

4-0501488

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

裝

臺北市地方教育發展基金

臺北市中正區螢橋國民小學附屬單位決算之分決算



臺北市中正區螢橋國民小學編

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 頁
乙、總說明.....	第 3 至 6 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘绌表.....	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 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、資金轉投資及其餘绌明細表.....	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 (附財產分類統計表).....	第 34 至 34 頁
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	143,761,527	147,961,261	- 4,199,734	- 2.84
基金用途	153,910,707	152,551,918	1,358,789	0.89
賸餘(短绌-)	- 10,149,180	- 4,590,657	5,558,523	--
餘绌情形：				
基金餘額	9,088,294	19,237,474	- 10,149,180	- 52.76
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 7,689,602	- 2,256,888	5,432,714	--

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

40501488-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市中正區螢橋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111,207,000元，決算數108,263,554元。

107學年下學期預定招收19班，實際招收19班，預計學生人數407人，實際學生人數402人。

108學年上學期預定招收19班，實際招收21班，預計學生人數407人，實際學生人數453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14,894,000元，決算數14,867,898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143人，實際學生人數143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143人，實際學生人數143人。

辦理幼兒園招生工作，教導幼兒生活常規，啟發幼童正向思考，藉由遊戲教具，啟發幼童學習興趣。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列15,104,000元，決算數14,060,719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6,812,000元（不含以前年度保留數2,506,919元及奉准先行辦理數254,000元），決算數16,718,536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
推動全民運動	學生體適能通過率	70%	通過檢測學生數151人占4至6年級學生數223人，比率為67.71%，達原訂目標值之97%。

臺北市地方教育發展基金臺北市中正區螢橋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、用途及餘绌情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數143,761,527元，較預算數135,454,000元，增加8,307,527元，計增6.13%。

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235,513元，較預算數302,000元，減少66,487元，計減22.02%。

主要係因：暑期游泳訓練班學生票收入較預計減少。

2.財產處分收入：決算數0元，較預算數15,000元，減少15,000元，計減100.00%。

主要係因：無廢品回收收入。

3.其他財產收入：決算數1,438,000元，較預算數1,553,000元，減少115,000元，計減7.41%。

主要係因：開放場地及停車場收入較預計減少。

4.公庫撥款收入：決算數138,373,939元，較預算數130,372,000元，增加8,001,939元，計增6.14%。

主要係因：

1.108年統籌款-韻律教室搬遷及整修經費366,000元。

2.108年統籌款-校園電源改善工程及能源管理系統2,685,080元。

3.1.108年統籌款-忠義幼兒園整修工程經費4,048,083元。

4.108年統籌款-兒童遊戲場修繕汰換工程902,776元。

5.政府其他撥入收入：決算數649,512元，較預算數0元，增加649,512元。

主要係因：

1.部補助能源管理系統226,016元。

2.部補助樂活運動站經費235,500元。

3.108年無力繳交代收代辦費24,400元。

4.身心障礙學生交通補助24,000元。

5.部補助2-4歲低收與中低收免學費補助139,596元。

6.學雜費收入：決算數2,662,025元，較預算數2,827,000元，減少164,975元，計減5.84%。

主要係因：幼兒園學費及雜費較預期減少。

7.受贈收入：決算數100,096元，較預算數10,000元，增加90,096元，計增900.96%。

主要係因：教育儲蓄戶捐款覈實繳庫。

8.雜項收入：決算數302,442元，較預算數375,000元，減少72,558元，計減19.35%。

主要係因：107學年度應付代收款繳庫較預期減少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數153,910,707元，較預算數148,017,000元，增加5,893,707元，計增3.98%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

臺北市地方教育發展基金臺北市中正區螢橋國民小學附屬單位決算之分決算
總 說 明
中華民國 108年度

1. 國民教育計畫：決算數108,263,554元，較預算數111,207,000元，減少2,943,446元，計減2.65%。
主要係因：人事費等覈實支用節餘款。
2. 學前教育計畫：決算數14,867,898元，較預算數14,894,000元，減少26,102元，計減0.18%。
主要係因：低收幼生月費補助等覈實支用節餘款。
3. 一般行政管理計畫：決算數14,060,719元，較預算數15,104,000元，減少1,043,281元，計減6.91%。
主要係因：人事費等覈實支用節餘款。
4. 建築及設備計畫：決算數16,718,536元，較預算數6,812,000元，增加9,906,536元，計增145.43%。
主要係因：教育局補助忠義幼兒園整修工程等4項工程併決算。

(三)本期賸餘(短绌)：

本年度決算短绌數10,149,180元，較預算短绌數12,563,000元，計相差2,413,820元。
主要係因：人事費結餘款2,408,278元等。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出7,021,886元。
其他活動之淨現金流出667,716元。
本年度現金及約當現金之淨減7,689,602元。
期初現金及約當現金25,128,602元。
期末現金及約當現金17,439,000元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,757,621,194元，包括：
流動資產17,689,000元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,673,656元。
其他資產4,734,258,538元。
決算日負債總額為4,748,532,900元，包括：
流動負債9,164,975元。
其他負債4,739,367,925元。
決算日基金餘額為累積餘額9,088,294元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加9,782,722元，包括：
房屋及建築3,442,877元。
機械及設備1,786,209元。
雜項設備1,773,706。
購建中固定資產2,779,930元。

臺北市地方教育發展基金臺北市中正區螢橋國民小學附屬單位決算之分決算
總 說 明
中華民國 108年度

六、其他：

- (一)本年度併決算數15,986,051元及補辦預算數254,000元，詳見基金來源、用途及餘绌表后附「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(含或有負債)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—臺北市中正區螢橋國民小學
基金來源、用途及餘绌表
 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	135,454,000	100.00	143,761,527	100.00	8,307,527	6.13	147,961,261	100.00
43 勞務收入	302,000	0.22	235,513	0.16	-66,487	-22.02	283,745	0.19
431服務收入	302,000	0.22	235,513	0.16	-66,487	-22.02	283,745	0.19
45 財產收入	1,568,000	1.16	1,438,000	1.00	-130,000	-8.29	1,558,281	1.05
451財產處分收入	15,000	0.01			-15,000	-100.00	34,605	0.02
45Y其他財產收入	1,553,000	1.15	1,438,000	1.00	-115,000	-7.41	1,523,676	1.03
46 政府撥入收入	130,372,000	96.25	139,023,451	96.70	8,651,451	6.64	143,260,382	96.82
462公庫撥款收入	130,372,000	96.25	138,373,939	96.25	8,001,939	6.14	142,966,867	96.62
46Y政府其他撥入收入			649,512	0.45	649,512	0.00	293,515	0.20
4S 教學收入	2,827,000	2.09	2,662,025	1.85	-164,975	-5.84	2,497,651	1.69
4S1學雜費收入	2,827,000	2.09	2,662,025	1.85	-164,975	-5.84	2,497,651	1.69
4Y 其他收入	385,000	0.28	402,538	0.28	17,538	4.56	361,202	0.24
4YO受贈收入	10,000	0.01	100,096	0.07	90,096	900.96	99	0.00
4YY雜項收入	375,000	0.28	302,442	0.21	-72,558	-19.35	361,103	0.24
5 基金用途	148,017,000	100.00	153,910,707	100.00	5,893,707	3.98	152,551,918	100.00
53 國民教育計畫	111,207,000	75.13	108,263,554	70.34	-2,943,446	-2.65	107,888,224	70.72
54 學前教育計畫	14,894,000	10.06	14,867,898	9.66	-26,102	-0.18	14,973,866	9.82
5L 一般行政管理計畫	15,104,000	10.20	14,060,719	9.14	-1,043,281	-6.91	15,469,704	10.14
5M 建築及設備計畫	6,812,000	4.60	16,718,536	10.86	9,906,536	145.43	14,220,124	9.32
購建固定資產	6,776,000	4.58	16,718,536	10.86	9,942,536	146.73	14,205,794	9.31
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00	14,330	0.01
本期賸餘 (短绌-)	-12,563,000		-10,149,180		2,413,820	-19.21	-4,590,657	
期初基金餘額	17,999,000		19,237,474		1,238,474	6.88	23,828,131	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,436,000		9,088,294		3,652,294	67.19	19,237,474	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學
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		15,986,051
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	8,001,939
46Y政府其他撥入收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	474,126
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	175,386
4YO受贈收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	90,096
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	7,244,504

備註：

地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學
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(短緝)	-12,563,000	-10,149,180	2,413,820	-19.21
812 調整非現金項目		3,127,294	3,127,294	
8123 流動資產淨減(淨增)				
8124 流動負債淨增(淨減)		3,127,294	3,127,294	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-12,563,000	-7,021,886	5,541,114	-44.11
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		535,398	535,398	
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				
82C 增加其他資產		-766,337	-766,337	
82D 減少短期債務及其他負債		-436,777	-436,777	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-667,716	-667,716	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-12,563,000	-7,689,602	4,873,398	-38.79
84 期初現金及約當現金	21,556,647	25,128,602	3,571,955	16.57
85 期末現金及約當現金	8,993,647	17,439,000	8,445,353	93.90

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金減少數 582,016元及代管資產增加數20,195,376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	4,757,621,194	100.00	4,745,466,497	100.00	12,154,697	0.26
1	資 產	4,757,621,194	100.00	4,745,466,497	100.00	12,154,697	0.26
11	流動資產	17,689,000	0.37	25,378,602	0.53	-7,689,602	-30.30
111	現金	17,439,000	0.37	25,128,602	0.53	-7,689,602	-30.60
1112	銀行存款	17,439,000	0.37	25,128,602	0.53	-7,689,602	-30.60
1112-1	銀行存款-公庫存款	6,959,781	0.15	16,778,069	0.35	-9,818,288	-58.52
1112-2	銀行存款-保管款	9,193,013	0.19	7,112,343	0.15	2,080,670	29.25
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	250,000	0.01	250,000	0.01	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	1,036,206	0.02	988,190	0.02	48,016	4.86
115	預付款項	250,000	0.01	250,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	250,000	0.01	250,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,673,656	0.12	6,791,070	0.14	-1,117,414	-16.45
124	準備金	5,673,656	0.12	6,791,070	0.14	-1,117,414	-16.45
1241	退休及離職準備金	4,637,139	0.10	5,219,155	0.11	-582,016	-11.15
124Y	其他準備金	1,036,517	0.02	1,571,915	0.03	-535,398	-34.06
124Y-2	其他準備金-其他	1,036,517	0.02	1,571,915	0.03	-535,398	-34.06
13	其他資產	4,734,258,538	99.51	4,713,296,825	99.32	20,961,713	0.44
131	什項資產	4,734,258,538	99.51	4,713,296,825	99.32	20,961,713	0.44
1311	存出保證金	4,000	0.00	4,000	0.00	0	0.00
1315	暫付及待結轉帳項	782,557	0.02	16,220	0.00	766,337	4,724.64
1316	代管資產	4,733,471,981	99.49	4,713,276,605	99.32	20,195,376	0.43
1316-0	代管資產-土地改良物	51,110	0.00	51,110	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	4,411,103,884	92.72	4,390,335,220	92.52	20,768,664	0.47
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	2,540,094	0.05	3,113,382	0.07	-573,288	-18.41
1316-3	代管資產-其他政府	319,776,893	6.72	319,776,893	6.74	0	0.00
信託代理與保證資產		2,020,000					
保證品		2,020,000					

註 :本年度信託代理與保證之資產與負債各為2,020,000元，係因108學年度午餐委外履約保證金定存單-上將食品(有)。
上年度信託代理與保證之資產與負債各為3,650,000元，係因107學年度午餐委外履約保證金定存單-上將食品(有)。
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。

北市中正區螢橋國民小學

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	4,757,621,194	100.00	4,745,466,497	100.00	12,154,697	0.26
2	負 債	4,748,532,900	99.81	4,726,229,023	99.59	22,303,877	0.47
21	流動負債	9,164,975	0.19	6,037,681	0.13	3,127,294	51.80
212	應付款項	8,985,725	0.19	5,922,481	0.12	3,063,244	51.72
2123	應付代收款	8,970,765	0.19	5,922,481	0.12	3,048,284	51.47
2125	應付費用	14,960	0.00	0	0.00	14,960	0.00
213	預收款項	179,250	0.00	115,200	0.00	64,050	55.60
2133	預收收入	179,250	0.00	115,200	0.00	64,050	55.60
22	其他負債	4,739,367,925	99.62	4,720,191,342	99.47	19,176,583	0.41
221	什項負債	4,739,367,925	99.62	4,720,191,342	99.47	19,176,583	0.41
2211	存入保證金	1,258,805	0.03	1,460,082	0.03	-201,277	-13.79
2213	應付退休及離職金	4,637,139	0.10	5,219,155	0.11	-582,016	-11.15
2214	應付代管資產	4,733,471,981	99.49	4,713,276,605	99.32	20,195,376	0.43
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	235,500	0.00	-235,500	-100.00
3	基金餘額	9,088,294	0.19	19,237,474	0.41	-10,149,180	-52.76
31	基金餘額	9,088,294	0.19	19,237,474	0.41	-10,149,180	-52.76
311	基金餘額	9,088,294	0.19	19,237,474	0.41	-10,149,180	-52.76
3111	累積餘額	9,088,294	0.19	19,237,474	0.41	-10,149,180	-52.76
信託代理與保證負債		2,020,000					
應付保證品		2,020,000					

本 頁 空 白

40501488-12

丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學
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	135,454,000	143,761,527	8,307,527	6.13	
43 勞務收入	302,000	235,513	-66,487	-22.02	
431服務收入	302,000	235,513	-66,487	-22.02	泳訓班收入覈實繳庫。
45 財產收入	1,568,000	1,438,000	-130,000	-8.29	
451財產處分收入	15,000		-15,000	-100.00	無財產處分收入。
45Y其他財產收入	1,553,000	1,438,000	-115,000	-7.41	
46 政府撥入收入	130,372,000	139,023,451	8,651,451	6.64	
462公庫撥款收入	130,372,000	138,373,939	8,001,939	6.14	
46Y政府其他撥入收入		649,512	649,512	0.00	部補助能源管理系統等經費併決算。
4S 教學收入	2,827,000	2,662,025	-164,975	-5.84	
4S1學雜費收入	2,827,000	2,662,025	-164,975	-5.84	
4Y 其他收入	385,000	402,538	17,538	4.56	
4YO受贈收入	10,000	100,096	90,096	900.96	教儲戶捐款與利息收入覈實繳庫。
4YY雜項收入	375,000	302,442	-72,558	-19.35	應付代收款結餘款等覈實繳庫。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中正區蠻橋國民小學

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	148,017,000	153,910,707	5,893,707	3.98	
53 國民教育計畫	111,207,000	108,263,554	-2,943,446	-2.65	
1 用人費用	100,829,000	99,645,182	-1,183,818	-1.17	
11 正式員額薪資	33,828,000	36,071,903	2,243,903	6.63	
113 職員薪金	33,828,000	36,071,903	2,243,903	6.63	
12 聘僱及兼職人員薪資	853,712	1,010,689	156,977	18.39	
122 約僱職員薪金	418,992	418,992			
124 兼職人員酬金	434,720	591,697	156,977	36.11	
13 超時工作報酬	427,931	245,648	-182,283	-42.60	
131 加班費	427,931	245,648	-182,283	-42.60	
15 獎金	9,381,872	7,858,839	-1,523,033	-16.23	
151 考績獎金	5,101,000	3,489,775	-1,611,225	-31.59	
152 年終獎金	4,280,872	4,369,064	88,192	2.06	
16 退休及卹償金	51,831,776	49,770,533	-2,061,243	-3.98	
161 職員退休及離職金	51,164,376	49,373,654	-1,790,722	-3.50	
162 工員退休及離職金	667,400	396,879	-270,521	-40.53	
18 福利費	4,505,709	4,687,570	181,861	4.04	
181 分擔員工保險費	2,885,736	3,441,493	555,757	19.26	
183 傷病醫藥費	167,500	112,500	-55,000	-32.84	
185 員工通勤交通費	516,600	365,428	-151,172	-29.26	
18Y 其他福利費	935,873	768,149	-167,724	-17.92	
2 服務費用	6,225,000	5,327,453	-897,547	-14.42	
21 水電費	2,367,621	1,977,533	-390,088	-16.48	
212 工作場所電費	1,382,520	1,263,488	-119,032	-8.61	決算數較預算數減少897,547元，主要係因:水電費與修理保養及保固費等覈實支用剩餘。
214 工作場所水費	445,101	330,957	-114,144	-25.64	
216 氣體費	540,000	383,088	-156,912	-29.06	
23 旅運費	38,440	35,115	-3,325	-8.65	
231 國內旅費	38,440	35,115	-3,325	-8.65	
24 印刷裝訂與廣告費	47,500	47,500			
241 印刷及裝訂費	47,500	47,500			
25 修理保養及保固費	2,280,100	1,845,246	-434,854	-19.07	
252 一般房屋修護費	966,400	834,097	-132,303	-13.69	
255 機械及設備修護費	1,313,700	1,011,149	-302,551	-23.03	
26 保險費	10,500	6,102	-4,398	-41.89	
26Y 其他保險費	10,500	6,102	-4,398	-41.89	
27 一般服務費	1,002,739	942,021	-60,718	-6.06	

地方教育發展基金—臺北市中正區蠻橋國民小學

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	12,636	5,484	-7,152	-56.60	
279 外包費	218,605	217,670	-935	-0.43	
27D 計時與計件人員酬金	685,498	641,867	-43,631	-6.36	
27F 體育活動費	86,000	77,000	-9,000	-10.47	
28 專業服務費	478,100	473,936	-4,164	-0.87	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	247,600	233,900	-13,700	-5.53	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	78,400	75,350	-3,050	-3.89	
289 試務甄選費	1,700		-1,700	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		34,825	34,825		
28Y 其他專業服務費	150,400	129,861	-20,539	-13.66	
3 材料及用品費	1,703,000	1,429,099	-273,901	-16.08	
31 使用材料費	289,907	360,761	70,854	24.44	
315 設備零件	289,907	360,761	70,854	24.44	決算數較預算數減少273,901元，主要係因:教學材料費與學生活動費等覈實支用剩餘。
32 用品消耗	1,413,093	1,068,338	-344,755	-24.40	
321 辦公(事務)用品	108,333	36,555	-71,778	-66.26	
322 報章雜誌	90,000	90,000			
325 服裝	52,500	52,500			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	2,280	-12,720	-84.80	
32Y 其他用品消耗	1,147,260	887,003	-260,257	-22.69	
4 租金、償債、利息及相關手續費	26,000	26,000			
44 交通及運輸設備租金	10,000	10,000			
442 車租	10,000	10,000			
45 雜項設備租金	16,000	16,000			
451 雜項設備租金	16,000	16,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,804,000	1,237,144	-566,856	-31.42	
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566,856元，主要係因:清寒學生餐費補助等覈實支用剩餘。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,794,000	1,227,144	-566,856	-31.60	
743 獎勵費用		7,200	7,200		

地方教育發展基金—臺北市中正區蠻橋國民小學
基金用途明細表
中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,794,000	1,219,944	-574,056	-32.00	
9 其他	620,000	598,676	-21,324	-3.44	
91 其他支出	620,000	598,676	-21,324	-3.44	
91Y 其他	620,000	598,676	-21,324	-3.44	
54 學前教育計畫	14,894,000	14,867,898	-26,102	-0.18	
1 用人費用	13,992,000	14,147,814	155,814	1.11	
11 正式員額薪資	9,411,180	10,202,278	791,098	8.41	
113 職員薪金	8,715,180	9,513,768	798,588	9.16	
114 工員工資	696,000	688,510	-7,490	-1.08	
13 超時工作報酬	89,048	95,947	6,899	7.75	
131 加班費	89,048	95,947	6,899	7.75	
15 獎金	2,500,864	1,945,311	-555,553	-22.21	
151 考績獎金	1,327,165	734,585	-592,580	-44.65	
152 年終獎金	1,173,699	1,210,726	37,027	3.15	
16 退休及卹償金	870,864	803,066	-67,798	-7.79	
161 職員退休及離職金	815,184	760,617	-54,567	-6.69	
162 工員退休及離職金	55,680	42,449	-13,231	-23.76	
18 福利費	1,120,044	1,101,212	-18,832	-1.68	
181 分擔員工保險費	840,924	934,147	93,223	11.09	
183 傷病醫藥費	3,440	1,720	-1,720	-50.00	
185 員工通勤交通費	211,680	133,470	-78,210	-36.95	
18Y 其他福利費	64,000	31,875	-32,125	-50.20	
2 服務費用	268,000	251,280	-16,720	-6.24	
25 修理保養及保固費	168,000	157,921	-10,079	-6.00	
252 一般房屋修護費	50,400	46,590	-3,810	-7.56	
255 機械及設備修護費	117,600	111,331	-6,269	-5.33	
27 一般服務費	34,104	29,459	-4,645	-13.62	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,104	462	-3,642	-88.74	
27F 體育活動費	30,000	28,997	-1,003	-3.34	
28 專業服務費	65,896	63,900	-1,996	-3.03	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,200	5,400	-1,800	-25.00	
28Y 其他專業服務費	58,696	58,500	-196	-0.33	
3 材料及用品費	73,000	66,335	-6,665	-9.13	
31 使用材料費	11,980	12,872	892	7.45	
315 設備零件	11,980	12,872	892	7.45	
32 用品消耗	61,020	53,463	-7,557	-12.38	

地方教育發展基金—臺北市中正區蠻橋國民小學

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	%	
322 報章雜誌	4,000	2,148	-1,852	-46.30	
32Y 其他用品消耗	57,020	51,315	-5,705	-10.01	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	465,000	379,309	-85,691	-18.43	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	465,000	379,309	-85,691	-18.43	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	465,000	379,309	-85,691	-18.43	決算數較預算數減少85,691元，主要係因:低收家庭幼生月費補助等覈實支用剩餘。
9 其他	96,000	23,160	-72,840	-75.88	
91 其他支出	96,000	23,160	-72,840	-75.88	
91Y 其他	96,000	23,160	-72,840	-75.88	決算數較預算數減少72,840元，主要係因:導護費覈實支用剩餘。
5L 一般行政管理計畫	15,104,000	14,060,719	-1,043,281	-6.91	
1 用人費用	12,895,000	11,514,726	-1,380,274	-10.70	
11 正式員額薪資	8,220,000	7,381,870	-838,130	-10.20	
113 職員薪金	6,660,000	6,983,697	323,697	4.86	決算數較預算數減少1,043,281元，主要係因:退休工友及校警人事費移列外包費支用。
114 工員工資	1,044,000	398,173	-645,827	-61.86	
115 警餉	516,000		-516,000	-100.00	
12 聘僱及兼職人員薪資		165,912	165,912		
122 約僱職員薪金		127,274	127,274		
124 兼職人員酬金		38,638	38,638		
13 超時工作報酬	451,124	322,093	-129,031	-28.60	
131 加班費	451,124	322,093	-129,031	-28.60	
15 獎金	2,397,500	1,981,752	-415,748	-17.34	
151 考績獎金	1,370,000	845,168	-524,832	-38.31	
152 年終獎金	1,027,500	1,136,584	109,084	10.62	
16 退休及卹償金	693,888	784,152	90,264	13.01	
161 職員退休及離職金	610,368	719,644	109,276	17.90	
162 工員退休及離職金	83,520	64,508	-19,012	-22.76	
18 福利費	1,132,488	878,947	-253,541	-22.39	
181 分擔員工保險費	743,928	675,337	-68,591	-9.22	
185 員工通勤交通費	196,560	107,610	-88,950	-45.25	
18Y 其他福利費	192,000	96,000	-96,000	-50.00	
2 服務費用	1,372,000	2,055,786	683,786	49.84	
22 郵電費	59,792	55,543	-4,249	-7.11	

地方教育發展基金—臺北市中正區蠻橋國民小學

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	%	
222 電話費	59,792	55,543	-4,249	-7.11	決算數較預算數增加683,786元，主要係因:退休工友及校警人事費移列外包費用併決算。
23 旅運費	19,500	9,750	-9,750	-50.00	
231 國內旅費	19,500	9,750	-9,750	-50.00	
27 一般服務費	720,708	1,471,343	750,635	104.15	
279 外包費	694,708	1,453,343	758,635	109.20	
27F 體育活動費	26,000	18,000	-8,000	-30.77	
28 專業服務費	500,000	447,150	-52,850	-10.57	
28Y 其他專業服務費	500,000	447,150	-52,850	-10.57	
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	335,000	226,707	-108,293	-32.33	
32 用品消耗	335,000	226,707	-108,293	-32.33	
321 辦公（事務）用品	335,000	226,707	-108,293	-32.33	決算數較預算數減少108,293元，主要係因:辦公（事務）用品覈實支用剩餘。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	502,000	263,500	-238,500	-47.51	
71 會費	2,800	2,800			
713 職業團體會費	2,800	2,800			決算數較預算數減少238,500元，主要係因:73.3.30受傷學童醫療補助經費覈實支用剩餘。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	499,200	260,700	-238,500	-47.78	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	499,200	260,700	-238,500	-47.78	
5M 建築及設備計畫	6,812,000	16,718,536	9,906,536	145.43	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,812,000	16,718,536	9,906,536	145.43	
51 購建固定資產	1,494,000	4,510,956	3,016,956	201.94	

地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學

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	%	
513 擴充改良房屋建築及設備		2,779,930	2,779,930		(1)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2,506,919元及奉准先行辦理數254,000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2,506,919元及奉准先行辦理執行數252,625元。(2)決算數較預算數增加2,779,930元，主要係因:無障礙電梯改善工程保留款2,506,919元於今年執行完畢，不足額273,011元奉准以其他準備金支應。
514 購置機械及設備	867,000	874,825	7,825	0.90	
516 購置雜項設備	627,000	856,201	229,201	36.56	決算數較預算數增加229,201元，主要係因:部補助樂活體適能運動站經費奉准先行辦理235,500元。
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	決算數較預算數減少36,000元，主要係因:電腦軟體經費移列經常門34,825元。
54 遲延支出	5,282,000	12,207,580	6,925,580	131.12	
541 遲延修繕房屋建築支出	5,282,000	9,323,413	4,041,413	76.51	決算數較預算數增加4,041,413元，主要係因:局補助忠義幼兒園整修等工程併決算。
542 其他遜延支出		2,884,167	2,884,167		決算數較預算數增加2,884,167元，主要係因:局補助校園電源改善工程併決算。

地方教育發展基金-臺北市中正區螢橋國民小學

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：

108年度預算編列臨時人員游泳池救生員1人，計497,466元，執行結果決算1人，計491,407元，本土語支援教師預算編列188,032元，執行結果決算150,460元。

(2) 外包費：

108年度預算編列校警勞務外包費1人，計534,708元，執行結果決算2人，計952,464元、預算編列消化超額職工(技工、工友)業務外包費160,000元，執行結果決算157,500元、預算編列開放學校場地外包費218,605元，執行結果決算217,670元、預算編列工友外包費0元，執行結果決算1人，343,379元。

2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數96,864元，決算數221,817元。

本 頁 空 白

40501488-21

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				
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	4,920,282	-4,018,613		
房屋及建築	5,918,392	-3,335,555	3,442,877	(12)
機械及設備	18,438,041	-12,369,995	1,786,209	(1)
交通及運輸設備	1,319,388	-776,159		
雜項設備	15,832,227	-13,937,772	1,773,706	(4)
購建中固定資產	2,920,309		2,779,930	(1)
電腦軟體	6,055			
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. 房屋及建築：增加數計3,442,877元，變動原因為：(1)其他：3,442,877元。
2. 機械及設備：增加數計 1,786,209 (1)增置：874,825元(2)撥入：107,500元。(3)受贈：803,884元。減少數計1,109,865元，變動原因為：(1)報廢：1,109,865元。
3. 雜項設備：增加數計1,773,706元，變動原因為：(1)增置：856,201元。(2)受贈：917,505元。減少數計 1,261,478元，變動原因為：(1)報廢：1,261,478元。
4. 購建中固定資產：增加數計2,779,930元，變動原因為：(1)增置：2,779,930元。
5. 電腦軟體：減少數計5,912元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：5,912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。

北市中正區螢橋國民小學

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				
	2,377,255		-1,989,409	20,332,658
			-487,116	414,553
		說明詳下表備註。	-848,015	5,177,699
1,109,865	(5)	說明詳下表備註。	-1,089,053	5,655,337
			-110,359	432,870
1,261,478	(5)	說明詳下表備註。	545,134	2,951,817
		說明詳下表備註。		5,700,239
5,912	(11)	說明詳下表備註。		143

地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學
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 準 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	2,506,919				2,506,919	2,779,930	273,011	
房屋及建築	2,506,919				2,506,919		-2,506,919	
購建中固定資產						2,779,930	2,779,930	
機械及設備		867,000	18,000		885,000	874,825	-10,175	
機械及設備		867,000	18,000		885,000	874,825	-10,175	
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		627,000	236,000		863,000	856,201	-6,799	
雜項設備		627,000	236,000		863,000	856,201	-6,799	
購建中固定資產								
合 计	2,506,919	1,494,000	254,000		4,254,919	4,510,956	256,037	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學
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		254,000
購置機械及設備	108.8.28府教會字第1083083459號	18,000
購置雜項設備	108.2.26府授教會字第1083018543號	236,000

本 頁 空 白

40501488-26

戊、參 考 表

地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學

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	44	0	
正式職員	43	43	0	
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	15	15	0	
正式職員	13	13	0	
正式工員	2	2	0	
一般行政管理計畫	13	10	-3	
正式職員	9	9	0	
正式工員	3	1	-2	超額工友1人退休，1位工友退休改外包
正式駐衛警	1	0	-1	警衛1人退休
小計	72	69	-3	
正式職員	65	65	0	
正式工員	5	3	-2	
正式駐衛警	1	0	-1	
臨時職員	1	1	0	
合計	72	69	-3	

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：

108年度預算編列臨時人員游泳池救生員1人，執行結果決算1人，本土語支援教師按節編列。

(2)外包費：

108年度預算編列校警勞務外包費1人，執行結果決算2人，消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件編列、開放學校場地外包費按件編列，預算編列工友外包費0人，執行結果決算1人。

地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學

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	
國民教育計畫	33,828,000	418,992	427,931		9,381,872	51,831,776		4,505,709		100,394,280	434,720	100,829,000
職員	33,828,000	418,992	427,931		9,381,872	51,831,776		4,505,709		100,394,280	434,720	100,829,000
學前教育計畫	9,411,180			89,048	2,500,864	870,864		1,120,044		13,992,000		13,992,000
職員	8,715,180			89,048	2,297,864	815,184		989,772		12,907,048		12,907,048
工員	696,000				203,000	55,680		130,272		1,084,952		1,084,952
一般行政管理計畫	8,220,000			451,124	2,397,500	693,888		1,132,488		12,895,000		12,895,000
職員	7,176,000			451,124	2,093,000	610,368		916,980		11,247,472		11,247,472
工員	1,044,000				304,500	83,520		215,508		1,647,528		1,647,528
合計	51,459,180	418,992	968,103		14,280,236	53,396,528		6,758,241		127,281,280	434,720	127,716,000

註：

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70人，計7,798,165元，執行結果決算59人，計5,069,528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70人，計6,482,071元，執行結果決算71人，計6,716,374元。

2. 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：108年度預算編列臨時人員游泳池救生員1人，計497,466元，執行結果決算1人，計491,407元，本土語支援教師預算編列188,032元，執行結果決算150,460元。

(2) 279外包費：108年度預算編列校警勞務外包費1人，計534,708元，執行結果決算2人，計952,464元、預算編列消化超額職工(技工、工友)業務外包費160,000元，執行結果決算157,500元、預算編列開放學校場地外包費218,605元，執行結果決算217,670元、預算編列工友外包費0元，執行結果決算1人，343,379元。

地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學

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
36,071,903	418,992	245,648		7,858,839	49,770,533		4,687,570		99,053,485	591,697	99,645,182
36,071,903	418,992	245,648		7,858,839	49,770,533		4,687,570		99,053,485	591,697	99,645,182
10,202,278		95,947		1,945,311	803,066		1,101,212		14,147,814		14,147,814
9,513,768		92,960		1,742,311	760,617		1,002,940		13,112,596		13,112,596
688,510		2,987		203,000	42,449		98,272		1,035,218		1,035,218
7,381,870	127,274	322,093		1,981,752	784,152		878,947		11,476,088	38,638	11,514,726
6,983,697	127,274	290,198		1,758,487	719,644		838,231		10,717,531	38,638	10,756,169
398,173		31,895		223,265	64,508		40,716		758,557		758,557
53,656,051	546,266	663,688		11,785,902	51,357,751		6,667,729		124,677,387	630,335	125,307,722

地方教育發展基金—臺北市中正區蟹橋國民小學
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			126,101,000		123,131,452			-2,969,548	-2.35
國民教育計畫			111,207,000		108,263,554			-2,943,446	-2.65
學前教育計畫			14,894,000		14,867,898			-26,102	-0.18

地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學
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	127,716,000	125,307,722	-2,408,278	-1.89
11 正式員額薪資	51,459,180	53,656,051	2,196,871	4.27
113 職員薪金	49,203,180	52,569,368	3,366,188	6.84
114 工員工資	1,740,000	1,086,683	-653,317	-37.55
115 警餉	516,000	0	-516,000	-100.00
12 聘僱及兼職人員薪資	853,712	1,176,601	322,889	37.82
122 約僱職員薪金	418,992	546,266	127,274	30.38
124 兼職人員酬金	434,720	630,335	195,615	45.00
13 超時工作報酬	968,103	663,688	-304,415	-31.44
131 加班費	968,103	663,688	-304,415	-31.44
15 獎金	14,280,236	11,785,902	-2,494,334	-17.47
151 考績獎金	7,798,165	5,069,528	-2,728,637	-34.99
152 年終獎金	6,482,071	6,716,374	234,303	3.61
16 退休及卹償金	53,396,528	51,357,751	-2,038,777	-3.82
161 職員退休及離職金	52,589,928	50,853,915	-1,736,013	-3.30
162 工員退休及離職金	806,600	503,836	-302,764	-37.54
18 福利費	6,758,241	6,667,729	-90,512	-1.34
181 分擔員工保險費	4,470,588	5,050,977	580,389	12.98
183 傷病醫藥費	170,940	114,220	-56,720	-33.18
185 員工通勤交通費	924,840	606,508	-318,332	-34.42
18Y 其他福利費	1,191,873	896,024	-295,849	-24.82
2 服務費用	7,865,000	7,634,519	-230,481	-2.93
21 水電費	2,367,621	1,977,533	-390,088	-16.48
212 工作場所電費	1,382,520	1,263,488	-119,032	-8.61
214 工作場所水費	445,101	330,957	-114,144	-25.64
216 氣體費	540,000	383,088	-156,912	-29.06
22 郵電費	59,792	55,543	-4,249	-7.11
222 電話費	59,792	55,543	-4,249	-7.11
23 旅運費	57,940	44,865	-13,075	-22.57
231 國內旅費	57,940	44,865	-13,075	-22.57
24 印刷裝訂與廣告費	47,500	47,500	0	0.00
241 印刷及裝訂費	47,500	47,500	0	0.00
25 修理保養及保固費	2,448,100	2,003,167	-444,933	-18.17
252 一般房屋修護費	1,016,800	880,687	-136,113	-13.39
255 機械及設備修護費	1,431,300	1,122,480	-308,820	-21.58
26 保險費	10,500	6,102	-4,398	-41.89
26Y 其他保險費	10,500	6,102	-4,398	-41.89
27 一般服務費	1,757,551	2,442,823	685,272	38.99
276 佣金、匯費、經理費及手續費	16,740	5,946	-10,794	-64.48
279 外包費	913,313	1,671,013	757,700	82.96
27D 計時與計件人員酬金	685,498	641,867	-43,631	-6.36
27F 體育活動費	142,000	123,997	-18,003	-12.68
28 專業服務費	1,043,996	984,986	-59,010	-5.65
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	254,800	239,300	-15,500	-6.08

地方教育發展基金—臺北市中正區蠻橋國民小學
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	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	78,400	75,350	-3,050	-3.89
289 試務甄選費	1,700	0	-1,700	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	34,825	34,825	0.00
28Y 其他專業服務費	709,096	635,511	-73,585	-10.38
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	2,111,000	1,722,141	-388,859	-18.42
31 使用材料費	301,887	373,633	71,746	23.77
315 設備零件	301,887	373,633	71,746	23.77
32 用品消耗	1,809,113	1,348,508	-460,605	-25.46
321 辦公（事務）用品	443,333	263,262	-180,071	-40.62
322 報章雜誌	94,000	92,148	-1,852	-1.97
325 服裝	52,500	52,500	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	2,280	-12,720	-84.80
32Y 其他用品消耗	1,204,280	938,318	-265,962	-22.08
4 租金、償債、利息及相關手續費	26,000	26,000	0	0.00
44 交通及運輸設備租金	10,000	10,000	0	0.00
442 車租	10,000	10,000	0	0.00
45 雜項設備租金	16,000	16,000	0	0.00
451 雜項設備租金	16,000	16,000	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	6,812,000	16,718,536	9,906,536	145.43
51 購建固定資產	1,494,000	4,510,956	3,016,956	201.94
513 擴充改良房屋建築及設備	0	2,779,930	2,779,930	0.00
514 購置機械及設備	867,000	874,825	7,825	0.90
516 購置雜項設備	627,000	856,201	229,201	36.56
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
54 遲延支出	5,282,000	12,207,580	6,925,580	131.12
541 遲延修繕房屋建築支出	5,282,000	9,323,413	4,041,413	76.51
542 其他遲延支出	0	2,884,167	2,884,167	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,771,000	1,879,953	-891,047	-32.16
71 會費	2,800	2,800	0	0.00
713 職業團體會費	2,800	2,800	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	2,758,200	1,867,153	-891,047	-32.31
743 獎勵費用	0	7,200	7,200	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,758,200	1,859,953	-898,247	-32.57
9 其他	716,000	621,836	-94,164	-13.15
91 其他支出	716,000	621,836	-94,164	-13.15
91Y 其他	716,000	621,836	-94,164	-13.15
合 計	148,017,000	153,910,707	5,893,707	3.98

地方教育發展基金—臺北市中正區蠻橋國民小學

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	1,901,138	1,487,675	-413,463	-21.75	
185 員工通勤交通費	924,840	606,508	-318,332	-34.42	
27D 計時與計件人員酬金	685,498	641,867	-43,631	-6.36	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	254,800	239,300	-15,500	-6.08	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

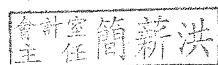
地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學
資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表
 中華民國108年12月31日

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	4,753,804,639	4,748,104,257	-5,700,382	
代管資產-土地改良物	51,110	51,110		
代管資產-土地	4,411,103,884	4,411,103,884		
代管資產-房屋及建築設備	2,540,094	2,540,094		
代管資產-其他政府	319,776,893	319,776,893		
土地改良物	414,553	414,553		
房屋及建築	5,177,699	5,177,699		
機械及設備	5,655,337	5,655,337		
交通及運輸設備	432,870	432,870		
雜項設備	2,951,817	2,951,817		
購建中固定資產	5,700,239		-5,700,239	無障礙電梯改善工程已完工待完成建物登記辦理轉正。
電腦軟體	143		-143	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