

40501544

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

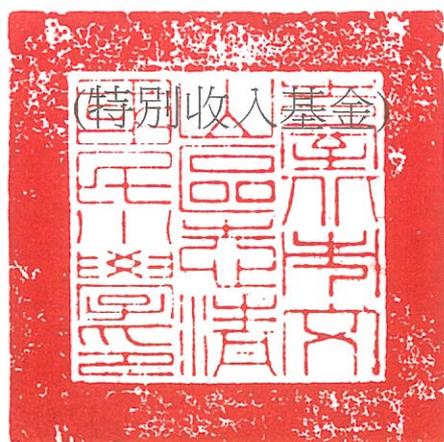
裝

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

臺北市文山區志清國民小學附屬單位決算之分決算



訂

臺北市文山區志清國民小學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 108 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 01 至 01	頁
乙、總說明	第 03 至 06	頁
丙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 07 至 08	頁
二、現金流量表	第 09 至 09	頁
三、平衡表	第 10 至 11	頁
丁、附屬表		
一、基金來源明細表	第 13 至 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	124,014,301	121,868,087	2,146,214	1.76
基金用途	127,151,688	123,111,195	4,040,493	3.28
賸餘(短絀-)	-3,137,387	-1,243,108	-1,894,279	--
餘絀情形：				
基金餘額	4,081,416	7,218,803	-3,137,387	-43.46
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	51,347	-584,810	636,157	--

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

40501544-2

乙、總說明

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區志清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95,631,000元，決算數97,983,084元。

107學年下學期，預定招收31班，實際招收30班，預計學生人數750人，實際學生人數760人。

108學年上學期，預定招收31班，實際招收30班，預計學生人數750人，實際學生人數762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8,770,000元，決算數8,798,200元。

107學年下學期，預定招收3班，實際招收3班，預計學生人數90人，實際學生人數90人。

108學年上學期，預定招收3班，實際招收3班，預計學生人數90人，實際學生人數90人。

係新購教具及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；辦理幼兒園招生工作等項目，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。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,708,000元，決算數13,344,103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4,547,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數711,000元），決算數7,026,301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	100%	100%

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區志清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121,667,000元，較預算數124,014,301元，增加2,347,301元，計增1.93%。

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15,000元，減少7,200元，計減48.00%。

主要係因：

教師甄選報名費收入短收。

2.財產處分收入：決算數112,320元，較預算數14,000元，增加98,320元，計增702.29%。

主要係因：

財產物品報廢處分殘值收入超收。

3.其他財產收入：決算數14,512元，較預算數30,000元，減少15,488元，計減51.63%。

主要係因：

出借場地收入短收。

4.公庫撥款收入：決算數121,048,000元，較預算數119,248,000元，增加1,800,000元，計增1.51%。

主要係因：

教育局補助款：用人費用不敷數1,800,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數800,373元，較預算數0元，增加800,373元。

主要係因：

教育部補助款：教育部補助無力繳交代收代辦費107(2)5,770元、108(1)6,655元，游泳課程及體驗活動師資培訓36,000元、公幼充實及改善教學環境設備費751,948元。

5.學雜費收入：決算數1,775,000元，較預算數1,751,000元，增加24,000元，計增1.37%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入超收。

6.受贈收入：決算數7,167元，較預算數9,000元，減少1,833元，計減20.37%。

主要係因：

獎助學金孳息等收入較原訂計畫短收。

7.雜項收入：決算數249,129元，較預算數600,000元，減少350,871元，計減58.48%。

主要係因：

107學年度應付代收款賸餘結清繳庫233,787元等較原訂計畫短收。

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區志清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127,151,688元，較預算數123,656,000元，增加3,495,688元，計增2.83%。

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97,983,084元，較預算數95,631,000元，增加2,352,084元，計增2.46%。

主要係因：

用人費用不敷數併決算。

2.學前教育計畫：決算數8,798,200元，較預算數8,770,000元，增加28,200元，計增0.32%。

主要係因：

用人費用不敷數併決算。

3.一般行政管理計畫：決算數13,344,103元，較預算數14,708,000元，減少1,363,897元，計減9.27%。

主要係因：

用人費用覈實列支賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數7,026,301元，較預算數4,547,000元，增加2,479,301元，計增54.53%。

主要係因：

補辦預算購置志清E列車設備700,000元、教育部改善幼兒園教學環境設施設備1,817,878元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數3,137,387元，較預算短絀數1,989,000元，計相差1,148,387元。

主要係因：

其他準備金支應配合教育部改善幼兒園教學環境設施設備自籌款1,065,930元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出1,570,248元。

其他活動之淨現金流入1,621,595元。

本年度現金及約當現金之淨增51,347元。

期初現金及約當現金8,577,463元。

期末現金及約當現金8,628,810元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,274,040,474元，包括：

流動資產8,777,463元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,639,414元。

其他資產2,259,623,597元。

決算日負債總額為2,266,821,671元，包括：

流動負債3,915,255元。

其他負債2,262,906,416元。

決算日基金餘額為累積餘額7,218,803元。

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區志清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、資本資產及長期負債概況：

本年度增加7,073,388元，包括：

機械及設備6,011,385元。

交通及運輸設備83,194元。

雜項設備942,809元。

電腦軟體36,000元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數6,888,359元及補辦預算數711,0000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—臺北市文山區志清國民小學
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	121,667,000	100.00	124,014,301	100.00	2,347,301	1.93	121,868,087	100.00
43 勞務收入	15,000	0.01	7,800	0.01	-7,200	-48.00	8,000	0.01
431服務收入	15,000	0.01	7,800	0.01	-7,200	-48.00	8,000	0.01
45 財產收入	44,000	0.04	126,832	0.10	82,832	188.25	106,784	0.09
451財產處分收入	14,000	0.01	112,320	0.09	98,320	702.29	93,390	0.08
45Y其他財產收入	30,000	0.02	14,512	0.01	-15,488	-51.63	13,394	0.01
46 政府撥入收入	119,248,000	98.01	121,848,373	98.25	2,600,373	2.18	119,305,574	97.90
462公庫撥款收入	119,248,000	98.01	121,048,000	97.61	1,800,000	1.51	119,269,658	97.87
46Y政府其他撥入收入			800,373	0.65	800,373	0.00	35,916	0.03
4S 教學收入	1,751,000	1.44	1,775,000	1.43	24,000	1.37	1,765,102	1.45
4S1學雜費收入	1,751,000	1.44	1,775,000	1.43	24,000	1.37	1,765,102	1.45
4Y 其他收入	609,000	0.50	256,296	0.21	-352,704	-57.92	682,627	0.56
4Y0受贈收入	9,000	0.01	7,167	0.01	-1,833	-20.37	6,982	0.01
4YY雜項收入	600,000	0.49	249,129	0.20	-350,871	-58.48	675,645	0.55
5 基金用途	123,656,000	100.00	127,151,688	100.00	3,495,688	2.83	123,111,195	100.00
53 國民教育計畫	95,631,000	77.34	97,983,084	77.06	2,352,084	2.46	94,664,087	76.89
54 學前教育計畫	8,770,000	7.09	8,798,200	6.92	28,200	0.32	8,157,623	6.63
5L 一般行政管理計畫	14,708,000	11.89	13,344,103	10.49	-1,363,897	-9.27	15,217,664	12.36
5M 建築及設備計畫	4,547,000	3.68	7,026,301	5.53	2,479,301	54.53	5,071,821	4.12
購建固定資產	4,511,000	3.65	6,990,301	5.50	2,479,301	54.96	5,035,821	4.09
其他	36,000	0.03	36,000	0.03			36,000	0.03
本期賸餘 (短絀-)	-1,989,000		-3,137,387		-1,148,387	57.74	-1,243,108	
期初基金餘額	6,297,569		7,218,803		921,234	14.63	8,461,911	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,308,569		4,081,416		-227,153	-5.27	7,218,803	

填表說明：

地方教育發展基金
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		6,888,359
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	98,320
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,800,000
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	800,373
4S1學雜費收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	24,000
53 國民教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	2,352,084
54 學前教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	28,200
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,785,382

備註：

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學
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)	-1,989,000	-3,137,387	-1,148,387	57.74
812 調整非現金項目		1,567,139	1,567,139	
8123 流動資產淨減(淨增)				
8124 流動負債淨增(淨減)		1,567,139	1,567,139	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,989,000	-1,570,248	418,752	-21.05
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		1,775,603	1,775,603	
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-667	-667	
82C 增加其他資產		-18,553	-18,553	
82D 減少短期債務及其他負債		-134,788	-134,788	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		1,621,595	1,621,595	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,989,000	51,347	2,040,347	-102.58
84 期初現金及約當現金	6,997,931	8,577,463	1,579,532	22.57
85 期末現金及約當現金	5,008,931	8,628,810	3,619,879	72.27

不影響現金流量之其他活動:退休及離職準備金增加數185,164 元及代管資產減少數22,318,764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	2,250,201,838	100.00	2,274,040,474	100.00	-23,838,636	-1.05
1	資產	2,250,201,838	100.00	2,274,040,474	100.00	-23,838,636	-1.05
11	流動資產	8,828,810	0.39	8,777,463	0.39	51,347	0.58
111	現金	8,628,810	0.38	8,577,463	0.38	51,347	0.60
1112	銀行存款	8,628,810	0.38	8,577,463	0.38	51,347	0.60
1112-1	銀行存款-公庫存款	2,368,606	0.11	3,650,437	0.16	-1,281,831	-35.11
1112-2	銀行存款-保管款	5,858,248	0.26	4,525,090	0.20	1,333,158	29.46
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	200,000	0.01	200,000	0.01	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	201,956	0.01	201,936	0.01	20	0.01
115	預付款項	200,000	0.01	200,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	200,000	0.01	200,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,049,642	0.18	5,639,414	0.25	-1,589,772	-28.19
124	準備金	4,049,642	0.18	5,639,414	0.25	-1,589,772	-28.19
1241	退休及離職準備金	2,381,122	0.11	2,195,958	0.10	185,164	8.43
124Y	其他準備金	1,668,520	0.07	3,443,456	0.15	-1,774,936	-51.55
124Y-1	其他準備金-獎助學金	683,800	0.03	683,133	0.03	667	0.10
124Y-2	其他準備金-其他	984,720	0.04	2,760,323	0.12	-1,775,603	-64.33
13	其他資產	2,237,323,386	99.43	2,259,623,597	99.37	-22,300,211	-0.99
131	什項資產	2,237,323,386	99.43	2,259,623,597	99.37	-22,300,211	-0.99
1315	暫付及待結轉帳項	24,553	0.00	6,000	0.00	18,553	309.22
1316	代管資產	2,237,298,833	99.43	2,259,617,597	99.37	-22,318,764	-0.99
1316-0	代管資產-土地改良物	9,858	0.00	9,858	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	2,232,594,000	99.22	2,254,590,000	99.14	-21,996,000	-0.98
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	4,694,975	0.21	5,017,739	0.22	-322,764	-6.43

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。

北市文山區志清國民小學
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	2,250,201,838	100.00	2,274,040,474	100.00	-23,838,636	-1.05
2	負債	2,246,120,422	99.82	2,266,821,671	99.68	-20,701,249	-0.91
21	流動負債	5,482,394	0.24	3,915,255	0.17	1,567,139	40.03
212	應付款項	5,482,394	0.24	3,915,255	0.17	1,567,139	40.03
2123	應付代收款	5,326,684	0.24	3,840,165	0.17	1,486,519	38.71
2125	應付費用	155,710	0.01	75,090	0.00	80,620	107.36
22	其他負債	2,240,638,028	99.57	2,262,906,416	99.51	-22,268,388	-0.98
221	什項負債	2,240,638,028	99.57	2,262,906,416	99.51	-22,268,388	-0.98
2211	存入保證金	958,073	0.04	1,092,861	0.05	-134,788	-12.33
2213	應付退休及離職金	2,381,122	0.11	2,195,958	0.10	185,164	8.43
2214	應付代管資產	2,237,298,833	99.43	2,259,617,597	99.37	-22,318,764	-0.99
3	基金餘額	4,081,416	0.18	7,218,803	0.32	-3,137,387	-43.46
31	基金餘額	4,081,416	0.18	7,218,803	0.32	-3,137,387	-43.46
311	基金餘額	4,081,416	0.18	7,218,803	0.32	-3,137,387	-43.46
3111	累積餘額	4,081,416	0.18	7,218,803	0.32	-3,137,387	-43.46

本 頁 空 白

40501544-12

丁、附 屬 表

地方教育發展基金－臺北市文山區志清國民小學
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	121,667,000	124,014,301	2,347,301	1.93	
43 勞務收入	15,000	7,800	-7,200	-48.00	
431服務收入	15,000	7,800	-7,200	-48.00	教師甄選報名費依實際收入所致。
45 財產收入	44,000	126,832	82,832	188.25	
451財產處分收入	14,000	112,320	98,320	702.29	廢舊物資惜物網拍依實際收入所致。
45Y其他財產收入	30,000	14,512	-15,488	-51.63	場地開放使用收入依實際收入所致。
46 政府撥入收入	119,248,000	121,848,373	2,600,373	2.18	
462公庫撥款收入	119,248,000	121,048,000	1,800,000	1.51	教育局增撥人事費不敷數1,800,000元。
46Y政府其他撥入收入		800,373	800,373	0.00	教育部補助107-2無力繳交代收代辦費經費5,770元、108-1無力繳交代收代辦費6,655元、RA8413公幼充實及改善教學環境設備費752,048元、RA8774教育部補助游泳課程鐘點費36,000元，計800,373元。
4S 教學收入	1,751,000	1,775,000	24,000	1.37	
4S1學雜費收入	1,751,000	1,775,000	24,000	1.37	幼兒園學雜費依實際收入所致。
4Y 其他收入	609,000	256,296	-352,704	-57.92	
4YO受贈收入	9,000	7,167	-1,833	-20.37	獎助學金孳息依實際收入所致。
4YY雜項收入	600,000	249,129	-350,871	-58.48	廢紙回收收入4,618元、學生證補卡費8,249元、結清以前年度應付代收款餘額繳庫收入233,787元、收回溢付加班費204元上年度溢繳空污費271元、廠商違約罰款2,000元，計249,129元，依實際收入。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學

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	123,656,000	127,151,688	3,495,688	2.83	
53 國民教育計畫	95,631,000	97,983,084	2,352,084	2.46	
1 用人費用	89,996,000	92,862,864	2,866,864	3.19	
11 正式員額薪資	49,392,000	51,313,156	1,921,156	3.89	
113 職員薪金	49,392,000	51,313,156	1,921,156	3.89	
12 聘僱及兼職人員薪資	594,880	807,576	212,696	35.75	
124 兼職人員酬金	594,880	807,576	212,696	35.75	
13 超時工作報酬	649,781	661,980	12,199	1.88	
131 加班費	649,781	661,980	12,199	1.88	
15 獎金	11,701,000	10,621,566	-1,079,434	-9.23	
151 考績獎金	5,527,000	4,445,220	-1,081,780	-19.57	
152 年終獎金	6,174,000	6,176,346	2,346	0.04	
16 退休及卹償金	21,828,864	22,731,504	902,640	4.14	
161 職員退休及離職金	21,768,864	22,672,524	903,660	4.15	
163 卹償金	60,000	58,980	-1,020	-1.70	
18 福利費	5,829,475	6,727,082	897,607	15.40	
181 分擔員工保險費	4,155,072	4,799,416	644,344	15.51	
183 傷病醫藥費	127,000	134,000	7,000	5.51	
185 員工通勤交通費	466,200	355,674	-110,526	-23.71	
18Y 其他福利費	1,081,203	1,437,992	356,789	33.00	
2 服務費用	2,866,000	2,767,682	-98,318	-3.43	
21 水電費	970,720	864,152	-106,568	-10.98	
212 工作場所電費	918,440	772,309	-146,131	-15.91	
214 工作場所水費	52,280	91,843	39,563	75.68	
23 旅運費	53,010	25,826	-27,184	-51.28	
231 國內旅費	53,010	25,826	-27,184	-51.28	
25 修理保養及保固費	1,164,000	1,246,192	82,192	7.06	
252 一般房屋修護費	810,000	897,542	87,542	10.81	
255 機械及設備修護費	354,000	348,650	-5,350	-1.51	
27 一般服務費	358,560	318,912	-39,648	-11.06	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	21,600	13,640	-7,960	-36.85	
27D 計時與計件人員酬金	216,960	213,711	-3,249	-1.50	
27F 體育活動費	120,000	91,561	-28,439	-23.70	
28 專業服務費	319,710	312,600	-7,110	-2.22	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	128,000	127,250	-750	-0.59	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	32,360	21,200	-11,160	-34.49	

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學

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	%	
289 試務甄選費	10,750	1,500	-9,250	-86.05	
28Y 其他專業服務費	148,600	162,650	14,050	9.45	
3 材料及用品費	1,768,000	1,690,818	-77,182	-4.37	
31 使用材料費	313,740	368,449	54,709	17.44	
315 設備零件	313,740	368,449	54,709	17.44	
32 用品消耗	1,454,260	1,322,369	-131,891	-9.07	
321 辦公（事務）用品	17,800	17,800			
322 報章雜誌	80,000	80,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	1,341,460	1,209,569	-131,891	-9.83	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	778,000	490,521	-287,479	-36.95	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	768,000	480,521	-287,479	-37.43	決算數較預算數減少287,479元，主要係因清寒學生餐費補助及補助有機食材計畫覈實支用贖餘。
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	768,000	480,521	-287,479	-37.43	
9 其他	223,000	171,199	-51,801	-23.23	
91 其他支出	223,000	171,199	-51,801	-23.23	
91Y 其他	223,000	171,199	-51,801	-23.23	決算數較預算數減少51,801元，主要係因導護費等覈實支用贖餘。
54 學前教育計畫	8,770,000	8,798,200	28,200	0.32	
1 用人費用	8,422,000	8,546,504	124,504	1.48	
11 正式員額薪資	5,713,860	6,117,910	404,050	7.07	
113 職員薪金	5,329,860	5,758,720	428,860	8.05	
114 工員工資	384,000	359,190	-24,810	-6.46	
13 超時工作報酬	171,728	66,096	-105,632	-61.51	
131 加班費	171,728	66,096	-105,632	-61.51	
15 獎金	1,409,388	1,207,780	-201,608	-14.30	
151 考績獎金	695,155	515,480	-179,675	-25.85	
152 年終獎金	714,233	692,300	-21,933	-3.07	
16 退休及卹償金	495,504	502,213	6,709	1.35	
161 職員退休及離職金	483,264	480,397	-2,867	-0.59	
162 工員退休及離職金	12,240	21,816	9,576	78.24	
18 福利費	631,520	652,505	20,985	3.32	

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學

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	%	
181 分擔員工保險費	504,480	580,959	76,479	15.16	
183 傷病醫藥費	3,440	860	-2,580	-75.00	
185 員工通勤交通費	75,600	54,686	-20,914	-27.66	
18Y 其他福利費	48,000	16,000	-32,000	-66.67	
2 服務費用	199,000	185,044	-13,956	-7.01	
21 水電費	64,908	64,908			
212 工作場所電費	57,690	57,690			
214 工作場所水費	7,218	7,218			
25 修理保養及保固費	84,000	73,155	-10,845	-12.91	
252 一般房屋修護費	71,400	71,655	255	0.36	
255 機械及設備修護費	12,600	1,500	-11,100	-88.10	
27 一般服務費	18,592	15,481	-3,111	-16.73	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,592	782	-1,810	-69.83	
27F 體育活動費	16,000	14,699	-1,301	-8.13	
28 專業服務費	31,500	31,500			
28Y 其他專業服務費	31,500	31,500			
3 材料及用品費	35,000	26,870	-8,130	-23.23	
31 使用材料費	12,500		-12,500	-100.00	
315 設備零件	12,500		-12,500	-100.00	決算數較預算數減少8,130元，主要係教學材料覈實支用賸餘。
32 用品消耗	22,500	26,870	4,370	19.42	
32Y 其他用品消耗	22,500	26,870	4,370	19.42	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	66,000	16,982	-49,018	-74.27	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	66,000	16,982	-49,018	-74.27	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	66,000	16,982	-49,018	-74.27	決算數較預算數減少49,018元，主要係因低收入戶家庭幼生月費未達補助標準賸餘。
9 其他	48,000	22,800	-25,200	-52.50	
91 其他支出	48,000	22,800	-25,200	-52.50	
91Y 其他	48,000	22,800	-25,200	-52.50	決算數較預算數減少25,200元，主要係因：導護費覈實支用賸餘。
5L 一般行政管理計畫	14,708,000	13,344,103	-1,363,897	-9.27	
1 用人費用	13,016,000	11,713,071	-1,302,929	-10.01	
11 正式員額薪資	8,604,000	7,639,396	-964,604	-11.21	
113 職員薪金	7,344,000	6,277,216	-1,066,784	-14.53	決算數較預算數減少1,302,929元，主要係因用人費用覈實支用賸餘。
114 工員工資	720,000	765,480	45,480	6.32	

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學

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	%	
115 警餉	540,000	596,700	56,700	10.50	
13 超時工作報酬	448,659	424,941	-23,718	-5.29	
131 加班費	448,659	424,941	-23,718	-5.29	
15 獎金	2,161,277	2,005,139	-156,138	-7.22	
151 考績獎金	1,085,400	980,288	-105,112	-9.68	
152 年終獎金	1,075,877	1,024,851	-51,026	-4.74	
16 退休及卹償金	724,176	673,681	-50,495	-6.97	
161 職員退休及離職金	666,576	607,339	-59,237	-8.89	
162 工員退休及離職金	57,600	66,342	8,742	15.18	
18 福利費	1,077,888	969,914	-107,974	-10.02	
181 分擔員工保險費	764,928	752,054	-12,874	-1.68	
185 員工通勤交通費	120,960	75,330	-45,630	-37.72	
18Y 其他福利費	192,000	142,530	-49,470	-25.77	
2 服務費用	1,312,000	1,251,032	-60,968	-4.65	
27 一般服務費	718,708	662,836	-55,872	-7.77	
279 外包費	694,708	645,103	-49,605	-7.14	
27F 體育活動費	24,000	17,733	-6,267	-26.11	
28 專業服務費	521,292	516,196	-5,096	-0.98	
28Y 其他專業服務費	521,292	516,196	-5,096	-0.98	
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	379,000	379,000			
32 用品消耗	379,000	379,000			
321 辦公（事務）用品	376,000	376,000			
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	4,547,000	7,026,301	2,479,301	54.53	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,547,000	7,026,301	2,479,301	54.53	
51 購建固定資產	1,257,000	1,950,919	693,919	55.20	

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學

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	%	
514 購置機械及設備	658,000	1,355,990	697,990	106.08	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711,000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700,000元。3.決算數較預算數增加697,990元，主要係因補辦預算執行數700,000元。 決算數較預算數增加1,785,382元，主要係因執行教育部核定改善幼兒園教學環境設施設備1,817,878元，併決算。
515 購置交通及運輸設備	70,000	69,754	-246	-0.35	
516 購置雜項設備	529,000	525,175	-3,825	-0.72	
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	3,254,000	5,039,382	1,785,382	54.87	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,254,000	5,039,382	1,785,382	54.87	

地方教育發展基金-臺北市文山區志清國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、服務費用自行進用臨時人員：

1、計時與計件人員酬金：

(1)閩客語教學支援人員經費，按節計算，預算數216,960元，決算數213,711元。

2、外包費：

(1)校警勞務外包費計1人，預算數534,708元，決算數504,703元。

(2)消化超額職工業務外包費及校園環境維護業務外包費，按件計算，預算數160,000元，決算數140,400元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數59,934元，決算數51,581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	38,064,026	-26,374,965	7,073,388	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	7,060,848	-4,178,119		
房屋及建築				
機械及設備	20,314,410	-14,077,368	6,011,385	(1)
交通及運輸設備	1,230,778	-762,941	83,194	(1)
雜項設備	9,157,395	-7,356,537	942,809	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	300,595		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. 機械及設備：增加數計6,011,385，變動原因為：(1)增置：1,355,990元(2)撥入：4,326,915元。(3)受贈：328,480元。減少數計1,844,828元，變動原因為：(1)報廢：1,844,828元。
2. 交通及運輸設備：增加數計83,194元，變動原因為：(1)增置：69,754元。(2)受贈：13,440元。減少數計15,000元，變動原因為：(1)報廢：15,000元。
3. 雜項設備：增加數計942,809元，變動原因為：(1)增置：525,175元。(2)撥入：295,976元。(3)受贈：121,658元。減少數計439,000元，變動原因為：(1)報廢：439,000元。
4. 電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：36,000元。減少數計101,879元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：101,879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。

北市文山區志清國民小學

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			
2,400,707			-1,484,965	14,876,777
			-117,984	2,764,745
1,844,828	(5)	說明詳下表備註。	-1,140,257	9,263,342
15,000	(5)	說明詳下表備註。	-128,434	407,597
439,000	(5)	說明詳下表備註。	-98,290	2,206,377
101,879	(11)	說明詳下表備註。		234,716

地方教育發展基金－臺北市文山區志清國民小學
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		658,000	711,000		1,369,000	1,355,990	-13,010	
機械及設備		658,000	711,000		1,369,000	1,355,990	-13,010	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		70,000			70,000	69,754	-246	
交通及運輸設備		70,000			70,000	69,754	-246	
購建中固定資產								
雜項設備		529,000			529,000	525,175	-3,825	
雜項設備		529,000			529,000	525,175	-3,825	
購建中固定資產								
合 計		1,257,000	711,000		1,968,000	1,950,919	-17,081	

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—臺北市文山區志清國民小學
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		711,000
購置機械及設備	108.4.29府授主事預字第1083004794號	711,000

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學

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	60	61	1	
正式職員	60	61	1	依臺北市政府教育局108.3.20北市教資1083022802號函，增聘周師借調之代理教師1人。
學前教育計畫	8	8	0	
正式職員	7	7	0	
正式工員	1	1	0	
一般行政管理計畫	12	11	-1	
正式職員	9	8	-1	控減專任組長1人。
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	1	1	0	
小計	80	80	0	
正式職員	76	76	0	
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	1	1	0	
合計	80	80	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：

 閩客語教學支援人員經費，按節計算。

2、外包費：

(1)校警勞務外包計1人。

(2)消化超額職工業務外包及校園環境維護業務外包，按件計算。

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學
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	49,392,000		649,781		11,701,000	21,828,864		5,829,475		89,401,120	594,880	89,996,000
職員	49,392,000		649,781		11,701,000	21,828,864		5,829,475		89,401,120	594,880	89,996,000
學前教育計畫	5,713,860		171,728		1,409,388	495,504		631,520		8,422,000		8,422,000
職員	5,329,860		154,661		1,329,388	483,264		563,032		7,860,205		7,860,205
工具	384,000		17,067		80,000	12,240		68,488		561,795		561,795
一般行政管理計畫	8,604,000		448,659		2,161,277	724,176		1,077,888		13,016,000		13,016,000
職員	8,604,000		448,659		2,161,277	724,176		1,077,888		13,016,000		13,016,000
合 計	63,709,860		1,270,168		15,271,665	23,048,544		7,538,883		110,839,120	594,880	111,434,000

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條規定核發，108年度預算編列80人，計7,307,555元，執行結果決算69人，計5,940,988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80人，計7,964,110元，執行結果決算83人，計7,893,497元。

二、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經費，按節計算，預算數216,960元，決算數213,711元。

2、外包費：

(1)校警勞務外包1人，預算數534,708元，決算數504,703元。

(2)消化超額職工業務外包及校園環境維護業務外包，按件計算，預算數160,000元，決算數140,400元。

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學
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
51,313,156		661,980		10,621,566	22,731,504		6,727,082		92,055,288	807,576	92,862,864
51,313,156		661,980		10,621,566	22,731,504		6,727,082		92,055,288	807,576	92,862,864
6,117,910		66,096		1,207,780	502,213		652,505		8,546,504		8,546,504
5,758,720		66,096		1,192,845	480,397		597,814		8,095,872		8,095,872
359,190				14,935	21,816		54,691		450,632		450,632
7,639,396		424,941		2,005,139	673,681		969,914		11,713,071		11,713,071
7,639,396		424,941		2,005,139	673,681		969,914		11,713,071		11,713,071
65,070,462		1,153,017		13,834,485	23,907,398		8,349,501		112,314,863	807,576	113,122,439

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學

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			104,401,000		106,781,284		2,380,284	2.28	
國民教育計畫			95,631,000		97,983,084		2,352,084	2.46	
學前教育計畫			8,770,000		8,798,200		28,200	0.32	

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學
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	111,434,000	113,122,439	1,688,439	1.52
11 正式員額薪資	63,709,860	65,070,462	1,360,602	2.14
113 職員薪金	62,065,860	63,349,092	1,283,232	2.07
114 工員工資	1,104,000	1,124,670	20,670	1.87
115 警餉	540,000	596,700	56,700	10.50
12 聘僱及兼職人員薪資	594,880	807,576	212,696	35.75
124 兼職人員酬金	594,880	807,576	212,696	35.75
13 超時工作報酬	1,270,168	1,153,017	-117,151	-9.22
131 加班費	1,270,168	1,153,017	-117,151	-9.22
15 獎金	15,271,665	13,834,485	-1,437,180	-9.41
151 考績獎金	7,307,555	5,940,988	-1,366,567	-18.70
152 年終獎金	7,964,110	7,893,497	-70,613	-0.89
16 退休及卹償金	23,048,544	23,907,398	858,854	3.73
161 職員退休及離職金	22,918,704	23,760,260	841,556	3.67
162 工員退休及離職金	69,840	88,158	18,318	26.23
163 卹償金	60,000	58,980	-1,020	-1.70
18 福利費	7,538,883	8,349,501	810,618	10.75
181 分擔員工保險費	5,424,480	6,132,429	707,949	13.05
183 傷病醫藥費	130,440	134,860	4,420	3.39
185 員工通勤交通費	662,760	485,690	-177,070	-26.72
18Y 其他福利費	1,321,203	1,596,522	275,319	20.84
2 服務費用	4,377,000	4,203,758	-173,242	-3.96
21 水電費	1,035,628	929,060	-106,568	-10.29
212 工作場所電費	976,130	829,999	-146,131	-14.97
214 工作場所水費	59,498	99,061	39,563	66.49
23 旅運費	53,010	25,826	-27,184	-51.28
231 國內旅費	53,010	25,826	-27,184	-51.28
25 修理保養及保固費	1,248,000	1,319,347	71,347	5.72
252 一般房屋修護費	881,400	969,197	87,797	9.96
255 機械及設備修護費	366,600	350,150	-16,450	-4.49
27 一般服務費	1,095,860	997,229	-98,631	-9.00
276 佣金、匯費、經理費及手續費	24,192	14,422	-9,770	-40.39
279 外包費	694,708	645,103	-49,605	-7.14
27D 計時與計件人員酬金	216,960	213,711	-3,249	-1.50
27F 體育活動費	160,000	123,993	-36,007	-22.50
28 專業服務費	872,502	860,296	-12,206	-1.40
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	128,000	127,250	-750	-0.59
287 委託檢驗(定)試驗認證費	32,360	21,200	-11,160	-34.49
289 試務甄選費	10,750	1,500	-9,250	-86.05
28Y 其他專業服務費	701,392	710,346	8,954	1.28
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	2,182,000	2,096,688	-85,312	-3.91
31 使用材料費	326,240	368,449	42,209	12.94

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學
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	%
315 設備零件	326,240	368,449	42,209	12.94
32 用品消耗	1,855,760	1,728,239	-127,521	-6.87
321 辦公(事務)用品	393,800	393,800	0	0.00
322 報章雜誌	80,000	80,000	0	0.00
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	1,363,960	1,236,439	-127,521	-9.35
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,547,000	7,026,301	2,479,301	54.53
51 購建固定資產	1,257,000	1,950,919	693,919	55.20
514 購置機械及設備	658,000	1,355,990	697,990	106.08
515 購置交通及運輸設備	70,000	69,754	-246	-0.35
516 購置雜項設備	529,000	525,175	-3,825	-0.72
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	3,254,000	5,039,382	1,785,382	54.87
541 遞延修繕房屋建築支出	3,254,000	5,039,382	1,785,382	54.87
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	845,000	508,503	-336,497	-39.82
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	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	834,000	497,503	-336,497	-40.35
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	834,000	497,503	-336,497	-40.35
9 其他	271,000	193,999	-77,001	-28.41
91 其他支出	271,000	193,999	-77,001	-28.41
91Y 其他	271,000	193,999	-77,001	-28.41
合 計	123,656,000	127,151,688	3,495,688	2.83

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學
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	1,043,720	862,651	-181,069	-17.35	
185 員工通勤交通費	662,760	485,690	-177,070	-26.72	
27D 計時與計件人員酬金	216,960	213,711	-3,249	-1.50	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	128,000	127,250	-750	-0.59	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學
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	2,252,175,610	2,251,940,894	-234,716	
代管資產-土地改良物	9,858	9,858		
代管資產-土地	2,232,594,000	2,232,594,000		
代管資產-房屋及建築 設備	4,694,975	4,694,975		
土地改良物	2,764,745	2,764,745		
機械及設備	9,263,342	9,263,342		
交通及運輸設備	407,597	407,597		
雜項設備	2,206,377	2,206,377		
電腦軟體	234,716		-234,716	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

主辦會計人員：吳秋香



機關長官：李雪鳳

