10,385,000元，增加1,364,275元，計增13.14%。

主要係因：

用人費用覈實支用。

3.一般行政管理計畫：決算數12,957,680元，較預算數14,084,000元，減少1,126,320元，計減8.00%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數7,404,868元，較預算數4,511,000元，增加2,893,868元，計增64.15%。

主要係因：

(1)大屯廊道外圍側牆興建工程2,277,585元，已補辦預算。

(2)活動中心變壓器更換經費758,000元，379,650元已補辦預算及378,350元併決算辦理。

(3)禮堂整修工程委託技術服務費保留236,207元及工程餘款13,740元。

(4)購置窗型冷氣機(7.1KW)3臺95,049元，已補辦預算。

(5)購置工具儲藏屋34,999元，已補辦預算。

(6)各項設備賸餘款21,818元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,778,007元，較預算短絀數3,886,000元，反絀為餘，計相差5,664,007元。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘4,442,320元、應付代收款結餘款繳庫增加253,372元、校園安全機械定點、機動巡邏保全費用等覈實支用賸餘197,474元、清寒學生餐費補助覈實支用賸餘146,662元等。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區清江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4,148,025元。
其他活動之淨現金流出335,500元。
本年度現金及約當現金之淨減3,812,525元。
期初現金及約當現金13,365,100元。
期末現金及約當現金17,177,625元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,334,833,997元，包括：
流動資產17,327,625元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,568,240元。
其他資產3,314,938,132元。
決算日負債總額為3,324,951,887元，包括：
流動負債6,778,786元。
其他負債3,318,173,101元。
決算日基金餘額為累積餘額9,882,110元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加4,898,495元，包括：
土地改良物2,277,585元。
機械及設備1,257,300元。
交通及運輸設備65,790元。
雜項設備1,261,820元。
電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數5,469,076元及補辦預算數3,214,000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—臺北市北投區清江國民小學
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	114,740,000	100.00	118,573,479	100.00	3,833,479	3.34	121,839,311	100.00
43 勞務收入	426,000	0.37	240,098	0.20	-185,902	-43.64	4,500	0.00
431服務收入	426,000	0.37	240,098	0.20	-185,902	-43.64	4,500	0.00
45 財產收入	107,000	0.09	21,580	0.02	-85,420	-79.83	30,855	0.03
451財產處分收入	52,000	0.05	1,400	0.00	-50,600	-97.31		
45Y其他財產收入	55,000	0.05	20,180	0.02	-34,820	-63.31	30,855	0.03
46 政府撥入收入	111,423,000	97.11	115,271,004	97.21	3,848,004	3.45	118,660,200	97.39
462公庫撥款收入	111,423,000	97.11	115,157,070	97.12	3,734,070	3.35	118,631,926	97.37
46Y政府其他撥入收入			113,934	0.10	113,934	0.00	28,274	0.02
4S 教學收入	2,328,000	2.03	2,331,425	1.97	3,425	0.15	2,264,238	1.86
4S1學雜費收入	2,328,000	2.03	2,331,425	1.97	3,425	0.15	2,264,238	1.86
4Y 其他收入	456,000	0.40	709,372	0.60	253,372	55.56	879,518	0.72
4YY雜項收入	456,000	0.40	709,372	0.60	253,372	55.56	879,518	0.72
5 基金用途	118,626,000	100.00	116,795,472	100.00	-1,830,528	-1.54	121,028,656	100.00
53 國民教育計畫	89,646,000	75.57	84,683,649	72.51	-4,962,351	-5.54	84,938,506	70.18
54 學前教育計畫	10,385,000	8.75	11,749,275	10.06	1,364,275	13.14	11,393,155	9.41
5L 一般行政管理計畫	14,084,000	11.87	12,957,680	11.09	-1,126,320	-8.00	12,175,153	10.06
5M 建築及設備計畫	4,511,000	3.80	7,404,868	6.34	2,893,868	64.15	12,521,842	10.35
購建固定資產	4,475,000	3.77	7,368,868	6.31	2,893,868	64.67	12,490,242	10.32
其他	36,000	0.03	36,000	0.03			31,600	0.03
本期賸餘 (短絀-)	-3,886,000		1,778,007		5,664,007	-145.75	810,655	
期初基金餘額	5,981,000		8,104,103		2,123,103	35.50	7,293,448	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,095,000		9,882,110		7,787,110	371.70	8,104,103	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學
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		5,469,076
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	3,734,070
46Y政府其他撥入收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	10,260
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	103,674
4S1學雜費收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	3,425
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	253,372
54 學前教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,364,275

備註：

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學
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)	-3,886,000	1,778,007	5,664,007	-145.75
812 調整非現金項目		2,370,018	2,370,018	
8124 流動負債淨增(淨減)		2,370,018	2,370,018	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,886,000	4,148,025	8,034,025	-206.74
82 其他活動之現金流量				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-248,186	-248,186	
82C 增加其他資產		-26,814	-26,814	
82D 減少短期債務及其他負債		-60,500	-60,500	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-335,500	-335,500	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,886,000	3,812,525	7,698,525	-198.11
84 期初現金及約當現金	11,230,802	13,365,100	2,134,298	19.00
85 期末現金及約當現金	7,344,802	17,177,625	9,832,823	133.87

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數247,636元及代管資產減少數4,077,493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	3,334,833,997	100.00	3,334,576,329	100.00	257,668	0.01
1	資產	3,334,833,997	100.00	3,334,576,329	100.00	257,668	0.01
11	流動資產	17,327,625	0.52	13,515,100	0.41	3,812,525	28.21
111	現金	17,177,625	0.52	13,365,100	0.40	3,812,525	28.53
1112	銀行存款	17,177,625	0.52	13,365,100	0.40	3,812,525	28.53
1112-1	銀行存款-公庫存款	9,683,356	0.29	7,873,585	0.24	1,809,771	22.99
1112-2	銀行存款-保管款	6,533,233	0.20	4,508,324	0.14	2,024,909	44.91
1112-5	銀行存款-定期存款	705,452	0.02	709,972	0.02	-4,520	-0.64
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	151,649	0.00	158,791	0.00	-7,142	-4.50
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	103,935	0.00	114,428	0.00	-10,493	-9.17
115	預付款項	150,000	0.00	150,000	0.00	0	0.00
1154	預付費用	150,000	0.00	150,000	0.00	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,568,240	0.08	2,072,418	0.06	495,822	23.92
124	準備金	2,568,240	0.08	2,072,418	0.06	495,822	23.92
1241	退休及離職準備金	2,239,536	0.07	1,991,900	0.06	247,636	12.43
124Y	其他準備金	328,704	0.01	80,518	0.00	248,186	308.24
124Y-2	其他準備金-其他	328,704	0.01	80,518	0.00	248,186	308.24
13	其他資產	3,314,938,132	99.40	3,318,988,811	99.53	-4,050,679	-0.12
131	什項資產	3,314,938,132	99.40	3,318,988,811	99.53	-4,050,679	-0.12
1315	暫付及待結轉帳項	174,267	0.01	147,453	0.00	26,814	18.18
1316	代管資產	3,314,763,865	99.40	3,318,841,358	99.53	-4,077,493	-0.12
1316-1	代管資產-土地	3,298,215,298	98.90	3,298,215,298	98.91	0	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	16,548,567	0.50	20,626,060	0.62	-4,077,493	-19.77

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。

北市北投區清江國民小學
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	3,334,833,997	100.00	3,334,576,329	100.00	257,668	0.01
2	負債	3,324,951,887	99.70	3,326,472,226	99.76	-1,520,339	-0.05
21	流動負債	6,778,786	0.20	4,408,768	0.13	2,370,018	53.76
212	應付款項	6,778,786	0.20	4,408,768	0.13	2,370,018	53.76
2123	應付代收款	6,498,836	0.19	4,408,768	0.13	2,090,068	47.41
2125	應付費用	279,950	0.01	0	0.00	279,950	0.00
22	其他負債	3,318,173,101	99.50	3,322,063,458	99.62	-3,890,357	-0.12
221	什項負債	3,318,173,101	99.50	3,322,063,458	99.62	-3,890,357	-0.12
2211	存入保證金	1,169,700	0.04	1,230,200	0.04	-60,500	-4.92
2213	應付退休及離職金	2,239,536	0.07	1,991,900	0.06	247,636	12.43
2214	應付代管資產	3,314,763,865	99.40	3,318,841,358	99.53	-4,077,493	-0.12
3	基金餘額	9,882,110	0.30	8,104,103	0.24	1,778,007	21.94
31	基金餘額	9,882,110	0.30	8,104,103	0.24	1,778,007	21.94
311	基金餘額	9,882,110	0.30	8,104,103	0.24	1,778,007	21.94
3111	累積餘額	9,882,110	0.30	8,104,103	0.24	1,778,007	21.94

本頁空白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

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	114,740,000	118,573,479	3,833,479	3.34	
43 勞務收入	426,000	240,098	-185,902	-43.64	
431服務收入	426,000	240,098	-185,902	-43.64	暑期泳訓班收入較預期減少所致。
45 財產收入	107,000	21,580	-85,420	-79.83	
451財產處分收入	52,000	1,400	-50,600	-97.31	財產處分收入較預期減少所致。
45Y其他財產收入	55,000	20,180	-34,820	-63.31	校園場地出借費收入較預期減少所致。
46 政府撥入收入	111,423,000	115,271,004	3,848,004	3.45	
462公庫撥款收入	111,423,000	115,157,070	3,734,070	3.35	1.(統籌款)大屯廊道外圍側牆興建工程2,365,906元。2.(統籌款)108年樹木褐根病防治作業經費530,564元。3.(統籌款)活動中心變壓器更換經費458,000元。4.(統籌款)108年樹木褐根病防治作業經費(第2次)379,600元。
46Y政府其他撥入收入		113,934	113,934	0.00	1.(RA7306)107(2)無力繳交代代收代辦費10,260元。2.(RA8313)108(1)無力繳交代代收代辦費10,610元。3.(RA8417)幼兒園低收/中低收代辦費補助93,064元。
4S 教學收入	2,328,000	2,331,425	3,425	0.15	
4S1學雜費收入	2,328,000	2,331,425	3,425	0.15	
4Y 其他收入	456,000	709,372	253,372	55.56	
4YY雜項收入	456,000	709,372	253,372	55.56	應付代收款結餘繳庫所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

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	118,626,000	116,795,472	-1,830,528	-1.54	
53 國民教育計畫	89,646,000	84,683,649	-4,962,351	-5.54	
1 用人費用	82,354,000	77,320,103	-5,033,897	-6.11	
11 正式員額薪資	34,560,000	34,619,793	59,793	0.17	
113 職員薪金	34,560,000	34,619,793	59,793	0.17	
12 聘僱及兼職人員薪資	853,712	1,054,192	200,480	23.48	
122 約僱職員薪金	418,992	418,992			
124 兼職人員酬金	434,720	635,200	200,480	46.12	
13 超時工作報酬	480,135	359,394	-120,741	-25.15	
131 加班費	480,135	359,394	-120,741	-25.15	
15 獎金	9,862,372	7,821,306	-2,041,066	-20.70	
151 考績獎金	5,490,000	3,438,700	-2,051,300	-37.36	
152 年終獎金	4,372,372	4,382,606	10,234	0.23	
16 退休及卹償金	31,126,920	28,865,739	-2,261,181	-7.26	
161 職員退休及離職金	31,126,920	28,865,739	-2,261,181	-7.26	
18 福利費	5,470,861	4,599,679	-871,182	-15.92	
181 分擔員工保險費	2,943,012	3,333,765	390,753	13.28	
183 傷病醫藥費	287,000	64,000	-223,000	-77.70	
185 員工通勤交通費	385,560	253,380	-132,180	-34.28	
18Y 其他福利費	1,855,289	948,534	-906,755	-48.87	
2 服務費用	4,386,000	4,856,816	470,816	10.73	
21 水電費	1,997,738	1,382,808	-614,930	-30.78	
212 工作場所電費	1,261,110	1,081,981	-179,129	-14.20	決算數較預算數增加470,816元，主要係因：教育局補助樹木褐根病防治作業經費併入決算所致。
214 工作場所水費	196,628	210,731	14,103	7.17	
216 氣體費	540,000	90,096	-449,904	-83.32	
23 旅運費	38,440	28,663	-9,777	-25.43	
231 國內旅費	38,440	28,663	-9,777	-25.43	
24 印刷裝訂與廣告費	16,500	14,013	-2,487	-15.07	
241 印刷及裝訂費	16,500	14,013	-2,487	-15.07	
25 修理保養及保固費	781,810	1,240,194	458,384	58.63	
252 一般房屋修護費	322,000	601,438	279,438	86.78	
255 機械及設備修護費	97,800	177,278	79,478	81.27	
257 雜項設備修護費	362,010	461,478	99,468	27.48	
26 保險費	24,000	8,172	-15,828	-65.95	
26Y 其他保險費	24,000	8,172	-15,828	-65.95	
27 一般服務費	790,112	658,362	-131,750	-16.67	

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

基金用途明細表

中華民國 108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,096	9,730	-2,366	-19.56	
279 外包費	466,464	383,600	-82,864	-17.76	
27D 計時與計件人員酬金	225,552	181,223	-44,329	-19.65	
27F 體育活動費	86,000	83,809	-2,191	-2.55	
28 專業服務費	737,400	1,524,604	787,204	106.75	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	335,500	240,580	-94,920	-28.29	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	49,800	63,360	13,560	27.23	
289 試務甄選費	1,000		-1,000	-100.00	
28Y 其他專業服務費	351,100	1,220,664	869,564	247.67	
3 材料及用品費	1,814,000	1,604,972	-209,028	-11.52	
31 使用材料費	461,995	361,771	-100,224	-21.69	
315 設備零件	461,995	361,771	-100,224	-21.69	決算數較預算數減少209,028元，主要係因教學材料費等業務費覈實支用賸餘。
32 用品消耗	1,352,005	1,243,201	-108,804	-8.05	
321 辦公(事務)用品	25,500	12,105	-13,395	-52.53	
322 報章雜誌	50,000	50,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	19,000	22,000	3,000	15.79	
32Y 其他用品消耗	1,257,505	1,159,096	-98,409	-7.83	
4 租金、償債、利息及相關手續費	4,000		-4,000	-100.00	
45 雜項設備租金	4,000		-4,000	-100.00	
451 雜項設備租金	4,000		-4,000	-100.00	決算數較預算數減少4,000元，主要係因：數位電錶月租費未執行所致。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	893,000	746,338	-146,662	-16.42	
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146,662元，主要係因：清寒學生餐費補助覈實支用賸餘。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	883,000	736,338	-146,662	-16.61	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	883,000	736,338	-146,662	-16.61	
9 其他	195,000	155,420	-39,580	-20.30	
91 其他支出	195,000	155,420	-39,580	-20.30	
91Y 其他	195,000	155,420	-39,580	-20.30	決算數較預算數減少39,580元，主要係因國小導護費及社團活動費等覈實支用賸餘。

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

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	10,385,000	11,749,275	1,364,275	13.14	
1 用人費用	10,022,000	11,542,825	1,520,825	15.17	
11 正式員額薪資	7,141,860	8,203,695	1,061,835	14.87	
113 職員薪金	6,421,860	7,485,315	1,063,455	16.56	決算數較預算數增加1,520,825元，主要係因：用人費用覈實支出，已併決算辦理。
114 工員工資	720,000	718,380	-1,620	-0.23	
13 超時工作報酬	69,667	46,592	-23,075	-33.12	
131 加班費	69,667	46,592	-23,075	-33.12	
15 獎金	1,461,733	1,742,236	280,503	19.19	
151 考績獎金	569,000	846,150	277,150	48.71	
152 年終獎金	892,733	896,086	3,353	0.38	
16 退休及卹償金	613,440	671,519	58,079	9.47	
161 職員退休及離職金	591,840	627,887	36,047	6.09	
162 工員退休及離職金	21,600	43,632	22,032	102.00	
18 福利費	735,300	878,783	143,483	19.51	
181 分擔員工保險費	641,460	775,673	134,213	20.92	
183 傷病醫藥費	6,020	1,720	-4,300	-71.43	
185 員工通勤交通費	71,820	85,390	13,570	18.89	
18Y 其他福利費	16,000	16,000			
2 服務費用	66,000	62,964	-3,036	-4.60	
27 一般服務費	25,500	22,464	-3,036	-11.91	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,500	1,014	-2,486	-71.03	
27F 體育活動費	22,000	21,450	-550	-2.50	
28 專業服務費	40,500	40,500			
28Y 其他專業服務費	40,500	40,500			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	201,000	113,786	-87,214	-43.39	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	201,000	113,786	-87,214	-43.39	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	201,000	113,786	-87,214	-43.39	決算數較預算數減少87,214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	96,000	29,700	-66,300	-69.06	
91 其他支出	96,000	29,700	-66,300	-69.06	
91Y 其他	96,000	29,700	-66,300	-69.06	決算數較預算數減少66,300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	14,084,000	12,957,680	-1,126,320	-8.00	

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

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	11,872,000	10,942,752	-929,248	-7.83	
11 正式員額薪資	7,776,000	7,595,090	-180,910	-2.33	
113 職員薪金	7,044,000	6,799,850	-244,150	-3.47	
114 工員工資	732,000	795,240	63,240	8.64	
12 聘僱及兼職人員薪資		290	290		
124 兼職人員酬金		290	290		
13 超時工作報酬	359,164	228,203	-130,961	-36.46	
131 加班費	359,164	228,203	-130,961	-36.46	
15 獎金	2,071,000	1,437,370	-633,630	-30.60	
151 考績獎金	1,099,000	633,838	-465,162	-42.33	
152 年終獎金	972,000	803,532	-168,468	-17.33	
16 退休及卹償金	665,088	721,675	56,587	8.51	
161 職員退休及離職金	606,528	602,395	-4,133	-0.68	
162 工員退休及離職金	58,560	119,280	60,720	103.69	
18 福利費	1,000,748	960,124	-40,624	-4.06	
181 分擔員工保險費	681,108	697,150	16,042	2.36	
185 員工通勤交通費	143,640	94,596	-49,044	-34.14	
18Y 其他福利費	176,000	168,378	-7,622	-4.33	
2 服務費用	1,903,000	1,705,526	-197,474	-10.38	
27 一般服務費	1,291,416	1,360,910	69,494	5.38	
279 外包費	1,269,416	1,339,589	70,173	5.53	決算數較預算數少197,474元，主要係因：校園安全機械定點、機動巡邏保全費用等覈實支用贖餘。
27F 體育活動費	22,000	21,321	-679	-3.09	
28 專業服務費	539,584	272,616	-266,968	-49.48	
28Y 其他專業服務費	539,584	272,616	-266,968	-49.48	
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	306,000	306,562	562	0.18	
32 用品消耗	306,000	306,562	562	0.18	
321 辦公（事務）用品	306,000	306,562	562	0.18	
6 稅捐及規費(強制費)		40	40		
66 規費		40	40		
661 行政規費與強制費		40	40		決算數較預算數增加40元，主要係因：辦理大屯樓及電梯建物滅失異動索引規費併入決算所致。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	2,800	-200	-6.67	

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

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	%	
71 會費	3,000	2,800	-200	-6.67	
713 職業團體會費	3,000	2,800	-200	-6.67	
5M 建築及設備計畫	4,511,000	7,404,868	2,893,868	64.15	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,511,000	7,404,868	2,893,868	64.15	
51 購建固定資產	1,042,000	4,142,455	3,100,455	297.55	
512 興建土地改良物		2,277,585	2,277,585		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3,214,000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3,122,283元。3.決算數較預算數增加2,277,585元，主要係因：補辦預算辦理大屯廊道外圍側牆興建工程2,277,585元。
514 購置機械及設備	661,200	1,020,300	359,100	54.31	決算數較預算數增加359,100元，主要係因：補辦預算辦理活動中心變壓器更換經費379,650元及各項設備贖餘款20,550元。
515 購置交通及運輸設備	65,800	65,790	-10	-0.02	
516 購置雜項設備	315,000	778,780	463,780	147.23	決算數較預算數增加463,780元，主要係因：補辦預算辦理禮堂整修工程冷氣設備經費335,000元、辦公用窗型冷氣機95,049、工具儲藏屋34,999元及各項設備贖餘款1,268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	3,433,000	3,226,413	-206,587	-6.02	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,433,000	2,848,063	-584,937	-17.04	決算數較預算數減少584,937元，主要係因：禮堂整修工程委託技術服務費保留236,207元、冷氣設備經費不足控留內屬設備部分移列固定資產計334,990元及工程款餘13,740元。
542 其他遞延支出		378,350	378,350		決算數較預算數增加378,350元，主要係因：教育局補助及動支基金餘額辦理活動中心變壓器更換工程378,350元，併決算增加執行數所致。

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

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：
暑期泳訓班工讀生薪津1人，預算數37,520元，決算數27,090元。
本土語教師鐘點費按節計算，預算數188,032元，決算數154,133元。
 - (2)外包費：
游泳池救生員外包費1人，預算數466,464元，決算數381,600元。
草地養護、環境清潔消毒等按件計算，預算數200,000元，決算數174,229元。
平日人力保全費按時計算，預算數1,069,416元，決算數1,167,360元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數104,703元，決算數74,871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	207,270,892	-52,498,576	4,898,495	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	12,248,614	-5,143,917	2,277,585	(1)
房屋及建築	158,881,192	-21,479,935		
機械及設備	22,336,466	-14,276,606	1,257,300	(1)
交通及運輸設備	2,163,127	-1,508,523	65,790	(1)
雜項設備	11,555,216	-10,089,595	1,261,820	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	86,277		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2,277,585元，變動原因為：(1)增置：興建大屯廊道外側圍牆2,277,585元。

2.機械及設備：

增加數計1,257,300元，變動原因為：(1)增置：購買活動中心變壓器、電腦等設備計1,020,300元。(2)撥入：蓬萊國小移撥單槍投影機1部計27,000元。(3)受贈：應付代收款購置電腦、活動病床計210,000元。減少數計1,859,575元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等設備計1,859,575元。

3.交通及運輸設備：

增加數計65,790元，變動原因為：(1)增置：購置無線擴音器等設備計65,790元。

4.雜項設備：

增加數計1261,820元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等設備計778,780元。(2)受贈：應付代收款購置冷氣機等設備計483,040元。減少數計60,500元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢3台冷氣計60,500元。

5.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置ello eduapp等軟體計36,000元。減少數計28,695元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額2,044元。(2)無形資產攤銷：截至108年12月止累計攤銷金額26,651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。

北市北投區清江國民小學

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			
1,948,770			-4,704,089	153,017,952
		說明詳下表備註。	-903,770	8,478,512
			-2,661,972	134,739,285
1,859,575	(5)	說明詳下表備註。	-538,146	6,919,439
		說明詳下表備註。	-190,160	530,234
60,500	(5)	說明詳下表備註。	-410,041	2,256,900
28,695	(11)	說明詳下表備註。		93,582

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

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			2,366,000		2,366,000	2,277,585	-88,415	
土地改良物			2,366,000		2,366,000	2,277,585	-88,415	
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		661,200	380,000		1,041,200	1,020,300	-20,900	
機械及設備		661,200	380,000		1,041,200	1,020,300	-20,900	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		65,800			65,800	65,790	-10	
交通及運輸設備		65,800			65,800	65,790	-10	
購建中固定資產								
雜項設備		315,000	468,000		783,000	778,780	-4,220	
雜項設備		315,000	468,000		783,000	778,780	-4,220	
購建中固定資產								
合 計		1,042,000	3,214,000		4,256,000	4,142,455	-113,545	

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—臺北市北投區清江國民小學
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		3,214,000
興建土地改良物	108.11.28府授教會字第1083115737號	2,366,000
購置機械及設備	108.11.28府授教會字第1083115737號	380,000
購置雜項設備	108.11.4府授主事預字第1083012804號	335,000
購置雜項設備	108.4.29府授主事預字第1083004794號	37,000
購置雜項設備	108.5.29府授主事預字第1083006205號	96,000

本頁空白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

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	44	43	-1	決算數較預算數減少1人主要係因：108學年度核定編制員額減少1人。
正式職員	43	42	-1	
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	11	11	0	
正式職員	9	9	0	
正式工員	2	2	0	
一般行政管理計畫	11	11	0	
正式職員	9	9	0	
正式工員	2	2	0	
小計	66	65	-1	
正式職員	61	60	-1	
正式工員	4	4	0	
臨時職員	1	1	0	
合計	66	65	-1	

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：

(1)暑期泳訓班工讀生薪津1人。

(2)本土語教師鐘點費按節計算。

2.279外包費：

(1)游泳池救生員外包費1人。

(2)草地養護、環境清潔消毒等按件計算。

(3)平日人力保全費按時計算。

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學
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	34,560,000	418,992	480,135		9,862,372	31,126,920		5,470,861		81,919,280	434,720	82,354,000
職員	34,560,000	418,992	480,135		9,862,372	31,126,920		5,470,861		81,919,280	434,720	82,354,000
學前教育計畫	7,141,860		69,667		1,461,733	613,440		735,300		10,022,000		10,022,000
職員	6,421,860		50,000		1,371,733	591,840		703,880		9,139,313		9,139,313
工具	720,000		19,667		90,000	21,600		31,420		882,687		882,687
一般行政管理計畫	7,776,000		359,164		2,071,000	665,088		1,000,748		11,872,000		11,872,000
職員	7,044,000		309,164		1,857,500	606,528		938,931		10,756,123		10,756,123
工具	732,000		50,000		213,500	58,560		61,817		1,115,877		1,115,877
合 計	49,477,860	418,992	908,966		13,395,105	32,405,448		7,206,909		103,813,280	434,720	104,248,000

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62人，計7,158,000元，執行結果決算數55人，計4,918,688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66人，計6,237,105元，執行結果67人，計6,082,224元。

3.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：

暑期泳訓班工讀生薪津1人，預算數37,520元，決算數27,090元。

本土語教師鐘點費按節計算，預算數188,032元，決算數154,133元。

(2)279外包費：

游泳池救生員外包費1人，預算數466,464元，決算數381,600元。

草地養護、環境清潔消毒等按件計算，預算數200,000元，決算數174,229元。

平日人力保全費按時計算，預算數1,069,416元，決算數1,167,360元。

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學
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
34,619,793	418,992	359,394		7,821,306	28,865,739		4,599,679		76,684,903	635,200	77,320,103
34,619,793	418,992	359,394		7,821,306	28,865,739		4,599,679		76,684,903	635,200	77,320,103
8,203,695		46,592		1,742,236	671,519		878,783		11,542,825		11,542,825
7,485,315		46,592		1,623,678	627,887		763,583		10,547,055		10,547,055
718,380				118,558	43,632		115,200		995,770		995,770
7,595,090		228,203		1,437,370	721,675		960,124		10,942,462	290	10,942,752
6,799,850		192,875		1,221,371	602,395		800,189		9,616,680	290	9,616,970
795,240		35,328		215,999	119,280		159,935		1,325,782		1,325,782
50,418,578	418,992	634,189		11,000,912	30,258,933		6,438,586		99,170,190	635,490	99,805,680

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

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			100,031,000		96,432,924		-3,598,076	-3.60	
國民教育計畫			89,646,000		84,683,649		-4,962,351	-5.54	
學前教育計畫			10,385,000		11,749,275		1,364,275	13.14	有關「學前教育計畫」決算數較預算數增加1,364,275元，主要係因：用人費用覈實支用。

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學
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	104,248,000	99,805,680	-4,442,320	-4.26
11 正式員額薪資	49,477,860	50,418,578	940,718	1.90
113 職員薪金	48,025,860	48,904,958	879,098	1.83
114 工員工資	1,452,000	1,513,620	61,620	4.24
12 聘僱及兼職人員薪資	853,712	1,054,482	200,770	23.52
122 約僱職員薪金	418,992	418,992	0	0.00
124 兼職人員酬金	434,720	635,490	200,770	46.18
13 超時工作報酬	908,966	634,189	-274,777	-30.23
131 加班費	908,966	634,189	-274,777	-30.23
15 獎金	13,395,105	11,000,912	-2,394,193	-17.87
151 考績獎金	7,158,000	4,918,688	-2,239,312	-31.28
152 年終獎金	6,237,105	6,082,224	-154,881	-2.48
16 退休及卹償金	32,405,448	30,258,933	-2,146,515	-6.62
161 職員退休及離職金	32,325,288	30,096,021	-2,229,267	-6.90
162 工員退休及離職金	80,160	162,912	82,752	103.23
18 福利費	7,206,909	6,438,586	-768,323	-10.66
181 分擔員工保險費	4,265,580	4,806,588	541,008	12.68
183 傷病醫藥費	293,020	65,720	-227,300	-77.57
185 員工通勤交通費	601,020	433,366	-167,654	-27.89
18Y 其他福利費	2,047,289	1,132,912	-914,377	-44.66
2 服務費用	6,355,000	6,625,306	270,306	4.25
21 水電費	1,997,738	1,382,808	-614,930	-30.78
212 工作場所電費	1,261,110	1,081,981	-179,129	-14.20
214 工作場所水費	196,628	210,731	14,103	7.17
216 氣體費	540,000	90,096	-449,904	-83.32
23 旅運費	38,440	28,663	-9,777	-25.43
231 國內旅費	38,440	28,663	-9,777	-25.43
24 印刷裝訂與廣告費	16,500	14,013	-2,487	-15.07
241 印刷及裝訂費	16,500	14,013	-2,487	-15.07
25 修理保養及保固費	781,810	1,240,194	458,384	58.63
252 一般房屋修護費	322,000	601,438	279,438	86.78
255 機械及設備修護費	97,800	177,278	79,478	81.27
257 雜項設備修護費	362,010	461,478	99,468	27.48
26 保險費	24,000	8,172	-15,828	-65.95
26Y 其他保險費	24,000	8,172	-15,828	-65.95
27 一般服務費	2,107,028	2,041,736	-65,292	-3.10
276 佣金、匯費、經理費及手續費	15,596	10,744	-4,852	-31.11
279 外包費	1,735,880	1,723,189	-12,691	-0.73
27D 計時與計件人員酬金	225,552	181,223	-44,329	-19.65
27F 體育活動費	130,000	126,580	-3,420	-2.63
28 專業服務費	1,317,484	1,837,720	520,236	39.49
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	335,500	240,580	-94,920	-28.29
287 委託檢驗(定)試驗認證費	49,800	63,360	13,560	27.23
289 試務甄選費	1,000	0	-1,000	-100.00

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學
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	931,184	1,533,780	602,596	64.71
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
3 材料及用品費	2,120,000	1,911,534	-208,466	-9.83
31 使用材料費	461,995	361,771	-100,224	-21.69
315 設備零件	461,995	361,771	-100,224	-21.69
32 用品消耗	1,658,005	1,549,763	-108,242	-6.53
321 辦公(事務)用品	331,500	318,667	-12,833	-3.87
322 報章雜誌	50,000	50,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	19,000	22,000	3,000	15.79
32Y 其他用品消耗	1,257,505	1,159,096	-98,409	-7.83
4 租金、償債、利息及相關手續費	4,000	0	-4,000	-100.00
45 雜項設備租金	4,000	0	-4,000	-100.00
451 雜項設備租金	4,000	0	-4,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,511,000	7,404,868	2,893,868	64.15
51 購建固定資產	1,042,000	4,142,455	3,100,455	297.55
512 興建土地改良物	0	2,277,585	2,277,585	0.00
514 購置機械及設備	661,200	1,020,300	359,100	54.31
515 購置交通及運輸設備	65,800	65,790	-10	-0.02
516 購置雜項設備	315,000	778,780	463,780	147.23
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	3,433,000	3,226,413	-206,587	-6.02
541 遞延修繕房屋建築支出	3,433,000	2,848,063	-584,937	-17.04
542 其他遞延支出	0	378,350	378,350	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	40	40	0.00
66 規費	0	40	40	0.00
661 行政規費與強制費	0	40	40	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,097,000	862,924	-234,076	-21.34
71 會費	3,000	2,800	-200	-6.67
713 職業團體會費	3,000	2,800	-200	-6.67
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,084,000	850,124	-233,876	-21.58
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,084,000	850,124	-233,876	-21.58
9 其他	291,000	185,120	-105,880	-36.38
91 其他支出	291,000	185,120	-105,880	-36.38
91Y 其他	291,000	185,120	-105,880	-36.38
合 計	118,626,000	116,795,472	-1,830,528	-1.54

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學
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	1,198,072	891,169	-306,903	-25.62	
185 員工通勤交通費	601,020	433,366	-167,654	-27.89	
27D 計時與計件人員酬金	225,552	181,223	-44,329	-19.65	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	335,500	240,580	-94,920	-28.29	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學
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	3,467,781,817	3,467,688,235	-93,582	
代管資產-土地	3,298,215,298	3,298,215,298		
代管資產-房屋及建築 設備	16,548,567	16,548,567		
土地改良物	8,478,512	8,478,512		
房屋及建築	134,739,285	134,739,285		
機械及設備	6,919,439	6,919,439		
交通及運輸設備	530,234	530,234		
雜項設備	2,256,900	2,256,900		
電腦軟體	93,582		-93,582	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