

4-0501571

中華民國 108 年度

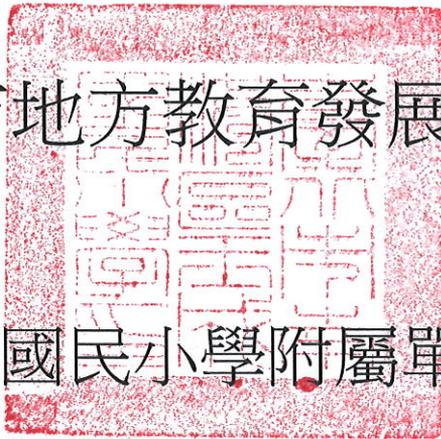
(108年1月1日至108年12月31日)

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



臺北市南港區玉成國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市南港區玉成國民小學編

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	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 14	頁
二、基金用途明細表.....	第	15 至 20	頁
三、資本資產及長期負債增減情形表.....	第	22 至 23	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	24 至 25	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	27 至 27	頁
二、用人費用彙計表.....	第	28 至 29	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	30 至 30	頁
五、各項費用彙計表.....	第	31 至 32	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	33 至 33	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	34 至 34	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	129,996,510	127,686,357	2,310,153	1.81
基金用途	133,081,045	131,634,291	1,446,754	1.10
賸餘(短絀-)	- 3,084,535	- 3,947,934	863,399	--
餘絀情形：				
基金餘額	6,786,804	9,871,339	- 3,084,535	- 31.25
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 357,748	- 4,374,808	4,017,060	--

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南港區玉成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83,758,000元，決算數80,740,549元。

107學年下學期預定招收23班，實計招收23班，預計學生人數500人，實際學生人數504人。

108學年上學期預定招收23班，實計招收23班，預計學生人數500人，實際學生人數520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12,488,000元，決算數13,715,325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150人，實際學生人數149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152人，實際學生人數152人。

係新購教具及圖書等教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼童強健的身體，增進幼童各項生活智慧。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,669,000元，決算數14,709,899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16,853,000元（不含以前年度保留數1,449,761元及奉准先行辦理數872,000元），決算數23,915,272元。係汰換、充實各科教學設備及行政設備並辦理四維樓及中央廚房電源改善及行政辦公室設施設備優質化和自來水管改善暨仁愛樓廁所等整修工程，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
建構安全友善校園	校園場地開放使用人次	21,000人次	21,760人次

臺北市地方教育發展基金臺北市南港區玉成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129,996,510元，較預算數123,209,000元，增加6,787,510元，計增5.51%。

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380,666元，較預算數374,000元，增加6,666元，計增1.78%。

主要係因：係教師甄選收5,100元及暑期泳訓營報名費收入375,566元覈實繳庫。

2.財產處分收入：決算數110,450元，較預算數21,000元，增加89,450元，計增425.95%。

主要係因：係財物處分收入110,450元覈實繳庫。

3.其他財產收入：決算數747,815元，較預算數655,000元，增加92,815元，計增14.17%。

主要係因：係開放場地使用費收入723,115元及停車場收入24,700元覈實繳庫。

4.公庫撥款收入：決算數125,393,966元，較預算數119,015,000元，增加6,378,966元，計增5.36%。

主要係因：

(1)、新設非營利幼兒園整修工程統籌款5,424,747元。

(2)、108年仁愛樓教室災後修復工程統籌款 400,403元。

(3)、108年學校(含幼兒園)兒童遊戲場修繕汰換計畫工程統籌款553,816元。

5.政府其他撥入收入：決算196,594元，較預算數88,000元，增加108,594元，計增123.40%。

主要係因：

(1)、交通部民用航空局撥入噪音防制設施電費維護費經費補助款90,244元，較預算數88,000元，多2,244元。

(2)、107(2)無力繳交代收代辦經費補助款5,900元。

(3)、108公私立幼兒園輔導計畫-專業發展輔導12,000元。

(4)、108年教保研習計畫23,510元。

(5)、108(1)無力繳交代收代辦經費補助款6,775元。

(6)、108(1)幼兒園2至4歲中(低) 收代辦費58,165元。

6.學雜費收入：決算數2,902,315元，較預算數2,876,000元，增加26,315元，計增0.91%。

主要係因：學雜費收入覈實繳庫。

7.雜項收入：決算數264,704元，較預算數180,000元，增加84,704元，計增47.06%。

主要係因：係代收代辦費結餘款及數位學生證補發等收入覈實繳庫。

臺北市地方教育發展基金臺北市南港區玉成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133,081,045元，較預算數127,768,000元，增加5,313,045元，計增4.16%。

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80,740,549元，較預算數83,758,000元，減少3,017,451元，計減3.60%。

主要係因：用人費用等覈實支用賸餘及氣體費改用電棒加熱，致節省經費。

2.學前教育計畫：決算數13,715,325元，較預算數12,488,000元，增加1,227,325元，計增9.83%。

主要係因：用人費用等覈實支用不足。

3.一般行政管理計畫：決算數14,709,899元，較預算數14,669,000元，增加40,899元，計增0.28%。

主要係因：用人費用等覈實支用不足。

4.建築及設備計畫：決算數23,915,272元，較預算數16,853,000元，增加7,062,272元，計增41.91%。

主要係因：

(1).營建及修建工程：決算數19,153,640元，較預算數12,431,000元，增加6,722,640元，說明如下：

①、綠屋頂預算數250,000元，覈實支用249,812元，賸餘188元。

②、行政辦公室設施設備優質化工程預算數1,533,000元，覈實支用1,506,434元，賸餘26,566元。

③、自來水管改善工程預算數2,836,000元，覈實支用2,458,670元，賸餘377,330元。

④、四維樓及中央廚房電源改善工程預算數5,434,000元，覈實支用5,138,084元，賸餘295,916元。

⑤、仁愛樓廁所整修工程預算數2,378,000元，覈實支用2,364,115元，賸餘13,885元。

⑥、教育局補助107年非營利幼兒園空間搬遷屬工程委服案，覈實支用170,995元。

⑦、教育局補助107年和平樓2結構補強及外牆整修工程委服案，覈實支用237,000元。

⑧、校園優質化工程(第二期)委服案保留1,449,761元，覈實支用1,449,761元。

⑨、教育局非營利幼兒園整修工程5352747(5424747減補辦預算72,000)，實支5,178,892元，賸餘173,855元。

⑩、教育局補助108年仁愛樓教室災後修復工程經費400,403元，覈實支用399,006元，賸餘1,397元。

⑪、教育局補助108年遊戲場拆除工程經費553,816元，覈實支用871元。

(2).其他設備：決算數4,725,682元，較預算數4,386,000元，增加339,682元，說明如下：

①、中央廚房設施設備編列2,928,000元，調整容納流出168,900元，覈實支用2,412,000元，賸餘347,100元。

②、校園能源翻新補助計畫編列615,000元，覈實支用589,000元，賸餘26,000元。

③、行政辦公室設施設備優質化工程編列96,000元，覈實支用96,000元。

④、班級設備編列130,000元，調整容納流入168,900元，覈實支用298,700元，賸餘200元。

⑤、體育班設備編列60,000元，覈實支用60,000元。

⑥、資訊設備編列557,000元，覈實支用437,982元，賸餘119,018元，其中109,918元移列經常門。

⑦、其他準備金及基金餘額補辦預算800,000元，覈實支用760,000元，賸餘40,000元。

⑧、教育局補助新設非營利幼兒園整修工程經費補辦預算72,000元，覈實支用72,000元。

(3).無形資產：決算數35,950元，較預算數36,000元，減少50元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數3,084,535元，較預算短絀數4,559,000元，計相差1,474,465元。

主要係因：遊戲場拆除工程統籌款於年底核撥，但驗收未合格無法於本年度執行付款計552,945元、薪金覆實支用賸餘501,013元及氣體費覆實支用賸餘412,890元所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市南港區玉成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1,425,462元。
其他活動之淨現金流入1,067,714元。
本年度現金及約當現金之淨減357,748元。
期初現金及約當現金14,962,365元。
期末現金及約當現金14,604,617元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,060,966,635元，包括：
流動資產14,904,617元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,698,448元。
其他資產4,043,363,570元。
決算日負債總額為4,054,179,831元，包括：
流動負債6,597,102元。
其他負債4,047,582,729元。
決算日基金餘額為累積餘額6,786,804元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加8,196,521元，包括：
土地改良地1,565,828元。
機械及設備1,335,397元。
交通及運輸82,800元。
雜項設備5,001,174元。
電腦軟體211,322元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數13,328,613元及補辦預算數872,000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—臺北市南港區玉成國民小學
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	123,209,000	100.00	129,996,510	100.00	6,787,510	5.51	127,686,357	100.00
43 勞務收入	374,000	0.30	380,666	0.29	6,666	1.78	354,214	0.28
431服務收入	374,000	0.30	380,666	0.29	6,666	1.78	354,214	0.28
45 財產收入	676,000	0.55	858,265	0.66	182,265	26.96	722,888	0.57
451財產處分收入	21,000	0.02	110,450	0.08	89,450	425.95	5,836	0.00
45Y其他財產收入	655,000	0.53	747,815	0.58	92,815	14.17	717,052	0.56
46 政府撥入收入	119,103,000	96.67	125,590,560	96.61	6,487,560	5.45	123,782,824	96.94
462公庫撥款收入	119,015,000	96.60	125,393,966	96.46	6,378,966	5.36	123,147,182	96.45
46Y政府其他撥入收入	88,000	0.07	196,594	0.15	108,594	123.40	635,642	0.50
4S 教學收入	2,876,000	2.33	2,902,315	2.23	26,315	0.91	2,682,559	2.10
4S1學雜費收入	2,876,000	2.33	2,902,315	2.23	26,315	0.91	2,682,559	2.10
4Y 其他收入	180,000	0.15	264,704	0.20	84,704	47.06	143,872	0.11
4YY雜項收入	180,000	0.15	264,704	0.20	84,704	47.06	143,872	0.11
5 基金用途	127,768,000	100.00	133,081,045	100.00	5,313,045	4.16	131,634,291	100.00
53 國民教育計畫	83,758,000	65.55	80,740,549	60.67	-3,017,451	-3.60	80,248,048	60.96
54 學前教育計畫	12,488,000	9.77	13,715,325	10.31	1,227,325	9.83	11,918,557	9.05
5L 一般行政管理計畫	14,669,000	11.48	14,709,899	11.05	40,899	0.28	14,015,695	10.65
5M 建築及設備計畫	16,853,000	13.19	23,915,272	17.97	7,062,272	41.91	25,451,991	19.34
購建固定資產	16,817,000	13.16	23,879,322	17.94	7,062,322	42.00	25,416,191	19.31
其他	36,000	0.03	35,950	0.03	-50	-0.14	35,800	0.03
本期賸餘 (短絀)	-4,559,000		-3,084,535		1,474,465	-32.34	-3,947,934	
期初基金餘額	6,988,000		9,871,339		2,883,339	41.26	13,819,273	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,429,000		6,786,804		4,357,804	179.41	9,871,339	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學
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		13,328,613
431服務收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	6,666
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	89,450
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	92,815
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	6,378,966
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	108,594
4S1學雜費收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	26,315
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	84,704
54 學前教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,227,325
5L 一般行政管理計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	40,899
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	5,272,879

備註：

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學
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)	-4,559,000	-3,084,535	1,474,465	-32.34
812 調整非現金項目		1,659,073	1,659,073	
8123 流動資產淨減(淨增)		991,739	991,739	
8124 流動負債淨增(淨減)		667,334	667,334	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,559,000	-1,425,462	3,133,538	-68.73
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		297,966	297,966	
824 減少其他資產		235,510	235,510	
825 增加短期債務及其他負債		544,238	544,238	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產		-10,000	-10,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		1,067,714	1,067,714	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,559,000	-357,748	4,201,252	-92.15
84 期初現金及約當現金	12,505,600	14,962,365	2,456,765	19.65
85 期末現金及約當現金	7,946,600	14,604,617	6,658,017	83.78

不影響現金流量之其他活動:退休及離職準備金增加數136,177元及代管資產增加數29,676,656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	4,060,966,635	100.00	4,033,026,765	100.00	27,939,870	0.69
1	資產	4,060,966,635	100.00	4,033,026,765	100.00	27,939,870	0.69
11	流動資產	14,904,617	0.37	16,254,104	0.40	-1,349,487	-8.30
111	現金	14,604,617	0.36	14,962,365	0.37	-357,748	-2.39
1112	銀行存款	14,604,617	0.36	14,962,365	0.37	-357,748	-2.39
1112-1	銀行存款-公庫存款	5,811,057	0.14	7,424,974	0.18	-1,613,917	-21.74
1112-2	銀行存款-保管款	7,599,529	0.19	6,362,212	0.16	1,237,317	19.45
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	300,000	0.01	300,000	0.01	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	894,031	0.02	875,179	0.02	18,852	2.15
113	應收款項	0	0.00	975,779	0.02	-975,779	-100.00
113Y	其他應收款	0	0.00	975,779	0.02	-975,779	-100.00
115	預付款項	300,000	0.01	315,960	0.01	-15,960	-5.05
1154	預付費用	300,000	0.01	315,960	0.01	-15,960	-5.05
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,698,448	0.07	2,860,237	0.07	-161,789	-5.66
124	準備金	2,698,448	0.07	2,860,237	0.07	-161,789	-5.66
1241	退休及離職準備金	1,881,788	0.05	1,745,611	0.04	136,177	7.80
124Y	其他準備金	816,660	0.02	1,114,626	0.03	-297,966	-26.73
124Y-2	其他準備金-其他	816,660	0.02	1,114,626	0.03	-297,966	-26.73
13	其他資產	4,043,363,570	99.57	4,013,912,424	99.53	29,451,146	0.73
131	什項資產	4,043,363,570	99.57	4,013,912,424	99.53	29,451,146	0.73
1311	存出保證金	50,000	0.00	40,000	0.00	10,000	25.00
1315	暫付及待結轉帳項	272,303	0.01	507,813	0.01	-235,510	-46.38
1316	代管資產	4,043,041,267	99.56	4,013,364,611	99.51	29,676,656	0.74
1316-0	代管資產-土地改良物	52,738	0.00	94,834	0.00	-42,096	-44.39
1316-1	代管資產-土地	4,004,843,679	98.62	3,982,842,832	98.76	22,000,847	0.55
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	29,105,676	0.72	21,387,771	0.53	7,717,905	36.09
1316-3	代管資產-其他政府	9,039,174	0.22	9,039,174	0.22	0	0.00

信託代理與保證資產 150,373
保證品 150,373

註：1.本年度信託代理及保證之資產與負債各為150,373元，係104年忠孝樓耐震補強工程保固金。
2.上年度信託代理及保證之資產與負債各為150,373元，係104年忠孝樓耐震補強工程保固金。
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。

北市南港區玉成國民小學
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	4,060,966,635	100.00	4,033,026,765	100.00	27,939,870	0.69
2	負債	4,054,179,831	99.83	4,023,155,426	99.76	31,024,405	0.77
21	流動負債	6,597,102	0.16	5,929,768	0.15	667,334	11.25
212	應付款項	6,597,102	0.16	5,929,768	0.15	667,334	11.25
2123	應付代收款	6,435,510	0.16	5,929,768	0.15	505,742	8.53
2125	應付費用	161,592	0.00	0	0.00	161,592	0.00
22	其他負債	4,047,582,729	99.67	4,017,225,658	99.61	30,357,071	0.76
221	什項負債	4,047,582,729	99.67	4,017,225,658	99.61	30,357,071	0.76
2211	存入保證金	2,630,353	0.06	2,115,436	0.05	514,917	24.34
2213	應付退休及離職金	1,881,788	0.05	1,745,611	0.04	136,177	7.80
2214	應付代管資產	4,043,041,267	99.56	4,013,364,611	99.51	29,676,656	0.74
2215	暫收及待結轉帳項	29,321	0.00	0	0.00	29,321	0.00
3	基金餘額	6,786,804	0.17	9,871,339	0.24	-3,084,535	-31.25
31	基金餘額	6,786,804	0.17	9,871,339	0.24	-3,084,535	-31.25
311	基金餘額	6,786,804	0.17	9,871,339	0.24	-3,084,535	-31.25
3111	累積餘額	6,786,804	0.17	9,871,339	0.24	-3,084,535	-31.25

信託代理與保證負債

150,373

應付保證品

150,373

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學

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	123,209,000	129,996,510	6,787,510	5.51	
43 勞務收入	374,000	380,666	6,666	1.78	
431服務收入	374,000	380,666	6,666	1.78	係教師甄選報名費收入5,100元及暑期泳訓班報名費375,566元覈實繳庫。
45 財產收入	676,000	858,265	182,265	26.96	
451財產處分收入	21,000	110,450	89,450	425.95	係財物處分收入110,450元覈實繳庫。
45Y其他財產收入	655,000	747,815	92,815	14.17	係開放場地使用費收入723,115元及停車場收入24,700元覈實繳庫。
46 政府撥入收入	119,103,000	125,590,560	6,487,560	5.45	
462公庫撥款收入	119,015,000	125,393,966	6,378,966	5.36	市庫撥款收入：撥入數超過預算數6,378,966元，說明如下：1.新設非營利幼兒園整修工程統籌款5,424,747元。2.108年仁愛樓教室災後修復工程統籌款400,403元。3.108年學校(含幼兒園)兒童遊戲場修繕汰換計畫工程統籌款553,816元。
46Y政府其他撥入收入	88,000	196,594	108,594	123.40	撥入數超過預算數108,594元，說明如下：1.交通部民用航空局撥入噪音防制設施電費維護費經費補助款90,244元，較預算數88,000元，多2,244元。2.107(2)無力繳交代收代辦經費補助款5,900元。3.108公私立幼兒園輔導計畫-專業發展輔導12,000元。4.108年教保研習計畫23,510元。5.108(1)無力繳交代收代辦經費補助款6,775元。6.108(1)幼兒園2至4歲中(低)收代辦費58,165元。
4S 教學收入	2,876,000	2,902,315	26,315	0.91	
4S1學雜費收入	2,876,000	2,902,315	26,315	0.91	係學雜費收入2,902,315元覈實繳庫。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學

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	%	
4Y 其他收入	180,000	264,704	84,704	47.06	係代收代辦費結餘款及數位學生證補發等收入覈實繳庫。
4YY 雜項收入	180,000	264,704	84,704	47.06	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學

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	127,768,000	133,081,045	5,313,045	4.16	
53 國民教育計畫	83,758,000	80,740,549	-3,017,451	-3.60	
1 用人費用	74,841,000	73,292,590	-1,548,410	-2.07	
11 正式員額薪資	42,252,000	40,657,489	-1,594,511	-3.77	
113 職員薪金	42,252,000	40,657,489	-1,594,511	-3.77	決算數較預算數減少1,548,410元，主要係因：職員薪金覆實支用賸餘。
12 聘僱及兼職人員薪資	388,960	549,440	160,480	41.26	
124 兼職人員酬金	388,960	549,440	160,480	41.26	
13 超時工作報酬	472,788	452,571	-20,217	-4.28	
131 加班費	472,788	452,571	-20,217	-4.28	
15 獎金	8,945,393	9,061,157	115,764	1.29	
151 考績獎金	3,733,000	4,175,640	442,640	11.86	
152 年終獎金	5,212,393	4,885,517	-326,876	-6.27	
16 退休及卹償金	17,483,616	17,300,914	-182,702	-1.04	
161 職員退休及離職金	17,483,616	17,300,914	-182,702	-1.04	
18 福利費	5,298,243	5,271,019	-27,224	-0.51	
181 分擔員工保險費	3,598,332	3,745,162	146,830	4.08	
183 傷病醫藥費	164,500	159,210	-5,290	-3.22	
185 員工通勤交通費	456,120	343,012	-113,108	-24.80	
18Y 其他福利費	1,079,291	1,023,635	-55,656	-5.16	
2 服務費用	5,905,000	4,725,058	-1,179,942	-19.98	
21 水電費	2,441,429	1,788,899	-652,530	-26.73	
212 工作場所電費	1,665,668	1,517,855	-147,813	-8.87	決算數較預算數減少1,179,942，主要係因：氣體費覈實支用賸餘。
214 工作場所水費	236,356	144,529	-91,827	-38.85	
216 氣體費	539,405	126,515	-412,890	-76.55	
23 旅運費	60,040	58,657	-1,383	-2.30	
231 國內旅費	57,040	55,313	-1,727	-3.03	
23Y 其他旅運費	3,000	3,344	344	11.47	
24 印刷裝訂與廣告費	2,400	1,698	-702	-29.25	
241 印刷及裝訂費	2,400	1,698	-702	-29.25	
25 修理保養及保固費	1,021,000	754,113	-266,887	-26.14	
252 一般房屋修護費	252,000	116,137	-135,863	-53.91	
255 機械及設備修護費	460,200	283,106	-177,094	-38.48	
257 雜項設備修護費	308,800	354,870	46,070	14.92	
26 保險費	20,600	10,332	-10,268	-49.84	
26Y 其他保險費	20,600	10,332	-10,268	-49.84	

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學

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	%	
27 一般服務費	1,300,736	1,114,932	-185,804	-14.28	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	15,048	4,996	-10,052	-66.80	
279 外包費	466,464	388,080	-78,384	-16.80	
27D 計時與計件人員酬金	727,224	632,323	-94,901	-13.05	
27F 體育活動費	92,000	89,533	-2,467	-2.68	
28 專業服務費	1,058,795	996,427	-62,368	-5.89	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	542,080	520,340	-21,740	-4.01	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	45,810	35,600	-10,210	-22.29	
289 試務甄選費	6,005		-6,005	-100.00	
28Y 其他專業服務費	464,900	440,487	-24,413	-5.25	
3 材料及用品費	1,790,000	1,787,649	-2,351	-0.13	
31 使用材料費	559,565	661,803	102,238	18.27	
315 設備零件	559,565	661,803	102,238	18.27	
32 用品消耗	1,230,435	1,125,846	-104,589	-8.50	
321 辦公(事務)用品	63,370	44,497	-18,873	-29.78	
322 報章雜誌	136,500	129,845	-6,655	-4.88	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	1,015,565	936,504	-79,061	-7.78	
4 租金、償債、利息及相關手續費	34,000	23,070	-10,930	-32.15	
44 交通及運輸設備租金	29,200	18,270	-10,930	-37.43	
442 車租	29,200	18,270	-10,930	-37.43	決算數較預算數減少10,930元，主要係因：租車費用覈實支用贖餘。
45 雜項設備租金	4,800	4,800			
451 雜項設備租金	4,800	4,800			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	987,000	791,431	-195,569	-19.81	
72 捐助、補助與獎助	10,000		-10,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	10,000		-10,000	-100.00	決算數較預算數減少195,569元，主要係因：清寒學生補助餐費覈實支用贖餘。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	977,000	791,431	-185,569	-18.99	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	977,000	791,431	-185,569	-18.99	
9 其他	201,000	120,751	-80,249	-39.92	
91 其他支出	201,000	120,751	-80,249	-39.92	

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學

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	201,000	120,751	-80,249	-39.92	決算數較預算數減少80,249元，主要係因：導護費覈實支用贖餘。
54 學前教育計畫	12,488,000	13,715,325	1,227,325	9.83	
1 用人費用	11,815,000	12,988,443	1,173,443	9.93	
11 正式員額薪資	8,479,200	9,437,459	958,259	11.30	
113 職員薪金	7,711,200	8,721,178	1,009,978	13.10	
114 工員工資	768,000	716,281	-51,719	-6.73	
13 超時工作報酬	171,761	48,684	-123,077	-71.66	
131 加班費	171,761	48,684	-123,077	-71.66	
15 獎金	1,452,635	1,513,127	60,492	4.16	
151 考績獎金	489,000	498,660	9,660	1.98	
152 年終獎金	963,635	1,014,467	50,832	5.28	
16 退休及卹償金	775,152	738,773	-36,379	-4.69	
161 職員退休及離職金	750,672	694,832	-55,840	-7.44	
162 工員退休及離職金	24,480	43,941	19,461	79.50	
18 福利費	936,252	1,250,400	314,148	33.55	
181 分擔員工保險費	771,432	1,085,933	314,501	40.77	
183 傷病醫藥費	4,300	4,255	-45	-1.05	
185 員工通勤交通費	128,520	128,346	-174	-0.14	
18Y 其他福利費	32,000	31,866	-134	-0.42	
2 服務費用	351,000	351,701	701	0.20	
24 印刷裝訂與廣告費	11,416	11,400	-16	-0.14	
241 印刷及裝訂費	11,416	11,400	-16	-0.14	
25 修理保養及保固費	168,000	153,781	-14,219	-8.46	
252 一般房屋修護費	72,000	59,610	-12,390	-17.21	
255 機械及設備修護費	96,000	94,171	-1,829	-1.91	
27 一般服務費	36,284	32,020	-4,264	-11.75	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,284	1,020	-3,264	-76.19	
27F 體育活動費	32,000	31,000	-1,000	-3.13	
28 專業服務費	135,300	154,500	19,200	14.19	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	76,800	96,000	19,200	25.00	
28Y 其他專業服務費	58,500	58,500			
3 材料及用品費	104,000	120,006	16,006	15.39	
31 使用材料費	20,000	20,000			
315 設備零件	20,000	20,000			決算數較預算數增加16,006元，主要係因：教育部補助款併決算辦理。
32 用品消耗	84,000	100,006	16,006	19.05	

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學

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	%	
321 辦公（事務）用品	22,500	23,750	1,250	5.56	
32Y 其他用品消耗	61,500	76,256	14,756	23.99	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	122,000	162,055	40,055	32.83	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	122,000	162,055	40,055	32.83	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	122,000	162,055	40,055	32.83	決算數較預算數增加40,055元，主要係因：教育部補助款併決算辦理。
9 其他	96,000	93,120	-2,880	-3.00	
91 其他支出	96,000	93,120	-2,880	-3.00	
91Y 其他	96,000	93,120	-2,880	-3.00	
5L 一般行政管理計畫	14,669,000	14,709,899	40,899	0.28	
1 用人費用	12,856,000	13,286,878	430,878	3.35	
11 正式員額薪資	8,614,560	8,738,220	123,660	1.44	
113 職員薪金	7,292,520	7,376,040	83,520	1.15	
114 工員工資	742,920	765,480	22,560	3.04	
115 警餉	579,120	596,700	17,580	3.04	
13 超時工作報酬	466,530	355,768	-110,762	-23.74	
131 加班費	466,530	355,768	-110,762	-23.74	
15 獎金	1,929,946	2,255,791	325,845	16.88	
151 考績獎金	853,140	1,168,203	315,063	36.93	
152 年終獎金	1,076,806	1,087,588	10,782	1.00	
16 退休及卹償金	748,020	779,358	31,338	4.19	
161 職員退休及離職金	688,596	681,720	-6,876	-1.00	
162 工員退休及離職金	59,424	97,638	38,214	64.31	
18 福利費	1,096,944	1,157,741	60,797	5.54	
181 分擔員工保險費	776,424	849,591	73,167	9.42	
185 員工通勤交通費	128,520	132,150	3,630	2.82	
18Y 其他福利費	192,000	176,000	-16,000	-8.33	
2 服務費用	1,441,000	1,070,893	-370,107	-25.68	
25 修理保養及保固費	100,000	99,380	-620	-0.62	
252 一般房屋修護費	50,000	49,380	-620	-1.24	決算數較預算數減少370,107元，主要係因：校園安全等費用覈實支用賸餘。
255 機械及設備修護費	50,000	50,000			
27 一般服務費	718,708	596,896	-121,812	-16.95	
279 外包費	694,708	575,908	-118,800	-17.10	
27F 體育活動費	24,000	20,988	-3,012	-12.55	

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學

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	%	
28 專業服務費	550,292	302,617	-247,675	-45.01	
28Y 其他專業服務費	550,292	302,617	-247,675	-45.01	
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	369,000	349,328	-19,672	-5.33	
32 用品消耗	369,000	349,328	-19,672	-5.33	
321 辦公（事務）用品	366,000	349,328	-16,672	-4.56	
325 服裝	3,000		-3,000	-100.00	
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	
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	16,853,000	23,915,272	7,062,272	41.91	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	16,853,000	23,915,272	7,062,272	41.91	
51 購建固定資產	4,386,000	4,725,682	339,682	7.74	
514 購置機械及設備	747,000	832,682	85,682	11.47	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872,000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832,000元。3.決算數較預算數增加85,682元，主要係因：機械及設備預算數747,000元，實支627,782元，賸餘119,218元。中央廚房設施設備辦理調整容納預算168,900元，實支168,900元。新設非營利幼兒園整修工程補辦預算36,000元，實支36,000元。
516 購置雜項設備	3,639,000	3,893,000	254,000	6.98	
52 購置無形資產	36,000	35,950	-50	-0.14	
521 購置電腦軟體	36,000	35,950	-50	-0.14	
54 遞延支出	12,431,000	19,153,640	6,722,640	54.08	

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學

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	%	
541 遞延修繕房屋建築支出	12,181,000	18,902,957	6,721,957	55.18	決算數較預算數增加6,721,957元，主要係因：1.遞延修繕房屋建築支出預算數1,281,000元，實支1,146,303元，賸餘713,697元。2.107年校園優質化工程保留數1,449,761元，實支1,449,761元。3.107年統籌款和平樓2結構補強及外牆整修委服案實支237,000元，及非營利幼兒園搬遷委服案實支170,995元。4.仁愛樓教室災後修復工程，實支399,006元併決算辦理。5.新設非營利幼兒園整修工程經費，實支5,178,892元併決算辦理。
542 其他遞延支出	250,000	250,683	683	0.27	

地方教育發展基金-臺北市立玉成國民小學

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:

游泳池救生員薪津等臨時人力經費1人，預算數388,721元，決算數398,143元。
本土語教師鐘點費等按節計算，預算數202,496元，決算數167,355元。
暑假泳池救生員薪津等臨時人力經費1人，預算數77,745，決算數7,272元。
暑假泳訓班工讀生薪津等按時計算，預算數58,262元，決算數59,553元。
 - (2)外包費:

救生員外包1人，預算數388,720元，決算數388,080元。
暑假救生員外包1人，預算數77,744元，決算數0元。
超額工友外包按件計算，預算數160,000元，決算數41,200元。
校警外包按時計算，預算數534,708元，決算數534,708元。
2. 工程管理費是以按施工費約2%提列預算數222,921元，決算數367,076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	37,838,671	-26,725,731	8,196,521	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物			1,565,828	(12)
房屋及建築	36,600	-17,305		
機械及設備	17,993,731	-10,843,170	1,335,397	(1)
交通及運輸設備	574,656	-476,430	82,800	(4)
雜項設備	19,166,792	-15,388,826	5,001,174	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	66,892		211,322	(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1,565,828元，變動原因為：(1)其他：補列106年工程內含圍籬計1,565,828元。

2.房屋及建築：

減少數計36,600元，變動原因為：(1)其他：更正93年購置水塔財產帳性質計36,600元。

3.機械及設備：

增加數計1,335,397元，變動原因為：(1)增置：數位攝影機等設備計832,682元。(2)撥入：網路交換器等設備計150,115元。(3)受贈：教育部及課後照顧班贈予個人電腦等設備計316,000元。(4)其他：更正93年購置水塔財產帳性質計36,600元。減少數計702,529元，變動原因為：(1)報廢：個人電腦等計702,529元。

4.交通及運輸設備：

增加數計82,800元，變動原因為：(1)受贈：教育局補助新設非營利幼兒園整修工程監視器等設備計82,800元。減少數計10,220元，變動原因為：(1)報廢：擴音機計10,220元。

5.雜項設備：

增加數計5,001,174元，變動原因為：(1)增置：冷(暖)氣機等計3,893,000元(2)受贈：課外社團購置冰箱等設備計1,108,174元。減少數計2,123,279元，變動原因為：(1)報廢：烤箱等計2,123,279元。

6.電腦軟體：

增加數計211,322元，變動原因為：(1)增置：Acrobat轉檔軟體及鏡面軟體組合包等計35,950元。(2)受贈：Microsoft server 2012等計175,372元。減少數計58,662元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至108年12月止累計攤銷計58,662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。

北市南港區玉成國民小學

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			
2,931,290			-996,592	15,381,579
		說明詳下表備註。	-452,116	1,113,712
36,600	(12)	說明詳下表備註。	17,305	
702,529	(5)	說明詳下表備註。	-1,539,676	6,243,753
10,220	(5)	說明詳下表備註。	-21,758	149,048
2,123,279	(5)	說明詳下表備註。	999,653	7,655,514
58,662	(11)	說明詳下表備註。		219,552

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學

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		747,000	36,000	168,900	951,900	832,682	-119,218	
機械及設備		747,000	36,000	168,900	951,900	832,682	-119,218	
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		3,639,000	836,000	-168,900	4,306,100	3,893,000	-413,100	
雜項設備		3,639,000	836,000	-168,900	4,306,100	3,893,000	-413,100	
購建中固定資產								
合 計		4,386,000	872,000		5,258,000	4,725,682	-532,318	

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—臺北市南港區玉成國民小學
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		872,000
購置機械及設備	108.10.25府授教會字第1083104808號	36,000
購置雜項設備	108.10.25府授教會字第1083104808號	36,000
購置雜項設備	108.7.29府授主事預字第1083008893號	800,000

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學

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	46	47	1	
正式職員	46	47	1	經臺北市政府107年10月15日府授教人字第1076052362號函核定107學年度教職員工員額編制表新增1名教師員額。
學前教育計畫	16	16	0	
正式職員	14	14	0	
正式工員	2	2	0	
一般行政管理計畫	12	12	0	
正式職員	9	9	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	1	1	0	
小計	74	75	1	
正式職員	69	70	1	
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	1	1	0	
合 計	74	75	1	

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：

游泳池救生員薪津等臨時人力經費1人。

本土語教師鐘點費等按節計算。

暑假泳池救生員薪津等臨時人力經費1人。

暑假泳訓班工讀生薪津等按時計算。

(2)外包費：

救生員外包1人。

暑假救生員外包1人。

超額工友外包按件計算。

校警外包按時計算。

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學
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	42,252,000		472,788		8,945,393	17,483,616		5,298,243		74,452,040	388,960	74,841,000
職員	42,252,000		472,788		8,945,393	17,483,616		5,298,243		74,452,040	388,960	74,841,000
學前教育計畫	8,479,200		171,761		1,452,635	775,152		936,252		11,815,000		11,815,000
職員	7,711,200		171,761		1,356,635	750,672		829,556		10,819,824		10,819,824
工具	768,000				96,000	24,480		106,696		995,176		995,176
一般行政管理計畫	8,614,560		466,530		1,929,946	748,020		1,096,944		12,856,000		12,856,000
職員	7,871,640		410,511		1,775,170	688,596		962,896		11,708,813		11,708,813
工具	742,920		56,019		154,776	59,424		134,048		1,147,187		1,147,187
合 計	59,345,760		1,111,079		12,327,974	19,006,788		7,331,439		99,123,040	388,960	99,512,000

1.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67人，計5,075,140元，執行結果決算61人，計5,842,503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74人，計7,252,834元，執行結果決算80人，計6,987,572元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金:

游泳池救生員薪津等臨時人力經費1人，預算數388,721元，決算數398,143元。

本土語教師鐘點費等按節計算，預算數202,496元，決算數167,355元。

暑假泳池救生員薪津等臨時人力經費1人，預算數77,745元，決算數7,272元。

暑假泳訓班工讀生薪津等按時計算，預算數58,262元，決算數59,553元。

(2)外包費:

救生員外包1人，預算數388,720元，決算數388,080元。

暑假救生員外包1人，預算數77,744元，決算數0元。

超額工友外包按件計算，預算數160,000元，決算數41,200元。

校警外包按時計算，預算數534,708元，決算數534,708元。

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學
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
40,657,489		452,571		9,061,157	17,300,914		5,271,019		72,743,150	549,440	73,292,590
40,657,489		452,571		9,061,157	17,300,914		5,271,019		72,743,150	549,440	73,292,590
9,437,459		48,684		1,513,127	738,773		1,250,400		12,988,443		12,988,443
8,721,178		48,684		1,445,919	694,832		1,151,384		12,061,997		12,061,997
716,281				67,208	43,941		99,016		926,446		926,446
8,738,220		355,768		2,255,791	779,358		1,157,741		13,286,878		13,286,878
7,972,740		324,272		2,032,525	681,720		1,004,421		12,015,678		12,015,678
765,480		31,496		223,266	97,638		153,320		1,271,200		1,271,200
58,833,168		857,023		12,830,075	18,819,045		7,679,160		99,018,471	549,440	99,567,911

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學

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 %	金額 %	
總 計			96,246,000		94,455,874		-1,790,126 -1.86	
國民教育計畫			83,758,000		80,740,549		-3,017,451 -3.60	
學前教育計畫			12,488,000		13,715,325		1,227,325 9.83	

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學
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	99,512,000	99,567,911	55,911	0.06
11 正式員額薪資	59,345,760	58,833,168	-512,592	-0.86
113 職員薪金	57,255,720	56,754,707	-501,013	-0.88
114 工員工資	1,510,920	1,481,761	-29,159	-1.93
115 警餉	579,120	596,700	17,580	3.04
12 聘僱及兼職人員薪資	388,960	549,440	160,480	41.26
124 兼職人員酬金	388,960	549,440	160,480	41.26
13 超時工作報酬	1,111,079	857,023	-254,056	-22.87
131 加班費	1,111,079	857,023	-254,056	-22.87
15 獎金	12,327,974	12,830,075	502,101	4.07
151 考績獎金	5,075,140	5,842,503	767,363	15.12
152 年終獎金	7,252,834	6,987,572	-265,262	-3.66
16 退休及卹償金	19,006,788	18,819,045	-187,743	-0.99
161 職員退休及離職金	18,922,884	18,677,466	-245,418	-1.30
162 工員退休及離職金	83,904	141,579	57,675	68.74
18 福利費	7,331,439	7,679,160	347,721	4.74
181 分擔員工保險費	5,146,188	5,680,686	534,498	10.39
183 傷病醫藥費	168,800	163,465	-5,335	-3.16
185 員工通勤交通費	713,160	603,508	-109,652	-15.38
18Y 其他福利費	1,303,291	1,231,501	-71,790	-5.51
2 服務費用	7,697,000	6,147,652	-1,549,348	-20.13
21 水電費	2,441,429	1,788,899	-652,530	-26.73
212 工作場所電費	1,665,668	1,517,855	-147,813	-8.87
214 工作場所水費	236,356	144,529	-91,827	-38.85
216 氣體費	539,405	126,515	-412,890	-76.55
23 旅運費	60,040	58,657	-1,383	-2.30
231 國內旅費	57,040	55,313	-1,727	-3.03
23Y 其他旅運費	3,000	3,344	344	11.47
24 印刷裝訂與廣告費	13,816	13,098	-718	-5.20
241 印刷及裝訂費	13,816	13,098	-718	-5.20
25 修理保養及保固費	1,289,000	1,007,274	-281,726	-21.86
252 一般房屋修護費	374,000	225,127	-148,873	-39.81
255 機械及設備修護費	606,200	427,277	-178,923	-29.52
257 雜項設備修護費	308,800	354,870	46,070	14.92
26 保險費	20,600	10,332	-10,268	-49.84
26Y 其他保險費	20,600	10,332	-10,268	-49.84
27 一般服務費	2,055,728	1,743,848	-311,880	-15.17
276 佣金、匯費、經理費及手續費	19,332	6,016	-13,316	-68.88
279 外包費	1,161,172	963,988	-197,184	-16.98
27D 計時與計件人員酬金	727,224	632,323	-94,901	-13.05
27F 體育活動費	148,000	141,521	-6,479	-4.38
28 專業服務費	1,744,387	1,453,544	-290,843	-16.67
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	618,880	616,340	-2,540	-0.41
287 委託檢驗(定)試驗認證費	45,810	35,600	-10,210	-22.29

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學
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	%
289 試務甄選費	6,005	0	-6,005	-100.00
28Y 其他專業服務費	1,073,692	801,604	-272,088	-25.34
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	2,263,000	2,256,983	-6,017	-0.27
31 使用材料費	579,565	681,803	102,238	17.64
315 設備零件	579,565	681,803	102,238	17.64
32 用品消耗	1,683,435	1,575,180	-108,255	-6.43
321 辦公(事務)用品	451,870	417,575	-34,295	-7.59
322 報章雜誌	136,500	129,845	-6,655	-4.88
325 服裝	3,000	0	-3,000	-100.00
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	1,077,065	1,012,760	-64,305	-5.97
4 租金、償債、利息及相關手續費	34,000	23,070	-10,930	-32.15
44 交通及運輸設備租金	29,200	18,270	-10,930	-37.43
442 車租	29,200	18,270	-10,930	-37.43
45 雜項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 雜項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	16,853,000	23,915,272	7,062,272	41.91
51 購建固定資產	4,386,000	4,725,682	339,682	7.74
514 購置機械及設備	747,000	832,682	85,682	11.47
516 購置雜項設備	3,639,000	3,893,000	254,000	6.98
52 購置無形資產	36,000	35,950	-50	-0.14
521 購置電腦軟體	36,000	35,950	-50	-0.14
54 遞延支出	12,431,000	19,153,640	6,722,640	54.08
541 遞延修繕房屋建築支出	12,181,000	18,902,957	6,721,957	55.18
542 其他遞延支出	250,000	250,683	683	0.27
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,112,000	956,286	-155,714	-14.00
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	0	-10,000	-100.00
726 獎助學員生給與	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,099,000	953,486	-145,514	-13.24
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,099,000	953,486	-145,514	-13.24
9 其他	297,000	213,871	-83,129	-27.99
91 其他支出	297,000	213,871	-83,129	-27.99
91Y 其他	297,000	213,871	-83,129	-27.99
合 計	127,768,000	133,081,045	5,313,045	4.16

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學
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	2,095,264	1,888,121	-207,143	-9.89	
185 員工通勤交通費	713,160	603,508	-109,652	-15.38	
27D 計時與計件人員酬金	727,224	632,323	-94,901	-13.05	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	618,880	616,340	-2,540	-0.41	
521 購置電腦軟體	36,000	35,950	-50	-0.14	

地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學
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	4,058,422,846	4,058,203,294	-219,552	
代管資產-土地改良物	52,738	52,738		
代管資產-土地	4,004,843,679	4,004,843,679		
代管資產-房屋及建築 設備	29,105,676	29,105,676		
代管資產-其他政府	9,039,174	9,039,174		
土地改良物	1,113,712	1,113,712		
房屋及建築				
機械及設備	6,243,753	6,243,753		
交通及運輸設備	149,048	149,048		
雜項設備	7,655,514	7,655,514		
電腦軟體	219,552		-219,552	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

主辦會計人員：

會計室主任 陳姿樺

機關長官：

台北市南港區五成國民小學 蔡宗良 校長